

公司代码：600605

公司简称：汇通能源

上海汇通能源股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟实施的2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日公司总股本147,344,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.21元（含税），共计派发现金3,094,236.43元（含税），2015年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

1、风电行业风险：由于公司将未来发展战略定位于成为以风力发电业务为主的新能源类上市公司。公司将面临风电行业特有的行业风险：风电企业是将风能转化为电能的生产型企业，其对风场资源的依赖性较强，由于风速具有季节性、波动性的特点，因此能否取得优质风场资源以及

风场风力的强度、稳定性对企业的可持续发展至关重要；其次，风电企业属于资金密集型企业，需要采购大量大型风电设备，对前期投入要求较高、具有固定资产高沉淀成本性的特点，要求企业具有较雄厚的资金实力。

2、贸易风险：主要风险是铜贸易价格的不理性波动，导致贸易操作难度增加，影响公司的利润水平。

3、房产租赁风险：主要面临的风险是行业政策风险。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第九节	公司治理.....	33
第十节	公司债券相关情况.....	36
第十一节	财务报告.....	37
第十二节	备查文件目录.....	112

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海康桥路1100号
公司注册地址的邮政编码	201315
公司办公地址	上海南京西路1576号轻工机械大厦4楼
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	http://www.huitongenergy.com
电子信箱	securities@huitongenergy.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、 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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,842,245,606.44	2,123,053,816.44	-13.23	2,194,916,410.65
归属于上市公司股东的净利润	10,275,127.41	7,958,237.13	29.11	6,658,666.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,914,378.77	3,636,100.95	145.16	1,606,274.15
经营活动产生的现金流量净额	16,178,321.60	145,518,718.77	-88.88	-27,415,877.57
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	555,388,917.47	485,334,827.78	14.43	479,586,701.40
总资产	1,262,197,980.07	927,525,689.23	36.08	860,597,802.25
期末总股本	147,344,592.00	147,344,592.00	0	147,344,592.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.070	0.0540	29.63	0.0452
稀释每股收益(元/股)	0.070	0.0540	29.63	0.0452
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.061	0.0247	146.96	0.0109
加权平均净资产收益率(%)	2.1003	1.6489	增加0.4514个百分点	1.3949
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.8222	0.7534	增加1.0688个百分点	0.3365

八、2015年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	258,772,617.90	429,598,140.88	536,304,324.20	617,570,523.46
归属于上市公司股东的净利润	3,116,070.17	4,362,429.12	-1,895,699.04	4,692,327.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,130,610.17	3,297,051.09	-1,896,044.04	4,382,761.55
经营活动产生的现金流量净额	-7,735,954.67	25,893,656.12	-17,989,380.09	16,010,000.24

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2015年金额	附注(如适用)	2014年金额	2013年金额
非流动资产处置损益	-9,651.14	处置固定资产	5,065,039.73	409,438.92
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				

计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,261,145.00	政府扶持资金	1,703,898.30	5,354,588.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	566,054.71		-849,880.00	-153,638.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-456,799.93		-1,596,921.85	-557,995.37
合计	1,360,748.64		4,322,136.18	5,052,392.63

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务分为三大板块：风力发电、有色金属（铜）贸易及房产租赁，主要经营模式及行业情况如下：

1、风力发电：是公司战略转型的关键点，公司卓资巴音锡勒风电场项目是通过招标取得的特许经营权项目，总装机容量达到 99MW，公司通过自购风力发电机组，建设风电场，与内蒙电力签署相关协议，将风电发电机组并入内蒙古电网运行，所发电电全部销售给内蒙古电力，上网电价固定，通过上述经营模式获取收益，2015 年风电业务营收 5187.53 万元，比上年增长 11.66%，利润增长主要是得益于一期风电运营稳定、二期风电成功并网发电。公司风电业务的业绩驱动因素主要取决于该区域气候风能和上网电量。而电网对于风电产业的限电水平会对公司上网电量产生较大的影响。

2、贸易：公司从事的贸易是国内铜贸易，主要的经营模式为现款现货业务（即实行日内交易，货物的进出在当日完成）和非现款现货业务，为了预防和控制贸易风险，公司于 2015 年适当缩减贸易规模。贸易业务的业绩驱动因素主要取决于国内铜下游需求量及国际铜价格，2015 年，铜价全年以下跌为主，从年初的 45500 元一路跌至年末的 34000 元以下，10 月、11 月铜价更是连续跌破 40000 和 34000 两个关键价位，可见 2015 年的国内铜贸易行业情况并不乐观。

3、房产租赁：是公司重要业务版块之一。在房产租赁经营方面，公司秉承“以人为本”的经营理念，精心挑选符合国家方针政策指引、符合产业投资方向、符合改善民生的最终目标的自有资源进行投资。携手多家著名企业建立长期合作伙伴关系，在全市各区成功打造科创空间、文化创意等产业园区，得到了当地政府的大力支持。园区建设和运营现在已经进入发展的快速轨道。去年成功开发并运营了中兴路 373 号“兴园”，取得了较好的经济效益。今年准备开发平凉路、真大路、北翟路等区域的产业园。各项准备工作正在有条不紊的推进。园区建设有着投资较大、回报周期长的特点，但对资产保值增值能起到十分重要的作用，公司在园区建设和运营方面尚处于发展的初级阶段，有较大提升空间与发展潜力。

二、报告期内核心竞争力分析

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

1、优越的风场资源

风电企业是将风能转化为电能的生产型企业，其对风场资源的依赖性较强，由于风速具有季节性、波动性的特点，因此能否取得优质风场资源以及风场风力的强度、稳定性对企业的可持续发展至关重要。我公司的风场地处蒙西荒漠草原，是冷空气南下的主要通道，海拔较高，南下气流通过时具有增速效应，加之其地域开阔、植被低矮，建筑物及树木稀少，气流的摩擦阻力小等

原因，使得该地区常年有风，冬春最盛，风功率密度等级属 6 级，代表年 65 m、74m 高度平均风速分别为 9.8m/s、10.0m/s，风能资源丰富，目前风电一期项目已经进入稳定运营期，风电二期项目亦建设完成并网发电，为公司带来可观的利润。

2、完善的企业管理制度

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

3、富有生命力的企业文化

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

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，公司产业转型持续推进，公司管理水平不断提高，内控制度日趋成熟，企业文化深入人心，内蒙风电一期、二期项目运营稳定，贸易业务运作规范、风险控制效果显著，房产租赁业务蒸蒸日上。这些可喜的成绩离不开公司管理层及全体员工的勤恳付出。2015 年，公司上下齐心，领导班子加强管理、规范运作、提升效率、注重安全，全体员工无私奉献，全年累计完成营业收入 18.42 亿元，实现净利润 1027.51 万元，同比增长 29.11%，较好地完成了董事会年初制定的战略目标。

（一）风电一期项目安全生产，运行效率提高，风电二期项目完成建设并网发电

作为公司产业转型的方向，风电产业是公司着力发展的领域。2015 年度，公司内蒙风电一期项目稳定运营，风电二期项目在四季度顺利并网发电，对整年风电营收及利润做出了较大的贡献，年度风力发电营业收入达 5187.53 万元，比上年增加 11.66%；营业毛利为 2730.31 万元，比上年增加 11.93%；毛利率达 52.63%。内蒙汇通依据公司董事会制定的发展战略，严格执行公司管理层制定的风电发展计划，不断强化安全管理，稳步扎实地推进各项工作，努力提高风机运营和故障处理效率，提高风机上网小时数，推动业绩不断提升：

1、发电能力与去年相比有了较大提升。2015 年，风电事业部全体员工齐心协力、攻坚克难，二期项目建设顺利完成，实现并网发电，一期风电出质保后的独立运维，经受了年末极端恶劣天气等考验，仍然较好地完成了发电任务，全年稳定运营，提升公司整体的发电能力、风电营收及净利润，为公司业绩提升起到了关键的作用。

2、安全目标圆满完成，运营能力进一步提高。二期项目施工建设期间，风电事业部严格执行安全手册的规定，未发生一起人身、设备事故，提前完成了项目的建设任务。2015年全年，一、二期风场运营未发生任何人身、设备、电网事故，未发生220kV、33kV跳闸事故，全站事故率为零。公司制定有针对性的运营维护培训计划，学习理论知识增加知识储备，并培养动手能力，锻炼消缺能力，从而缩短故障处理时间。

3、进一步加强队伍建设。“军队、学校、家庭”的企业文化已深深地扎根在每位内蒙风电员工的心中。经过五年多的磨砺，风电现场的每一位员工有军人一样的执行力，以公司为学校，以公司提供的平台为落脚点，员工队伍在一步步成长、壮大、成熟，已经成为一支能打硬仗、能吃苦、有拼搏精神、熟练专业的优秀的风电建设、运营团队。

（二）确保风险可控，战略性地缩减贸易规模，推动贸易业务稳步发展

2015年，公司贸易业务收入17.57亿元，比上年减少14.23%；营业毛利达1474万元。2015年铜价全年以下跌为主，市场风险加剧，贸易部全体员工加强风险防范意识，严格执行《贸易管理制度》的规定，延续去年的风控思路，战略性地缩减贸易业务规模，将贸易风险的控制和防范在部门内部形成常态化的工作内容，对部门内各环节的贸易制度执行情况进行日常监督与检查。正是通过上述努力，在这样恶劣的市场环境中，公司全年没有发生一次贸易风险，完成年初制定的贸易目标。

（三）加强物业经营管理，提升盈利能力

2015年，母公司及子公司共实现房租收入3045.54万元，同比增长17.53%；实现物业管理收入215.04万元，同比增长78.07%。根据年初制定的工作计划，在房产租赁与物业管理方面，2015年公司主要进行了以下工作：

1、房产装修改造开发方面，继续加强和完善开发前的调研准备工作，根据周边的租赁情况撰写分析报告；与国内外知名设计师合作，对部分房产开始重新定位、设计、装修、包装、宣传，使得地理位置优越的房产资源重新焕发活力，如“兴园”创意产业园项目，从空置厂房改头换面成为出租率高达90%以上的产业园区，“兴园”项目的成功标志着公司房产租赁进入到精细化、高品质服务的新阶段。

2、在房屋租赁经营方面，公司在招租前对租赁地块的周边进行租赁信息调查，结合自身情况做了租赁物业的租金出租定位表，并及时总结调整；通过各种渠道发布招商信息，对有意向的租赁户进行初步的调查和筛选，并上门实地考察，选出品质及市场信任度比较好的，且符合公司要求的客户签订租赁合同。

3、在运营维护方面，完成了年度物业管理服务费、绿化维修费、广告阵地租赁费等费用的收缴工作。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司风力发电营业收入达 5187.53 万元，比上年增加 11.66%，营业毛利为 2730.31 万元，比上年增加 11.93%；毛利率达 52.63%；贸易业务收入 17.57 亿元，比上年减少 14.23%；营业毛利达 1474 万元；公司及子公司共实现房租收入 3045.54 万元，同比增长 17.53%；实现物业管理收入 215.04 万元，同比 78.07%。

(一) 主营业务分析

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	1,842,245,606.44	2,123,053,816.44	-13.23
营业成本	1,773,758,319.35	2,057,913,422.70	-13.81
销售费用			
管理费用	29,131,867.03	32,935,900.80	-11.55
财务费用	23,408,237.71	20,411,794.17	14.68
经营活动产生的现金流量净额	16,178,321.60	145,518,718.77	-88.88
投资活动产生的现金流量净额	-153,302,765.63	-52,652,111.35	-191.16
筹资活动产生的现金流量净额	231,312,100.14	-27,745,409.54	933.70
研发支出			

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易收入	1,756,633,359.06	1,741,893,049.70	0.84	-14.23	-14.22	减少 0.01 个百分点
风力发电收入	51,875,285.73	24,572,202.82	52.63	11.66	11.36	增加 0.12 个百分点
房产租赁收入	19,109,682.17	3,155,879.45	83.49	220.90	42.60	增加 20.65 个百分点
物业管理费收入	2,150,434.46	1,819,072.36	15.41	78.07	70.47	增加 3.77 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易产品	1,756,633,359.06	1,741,893,049.70	0.84	-14.23	-14.22	减少 0.01 个百分点
风力发电	51,875,285.73	24,572,202.82	52.63	11.66	11.36	增加 0.12 个百分点
房产租赁	19,109,682.17	3,155,879.45	83.49	220.90	42.60	增加 20.65 个百分点
物业管理费	2,150,434.46	1,819,072.36	15.41	78.07	70.47	增加 3.77 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
上海地区	1,777,893,475.69	1,746,868,001.51	1.75	-13.50	-14.11	增加 0.71 个百分点
内蒙古自治区	51,875,285.73	24,572,202.82	52.63	11.66	11.36	增加 0.12 个百分点

							百分点
--	--	--	--	--	--	--	-----

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
风力发电	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用支出	24,572,202.82	1.39	22,066,008.99	1.07	11.36	二期风电项目并网发电
贸易	进货成本	1,741,893,049.70	98.33	2,030,628,904.07	98.77	-14.22	贸易业务规模收缩
房产租赁	投资性房地产摊销	3,155,879.45	0.18	2,213,114.04	0.11	42.60	摊销费用增加
物业管理	日常运行维护费	1,819,072.36	0.10	1,067,119.06	0.05	70.47	物业管理业务扩大
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
风力发电	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用支出	24,572,202.82	1.39	22,066,008.99	1.07	11.36	二期风电项目并网发电
贸易	进货成本	1,741,893,049.70	98.33	2,030,628,904.07	98.77	-14.22	贸易业务规模收缩
房产租赁	投资性房地产摊销	3,155,879.45	0.18	2,213,114.04	0.11	42.60	摊销费用增加
物业管理	日常运行维护费	1,819,072.36	0.10	1,067,119.06	0.05	70.47	物业管理业务扩大

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

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	173,847,426.46	13.77	79,659,770.35	6.31	118.24	主要是长期借款增加
预付款项	853,755.28	0.07	563,459.07	0.04	51.52	增加主要系预付的贸易货款
存货	1,384,341.15	0.11	19,914.54	0.002	6,851.41	增加系风机备品备件
固定资产	588,041,083.43	46.59	330,856,162.83	26.21	77.73	增加主要系公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司巴音锡勒风电场二期项目
在建工程	6,322,907.80	0.50	14,715,127.27	1.17	-57.03	中兴路工程项目完工结转固定资产
长期待摊费用	552,928.33	0.04	1,246,388.33	0.10	-55.64	减少系本期摊销金额
短期借款	264,231,682.21	20.93	188,410,000.00	14.93	40.24	银行借款增加
应付票据	35,000,000.00	2.77	75,000,000.00	5.94	-53.33	减少系到期支付
应付账款	30,616,748.49	2.43	11,962,382.87	0.95	155.94	主要系公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司巴音锡勒风电场二期在建工程项目应付款增加
预收款项	7,699,112.67	0.61	4,871,211.77	0.39	58.05	子公司预收款增加
应交税费	23,145,757.10	1.83	2,732,894.25	0.22	746.93	系应交所得税增加
应付利息	1,997,027.85	0.16	668,622.78	0.05	198.68	主要是本期银行借款增加
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	2.85	15,000,000.00	1.19	140.00	公司一年内到期的长期借款
长期借款	289,500,000.00	22.94	125,500,000.00	9.94	130.68	本期新增的向中国建设银行乌兰察布分行贷款

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

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

(五) 主要控股参股公司分析

(1) 公司子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司是经营风力发电的项目公司，公司注册资本 1.86 亿元，截至 2015 年 12 月 31 日，卓资风电总资产 6.78 亿元，净资产 2.20 亿元；2015 年度营业收入 5187.53 万元，营业利润 1049.04 万元，净利润 996.84 万元。

(2) 公司全资子公司内蒙古汇通能源投资有限公司，持有内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司 95% 的股权，经营范围风电项目的投资和管理。主要从事对风力发电项目的投资管理。截至 2015 年 12 月 31 日，总资产 2.30 亿元，净资产 0.40 亿元；2015 年度营业收入 0 元，营业利润-194 万元，净利润-194 万元。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、风力发电：风能与其他能源相比有着明显的优点：储量巨大，分布广泛，技术更为成熟、成本更低、对环境破坏更小。目前，我国已经成为全球风力发电规模最大、增长最快的市场。我国政府把财政支持作为扶持风电发展的一项重要制度建设。2016 年，电力体制改革将进入具体操作阶段。部分试点地区输配电价改革工作将继续突破，带动放开发电计划、推动售电侧改革等工作深入发展，上网电价将进一步下调，这些改革措施加大了发电企业生存的压力。

由于风电不像火电受上游原材料价格的影响，随着技术进步，风电机组价格降低，风电成本也逐渐降低。同时，风电场选址的优化，风场运营效率的提高，风机质量和维护水平的提升等同样起到了降低风电成本的作用。据电网数据显示，内蒙古蒙西电网 2015 年全年上网电量约 2280755.1 万 kwh，可利用小时数 1761hr。2015 年我公司风场利用小时数 2099hr，较去年同期（2379hr）有所下降，然而依旧高于辉腾锡勒及周边风场可利用小时数。

2、贸易：从宏观环境看，中国经济，尤其是工业制造行业的发展压力依然较大，其中有色金属行业价格低迷，生产动力疲弱。由于宏观经济长期疲软，现货市场供需两重压力，中长期来看铜价下行动能较强，下滑空间可能扩大。

3、房产租赁：就行业的发展趋势而言，市场需求变化很大，政府规划政策限制较多，这就要求公司与政府积极沟通，争取有关方面的理解和支持。

(二) 公司发展战略

将公司打造为一家具有较大资产规模、较强赢利能力和充裕现金流的清洁能源类上市公司。公司将拥有合理的财务结构，良好的企业文化，高水平高效率的经营团队以及核心的竞争力，奋发进取，不断创新，成为国内新能源行业领域的佼佼者，并积极探索新的利润增长点，寻找适合公司长远发展的新投资领域，整合利用公司现有的资源，扬长避短，取精去糟，给公司注入新的活力。

业务发展目标：

1、风电产业目标：继续坚定不移、积极稳妥地推进公司风电产业的发展，①确保卓资巴音锡勒风电一期、二期项目稳定、安全地运营，实现风电卓资一期、二期项目的协同效应，完成每年制定的发电量目标，为公司带来更多的营收和利润；②密切关注电力制度改革对电网建设的深远影响，抓住有利时机，在条件容许的情况下积极探索四子王旗风电场的相关开发方案，整合利用公司现有内蒙的风电资源，将公司打造为以风力发电为主业的新能源上市公司。

2、房产租赁业务目标：①继续加强房屋出租前的调研工作，通过市场调研和分析研究，找准市场定位，精心设计，重新装修，从而吸引有实力的客户入驻，增加租赁收入，使公司物业的价值得到最大化的提升；②整合公司现有的房产、地产资源，利用市政改造拆迁这一契机，盘活所拥有的土地、房产等资产，挖掘资产价值，为公司增效益，为主业发展提供资金支持。

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

4、财务目标：①整合现有资产，优化资产利用率，提高利润率；②配合公司业务经营的需要优化资源配置，保证业务规模的进一步扩大；③进一步完善和优化融资渠道，顺利完成公司在发展过程中的兼并、收购、重组工作，有选择地落实战略投资者的引进；④合理对外投资，建立有效的投资机制。

5、未来五年内部控制建设目标：①未来五年，公司将进一步建立和完善内控体系，做到一套覆盖范围完整、重点业务突出、控制标准明确、管理职责清晰，以防范风险和控制舞弊为中心，完整、有效、运转高效的内部控制体系，为实现公司控制目标提供有力保障；②建立一个持续化、常态化的内部控制建设和管理状态，完善公司各部门之间横向的流程衔接，确保制度不流于表面，不成为一纸空文；③建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。通过以上的内控建设，相信能够保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

6、企业文化和团队建设目标：未来五年，进一步深化改革，通过优化管理方法、完善考核制度、落实奖惩机制等方式逐步建立一整套科学的管理制度。保证其能够真正起到有效激励员工的作用，而不仅仅是流于形式。在企业文化建设方面，紧紧围绕本公司的发展战略，全面推进物质文化和精神文化健康发展，深化员工对“军队、学校、家庭”的企业文化的认同、信奉和实践，为公司实现战略目标提供精神动力。

(三) 经营计划

1、风电业务发展计划

公司 2016 年将继续在确保安全生产的基础上，提升风电一期项目的运营管理效率，降低成本，增加经济效益。制定安全目标，确保风电项目安全稳定运营。完成风机备品备件易耗品、一般工具、液压工具的采购工作，为 2016 年风机出质保做好准备。继续强化故障处理能力，继续完善风机故障处理手册，为接手风机运行维护做准备。继续深化管理与考核，依据实际情况将管理考核工作做到细致、深入，使管理、考核能力再上新台阶。

2、贸易业务发展计划

2016 年，公司将根据贸易业务运作的实际需要继续优化公司的《贸易管理制度》，增强制度的可操作性和合理性，严控贸易风险。进一步完善贸易业务流程，使其更细化，规范化，着力监控贸易风险点，力求圆满完成年初制定的 2016 年度各项任务指标。公司将继续坚持把风险防范放在首位、高周转、低风险的经营策略，通过完善的制度，严格的管理，科学的操作规范和加强贸易业务，力求贸易利润在风险可控的前提下实现稳步增长。

3、房产租赁业务发展计划

2016 年公司将继续加大租赁的前期投入，提升房产价值，优化租户结构，实现房产租赁收益水平的提高，同时，加大力度拔除长期欠租不肯搬离的“钉子户”，提高资源利用效率，切实增房租收入水平，并力求能在房产租赁方面有所突破，精耕细作，提高物业品质。

4、制度和企业文化建设计划

2016 年，公司将进一步完善管理，加强公司治理，提升盈利能力，使公司的管理工作实现目标明确、流程规范、监督到位；进一步完善内控制度，强化内控执行灵力度，有效防范和控制经营风险。

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

企业文化建设方面，公司将继续推进企业文化建设小组的工作，定期安排公司集体活动，增进员工感情，增强公司凝聚力；做好公司刊物《汇通之声》的定期发布，提高员工投稿积极性，促进员工的互动交流，构建开放、活泼的企业文化。2016 年，我们将通过继续完善公司网站建设、提高企业刊物质量、积极组织公司集体活动等方式，加强企业文化建设，提升企业凝聚力。“军队、学校、家庭”是公司的企业文化，即公司管理如军队、学习如学校、团结如家庭。2016 年，公司将秉持统筹兼顾、齐头并进的原则推进企业文化建设，提升员工执行意识和能力，鼓励和规范各部门内部及部门之间互动交流，构建和谐、温暖的企业大家庭氛围。

(四) 可能面对的风险

1、业务与经营风险

(1) 风场资源波动的风险

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

(2) 风力发电利用率的风险

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

2、外部环境不确定的风险

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

3、管理风险

随着公司风电业务的开展，公司的经营业务范围逐步扩张，资产、人员等方面的规模也明显扩大。伴随着组织规模的扩大和组织结构的复杂化，管理层需主动积极适应变化，跟上公司发展

步伐，及时建立、完善相关管理制度，规范管理流程，引入管理人才，提升管理水平，否则，公司可能将面临由于规模扩大，结构复杂化而导致的管理风险。为此，公司于 2012 年设立了内控部，着力加强内部制度建设和内控管理，建立健全公司各部门的管理手册，建成科学化的决策、执行和监督机制，建立有效的风险控制系统，加强风险识别、分析、控制、预防的能力，完善风险弥补的相关制度，最终提高公司管理质量，完善公司治理结构，确保公司经营目标的实现和资产安全，提高经营效率，促进公司战略目标的实现。

4、财务风险

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

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 9 月 21 日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《公司章程(2012 修订)》，并按照章程内容制定了《公司未来三年(2012-2014) 股东回报规划》。2012 年 10 月 12 日，召开公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了上述内容。上述制度的建立表明，公司已经建立了完整的现金分红政策。

2015 年，公司严格执行上述利润分配政策，公司于 2015 年 4 月 23 日召开公司 2014 年度股东大会，审议通过 2014 年度利润分配方案：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 147,344,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.17 元(含税)，共计派发现金 2,504,858.06 元(含税)，2014 年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。本次利润分配已于 2015 年 6 月 9 日发放完毕。现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 31.48%。整个利润分配过程符合公司章程以及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序完备。本次审议利润分配的股东大会采用了网络投票的方式，有利于中小股东能够充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分的维护。具体内容详情可见上海证券报及上海证券交易所网站。

2016 年 3 月 22 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过《上海汇通能源股份有限公司二〇一五年度利润分配预案》，公司拟实施的 2015 年度利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 147,344,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.21 元(含税)，共计派发现金 3,094,236.43 元(含税)，2015 年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。

本次利润分配，公司独立董事发挥了应有的作用，发表独立意见如下：1、公司 2015 年度利润分配预案的现金分红比例已达到当年实现的可分配利润的 30%以上，符合公司章程中关于分红事项的规定，充分考虑了公司现阶段的经营发展需要、盈利水平、资金需求等因素，不存在损害

股东尤其是中小股东利益的情形，同时也有利于公司持续稳定地发展。2、公司 2015 年度利润分配预案经董事会审议通过，表决程序公开透明，审议程序符合法律、法规、公司章程的有关规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股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 (%)
2015 年	0	0.21	0	3,094,236.43	10,275,127.41	30.11
2014 年	0	0.17	0	2,504,524.23	7,958,237.13	31.47
2013 年	0	0.15	0	2,210,110.75	6,658,666.78	33.19

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	弘昌晟集团	保证今后不在中国境内从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；保证在经营范围和投资方向上，避免同公司相同或相似；对公司已建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资；在生产、经营和市场竞争中，不与公司发生任何利益冲突。	2006年，期限：长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	弘昌晟集团	(1) 弘昌晟集团目前控制或参股的公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同业务的情形；(2) 自本承诺函出具之日起，在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，弘昌晟集团将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使弘昌晟集团控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致弘昌晟集团或弘昌晟集团控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则弘昌晟集团将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使弘昌晟集团控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；(4) 如弘昌晟集团违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺依法申请强制弘昌晟集团履行上述承诺，并赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时弘昌晟集团因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。	2012年	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人：郑树昌	(1) 郑树昌目前控制或参股的公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形；(2) 在直接或间接持有公司股份的相关期间	2012年	否	是		

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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000.00
境内会计师事务所审计年限	24

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

汇通能源第八届董事会第十次会议于 2016 年 3 月 22 日以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《续聘会计师事务所》的议案：

1、续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为本公司 2016 年年度报告审计会计师事务所，聘期一年，年审计费用为人民币 45 万元。

2、续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年年度内控审计机构，聘期一年，年审计费用为人民币 25 万元。

五、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

九、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

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

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
弘昌晟集团	控股股东	提供劳务	公司全资子公司轻机益厦提供物业管理服务	业主委员会协议	8.20	69,478.32	5.75	转账	8.2	
合计				/	/	69,478.32	5.75	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司2010年3月30日与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，将上海市南京西路1576号第5层房屋出租给上海弘昌晟集团有限公司，建筑面积为706.08平方米，租赁期限为6年，自2010年7月1日至2016年6月30日，参照市场价格，前3年月租金为85,906.40元，4元/m ² /天；后3年月租金为90,201.72元，4.2元/m ² /天。物业管理费5,789.86/月，8.20元/m ² /月，本期确认租赁收入1,056,648.72元，本期确认物业管理费收入69,478.32元，					

款项已全部收到。

十、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司及其子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													200,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													325,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													325,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）													58.52
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

十一、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十二、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、对股东及其他利益相关者的责任

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

2、对企业员工的责任

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

3、促进社会可持续发展方面承担的责任

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

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,064
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,524

(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	
上海弘昌晟集团有 限公司	0	48,373,895	32.83	0	质押	43,630,663	境内非国有法 人
东方国际(集团)有 限公司	-1,300,00 0	8,272,589	5.61	0	未知		国有法人
上海鸿伦投资有限 公司	0	3,979,561	2.70	0	质押	3,970,000	未知
上海瀚新投资咨询 有限公司	0	3,693,209	2.51	0	质押	3,690,000	未知
上海文洲投资咨询 管理有限公司	0	2,616,293	1.78	0	质押	2,370,000	未知
孙福忠	1,601,382	1,601,482	1.09	0	未知		未知
四川信托有限公司 —金赢 37 号结构化 证券投资集合资金 信托计划	1,431,401	1,431,401	0.97	0	未知		未知
江天	1,300,000	1,300,000	0.88	0	未知		未知
中国对外经济贸易 信托有限公司—鸿 道 3 期	1,153,900	1,153,900	0.78	0	未知		未知
中国银行—招商先 锋证券投资基金	819,723	819,723	0.56	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量
------	---------------	---------

		种类	数量
上海弘昌晟集团有限公司	48,373,895	人民币普通股	48,373,895
东方国际(集团)有限公司	8,272,589	人民币普通股	8,272,589
上海鸿伦投资有限公司	3,979,561	人民币普通股	3,979,561
上海瀚新投资咨询有限公司	3,693,209	人民币普通股	3,693,209
上海文洲投资咨询管理有限公司	2,616,293	人民币普通股	2,616,293
孙福忠	1,601,482	人民币普通股	1,601,482
四川信托有限公司—金赢 37 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,431,401	人民币普通股	1,431,401
江天	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	1,153,900	人民币普通股	1,153,900
中国银行—招商先锋证券投资基金	819,723	人民币普通股	819,723
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司控股股东上海弘昌晟集团与上述其他九大流通股股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>(2) 公司未知其他前九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

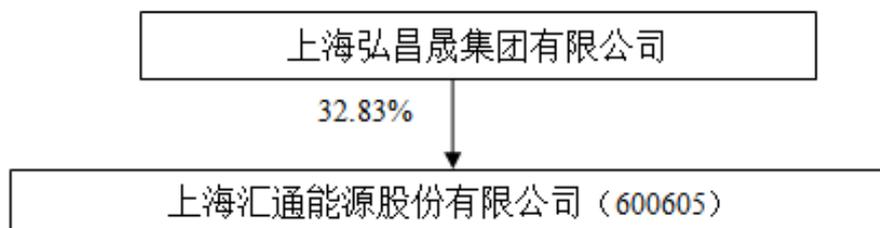
三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

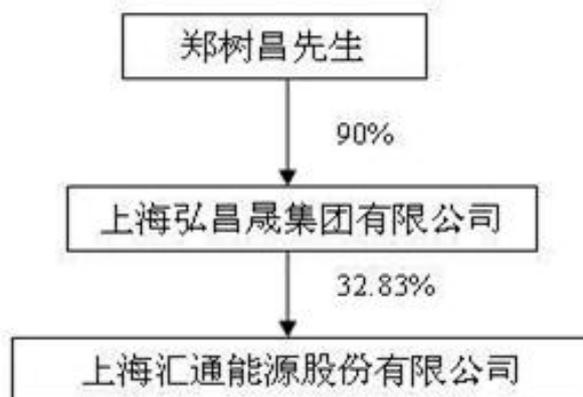
名称	上海弘昌晟集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郑树昌
成立日期	2000 年 12 月 22 日
主要经营业务	实业投资，资产管理，投资咨询，商务信息咨询，有色金属、黑色金属、化工原料(除危险品)、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配及摩托车配件，日用百货、办公用品的批发与零售，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有申万宏源证券有限公司的股权 2,003,700 股
其他情况说明	

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况**1 自然人**

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

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**四、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郑树昌	董事长	男	50	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		0	是
米展成	董事、总经理	男	51	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		35	否
施蓓	董事、副总经理	女	50	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		23	否
龙维	董事、财务总监、副总经理	男	46	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		20	否
沈黎君	独立董事	男	51	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		4	否
刘文新	独立董事	男	49	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		4	否
杜江波	独立董事	男	51	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		4	否
马海光	监事会主席	男	37	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		0	是
张文伟	职工监事	男	59	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		11.2	否
谢斌	监事	男	41	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		10.4	否
邵宗超	董事会秘书、总经理助理	男	39	2015年4月23日	2018年4月23日	0	0	0		19	否
杨金同 (离任)	独立董事	男	45	2012年4月26日	2015年4月23日	0	0	0		0	否
周炯 (离任)	独立董事	女	46	2012年4月26日	2015年4月23日	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	130.6	/

姓名	主要工作经历
郑树昌	2000 年 12 月至今任弘昌晟集团执行董事。2003 年 4 月至今任公司董事长。
米展成	2004 年 4 月至 2005 年 4 月担任公司常务副总经理。2005 年 4 月至今担任公司董事、总经理。
施蓓	2004 年 4 月至今担任公司董事、副总经理。
龙维	2002 年 3 月至 2004 年 3 月任职于上海尔迪集团公司。2004 年 4 月至今任公司财务总监。2012 年 4 月至今担任公司董事、副总经理。
沈黎君	2005 年 7 月至 2008 年 10 月任上海泾华会计师事务所有限公司副主任会计师；2008 年 11 月至今任上海君禾会计师事务所有限公司主任会计师。2012 年 4 月至今担任公司独立董事。
刘文新	2011 年至 2013 年任青岛船歌餐饮股份有限公司 CEO，2014 年至今担任上海数造三维科技有限公司 CEO。2015 年 4 月至今担任公司独立董事。
杜江波	现任乌海市君正科技产业有限责任公司执行董事，乌海市君正房地产有限责任公司执行董事，上市公司内蒙古君正能源化工股份有限公司董事。2015 年 4 月至今担任公司独立董事。
马海光	2006 年 2 月至 2009 年 9 月任汇通能源贸易部经理，2009 年 9 月至今任弘昌晟集团企业管理部总监，2012 年 5 月至今担任弘昌晟集团监事、总裁助理。2007 年 7 月至今担任公司监事。2011 年 5 月起担任公司监事会主席。
张文伟	2003 年 9 月至 2007 年 1 月任公司人事劳动部副经理；2007 年 2 月至 2009 年 6 月，任公司党委副书记、工会主席、人事行政部副经理。2009 年 7 月至 2012 年 6 月任公司党委副书记、工会主席、人事行政总监；2012 年 7 月至今任公司党委副书记、工会主席。2014 年 2 月至今兼任公司人事部总监。2007 年 4 月至今担任公司职工监事。
谢斌	2005 年 8 月至 2007 年 4 月任职于弘昌晟集团；2007 年 5 月至 2009 年 8 月任职于上海昌讯投资管理有限公司；2009 年 9 月至今任汇通能源贸易部总监。2011 年 5 月至今担任公司监事。
邵宗超	2003 年 5 月至 2009 年 11 月在公司先后担任证券事务代表、证券投资部副经理。2009 年 12 月至今任公司董事会秘书。2012 年 4 月至今担任公司总经理助理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
--------	--------	------------	--------	--------

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

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑树昌	上海柏晟投资有限公司	执行董事	2012年9月21日	
郑树昌	上海弘煜投资有限公司	执行董事	2012年9月21日	
郑树昌	内蒙古世纪绿洲生态环境治理开发有限公司	执行董事、经理	2015年8月27日	
马海光	上海泽悠投资有限公司	监事	2011年12月18日	
马海光	上海弘煜投资有限公司	监事	2012年9月21日	
马海光	上海柏晟投资有限公司	监事	2012年9月21日	
马海光	上海弘煜航空投资有限公司	监事	2015年1月7日	
杨金同	软银中国创业投资有限公司	投资总监	2012年10月1日	2014年11月30日
杨金同	利得金融服务集团有限公司	副总裁	2014年12月1日	
周炯	威士伯(上海)企业管理有限公司	亚洲区首席财务官	2012年5月1日	
沈黎君	上海君禾会计师事务所有限公司	主任会计师	2008年11月1日	
杜江波	乌海市君正科技产业有限责任公司	执行董事	2003年	
杜江波	乌海市君正地产开发有限责任公司	执行董事	2006年	
杜江波	内蒙古君正能源化工股份有限公司	董事	2008年	
刘文新	上海数造三维科技有限公司	CEO	2014年1月	
刘文新	上海数造机电科技有限公司	CEO	2014年1月	
刘文新	青岛船歌餐饮股份有限公司	CEO	2011年3月	2013年3月
刘文新	宝胜国际(控股)有限公司	CEO	2009年3月	2009年9月
刘文新	湖南凡奈服饰公司	董事长	2011年11月	2014年11月
刘文新	上海萃富资产管理有限公司	法人、执行董事	2015年11月	
刘文新	西安西尚软件科技有限公司	董事	2015年9月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过；公司董事、监事的薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过；其他高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案遵循“按市场价值和市场规律分配”的薪酬分配基本原则，力争提供行业内具有一定竞争力的薪酬，增强公司薪酬体系的激励作用。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 130.6 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
杨金同	独立董事	离任	连续两届任期已满
周炯	独立董事	离任	连续两届任期已满
刘文新	独立董事	选举	董事会选举产生
杜江波	独立董事	选举	董事会选举产生

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	54
主要子公司在职员工的数量	31
在职员工的数量合计	85
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	20
销售人员	9
技术人员	10
财务人员	14
行政人员	32
合计	85
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
大学本科	44
专科	26
高中	4
中专及以下	4
合计	85

(二) 薪酬政策

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

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

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

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

(三) 培训计划

1、职前培训：新员工的入职培训，部门内的岗位培训；

2、专业技能培训：职业资格的培训，岗位技能提升，职业等级培训，专业技术的交流，行业协会探讨等；

3、管理技能培训：现代管理能力培训，综合素养培训，执行力培训，组织与领导力培训，专业论坛、峰会、年会培训等。

(四) 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、公司治理相关情况说明

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

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

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

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司独立董事严格遵守《独立董事制度》。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，专门委员会的作用得到了真正的发挥。

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

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

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

7、关于投资者关系及相关利益者：为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司通过上交所“E”互动平台和公司网站按照信息披露的相关要求，认真回答投资者提出的相关问题，接待了各类投资者到公司现场参观、考察，并通过投资者见面

会等形式向投资者宣传、推介公司的具体情况。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

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

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第二十四次股东大会（暨二〇一四年年会）	2015 年 4 月 23 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-04-23/600605_20150424_1.pdf	2015 年 4 月 24 日

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郑树昌	否	12	12	10	0	0	否	1
米展成	否	12	12	10	0	0	否	1
施蓓	否	12	12	10	0	0	否	1
龙维	否	12	12	10	0	0	否	1
杨金同	是	3	3	2	0	0	否	1
周炯	是	3	3	2	0	0	否	1
沈黎君	是	12	12	10	0	0	否	1
刘文新	是	9	9	8	0	0	否	0
杜江波	是	9	9	8	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

1、审计委员会：

2015年1月14日，作出《关于2014年财务会计报表初次审核的书面意见》，认为报表内容符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，能从各个方面真实地反映出公司2014年度的经营管理和财务状况，审阅了内控部2014年内部审计工作成果。

2015年2月26日，作出《督促会计师事务所所在约定时限内提交2014年审计报告的书面意见》，上会应当勤勉尽责，在约定时限内提交2014年度审计报告。

2015年3月25日，作出《关于2014年财务会计报表二次审核的书面意见》，认为报表内容符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，能从各个方面真实地反映出公司2014年度的经营管理和财务状况，重点关注重要会计判断事项，2014年财务报告不存在重大会计和审计问题，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更的事项。

2015年3月30日，作出《第七届董事会审计委员会2015年第一次会议决议》，审议通过《上海汇通能源股份有限公司2014年度报告全文及摘要》、《聘任会计师事务所及决定其审计费用》、《公司2014年度内部控制评价报告》、《2014年度审计报告》。

2015年4月29日，作出《第七届董事会审计委员会2015年第二次会议决议》，审议通过《公司第一季度报告全文及正文》。

2015年8月26日，作出《第七届董事会审计委员会2015年第三次会议决议》，审议通过《公司半年度报告全文及摘要》、《2015年度内部审计工作计划》。

2015年10月28日，作出《第七届董事会审计委员会2015年第四次会议决议》，审议通过《公司第三季度报告全文及正文》。

2、薪酬与考核委员会：

2015年3月30日，作出《第七届董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议决议》，审议通过《公司独立董事津贴》。

2015年4月23日，作出《第八届董事会薪酬与考核委员会2015年第二次会议决议》，审议通过《高级管理人员2015至2016年度任期内薪酬方案》。

3、提名委员会：

2015年3月30日，作出《第七届董事会提名委员会2015年第一次会议决议》，审议通过了《公司第八届董事会董事》、《独立董事被提名人的选择标准、任职资格和条件》。

2015年4月23日，作出《第七届董事会提名委员会2015年第二次会议决议》，审议通过了《公司高级管理人员候选人的2015至2016年度的任职资格》、《公司董事会秘书候选人邵宗超先生担任第八届董事会秘书》。

4、战略委员会：

2015 年 12 月 30 日，作出《第八届董事会战略委员会 2015 年第一次会议决议》，审议通过《公司未来五年发展规划（2016 年至 2020 年）》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2015 年 3 月 31 日披露《2014 年度内部控制评价报告》，详见索引：

http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-03-30/600605_20150331_14.pdf

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

上会师报字(2016)第 0865 号

上海汇通能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汇通能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母

公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 石东骏

中国注册会计师 张晓荣

中国 上海

二〇一六年三月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		173,847,426.46	79,659,770.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,430,000.00	1,200,000.00
应收账款		312,130,373.57	299,912,964.58
预付款项		853,755.28	563,459.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,056,054.08	9,366,803.39
买入返售金融资产			
存货		1,384,341.15	19,914.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		693,460.00	693,460.00
其他流动资产			
流动资产合计		499,395,410.54	391,416,371.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		257,839.00	257,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,060,901.51	17,991,188.63
投资性房地产		71,585,155.94	73,921,537.10
固定资产		588,041,083.43	330,856,162.83

在建工程		6,322,907.80	14,715,127.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,739,242.28	24,844,754.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		552,928.33	1,246,388.33
递延所得税资产		421,538.55	595,580.61
其他非流动资产		53,820,972.69	71,680,739.41
非流动资产合计		762,802,569.53	536,109,317.30
资产总计		1,262,197,980.07	927,525,689.23
流动负债:			
短期借款		264,231,682.21	188,410,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,000,000.00	75,000,000.00
应付账款		30,616,748.49	11,962,382.87
预收款项		7,699,112.67	4,871,211.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,266,609.91	1,311,240.91
应交税费		23,145,757.10	2,732,894.25
应付利息		1,997,027.85	668,622.78
应付股利			
其他应付款		17,352,124.37	16,734,508.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		36,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		417,309,062.60	316,690,861.45
非流动负债:			
长期借款		289,500,000.00	125,500,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,500,000.00	125,500,000.00
负债合计		706,809,062.60	442,190,861.45
所有者权益			
股本		147,344,592.00	147,344,592.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,908,929.65	116,625,443.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,980,941.53	79,729,241.88
一般风险准备			
未分配利润		149,154,454.29	141,635,550.76
归属于母公司所有者权益合计		555,388,917.47	485,334,827.78
少数股东权益			
所有者权益合计		555,388,917.47	485,334,827.78
负债和所有者权益总计		1,262,197,980.07	927,525,689.23

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		156,935,068.21	78,255,890.88
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		307,552,090.60	269,073,167.60
预付款项		590,087.87	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		239,119,135.81	251,561,839.49
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		299,460.00	299,460.00
其他流动资产			
流动资产合计		704,495,842.49	599,190,357.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		257,839.00	257,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		229,794,078.02	230,724,365.14

投资性房地产		2,200,329.75	2,323,596.87
固定资产		25,501,889.73	16,198,833.34
在建工程		6,322,907.80	12,020,442.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		224,595.00	524,055.00
递延所得税资产		721,252.07	899,861.63
其他非流动资产		23,704.15	
非流动资产合计		265,046,595.52	262,948,993.25
资产总计		969,542,438.01	862,139,351.22
流动负债：			
短期借款		230,170,000.00	168,170,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,000,000.00	75,000,000.00
应付账款		5,710,011.54	5,710,011.54
预收款项		3,825,633.94	3,600,280.27
应付职工薪酬		1,223,196.61	1,267,827.61
应交税费		22,570,458.94	2,040,640.55
应付利息		378,931.39	351,321.67
应付股利			
其他应付款		68,048,514.88	65,679,537.67
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		366,926,747.30	321,819,619.31
非流动负债：			
长期借款		500,000.00	500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,000.00	500,000.00
负债合计		367,426,747.30	322,319,619.31
所有者权益：			
股本		147,344,592.00	147,344,592.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		178,908,929.65	116,625,443.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,714,118.04	77,462,418.39
未分配利润		198,148,051.02	198,387,278.38
所有者权益合计		602,115,690.71	539,819,731.91
负债和所有者权益总计		969,542,438.01	862,139,351.22

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并利润表

2015 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		1,842,245,606.44	2,123,053,816.44
其中：营业收入		1,842,245,606.44	2,123,053,816.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,830,825,402.11	2,115,630,810.88
其中：营业成本		1,773,758,319.35	2,057,913,422.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,184,922.96	4,485,859.09
销售费用			
管理费用		29,131,867.03	32,935,900.80
财务费用		23,408,237.71	20,411,794.17
资产减值损失		-657,944.94	-116,165.88
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）		-930,287.12	-707,591.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-930,287.12	-2,343,667.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,489,917.21	6,715,414.06
加：营业外收入		1,870,819.71	5,168,063.46
其中：非流动资产处置利得			3,428,665.16
减：营业外支出		53,271.14	885,081.14
其中：非流动资产处置损失		9,651.14	-298.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,307,465.78	10,998,396.38
减：所得税费用		2,032,338.37	3,040,159.25

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,275,127.41	7,958,237.13
归属于母公司所有者的净利润		10,275,127.41	7,958,237.13
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,275,127.41	7,958,237.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,275,127.41	7,958,237.13
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.070	0.054
（二）稀释每股收益(元/股)		0.070	0.054

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,602,707,170.38	1,954,713,261.10
减：营业成本		1,566,413,072.60	1,919,443,591.80
营业税金及附加		4,021,912.98	3,326,254.79
销售费用			
管理费用		18,091,403.58	22,578,817.56
财务费用		11,923,536.88	9,559,201.39
资产减值损失		-714,438.23	-15,207.02
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）		-930,287.12	-286,663.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-930,287.12	-2,343,667.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,041,395.45	-466,060.71
加：营业外收入		1,823,619.71	4,671,193.46
其中：非流动资产处置利得			3,428,665.16
减：营业外支出		43,620.00	837,380.00
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,821,395.16	3,367,752.75
减：所得税费用		1,304,398.64	1,510,304.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,516,996.52	1,857,448.47
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		2,516,996.52	1,857,448.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.017	0.013
（二）稀释每股收益(元/股)		0.017	0.013

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并现金流量表 2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,139,553,296.69	2,493,036,433.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,207,200.00	1,703,898.30
收到其他与经营活动有关的现金		6,895,846.90	6,548,975.15
经营活动现金流入小计		2,147,656,343.59	2,501,289,307.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,090,256,143.83	2,317,648,594.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,810,118.46	9,855,913.85
支付的各项税费		11,950,882.68	11,968,748.23
支付其他与经营活动有关的现金		19,460,877.02	16,297,331.94
经营活动现金流出小计		2,131,478,021.99	2,355,770,588.47
经营活动产生的现金流量净额		16,178,321.60	145,518,718.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,944,579.60	3,622,128.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		92,944,579.60	3,622,128.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		246,247,345.23	56,274,239.35
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		246,247,345.23	56,274,239.35
投资活动产生的现金流量净额		-153,302,765.63	-52,652,111.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		589,061,682.21	228,240,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		589,061,682.21	228,240,000.00
偿还债务支付的现金		328,240,000.00	232,409,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,509,582.07	23,576,409.54
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		357,749,582.07	255,985,409.54
筹资活动产生的现金流量净额		231,312,100.14	-27,745,409.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		94,187,656.11	65,121,197.88
加:期初现金及现金等价物余额		79,659,770.35	14,538,572.47
六、期末现金及现金等价物余额		173,847,426.46	79,659,770.35

法定代表人: 郑树昌 主管会计工作负责人: 米展成 会计机构负责人: 龙维

母公司现金流量表

2015年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,838,395,416.75	2,298,497,882.56
收到的税费返还		1,160,000.00	1,207,528.30
收到其他与经营活动有关的现金		164,567,794.12	88,895,621.96
经营活动现金流入小计		2,004,123,210.87	2,388,601,032.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,879,214,247.07	2,181,507,998.01
支付给职工以及为职工支付的现金		5,605,461.64	5,942,915.25
支付的各项税费		9,459,822.20	9,119,604.74
支付其他与经营活动有关的现金		165,176,669.87	118,457,069.31
经营活动现金流出小计		2,059,456,200.78	2,315,027,587.31
经营活动产生的现金流量净额		-55,332,989.91	73,573,445.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,944,579.60	3,622,128.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			342.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		92,944,579.60	3,622,470.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,688,778.26	6,069,467.91
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,688,778.26	6,069,467.91
投资活动产生的现金流量净额		87,255,801.34	-2,446,997.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		355,000,000.00	208,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		355,000,000.00	208,000,000.00
偿还债务支付的现金		293,000,000.00	201,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,243,634.10	12,734,938.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		308,243,634.10	214,434,938.00
筹资活动产生的现金流量净额		46,756,365.90	-6,434,938.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		78,679,177.33	64,691,509.90
加：期初现金及现金等价物余额		78,255,890.88	13,564,380.98
六、期末现金及现金等价物余额		156,935,068.21	78,255,890.88

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,729,241.88		141,635,550.76		485,334,827.78
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,729,241.88		141,635,550.76		485,334,827.78
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)					62,283,486.51				251,699.65		7,518,903.53		70,054,089.69
(一) 综合收益总额					62,283,486.51						10,275,127.41		72,558,613.92
(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									251,699.65		-2,756,223.88		-2,504,524.23
1. 提取盈余公积									251,699.65		-251,699.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,504,524.23		-2,504,524.23
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	147,344,592.00				178,908,929.65				79,980,941.53		149,154,454.29	555,388,917.47

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

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

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,462,418.39	198,387,278.38	539,819,731.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,462,418.39	198,387,278.38	539,819,731.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					62,283,486.51				251,699.65	-239,227.36	62,295,958.80
（一）综合收益总额					62,283,486.51					2,516,996.52	64,800,483.03
（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									251,699.65	-2,756,223.88	-2,504,524.23
1. 提取盈余公积									251,699.65	-251,699.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,504,524.23	-2,504,524.23
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	147,344,592.00				178,908,929.65				77,714,118.04	198,148,051.02	602,115,690.71

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

2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,462,418.39	198,387,278.38	539,819,731.91

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

公司的控股股东为上海弘昌晟集团有限公司。

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

本财务报告于 2016 年 3 月 22 日经公司第八届第十次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 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

具体会计政策和会计估计提示:

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

果和现金流量等有关信息。

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

根据财政部《中华人民共和国财政部令 第 76 号—财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》, 本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》(财会[2014] 23 号)的规定, 本公司自 2014 年度起执行该规定。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

① 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额;

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。

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

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

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

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

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

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

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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

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

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

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

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

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

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

⑥ 可供出售金融资产

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

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

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

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

⑦ 其他金融负债

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账龄在 4 年以内(含 4 年)，占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 1,000 万元的应收账款、单项金额大于 500 万元(含 500 万元)的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	25.00	25.00
3—4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

14. 长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

对投资性房地产采用直线法在受益期限内、按预计净残值率计提折旧或进行摊销：

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	4.00	2.74-6.40
发电及供热设备	年限平均法	20	4.00	4.80
输电线路	年限平均法	20	4.00	4.80
变电设备	年限平均法	18	4.00	5.33
配电线路	年限平均法	15	4.00	6.40
配电设备	年限平均法	18	4.00	5.33
用电计量设备	年限平均法	7	4.00	13.71

通讯线路和设备	年限平均法	10	4.00	9.60
自动化控制及仪器仪表	年限平均法	8	4.00	12.00
工具及其它生产用具	年限平均法	8	4.00	12.00
机器设备	年限平均法	10	4.00	9.60
家具用具	年限平均法	3-10	4.00	9.60-32.00
运输设备	年限平均法	6	4.00	16.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

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

18. 借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

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

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

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

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

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在受益期限内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

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

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期资产减值

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

21. 长期待摊费用

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

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

项目	摊销年限
装修费	3-5 年

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
 - 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。
- 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债。

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24. 收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司贸易项目销售收入在交付提货通知单后开票确认销售收入。

本公司风电项目销售收入每月末按内蒙古电力（集团）有限责任公司确认的上月 21 号至当月 20 号的发电度数确认当月销售收入。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

- 1> 安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。
- 2> 宣传媒介的收费，在相关的广告或商业行为开始现于公众面前时确认收入。广告的制作费，在资产负债表日根据制作广告的完工进度确认收入。
- 3> 为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。
- 4> 包括在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间内分期确认收入。
- 5> 艺术表演、招待宴会和其他特殊活动的收费，在相关活动发生时确认收入。收费涉及几项活动的，预收的款项应合理分配给每项活动，分别确认收入。
- 6> 申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。
- 7> 属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。
- 8> 长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

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

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

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

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

29. 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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海轻机投资管理有限公司	10%
上海轻机益厦物业管理有限公司	10%
上海祝通投资发展有限公司	10%
上海杭展投资发展有限公司	10%
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	7.5%

2. 税收优惠

(1) 公司的控股子公司上海轻机投资管理有限公司、上海轻机益厦物业管理有限公司、上海祝通投资发展有限公司、上海杭展投资发展有限公司，根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99号）规定，自2015年10月1日至2017年12月31

日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据内蒙古自治区卓资县国家税务局卓国税政字[2011] 34 号文《卓资县国家税务局关于内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司享受企业所得税优惠政策的通知》，自公司风电一期项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度 2011 年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2015 年内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司风电一期项目为第二个减半征收年度。

(3) 公司的子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司，2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）规定，销售利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退 50% 的政策。2015 年 7 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74 号）规定，销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,103.36	69,235.13
银行存款	173,767,323.10	79,590,535.22
其他货币资金		
合计	173,847,426.46	79,659,770.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至本报告期末，公司以价值人民币 500.00 万元的保证金为公司南洋商业银行（中国）有限公司上海分行 2,000.00 万元的借款提供担保；公司以价值人民币 1500.00 万元的保证金为公司上海农村商业银行古北支行 3000.00 万的银行承兑汇票提供担保；公司以价值人民币 500.00 万的保证金为公司平安银行股份有限公司上海徐汇支行 500.00 万的银行承兑汇票提供担保。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,430,000.00	1,200,000.00
商业承兑票据		
合计	1,430,000.00	1,200,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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：

适用 不适用

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	1,370,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,370,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

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	368,618,303.07	100.00	56,487,929.50	15.32	312,130,373.57	356,212,551.69	100.00	56,299,587.11	15.81	299,912,964.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	368,618,303.07	/	56,487,929.50	/	312,130,373.57	356,212,551.69	/	56,299,587.11	/	299,912,964.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	309,115,620.66	1,545,578.10	0.5%
1 年以内小计	309,115,620.66	1,545,578.10	0.5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	54,942,351.40	54,942,351.40	100.00%

合计	364,057,972.06	56,487,929.50
----	----------------	---------------

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
风力发电业务应收账款	4,560,331.01	1.24			4,560,331.01	29,823,058.38	8.37			29,823,058.38
账龄组合										
合计	4,560,331.01	1.24			4,560,331.01	29,823,058.38	8.37			29,823,058.38

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 315,112.26 元;本期收回或转回坏账准备金额 126,769.87 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海金敬国际贸易有限公司	独立第三方	29,985,043.65	149,925.22	1 年以内	8.13%
上海金其金属材料有限公司	独立第三方	29,971,121.10	149,855.61	1 年以内	8.13%
上海培文贸易有限公司	独立第三方	29,954,012.13	149,770.06	1 年以内	8.13%
上海东苏企业发展有限公司	独立第三方	29,862,481.60	149,312.41	1 年以内	8.10%
上海诗柏国际贸易有限公司	独立第三方	29,515,632.55	147,578.16	1 年以内	8.01%
合计		149,288,291.03	746,441.46		40.50%

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	853,755.28	100.00%	563,459.07	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	853,755.28	100.00%	563,459.07	100.00%

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	独立第三方	590,087.87	69.12%	1 年以内	预付延保费
第二名	独立第三方	194,453.96	22.78%	1 年以内	预付房租
第三名	独立第三方	43,619.70	5.11%	1 年以内	预付房租
第四名	独立第三方	21,888.75	2.56%	1 年以内	预付房租
第五名	独立第三方	3,705.00	0.43%	1 年以内	预付房租
合计		853,755.28	100.00%		

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,500,000.00	18.82	42,500.00	0.50	8,457,500.00	5,050,254.43	10.90	505,025.44	10.00	4,545,228.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,672,658.54	81.18	36,074,104.46	98.37	598,554.08	41,279,440.75	89.10	36,457,866.35	88.32	4,821,574.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	45,172,658.54	/	36,116,604.46	/	9,056,054.08	46,329,695.18	/	36,962,891.79	/	9,366,803.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西天禹电力工程(集团)有限公司	8,500,000.00	42,500.00	0.50%	按账龄计提
合计	8,500,000.00	42,500.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	276,560.40	1,382.80	0.50%
1 年以内小计	276,560.40	1,382.80	0.50%
1 至 2 年	216,000.00	21,600.00	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	5,000.00	25.00%
3 年以上			
3 至 4 年	227,952.96	113,976.48	50.00%
4 至 5 年	50.00	50.00	100.00%
5 年以上	35,932,095.18	35,932,095.18	100.00%
合计	36,672,658.54	36,074,104.46	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 123,327.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 969,615.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社会保险费	61,270.30	11,127.79
保证金、押金	366,172.96	326,687.96
备用金	240,526.70	202,360.00
借款	430,000.00	430,000.00
动迁成本		800,000.00
暂收, 暂付	8,500,000.00	8,915,109.25
往来款	35,574,688.58	35,644,410.18
合计	45,172,658.54	46,329,695.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,501,200.00	5年以上	23.25	10,501,200.00
第二名	暂收, 暂付款	8,500,000.00	1年以内	18.82	42,500.00
第三名	往来款	8,000,000.00	5年以上	17.71	8,000,000.00
第四名	往来款	3,406,223.83	5年以上	7.54	3,406,223.83
第五名	往来款	2,672,432.00	5年以上	5.92	2,672,432.00
合计	/	33,079,855.83	/	73.24	24,622,355.83

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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	1,382,358.24		1,382,358.24	19,914.54		19,914.54
低值易耗品	1,982.91		1,982.91			
合计	1,384,341.15		1,384,341.15	19,914.54		19,914.54

7、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

8、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

9、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
中国浦发机械工业股份有限公司	257,839.00			257,839.00					0.12	
合计	257,839.00			257,839.00					/	

10、长期股权投资

√适用 □不适用

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											
天祥健台	17,991,188.63			-930,287.12						17,060,901.51	
小计	17,991,188.63			-930,287.12						17,060,901.51	
二、联营企业											
赛佛仪器	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
小计	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
合计	26,868,814.73			-930,287.12						25,938,527.61	8,877,626.10

11、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,509,775.73			92,509,775.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,509,775.73			92,509,775.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,588,238.63			18,588,238.63
2. 本期增加金额	2,336,381.16			2,336,381.16

(1) 计提或摊销	2,336,381.16			2,336,381.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,924,619.79			20,924,619.79
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00			0.00
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	71,585,155.94			71,585,155.94
2. 期初账面价值	73,921,537.10			73,921,537.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

被抵押的投资性房地产项目	被抵押投资性房地产 期末净值(万元)	抵押目的	借款金额 (万元)	借款银行
上海市青安路 39 号(注 1)	5094.30	银行借款	6,000.00	中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行
上海市青安路 288 号	1,844.18	银行借款	2,000.00	上海银行股份有限公司静安支行
上海市南京西路 1574、1576、1578 号 轻工机械大厦 4、5 层、802 室、1702 室、18 层(注 2)	220.03	银行借款	6,000.00	江苏银行股份有限公司上海分行
合计	7,158.51		14,000.00	

注1: 投资性房地产中青安路39号与固定资产中平凉路624号均作为公司向中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行6,000万元贷款的抵押物。

注2: 投资性房地产中轻机大厦5楼、1702室及18楼与固定资产中轻机大厦4楼及802室均作为公司向江苏银行股份有限公司上海分行6,000万元贷款的抵押物。

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电及供热设备	输电线路	变电设备	配电线路	配电设备	用电计量设备	工具及其他生产用具	家具用具	运输工具	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	62,625,984.42	327,562,239.50	14,435,387.25	16,216,039.91	8,786,162.10	127,358.20	1,682,245.04	223,205.02	1,894,900.64	3,874,923.29	437,428,445.37
2. 本期增加金额	12,108,756.27	252,462,754.66		3,778,381.48	6,730,408.05	2,499,209.69	759,740.74	749,299.15	282,810.5		279,371,360.54
(1) 购置				25,641.03				749,299.15	252,300.50		1,027,240.68
(2) 在建工程转入	12,108,756.27	252,462,754.66		3,752,740.45	6,730,408.05	2,499,209.69	759,740.74		30,510.00		278,344,119.86
(3) 企业合并增加											
3. 本期减少金额	707,877.43	320,256.41							7,541.00		1,035,674.84
(1) 处置或报废	707,877.43	320,256.41							7,541.00		1,035,674.84
4. 期末余额	74,026,863.26	579,704,737.75	14,435,387.25	19,994,421.39	15,516,570.15	2,626,567.89	2,441,985.78	972,504.17	2,170,170.14	3,874,923.29	715,764,131.07
二、累计折旧											
1. 期初余额	33,692,829.19	57,614,179.56	2,540,628.18	3,109,172.56	2,061,819.34	24,905.69	845,928.99	58,108.21	1,140,590.12	2,893,228.07	103,981,389.91
2. 本期增加金额	1,960,543.94	16,731,430.56	692,898.59	887,002.71	598,209.88	17,900.04	239,390.64	66,343.58	264,653.57	290,581.09	21,748,954.60
(1) 计提	1,960,543.94	16,731,430.56	692,898.59	887,002.71	598,209.88	17,900.04	239,390.64	66,343.58	264,653.57	290,581.09	21,748,954.60
3. 本期减少金额	523,055.76	67,894.38							7,239.36		598,189.50
(1) 处置或报废	523,055.76	67,894.38							7,239.36		598,189.50
4. 期末余额	35,130,317.37	74,277,715.74	3,233,526.77	3,996,175.27	2,660,029.22	42,805.73	1,085,319.63	124,451.79	1,398,004.33	3,183,809.16	125,132,155.01
三、减值准备											
1. 期初余额	2,590,892.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,590,892.63

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提											
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废											
4. 期末余额	2,590,892.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,590,892.63
四、账面价值											
1. 期末账面价值	36,305,653.26	505,427,022.01	11,201,860.48	15,998,246.12	12,856,540.93	2,583,762.16	1,356,666.15	848,052.38	772,165.81	691,114.13	588,041,083.43
2. 期初账面价值	26,342,262.60	269,948,059.94	11,894,759.07	13,106,867.35	6,724,342.76	102,452.51	836,316.05	165,096.81	754,310.52	981,695.22	330,856,162.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,226,661.57	9,497,441.07	1,093,484.63	3,635,735.87	

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
周家嘴路 515 号、546 号	2,275,494.19	政策限制
东余杭路 907 号、949 号、988 号	121,732.37	政策限制
新沪路 11 弄 6 号	167.11	政策限制
芷江中路 315 号	14,256.00	政策限制

其他说明：

被抵押的固定资产项目	被抵押固定资产期末净值(万元)	抵押目的	借款金额(万元)	借款银行
平凉路 624 号	15.95	银行借款	6,000.00	中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行
中兴路 315 弄 3 号甲全幢	1,089.50	银行借款	3,500.00	招商银行股份有限公司上海泰兴支行
北翟路 5101 号	360.62	银行借款	3,500.00	中信银行股份有限公司上海分行
上海市南京西路 1574、1576、1578 号轻工机械大厦 4 层、802 室	166.12	银行借款	6,000.00	江苏银行股份有限公司上海分行
内蒙古巴音锡勒风电场风电项目一期设备	29,383.11	银行借款	12,500.00	中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行
合计	31,015.30		31,500.00	

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

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浦东王桥项目	5,062,152.80		5,062,152.80	5,062,152.80		5,062,152.80
平凉路旧厂房改造项目	1,260,755.00		1,260,755.00	906,755.00		906,755.00
中兴路旧厂房改造项目				6,051,534.47		6,051,534.47

卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目一期（扩建）						
卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目二期				2,694,685.00		2,694,685.00
合计	6,322,907.80		6,322,907.80	14,715,127.27		14,715,127.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
浦东王桥项目		5,062,152.80				5,062,152.80						自筹
平凉路旧厂房改造项目	1,260.00 万	906,755.00	354,000.00			1,260,755.00	10.01	项目前期准备及工程初步设计阶段				自筹
中兴路旧厂房改造项目	1,387.96 万	6,051,534.47	5,153,870.90	11,205,405.37			80.73	已完工				自筹
卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目一期（扩建）	956.80 万		9,567,956.64	9,567,956.64			100.00	已完工				自筹
卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目二期	35,047.94 万	2,694,685.00	256,712,637.85	257,570,757.85	1,836,565.00		74.01	已完工	4,428,030.54	4,428,030.54	2.21	自筹及银行借款
合计	38652.7 万	14,715,127.27	271,788,465.39	278,344,119.86	1,836,565.00	6,322,907.80	/	/	4,428,030.54	4,428,030.54	/	/

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	风电特许权	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				38,719,100.00		38,719,100.00
2. 本期增加金 额					1,836,565.00	1,836,565.00
(1) 购置					1,836,565.00	1,836,565.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并 增加						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				38,719,100.00	1,836,565.00	40,555,665.00
二、累计摊销						
1. 期初余额				13,874,345.88		13,874,345.88
2. 本期增加金 额				1,935,954.96	6,121.88	1,942,076.84
(1) 计提				1,935,954.96	6,121.88	1,942,076.84
3. 本期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期末余额				15,810,300.84	6,121.88	15,816,422.72
三、减值准备						
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值				22,908,799.16	1,830,443.12	24,739,242.28
2. 期初账面 价值				24,844,754.12		24,844,754.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
内蒙古二期风电项目土地使用权	1,830,443.12	尚在办理中

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,246,388.33		693,460.00		552,928.33
合计	1,246,388.33		693,460.00		552,928.33

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,686,154.20	421,538.55	2,382,322.44	2,382,322.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,686,154.20	421,538.55	2,382,322.44	2,382,322.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	102,386,898.49	102,348,675.19
可抵扣亏损		
合计	102,386,898.49	102,348,675.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

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
预付工程款		47,660,000.00

应交增值税借方余额	53,820,972.69	24,020,739.41
合计	53,820,972.69	71,680,739.41

18、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	34,061,682.21	20,240,000.00
抵押借款		
保证借款	20,170,000.00	35,170,000.00
信用借款		
保证及抵押借款	210,000,000.00	133,000,000.00
合计	264,231,682.21	188,410,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款以投资性房地产、固定资产中的房屋建筑物及风电项目一期设备作抵押，被抵押资产期末账面价值为 38,173.81 万元。

19、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,000,000.00	75,000,000.00
合计	35,000,000.00	75,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄小于 1 年的余额	21,380,975.95	793,934.00
账龄超过 1 年的余额	9,235,772.54	11,168,448.87
合计	30,616,748.49	11,962,382.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	2,059,550.00	尚未结算
工程款	748,400.00	尚未结算
货款	424,679.35	尚未结算
合计	3,232,629.35	/

21、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄小于 1 年的余额	4,919,165.15	2,137,070.58
账龄超过 1 年的余额	2,779,947.52	2,734,141.19
合计	7,699,112.67	4,871,211.77

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	2,000,000.00	预收货款
货款	104,145.00	预收货款
合计	2,104,145.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

22、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,311,240.91	8,205,847.74	8,250,478.74	1,266,609.91
二、离职后福利-设定提存计划		1,448,909.51	1,448,909.51	
三、辞退福利		15,030.00	15,030.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,311,240.91	9,669,787.25	9,714,418.25	1,266,609.91

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,989,824.54	6,989,824.54	
二、职工福利费				
三、社会保险费		771,188.20	771,188.20	
其中：医疗保险费		645,187.57	645,187.57	
工伤保险费		69,389.05	69,389.05	
生育保险费		56,611.58	56,611.58	
四、住房公积金	-	444,835.00	444,581.00	254.00
五、工会经费和职工教育	1,311,240.91	-	44,885.00	1,266,355.91

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,311,240.91	8,205,847.74	8,250,478.74	1,266,609.91

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		1,346,291.51	1,346,291.51	
2、失业保险费		102,618.00	102,618.00	
3、企业年金缴费				
合计		1,448,909.51	1,448,909.51	

23、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	10,323.92	265,733.08
消费税		
营业税	195,724.93	439,077.24
企业所得税	21,638,066.85	932,519.88
个人所得税	26,045.32	19,651.39
城市维护建设税	6,205.28	11,595.14
土地使用税	2,130.05	2,130.05
房产税	1,212,359.68	976,652.54
车船使用税	34,469.66	34,469.66
教育费附加	10,641.65	35,517.98
河道费	3,021.50	7,996.77
水利基金	6,768.26	7,550.52
合计	23,145,757.10	2,732,894.25

24、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	551,527.81	280,194.44
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,445,500.04	388,428.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,997,027.85	668,622.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

应付利息为计提的 12 月 21 日至 12 月 31 日的借款利息。

25、应付股利

适用 不适用

26、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
社会保险费	1,059,483.11	1,048,978.99
保证金、押金	9,268,753.46	7,772,495.50
备用金	22,960.00	11,000.00
暂收, 暂付款	810,996.75	200,102.06
借款	292,300.00	457,300.00
往来款	5,841,241.95	7,084,460.78
预提款项	56,389.10	160,171.54
合计	17,352,124.37	16,734,508.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,240,139.25	租房保证金
第二名	1,100,000.00	租房保证金
第三名	1,000,000.00	租房保证金
第四名	1,000,000.00	租房保证金
合计	4,340,139.25	/

27、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

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	36,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	36,000,000.00	15,000,000.00

28、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	184,000,000.00	
信用借款	500,000.00	500,000.00
抵押、质押及保证借款	105,000,000.00	125,000,000.00
合计	289,500,000.00	125,500,000.00

长期借款分类的说明:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	2012年6月18日	2019年6月17日	人民币	5.40%
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	2015年6月19日	2025年4月30日	人民币	5.65%

(续上表)

贷款单位	期末余额		年初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	-	105,000,000.00	-	125,000,000.00
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	-	184,000,000.00	-	-

其他说明, 包括利率区间:

1.05 亿元的抵押质押及保证借款为内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司风电一期的固定资产抵押质押及保证贷款, 贷款利率为 5.40%; 1.84 亿元的保证借款为内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司风电二期的保证贷款, 贷款利率为 5.65%。

29、股本

单位: 元 币种: 人民币

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

30、其他权益工具

适用 不适用

31、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	116,625,443.14	62,283,486.51	-	178,908,929.65
合计	116,625,443.14	62,283,486.51	-	178,908,929.65

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期其他资本公积增加 62,283,486.51 元, 主要系 2015 年 4 月 27 日公司与上海市长宁区住房保障与房屋管理局签订《非居住房屋土地征收与补偿协议》, 协议约定根据长宁区人民政府的长府

房屋征收【2013】1号房屋征收决定，需征收拆除公司所有的定西路971号1幢号、2幢号房屋。双方约定支付公司经济补偿款总额为92,944,579.60元，扣除成本及税金后确认了62,283,486.51元的收益计入资本公积，截止2015年12月31日补偿款已全部收到。

32、 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	45,032,495.06	251,699.65		45,284,194.71
任意盈余公积	34,696,746.82	-		34,696,746.82
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	79,729,241.88	251,699.65	-	79,980,941.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照规定提取法定盈余公积251,699.65元。

33、 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	141,635,550.76	136,073,169.23
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	141,635,550.76	136,073,169.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,275,127.41	7,958,237.13
减：提取法定盈余公积	251,699.65	185,744.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,504,524.23	2,210,110.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	149,154,454.29	141,635,550.76

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

34、 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	1,829,768,761.42	1,771,440,204.33	2,101,723,814.61	2,055,975,146.16
其他业务	12,476,845.02	2,318,115.02	21,330,001.83	1,938,276.54
合计	1,842,245,606.44	1,773,758,319.35	2,123,053,816.44	2,057,913,422.70

35、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,673,259.58	1,352,180.17
城市维护建设税	51,101.68	45,085.71
教育费附加	200,546.21	207,430.53
资源税		
房产税	3,195,589.61	2,822,357.86
水利基金	64,425.88	58,804.82
合计	5,184,922.96	4,485,859.09

36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,942,076.84	1,935,956.96
工资	5,257,107.99	5,262,967.32
社保金	2,435,194.83	2,366,156.43
折旧费	2,177,389.55	1,869,432.80
咨询服务费	3,179,421.88	8,496,524.44
税金	2,213,295.58	2,201,283.26
业务招待费	2,092,312.11	1,508,335.60
保安费	1,406,289.00	944,787.00
办公费	1,030,234.83	835,698.53
租赁费	535,446.01	524,691.55
能源费	634,349.53	1,435,916.40
差旅费	1,375,187.96	1,229,767.11
会务费	1,669,431.71	1,672,859.45
长期待摊费用摊销	299,460.00	299,460.00
保险费	161,725.76	160,031.36
董事会费	188,128.00	130,032.00
福利费	291,674.20	246,606.03
维修费	961,991.09	897,104.37
运输费	261,463.21	167,136.47
其他	1,019,686.95	751,153.72
合计	29,131,867.03	32,935,900.80

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	726,414.25	261,505.46
利息收入	-1,223,608.91	-1,101,743.57
利息支出	23,905,432.37	21,252,032.28
合计	23,408,237.71	20,411,794.17

38、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-657,944.94	-116,165.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-657,944.94	-116,165.88

39、公允价值变动收益

□适用 √不适用

40、投资收益

√适用 □不适用

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	-930,287.12	-2,343,667.21
处置长期股权投资产生的投资收益		1,636,075.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-930,287.12	-707,591.50

41、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计		3,428,665.16	
其中：固定资产处置利得		3,428,665.16	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,261,145.00	1,703,898.30	1,261,145.00
违约金收入	607,992.66	500.00	607,992.66
其他	1,682.05	35,000.00	1,682.05
合计	1,870,819.71	5,168,063.46	1,870,819.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
企业扶助资金	14,800.00	76,600.00	与收益相关
财政扶持资金	1,192,400.00	1,433,100.00	与收益相关
浦东新区职业职工培训财政补贴拨款	-	48,898.30	与收益相关
残疾人补助金	53,945.00	-	与收益相关
财政奖励	-	145,300.00	与收益相关
合计	1,261,145.00	1,703,898.30	/

42、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	9,651.14	-298.86	9,651.14
其中：固定资产处置损失	9,651.14	-298.86	9,651.14
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失		48,000.00	
对外捐赠			
补偿金		786,000.00	
征地人员费用	43,620.00	51,380.00	43,620.00
合计	53,271.14	885,081.14	53,271.14

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	1,858,296.31	3,009,934.20
递延所得税费用	174,042.06	30,225.05
合计	2,032,338.37	3,040,159.25

(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	12,307,465.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,076,866.44
子公司适用不同税率的影响	-1,691,801.71
调整以前期间所得税的影响	-504,661.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,142,379.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,555.82
所得税费用	2,032,338.37

44、其他综合收益

详见附注

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,223,608.91	1,101,743.57
收保证金	1,912,615.63	1,989,760.25
代收代付水电费等	3,595,061.50	2,606,395.92
收残疾人补助金	53,945.00	
个税调税手续费返还	7,220.76	3,089.35
暂收款	15,300.00	646,770.66
个人借款	88,095.10	201,215.40
合计	6,895,846.90	6,548,975.15

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	15,418,337.60	13,196,998.23
代收代付水电费等	3,051,239.89	2,702,415.71
归还保证金	713,132.83	16,000.00
个人借款	78,166.70	78,140.00
暂付款	35,000.00	228,778.00
归还暂借款	165,000.00	75,000.00

合计	19,460,877.02	16,297,331.94
----	---------------	---------------

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,275,127.41	7,958,237.13
加：资产减值准备	-657,944.94	-116,165.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,085,335.76	22,653,280.16
无形资产摊销	1,942,076.84	1,935,956.96
长期待摊费用摊销	693,460.00	365,126.67
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）	9,651.14	-3,428,964.02
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）	23,905,432.37	21,252,032.28
投资损失（收益以“-”号填列）	930,287.12	707,591.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	174,042.06	30,225.05
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）	-1,364,426.61	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,984,120.20	18,451,357.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,830,599.35	75,710,041.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,178,321.60	145,518,718.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	173,847,426.46	79,659,770.35
减：现金的期初余额	79,659,770.35	14,538,572.47
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	94,187,656.11	65,121,197.88

(2) 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	173,847,426.46	79,659,770.35
其中：库存现金	80,103.36	69,235.13
可随时用于支付的银行存款	173,767,323.10	79,590,535.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,847,426.46	79,659,770.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金等价物为价值人民币 2,500.00 万元的保证金，为公司取得银行借款及开具银行承兑汇票提供的保证。

47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,500.00	为公司取得借款及开具银行承兑汇票提供保证
应收票据		
存货		
固定资产	31,015.30	为公司借款提供抵押担保
无形资产		
投资性房地产	7,158.51	为公司借款提供抵押担保
合计	40,673.81	/

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
轻机益厦	上海	上海市静安区常德路175号	物业管理	100.00		投资设立
轻机投资	上海	上海市静安区南京西路1576号	投资管理	100.00		投资设立
常源投资	上海	浦东新区书院镇丽正路1628号4幢2089室	投资管理	100.00		投资设立
康歆科技	上海	上海市浦东新区康桥工业区康桥东路1号	科技投资	100.00		投资设立
赛佛仪器	上海	上海市浦东新区城镇东河浜路10号	仪器仪表	51.00		投资设立
内蒙古投资	内蒙古	乌兰察布市发展和改革委员会办公楼	风力发电	100.00		同一控制下企业合并取得
卓资风电	内蒙古	卓资县卓镇新区人民南路路东	风力发电	5.00	95.00	投资设立
炯睿贸易	上海	上海市浦东新区书院镇丽正路1628号4幢1层2090室	贸易	100.00		投资设立
祝通投资	上海	上海市浦东新区万祥镇宏	投资咨询	100.00		投资设立

		祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 B 区 748 室				
杭展投资	上海	上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 B 区 747 室	投资咨询	100.00		投资设立
白音花	内蒙古	四子王旗乌兰花镇体育西路 57 号	风力发电		100.00	投资设立
红格尔	内蒙古	四子王旗乌兰花镇体育西路 57 号 501 室	风力发电		100.00	投资设立
创兴物业	上海	上海市闸北区中兴路 373 号 1 幢	物业管理	100.00	-	投资设立

其他说明:

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

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	60,369,505.00		60,043,990.84	
其中: 现金和现金等价物	5,923,087.93		3,585,538.54	
非流动资产	7,958,051.63		9,048,007.14	
资产合计	68,327,556.63		69,091,997.98	
流动负债	28,867,381.39		27,482,857.35	
非流动负债	-			
负债合计	28,867,381.39		27,482,857.35	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	39,460,175.24		41,609,140.63	
按持股比例计算的净资产	17,060,901.51		17,991,188.63	

份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	17,060,901.51		17,991,188.63	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		49,133,247.67		46,879,154.81
财务费用		29,013.58		4,297.62
所得税费用	-	-		
净利润		-2,148,965.39		-5,436,635.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-2,148,965.39		-5,436,635.28
本年度收到的来自合营企业的股利				

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

1、市场风险

(1) 汇率风险

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

(2) 利率风险

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

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借

款为人民币 19,500 万元，其余为以基准利率计息的借款。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险并满足公司各类融资需求。

2、信用风险

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

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

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

3、流动风险

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

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

十、公允价值的披露

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	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(%)

上海弘昌晟集团有限公司	上海市浦东新区祝潘路66、68号2幢350室	实业投资,资产管理,投资咨询,商务信息咨询,有色金属、黑色金属、化工原料(除危险品)、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配及摩托车配件,日用百货、办公用品的批发与零售,经营各类商品和技术的进出口。	200,000,000.00	32.83	32.83
-------------	------------------------	--	----------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

上海弘昌晟集团有限公司由自然人郑树昌与施蓓出资组建,于2000年12月22日成立,领取15000000201512160981号企业法人营业执照。公司注册资本为人民币贰亿元,法定代表人为郑树昌。公司经营范围为:实业投资,资产管理,投资咨询,商务信息咨询,有色金属、黑色金属、化工原料(除危险品)、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配及摩托车配件,日用百货、办公用品的批发与零售,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本企业最终控制方是郑树昌

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海天祥健台制药机械有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	股东的子公司
郑树昌	关联人(与公司同一董事长)
施蓓	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

公司 2010 年 3 月 30 日与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，将上海市南京西路 1576 号第 5 层房屋出租给上海弘昌晟集团有限公司，建筑面积为 706.08 平方米，租赁期限为 6 年，自 2010 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，参照市场价格，前 3 年月租金为 85,906.40 元，4 元/m²/天；后 3 年月租金为 90,201.72 元，4.2 元/m²/天。物业管理费 5,789.86/月，8.20 元/m²/月，本期确认租赁收入 1,056,648.72 元，本期确认物业管理费收入 69,478.32 元，款项已全部收到。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古投资	16,000.00	2012-06-18	2021-06-18	否
内蒙古投资	20,000.00	2015-06-19	2025-06-19	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
弘昌晟	30,000,000.00	2015-02-12	2016-02-02	否
弘昌晟	30,000,000.00	2015-02-15	2016-01-20	否
弘昌晟、郑树昌、施蓓	35,000,000.00	2015-07-28	2016-01-28	否
弘昌晟、郑树昌	60,000,000.00	2015-10-23	2016-10-22	否
弘昌晟、郑树昌	20,000,000.00	2015-12-03	2016-03-03	否
郑树昌	125,000,000.00	2012-06-18	2019-06-17	否
郑树昌	35,000,000.00	2015-09-30	2016-05-31	否
郑树昌、施蓓	200,000,000.00	2015-06-19	2025-04-20	否
郑树昌	20,000,000.00	2015-12-10	2016-06-10	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海天祥健台制药机械有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	424,679.35	424,679.35
预收账款	上海弘昌晟集团有限公司	77,315.76	51,543.84
其他应付款	上海天祥健台制药机械有限公司	93,845.36	93,845.36
其他应付款	上海弘昌晟集团有限公司	266,192.16	266,192.16

十二、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

□适用 √不适用

十三、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	3,094,236.43
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,094,236.43

十四、 其他重要事项**1、 其他**

2015年4月27日公司与上海市长宁区住房保障与房屋管理局签订《非居住房屋土地征收与补偿协议》，协议约定根据长宁区人民政府的长府房征【2013】1号房屋征收决定，需征收拆除公司所有的定西路971号1幢号、2幢号房屋。双方约定支付公司经济补偿款总额为92,944,579.60元，扣除成本及税金后确认了62,283,486.51元的收益计入资本公积，截止2015年12月31日补偿款已全部收到。

十五、 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	345,724,207.35	100.00	38,172,116.75	11.04	307,552,090.60	307,051,922.93	100.00	37,978,755.33	12.37	269,073,167.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	345,724,207.35	/	38,172,116.75	/	307,552,090.60	307,051,922.93	/	37,978,755.33	/	269,073,167.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	309,097,578.49	1,545,487.89	0.50%
1 年以内小计	309,097,578.49	1,545,487.89	0.50%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上	36,626,628.86	36,626,628.86	100.00%
合计	345,724,207.35	38,172,116.75	

确定该组合依据的说明：

对应收账款按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 315,101.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 121,740.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海金敬国际贸易有限公司	独立第三方	29,985,043.65	149,925.22	1 年以内	8.67%
上海金其金属材料有限公司	独立第三方	29,971,121.10	149,855.61	1 年以内	8.67%
上海培文贸易有限公司	独立第三方	29,954,012.13	149,770.06	1 年以内	8.66%
上海东苏企业发展有限公司	独立第三方	29,862,481.60	149,312.41	1 年以内	8.64%
上海诗柏国际贸易有限公司	独立第三方	29,515,632.55	147,578.16	1 年以内	8.54%

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
合计		149,288,291.03	746,441.46		43.18%

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	239,770,817.25	89.50	1,198,854.09	0.5	238,571,963.16	5,050,254.43	1.80	505,025.44	10.00	4,545,228.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,121,829.92	10.5	27,574,657.27	98.05	547,172.65	276,192,896.07	98.20	29,176,285.57	10.56	247,016,610.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	267,892,647.17	/	28,773,511.36	/	239,119,135.81	281,243,150.50	/	29,681,311.01	/	251,561,839.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古汇通能源投资有限公司	159,237,063.20	796,185.32	0.5%	按账龄计提
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	42,100,887.81	210,504.44	0.5%	按账龄计提
上海常源投资发展有限公司	38,432,866.24	192,164.33	0.5%	按账龄计提
合计	239,770,817.25	1,198,854.09	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	225,966.00	1,129.83	0.50%
1 年以内小计	225,966.00	1,129.83	0.50%
1 至 2 年	216,000.00	21,600.00	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	5,000.00	25.00%
3 年以上			
3 至 4 年	225,872.96	112,936.48	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	27,433,990.96	27,433,990.96	100.00%
合计	28,121,829.92	27,574,657.27	

确定该组合依据的说明：

对其他应收账款按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 80,085.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 987,885.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司往来	239,770,817.25	243,424,817.33
保证金、押金	330,942.96	291,457.96
备用金	201,520.00	202,360.00
借款	430,000.00	430,000.00
动迁成本		800,000.00
暂收, 暂付		8,915,109.25
社会保险费	49,682.60	
往来款	27,109,684.36	27,179,405.96
合计	267,892,647.17	281,243,150.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
内蒙古汇通能源投资有限公司	合并范围内往来款	159,237,063.20	1年以内	59.44	796,185.32
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	合并范围内往来款	42,100,887.81	1年以内	15.71	210,504.44
上海常源投资发展有限公司	合并范围内往来款	38,432,866.24	1年以内	14.35	192,164.33
上海电气(集团)总公司	往来款	10,501,200.00	5年以上	3.92	10,501,200.00
上海升龙食府	往来款	3,406,223.83	5年以上	1.27	3,406,223.83
合计	/	253,678,241.08	/	94.69	15,106,277.92

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	221,610,802.61	8,877,626.10	212,733,176.51	221,610,802.61	8,877,626.10	212,733,176.51
对联营、合营企业投资	17,060,901.51		17,060,901.51	17,991,188.63		17,991,188.63
合计	238,671,704.12	8,877,626.10	229,794,078.02	239,601,991.24	8,877,626.10	230,724,365.14

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
上海轻机投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海轻机益厦物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海赛佛仪器有限公司	8,877,626.10			8,877,626.10		8,877,626.10
上海常源投资发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海康歆科技投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
内蒙古汇通能源投资有限公司	97,733,176.51			97,733,176.51		
上海杭展投资发展有限公司	100,000.00			100,000.00		
上海祝通投资发展有限公司	100,000.00			100,000.00		
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
上海炯睿贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海汇通创兴物业管理有限公司						
合计	221,610,802.61			221,610,802.61		8,877,626.10

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准备期
----	----	--------	----	-------

单位	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	余额	末余额
一、合营企业											
天祥健台	17,991,188.63			-930,287.12						17,060,901.51	
小计	17,991,188.63			-930,287.12						17,060,901.51	
二、联营企业											
小计											
合计	17,991,188.63			-930,287.12						17,060,901.51	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,591,622,899.52	1,564,094,957.58	1,934,025,599.28	1,917,505,315.26
其他业务	11,084,270.86	2,318,115.02	20,687,661.82	1,938,276.54
合计	1,602,707,170.38	1,566,413,072.60	1,954,713,261.10	1,919,443,591.80

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-930,287.12	-2,343,667.21
处置长期股权投资产生的投资收益		2,057,003.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-930,287.12	-286,663.29

十六、 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	-9,651.14	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,261,145.00	政府扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	566,054.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-456,799.93	
少数股东权益影响额		
合计	1,360,748.64	

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	2.1003	0.070	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.8222	0.061	0.061

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签署的2015年年度报告正本。
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海汇通能源股份有限公司

董事长：郑树昌

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 22 日