



聚合点滴 创生无限

Converging ideas for unbounded innovation

节能风电 601016



节能风电

# 中节能风力发电股份有限公司

CECEP Wind-power Corporation Co., Ltd.

## 2014 年年度报告

二〇一五年三月

公司代码：601016

公司简称：节能风电

# 中节能风力发电股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事均审议并签字确认了 2014 年年度报告。

三、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李书升、主管会计工作负责人罗锦辉及会计机构负责人程欣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014年节能风电母公司实现净利润178,904,793.67元，提取10%法定公积金17,890,479.37元，加上以前年度剩余未分配利润271,709,019.56元，2014年实际可供股东分配的利润为432,723,333.86元。根据公司章程以及公司目前财务状况，2014年度拟按照2014年12月31日总股本1,777,780,000股计算，每10股派发现金红利0.461元（含税），合计派发81,955,658.00元。

本年度不进行公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、其他

无

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	34
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	57
第十节	内部控制.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	中节能风力发电股份有限公司
风电有限公司	指	本公司的前身，中节能风力发电投资有限公司
中国节能、控股股东	指	中国节能环保集团公司
社保基金	指	全国社会保障基金理事会
国开金融	指	国开金融有限责任公司
光控安心	指	光控安心投资江阴有限公司
光大创业	指	光大创业投资江阴有限公司
张北风电	指	中节能风力发电（张北）有限公司
张北运维	指	中节能风力发电（张北）运维有限公司
港建张北	指	中节能港建风力发电（张北）有限公司
哈密风电	指	中节能风力发电（哈密）有限公司
港能张北	指	中节能港能风力发电（张北）有限公司
新疆风电	指	中节能风力发电（新疆）有限公司
甘肃风电	指	中节能（甘肃）风力发电有限公司
内蒙风电	指	中节能（内蒙古）风力发电有限公司
港建甘肃	指	中节能港建（甘肃）风力发电有限公司
张北风能	指	中节能（张北）风能有限公司
肃北风电	指	中节能（肃北）风力发电有限公司
通辽风电	指	通辽市东兴风盈风电科技有限公司
青海东方	指	青海东方华路新能源投资有限公司
中节智行	指	北京中节智行能源技术咨询有限公司
内蒙风昶源	指	内蒙古风昶源新能源开发有限公司
内蒙抽水蓄能	指	内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司
达风变电	指	新疆达风变电运营有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
千瓦（kW）、兆瓦（MW）和吉瓦（GW）	指	电的功率单位，本报告中用于衡量风力发电机组的发电能力。具体单位换算为 1GW=1,000MW=1,000,000kW
千瓦时（kWh）、兆瓦时（MWh）	指	电的能量单位，电力行业常用的能源标准单位。具体单位换算为 1MWh=1,000kWh
CDM、清洁发展机制	指	清洁发展机制(CDM)来源于《联合国气候变化框架公约》缔约方大会上通过的《京都议定书》，是通过发达国家与发展中国家开展项目级的合作来实现温室气体减少排放的一种机制
特许权项目	指	政府将特许经营方式用于我国风力资源的开发。在特许权经营中，政府选择风电建设项目，确定建设规模、工程技术指标和项目建设条件，然后通过公开招标方式把风力发电项目的经营权授予有商业经验的项目公司，中标者获得项目的开发、经营权。项目公司在与政府签署的特许权协议约束下进行项目的经营管理

弃风限电	指	当用电需求量和发电供应量不一致时,必须根据用电需求调整发电供应。电力生产的特点决定了包括火电、水电和风电在内全部发电企业均必须在电网统一调度下运行。按调度指令调整发电量是各发电企业并网运行的前提条件。当用电需求小于发电供应能力时,发电企业服从调度要求,使得发电量低于发电设备额定能力的情况称为“限电”。由于风能资源不能储存,因此“限电”使得风力发电企业的部分风能资源没有得到充分利用,该情况称为“弃风”。“限电”和“弃风”是针对同一问题从不同角度做出的描述,习惯上统称为“弃风限电”
累计装机容量、装机容量	指	完成安装但不考虑是否具备并网发电条件的风电机组装机容量
并网装机容量、并网容量	指	完成安装且经调试后已并网发电的风电机组装机容量
权益装机容量	指	公司根据各下属子公司所属风电场的所有权比例拥有权益的累计装机容量,按公司拥有各风电场项目所有权百分比乘以各风电场装机容量计算
权益并网装机容量	指	公司根据各下属子公司所属风电场的所有权比例拥有权益的并网装机容量,按公司拥有各风电场项目所有权百分比乘以各风电场并网装机容量计算
总发电量	指	风电场在一段特定期间内包括风电场调试期间的发电量
上网电量、售电量	指	风电场在一段特定期间向当地电网公司销售的电量,包括并网运营阶段及调试阶段产生的电力销售量。调试期产生的电力销售在会计处理上并不计入主营业务收入,但会冲减建设成本
平均利用小时数	指	在一个完整年度内,一个风电运营商或者一个风电场所发电量与其风电机组装机容量的比值,计算时不考虑运营未满一个完整年度的装机容量及其所发电量
风机可利用率	指	统计期内机组处于可用状态的时间占总时间的比例
标煤	指	每千克含热量 29,271.2 千焦的理想煤炭

## 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险,敬请查阅第四节“董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中节能风力发电股份有限公司
公司的中文简称	节能风电
公司的外文名称	CECEP Wind-Power Corporation
公司的外文名称缩写	CECWPC
公司的法定代表人	李书升

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张东辉	杜冰
联系地址	北京市海淀区西直门北大街42号 节能大厦A座12层	北京市海淀区西直门北大街42号 节能大厦A座11层
电话	010-62248707	010-62248707
传真	010-62248700	010-62248700
电子信箱	cecwpc@cecwpc.cn	cecwpc@cecwpc.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦A座12层
公司注册地址的邮政编码	100082
公司办公地址	北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦A座12层、11层
公司办公地址的邮政编码	100082
公司网址	www.cecwpc.cn
电子信箱	cecwpc@cecwpc.cn

### 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、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦A座11层 公司证券事务部

### 五、 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	节能风电	601016	无

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2006年1月6日
注册登记地点	国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号	100000000040090
税务登记号码	110108710933884
组织机构代码	710933884

**（二）公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况，请参阅公司 2014 年 8 月 27 日在上交所网站发布的《招股说明书》  
(www.sse.com.cn)

**（三）公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生变化。

**（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层
	签字会计师姓名	张全成、关晶
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号 写字楼 22 层
	签字的保荐代表人姓名	刘萍、陈晨
	持续督导的期间	2014 年 9 月 29 日至 2016 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,183,313,530.91	1,082,987,964.02	9.26	1,007,500,376.24
归属于上市公司股东的净利润	182,042,215.69	195,116,482.62	-6.70	192,137,693.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	151,501,784.38	174,892,082.10	-13.37	120,458,944.48
经营活动产生的现金流量净额	1,120,038,284.97	1,088,584,293.30	2.89	671,957,535.42
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	3,192,691,561.98	2,769,934,596.13	15.26	2,661,280,075.54
总资产	13,123,504,157.24	12,155,089,312.05	7.97	10,748,173,316.06

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.111	0.122	-9.02	0.120
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.092	0.109	-15.60	0.075
加权平均净资产收益率 (%)	6.31	7.22	减少0.91个百分点	7.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.25	6.47	减少1.22个百分点	4.70

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用



三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-43,026.23	13,021.40	-4,437.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,623,023.69	20,714,411.12	20,449,427.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,217,463.24	2,552,514.73	67,151,285.25
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,167,373.98	7,235,549.04	15,880,872.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-9,903,292.40	-7,219,462.54	-25,977,920.98
所得税影响额	-4,521,110.97	-3,071,633.22	-5,820,477.98
合计	30,540,431.31	20,224,400.53	71,678,748.91

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司主要从事风力发电业务,主营业务收入为电力销售收入。根据国家能源局发布的数据显示,2014年,全国年平均风速普遍偏小,陆地70米高度年平均风速比往年偏小8-12%。截至2014年末,全国并网风电装机容量为9,581万千瓦,设备平均利用小时1,905小时,同比减少120小时。

截至2014年末,公司并网装机容量达到154万千瓦,实现上网电量26.34亿千瓦时,平均利用小时数为1,961小时,高出全国行业平均水平约56小时。

2014年公司实现营业收入118,331.35万元,同比增长9.26%;利润总额25,077.73万元,同比降低10.49%,归属于上市公司股东的净利润为18,204.22万元,同比降低6.70%。

#### (一)主营业务分析

##### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,183,313,530.91	1,082,987,964.02	9.26
营业成本	570,835,429.13	490,668,077.88	16.34
管理费用	60,356,849.05	59,834,108.24	0.87
财务费用	373,350,391.18	308,890,650.10	20.87
经营活动产生的现金流量净额	1,120,038,284.97	1,088,584,293.30	2.89
投资活动产生的现金流量净额	-1,393,828,624.61	-1,191,327,009.19	-17.00
筹资活动产生的现金流量净额	407,600,474.54	-92,820,063.66	539.13
研发支出	1,010,161.88	1,073,428.70	-5.89

##### 2 收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年,公司实现营业收入118,331.35万元,同比增长9.26%,主要系2013年新投产24.45万千瓦风电项目在本年全年运营,以及2014年新增24.95万千瓦风电项目投产,导致上网电量增加所致。

###### (2) 主要销售客户的情况

2014年,公司向前五名销售客户的销售金额合计116,520.26万元,占销售总额比重为98.47%。

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
风力发电	折旧	489,866,044.33	85.82	416,652,647.85	84.92	17.57	
	人工	25,755,614.21	4.51	24,126,151.70	4.92	6.75	
	修理费及机物料消耗	19,379,519.39	3.39	16,924,263.11	3.45	14.51	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	折旧	489,866,044.33	85.82	416,652,647.85	84.92	17.57	
	人工	25,755,614.21	4.51	24,126,151.70	4.92	6.75	
	修理费及机物料消耗	19,379,519.39	3.39	16,924,263.11	3.45	14.51	

#### (2) 主要供应商情况

2014 年，公司向前五大供应商的采购金额合计为 90,826.89 万元，占公司年度采购总额的比例为 63.11%，主要是为公司新建风电项目建设采购设备及物资。

### 4 研发支出

#### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	682,138.36
本期资本化研发支出	328,023.52
研发支出合计	1,010,161.88
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.03
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.09

#### (2) 情况说明：

2014 年，公司研发支出为 101.02 万元，占当年营业收入的 0.09%，主要是为本年度公司在科技部立项的 863 项目（风电制氢项目）的配套投入，用于研发并示范一套基于风电耦合制储氢及燃料电池发电的柔性微网系统，优化电解制氢与离/并网风电耦合控制与智能运行技术。该 863 项目的国家拨款为 567 万元，目的是探索利用“弃风限电”时不能上网的电力生产氢气，将这部分电能转化为氢能并加以利用，本项目可为拓展风电与氢能的互补利用新途径，突破大规模风电并网瓶颈，提供技术参考和相应的工程示范，长远看，该项目对公司生产经营具有战略意义。

## 5 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入	1,382,927,432.32	1,355,328,137.24	2.04
经营活动现金流出	262,889,147.35	266,743,843.94	-1.45
经营活动产生现金流量净额	1,120,038,284.97	1,088,584,293.30	2.89
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
投资活动现金流入	6,874,583.30	23,889,048.38	-71.22
投资活动现金流出	1,400,703,207.91	1,215,216,057.57	15.26
投资活动产生现金流量净额	-1,393,828,624.61	-1,191,327,009.19	-17.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
筹资活动现金流入	1,623,682,705.90	1,569,949,288.40	3.42
筹资活动现金流出	1,216,082,231.36	1,662,769,352.06	-26.86
筹资活动产生现金流量净额	407,600,474.54	-92,820,063.66	539.13

2014 年，公司投资活动现金流入金额为 687.46 万元，较 2013 年下降了 71.22%，主要系 2013 年公司控股子公司港建张北收到了购买国产设备退税所致。

2014 年，公司筹资活动产生现金流量净额为 40,760.05 万元，较 2013 年增加了 539.13%，主要系 2014 年偿还的贷款本金较 2013 年减少所致。

本年经营活动现金流量净额为 112,003.83 万元，本年净利润为 22,723.22 万元，两者相差约 89,280.61 万元，主要系本公司的成本费用中折旧费和利息支出所占比重较大，且不涉及经营性现金流出。

## 6 其他

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

本报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的发展战略和经营计划开展工作，完成了既定目标。

#### 第一，完成 A 股发行与上市工作

2014 年，董事会继续积极推进公司股票发行与上市工作，通过不懈努力，公司的 IPO 申请于 5 月 7 日获得了证监会第 60 次发审委会议无条件通过，并于 8 月 19 日获得了证监会的正式核准批复。9 月 18 日，公司完成了新股的首次公开发行。本次共发行新股 17,778 万股，发行价 2.17 元/股，筹资 38,578.26 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 32,855.48 万元，新股发行完成后，公司总股本为 177,778 万股。9 月 29 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

#### 第二，紧抓生产经营工作

2014 年，风电全行业遇上了小风年。据国家能源局统计，本年度全国风电平均利用小时数为 1,905 小时，比 2013 年下降了 120 小时。为了应对小风年的不利局面，公司进一步采取措施，加强管理，本年度公司实现风机平均利用小时数为 1,961 小时，高出全国行业平均水平约 56 小时。采取的主要措施有：一是通过科学手段，提高对电网调度的响应速度，最大限度地消除限负荷对公司生产经营产生的不利影响；二是做好关键部件的管理，提高部件供应速度，减少停机时间，提高风电设备可利用率；三是加强对标管理，通过对同一区域内各风电场实际上网电量的对比，对标了

解同一区域各风电场的设备水平、经营水平和运维管理水平，鞭策排名落后的风电场查找原因，想方设法主动改进。

加强资金管理，节约资金成本。通过对公司自身的资金需求和市场可能的供应状况的前瞻性预判和快速反应，做到内部挖潜，节约资金成本，提升公司经济效益。

### 第三，开展管理提升工作

2014 年公司以生产运维、人力资源、科技创新和标准化建设四个方面为重点，狠抓管理提升工作：

(1) 以提升生产运维管理水平为抓手，不断加强公司核心业务能力建设。一抓备品备件管理方式的调整。本年度，公司以风机齿轮箱为试点，由原来各下属公司根据自身需求自行采购，调整为公司集中统一采购。通过在全国范围内进行公开招标，选择战略合作供应商，构建大部件统一管理体系，节约备件采购成本，缩短了供应时间；二抓风电场作业指导书的编制。2014 年公司以设备业务模块和风机常见故障为单元编制了共计 100 多万字的业务作业指导书，强化员工培训和技术操作规范化；三抓生产运维信息化建设和推广工作，本年度公司在各风电场的信息化覆盖率达到 90%，为今后实施公司层面的远程监控和操作奠定了基础。

(2) 以提升人力资源管理水平为抓手，不断加强公司管理能力建设。本年度一是从组织结构搭建、岗位价值评估、绩效管理考核、薪酬激励制定、人才培养机制完善以及人力资源制度优化、人力资源中长期规划制定等多个方面入手，力求建立起体系完备、科学合理的人力资源管理框架；二是加强企业文化建设，提炼出以“精进之道”为代表的企业文化。

(3) 以提高创新成果运用为抓手，不断提高公司创新能力建设。一是对全系统评审出的技术成果、知识产权和研究论文进行推广；二是加大对科技创新工作的奖励力度，调动员工技术创新的积极性。

(4) 点面结合，全面推进公司的标准化建设工作。一是生产运维标准化，本年度初步构建了生产运维领域从管理到操作全方位的标准化体系；二是项目开发与评估标准化，从签订协议、立测风塔、数据收集、数据分析、风资源评价报告、工程建设难度分析到经济效益分析，都实现了操作规范和流程的标准化；三是工程管理标准化，针对不同区域、不同容量的工程建设投资标准，实现工程造价标准化管理，不断深化质量管理标准化体系。

### 第四，推进项目开发工作

风电项目开发是公司不断发展的基础。2014 年，在新疆区域，公司获得了乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目的核准，在甘肃区域，公司走出了酒泉地区，获得了甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电场项目的核准。本年度，公司还成功打开了南方市场，获得了湖北五峰 10 万千瓦风电项目的核准。本年度，公司努力布局开发海外风电市场。

**(二)行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
风力发电	1,168,357,033.28	569,427,435.99	51.26	9.95	17.03	减少 2.95 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,168,357,033.28	569,427,435.99	51.26	9.95	17.03	减少 2.95 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

2014 年，公司实现风力发电主营业务收入 116,835.70 万元，较 2013 年增长了 9.95%，发生主营业务成本 56,942.74 万元，较 2013 年增长了 17.03%，毛利率较 2013 年减少了 2.95 个百分点，主要系 2014 年相比 2013 年公司风电场平均风速下降、平均利用小时数下降导致主营业务收入增幅低于主营业务成本增幅。

**2、 主营业务分地区情况**

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
河北	527,339,798.11	3.43
甘肃	357,836,877.62	-5.35
新疆	226,847,531.81	48.15
内蒙古	56,332,825.74	161.40

主营业务分地区情况的说明：

内蒙古地区本年营业收入较上年增加了 161.40%，主要是由于内蒙古乌兰察布市兴和风电场 4.95 万千瓦工程为 2013 年 10 月份投产，2013 年末全年运营。

新疆地区本年营业收入较上年增加了 48.15%，主要是由于 2014 年新疆哈密烟墩第五风电场工程自 6 月份起陆续投入运营及新疆乌鲁木齐托里 20 万千瓦风电场二期 4.95 万千瓦工程为 2013 年 8 月份投产，2013 年末全年运营。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	496,491,367.79	3.78	362,714,216.90	2.98	36.88	主要系本期首次公开发行人民币普通股 (A 股) 募集资金到账所致。
应收票据	8,800,000.00	0.07	47,901,453.00	0.39	-81.63	主要系本期收到的以票据结算的电费款减少及上期末的应收票据本期背书或到期所致。
预付款项	8,691,198.11	0.07	20,053,501.08	0.16	-56.66	主要系本期上市后结转了与上市相关的各项费用。
其他应收款	22,489,240.10	0.17	52,160,112.01	0.43	-56.88	主要系本期收到以前年度的 CDM 相关应收款项。
预收款项	3,230,916.66	0.02	15,758,844.28	0.13	-79.50	主要系本期将预收的 CDM 款项结转收入所致。
应交税费	19,114,709.66	0.15	8,642,986.47	0.07	121.16	主要系本期末的应交增值税增加较大。
其他应付款	10,011,918.59	0.08	7,080,064.47	0.06	41.41	主要系本期增加的供应商履约保证金所致。
一年内到期的非流动负债	739,170,000.00	5.63	503,085,000.00	4.14	46.93	主要系一年内到期的长期借款增加。
资本公积	604,178,064.89	4.60	453,403,314.73	3.73	33.25	主要系本期首次公开发行人民币普通股 (A 股) 的股本溢价所致。
盈余公积	67,447,255.09	0.51	49,556,775.72	0.41	36.10	主要系本年税后净利提取盈余公积所致。

## (四) 核心竞争力分析

### 1、公司是中国风电行业的先行者和革新者

公司的控股股东中国节能是最早介入风电领域的中央企业之一。一是 1996 年就与当时世界排名前三的风机制造企业丹麦诺德麦康公司联合成立了合资公司，主要从事大型风力发电设备的设计、生产、安装、运行和维护，并于 2003 年开始生产国内单机容量 750kW 风机；二是 2002 年就进行了大规模风场风力资源勘测工作；三是 2004 年就提出了建设河北张北百万千瓦风电基地的规划设想并积极落实；四是 2005 年在新疆地区首次装备了单机容量 1.5MW 的风机；五是 2005 年在张北地区采用了 77 米叶轮直径的风机；六是 2006 年在张北地区装备了轮毂高度达到 80 米的风机。通过上述探索与创新，积累了在风机运行、风资源勘测、风电场建设和生产运维等风电领域的先发优势。

公司作为中国节能唯一风电开发运营平台，承继了中国节能在风电领域多年积累的行业经验、技术优势及从事风电行业的优秀管理团队，在创立初期就在行业中起到了引领和示范作用，并为公司抓住市场机遇、实现快速发展奠定坚实基础。

### 2、公司拥有良好的企业品牌形象

“中节能风电”在业内具有较高的知名度和良好的品牌形象，公司先后中标并示范建设了国家第一个百万千瓦风电基地启动项目——河北张北单晶河 200MW 特许权项目；中标并示范建设了国家第一个千万千瓦风电基地启动项目——甘肃昌马 200MW 特许权项目。

### 3、公司专注于风力发电业务，拥有丰富的建设运营维护经验

公司自成立以来一直专注于风力发电的项目开发、建设及运营，公司所有的经营性资产和收入都与风力发电相关。同时，公司坚持“有效益的规模和有规模的效益”的市场开发原则，以专业化的经营和管理确保每个项目的盈利能力。

公司具有丰富的风电场运营经验，对从 750kW 到 3MW，从定桨距、双馈到直驱风机，从纯进口风机、合资企业风机到全国产风机都有运营维护经验。由于运营时间早，对各种故障处理积累了丰富经验。公司多年来培养和锻炼了一支专业的运行维护技术队伍，通过技术攻关和技术创新，具备了控制系统等核心部件故障的自行解决能力；通过完成核心部件的国产化替代工作，降低了运行维护和备品备件采购成本；通过采用先进的故障监测系统，做到了从被动维修到主动故障监测的转变，降低了停机维修时间。公司投资建设的张北满井风电场一期和新疆托里 100MW 风电场三期项目分别于 2007 年、2011 年被评为“国家优质投资项目”。

### 4、公司拥有较强的可持续发展能力

截至 2014 年 12 月 31 日，公司在建项目装机容量合计为 69.9 万千瓦，可预见的筹建项目装机容量合计达 62.6 万千瓦。并且在加快风电场开发和建设的同时，还分别在新疆、内蒙、河北、甘肃、黑龙江、吉林、辽宁、宁夏、浙江、福建、海南等我国风力资源优势地区，开展了大量的风电项目前期踏勘和测风工作。

### 5、公司拥有富有专业经验的管理团队和人才队伍

公司的 33 拥有丰富的专业知识，对风电行业，包括行业发展历史、特征以及未来走势具有深刻的理解。公司的高级管理层在电力行业拥有多年的相关经验，并且始终保持稳定和紧密合作的关系。凭借管理层的经验和能力，本公司可以有效地控制成本，提高运营效率和公司盈利能力。同时，公司还拥有一支具有丰富理论知识和行业实践经验的专业化的员工团队。



## 6、公司具备较强的区域竞争优势

公司已发展成为河北张北坝上、甘肃河西走廊以及新疆达坂城等风能资源丰富地区最大的风电运营企业之一。未来，随着公司上述区域市场内的在建项目及筹建项目陆续投入商业运营，公司在上述区域的竞争优势有望进一步提升。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无股权投资事项，公司未持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况，也无委托理财、委托贷款及其他投资理财及衍生品投资情况发生。

##### (1) 证券投资情况

报告期内，公司无证券投资事项。

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权情况。

##### (3) 持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业股权。

##### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

###### 委托理财的情况说明

报告期内，公司无委托理财情况。

##### (2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无投资理财及衍生品投资情况。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	首次发行	38,578.26	38,578.26	38,578.26	0	无
合计	/	38,578.26	38,578.26	38,578.26	0	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金总额为人民币 38,578.26 万元，在扣除发行费用后，本次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金净额为人民币 32,855.48 万元，存入公司募集资金账户已全部用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该募集资金在募投专户存储期间，产生的利息 12.79 万元亦提取完毕，用于补充公司的营运资金。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新疆乌鲁木齐托里 20 万千瓦风电场一期 4.95 万千瓦工程	否	13,000.00	12,855.48	12,855.48	是	2012 年 8 月投产	-2,768.22	3,804.59	是	无	无
内蒙古乌兰察布市兴和风电场 4.95 万千瓦工程	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	是	2013 年 10 月投产	1,115.84	1,457.06	是	无	无
合计	/	33,000.00	32,855.48	32,855.48	/	/	-1,652.38	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			本年度共使用募集资金 32,855.48 万元。其中，新疆乌鲁木齐托里 20 万千瓦风电场一期 4.95 万千瓦工程置换资本金 8,855.48 万元，偿还贷款本金 4,000.00 万元；内蒙古乌兰察布市兴和风电场 4.95 万千瓦工程置换资本金 10,000.00 万元，偿还贷款本金 10,000.00 万元。								

注：产生收益情况为项目投产时至 2014 年 12 月 31 日的净利润，预计收益参考项目可行性研究报告中的逐年预期收益。

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司分析

## (1) 主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
张北风电	风力发电厂的建设、运营、维护；风电生产、销售；进出口业务；提供风场规划咨询及运行维护服务	100	18,178.00	70,520.44	21,932.02	1,408.59
张北运维	风力发电厂的建设、运营、维护；风电生产、销售；进出口业务；提供风场规划咨询及运行维护服务	100	16,460.00	63,411.30	19,498.14	1,613.07
张北风能	风力发电场的开发、建设、运营及相关技术服务	100	29,459.00	114,127.47	32,944.09	3,379.24
港建张北	张北县单晶河风力发电场的开发、建设、运营及相关技术服务	60	54,564.00	150,867.41	65,113.26	6,670.93
港能张北	张北绿脑包风电场一期工程开发、建设、运营及相关技术服务	70	32,326.00	79,726.22	34,242.18	1,474.25
内蒙风电	风力发电项目开发、投资管理、建设施工、运营维护	100	10,829.00	48,894.40	11,445.00	522.54
通辽风电	风力发电；风力发电项目的开发、建设、运营、维护、投资管理服务；风力发电技术咨询和服务	100	15,000.00	50,836.05	14,972.18	-
甘肃风电	风力发电项目的开发、投资管理、建设施工、运营及相关技术服务（以上项目涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营）	100	56,015.00	208,100.72	57,813.35	766.57
肃北风电	风力发电项目的开发建设施工运营维护相关业务技术服务	100	20,000.00	102,088.95	20,000.00	-
港建甘肃	甘肃省玉门市昌马风力发电场的开发、建设、运营及相关技术服务	60	58,962.00	152,656.21	63,941.56	3,520.89
新疆风电	风力发电，一般货物与技术的进出口业务	100	38,817.00	130,940.54	45,721.08	5,269.97
哈密风电	风力发电项目的开发、投资管理、建设施工、运营维护	100	32,115.00	155,763.30	33,303.31	1,188.31
青海东方	太阳能、风能、生物质能等可再生能源技术项目的投资与开发；信息咨询	100	16,026.00	41,387.39	16,026.00	-
中节智行	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	100	1,000.00	1,037.66	1,015.73	15.47
内蒙风昶源	风电、水电、太阳能新能源开发与利用，机电设备、建筑材料、通讯器材、计算机设备销售	100	2,000.00	4,100.34	2,000.00	-

**(2) 本年度取得子公司情况**

为扩大公司装机规模，增强盈利能力，2014 年，公司向广东明阳风电产业集团有限公司及中山明阳风能叶片技术有限公司收购了内蒙古风昶源新能源开发有限公司 100% 股权。内蒙古风昶源新能源开发有限公司目前处于项目建设期，对公司本年净利润无影响。

**(3) 来源于单个子公司的净利润占公司净利润 10% 以上的子公司**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	营业收入	营业利润	归属于母公司所有者的净利润
新疆风电	风力发电	19,273.64	4,678.31	5,269.97
港建张北	风力发电	18,140.33	4,559.98	4,002.56
港建甘肃	风力发电	15,810.04	2,597.80	2,112.54
张北风能	风力发电	8,270.88	3,367.33	3,379.24

**(4) 经营业绩与上一年度报告期相比变动在 30% 以上，且对公司经营业绩造成重大影响的子公司**

单位：万元 币种：人民币

公司名称	归属于母公司所有者净利润		增减变动额	同比增减 (%)	变动原因说明
	2014 年	2013 年			
甘肃风电	766.57	5,025.61	-4,259.04	-84.75	本年平均风速较上年下降，且弃风限电情况较上年严重。
港建甘肃	2,112.54	3,190.53	-1,077.99	-33.79	本年平均风速较上年下降。
港能张北	1,031.97	-294.95	1,326.92	449.88	本年弃风限电情况和风电场运行情况较上年均有改善。
新疆风电	5,269.97	3,178.96	2,091.01	65.78	主要为本年经营效率提高及新疆乌鲁木齐托里 20 万千瓦风电场二期 4.95 万千瓦工程为上年新投产项目，本年全年运营。
张北风能	3,379.24	1,058.47	2,320.77	219.26	张北单晶河二期 49.5 兆瓦项目为上年新投产项目，本年全年运营，且本年新增投产张北单晶河三期 49.5 兆瓦项目。
张北运维	1,613.07	2,545.72	-932.65	-36.64	本年平均风速和风电场运行情况较上年均有下降。

## (5) 资产总额与上年度相比变动在 30%以上, 并可能对公司未来业绩造成影响的子公司

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	本期期末总资产	上期期末总资产	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	变动原因说明
哈密风电	155,763.30	89,524.44	73.99	在建项目投入增加
肃北风电	102,088.95	38,666.47	164.02	在建项目投入增加
张北风能	114,127.47	82,668.70	38.05	在建项目投入增加

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目	176,289.88	在建	1,041.11	1,041.11	0
新疆哈密烟墩第五风电场工程	158,991.00	投产	50,272.17	130,846.17	1,188.31
甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程	157,269.46	在建	49,165.74	81,288.74	0
张北绿脑包风电场二期 100 兆瓦工程	80,324.68	在建	21,965.74	22,599.25	0
青海德令哈尕斯库勒 200 兆瓦风电场一期 49.5 兆瓦工程	53,326.00	在建	3,663.00	39,407.00	0
河北张北单晶河三期 49.5 兆瓦风电场工程	46,819.00	投产	3,001.66	30,890.66	1,264.24
内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程	46,299.00	在建	5,433.13	39,032.13	0
甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电场项目	44,362.00	在建	1.59	62.20	0
内蒙古察右后旗辉腾锡勒 5 号风场-红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目	41,744.38	在建	373.00	3,761.20	0
合计	805,425.40	/	134,917.14	348,928.46	2,452.55

## 非募集资金项目情况说明

## 1、乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目

该项目于 2014 年 10 月 17 日取得乌鲁木齐市发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 200MW，安装 80 台 2,500kW 风机，由本公司的全资子公司新疆风电负责项目的建设、运营和管理。项目预计 2015 年 12 月并网发电，所发电量供应新疆电网，执行上网电价（含税）为 0.51 元/kWh。

## 2、新疆哈密烟墩第五风电场工程

该项目于 2012 年 8 月 21 日取得国家发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 200MW，安装 80 台 2,500kW 风机，由本公司的全资子公司哈密风电负责项目的建设、运营和管理。项目在 2014 年 12 月全部投产，所发电量供应新疆电网，执行上网电价（含税）为 0.58 元/kWh。

## 3、甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程

该项目于 2012 年 9 月 26 日取得国家发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 200.5MW，安装 67 台 1,500kW 风机和 50 台 2,000kW 风机，由本公司的全资子公司肃北风电负责项目的建设、运营和管理。项目预计在 2015 年 12 月并网发电，所发电量供应西北电网，执行上网电价（含税）为 0.54 元/kWh。

## 4、张北绿脑包风电场二期 100 兆瓦工程

该项目于 2013 年 11 月 25 日获得河北省发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 100.5MW，安装 67 台 1,500kW 风机，由本公司的全资子公司张北风能负责项目的建设、运营和管理。项目预计 2015 年 12 月并网发电，所发电量供应华北电网，执行上网电价（含税）为 0.5006 元/kWh。

## 5、青海德令哈尔海 200 兆瓦风电场一期 49.5 兆瓦工程

该项目于 2009 年 8 月 3 日取得青海省发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 49.5MW，安装 33 台 1,500kW 风机，由本公司的全资子公司青海东方负责项目的建设、运营和管理。项目在 2014 年 12 月并网发电，所发电量供应青海电网，执行上网电价（含税）为 0.61 元/kWh。

## 6、河北张北单晶河三期 49.5 兆瓦风电场工程

该项目于 2013 年 1 月 15 日获得河北省发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 49.5MW，安装 33 台 1,500kW 风机，由本公司的全资子公司张北风能负责项目的建设、运营和管理。项目在 2014 年 9 月全部投产，所发电量供应华北电网，执行上网电价（含税）为 0.54 元/kWh。

## 7、内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程

该项目于 2010 年 2 月 8 日获得内蒙古自治区发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 49.5MW，安装 33 台 1,500kW 机组，由本公司的全资子公司通辽风电负责项目的建设、运营和管理。项目在 2014 年 11 月并网发电，所发电量供应东北电网，执行上网电价（含税）为 0.54 元/kWh。

## 8、甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电场项目

该项目于 2014 年 12 月 30 日取得甘肃省发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 50MW，安装 25 台 2,000kW 风机，由本公司即将组建的全资子公司中节能（天祝）风力发电有限公司负责项目的建设、运营和管理。项目预计 2015 年 12 月并网发电，所发电量供应西北电网，执行上网电价（含税）为 0.6 元/kWh。

## 9、内蒙古察右后旗红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目

该项目于 2011 年 12 月 9 日取得内蒙古自治区发展和改革委员会的核准批复。项目规划装机容量为 49.5MW，安装 33 台 1,500kW 风机，由本公司的全资子公司内蒙古风起源负责项目的建设、运营和管理。项目预计 2015 年 12 月并网发电，所发电量供应蒙西电网，执行上网电价（含税）为 0.52 元/kWh。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、公司所处的风电行业符合国家战略导向和发展规划。在现行的法律及监管环境下，当地电网公司需要对风电项目提供并网以及按照政府确定的价格采购其覆盖范围内风电项目的全部发电量。因此，国内运营中的风电项目并不存在实质性的竞争。然而，受行业性质影响，风电项目的发展受自然条件的制约，国内的风电运营企业都致力于在风能资源更好、上网电价效益更大的地区开发风电项目。因此，风电运营商之间的竞争主要出现在开发阶段，尤其是在选择合适场地和获得某个具体位置开发风电项目的权益阶段。

2、报告期内，风电行业的竞争格局与公司招股说明书中披露的内容没有发生明显改变，参与风电场开发投资的运营商包括三种类型：一是中央电力集团。该类型企业包括国电、大唐、华能、华电和中电投。它们在风电市场中，占到了近 50% 的市场份额；二是国有能源企业。神华集团、中广核和节能风电等都属于这类企业，该类企业在我国累计风电装机容量和新增装机容量市场中，都占到了一定的市场份额；三是其他风电运营企业。其中包括民营企业 and 外资企业，相对前两类企业，这些企业所开发、运营的风电场项目较少，规模也较小。

3、随着国家在海上风电、陆地风电电价等方面政策的进一步明确，预计风电开发投资运营领域市场集中度将进一步提高，国有的电力企业或者能源集团将进一步扩大市场占有率，而其他民营或外资企业的市场占有率将有所下降。

### (二) 公司发展战略

公司的战略愿景是：紧跟国家可再生能源及风电产业发展政策，坚持以“效益为中心、管理为手段、规模为基础、创新为动力”的经营理念，发扬“开拓创新、无私奉献、严格管理、争创一流”的企业精神，强化“中节能风电”品牌，继续秉承“节约能源，献人类清洁绿电；保护环境，还自然碧水蓝天”的企业愿景，努力将公司打造成为国内外一流的绿色电力提供商。

#### 公司未来几年的具体战略为：

**1、四维度开发、规模化战略。**继续立足国内市场，坚持专业化发展道路，积极实施规模化战略，进一步实现装机规模的扩张。

(1) 立足大基地建设，不断扩大规模容量。紧跟国家大基地建设步伐，不断扩大基地建设规模。公司要以国家规划的八个千万千瓦级风电基地为依托，积极参与基地项目的开发。首先要充分发挥公司在河北、甘肃、新疆等地区已建立的优势，发挥公司的品牌效应，有效利用公司积累的各类资源和项目经验，积极开拓优势区域的后续项目；其次公司要对江苏、山东、蒙东、吉林等新的区域，加快布局和开发进程，争取尽快实现突破并加速扩大项目规模。

(2) 加快海上风电布局，积极参与海上风电开发。公司将进一步在全国范围内进行海上风电的前期开发工作，加快海上风电布局，积极参与我国海上风电特许权投标，努力争取一定的市场份额。

(3) 加强低风速区域研究，积极实施分散式开发。公司将在全国范围内积极开展低风区域风电场的开发研究，充分利用国家实施分散式开发的契机，搞好低风区风电场开发。公司要在电网架构好、区域消纳能力强的地区率先迈开步子，探索出经验，力争在低风速区域市场形成一定规模。

(4) 加强合作交流，积极探索并购与联合开发之路。公司将坚持独立开发与并购联合开发相结合的方式，在加强自身项目开发力度的同时，积极探索实践并购与联合开发之路。

**2、两条腿走路，国际化战略。**公司将不断拓展开发思路，积极寻求国际市场机会。公司未来几年，将坚持“两条腿走路”的方针，积极实施国内外并举的开发策略，不断拓展项目开发渠道。

在实施国际化战略过程中，公司将优先选择社会稳定、风资源好、电网条件成熟、拥有可再生能源政策支持的国家或区域，以保障公司投资效益；将积极关注目前尚处于发展初期、可再生能源发展潜力大、鼓励外国资本进入、地缘政治稳定的国家或区域，在条件成熟时择机介入；本公司将时刻跟踪世界范围的可再生能源和风电产业发展动态，深入研究一些尚未开展但未来需求强劲的国家作为公司未来国际化战略的目标。

**3、精细化管理，低成本战略。**公司将进一步细化现有的管理体系和管控手段，提升管理效率，降低各环节成本，使公司实现低成本发展。

(1) 做好前期论证，项目优中选优。公司将加强风电场特性等技术性研究，依靠自身经验的积累和先进的技术方法，对拟开发项目开展严格的论证，做到优中选优，为公司筛选出最理想的投资项目。

(2) 抓好项目建设，优化成本控制。公司将进一步加强设备成本、施工成本控制，降低度电成本，提高投资效益。一是积极利用国内风机等设备市场竞争加剧的状况，不断提升自身的议价能力，选取性价比最优的风机设备；二是加强工程管理，降低工程施工成本；三是通过优化设计等技术手段降低建设成本。

(3) 抓好生产运维，提高运行效率。公司将通过持续的技术创新和严格的管理，不断降低生产运维成本，提高风电场运行效率。一是通过严格的管理，提高风电场日常运行维护管理水平，提高风机可利用率水平；二是通过技术创新和标准化建设等手段，持续提升公司生产运维的技术水平；三是通过国产化替代等手段持续降低公司备品备件采购成本，缩短采购停机时间。

**4、多业务发展，创新型战略。**公司将在现有业务基础上，适时开展相关多元化的探索和实践，并通过鼓励创新、持续创新、应用创新等手段推进公司健康发展。

(1) 注重实用性技术的应用和推广。公司在经历几年快速发展周期后，形成了一系列实用性新技术，这些技术对于提高风电场的建设管理水平将起到重要的提升作用。公司未来将持续鼓励实用性技术的总结、研究和应用，并及时推广到生产实践中，不断提高风电场运维效率。

(2) 注重高新技术的研究和孵化。公司将选择具备较大市场潜力的重点领域开展创新研究，形成技术能力，适时介入相关多元领域，拓展公司盈利渠道，最大化回报股东。



(3) 注重产学研的结合。公司将积极开展与高等院校和科研院所的合作，充分利用他们的科技力量优势和我们的生产实践优势，在风电产业领域开展专项技术的研究与开发，不断创造新型实用的风电技术。

### (三) 经营计划

2015 年公司经营计划的总体目标是：以推进各项经营指标落地为核心，以提升自身管理水平为保障，以最大化回报股东为出发点，全面完成公司年度各项工作任务。主要计划有：

#### 1、抓管理谋效益，完成年度各项经营指标

继续在精耕细作上下功夫。坚持“全天候”运营模式，努力采取各种措施，充分挖掘发电潜力；进一步提升对标管理水平，不断强化比学赶帮超氛围；进一步提升备品备件管理水平，不断降低采购成本，提高备件供应效率。

继续在全面挖潜上做文章。从加强资金统一调配入手，最大限度提高资金流转速度，争取做到“每一分钱都在创造效益”；从强化全面预算入手，进一步加强过程监控，尽最大可能“少花钱、多进账”；继续加大科学调度力度，努力在限负荷上想办法、挖潜力。

继续在技术升级上搞探索。开展宏观预测研究，掌握电网及新能源发展趋势，科学预测限电形势；加强风机故障规律研究，建立起日常运营维护预警机制；加强关键技术专项研究，不断实现运营维护的技术升级。

#### 2、抓存量谋增量，不断扩大公司装机规模

2015 年，公司力争实现装机规模较快增长。一是加大项目建设力度，科学组织施工建设。确保乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目、甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程、张北绿脑包风电场二期 100 兆瓦工程、甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电场项目、内蒙古察右后旗红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目等五个风电项目按期完工。二是加快自我开发项目进度，不断增大储备规模。三是紧跟国家政策，力争海上风电前期工作的突破。四是紧盯海外项目，力争取得进展。

#### 3、重细节建体系，继续深化管理提升

继续深化生产运维管理提升。完善大部件统一管理体系；编制完成生产运维作业指导书；搞好生产运维人员分层次培训。

继续加强人力资源管理提升。公司继续全面完善人力资源管理体系建设，构建起适应未来战略发展需要的人力资源管理模型。

#### 4、用平台谋发展，积极开展资本运作

公司将结合自身发展需要，充分利用资本市场各种金融工具，在条件具备的前提下开展融资、收购或其他资本运作，扩大公司主业规模，增强公司发展基础，探索外延式发展路径，促进公司更快发展。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年本公司因维持当前业务并完成在建投资项目预计需要资金 35.57 亿元。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、在建项目存在调低上网电价的风险

根据国家发改委《关于适当调整陆上风电标杆上网电价的通知》(发改价格[2014]3008 号), 决定适当调整新投陆上风电上网标杆价格。第 I 类、II 类和 III 类资源区风电标杆上网电价每千瓦时降低 2 分钱, 第 IV 类资源区风电标杆上网电价维持现行水平不变; 调整后的四类资源区风电标杆上网电价分别为每千瓦时 0.49 元、0.52 元、0.56 元和 0.61 元。上述规定适用于 2015 年 1 月 1 日以后核准的陆上风电项目, 以及 2015 年 1 月 1 日前核准但于 2016 年 1 月 1 日以后投运的陆上风电项目。

目前, 公司在建的和计划建设的新疆达坂城 20 万千瓦风电项目、张北绿脑包二期 100 兆瓦工程、甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程、内蒙古察右后旗辉腾锡勒 5 号风场-红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目、甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电项目均在前三类资源区, 且这些风电项目均在 2014 年年底之前取得了国家的核准批复, 公司预计上述风电项目的投运时间在 2016 年 1 月 1 日之前。但风电项目的建设过程中存在各种不可控因素, 若上述项目不能按计划在 2016 年 1 月 1 日前投运, 将存在被调低上网电价的风险, 影响项目收益。

##### 2、政策和市场风险

###### (1) 国家支持风电行业的相关政策发生变化的风险

国内风力发电行业高速发展, 很大程度上受益于国家对可再生能源行业, 尤其是风电行业在上网电价保护、强制并网、强制购电以及各项税收优惠政策等方面的大力支持。如果未来国家支持风电行业的相关政策弱化, 公司风电项目的收入将可能减少。

###### (2) 风电项目审批风险

风电项目的设计、风场建设、并网发电和上网电价等各个环节都需不同政府部门的审批和许可。公司风电项目的建造需要获得地方政府投资主管部门的核准, 同时还需要获得项目所在地政府的其他各项批准和许可, 其中包括项目建设用地的审批、环境评价等多项审批或许可。如果未来风电项目的审批标准更加严格, 或审批及核准所需时间延长, 公司未来可能因为申请程序的拖延而导致失去项目开发的最佳时机, 或者因为建设期延长而对项目的投资回收期产生不利影响。

### (3) 市场竞争风险

风电项目的开发很大程度上受到在有限的地区和特定位置所具备风能资源以及当地电网输送容量的限制。目前风电行业的竞争主要存在于新风电场的开发，风电运营企业通过与地方政府协商，以协议的形式约定获取在特定时期、特定区域内开发风电项目的权利。因此，各个风电运营企业在风能资源优越、电力输送容量充足的地理区域开发新风电项目的竞争非常激烈。

同时，国内包括风能、太阳能、水能、生物质、地热和海洋能源在内的可再生能源均享受政府相关鼓励政策，包括上网电价补贴和电力上网优先权等。如果未来国家持续加大对其他可再生能源的政策支持，公司也可能会面临来自其他可再生能源发电公司的激烈竞争。再者，风电行业也面临来自包括煤炭、天然气以及燃油等传统能源发电行业的竞争，如果因为传统能源开采技术革新或者勘探到大量能源矿藏，则可能因其价格的下降而降低传统能源发电公司的成本，进而对风电行业造成影响。

### (4) 风机设备价格变动带来的风险

公司的营业成本主要为风电场的固定资产折旧费用。其中，风机设备的采购成本占风电场全部投资的比重最大，约为 50%至 60%，故风机价格的变动将直接影响公司未来的营业成本。如未来风机价格大幅度上升，则公司新建项目的投资成本将增加，对公司未来的经营业绩可能造成重大不利影响。

### (5) 宏观经济波动风险

发电行业是为国民经济运行提供能源动力的基础性产业，其市场需求与国家宏观经济发展密切相关，经济周期的变化将影响电力的需求。如果国民经济对电力总体需求下降，将直接影响电力销售。宏观经济的发展周期以及公司风电场所在区域的经济周期变化，将会对公司的生产经营产生一定影响。

## 3、自然条件风险

### (1) 气候条件变化所导致的风险

风力发电行业对天气条件存在比较大的依赖，任何不可预见的天气变化都可能对公司的电力生产、收入及经营业绩带来不利影响。虽然在开始建造风电项目前，公司会对每个风电项目进行实地调研，有针对性的进行为期不少于一年的持续风力测试，包括测量风速、风向、气温、气压等，并编制可行性研究报告，但是实际运行中的风力资源仍然会因当地气候变化而发生波动，造成每一年的风资源水平与预测水平产生一定差距，影响公司风电场发电量，进而使公司的盈利能力产生波动。

## （2）重大自然灾害所导致的风险

目前公司大多数风电场位于中国北部及西北部地区，包括河北、新疆、甘肃及内蒙古等地区。当地气候条件恶劣，可能因超过预计的严寒、瞬间狂风等气候条件引发的自然灾害对公司的风电场造成影响，包括对风机设备、风场运营设施的破坏以及输电线路的损坏等。在这种情况下，风电场的生产水平可能会大幅降低甚至暂停运作，严重影响风电场的发电能力，从而对公司的发电量和营业收入造成不利影响。

## 4、经营及管理风险

### （1）客户相对集中的风险

风电项目需要获取项目所在地区电网公司的许可将风电场连接至当地电网，并通过与地方电网公司签署《购售电协议》进行电力销售，而不能把电力直接出售给用电的终端用户，因此地方电网公司是公司的购电客户。近三年公司排名前三位的客户分别为华北电网、西北电网和新疆电网。尽管上述客户信誉良好，近三年内未发生坏账，但若未来电网公司不能按照所签署的《购售电协议》条款及条件履行其合同责任，对公司向其销售的电力及时全额付款，将导致公司的应收账款发生损失，对公司的经营业绩造成不利影响。

### （2）风机质量问题而导致的风险

风机设备的质量对风电项目发电量的持续性和稳定性至关重要，尤其对于部分新型风机，因设备质量问题所导致的风机运行不良将对风电场的发电业务造成影响。虽然公司在风机设备采购时会与风机设备供应商签订质量保证协议，质保期通常为自风机进行连续试运行完成后起二年至五年。如果风机在运行质保期内出现质量问题，风机供应商应按照约定支付一定比例的赔偿金额，赔偿金额为双方事先根据具体的质量问题所设定的风机总采购额的一定比例，超过赔偿上限的损失将由公司承担。如风机在质保期以外出现质量问题，发生的损失由公司承担。因此，由风机设备质量问题导致的风机不能运行或运行不良将对公司风电场的经营产生不利影响。

### （3）风电场区域集中的风险

公司风电场主要集中在河北张北、甘肃酒泉和新疆达坂城地区。本公司所发电量主要供应华北电网、西北电网和新疆电网。公司风电项目主要集中上述三个地区，如果上述三个地区风资源条件发生变化，将可能导致公司风机利用小时数波动，会直接影响公司利润水平。另外，上述三个地区的电网送出能力、电价政策变化和电网公司的政策执行情况等因素也会影响公司盈利能力。

### （4）项目并网风险

建设风电项目必须取得项目所属地电网公司同意并网的许可，如果未来公司新开发风电项目不能及时获得相关电网公司的并网许可，项目的建设将会被延误，会出现无法发电并售电的情况，进而影响该风电项目的收入。

#### (5) “弃风限电”风险

2012年、2013年和2014年，公司因“弃风限电”所损失的潜在发电量分别为36,247.12万千瓦时、35,812.34万千瓦时和38,356.01万千瓦时，分别占当期全部可发电量（即实际发电量与“弃风限电”损失电量之和）的15.99%、13.90%和13.12%。能否实现全额并网发电取决于当地电网是否拥有足够输送容量、当地电力消纳能力等多种因素。因此，对于已经投产的风电项目，如果因为区域电网整体负荷发生变化而导致相关电网公司对本公司风电项目限电，会对公司风电项目收入产生不利影响。

#### (6) 项目建设风险

风电场的建造涉及许多风险，其中包括恶劣的天气情况、设备、物料和劳工短缺、当地居民干扰、不可预见的延期和其他问题，上述任何事项都可能导致项目建设的延期或成本超支。公司通常聘用各类专业承包商建造风电场各分部分项工程，如各承包商未能根据规划完工或者项目建设出现质量问题，将会对公司的整体发电效率和经营成本造成影响。

#### (7) 风电场及周边环境变化导致的风险

公司风电场项目的经营情况依赖于项目所在地的风速及其他气候条件。风电场项目附近的城市扩容、防护林建设及新建其他风电场等因素均会影响项目所在地风速及气候条件，进而影响风资源状况。尽管公司已为项目选址进行审慎的调查，但如果项目邻近的土地被其他方开发，则可能对公司的风电场项目产生负面影响，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

#### (8) 核心管理团队变动和人才流失的风险

由于可再生能源行业尤其是风电行业的迅猛发展，各风力发电公司对于国内具有相关专业知识和技能的优秀人才的竞争逐渐激烈，尤其对于具备风电行业长期工作经验的管理型人才需求量巨大。虽然公司给员工提供了具有市场竞争力的薪酬福利待遇，且过去几年公司高级管理人员团队的稳定性相对较高，但若未来公司核心管理团队发生较大变动或专业人才流失，将对公司未来的运营管理和经营扩张带来不利影响。

### 5、财务风险

#### (1) 利率风险

2012年、2013年和2014年，公司借款利息支出分别为38,689.71万元、39,195.93万元和43,529.70万元（包括已资本化利息支出）。截至2014年12月31日，本公司银行借款余额总计715,648.01万元，截至2012年12月31日、2013年12月31日和2014年12月31日，在其他因素不变的情况下，假设贷款利率上升100个基点将会导致公司的净利润分别减少4,876.14万元、4,762.54万元和5,361.18万元。如果未来利率水平大幅上升，将对公司经营业绩造成不利影响。

## (2) 税收优惠政策变化的风险

根据目前相关政策和法律法规，公司及下属部分子公司享有不同程度的税收优惠。2012 年、2013 年和 2014 年，公司享受的所得税优惠金额为 4,571.89 万元、7,048.84 万元和 4,774.99 万元，分别占当期利润总额的 20.55%、25.16%和 19.04%。如果未来相关税收优惠政策或法律法规出现变动，公司所享受的全部或部分税收优惠政策出现调整或取消，将会对公司经营业绩带来不利影响。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

截至本报告期末，本公司持有内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司 0.81%的股权，对其不具有控制、共同控制或重大影响，账面价值为 12,112,800.00 元。修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》所称长期股权投资是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。根据上述规定，本公司对内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司的投资不属于长期股权投资核算范围，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。故本期末减少长期股权投资 12,112,800.00 元，增加可供出售金融资产 12,112,800.00 元，同时根据准则规定进行追溯调整，减少期初长期股权投资 12,112,800.00 元，增加期初可供出售金融资产 12,112,800.00 元，对公司 2013 年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

除上述情况外，其他会计准则的变动对公司合并财务报表无重大影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司现行的《公司章程》中关于股利分配政策的相关内容如下：

#### 1、利润分配政策

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

(1) 公司的利润分配形式：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，但以现金分红为优先方式。

(2) 公司现金方式分红的具体条件和比例：公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

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

(a) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(b) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(c) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(d) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(4) 发放股票股利的具体条件：在满足监管规定及《公司章程》规定的前提下，董事会可根据公司经营发展状况，提出实施股票股利分配预案。

(5) 利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

(6) 公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

(7) 分红规划：公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整公司分红回报规划。

(8) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 2、利润分配政策的制订和修改

### (1) 利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。

### (2) 利润分配政策决策机制

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权 2/3 以上表决通过。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	0.461	0	81,955,658.00	182,042,215.69	45
2013 年	0	0.549	0	87,840,000.00	195,116,482.62	45
2012 年	0	0.540	0	86,461,962.03	192,137,693.39	45



## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司是利用风能发电的绿色电力生产企业。2014 年，公司生产绿色电力 26.34 亿千瓦时，相当于节约标煤 83 万吨，减少二氧化碳排放 234 万吨。同时，公司在日常生产经营活动中，坚持守法、诚信经营，依法缴纳税费，注重维护员工合法权益，努力实现股东、公司、员工、客户、供应商等利益相关者的和谐发展共同进步。

### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

## 六、其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整事项发生。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
不适用	无

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）
广东明阳风电产业集团公司	内蒙古风起源新能源开发有限公司 100%股权	2014年12月10日	2,000	0	不适用	否	协商定价	是	是	0

收购资产情况说明：

内蒙古风起源新能源开发有限公司主要从事风力发电开发、建设、运营，其开发的内蒙古察右后旗辉腾锡勒5号风场-红木脑包风电场一期49.5兆瓦风电项目前期审批手续齐备，被收购前正在开展工程建设。2014年4月，公司二届五次董事会会议通过决议，批准公司以自有资金投资人民币2,000万元，收购内蒙古风起源新能源开发有限公司100%股权，公司按计划于年内完成了收购，实现了对内蒙古察右后旗风电开发的战略布局。本次收购有效增强了公司在蒙西区域的力量、扩大了主业规模、加快了发展速度，为增加经济效益打下基础。

## 2、 出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况发生。

## 3、 资产置换情况

报告期内，公司无资产置换情况发生。

## 4、 企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况发生。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 六、 重大关联交易

适用 不适用

## 七、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计 （不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A） （不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	34,912.08
报告期末对子公司担保余额合计（B）	102,748.01
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	102,748.01
担保总额占公司净资产的比例（%）	26.96
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 （C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象 提供的债务担保金额（D）	53,708.01
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	53,708.01
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	公司为全资子公司或控股子公司的担保全部是对风电场建设项目 资金贷款的担保

## 3 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同或交易。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国节能	在实际控制节能风电期间，本公司承诺，并将促使本公司所控制的其他企业，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同节能风电及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持节能风电及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与节能风电及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。凡本公司及本公司所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与节能风电及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司所控制的其他企业会将该等商业机会让予节能风电或其下属全资、控股子公司。	2014-8-20 长期有效	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国节能	(1) 节能风电上市交易之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有节能风电的股份，也不由节能风电回购该部分股份；节能风电股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有节能风电股票的锁定期自动延长 6 个月；(2) 在锁定期满后两年内，在政策、法规允许的范围内，每年减持的股票数量不超过其于本次发行前持有的节能风电股份总数的 5%。	2014-8-20 上市之日起 36 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	社保基金	(1) 自节能风电股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，社保基金不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由节能风电回购该部分股份；(2) 在锁定期满后两年内，第一年内减持股票数量不超过社保基金通过投资所持有的节能风电股份总数之 50%，两年内减持股票数量不超过社保基金通过投资所持有的节能风电股份总数之 80%。	2014-8-20 上市之日起 12 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国开金融	(1) 自节能风电股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的节能风电的股份，也不由节能风电回购该部分股份；(2) 在锁定期满后两年内，第一年内减持股票数量不超过本公司于本次发行前持有节能风电股份总数之 70%，第二年内减持股票数量两年累计不超过本公司于本次发行前持有节能风电股份总数之 100%。	2014-8-20 上市之日起 12 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	光控安心	(1) 自节能风电股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的节能风电的股份，也不由节能风电回购该部分股份；(2) 在锁定期满后两年内，第一年内减持股票数量不超过本公司于本次发行前持有节能风电股份总数之 80%，第二年内减持股票数量两年累计不超过本公司于本次发行前持有节能风电股份总数之 80%。	2014-8-20 上市之日起 12 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国节能及节能风电	在公司股票上市后三年内，如果公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），则触发控股股东、公司依法增持或回购公司股票的义务：(1) 控股股东在触发增持义务后的 10 个工作日内，应公告其增持公司股票的具体计划，本次增持总金额不低于 2000 万元。(2) 如控股股东未如期公告上述增持计划，或明确表示未有增持计划的，则公司应在首次触发增持义务后的 20 个工作日内公告具体股份回购计划，本次回购总金额不低于 2000 万元。	2014-8-20 上市之日起 36 个月	是	是

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	186	65
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年

	名称	报酬
保荐人、主承销商	中德证券有限责任公司	3,650

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

公司自 2011 年 9 月申请 IPO 以来，至 2014 年 9 月 29 日在上海证券交易所上市期间，连续聘任毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司年度财务报告审计机构。2014 年 10 月公司上市后，组织招标 2014 年度财务报告审计机构，共有包括毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)、中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)等四家会计师事务所投标，根据评审结果，公司二届十次董事会会议建议聘任中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报告审计机构。同年 11 月，公司 2014 年第二次临时股东大会批准聘任中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报告审计机构。

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

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况。

## 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

## 十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属 于母公司股东 权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资 产 (+/-)	归属于母公司股 东权益 (+/-)
内蒙抽水蓄能	持有被投资单位 0.81%股权		-12,112,800.00	12,112,800.00	
合计	/		-12,112,800.00	12,112,800.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明：

截至本报告期末，本公司持有内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司0.81%的股权，对其不具有控制、共同控制或重大影响，账面价值为12,112,800.00元。修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》所称长期股权投资是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。根据上述规定，本公司对内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司的投资不属于长期股权投资核算范围，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。故本期末减少长期股权投资12,112,800.00元，增加可供出售金融资产12,112,800.00元，同时根据准则规定进行追溯调整，减少期初长期股权投资12,112,800.00元，增加期初可供出售金融资产12,112,800.00元，对公司2013年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

除上述情况外，其他会计准则的变动对公司合并财务报表无重大影响。

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,600,000,000	100						1,600,000,000	90
1、国家持股	320,000,000	20	0	0	0	13,827,333	13,827,333	333,827,333	18.78
2、国有法人持股	1,120,000,000	70	0	0	0	-13,827,333	-13,827,333	1,106,172,667	62.22
3、其他内资持股	160,000,000	10	0	0	0	0	0	160,000,000	9.00
其中：境内非国有法人持股	160,000,000	10	0	0	0	0	0	160,000,000	9.00
境内自然人持股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
4、外资持股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
其中：境外法人持股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
境外自然人持股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
二、无限售条件流通股份			177,780,000				177,780,000	177,780,000	10
1、人民币普通股	0	-	177,780,000	0	0	0	177,780,000	177,780,000	10
2、境内上市的外资股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
3、境外上市的外资股	0	-	0	0	0	0	0	0	-
4、其他	0	-	0	0	0	0	0	0	-
三、股份总数	1,600,000,000	100	177,780,000	0	0	0	177,780,000	1,777,780,000	100



## 2、 股份变动情况说明

公司于 2014 年 9 月公开发行人民币普通股 177,780,000 股，公司总股本由 1,600,000,000 股增加至 1,777,780,000 股。前十大股东的持股变化情况详见本节“报告期末前十名股东持股情况表”。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期末公司总股本为 1,777,780,000 股，其中本年新增股本 177,780,000 股，较上年末增加 11.11%。按归属于母公司所有者的净利润计算的报告期基本每股收益为 0.111 元/股，按归属于母公司所有者权益计算的报告期末公司每股净资产为 1.796 元/股，股份增加对每股收益和每股净资产基本无影响。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国节能	0	0	948,148,000	948,148,000	履行承诺	2017-9-29
社保基金	0	0	316,049,333	316,049,333	履行承诺	2015-9-29
国开金融	0	0	158,024,667	158,024,667	履行承诺	2015-9-29
光控安心	0	0	93,330,000	93,330,000	履行承诺	2015-9-29
光大创业	0	0	66,670,000	66,670,000	履行承诺	2015-9-29
社保基金转持二户	0	0	11,852,000	11,852,000	履行承诺	2017-9-29
社保基金转持二户	0	0	5,926,000	5,926,000	履行承诺	2015-9-29
合计			1,600,000,000	1,600,000,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
普通股 (A 股)	2014-9-18	2.17 元	177,780,000	2014-9-29	177,780,000

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2014 年 9 月公开发行人民币普通股 177,780,000 股，公司总股本由 1,600,000,000 股增加至 1,777,780,000 股。前十大股东的持股变化情况详见本节“报告期末前十名股东持股情况表”。

截至 2014 年末，公司合并资产总额 1,312,350.42 万元、负债总额 931,186.68 万元、所有者权益 381,163.74 万元，公司合并资产负债率同比下降了 1.09 个百分点，主要因本年公司成功上市，募集资金使公司所有者权益有较大增幅，相应资产负债结构有所改善，负债总额占资产总额的比率下降。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期内，公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末股东总数(户)	62,454
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	58,823

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国节能环保集团公司	-11,852,000	948,148,000	53.33	948,148,000	无	0	国有法人
全国社会保障基金理事会	-3,950,667	316,049,333	17.78	316,049,333	无	0	国家
国开金融有限责任公司	-1,975,333	158,024,667	8.89	158,024,667	无	0	国有法人
光控安心投资江阴有限公司	0	93,330,000	5.25	93,330,000	无	0	境内非国有法人
光大创业投资江阴有限公司	0	66,670,000	3.75	66,670,000	无	0	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	17,778,000	17,778,000	1.00	17,778,000	无	0	国家
林尚德	4,000,000	4,000,000	0.22	0	无	0	境内自然人
张楠基	1,505,609	1,505,609	0.08	0	无	0	境内自然人
杨和清	786,720	786,720	0.04	0	无	0	境内自然人
张天虚	569,994	569,994	0.03	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
林尚德	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
张楠基	1,505,609	人民币普通股	1,505,609
杨和清	786,720	人民币普通股	786,720
张天虚	569,994	人民币普通股	569,994
张文勇	567,000	人民币普通股	567,000
高平花	500,400	人民币普通股	500,400
大连宏创投资管理有限公司一宏创价值成长 1 期基金	464,292	人民币普通股	464,292
吴琪	409,700	人民币普通股	409,700
丁韞潞	390,000	人民币普通股	390,000
赵贵生	385,400	人民币普通股	385,400

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中,中国节能环保集团公司与其他 9 名股东无关联关系,不属于《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。

股东全国社会保障基金理事会及股东全国社会保障基金理事会转持二户存在关联关系,为一致行动人;股东光控安心投资江阴有限公司及股东光大创业投资江阴有限公司存在关联关系,为一致行动人。

未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《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。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国节能环保集团公司	948,148,000	2017年9月29日	0	注
2	全国社会保障基金理事会	316,049,333	2015年9月29日	0	注
3	国开金融有限责任公司	158,024,667	2015年9月29日	0	注
4	光控安心投资江阴有限公司	93,330,000	2015年9月29日	0	注
5	光大创业投资江阴有限公司	66,670,000	2015年9月29日	0	注
6	全国社会保障基金理事会转持二户	11,852,000	2017年9月29日	0	注
7	全国社会保障基金理事会转持二户	5,926,000	2015年9月29日	0	注
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述有限售条件的股东中，中国节能环保集团公司与其他5名股东无关联关系，不属于《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>股东全国社会保障基金理事会及股东全国社会保障基金理事会转持二户存在关联关系，为一致行动人；股东光控安心投资江阴有限公司及股东光大创业投资江阴有限公司存在关联关系，为一致行动人。</p> <p>未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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>			

注：

- 1、中国节能承诺：自节能风电股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由节能风电回购该部分股份；
- 2、社保基金、国开金融、光控安心、光大创业承诺：自节能风电股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由节能风电回购该部分股份。

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国节能环保集团公司
单位负责人或法定代表人	王小康
成立日期	1989-06-22
组织机构代码	100010310
注册资本	7,326,936,900
主要经营业务	投资开发、经营、管理和综合利用节能、节材、环保、新能源和替代能源的项目、与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营规定的除外）；节电设备的生产与租赁；建设项目监理、评审、咨询；房地产开发与经营；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
未来发展战略	专注于节能环保领域，致力于节约能源，致力于保护环境，致力于清洁能源开发利用，致力于资源循环利用（“一个专注，四个致力于”）；依托节能环保综合服务，包括监测评价与规划咨询、设计建造与工程总承包、产融结合，打造节能环保的“全产业链”（“一个依托”）；在国内和国际市场为客户提供整体解决方案和系统化服务，成为节能环保领域具有国际竞争力、世界一流的科技型服务型产业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p><b>持有境内其他上市公司股权情况：</b></p> <p>1、持有烟台万润(002643)74,708,000股，占公司总股本比例为27.10%；</p> <p>2、持有启源装备（300140）40,860,000股，占公司总股本比例为33.49%；</p> <p>3、持有三峡水利(600116)36,982,000股，占公司总股本比例为13.82%。</p> <p><b>持有境外上市公司股权情况：</b></p> <p>1、持有中节能海东青（HK2228）328,708,490股，占公司总股本比例为42.34%；</p> <p>2、持有百宏实业（HK2299）805,012,808股，占公司总股本比例为36.21%；</p> <p>3、持有中国地能（HK8128）850,000,000股，占公司总股本比例为29.28%。</p>

#### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无。

#### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

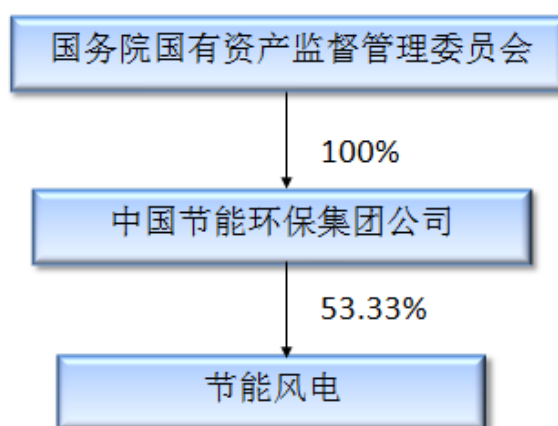
报告期内，公司控股股东未发生变更。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	开办费	主要经营业务或管理活动等情况
社保基金	谢旭人	2000年11月	717800822	8,000,000	受国务院委托，管理中央集中的社会保障基金，促进社会保障事业发展，管理通过减持国有股所获资金，中央财政拨款入的资金及其他方式筹集的资金。根据财政部、劳动和社会保障部共同下达的指令和确定的方式拨出资金，选择并委托专业性资产管理公司对基金资产进行运作，实现保值增值。向社会公布基金资产、收益、现金流量等财务状况。承办国务院交办的其他事项
情况说明	无				

第七节 优先股相关情况

截至本报告期末，本公司未发行优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的税后应付报酬总额(万元)	报告期在其股东单位领薪情况
李书升	董事长	男	50	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	84.76	否
徐波	离任副董事长	男	39	2013-06-26	2014-10-11	0	0	0	无	0	是
刘斌	董事、总经理	男	52	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	84.80	否
马伟	董事	男	49	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	否
王红旭	董事	男	41	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
裴红卫	董事	男	36	2014-11-25	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
曹华斌	董事	男	45	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	否
胡正鸣	董事	男	39	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
王利娟	董事	女	42	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
易跃春	独立董事	男	43	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	8.40	否
祁和生	独立董事	男	53	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	8.40	否
李华杰	独立董事	男	50	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	8.40	否
赵迎琳	独立董事	女	49	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	8.40	否
李素芬	监事	女	52	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
张国清	监事	男	48	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	0	是
张治平	监事	男	36	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	14.85	否
贾锐	副总经理	男	46	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	60.79	否
陶银海	副总经理	男	40	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	56.41	否
郭毅	副总经理	男	40	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	33.48	否
罗锦辉	总会计师	男	45	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	60.89	否
张东辉	董事会秘书	男	38	2013-06-26	2016-06-26	0	0	0	无	56.44	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	486.02	/



姓名	最近 5 年的主要工作经历
李书升	2008 年 4 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司董事长、总经理；2010 年 6 月至 2011 年 7 月，任本公司副董事长；2011 年 7 月至今，任本公司董事长。
徐 波	2002 年 7 月至今，历任社保基金股权资产部主任科员、副处长、处长、副巡视员；2009 年 9 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司副董事长；2010 年 6 月至 2014 年 10 月 11 日，任本公司副董事长。
刘 斌	2009 年 9 月至 2010 年 6 月，任中节能太阳能科技有限公司总经理；2010 年 6 月至今，任本公司董事、总经理。
马 伟	2007 年 12 月，任光大三山创业投资管理有限公司董事、总经理；2010 年 4 月至今，任光大汇益伟业投资管理（北京）有限公司、光大国联创业投资有限公司董事、总经理；2011 年 4 月至今，任本公司董事。
王红旭	2009 年 9 月至今，历任国开金融有限公司风险管理部副总经理、股权一部总经理；2013 年 6 月至今任公司董事。
裴红卫	2006 年 4 月至今，历任社保基金股权资产部主任科员、副处长；2014 年 11 月至今任公司董事。
曹华斌	2007 年 6 月至 2010 年 5 月，任风电有限公司副总经理（2008 年 12 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司董事）；2010 年 5 月至今，历任中节能太阳能科技有限公司总经理、董事长；2010 年 6 月至今，任本公司董事。
胡正鸣	2005 年 5 月至今，历任中国节能法律风控部业务经理、主任助理、副主任、主任；2009 年 3 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司董事；2010 年 6 月至今，任本公司董事。
王利娟	2004 年 4 月至 2010 年 1 月，历任中国节能投资管理部、企业管理部业务经理、高级业务经理、主任助理（其中 2008 年 4 月至 2009 年 9 月任风电有限公司董事）；2010 年 5 月至今，任中国节能企业管理部副主任；2013 年 6 月至今，任本公司董事。
易跃春	2000 年 3 月至 2010 年 8 月，任中国水电工程顾问集团公司新能源发电工程部副主任、主任；2010 年 8 月至今，任中国水电工程顾问集团公司副总工程师；2011 年 8 月至今，任本公司独立董事。
祁和生	1989 年至今，历任中国农机工业协会风力机械分会副秘书长、秘书长；2011 年 8 月至今，任本公司独立董事。
李华杰	2004 年 1 月至今，任永拓会计师事务所副主任会计师；2011 年 8 月至今，任本公司独立董事。
赵迎琳	2007 年 11 月至今，在中国人寿财产保险股份有限公司投资管理部工作，现任中国人寿财产保险股份有限公司投资管理部总经理；2011 年 8 月至今，任本公司独立董事。
李素芬	2004 年 11 月至今，历任中国节能稽核审计部高级业务经理、财务部高级业务经理、审计部主任助理、副主任；2006 年 1 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司监事；2010 年 6 月至今，任本公司监事会主席。
张国清	2007 年 9 月至今，任社保基金法规及监管部境内合规处处长；2009 年 9 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司监事；2010 年 6 月至今，任本公司监事。
张治平	2006 年 3 月至 2010 年 6 月，历任风电有限公司综合管理部副经理、经理；2010 年 6 月至今，任本公司职工监事、综合管理部经理。
贾 锐	2008 年 3 月至 2010 年 3 月，任港建张北总经理；2009 年 3 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司副总经理；2010 年 6 月至今，任本公司副总经理。
陶银海	2003 年 1 月至 2011 年 8 月，历任中国节能党委办公室业务经理、人力资源部主任助理、副主任；2011 年 9 月，进入本公司工作；2011 年 10 月至今，任本公司副总经理。
郭 毅	2007 年 1 月至 2011 年 3 月，在中节能风力发电（新疆）有限公司任副总经理、总经理；2011 年 4 月至 2013 年 6 月，任本公司总经理助理兼项目开发部经理；2013 年 6 月至今，任本公司副总经理。
罗锦辉	2006 年 1 月至 2010 年 2 月，任中节能新材料投资有限公司副总经理；2010 年 3 月至 2010 年 6 月，任风电有限公司总会计师；2010 年 6 月至今，任本公司总会计师。
张东辉	2009 年 2 月至 2010 年 5 月，历任中国节能资本运营部高级业务经理、主任助理；2010 年 6 月至今，任本公司董事会秘书。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐波	全国社会保障基金理事会	股权资产部副巡视员	2013年4月	
裴红卫	全国社会保障基金理事会	股权资产部权益管理处副处长	2011年5月	
王红旭	国开金融有限责任公司	股权一部总经理	2011年11月	
曹华斌	中国节能环保集团公司	中节能太阳能科技股份有限公司董事长	2013年7月	
胡正鸣	中国节能环保集团公司	法律风控部主任	2011年5月	
王利娟	中国节能环保集团公司	企业管理部副主任	2010年5月	
李素芬	中国节能环保集团公司	审计部副主任	2010年5月	
张国清	全国社会保障基金理事会	法规及监管部境内合规处处长	2007年9月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李书升	国家综合评标专家库	评标专家	2013年2月	
	国家能源局能源行业风电标准化技术委员会	成员	2010年1月	
	中国资源综合利用协会可再生能源专业委员会	副主任委员	2012年4月	
	中国电机工程学会风力与潮汐发电专业委员会	副主任委员	2014年8月	
	中国国际贸易促进委员会电力行业委员会	委员	2012年4月	
	《中国能源》杂志理事会	理事	2008年3月	
	港建张北	董事	2007年8月	
	港能张北	董事	2008年9月	
	港建甘肃	董事	2008年9月	

徐波	中国航空技术国际控股有限公司	董事	2010年2月	2014年8月	
	国电电力发展股份有限公司	董事	2013年7月	2014年9月	
胡正鸣	上海国际节能环保发展有限公司	董事	2010年6月		
	中节能（深圳）投资集团有限公司	董事	2008年3月		
	中环保水务投资有限公司	董事	2013年10月		
马伟	光大汇益伟业投资管理（北京）有限公司	董事、总经理	2010年4月		
	光大三山创业投资管理有限公司	董事、总经理	2007年12月		
	光大国联创业投资有限公司	董事、总经理	2010年4月		
	北京汉邦高科数字技术股份有限公司	董事	2008年8月		
	北京绿伞化学股份有限公司	董事	2010年1月		
	北京中科华誉能源技术发展有限责任公司	董事	2010年1月		
	北京雷力海洋生物新产业股份有限公司	董事	2010年10月		
	湖北追日电气股份有限公司	董事	2012年7月		
	北京扬德环境科技有限公司	董事	2011年5月		
	北京数码大方科技股份有限公司	董事	2010年10月		
	山东福田药业有限公司	董事	2013年6月		
	河北嘉城环境工程有限公司	董事	2014年1月		
	王红旭	国开金融有限责任公司	股权一部总经理	2011年11月	
		山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	董事	2013年1月	
国开金泰资本投资有限责任公司		董事	2012年9月		
国开创新资本投资有限责任公司		副总经理	2011年9月		
上海梅山钢铁股份有限公司		董事	2012年5月		
金川集团股份有限公司		监事	2013年6月		
广西开元投资有限责任公司		董事	2014年5月		
广西国开投资管理有限公司		董事	2014年5月		
廊坊空港投资开发有限公司		董事	2015年1月		
王利娟	中国节能环保（香港）投资有限公司	董事	2012年2月		
	中节能（深圳）投资集团有限公司	董事	2012年4月		
	中节能工业节能有限公司	董事	2014年1月		
易跃春	水电水利规划设计总院	副总工程师	2010年7月		
	中国电机工程学会风力与潮汐发电专业委员会	委员	2008年9月		
	国家发改委可再生能源专家库	风能领域专家成员	2008年2月		
	国家科技奖评审专家库	风能领域专家成员	2012年6月	2015年12月	
	中国可再生能源学会第八届理事会	理事	2008年9月		

祁和生	辽宁大金重工股份有限公司	独立董事	2013 年 1 月	2016 年 1 月
	山东莱芜金雷风电科技股份有限公司	独立董事	2014 年 5 月	2017 年 5 月
	宁波东力传动设备股份有限公司	独立董事	2012 年 1 月	2015 年 1 月
	中国农机工业协会风力机械分会	秘书长	2011 年 11 月	2016 年 11 月
	全国风力机械标准化技术委员会	副秘书长	2014 年 8 月	2019 年 8 月
李华杰	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013 年 12 月	
	华北高速公路股份有限公司	独立董事	2014 年 2 月	2017 年 2 月
赵迎琳	中国人寿财产保险股份有限公司	投资管理部总经理	2011 年 4 月	
李素芬	中节能（深圳）投资集团有限公司	监事	2008 年 12 月	
	重庆中节能实业有限责任公司	监事	2008 年 12 月	
	中节能咨询有限公司	监事	2005 年 10 月	
	中节能（天津）投资集团有限公司	监事	2012 年 4 月	
	中节能实业发展有限公司	监事	2014 年 5 月	
	中节能工程技术研究院	监事	2014 年 12 月	
张治平	张北风电	董事	2008 年 3 月	
	张北运维	董事	2008 年 3 月	
	甘肃风电	董事	2009 年 12 月	
	内蒙风电	董事	2010 年 4 月	
	新疆风电	董事	2008 年 3 月	
	哈密风电	董事	2011 年 4 月	
	张北风能	董事	2011 年 4 月	
	肃北风电	董事	2011 年 11 月	
	通辽风电	董事	2011 年 11 月	
	青海东方	董事	2012 年 12 月	
	港建张北	董事	2012 年 3 月	
	港能张北	董事	2012 年 3 月	
	风昶源	董事	2014 年 10 月	
贾锐	张北风电	董事长、总经理	2011 年 3 月	
	张北运维	董事长、总经理	2011 年 3 月	
	张北风能	董事长、总经理	2011 年 4 月	
	中节智行	执行董事	2014 年 3 月	
	港建张北	董事长	2013 年 11 月	
	港能张北	董事长	2013 年 11 月	

陶银海	青海东方	董事、总经理	2012 年 12 月	
	中央企业青年联合会	委员	2014 年 10 月	
郭毅	新疆风电	董事长	2011 年 3 月	
	哈密风电	董事长	2011 年 4 月	
罗锦辉	通辽风电	董事长	2012 年 12 月	
	内蒙风电	董事长	2013 年 9 月	
	港建张北	监事	2010 年 3 月	
	港能张北	监事	2010 年 3 月	
	港建甘肃	监事	2010 年 3 月	
	风昶源	董事	2014 年 3 月	
张东辉	甘肃风电	董事长	2013 年 9 月	
	青海东方	董事长	2014 年 6 月	
	肃北风电	董事长	2013 年 9 月	
	港建甘肃	董事	2013 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明		无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司 12 名董事中，有 6 名是股东单位派出董事、4 名是独立董事、2 名是执行董事。股东派出董事均不在公司领取任何薪酬。4 名独立董事和 2 名执行董事的薪酬由董事会薪酬与提名委员会提出方案,经董事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行；2、公司监事会有 3 名监事，除 1 名职工监事在公司按照其任职岗位领取薪酬外（该职工监事不在公司领取任何作为监事的薪酬），其余 2 位监事均不在公司领取任何薪酬；3、公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与提名委员会提出方案,提交董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>本公司执行董事及高级管理人员的年度报酬包括三个部分，即基本年薪、绩效年薪和特别奖励。基本年薪参照本地区劳动力市场薪酬水平、同行业同类人员年薪水平、本公司经济效益水平和本公司职工年度平均工资水平等因素确定和调整，在经营年度内按月发放。绩效年薪是对执行董事及高级管理人员的实际经营业绩或岗位职责完成情况进行综合考核后，按考核结果确定并发放。特别奖励指执行董事及高级管理人员如在经营管理、业务发展等方面有特殊贡献，可对全体考核人员或个人给予短期及长期奖励。</p> <p>本公司独立董事的年度报酬参考本地区劳动力市场薪酬水平、国内上市公司独立董事平均薪酬水平、本公司经济效益水平等因素确定和调整。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	正常支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	486.02 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐波	副董事长	离任	任职单位的工作安排
裴红卫	董事	聘任	任职单位的工作安排

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动，未出现技术人员重大流失的情形。

报告期内，公司技术人员队伍稳定，公司通过提升人力资源管理水平，建立起适合公司特点的人力资源管理管理体系，保证了公司核心技术团队关键技术人员的稳定。但随着市场竞争的加剧，不排除上述人员流失的可能。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	96
主要子公司在职员工的数量	426
在职员工的数量合计	522
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
<b>专业构成</b>	
<b>专业构成类别</b>	<b>专业构成人数</b>
管理人员	34
财务人员	46
技术人员	77
运维人员	343
行政人员	22
合计	522
<b>教育程度</b>	
<b>教育程度类别</b>	<b>数量（人）</b>
博士	2
硕士	32
本科	216
大专	200
大专以下	72
合计	522

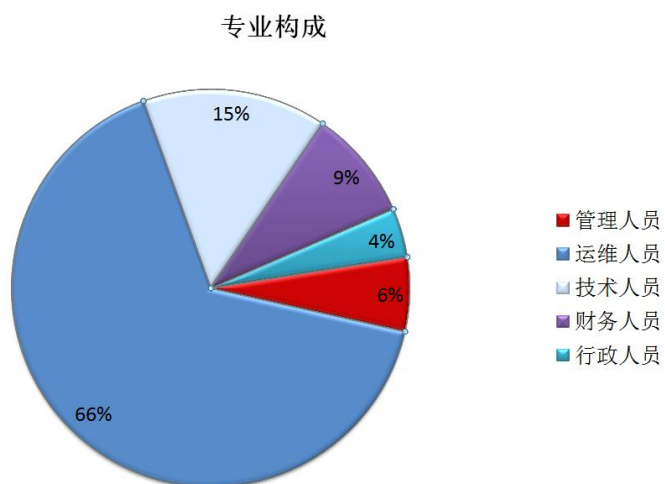
### (二) 薪酬政策

公司始终本着兼顾外部竞争性和内在公平性的原则，在充分考虑公司战略、企业文化特性的前提下，不断完善薪酬分配体系。为适应公司人才战略发展的需要，实现员工职级、薪酬规范化、动态化管理，公司研究制定了一系列薪酬管理制度，与公司经营业绩和个人绩效考核挂钩，形成了科学有效的激励约束机制。

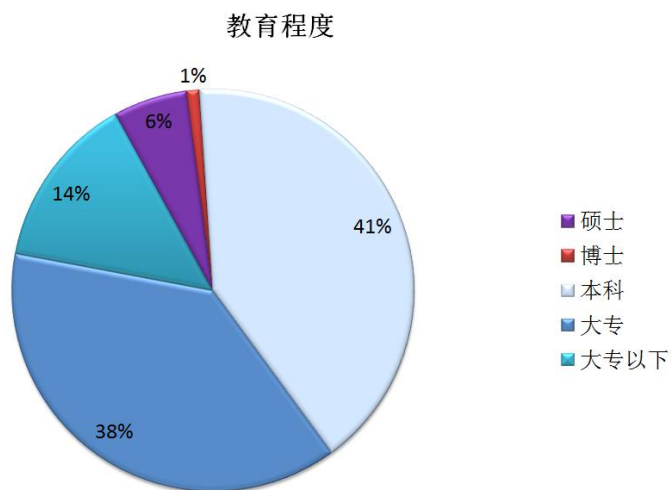
### (三) 培训计划

公司的人员培训计划充分与公司“人才强企”战略相结合，立足于培养满足风电业务发展需要的专业人才队伍和管理人才队伍，坚持任务导向原则、务实高效原则、突出企业特色原则，针对实际问题开展培训设计、培训运作和培训管理，关注培训效果评估与绩效转化，支撑和促进公司业务的发展。公司正在逐步建立健全务实高效的培训机制，打造具有风电特色的培训体系，公司主要采用的培训形式包括：入职培训、岗位培训、专业技能培训、管理培训、继续教育培训等。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司自成立以来，按照《公司法》及其他相关法律法规的规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会。上述机构及人员均按照《公司法》等相关法律法规规定、《公司章程》及各自议事规则规范运作，没有违法、违规的情况发生。报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，建立健全公司内部控制制度。公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与提名委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息使用人报备制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外投资管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部控制制度》、《高级管理人员薪酬考核管理办法》等重要规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。目前，公司法人治理结构的实际情况符合国家法律法规以及证券监管部门的要求。

#### 1、公司与控股股东的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立；公司没有为控股股东提供担保的情况；公司的控股股东没有直接或间接非经营性占用本公司资金和资产的情况；报告期内，公司和控股股东除租用办公场所外，没有发生过其他关联交易。

#### 2、关于信息披露

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，通过接待股东及投资者来访与咨询等多种方式，加强与股东及投资者的交流，增强信息披露的透明度，并指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》为公司信息披露指定报刊，使所有股东都有平等的机会获得信息；公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，用以规范公司的信息披露行为。

#### 3、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的有关规定召集、召开股东大会；公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护全体股东的合法权益。

#### 4、关于董事与董事会

根据《公司章程》的规定，公司董事会由 12 名董事组成，其中包括 4 名独立董事；公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则和工作细则；公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，以认真负责的态度出席或授权委托其他董事出席董事会，审议董事会的各项议案，并行使表决权。

## 5、关于监事与监事会

根据《公司章程》的规定，本公司监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工代表监事；人数和人员构成符合法律法规的要求；根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对公司和股东负责的精神，严格按照法律法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

## 6、关于风险控制

公司董事会通过对可能存在控制风险的有关方面进行自我评估后认为，公司内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷。

## 7、关于避免同业竞争

为避免本公司与控股股东的其他控股企业之间可能存在的同业竞争问题，本公司控股股东中国节能于 2014 年 8 月出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“（1）本承诺函签署之日，本公司及本公司所控制的其他企业，未直接或间接从事任何与中节能风电及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与中节能风电及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。

（2）本公司实际控制中节能风电期间，本公司承诺，并将促使本公司所控制的其他企业，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同中节能风电及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持中节能风电及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与中节能风电及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

（3）凡本公司及本公司所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与中节能风电及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司所控制的其他企业会将该等商业机会让予中节能风电或其下属全资、控股子公司。”。

## 8、关于内幕信息知情人登记管理

公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，报告期内，公司严格按照上述制度的要求对公司内部、外部的内幕信息使用人进行严格规范的登记备案管理。

## 9、关联交易

公司制订了《关联交易管理办法》来规范公司的关联交易行为。公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东在业务上做到了分开，同时，公司与控股股东及其下属公司之间发生的日常性关联交易均按照相关规定履行了审议程序。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 6 日	1、审议关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票及上市相关事项的议案；2、审议关于延长股东大会授权公司董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票及上市有关事宜期限的议案；3、审议关于修改《中节能风力发电股份有限公司章程（草案）》（上市后生效）的议案；4、审议关于制定《中节能风力发电股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》的议案；5、审议关于制定《稳定股价预案》的议案；6、审议关于公司发行上市所涉承诺事项的议案。	全部议案获得通过	不适用	不适用
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 30 日	1、审议 2013 年度董事会工作报告；2、审议 2013 年度监事会工作报告；3、审议 2013 年度独立董事述职报告；4、审议公司 2013 年度财务决算报告；5、审议公司 2014 年度财务预算报告；6、审议公司 2013 年度利润分配方案；7、审议公司 2014 年度投资计划；8、审议关于公司为内蒙古红木脑包风电场一期 49.5MW 风电项目贷款提供担保的议案。	全部议案获得通过	不适用	不适用
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 25 日	1、审议关于聘任公司董事的议案；2、审议关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案；3、审议关于投资建设中节能乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电场项目的议案。	全部议案获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 11 月 26 日

股东大会情况说明

无特殊情况说明。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李书升	否	7	3	4	0	0	否	3
刘斌	否	7	3	4	0	0	否	3
马伟	否	7	1	4	2	0	否	3
王红旭	否	7	3	4	0	0	否	2
裴红卫	否	0	0	0	0	0	否	1
曹华斌	否	7	3	4	0	0	否	2
胡正鸣	否	7	3	4	0	0	否	2
王利娟	否	7	2	4	1	0	否	2
易跃春	是	7	1	4	2	0	否	3
祁和生	是	7	3	4	0	0	否	3
李华杰	是	7	3	4	0	0	否	2
赵迎琳	是	7	3	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
易跃春	无	无	无	无
祁和生	无	无	无	无
李华杰	无	无	无	无
赵迎琳	无	无	无	无

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事没有对董事会议案提出异议的情况。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

##### (一) 战略委员会

1. 战略委员会于 2014 年 4 月 12 日对公司投资建设内蒙古红木脑包风电场一期 49.5MW 风电项目的议案进行了认真审议，战略委员会认为为了有效扩充公司在内蒙地区的装机容量，增强区域公司力量，在经过充分的考察和论证后，投资建设内蒙古红木脑包风电场一期 49.5MW 项目（以下简称红木脑包项目）符合公司战略要求，具备经济可行性，同意将该议案提交公司董事会审议。

2. 战略委员会于 2014 年 10 月 20 日对公司投资建设乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电场项目的议案进行了认真审议，战略委员会认为为了提高公司在新疆地区风电项目的市场占有率，提升公司在风电行业的地位，在经过充分的考察和论证后，投资建设乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电场项目符合公司战略要求，具备经济可行性，同意将该议案提交公司董事会审议。

##### (二) 审计委员会

1. 审计委员会于 2014 年 2 月 17 日对公司截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日止三个年度财务报告及内部控制自我评价报告进行了认真审议并同意将两个报告提交公司董事会审议。

2. 审计委员会于 2014 年 7 月 18 日对公司截至 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日止三个年度及截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报告进行了认真审议，认为公司编制的上述三年又一期财务报告符合《企业会计准则》及其相关规定，财务报告的数据反映了公司的财务状况和经营成果，同意将该财务报告提交公司董事会审议。

3. 审计委员会于 2014 年 10 月 20 日对公司截至 2014 年 9 月 23 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项说明、关于聘请公司 2014 年度审计机构的事项、关于按照新会计准则编制财务报告并进行追溯调整的事项、公司 2014 年第三季度报告进行了认真审议，同意聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2014 年度审计机构，同意上述其他 3 个事项并建议提交公司董事会进行审议。

##### (三) 薪酬与提名委员会

薪酬与提名委员会于 2014 年 10 月 20 日对全国社会保障基金理事会推荐的董事候选人任职资格进行了认真审议，认为裴红卫同志的任职资格符合担任公司董事的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意将裴红卫同志作为董事候选人提请公司董事会审议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，与控股股东之间不存在同业竞争问题。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员人员的聘任严格按照有关法律法规、公司章程和董事会薪酬与提名委员会实施细则的规定进行，同时，公司还通过员工民主评议等一系列措施进一步推进高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

考评机制：董事会每一年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施年薪制，奖励与效益、考核结果挂钩。

约束机制：公司通过章程及具体的年度述职、民主评议等措施，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

## 八、其他

无

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任声明

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

#### (二) 内部控制制度建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所内部控制指引》的要求，结合公司管理需要，建立了包括财务报告在内的内部控制体系。

公司内部控制建设从加强经营管理活动中关键环节和薄弱环节的控制入手，首先在公司本部开展内部控制体系建设，建立内部控制的相关规范、标准和方法，初步构建公司内部控制体系框架；并通过培训、经验交流等多种方式进行推广；在项目公司开展内部控制体系建设，扩大内部控制体系建设的广度和深度，全面构建内部控制体系。

公司全面梳理内外部风险和各项业务流程，设计完成了《内部控制手册》，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素着手，详细规定了公司治理、战略管理、全面预算、项目开发、工程项目、生产运维、资产管理、采购管理、财务管理、信息披露、监察审计等 16 项业务的标准流程，并编制公司年度内部控制评价实施方案，明确自查与评价的内控评价方式，持续完善和优化内部控制。

是否披露内部控制自我评价报告：否

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司未聘请会计师事务所对公司于 2014 年 12 月 31 日与财务报告相关内部控制的有效性进行审计。

是否披露内部控制审计报告：否

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错的认定、处理程序及责任追究做了相关规定。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

勤信审字【2015】第 1280 号

中节能风力发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中节能风力发电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张全成

二〇一五年三月十七日

中国注册会计师：关晶



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：中节能风力发电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	496,491,367.79	362,714,216.90
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	8,800,000.00	47,901,453.00
应收账款	七、3	540,716,172.55	473,647,407.16
预付款项	七、4	8,691,198.11	20,053,501.08
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	七、5	22,489,240.10	52,160,112.01
买入返售金融资产			
存货	七、6	62,680,408.88	51,092,613.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	231,398,646.36	188,389,359.38
流动资产合计		1,371,267,033.79	1,195,958,663.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	12,112,800.00	12,112,800.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	42,382,835.46	42,382,835.46
长期股权投资	七、10	4,753,697.55	4,753,092.57
投资性房地产			
固定资产	七、11	9,335,991,998.53	8,326,988,100.11
在建工程	七、12	1,666,849,711.94	1,929,257,310.97
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	七、13	62,597,252.05	50,611,766.08
开发支出	七、14	328,023.52	-
商誉	七、15	27,409,160.75	27,409,160.75
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、16	1,037,796.83	700,480.04
其他非流动资产	七、17	598,773,846.82	564,915,102.99
非流动资产合计		11,752,237,123.45	10,959,130,648.97
资产总计		13,123,504,157.24	12,155,089,312.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、18	400,371,543.20	515,589,706.92
应付账款	七、19	1,381,291,219.93	1,343,479,677.51
预收款项	七、20	3,230,916.66	15,758,844.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	4,073,979.16	3,944,735.65
应交税费	七、22	19,114,709.66	8,642,986.47
应付利息	七、23	13,262,123.27	12,161,712.81
应付股利			
其他应付款	七、24	10,011,918.59	7,080,064.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	739,170,000.00	503,085,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,570,526,410.47	2,409,742,728.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、26	6,417,310,092.40	6,009,874,288.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、27	324,030,277.83	338,581,936.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,741,340,370.23	6,348,456,225.21
负债合计		9,311,866,780.70	8,758,198,953.32
<b>所有者权益</b>			
股本	七、28	1,777,780,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、29	604,178,064.89	453,403,314.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、30	67,447,255.09	49,556,775.72
一般风险准备			
未分配利润	七、31	743,286,242.00	666,974,505.68
归属于母公司所有者权益合计		3,192,691,561.98	2,769,934,596.13
少数股东权益		618,945,814.56	626,955,762.60
所有者权益合计		3,811,637,376.54	3,396,890,358.73
负债和所有者权益总计		13,123,504,157.24	12,155,089,312.05

法定代表人：李书升      主管会计工作负责人：罗锦辉      会计机构负责人：程欣

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:中节能风力发电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		29,652,492.76	54,252,917.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	10,633,220.00	
预付款项		6,000.00	11,700,542.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、2	425,745,005.83	261,416,188.50
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,908.65	
流动资产合计		466,038,627.24	327,369,648.25
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		12,112,800.00	12,112,800.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,302,935,257.52	3,390,797,737.63
长期股权投资	十六、3	3,493,558,910.75	2,942,148,910.75
投资性房地产			
固定资产		13,078,002.06	14,081,577.71
在建工程			
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		241,831.83	23,107.15
开发支出		328,023.52	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		19,195,531.36	1,615,586.03
非流动资产合计		6,841,450,357.04	6,360,779,719.27
资产总计		7,307,488,984.28	6,688,149,367.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			50,000,000.00
应付账款		3,046,143.00	7,979,408.80
预收款项			
应付职工薪酬		1,431,939.20	1,631,427.16
应交税费		270,380.22	1,645,758.03
应付利息		7,589,790.36	7,364,590.76
应付股利			
其他应付款		253,547,946.25	158,875,417.02

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		451,100,000.00	354,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		716,986,199.03	581,596,601.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,708,400,000.00	3,644,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		430,475.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,708,830,475.67	3,644,500,000.00
负债合计		4,425,816,674.70	4,226,096,601.77
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,777,780,000.00	1,600,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		603,721,720.63	452,946,970.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		67,447,255.09	49,556,775.72
未分配利润		432,723,333.86	359,549,019.56
所有者权益合计		2,881,672,309.58	2,462,052,765.75
负债和所有者权益总计		7,307,488,984.28	6,688,149,367.52

法定代表人：李书升    主管会计工作负责人：罗锦辉    会计机构负责人：程欣

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,183,313,530.91	1,082,987,964.02
其中：营业收入	七、32	1,183,313,530.91	1,082,987,964.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,008,609,866.71	863,226,047.45
其中：营业成本	七、32	570,835,429.13	490,668,077.88
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	七、33	4,067,197.35	3,833,211.23
销售费用			
管理费用	七、34	60,356,849.05	59,834,108.24
财务费用	七、35	373,350,391.18	308,890,650.10
资产减值损失			
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）	七、36	604.98	533,399.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		604.98	533,399.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		174,704,269.18	220,295,316.12
加：营业外收入	七、37	76,151,806.38	60,372,091.97
其中：非流动资产处置利得		23,344.48	468,632.11
减：营业外支出	七、38	78,754.87	493,483.57
其中：非流动资产处置损失		66,370.71	455,610.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		250,777,320.69	280,173,924.52
减：所得税费用	七、39	23,545,076.09	27,210,433.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		227,232,244.60	252,963,490.93
归属于母公司所有者的净利润		182,042,215.69	195,116,482.62
少数股东损益		45,190,028.91	57,847,008.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		227,232,244.60	252,963,490.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		182,042,215.69	195,116,482.62
归属于少数股东的综合收益总额		45,190,028.91	57,847,008.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.111	0.122
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：李书升      主管会计工作负责人：罗锦辉      会计机构负责人：程欣

母公司利润表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	50,734.42	119,647.54
减：营业成本	十六、4	-	
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		33,422,457.68	36,248,888.41
财务费用		-1,706,212.35	-618,271.44
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	209,906,832.41	202,499,559.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,241,321.50	166,988,590.12
加：营业外收入		671,532.92	147,880.42
其中：非流动资产处置利得		-	4,536.48
减：营业外支出		8,060.75	728.70
其中：非流动资产处置损失		2,307.35	728.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,904,793.67	167,135,741.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,904,793.67	167,135,741.84
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		178,904,793.67	167,135,741.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李书升      主管会计工作负责人：罗锦辉      会计机构负责人：程欣

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,335,463,034.83	1,311,585,640.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		31,099,985.26	30,240,234.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	16,364,412.23	13,502,262.98
经营活动现金流入小计		1,382,927,432.32	1,355,328,137.24
购买商品、接受劳务支付的现金		86,495,228.07	60,241,478.71
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		63,894,242.97	64,874,898.92
支付的各项税费		94,914,072.28	125,046,913.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	17,585,604.03	16,580,552.72
经营活动现金流出小计		262,889,147.35	266,743,843.94
经营活动产生的现金流量净额		1,120,038,284.97	1,088,584,293.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		403,368.59	828,285.67
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	七、40	6,471,214.71	23,060,762.71
投资活动现金流入小计		6,874,583.30	23,889,048.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,380,765,797.51	1,214,916,057.57
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		19,937,410.40	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,400,703,207.91	1,215,216,057.57
投资活动产生的现金流量净额		-1,393,828,624.61	-1,191,327,009.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		339,175,205.90	
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		1,284,507,500.00	1,569,949,288.40
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		1,623,682,705.90	1,569,949,288.40

偿还债务支付的现金		640,986,696.00	1,115,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,095,535.36	547,059,352.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,199,976.95	68,038,548.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,216,082,231.36	1,662,769,352.06
筹资活动产生的现金流量净额		407,600,474.54	-92,820,063.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,984.01	-1,198,158.44
五、现金及现金等价物净增加额		133,777,150.89	-196,760,937.99
加：期初现金及现金等价物余额		362,714,216.90	559,475,154.89
六、期末现金及现金等价物余额		496,491,367.79	362,714,216.90

法定代表人：李书升

主管会计工作负责人：罗锦辉

会计机构负责人：程欣



## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		613,778.48	126,826.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,989,084.47	1,125,787.34
经营活动现金流入小计		2,602,862.95	1,252,613.74
购买商品、接受劳务支付的现金		10,714,242.86	
支付给职工以及为职工支付的现金		22,624,843.86	31,861,338.92
支付的各项税费		266,545.15	28,992.62
支付其他与经营活动有关的现金		11,188,540.30	16,632,547.85
经营活动现金流出小计		44,794,172.17	48,522,879.39
经营活动产生的现金流量净额		-42,191,309.22	-47,270,265.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		209,906,832.41	202,499,559.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542.50	297,928.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		213,941,176.37	499,280,439.16
投资活动现金流入小计		423,848,551.28	702,077,926.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,440,055.76	7,816,546.14
投资支付的现金		551,410,000.00	323,940,000.00
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		561,850,055.76	331,756,546.14
投资活动产生的现金流量净额		-138,001,504.48	370,321,380.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		339,175,205.90	
取得借款收到的现金		655,000,000.00	772,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		994,175,205.90	772,690,000.00
偿还债务支付的现金		494,100,000.00	722,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,482,816.67	327,976,136.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		838,582,816.67	1,050,286,136.10
筹资活动产生的现金流量净额		155,592,389.23	-277,596,136.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,600,424.47	45,454,978.82
加:期初现金及现金等价物余额		54,252,917.23	8,797,938.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,652,492.76	54,252,917.23

法定代表人:李书升

主管会计工作负责人:罗锦辉

会计机构负责人:程欣

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,600,000,000.00				453,403,314.73				49,556,775.72		666,974,505.68	626,955,762.60	3,396,890,358.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				453,403,314.73				49,556,775.72		666,974,505.68	626,955,762.60	3,396,890,358.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	177,780,000.00				150,774,750.16				17,890,479.37		76,311,736.32	-8,009,948.04	414,747,017.81
（一）综合收益总额											182,042,215.69	45,190,028.91	227,232,244.60
（二）所有者投入和减少资本	177,780,000.00				150,774,750.16								328,554,750.16
1. 股东投入的普通股	177,780,000.00				150,774,750.16								328,554,750.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									17,890,479.37		-105,730,479.37	-53,199,976.95	-141,039,976.95
1. 提取盈余公积									17,890,479.37		-17,890,479.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-87,840,000.00	-53,199,976.95	-141,039,976.95
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,777,780,000.00				604,178,064.89				67,447,255.09		743,286,242.00	618,945,814.56	3,811,637,376.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,600,000,000.00				453,403,314.73				32,843,201.54		575,033,559.27	637,147,302.51	3,298,427,378.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				453,403,314.73				32,843,201.54		575,033,559.27	637,147,302.51	3,298,427,378.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									16,713,574.18		91,940,946.41	-10,191,539.91	98,462,980.68
(一) 综合收益总额											195,116,482.62	57,847,008.31	252,963,490.93
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								16,713,574.18	-103,175,536.21	-68,038,548.22	-154,500,510.25	
1. 提取盈余公积								16,713,574.18	-16,713,574.18			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-86,461,962.03	-68,038,548.22	-154,500,510.25	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,600,000,000.00				453,403,314.73			49,556,775.72	666,974,505.68	626,955,762.60	3,396,890,358.73	

法定代表人：李书升      主管会计工作负责人：罗锦辉      会计机构负责人：程欣

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,600,000,000.00				452,946,970.47				49,556,775.72	359,549,019.56	2,462,052,765.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				452,946,970.47				49,556,775.72	359,549,019.56	2,462,052,765.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	177,780,000.00				150,774,750.16				17,890,479.37	73,174,314.30	419,619,543.83
（一）综合收益总额										178,904,793.67	178,904,793.67
（二）所有者投入和减少资本	177,780,000.00				150,774,750.16						328,554,750.16
1. 股东投入的普通股	177,780,000.00				150,774,750.16						328,554,750.16
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,890,479.37	-105,730,479.37	-87,840,000.00
1. 提取盈余公积									17,890,479.37	-17,890,479.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,840,000.00	-87,840,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,777,780,000.00				603,721,720.63				67,447,255.09	432,723,333.86	2,881,672,309.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,600,000,000.00				452,946,970.47				32,843,201.54	295,588,813.93	2,381,378,985.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,600,000,000.00				452,946,970.47				32,843,201.54	295,588,813.93	2,381,378,985.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									16,713,574.18	63,960,205.63	80,673,779.81
（一）综合收益总额										167,135,741.84	167,135,741.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									16,713,574.18	-103,175,536.21	-86,461,962.03
1. 提取盈余公积									16,713,574.18	-16,713,574.18	

2. 对所有者（或股东）的分配											-86,461,962.03	-86,461,962.03
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,600,000,000.00				452,946,970.47					49,556,775.72	359,549,019.56	2,462,052,765.75

法定代表人：李书升      主管会计工作负责人：罗锦辉      会计机构负责人：程欣

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

中节能风力发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 2010 年 6 月 30 日在北京市改制成立的股份有限公司。本公司的母公司和最终控股公司为中国节能环保集团公司（原中国节能投资公司，以下简称“中国节能”）。

本公司前身是中国节能和中国节能子公司北京国投节能公司于 2006 年 1 月 6 日共同出资组建的中节能风力发电投资有限公司。同年，北京国投节能公司将其持有本公司全部股权转让予中国节能。

2007 年，中国节能对本公司增资人民币 2.38 亿元，中国节能子公司中节能新材料投资有限公司（以下简称“中节能新材料”）对本公司增资人民币 8,000 万元。增资完成后，中国节能持股 87.06%，中节能新材料持股 12.94%。

2008 年，在中国节能对本公司增资人民币 1.64 亿元后，中节能新材料将其持有本公司股权无偿划转予中国节能，本公司成为中国节能的全资子公司。

2009 年，本公司引入新股东增资，同时中国节能向新股东转让部分股权。上述变更完成后，本公司注册资本变更为人民币 16 亿元，其中中国节能占出资比例的 60%，全国社会保障基金理事会占 20%，国开金融有限责任公司占 10%，光控安心投资江阴有限公司和光大创业投资江阴有限公司分别占 5.83%和 4.17%。

根据本公司 2010 年第四次股东会决议及修订后的章程规定，本公司由原股东作为发起人，采用整体变更方式设立股份有限公司（“改制”），将 2009 年 12 月 31 日经审计的净资产 2,052,946,970 元，以 1:0.7793674281 比例折为股份公司股本，股本总额为 160,000 万股，每股面值人民币 1.00 元。股份公司成立后各发起人原持股比例保持不变，本公司注册资本保持不变。

本公司于 2010 年 6 月 24 日取得了国资委《关于中节能风力发电股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2010]472 号），同意公司关于股份公司的国有股权管理方案。

改制完成后，本公司于 2010 年 6 月 30 日领取了由中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的 100000000040090 号企业法人营业执照并更名为现名。

本公司于 2014 年 8 月 19 日取得中国证监会《关于核准中节能风力发电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]842 号）文件批准，在上海证券交易所上网定价发行人民币流通普通股 17,778 万股，并于 2014 年 9 月 29 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码 601016。

本公司企业法人营业执照注册号：100000000040090；注册地：北京；总部地址：北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 A 座 12 层；经营范围：风力发电的项目开发、投资管理、建设工程施工、运营维护、设备改造；相关业务咨询、技术开发；进出口业务。

本财务报表经本公司董事会于 2015 年 3 月 17 日决议批准报出。



## （二） 合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （二） 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。

### （三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四） 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （六） 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （七） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。**

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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其他综合收益中列示。

## (十) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### (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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：

1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且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；
- ③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则



继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5. 金融负债的分类和计量

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (十一) 应收款项

应收款项则同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

本公司的客户集中为各大电网公司，及购买风力发电产生的经核证碳减排量的客户，客户数量有限且单项金额较大。因此本公司先对所有的应收款项运用个别方式评估减值损失。对于以个别方式评估未发生减值的应收款项再按组合方式评估减值损失。

#### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以单项金额超过资产负债表日资产总额的 0.1% 为标准。
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，应当估计其可收回金额，然后将所估计的可收回金额与其账面价值相比较，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
组合 2：无回收风险组合	合并报表范围内公司、保证金及其他管理层评估后认为无回收风险的款项。该组合不计提坏账准备。

##### (2) 账龄分析法计提比例

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 以下同)	0.00	0.00
6 个月-1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

##### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
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，应当估计其可收回金额，然后将所估计的可收回金额与其账面价值相比较，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## （十二） 存货

### 1. 存货的分类和成本

存货主要包括风机日常维修的备品备件。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计量。

### 3. 存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货（不包括备品备件）采用成本与可变现净值孰低计量。备品备件按成本减去为陈旧项目计提的准备后在资产负债表中列示。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## （十三） 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

1. 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
2. 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### （十四） 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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（通过多次交易分步取得

同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## （十五） 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产是指本公司为生产电力及其他经营活动或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。本公司在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出，包括在有关固定资产的初始成本中。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
发电及相关设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### （1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。



#### 4. 固定资产的处置

固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认：

- (1) 固定资产处于处置状态；
- (2) 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

(3) 报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，公司以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本公司确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本公司从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建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。

## (十八) 无形资产

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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

使用寿命不确定的判断依据：

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

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

(4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限 (年)
土地使用权	50
电脑软件及其他	2-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## 2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

### (十九) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （二十） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一） 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

#### （1） 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### （2） 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

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

## （二十三） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （1） 电力销售收入

电力收入于电力供应至各电厂所在地的省电网公司时确认。本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定电力销售收入金额。

### （2） 提供劳务收入

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3） 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

### （4） 清洁发展机制项目收入

本公司将风电场的发电项目按京都议定书向联合国清洁发展机制执行理事会登记注册为清洁发展机制项目，并获取经核证签发的碳减排量资格认证。公司出售由风力发电产生的经核证碳减排量，在其收入金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司且同时满足下列条件时确认核证减排量收入：（1）清洁发展机制项目已获得国家发展和改革委员会的批准并经联合国审核通过注册为清洁发展机制项目；（2）对方已承诺购买经核证碳减排量且价格已经协定；（3）已生产相关电力。

## （二十四） 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合政府补助相关条件且预计能够收到政府补助资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

### 4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## (二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：1) 商誉的初始确认；2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## （二十六） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十七） 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。



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

## （二十八） 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### 2. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司经营风力发电，只有一个报告分部。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第2号-长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号-金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则-基本准则》，自发布之日起施行。</p> <p>经公司董事会审议通过，本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。</p>	<p>经公司第二届董事会第十次会议审议通过</p>	

受重要影响的报表项目和金额

单位：元 币种：人民币

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
长期股权投资	-12,112,800.00	
可供出售金融资产	12,112,800.00	

2. 重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	详见附注六、2

**注释：**子公司中节能港建风力发电（张北）有限公司、中节能港能风力发电（张北）有限公司、中节能风力发电（张北）运维有限公司、中节能（张北）风能有限公司、中节能风力发电（张北）有限公司、中节能风力发电（新疆）有限公司、中节能（内蒙古）风力发电有限公司、内蒙古风起源新能源开发有限公司的城市维护建设税率为 1%；通辽市东兴风盈风电科技有限公司城市维护建设税率为 5%；本公司及其他下属子公司均为 7%。

## 2. 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率	注释
中节能港建风力发电（张北）有限公司（单晶河特许权项目）	12.5%	1
中节能风力发电（张北）运维有限公司（满井四期）	12.5%	2（1）
中节能港能风力发电（张北）有限公司	12.5%	2（2）
中节能（张北）风能有限公司	免税	2（3）
中节能港建（甘肃）风力发电有限公司	7.5%	2（4）、3（1）
中节能（甘肃）风力发电有限公司（昌马三项目）	7.5%	2、3（2）
中节能（甘肃）风力发电有限公司（昌马大坝南项目、昌马大坝北项目）	免税/7.5%	2（5）、3（2）
中节能（内蒙古）风力发电有限公司	免税	2（6）、3（4）
中节能风力发电（新疆）有限公司（托里 200 兆瓦风电场一期、二期）	免税	2（7）
中节能风力发电（新疆）有限公司（托里 100 兆瓦风电场一期、二期、三期）	15%	3（3）
中节能风力发电（哈密）有限公司	免税	2（8）
本公司及除上述外其他子公司	25%	

**注释 1：**根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10 号），企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，以及从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的环境保护、节能节水项目的所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。

根据该通知，张北县国家税务局于 2012 年 5 月 25 日出具了税免告字[2012]第 2 号备案告知书，中节能港建风力发电（张北）有限公司享受 2009 年度至 2011 年度免征企业所得税，2012 年度至 2014 年度减半征收企业所得税的税收优惠。

**注释 2：**按照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及国税发[2009]80 号《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》，企业于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(1) 子公司中节能风力发电(张北)运维有限公司成立于 2007 年 8 月 31 日,其满井四期项目经河北省发展和改革委员会于 2008 年 10 月 29 日核准,证号《冀发改能源核字[2008]135 号》,符合国家规定的《国家重点扶持的公共基础项目条例》,享受国家重点扶持的公共基础设施项目的所得税优惠政策。根据张北县国家税务局核发的企业所得税减免备案表,满井四期自 2009 年至 2011 年免征企业所得税,2012 年至 2014 年减半征收企业所得税。

(2) 子公司中节能港能风力发电(张北)有限公司成立于 2009 年 2 月 3 日,根据张北县国家税务局出具的企业所得税减免税备案告知书,自 2010 年度至 2012 年度免征企业所得税,并自 2013 年度至 2015 年度减半征收企业所得税。

(3) 子公司中节能(张北)风能有限公司单晶河二期 49.5 兆瓦项目于 2011 年 10 月 28 日经河北省发展和改革委员会核准。根据张北县国家税务局核发的企业所得税优惠项目备案登记表,该项目自 2013 年度至 2015 年度免征企业所得税,2016 年度至 2018 年度减半征收企业所得税;单晶河三期 49.5 兆瓦项目于 2013 年 1 月 15 日经河北省发展和改革委员会核准。根据张北县国家税务局核发的企业所得税优惠项目备案登记表,该项目自 2014 年度至 2016 年度免征企业所得税,2017 年度至 2019 年度减半征收企业所得税。

(4) 子公司中节能港建(甘肃)风力发电有限公司成立于 2008 年 10 月 27 日,根据甘肃省国家税务局核发的企业所得税减免税备案登记表,自 2010 年度至 2012 年度免征企业所得税,并自 2013 年度至 2015 年度减半征收企业所得税。

(5) 子公司中节能(甘肃)风力发电有限公司成立于 2009 年 12 月 28 日,根据甘肃省国家税务局核发的企业所得税减免税备案登记表,昌马第三风电场 201 兆瓦项目自 2011 年度至 2013 年度免征企业所得税,并自 2014 年度至 2016 年度减半征收企业所得税;玉门昌马大坝南 48 兆瓦风电场项目及玉门昌马大坝北 48 兆瓦风电场项目自 2013 年度至 2015 年度免征企业所得税,并自 2016 年度至 2018 年度减半征收企业所得税。

(6) 子公司中节能(内蒙古)风力发电有限公司兴和一期 49.5 兆瓦项目于 2010 年 11 月 9 日获得内蒙古自治区发展与改革委员会核准。根据兴和县国家税务局核发的减、免税批准通知书,该项目自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日减征企业所得税,减征幅度为 100%。

(7) 子公司中节能风力发电(新疆)有限公司托里 200 兆瓦风电场一期 49.5 兆瓦项目于 2010 年 5 月 31 日经新疆维吾尔自治区发展改革委员会核准,证号《新发改能源 [2010]1109 号》。根据乌鲁木齐县国家税务局核发的企业所得税优惠项目备案登记表,该项目自 2012 年度至 2014 年度免征企业所得税,2015 年度至 2017 年度减半征收企业所得税;托里 200 兆瓦风电场二期 49.5 兆瓦项目于 2011 年 11 月 1 日经新疆维吾尔自治区发展改革委员会核准,证号《新发改能源 [2011]3498 号》。根据乌鲁木齐县国家税务局核发的企业所得税优惠项目备案登记表,该项目 2013 年度至 2015 年度免征企业所得税,2016 年度至 2018 年度减半征收企业所得税。

(8) 子公司中节能风力发电(哈密)有限公司哈密烟墩第五风电场项目于 2012 年 8 月 21 日获得国家发展和改革委员会关于项目核准的批复。根据哈密市国家税务局核发的企业所得税优惠项目备案登记表,哈密烟墩项目自 2014 年至 2016 年免征企业所得税,2017 年至 2019 年减半征收企业所得税。

**注释 3:** 根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(以下简称“《公告》”),自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业,经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按 15% 税率缴纳企业所得税。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2005 年版)》等范围的,经税务机关确认后,其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。

根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号),对西部地区 2010 年 12 月 31 日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税〔2001〕202 号)第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业,其享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止。对于内资企业,自开始生产经营之日起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税;对于外商投资企业,经营期在 10 年以上的,自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69 号)规定,执行《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39 号)规定的过渡优惠政策及西部大开发优惠政策的企业,在定期减免税的减半期内,可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。其他各类情形的定期减免税,均应按照企业所得税 25% 的法定税率计算的应纳税额减半征税。

(1) 子公司中节能港建(甘肃)风力发电有限公司根据甘国税批字〔2012〕13 号符合西部大开发所得税税收优惠政策,享受 2011 年免征企业所得税,2012 年-2014 年按 15% 税率减半征收企业所得税。

(2) 子公司中节能(甘肃)风力发电有限公司根据甘国税批字〔2012〕14 号符合西部大开发所得税税收优惠政策,享受 2011 年-2012 年免征企业所得税,2013 年-2015 年按 15% 税率减半征收企业所得税。

(3) 子公司中节能风力发电(新疆)有限公司(托里 100 兆瓦风电场一期、二期、三期)根据前述《公告》,获得了乌鲁木齐县国家税务局于 2012 年、2013 年和 2014 年核发的企业所得税优惠项目备案登记表,2011 年度、2012 年度、2013 年度和 2014 年度暂按 15% 税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司中节能(内蒙古)风力发电有限公司 2014 年 10 月 17 日取得内蒙古自治区兴和县国家税务局纳税人减免税备案表,根据财税[2011]58 号文件,该公司符合西部大开发所得税税收优惠政策,享受 2010 年 4 月-2020 年 12 月 31 日按 15%税率征收企业所得税。

### 3. 税收优惠

#### (1) 增值税税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156 号),自 2008 年 7 月 1 日之后对利用风力生产的电力实行增值税即征即退 50%的政策。

本公司下属子公司中节能港建风力发电(张北)有限公司和中节能港建(甘肃)风力发电有限公司系外商投资企业。根据《外商投资企业采购国产设备退税管理办法》(国税发[1999]171 号)的通知,符合条件的外商投资企业在投资总额内采购国产设备可享受全额退还国产设备增值税的优惠政策。根据《财政部国家税务总局关于停止外商投资企业购买国产设备退税政策的通知》(财税[2008]176 号),该优惠自 2009 年 1 月 1 日起停止执行。为保证政策调整平稳过渡,外商投资企业在 2009 年 6 月 30 日以前(含本日)购进的国产设备,在增值税专用发票稽核信息核对无误的情况下,可选择按原规定继续执行增值税退税政策。按照此优惠政策,中节能港建风力发电(张北)有限公司所有国产设备采购均在 2009 年 6 月 30 日前完成,已获得相关增值税退税批复。而中节能港建(甘肃)风力发电有限公司部分国产设备采购在 2009 年 6 月 30 日之前完成,已获得相关增值税退税批复。

#### (2) 所得税税收优惠及批文

详见附注“六、2、存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明”。

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指 2014 年 1 月 1 日,“期末”系指 2014 年 12 月 31 日,“本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为“人民币元”。

### 1、货币资金

项目	单位:元 币种:人民币	
	期末余额	期初余额
库存现金	693.49	823.90
银行存款	496,490,674.30	362,713,393.00
合计	496,491,367.79	362,714,216.90

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,800,000.00	47,901,453.00

### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,365,966.49	

## 3、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	540,716,172.55	100.00			540,716,172.55	473,647,407.16	100.00			473,647,407.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	540,716,172.55	/		/	540,716,172.55	473,647,407.16	/		/	473,647,407.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款  
适用 不适用

组合中无回收风险组合的账龄情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	334,486,743.00		0.00%
1 至 2 年	82,341,264.70		0.00%
2 至 3 年	9,156,445.12		0.00%
3 至 4 年	114,731,719.73		0.00%
合计	540,716,172.55		/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网甘肃省电力公司	197,787,798.91	36.58	
国网冀北电力有限公司	156,165,336.81	28.88	
内蒙古电力（集团）有限责任公司	55,523,986.33	10.27	
国网新疆电力公司	52,823,358.24	9.77	
国网新疆电力公司哈密供电公司	33,949,608.00	6.28	
合计	496,250,088.29	91.78	

#### 4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,485,988.11	97.64	9,985,579.36	49.80
1 至 2 年	205,210.00	2.36	9,961,241.72	49.67
2 至 3 年			106,680.00	0.53
合计	8,691,198.11	100.00	20,053,501.08	100.00



## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款 总额比例 (%)
华泰财产保险股份有限公司北京分公司	非关联方	4,284,982.55	1 年以内	49.30
阳光财产保险股份有限公司酒泉中心支公司	非关联方	1,857,180.63	1 年以内	21.37
米塔工业控制系统(宁波)有限公司	非关联方	903,251.37	1 年以内	10.39
河北省电力建设第二工程公司	非关联方	334,622.64	1 年以内	3.85
中国国际经济贸易仲裁委员会	非关联方	283,890.00	2 年以内	3.27
合 计		7,663,927.19		88.18

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,489,240.10	100.00			22,489,240.10	52,160,112.01	100.00			52,160,112.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,489,240.10	/		/	22,489,240.10	52,160,112.01	/		/	52,160,112.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中无回收风险组合的账龄情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,827,383.79		0.00%
1 至 2 年	29,347.09		0.00%
2 至 3 年	2,546,200.51		0.00%
3 至 4 年	3,086,308.71		0.00%
合计	22,489,240.10		/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税即征即退	14,703,339.39	12,477,644.58
应收碳减排量款	2,924,569.22	35,704,229.68
保证金	4,488,164.75	2,700,000.00
其他	373,166.74	1,278,237.75
合计	22,489,240.10	52,160,112.01

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张北县国家税务局	增值税即征即退	12,516,045.48	1 年以内	55.65	
Salked Investments Limited	应收碳减排量款	2,924,569.22	2-4 年	13.00	
乌鲁木齐县财政局	增值税即征即退	2,187,293.91	1 年以内	9.73	
河北省万全县人民政府	项目开发保证金	2,000,000.00	2-3 年	8.89	
内蒙古华电秦天风电有限公司	工程保证金	1,788,164.75	1 年以内	7.95	
合计	/	21,416,073.36	/	95.22	

(4). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
张北县国家税务局	增值税即征即退	12,516,045.48	1 年以内	1 年内收取，详见附注六、3
乌鲁木齐县财政局	增值税即征即退	2,187,293.91	1 年以内	1 年内收取，详见附注六、3
合计	/	14,703,339.39	/	/

## 6、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,954,390.94		54,954,390.94	46,412,774.55		46,412,774.55
周转材料	2,855,326.54		2,855,326.54	1,282,198.12		1,282,198.12
在途物资	4,870,691.40		4,870,691.40	3,397,640.88		3,397,640.88
合计	62,680,408.88		62,680,408.88	51,092,613.55		51,092,613.55

存货期末余额无借款费用资本化金额。

## 7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	174,036,434.09	140,571,183.64
获得所得税优惠而应收取的所得税返还	28,280,192.02	28,280,192.02
预缴所得税	29,080,111.60	1,733,236.79
预缴增值税		17,536,706.18
其他	1,908.65	268,040.75
合计	231,398,646.36	188,389,359.38

## 8、 可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	12,112,800.00		12,112,800.00	12,112,800.00		12,112,800.00
按成本计量的	12,112,800.00		12,112,800.00	12,112,800.00		12,112,800.00

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	12,112,800.00			12,112,800.00					0.81	

## 9、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
工程垫付款	42,382,835.46		42,382,835.46	42,382,835.46		42,382,835.46	

工程垫付款为子公司中节能风力发电（新疆）有限公司应收其合营公司新疆达风变电运营有限责任公司（以下简称“达风变电”）的工程垫付款，达风变电的各合营方除投入注册资金外按合营比例向达风变电投入垫付工程款，用于达风变电的变电设施建设。垫付工程款将以达风变电经营积累归还。

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
达风变电	4,753,092.57			604.98						4,753,697.55	

11、 固定资产  
(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电及相关设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	233,097,874.84	9,655,957,776.74	24,266,981.53	19,275,838.62	9,932,598,471.73
2. 本期增加金额	53,092,788.83	1,444,638,673.28	1,194,905.88	10,698,563.90	1,509,624,931.89
(1) 购置	2,100,839.86	15,492,499.27	1,194,905.88	10,698,563.90	29,486,808.91
(2) 在建工程转入	50,991,948.97	1,429,146,174.01			1,480,138,122.98
3. 本期减少金额		4,701,339.61	614,076.89	450,442.59	5,765,859.09
(1) 处置或报废		99,770.47	614,076.89	450,442.59	1,164,289.95
(2) 转入在建工程		3,065,999.38			3,065,999.38
(3) 转入无形资产		1,535,569.76			1,535,569.76
4. 期末余额	286,190,663.67	11,095,895,110.41	24,847,810.52	29,523,959.93	11,436,457,544.53
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	26,395,469.34	1,561,586,426.56	7,014,420.57	10,614,055.15	1,605,610,371.62
2. 本期增加金额	10,542,261.66	479,536,880.21	2,323,277.54	3,853,259.91	496,255,679.32
(1) 计提	10,542,261.66	479,536,880.21	2,323,277.54	3,853,259.91	496,255,679.32
3. 本期减少金额		707,891.62	268,347.81	424,265.51	1,400,504.94
(1) 处置或报废		5,118.82	268,347.81	424,265.51	697,732.14
(2) 转入在建工程		702,772.80			702,772.80
4. 期末余额	36,937,731.00	2,040,415,415.15	9,069,350.30	14,043,049.55	2,100,465,546.00
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	249,252,932.67	9,055,479,695.26	15,778,460.22	15,480,910.38	9,335,991,998.53
2. 期初账面价值	206,702,405.50	8,094,371,350.18	17,252,560.96	8,661,783.47	8,326,988,100.11

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆哈密烟墩项目监控楼	30,174,523.11	正在办理中
中节能（张北）风能有限公司变电站房屋及配件室	3,691,557.32	正在办理中
合计	33,866,080.43	

12、 在建工程  
(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程	703,724,653.16		703,724,653.16	287,329,745.40		287,329,745.40
青海德令哈尕斯库勒 200 兆瓦风电场一期 49.5 兆瓦工程	352,251,820.80		352,251,820.80	317,763,654.96		317,763,654.96
内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程	349,374,990.45		349,374,990.45	296,818,379.56		296,818,379.56
张北绿脑包风电场二期 100 兆瓦工程	201,567,864.72		201,567,864.72	6,324,057.69		6,324,057.69
内蒙古风昶源公司察右后旗辉腾锡勒 5 号风场-红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目	36,769,053.38		36,769,053.38			
乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目	9,588,593.19		9,588,593.19			
张北风电涉网改造技改项目	2,535,729.89		2,535,729.89	34,803,270.08		34,803,270.08
河北张北单晶河三期 49.5 兆瓦风电场工程				243,866,219.51		243,866,219.51
新疆哈密烟墩第五风电场工程				707,161,524.55		707,161,524.55
技改和其他零星工程	11,037,006.35		11,037,006.35	35,190,459.22		35,190,459.22
合计	1,666,849,711.94		1,666,849,711.94	1,929,257,310.97		1,929,257,310.97



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程	157,269.46	287,329,745.40	425,377,652.05	8,982,744.29		703,724,653.16	45.32	在建	9,897,536.09	8,097,473.59	5.9579	自筹及借款
青海德令哈尕斯库勒 200 兆瓦风电场一期 49.5 兆瓦工程	53,326.00	317,763,654.96	34,488,165.84			352,251,820.80	66.06	在建	18,787,478.13	14,279,081.88	6.4557	自筹及借款
内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程	46,299.00	296,818,379.56	52,556,610.89			349,374,990.45	75.46	在建	15,699,184.43	13,274,199.81	6.5492	自筹及借款
张北绿脑包风电场二期 100 兆瓦工程	80,324.68	6,324,057.69	195,243,807.03			201,567,864.72	25.09	在建				自筹
内蒙古风昶源公司察右后旗	41,744.38		36,769,053.38			36,769,053.38	8.81	在建	141,000.00	141,000.00	6.0000	自筹

辉腾锡勒 5 号风场-红木脑包风电场一期 49.5 兆瓦风电项目												
乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目	176,289.88		9,887,738.49	299,145.30		9,588,593.19	0.56	在建				自筹
张北风电涉网改造技改项目	4,367.00	34,803,270.08	6,452,059.67	38,719,599.86		2,535,729.89	94.47	部分完工				自筹
河北张北单晶河三期 49.5 兆瓦风电场工程	46,819.00	243,866,219.51	28,797,754.65	271,128,404.40	1,535,569.76		58.24	完工	6,759,372.62	5,398,185.67	6.9468	自筹及借款
新疆哈密烟墩第五风电场工程	158,991.00	707,161,524.55	434,644,349.41	1,115,694,939.96	26,110,934.00		71.82	完工	25,676,936.46	19,934,403.96	6.2113	自筹及借款
合计	765,430.40	1,894,066,851.75	1,224,217,191.41	1,434,824,833.81	27,646,503.76	1,655,812,705.59	/	/	76,961,507.73	61,124,344.91	/	/

注：预算数采用经国家或各省发展和改革委员会核准的项目总投资（包括增值税金额）。

## 13、 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件及其他	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	52,699,156.87	2,224,825.35	54,923,982.22
2. 本期增加金额	11,984,993.13	1,698,124.18	13,683,117.31
(1) 购置	8,913,853.61	1,698,124.18	10,611,977.79
(2) 科目调整转入	3,071,139.52		3,071,139.52
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	64,684,150.00	3,922,949.53	68,607,099.53
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	3,636,218.79	675,997.35	4,312,216.14
2. 本期增加金额	1,117,597.59	580,033.75	1,697,631.34
(1) 计提	1,117,597.59	580,033.75	1,697,631.34
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,753,816.38	1,256,031.10	6,009,847.48
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	59,930,333.62	2,666,918.43	62,597,252.05
2. 期初账面价值	49,062,938.08	1,548,828.00	50,611,766.08

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 14、 开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出		682,138.36			682,138.36	
开发阶段支出		328,023.52				328,023.52
合计		1,010,161.88			682,138.36	328,023.52

## 15、 商誉

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购通辽市东兴风盈风电科技有限公司	27,409,160.75					27,409,160.75

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购通辽市东兴风盈风电科技有限公司						

本公司于 2011 年 12 月 6 日支付人民币 177,130,910.75 元合并成本收购了通辽市东兴风盈风电科技有限公司 100% 的权益。合并成本超过获得的通辽市东兴风盈风电科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 27,409,160.75 元，确认为与该公司相关的商誉。

本公司于 2014 年 12 月 31 日对上述商誉执行了减值测试，该商誉全部分配至该公司之内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程。

本公司对商誉相关内蒙古通辽奈曼旗东兴风盈永兴风电场一期 49.5 兆瓦工程的可收回金额采用预计未来现金流量的现值来确定。未来现金流的预计根据签订的风机合同及董事会批复的投资，及由中国电力建设工程咨询公司于 2010 年 1 月编制的《内蒙古东兴风盈永兴风电场一期 49.6MW 可行性研究报告》中预计的发电量和根据 2009 年 7 月 21 日《国家发展改革委关于完善风力发电上网电价政策的通知》中规定的二类风能资源区的上网电价计算进行。现金流量预测所用的税前折现率是 7.74%。本公司管理层根据对风力发电行业的经验以及相关的测风数据，认为现金流量预测是合理的。

16、 递延所得税资产

(1). 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	4,151,187.32	1,037,796.83		
可抵扣的经营亏损			5,603,840.31	700,480.04
合计	4,151,187.32	1,037,796.83	5,603,840.31	700,480.04

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣的经营亏损	132,172,370.86	122,414,950.97
----------	----------------	----------------

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		20,362,721.68	
2015 年	21,791,831.62	21,791,831.62	
2016 年	14,899,715.73	14,899,715.73	
2017 年	31,993,871.86	31,993,871.86	
2018 年	33,366,810.08	33,366,810.08	
2019 年	30,120,141.57		
合计	132,172,370.86	122,414,950.97	/

17、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税长期部分	524,557,668.31	528,638,547.18
风电项目前期费用	45,989,611.39	33,060,640.05
预付土地出让款	26,710,934.00	1,761,590.00
其他	1,515,633.12	1,454,325.76
合计	598,773,846.82	564,915,102.99

18、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		124,004,183.02
银行承兑汇票	400,371,543.20	391,585,523.90
合计	400,371,543.20	515,589,706.92

19、 应付账款

(1). 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	955,851,267.78	1,081,595,266.47
1-2 年	243,457,252.09	127,899,809.74
2-3 年	88,514,275.93	70,245,968.38
3 年以上	93,468,424.13	63,738,632.92
合计	1,381,291,219.93	1,343,479,677.51

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

东方电气集团东方汽轮机有限公司	138,839,394.00	合同正在履行中
广东明阳风电产业集团有限公司	74,576,171.08	合同正在履行中
华锐风电科技(集团)股份有限公司	63,443,410.00	合同正在履行中
浙江运达风电股份有限公司	32,086,696.40	合同正在履行中
合计	308,945,671.48	/

## 20、 预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内		15,758,844.28
1-2年(含2年)	3,230,916.66	
合计	3,230,916.66	15,758,844.28

### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Asian Development Bank	3,230,916.66	合同正在履行中

## 21、 应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,318,897.68	76,879,849.32	76,712,053.70	2,486,693.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,625,837.97	9,298,489.80	9,337,041.91	1,587,285.86
合计	3,944,735.65	86,178,339.12	86,049,095.61	4,073,979.16

(2). 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		54,812,745.61	54,812,745.61	
二、职工福利费		9,251,239.48	9,251,239.48	
三、社会保险费	126,552.21	4,000,263.20	3,980,325.52	146,489.89
其中：医疗保险费	109,293.83	3,307,242.68	3,290,055.71	126,480.80
工伤保险费	8,629.19	407,273.38	406,011.92	9,890.65
生育保险费	8,629.19	285,747.14	284,257.89	10,118.44
四、住房公积金	133,134.00	5,215,257.64	5,348,391.64	
五、工会经费和职工教育经费	2,059,211.47	1,898,153.29	1,617,161.35	2,340,203.41
六、其他		1,702,190.10	1,702,190.10	
合计	2,318,897.68	76,879,849.32	76,712,053.70	2,486,693.30

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	318,447.26	7,629,213.12	7,682,452.50	265,207.88
2、失业保险费	19,042.60	620,609.18	627,019.52	12,632.26
3、企业年金缴费	1,288,348.11	1,048,667.50	1,027,569.89	1,309,445.72
合计	1,625,837.97	9,298,489.80	9,337,041.91	1,587,285.86

22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,388,529.75	17,475.73
企业所得税	4,013,591.81	3,714,825.94
个人所得税	703,157.27	3,682,906.93
城市维护建设税	134,511.24	81,775.13
教育费附加	387,237.96	241,897.11
地方教育费附加	258,158.63	161,264.73
印花税	224,200.00	231,029.40
其他	5,323.00	511,811.50
合计	19,114,709.66	8,642,986.47

### 23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	13,262,123.27	12,161,712.81

### 24、其他应付款

#### (1). 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,929,682.22	3,210,467.82
1-2 年（含 2 年）	2,586,746.96	2,009,029.74
2-3 年（含 3 年）	1,638,773.50	1,843,430.31
3 年以上	1,856,715.91	17,136.60
合计	10,011,918.59	7,080,064.47

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家口市第一建筑工程有限公司	1,681,710.50	履约保证金未过质保期
中国清洁发展机制基金管理中心	1,370,900.40	合同正在履行中
北京华宝兴业科技发展有限公司	1,811,439.31	合同正在履行中
合计	4,864,050.21	/

### 25、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	739,170,000.00	503,085,000.00



## 26、 长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,857,400,000.00	3,883,500,000.00
保证借款	230,000,000.00	350,000,000.00
信用借款	2,329,910,092.40	1,776,374,288.40
合计	6,417,310,092.40	6,009,874,288.40

本公司以上借款中的质押抵押情况详见附注七、42；保证借款均由中国节能环保集团公司提供保证，详见附注十一、5（3）。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司子公司中节能（甘肃）风力发电有限公司因甘肃玉门昌马大坝南 48 兆瓦风电场项目和甘肃玉门昌马大坝北 48 兆瓦风电场项目向中国银行股份有限公司酒泉分行贷款余额人民币 3.04 亿元（其中一年内到期的长期借款 1,600.00 万元），合同约定以建成后的项目土地和风电设备做抵押。上述项目的风机已于 2013 年达到预定可使用状态，相关资产的抵押手续尚未办理完毕。

## 27、 递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	338,581,936.81	6,471,214.71	21,022,873.69	324,030,277.83	补助款

涉及政府补助的项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
采购国产设备退税	207,496,006.24		12,703,321.68		194,792,684.56	资产相关
财政贴息	123,469,727.14	5,660,000.00	8,052,139.37		121,077,587.77	资产相关
小岳岱山项目政府补助	4,313,979.06		162,791.76		4,151,187.30	资产相关
内蒙兴和一期基础设施配套费返还款	1,000,000.00		19,197.20		980,802.80	资产相关
新疆托里 200 兆瓦二期项目专项扶持资金	685,416.65		35,000.04		650,416.61	资产相关
新疆托里 200 兆瓦一期项目新兴产业专项扶持资金	472,457.68		25,423.68		447,034.00	资产相关
风电藕合氢储能柔性微网系统开发及示范		430,475.67			430,475.67	资产相关
青海尕斯库勒一期项目风机基础工程补助款	376,000.00				376,000.00	资产相关
科技项目资金		300,000.00			300,000.00	资产相关
新疆托里 200 兆瓦一期项目发展专项扶持资金	278,750.00		15,000.00		263,750.00	资产相关
新疆托里 100 兆瓦三期项目发展扶持基金	150,000.04		9,999.96		140,000.08	资产相关
青海尕斯库勒一期项目发展专项资金	339,600.00	80,739.04			420,339.04	资产相关
合计	338,581,936.81	6,471,214.71	21,022,873.69		324,030,277.83	/

## 28、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,600,000,000.00	177,780,000.00				177,780,000.00	1,777,780,000.00

其他说明：

本公司于 2014 年 8 月 19 日取得中国证监会《关于核准中节能风力发电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]842 号）文件批准，在上海证券交易所首次公开发行人民币流通普通股 17,778.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 2.17 元/股，应募集资金总额为 38,578.26 万元，扣除证券承销保荐费用及其他费用 5,722.78 万元，实际募集资金净额为 32,855.48 万元，其中增加股本 17,778.00 万元，增加资本公积股本溢价 15,077.48 万元。

本次增资已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具（2014）京会兴验字第 07100009 号验资报告。

## 29、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	452,946,970.47	150,774,750.16		603,721,720.63
其他资本公积	456,344.26			456,344.26
合计	453,403,314.73	150,774,750.16		604,178,064.89

## 30、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,556,775.72	17,890,479.37		67,447,255.09

## 31、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	666,974,505.68	575,033,559.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	666,974,505.68	575,033,559.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,042,215.69	195,116,482.62
减：提取法定盈余公积	17,890,479.37	16,713,574.18
应付普通股股利	87,840,000.00	86,461,962.03
期末未分配利润	743,286,242.00	666,974,505.68

## 32、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,168,357,033.28	569,427,435.99	1,062,581,642.58	486,562,754.97
其他业务	14,956,497.63	1,407,993.14	20,406,321.44	4,105,322.91
合计	1,183,313,530.91	570,835,429.13	1,082,987,964.02	490,668,077.88

## 33、 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
城建税	673,003.67	639,742.34
教育费附加	2,002,715.22	1,916,081.32
地方教育附加	1,335,143.46	1,277,387.57
水利建设基金	56,335.00	
合计	4,067,197.35	3,833,211.23

## 34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,540,072.65	35,032,373.08
办公费	7,288,936.52	6,282,295.98
折旧费	4,693,691.06	3,474,609.74
差旅费	2,303,807.63	1,771,277.93
税金	2,158,137.21	1,815,476.63
上市宣传路演费等	1,484,513.00	
无形资产摊销	1,350,408.61	1,021,570.74
聘请中介机构费用	1,251,169.79	2,458,564.09
业务招待费	796,573.73	1,103,030.25
研究与开发费	682,138.36	1,073,428.70
维修费	394,643.37	430,653.88
低值易耗品摊销	324,022.79	279,154.50
其他	3,088,734.33	5,091,672.72
合计	60,356,849.05	59,834,108.24

### 35、 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	374,172,623.96	312,145,046.61
利息收入	-4,368,522.60	-4,745,324.51
汇兑损益	3,434,722.06	1,409,856.13
手续费支出	111,567.76	81,071.87
合计	373,350,391.18	308,890,650.10

### 36、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	604.98	533,399.55

### 37、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,344.48	468,632.11	23,344.48
其中：固定资产处置利得	23,344.48	468,632.11	23,344.48
政府补助	54,948,703.76	52,630,037.96	21,623,023.69
违约赔偿收入	9,827,519.70	157,684.82	9,827,519.70
保险赔款	11,253,459.06	6,954,351.96	11,253,459.06
其他	98,779.38	161,385.12	98,779.38
合计	76,151,806.38	60,372,091.97	42,826,126.31

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退 50%款项	33,325,680.07	31,915,626.84	收益相关
采购国产设备退税	12,703,321.68	12,703,321.68	资产相关
财政贴息	8,052,139.37	7,683,290.69	资产相关
海淀区促进科技金融创新发展专项资金	500,000.00		收益相关
小岳岱山项目政府补助	162,791.76	162,791.76	资产相关
中关村国际化发展专项资金补贴	100,000.00	100,000.00	收益相关
新疆托里 200 兆瓦二期专项扶持资金	35,000.04	14,583.35	资产相关
新疆托里 200 兆瓦一期新兴产业专项扶持资金	25,423.68	25,423.68	资产相关
内蒙兴和一期基础设施配套费返还款	19,197.20		资产相关
新疆托里 200 兆瓦一期专项扶持资金	15,000.00	15,000.00	资产相关
新疆托里 100 兆瓦三期项目发展扶持基金	9,999.96	9,999.96	资产相关
国家知识产权局专利局专项资金补贴	150.00		收益相关
合计	54,948,703.76	52,630,037.96	/

### 38、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,370.71	455,610.71	66,370.71
其中：固定资产处置损失	66,370.71	455,610.71	66,370.71
捐赠支出	7,753.40		7,753.40
其他	4,630.76	37,872.86	4,630.76
合计	78,754.87	493,483.57	78,754.87

### 39、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法规定计算的当期所得税	23,882,392.88	27,910,913.63
递延所得税费用	-337,316.79	-700,480.04
合计	23,545,076.09	27,210,433.59

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	250,777,320.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,694,330.17
子公司适用不同税率的影响	-38,752,229.17
调整以前期间所得税的影响	-2,088,785.73
非应税收入的影响	-7,145,311.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	606,556.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,530,035.39
其他	700,480.04
所得税费用	23,545,076.09

### 40、 现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿款	11,287,472.81	7,112,036.78
利息收入	3,959,140.42	4,745,324.51
其他	1,117,799.00	1,644,901.69
合计	16,364,412.23	13,502,262.98

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	17,069,005.93	16,418,198.78
其他	516,598.10	162,353.94
合计	17,585,604.03	16,580,552.72

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,471,214.71	22,060,762.71
收回的履约保证金		1,000,000.00
合计	6,471,214.71	23,060,762.71

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	227,232,244.60	252,963,490.93
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	494,559,735.39	420,127,257.59
无形资产摊销	1,644,544.92	1,311,838.52
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）	43,026.23	-13,021.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	374,205,607.97	313,343,205.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-604.98	-533,399.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-337,316.79	-700,480.04
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）	-10,563,482.95	-1,633,961.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,959,360.34	87,464,232.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,681,956.07	36,869,543.06
其他	-21,022,873.69	-20,614,411.12
经营活动产生的现金流量净额	1,120,038,284.97	1,088,584,293.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	496,491,367.79	362,714,216.90
减：现金的期初余额	362,714,216.90	559,475,154.89
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	133,777,150.89	-196,760,937.99



## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	62,589.60
取得子公司支付的现金净额	19,937,410.40

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	496,491,367.79	362,714,216.90
其中：库存现金	693.49	823.90
可随时用于支付的银行存款	496,490,674.30	362,713,393.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	496,491,367.79	362,714,216.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 42、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	370,522,076.52	质押借款
固定资产	1,173,857,224.66	质押抵押借款
合计	1,544,379,301.18	/

其他说明：

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因甘肃玉门昌马风电场 201 兆瓦风电特许权项目向国家开发银行股份有限公司（以下简称“国家开发银行”）贷款余额人民币 8.05 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因单晶河一期项目向国家开发银行贷款余额人民币 6.6 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因新疆托里二期项目向国家开发银行贷款余额人民币 1.5 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因新疆托里三期项目向国家开发银行贷款余额人民币 1.8 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因乌鲁木齐托里一期 30MW 项目向国家开发银行贷款余额人民币 1.8 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(6) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司因满井一期项目向国家开发银行贷款余额人民币 1.175 亿元，合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(7) 截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司因满井二期项目向国家开发银行贷款余额人民币 2.3 亿元, 合同约定以项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(8) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能(甘肃)风力发电有限公司因甘肃玉门昌马第三风电场 20 万千瓦风电项目向国家开发银行贷款余额人民币 5.87 亿元, 合同约定以项目建成后形成的 87.10% 的固定资产及项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(9) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能(张北)风能有限公司因河北张北单晶河三期 49.5 兆瓦风电场项目向中国建设银行股份有限公司张北支行贷款余额人民币 2.55 亿元, 合同约定以上述项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(10) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能风力发电(张北)运维有限公司因张北满井风电场三期项目向中国建设银行北京朝阳支行贷款余额人民币 1.36 亿元, 合同约定以上述项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(11) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能风力发电(张北)运维有限公司因张北满井风电场四期项目向中国建设银行张北支行贷款余额人民币 2 亿元, 合同约定以上述项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(12) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能(张北)风能有限公司因张北绿脑包一期项目向国家开发银行贷款余额人民币 4.0 亿元, 合同约定以上述项目建成后享有的 100% 的电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。

(13) 2013 年, 子公司中节能(肃北)风力发电有限公司与国家开发银行签订了借款总额为 12 亿元的借款合同, 用于甘肃肃北马鬃山第二风电场 A 区工程项目建设, 合同约定以项目建成后形成的电费收费权及其项下全部收益为借款质押条件, 并由本公司提供全额连带责任保证。截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司已提款 2.75 亿元。

(14) 截至 2014 年 12 月 31 日, 子公司中节能(甘肃)风力发电有限公司因甘肃玉门昌马大坝南 48 兆瓦风电场项目和甘肃玉门昌马大坝北 48 兆瓦风电场项目向国家开发银行贷款余额人民币 3 亿元, 合同约定以项目建成后形成的固定资产和电费收费权及其项下全部收益为借款担保条件。上述项目的风机已于 2013 年达到预定可使用状态, 相关资产的抵押手续尚未办理完毕。

#### 43、 外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			248,508.34
其中: 欧元	33,331.77	7.4556	248,508.34
其他应收账款			2,924,569.22
其中: 欧元	392,264.77	7.4556	2,924,569.22
合计			3,173,077.56

##### (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
内蒙风昶源	2014 年 12 月	20,000,000.00	100.00	非同一控制企业合并	2014 年 12 月 10 日	支付对价款		

#### (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	20,000,000.00
— 现金	20,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	20,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	内蒙古风昶源新能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	35,151,914.39	35,151,914.39
货币资金	62,589.60	62,589.60
预付款项	10,272.00	10,272.00
其他应收款	12,446.58	12,446.58
在建工程	33,684,713.53	33,684,713.53
其他非流动资产	1,381,892.68	1,381,892.68
负债：	15,151,914.39	15,151,914.39
应付账款	10,071,079.50	10,071,079.50
应付职工薪酬	68,538.89	68,538.89
应交税费	293.95	293.95
其他应付款	5,012,002.05	5,012,002.05
净资产	20,000,000.00	20,000,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	20,000,000.00	20,000,000.00

### 2、同一控制下企业合并

本报告期内无同一控制下企业合并。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中节能港建风力发电(张北)有限公司	河北张北县	河北张北县	风电生产、销售及相关业务	60.00		设立
中节能港能风力发电(张北)有限公司	河北张北县	河北张北县	风电生产、销售及相关业务	70.00		设立
中节能风力发电(张北)运维有限公司	河北张北县	河北张北县	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
中节能(张北)风能有限公司	河北张北县	河北张北县	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
中节能风力发电(张北)有限公司	河北张北县	河北张北县	风电生产、销售及相关业务	100.00		同一控制下企业合并
中节能港建(甘肃)风力发电有限公司	甘肃玉门市	甘肃玉门市	风电生产、销售及相关业务	60.00		设立
中节能(甘肃)风力发电有限公司	甘肃玉门市	甘肃玉门市	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
中节能(肃北)风力发电有限公司	甘肃肃北县	甘肃肃北县	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
中节能(内蒙古)风力发电有限公司	内蒙兴和县	内蒙兴和县	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
内蒙古风起源新能源开发有限公司	内蒙古察右后旗	内蒙古察右后旗	风电、水电、太阳能新能源开发与利用	100.00		非同一控制下企业合并
通辽市东兴风盈风电科技有限公司	内蒙奈曼旗	内蒙奈曼旗	风电生产、销售及相关业务	100.00		非同一控制下企业合并
青海东方华路新能源投资有限公司	青海德令哈市	青海德令哈市	可再生能源科技项目投资与开发;信息咨询	100.00		非同一控制下企业合并
中节能风力发电(新疆)有限公司	新疆乌鲁木齐县	新疆乌鲁木齐县	风电生产、销售及相关业务	100.00		同一控制下企业合并
中节能风力发电(哈密)有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	风电生产、销售及相关业务	100.00		设立
北京中节能智行能源技术咨询有限公司	北京	北京	风力发电项目技术咨询及相关业务	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中节能港建风力发电（张北）有限公司	40.00%	26,683,717.18	34,056,791.12	260,453,051.25
中节能港能风力发电（张北）有限公司	30.00%	4,422,744.75		102,726,540.33
中节能港建（甘肃）风力发电有限公司	40.00%	14,083,566.98	19,143,185.83	255,766,222.98
合计		45,190,028.91	53,199,976.95	618,945,814.56

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
港建张北	206,629,854.07	1,302,044,270.30	1,508,674,124.37	94,454,362.16	763,087,134.08	857,541,496.24	244,130,214.56	1,371,014,036.13	1,615,144,250.69	90,531,736.15	855,047,201.56	945,578,937.71
港能张北	55,394,343.43	741,867,822.30	797,262,165.73	94,840,364.67	360,000,000.00	454,840,364.67	73,243,988.38	797,465,551.73	870,709,540.11	143,030,221.56	400,000,000.00	543,030,221.56
港建甘肃	255,293,102.69	1,271,268,999.70	1,526,562,102.39	108,343,537.10	778,803,007.84	887,146,544.94	214,023,710.55	1,370,349,634.91	1,584,373,345.46	48,844,490.47	883,464,250.40	932,308,740.87

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
港建张北	181,403,273.59	66,709,292.94	66,709,292.94	187,662,330.22	220,007,619.63	94,602,197.55	94,602,197.55	232,201,468.31
港能张北	92,716,787.53	14,742,482.51	14,742,482.51	89,561,266.16	73,790,343.44	-4,213,590.65	-4,213,590.65	98,091,790.38
港建甘肃	158,100,396.49	35,208,917.44	35,208,917.44	189,655,898.86	193,378,596.16	53,175,516.20	53,175,516.20	214,260,249.78

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆达风变电运营有限责任公司	乌鲁木齐县托里乡	乌鲁木齐县托里乡	变电运营	50.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	22,053,302.64	8,435,676.30
其中：现金和现金等价物	7,132,849.38	3,674,780.99
非流动资产	78,601,796.69	82,339,147.41
资产合计	100,655,099.33	90,774,823.71
流动负债	91,147,704.22	81,475,804.81
非流动负债		
负债合计	91,147,704.22	81,475,804.81
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,507,395.11	9,299,018.90
按持股比例计算的净资产份额	4,753,697.55	4,649,509.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	4,753,697.55	4,753,092.57
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,966,666.76	10,966,666.76
财务费用	-17,422.48	-3,723.32
所得税费用	177,173.53	451,628.23
净利润	208,376.21	1,544,928.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	208,376.21	1,544,928.77
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司金融工具的风险主要包括信用风险、流动风险、利率风险、外汇风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金及应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，公司主要客户与本公司均有长期且稳定的业务往来，很少出现信用损失。为监控公司的信用风险，本公司按照账龄等要素对公司的客户资料进行分析。本公司应收账款中对电网公司除部分省份可再生能源补贴款外的应收电费，通常自出具账单日起 30-60 天内收款。对于剩余可再生能源电价补贴部分，通常与电网公司协商，按照国家发改委和电监会出台可再生能源电价补贴和配额交易方案通知的时间（针对 2012 年 1 月 1 日以前部分）和财政部拨付可再生能源电价补贴的时间（针对 2012 年 1 月 1 日以后部分）确定收款时间，一般应在上述通知下达或资金拨付后 6 个月以内收回。在一般情况下，公司不会要求客户提供抵押品。对于其他应收款项，本公司持续对不同客户进行信用评估以监控信用风险，坏账准备金额符合管理层预期。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款和其他应收款总额的 88.11%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。于资产负债表日，本公司未提供任何可能令公司承受信用风险的担保。



2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2014年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1年以内收回(偿还)	1-2年	2-5年	5年以上	合计	
金融资产：						
货币资金	496,491,367.79				496,491,367.79	496,491,367.79
应收款项	572,005,412.65				572,005,412.65	572,005,412.65
小计	1,068,496,780.44				1,068,496,780.44	1,068,496,780.44
金融负债：						
应付款项	1,809,010,784.15				1,809,010,784.15	1,809,010,784.15
长期借款(含 一年内到期)	1,173,746,926.05	1,170,147,477.60	3,196,777,482.77	4,037,505,543.82	9,578,177,430.24	7,156,480,092.40
小计	2,982,757,710.20	1,170,147,477.60	3,196,777,482.77	4,037,505,543.82	11,387,188,214.39	8,965,490,876.55
合计	-1,914,260,929.76	-1,170,147,477.60	-3,196,777,482.77	-4,037,505,543.82	-10,318,691,433.95	-7,896,994,096.11

续表：

项 目	2013 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量					
	1 年以内收回（偿还）	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计	资产负债表 账面价值
金融资产：						
货币资金	362,714,216.90				362,714,216.90	362,714,216.90
应收款项	573,708,972.17				573,708,972.17	573,708,972.17
小 计	936,423,189.07	-	-	-	936,423,189.07	936,423,189.07
金融负债：						
应付款项	1,882,255,897.36				1,882,255,897.36	1,882,255,897.36
长期借款（含一 年内到期）	903,754,348.39	1,079,486,320.89	2,875,001,216.07	4,111,259,955.00	8,969,501,840.35	6,512,959,288.40
小 计	2,786,010,245.75	1,079,486,320.89	2,875,001,216.07	4,111,259,955.00	10,851,757,737.71	8,395,215,185.76
合 计	-1,849,587,056.68	-1,079,486,320.89	-2,875,001,216.07	-4,111,259,955.00	-9,915,334,548.64	-7,458,791,996.69

### 3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司于 2014 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

对于本公司持有的浮动利率金融工具，截至 2014 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 100 个基点将会导致本公司股东权益和净利润分别减少或增加人民币 5,361 万元（2013 年：人民币 4,763 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4、外汇风险

对于不是以记账本位币计价的应收账款和应付账款，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项 目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	美元	欧元	美元	欧元
货币资金		248,508.34	146,362.41	55,992.78
其他应收款		2,924,569.22		35,704,229.68
合 计		3,173,077.56	146,362.41	35,760,222.46

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于 12 月 31 日人民币对美元和欧元的汇率变动使人民币升值 5%将导致股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项 目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
美元			6,769.27	6,769.27
欧元	121,164.86	121,164.86	1,524,024.53	1,524,024.53
合 计	121,164.86	121,164.86	1,530,793.80	1,530,793.80

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和欧元的汇率变动使人民币贬值 5%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国节能环保集团公司	北京	节能环保项目投资与管理	732,693.69	53.33	53.33

本企业最终控制方是国务院国资委。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆达风变电运营有限责任公司	合营企业

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江运达风电股份有限公司	受中国节能环保集团公司重大影响的公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江运达风电股份有限公司	风机设备/备品备件	102,424,154.25	407,562,501.02
浙江运达风电股份有限公司	技术开发费	75,471.70	
新疆达风变电运营有限责任公司	变电站运营	3,794,871.84	4,440,000.00
合计		106,294,497.79	412,002,501.02

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国节能环保集团公司	房屋建筑物	2,250,365.16	2,250,365.16

(3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国节能环保集团公司	250,000,000.00	2012-01-16	2027-01-15	否

关联担保情况说明

截止 2014 年 12 月 31 日,中国节能环保集团公司为本公司提供担保的借款余额为 250,000,000.00 元,其中一年内到期的非流动负债 20,000,000.00 元。

(4). 关联方资金拆借

无

(5). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,860,225.50	5,138,292.84

除支付给关键管理人员的工资奖金外，本公司 2014 年、2013 年还为其代扣代缴个人所得税人民币 1,357,262.66 元、人民币 1,471,907.06 元。2014 年、2013 年为其支付的社会保险及其他福利为人民币 1,213,108.68 元、人民币 1,173,103.44 元。

(6). 其他关联方交易

2011 年 7 月 18 日，本公司与中国节能环保集团公司签订了《商标使用许可合同》，约定中国节能环保集团公司将其持有的注册号为 6828543、6828539、6828527、6828538、6828526、6828536、6294588、6294587、6294586 及 6294696 十项注册商标以普通许可的方式许可给本公司使用，使用期限为十年，自 2011 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。本公司无偿使用上述注册商标，但应每年向中国节能环保集团公司支付该年度中国节能环保集团公司按照有关法律、法规的规定为维系上述注册商标的有效性而已经实际支出的费用。中国节能承诺在其作为中节能风电控股股东期间，中国节能将继续授权中节能风电无偿使用上述十项注册商标，中国节能没有将上述十项注册商标转让给本公司的计划。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	新疆达风变电运营有限责任公司	42,382,835.46		42,382,835.46	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	浙江运达风电股份有限公司		309,256,283.02
应付账款	浙江运达风电股份有限公司	152,938,898.22	65,362,603.20
应付账款	新疆达风变电运营有限责任公司	6,660,000.00	7,440,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 十二、 股份支付

本报告期未发生股份支付事项。

## 十三、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

单位：元 币种：人民币

项 目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
已签订尚未履行或尚未完全履行的工程、设备和其他合同	722,016,810.91	1,722,382,844.96
已批准但未签订的合同	2,988,781,152.89	1,695,708,036.87
合 计	3,710,797,963.80	3,418,090,881.83

## 2、 或有事项

无

#### 十四、 资产负债表日后事项

1、本公司 2015 年 1 月 16 日召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于批准公司发行短期融资券的议案》。同意公司发行短期融资券，注册总额度不超过 12 亿元（包括 12 亿元），一年内分 3 至 5 期发行，所筹集的资金用于归还公司的银行贷款或补充公司流动资金。该决议已经 2015 年第一次临时股东大会决议通过。

2、公司于 2015 年 3 月 10 日召开了第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，本次非公开发行的股票为境内上市的人民币普通股 A 股，每股面值人民币 1.00 元，发行方式为向不超过 10 名的特定对象非公开发行，发行股票的数量合计不超过 31,545.7413 万股（含 31,545.7413 万股），所有发行对象均以同一价格以现金方式认购本次非公开发行股票。本次非公开发行的定价基准日为 2015 年 3 月 11 日，非公开发行的价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价 10.56 元的 90%，即发行价格不低于 9.51 元/股。

本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币 300,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟投资乌鲁木齐达坂城 20 万千瓦风电项目、肃北马鬃山第二风电场 A 区 20 万千瓦风电项目、张北绿脑包风电场二期 10 万千瓦风电场项目、甘肃天祝县松山滩营盘 5 万千瓦风电项目以及偿还银行贷款。本次非公开发行股票尚需履行国务院国资委批准、上市公司股东大会审议通过，以及最终取得中国证监会的核准。

3、本公司子公司中节能风力发电（张北）有限公司 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中 2,924,569.22 元为碳减排量购买方 Salkeld Investments Limited 未按照《减排购买协议》支付的合同款项。中节能风力发电（张北）有限公司于 2013 年 12 月 3 日向中国国际经济贸易仲裁委员会提请仲裁。2015 年 3 月，中节能风力发电（张北）有限公司与 Salkeld Investments Limited 签订和解协议，约定 Salkeld Investments Limited 于 2015 年 7 月 13 日当日或之前支付中节能风力发电（张北）有限公司 325,000.00 欧元，约合人民币 2,423,070.00 元，因此预计产生相关损失 501,499.22 元。

4、公司于 2015 年 3 月 17 日召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2014 年度利润分配方案的议案》，利润分配情况：

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	81,955,658.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	81,955,658.00

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、年金计划

本公司及下属子公司中节能风力发电（张北）有限公司、中节能风力发电（张北）运维有限公司、中节能风力发电（新疆）有限公司、北京中节能智行能源技术咨询有限公司根据国家有关规定，经公司职工代表大会及董事会审议通过，实施企业年金计划。公司将应承担的年金费用视同职工薪酬，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。截止年末，年金计划未发生重大变化。



十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,633,220.00	100.00			10,633,220.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,633,220.00	/		/	10,633,220.00		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中无回收风险组合的账龄情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,633,220.00		0.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛天能重工股份有限公司	10,633,220.00	100.00	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	425,745,005.83	100.00			425,745,005.83	261,416,188.50	100.00			261,416,188.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	425,745,005.83	/		/	425,745,005.83	261,416,188.50	/		/	261,416,188.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中无回收风险组合的账龄情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	423,751,122.83		0.00%
1 至 2 年	1,383.00		0.00%
2 至 3 年	1,992,500.00		0.00%
合计	425,745,005.83		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
风电公司合并范围内子企业往来款	423,679,883.18	248,533,609.08
项目保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
工程代垫款		633,878.11
项目前期费用		9,935,266.71
其他	65,122.65	313,434.60
合计	425,745,005.83	261,416,188.50

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中节能(内蒙古)风力发电有限公司	往来款	127,464,819.44	1年以内	29.94	
中节能港建(甘肃)风力发电有限公司	往来款	86,450,006.25	1年以内	20.31	
中节能风力发电(张北)运维有限公司	往来款	85,900,000.00	1年以内	20.18	
中节能港建风力发电(张北)有限公司	往来款	64,188,825.00	1年以内	15.08	
中节能风力发电(新疆)有限公司	往来款	19,997,387.50	1年以内	4.70	
合计	/	384,001,038.19	/	90.21	

3、长期股权投资

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,493,558,910.75		3,493,558,910.75	2,942,148,910.75		2,942,148,910.75

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中节能港建风力发电（张北）有限公司	327,384,000.00			327,384,000.00		
中节能港能风力发电（张北）有限公司	226,282,000.00			226,282,000.00		
中节能风力发电（张北）运维有限公司	164,600,000.00			164,600,000.00		
中节能（张北）风能有限公司	194,590,000.00	100,000,000.00		294,590,000.00		
中节能风力发电（张北）有限公司	181,780,000.00			181,780,000.00		
中节能港建（甘肃）风力发电有限公司	353,772,000.00			353,772,000.00		
中节能（甘肃）风力发电有限公司	560,150,000.00			560,150,000.00		
中节能（肃北）风力发电有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
中节能（内蒙古）风力发电有限公司	108,290,000.00			108,290,000.00		
内蒙古风起源新能源开发有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
通辽市东兴风盈风电科技有限公司	177,130,910.75			177,130,910.75		
青海东方华路新能源投资有限公司	50,000,000.00	110,260,000.00		160,260,000.00		
中节能风力发电（新疆）有限公司	388,170,000.00			388,170,000.00		
中节能风力发电（哈密）有限公司	100,000,000.00	221,150,000.00		321,150,000.00		
北京中节智行能源技术咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>2,942,148,910.75</b>	<b>551,410,000.00</b>		<b>3,493,558,910.75</b>		

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	50,734.42		119,647.54	

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	209,906,832.41	202,499,559.55

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,026.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,623,023.69	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,217,463.24	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,167,373.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,521,110.97	
少数股东权益影响额	-9,903,292.40	
合计	30,540,431.31	

## 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	6.31	0.111	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25	0.092	不适用

## 3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	567,402,802.53	362,714,216.90	496,491,367.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	37,850,000.00	47,901,453.00	8,800,000.00
应收账款	538,517,479.39	473,647,407.16	540,716,172.55
预付款项	15,273,220.42	20,053,501.08	8,691,198.11
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	128,470,225.75	52,160,112.01	22,489,240.10
买入返售金融资产			
存货	44,058,629.15	51,092,613.55	62,680,408.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	139,505,796.06	188,389,359.38	231,398,646.36
流动资产合计	1,471,078,153.30	1,195,958,663.08	1,371,267,033.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	12,112,800.00	12,112,800.00	12,112,800.00
持有至到期投资			
长期应收款	42,382,835.46	42,382,835.46	42,382,835.46
长期股权投资	4,219,693.02	4,753,092.57	4,753,697.55
投资性房地产			
固定资产	7,133,488,126.11	8,326,988,100.11	9,335,991,998.53
在建工程	1,578,502,875.26	1,929,257,310.97	1,666,849,711.94
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	46,640,395.87	50,611,766.08	62,597,252.05
开发支出			328,023.52
商誉	27,409,160.75	27,409,160.75	27,409,160.75
长期待摊费用			
递延所得税资产		700,480.04	1,037,796.83
其他非流动资产	432,339,276.29	564,915,102.99	598,773,846.82
非流动资产合计	9,277,095,162.76	10,959,130,648.97	11,752,237,123.45
资产总计	10,748,173,316.06	12,155,089,312.05	13,123,504,157.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	256,177,668.80	515,589,706.92	400,371,543.20
应付账款	741,833,695.56	1,343,479,677.51	1,381,291,219.93
预收款项		15,758,844.28	3,230,916.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,179,205.12	3,944,735.65	4,073,979.16
应交税费	15,444,968.48	8,642,986.47	19,114,709.66
应付利息	12,761,249.97	12,161,712.81	13,262,123.27
应付股利			

其他应付款	8,472,402.15	7,080,064.47	10,011,918.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	471,710,000.00	503,085,000.00	739,170,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,509,579,190.08	2,409,742,728.11	2,570,526,410.47
非流动负债：			
长期借款	5,587,010,000.00	6,009,874,288.40	6,417,310,092.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	353,156,747.93	338,581,936.81	324,030,277.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,940,166,747.93	6,348,456,225.21	6,741,340,370.23
负债合计	7,449,745,938.01	8,758,198,953.32	9,311,866,780.70
所有者权益：			
股本	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	1,777,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	453,403,314.73	453,403,314.73	604,178,064.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,843,201.54	49,556,775.72	67,447,255.09
一般风险准备			
未分配利润	575,033,559.27	666,974,505.68	743,286,242.00
归属于母公司所有者权益合计	2,661,280,075.54	2,769,934,596.13	3,192,691,561.98
少数股东权益	637,147,302.51	626,955,762.60	618,945,814.56
所有者权益合计	3,298,427,378.05	3,396,890,358.73	3,811,637,376.54
负债和所有者权益总计	10,748,173,316.06	12,155,089,312.05	13,123,504,157.24



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

董事长：李书升

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 18 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容