

# 上海摩恩电气股份有限公司

Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.



## 2014 年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人问泽鑫、主管会计工作负责人成宏及会计机构负责人(会计主管人员)王文平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	34
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	65
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
摩恩电气/公司/本公司/上市公司	指	上海摩恩电气股份有限公司
摩恩租赁	指	上海摩恩融资租赁股份有限公司
江苏摩恩	指	江苏摩恩电工有限公司
摩恩新加坡	指	摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司
亿力新能源	指	北京亿力新能源股份有限公司
摩恩保理	指	上海摩恩商业保理有限公司
立信/立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），本公司审计机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海证监局
开户银行	指	交通银行股份有限公司上海市分行，募集资金开户银行

## 重大风险提示

### 1、原材料价格波动风险

公司所处电线电缆行业的主要原材料为铜、铝及电缆料，线缆产品的价格受铜价格波动影响，因此铜等金属材料价格波动直接影响公司经营业绩。铜价的巨幅波动考验公司的经营风险，但公司在坚持以销定产的基础上，利用期货套期保值等方式，锁定成本，以防范风险。

### 2、市场竞争风险

电线电缆是充分竞争的行业，产业集中度低，同时普通电线电缆产品的市场需求已饱和，而高端线缆产品仍然被进口产品所取代，总体市场体现为总量过剩而有效供给不足，价格仍然是竞争的主要手段。公司如不能加强新产品的研发和销售力度，优化产品结构，将面临较大的市场竞争风险。

### 3、融资租赁风险

目前国家及上海市积极鼓励发展融资租赁业务。融资租赁业务是企业利用自身资源优势，推进企业加快发展的重大战略决策；融资租赁公司发展和盈利能力也将推动公司的盈利和发展。开展融资租赁业务的主要风险来源于产品的销售市场。但公司多年来已经积累了丰富的信用管理经验，有利于融资租赁业务的风险控制，同时公司也具备较强的风险控制能力，可确保融资租赁业务的顺利开展。

### 4、收购项目融资风险

公司于 2014 年收购了亿力新能源公司,公司在收购该子公司后存在经营、业

务、人员管理和资源整合上的风险。公司将利用类似行业的优势和上市公司资源对收购标的进行有效整合，促进业绩共同增长。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	摩恩电气	股票代码	002451
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海摩恩电气股份有限公司		
公司的中文简称	摩恩电气		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Morn Electric		
公司的法定代表人	问泽鑫		
注册地址	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 333 号 C 座 F206 室		
注册地址的邮政编码	201306		
办公地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号		
办公地址的邮政编码	201201		
公司网址	www.mornelectric.com		
电子信箱	investor@mornelectric.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐萍	
联系地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号	
电话	021-58974262*2210	
传真	021-58979608	
电子信箱	investor@mornelectric.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 10 月 05 日	上海	310115400048823	310115607378894	60737889-4
报告期末注册	2014 年 08 月 12 日	上海	310115400048823	310115607378894	60737889-4
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西四环中路 16 号院 7 号楼三层
签字会计师姓名	惠增强、唐守春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	646,651,348.13	442,630,277.02	46.09%	392,349,051.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,418,165.64	16,992,099.66	55.47%	7,132,812.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,441,248.39	12,319,448.32	114.63%	4,622,585.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,464,370.24	-89,741,570.42	不适用	-71,691,565.94
基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%	0.015
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%	0.015
加权平均净资产收益率	4.00%	2.67%	1.33%	1.13%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,580,229,382.46	1,228,535,634.67	28.63%	1,055,522,655.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	663,834,207.86	637,949,288.95	4.06%	634,051,989.29

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,418,165.64	16,992,099.66	663,834,207.86	637,949,288.95
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	26,418,165.64	16,992,099.66	663,834,207.86	637,949,288.95
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√ 适用 □ 不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,570.00	-5,332.65	83,460.32	
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）	841,380.34	5,361,000.04	335,000.04	
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	-472,323.99	-488,456.00	2,422,983.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,177,177.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,313.19	29,790.26	13,772.59	
减：所得税影响额	-5,953.03	1,364,013.11	344,989.37	
少数股东权益影响额（税后）	-10,651.06	37,515.00		
合计	-23,082.75	4,672,651.34	2,510,226.84	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年面对国内外形势变化，公司采取了积极措施应对，在维持主营业务稳增长的前提下积极开展收购和新业务开展。公司于 2014 年收购了北京亿力新能源股份有限公司，对公司拓展新能源市场奠定了基础。公司坚持“以特种电线电缆制造为核心，稳步发展融资租赁、商业保理等供应链金融服务，积极布局新能源、互联网等新兴产业”的发展战略。报告期，公司实现营业收入 64,665.13 万元，较上年同期增长 46.09%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,641.81 万元，较上年同期增长 55.47%。

公司2014年度充分发挥公司技术中心的研发力量，除了为申报国家级技术中心做准备外，对根据国家新能源政策要求开发的铝合金电缆、防火电缆进行技术更新换代。这些新品已通过业主单位的反复试验论证，不仅能保证安全性能，并能基本有效替代进口电缆。技术中心还开展了募集资金项目电缆如船级社、铁路机车电缆的认证工作，同时公司新品充电桩电缆已通过国家电线电缆技术中心的检测，认证工作也积极展开。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司2014年度实现营业收入64,665.13万元，其中主营业务收入64,371.36万元。占年度营业收入的比例为99.55%，比上年上升3.58%；其他业务收入293.77万元，占年度营业收入的0.45%，比上年下降3.58%。

报告期内，公司合并报表范围增加全资子公司摩恩保理和控股子公司亿力新能源，业务范围较上年度有一定增加，由电缆、融资租赁拓展到保理和新能源领域。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度经营计划分别为：

##### 1、完成项目建设、实现产能扩张

公司于2014年完成整个项目的建设并将公司生产基地搬迁至临港重装备工业园区，

根据新厂区的生产能力，预计产能在2015年实现大幅度扩张。

## 2、技术与认证并驱齐驾

公司在2014年进行了防火电缆、船级社、铁路机车用电缆等认证工作，根据目前取得的进展来看对公司2015年进行产品市场推广具备强有力的支撑。于此同时，公司在2014年研发了充电桩电缆和光伏电缆，目前充电桩电缆已取得实质性成果，由国家电线电缆技术中心的检测报告，已面向市场进行推广。

## 3、金融创新，新的经济增长点

公司控股子公司摩恩租赁在2014年继续保持平稳增长的基础上，开拓了医疗租赁领域。公司全资子公司摩恩保理于2014年在上海自贸区取得工商营业执照，拓宽了公司金融业务领域。

## 4、可持续的人才战略模式

随着公司业务升级，公司在保证原有电缆行业的人才储备外，还加强了金融行业、新能源行业和互联网行业人才的储备。公司采取人才激励机制，搭建人才库，创造各类人才把公司当家的管理理念。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	643,713,581.85	424,785,853.53
其他业务收入	2,937,766.28	17,844,423.49

公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
电线、电缆	销售量	米	20,382,207	16,051,476	26.98%

	生产量	米	21,287,849	16,433,280	29.54%
	库存量	米	2,263,707	1,358,065	66.69%
风电塔筒	销售量	吨	15,821.26		
	生产量	吨	15,821.26		
	库存量	吨	0		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司电线、电缆库存量 2014 年度同比增加 66.69%，主要是电线电缆因为品种、型号、规格不同，以长度数量计量无可比性。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	174,643,830.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.01%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华电重工股份有限公司	56,795,731.05	8.78%
2	内蒙古京能巴音风力发电有限公司	32,303,333.37	5.00%
3	中国电力投资集团公司物资装备分公司	31,344,497.87	4.85%
4	甘肃长达路业有限责任公司	27,346,487.28	4.23%
5	JAGUAR ENERGY GUATEMALA LLC	26,853,781.36	4.15%
合计	--	174,643,830.93	27.01%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业收入	主营业务成本	499,608,121.58	99.07%	318,069,336.79	95.00%	57.07%
租赁收入	主营业务成本	2,811,446.81	0.55%			

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电线电缆	直接材料	392,405,696.4	95.21%	301,562,018.56	94.81%	0.43%
电线电缆	直接人工	4,383,528.49	1.06%	3,657,797.37	1.15%	-0.09%
电线电缆	动力费用	4,237,348.26	1.03%	3,053,465.63	0.96%	0.06%
电线电缆	折旧费用	8,031,106.87	1.95%	6,488,614.47	2.04%	-0.10%
电线电缆	制造费用	3,087,179.18	0.75%	1,622,153.62	0.51%	0.23%
风电塔筒	直接材料	78,025,018.34	89.21%			
风电塔筒	直接人工	4,816,555.24	5.51%			
风电塔筒	动力费用	354,643.76	0.41%			
风电塔筒	折旧费用	3,732,970.29	4.27%			
风电塔筒	制造费用	534,074.75	0.61%			

## 说明

不适用。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	342,501,115.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	78.16%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	新兴铸管（浙江）铜业有限公司	150,355,620.52	34.31%
2	江苏辰一科技有限公司	116,841,083.96	26.66%
3	南京双邦物资有限公司	34,447,844.04	7.86%
4	江苏精诚电工有限公司	23,727,350.62	5.41%
5	北京双江物资有限公司	17,129,216.84	3.91%

合计	--	342,501,115.99	78.16%
----	----	----------------	--------

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	本年比上年增减幅度 (%)
销售费用	38,060,025.12	27,230,443.34	39.77%
管理费用	40,138,150.16	34,355,403.39	16.83%
财务费用	25,015,963.65	19,921,326.96	25.57%
所得税费用	6,343,610.32	4,935,101.12	28.54%

报告期内销售费用比上年同期增加10,829,581.78元，增长39.77%，主要系由于本报告期合并范围增加了北京亿力新能源股份有限公司，以及融资租赁业务销售费用的上升。

#### 5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
研发投入金额 (元)	14,575,011.97	12,415,281.34	17.40%
研发投入占期末净资产的比例	2.14%	1.94%	0.20%
研发投入占主营业务收入的比例	2.25%	2.92%	-0.73%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	715,307,573.03	479,937,913.92	49.04%
经营活动现金流出小计	725,771,943.27	569,679,484.34	27.40%
经营活动产生的现金流量净额	-10,464,370.24	-89,741,570.42	不适用
投资活动现金流入小计	1,068,100.50	3,115,000.00	-65.71%
投资活动现金流出小计	106,011,526.74	90,406,145.68	17.26%
投资活动产生的现金流量净额	-104,943,426.24	-87,291,145.68	不适用
筹资活动现金流入小计	792,158,365.11	480,604,723.45	64.83%
筹资活动现金流出小计	725,417,693.20	384,497,665.01	88.67%
筹资活动产生的现金流量净额	66,740,671.91	96,107,058.44	-30.56%

现金及现金等价物净增加额	-48,812,050.38	-81,150,943.30	不适用
--------------	----------------	----------------	-----

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净流出额较上年同期减少，主要是由于租赁公司经营活动现金净流出减少所致；

(2) 报告期投资活动现金流量净流出额较上年同期增加，主要是本期对取得子公司支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 30.56%，主要系向银行借款减少所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	610,853,120.15	499,608,121.58	18.21%	51.07%	57.08%	-3.13%
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%
分产品						
电力电缆	418,112,236.48	346,102,522.70	17.22%	76.14%	80.59%	-2.04%
电气装备用电线电缆	51,835,676.78	37,782,230.84	27.11%	-66.22%	-66.75%	1.17%
裸绞线及裸导体	27,434,042.98	26,023,400.91	5.14%			
通信电缆及光缆	2,453,314.29	2,236,704.75	8.83%	-81.85%	-82.49%	3.31%
风电塔筒	111,017,849.62	87,463,262.38	21.22%			
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%
分地区						



东北	31,532,371.27	25,888,076.82	17.90%	53.20%	59.23%	-3.11%
华北	116,021,377.73	98,038,064.18	15.50%	96.02%	114.79%	-7.50%
华东	186,732,343.68	152,595,171.05	18.28%	15.04%	19.53%	-3.07%
华中	32,370,828.97	26,400,158.88	18.44%	-49.67%	-49.79%	0.19%
西北	179,474,972.52	144,351,131.51	19.57%	107.73%	116.41%	-3.22%
西南	15,410,404.24	12,756,045.92	17.22%	279.18%	288.54%	-2.00%
海外	34,674,214.97	27,364,272.64	21.08%			
其他	14,636,606.77	12,215,200.58	16.54%	95.55%	105.67%	-4.11%
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	610,853,120.15	499,608,121.58	18.21%	51.07%	57.08%	-3.13%
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%
分产品						
电力电缆	418,112,236.48	346,102,522.70	17.22%	76.14%	80.59%	-2.04%
电气装备用电线电缆	51,835,676.78	37,782,230.84	27.11%	-66.22%	-66.75%	1.17%
裸绞线及裸导体	27,434,042.98	26,023,400.91	5.14%			
通信电缆及光缆	2,453,314.29	2,236,704.75	8.83%	-81.85%	-82.49%	3.31%
风电塔筒	111,017,849.62	87,463,262.38	21.22%			
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%
分地区						
东北	31,532,371.27	25,888,076.82	17.90%	53.20%	59.23%	-3.11%

华北	116,021,377.73	98,038,064.18	15.50%	96.02%	114.79%	-7.50%
华东	186,732,343.68	152,595,171.05	18.28%	15.04%	19.53%	-3.07%
华中	32,370,828.97	26,400,158.88	18.44%	-49.67%	-49.79%	0.19%
西北	179,474,972.52	144,351,131.51	19.57%	107.73%	116.41%	-3.22%
西南	15,410,404.24	12,756,045.92	17.22%	279.18%	288.54%	-2.00%
海外	34,674,214.97	27,364,272.64	21.08%			
其他	14,636,606.77	12,215,200.58	16.54%	95.55%	105.67%	-4.11%
租赁收入	32,860,461.70	2,811,446.81	91.44%	60.80%		-8.56%

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	73,153,656.15	4.63%	96,842,265.02	7.88%	-3.25%	
应收账款	360,509,040.92	22.81%	301,362,661.19	24.53%	-1.72%	
存货	83,572,617.17	5.29%	65,782,985.82	5.35%	-0.06%	
固定资产	182,678,355.36	11.56%	147,071,563.85	11.97%	-0.41%	
在建工程	250,891,046.02	15.88%	211,442,061.05	17.21%	-1.33%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	244,000,000.00	15.44%	377,055,981.33	30.69%	-15.25%	

长期借款	47,308,000.00	2.99%	55,780,000.00	4.54%	-1.55%	
一年内到期的非流动负债	31,582,500.00	2.00%	9,220,000.00	0.75%	1.25%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	33,626.98						
2.衍生金融资产	337,200.00						
金融资产小计	370,826.98						
上述合计	370,826.98						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术中心力量雄厚，为公司新品开发奠定基础；

公司技术中心于2014年1月份被认定为上海市技术中心。公司当前正在为申请国家级技术中心做准备。

### 2、传统产品更新换代；

公司在2013年年报披露公司采用铝合金电缆取代进口铝合金电缆，并开展“以铝节铜”的营销推广。从报告期推广力度看，公司在房地产、冶金和公共设施等项目的推广已取得实质性订单，公司的铝合金电缆订单占公司电缆销售比例逐步上升。

### 3、租赁、保理双驱动，金融助增利润增长；

本报告期公司全资子公司上海摩恩商业保理有限公司取得上海自贸区颁发的营业执照，预示着公司在自贸区的保理业务开展。

而公司在融资租赁方面在2014年1月份取得医疗牌照，目前公司可以直接从事医疗设备的租赁业务。

**4、募投项目已试生产，盈利能力有望提升；**

本报告期募投项目已部分投产，公司有望在2015年产能有效释放，从而缓解公司的产能制约问题，实现新的利润增长点。

**5、新能源项目收购，促进公司进行清洁能源行业；**

公司于2014年7月份通过股东大会审议批准收购北京亿力新能源69%股权，并于2014年11月份完成工商变更，该公司是风电设备制造企业，为公司进入风电行业奠定基础。

**6、收购互联网项目，以期形成“互联网+制造”齐头并进；**

公司于2015年初收购了海天一线（上海）电子商务有限公司，打造电线电缆行业资讯平台、现货电子交易平台和供应链金融服务平台。

**六、投资状况分析****1、对外股权投资情况****(1) 对外投资情况**

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
52,950,000.00	5,000,000.00	959%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京亿力新能源股份有限公司	风力发电设备	69.00%
上海摩恩商业保理有限公司	保理业务	100.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
上海摩恩融资租赁股份有限公司	其他	198,000,000.00	198,000,000	99.00%	198,000,000	99.00%	198,000,000.00	13,539,733.90	长期股权投资	自有资金投资
上海摩	其他	200,000.	200,000	100.00%	200,000	100.00%	200,000.	-122,499.	长期股	自有资

恩商业保理有限公司		00					00	49	股权投资	金投资
合计		198,200,000.00	198,200,000	--	198,200,000	--	198,200,000.00	13,417,234.41	--	--

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	无	否	铜期货合约								
合计				0	--	--	0		0	0.00%	0
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日											

期（如有）	
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>一、期货套保交易的风险分析 1、法律风险：因相关法律、法规发生重大变化可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。如果公司选择的期货公司在交易过程中存在违法、违规经营行为，也可能给公司带来损失。 2、市场风险：由于保证金交易具有杠杆性，当出现不利行情时，价格微小的变动就可能会使公司权益遭受损失。 3、操作风险：行情系统、下单系统等可能出现技术故障，导致无法获得行情或无法下单；或者由于操作人员出现操作失误，都可能会造成损失。 4、流动性风险：当公司无法及时补足保证金时，可能会被强制平仓而遭受损失。 5、信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合约的相关规定，取消合约，造成公司损失。二、公司采取的风险控制措施 1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，且只限于在境内期货交易所交易，最大程度对冲价格波动风险。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。 3、根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司制定并完善了《期货套期保值内部控制制度》，对套期保值额度、品种、审批权限、管理流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。公司严格按照《期货套期保值内部控制制度》规定安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节进行控制。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>未发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>1、公司继续开展期货套期保值业务，有利于充分利用期货市场的套期保值功能，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，规避铜材价格大幅波动可能给公司生产经营带来的不利影响，符合公司和全体股东的利益。 2、公司已制定《期货套期保值内部控制制度》，并就开展期货套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程及审批流程，通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计等措施进行风险控制。3、公司衍生品的会计政策及会计核算遵循会计准则的相关规定。</p>

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,575.99
报告期投入募集资金总额	1,835.47
已累计投入募集资金总额	34,972.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）788 号文核准，并经深圳证券交易所同意，上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2010 年 7 月 7 日首次公开发行人民币普通股（A 股）36,600,000 股，每股股票面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股 10.00 元，应募集资金总额为人民币 366,000,000.00 元，扣除发行费用后，公司实际募集资金净额为 338,872,097.58 元，超募资金总额为 41,542,097.58 元。

天健正信会计师事务所有限公司已于 2010 年 7 月 12 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验(2010)综字第 010044 号验资报告。经 2010 年 7 月 30 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司将超募资金 41,542,097.58 元永久性补充流动资金，已由募集资金专户转入一般账户。2010 年度投入募集资金项目的金额为 12,910,000.00 元，加上募集资金利息收入扣除手续费净额 168,646.79 元后，截止 2010 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 284,588,646.79 元。根据财政部财会[2010]25 号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司将 2010 年发行权益性证券过程中发生的路演推介费等共计 6,887,789.02 元，调整记入 2010 年度管理费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，调整后实际募集资金净额为 345,759,886.60 元，超募资金总额为 48,429,886.60 元。公司于 2011 年 3 月 28 日将上述款项转入募集资金专户。2011 年度投入募集资金项目的金额为 58,336,655.53 元，闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000 元，募集资金专户利息转入一般户 3,729,166.67 元，加上募集资金利息收入扣除手续费净额 8,511,707.03 元，截止 2011 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 207,922,320.64 元。

公司 2012 年 1-12 月募集资金支付募投项目的金额为 102,814,283.61，收回上年闲置资金补充流动资金 30,000,000.00 元，本年度闲置资金暂时补充流动资金支出 200,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元已于 2012 年 9 月 10 日归还，转回 2011 年度的利息收入 3,729,166.67 元，加上本年度募集资金利息收入扣除手续费后的净额 4,684,487.78 元，截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为 43,521,691.48 元。

公司 2013 年 1-12 月募集资金支付募投项目的金额为 109,580,275.14，收回上年闲置资金补充流动资金 100,000,000.00 元，本年度闲置资金暂时补充流动资金累计支出 90,000,000.00 元，于 2013 年 11 月 1 日归还 60,000,000.00 元，2013 年 12 月 31 日归还 2,500,000.00 元，2013 年 11 月 22 日，公司将剩余超募资金 6,887,789.02 元永久性补充流动资金，加上本年度募集资金利息收入扣除手续费后的净额 585,664.74 元，



截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为 139,292.06 元。

2014 年度募集资金帐面支付募投项目的金额为 36,095,440.88 元、收回因订购设备后变更设备采购合同而退回募集资金帐户的设备预付款 17,740,784.50 元，实际支付募投项目的金额为 18,354,656.38 元。2014 年度收回 2013 年度闲置资金补充流动资金 27,500,000.00 元、收回 2013 年度因公司财务人员疏忽误从募集资金帐户转出的 700,000.00 元，收到利息收入扣除手续费的净额 107,891.70 元。2014 年 12 月 25 日转入七天存款户 7,029,457.95 元。截止 2014 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 3,063,069.43 元、七天存款户余额为 7,029,457.95 元，募集资金余额为 10,092,527.38 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目	否	16,820	16,820	990.23	17,085.28		2015 年 04 月 30 日		否	否
交流变频调速节能电机电缆项目	否	12,913	12,913	845.24	13,044.31		2015 年 04 月 30 日		否	否
承诺投资项目小计	--	29,733	29,733	1,835.47	30,129.59	--	--		--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	4,842.99	4,842.99		4,842.99		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,842.99	4,842.99		4,842.99	--	--		--	--
合计	--	34,575.99	34,575.99	1,835.47	34,972.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司 2010 年因调整募集资金项目实施地点，新地点土地招、拍、挂等政府手续影响募投项目进展。另外公司项目所在地位于上海浦东临港地区，东濒东海，南临杭州湾，北界长江入海口，30%的面积是新城规划后围垦成陆，地质条件很差，属于不良软弱地基，给施工带来很大的难度并导致工期延长。2014 年公司将全力推进新厂区的建设及工程验收工作，以利本年度设备投产。									



项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据财政部财会[2010]25 号文将可抵扣的发行费用调整后，公司超募资金为 4,842.99 万元，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司超募资金中 4,154.21 万元用于永久性补充流动资金。经公司第二届董事会第二十次会议审议通过，公司将剩余超募资金 688.78 万元永久性补充流动资产。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 经公司第一届董事会第十六次会议、2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟将募投项目实施地点由公司厂区内变更至上海市临港产业区内编号[C0109-A]地段的土地。公司变更募投项目实施地点主要由于原实施地点面积相对较小，或将对公司未来的持续发展造成一定瓶颈。临港产业区是上海市重点开发的新产业区，各项基础设施基本完善，先进驻的企业能享受较多优惠政策，符合公司战略发展的需要。同时，临港产业区与公司同处浦东新区，距离较近，也便于公司募集资金投资项目的实施与管理。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。公司于 2013 年 12 月 31 日将其其中 250 万元归还募集资金专户；于 2014 年 5 月 4 日将剩余的 2750 万元归还至募集资金专户，至此，3000 万元全部归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户，用于募投项目建设及设备购置。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏摩恩电工有限公司	子公司	电气装备	生产和销售电线电缆	1,080.80 万元	23,662,132.98	19,095,870.78	20,939,451.28	-966,685.72	-986,734.45
上海摩恩融资租赁股份有限公司	子公司	金融	设备租赁和销售	20,000 万元	339,719,853.45	230,276,000.22	32,860,461.70	15,932,510.76	13,676,498.89
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	子公司	贸易	国际贸易及信息咨询	3150 万元				2,319.80	26,078.49
北京亿力新能源股份有限公司	子公司	电力	风力发电	5000 万元	164,824,904.13	46,638,303.91	111,019,664.52	14,150,440.51	13,637,286.80
上海摩恩商业保理有限公司	子公司	金融	保理	5000 万元	97,500.51	77,500.51		-122,499.49	-122,499.49

## 主要子公司、参股公司情况说明

- 1、江苏摩恩为公司全资子公司，该公司为母公司加工制造产品；
- 2、摩恩租赁为公司控股子公司，2014年度经营业绩较上年度有一定提升，实现营业收入3286.04万元，营业利润1593.25万元，净利润1367.65万元；
- 3、摩恩新加坡为公司全资子公司，该公司设立时主要为了公司海外业务拓展及融资用途，但由于境外公司管理上的不便捷，公司已于2014年10月10日第三届董事会第五次会议审议注销该公司，目前该公司正在注销过程中；
- 4、亿力新能源为公司于2014年收购的控股子公司，该公司2014年经营业绩突出，实现营业收入11101.7万元，营业利润1415.04万元，净利润1363.73万元；
- 5、摩恩保理为公司全资子公司，该公司于2014年6月份在外高桥保税区正式工商登记，在2014年未实现营业收入，但2015年已签订教育资源类订单。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京亿力新能源股份有限公司	收购股权	自有货币资金出资	资源整合，加强对公司整体销售的推动

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
收购北京亿力69%股权	10,350	5,175	5,175	100.00%		2014年12月04日	
合计	10,350	5,175	5,175	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

经济全球化的当今世界,中国电线电缆行业走国际化的路线成为必然。在线缆行业高速发展过程中,中国线缆行业一直在自我反思与自我约束中前行。

据调查,从2014年电线电缆行业发展情况来看,2015年仍将是我国电线电缆行业的发展之年,质量仍然是全行业发展的重中之重,面对着全行业产能过剩的压力,国家“一带一路”战略和中国装备加速走出去都将为我国电线电缆行业提供新机遇,整个线缆行业需要在质量上继续苦练“内功”,争取做到让国内国际市场“双满意”。

### （二）公司发展战略

根据2014年公司全年实际销售情况,结合宏观经济形势、行业发展状况及市场发展趋势,公司2015年经营主要策略:

一是继续利用上市公司影响力,加大销售市场开拓力度,实行销售事业部责任制方式,促进各责任人完成与超额完成年度总指标的激励政策,除重点开拓国内石油石化和国家电网项目外,公司将根据国家“一带一路”战略,跟着中国大型建筑项目走出去,做好市场外延工作;

二是2014年公司被认定为上海市电线电缆技术中心,2015年公司将加快临港基地进行升级规划,并按照国家级技术中心的标准要求硬件投入,争取2016年进行国家级技术中心的申报。与此同时,引进与培养技术人才,加快国家级技术中心的建设,把摩恩技术中心建设成为电线电缆行业有一定影响力技术中心;

三是2015年临港新区募集资金项目将陆续投入运行,公司计划结合新产品开发新与认证工作,特别是做好CQC 强制认证(辐照环保型交联布电线、矿物绝缘防火电缆)、URCC认证(铁路机车电缆,牵引用变电设施电缆)、CCS 论证(船用电缆及多国船级社认证)和充电桩电缆、光伏电缆、核电电缆等新品的认证工作。

当前大力引导市场采用低碳环保型电缆,积极和广大设计院进行交流,推广公司一系列新产品,特别是大力推广我们处于全国技术领先地位的铝合金中低压电力电缆、中低压铝合金防火电缆、柔性超长度矿物绝缘电缆等系列产品。

### （三）经营计划

#### 1、创新市场营销模式、力拓市场宏图;

组建多个类别的事业部,实行专项销售体制,特别是加大新品销售力度,创新市场

营销模式，强化营销团队建设和专项销售责任制制度建设，把专项团队建设成由单一的产品销售，逐步转换到系统销售，真正树立全员服务于经营的指导思想，在市场营销上寻求大的突破；

## 2、完成项目建设，实现产能扩张；

临港生产基地上半年年要以工程验收、项目验收为前提，力争上半年完成交流变频调速节能机电电缆项目和铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目的验收工作，下半年以批量试生产、论证工作为重点，尽快使项目全面进入投产运行。

## 3、技术与认证并驱齐驾；

加快技术力量培养和技术中心建设，全面提升公司的技术水平和新产品开发能力，特别是机车电缆认证、船用电缆认证、矿用电缆扩证、3C要约认证，为拓展新的市场做好前期准备。

## 4、金融创新，新的经济增长点；

以融资租赁业务带动金融业务的开展，通过保理公司的班子建设及业务开展，使公司的金融业务有一个较大的提升，也为股份公司的业绩做支撑。

## 5、可持续的人才战略模式；

继续大力倡导“真诚到永远，客主一家人”的真诚责任意识，建立各层级的目标计划和控制体系，改善现场管理，严格执行全面预算，把公司建设成为广大员工可以依赖的“家”，与此同时，搭建有理想、有创新思维的管理者、技术骨干积极向上的发展平台与载体，把摩恩建设成为：以特种电线电缆制造为核心，稳步发展融资租赁、商业保理等供应链金融服务，积极布局新能源、互联网等新兴产业集团。

## 6、做好资源整合，实现“制造+互联网”产业升级

本年度将加大将公司由制造型企业向集生产制造、金融创新及互联网平台建设于一体的战略转型方向。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更

2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。涉及本公司的主要是财务报表列报的重分类影响，具体如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	依据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）	递延收益	30,976,249.88
		其他非流动负债	-30,976,249.88
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	依据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）	外币报表折算差额	215,500.00
		其他资本公积（现金流量套期有效部分）	-296,700.00
		其他综合收益	81,200.00
会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	依据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）	递延收益	30,711,249.92
		其他非流动负债	- 30,711,249.92

## 2、重要会计估计变更

本公司报告期无重大会计估计变更事项。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与上期相比本期新增合并单位2家，原因为公司2014年4月收购北京亿力69%股权，2014年6月出资设立子公司摩恩商业保理，上述两家子公司从成立之日纳入合并报表范

围；与上期相比本期无减少合并单位。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》相关文件的精神以及《公司章程》的规定，为了完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，经2014年12月31日召开的公司第三届董事会第九次会议审议，并提交2015年1月21日召开的2015年第一次临时股东大会表决通过《关于公司未来三年（2015年—2017年）股东分红回报规划的议案》，该议案增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，结合公司实际经营发展情况、资金成本、融资环境等因素。该议案的具体内容载入了公司章程，详见2015年1月5日披露在巨潮资讯网的相关公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配预案：公司拟以2012年12月31日总股本219,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），不进行资本公积转增股本。

2、2013年度利润分配预案：以2013年12月31日总股本219,600,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增219,600,000股，转增后公司总股本增加至439,200,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的比 例
2014 年		26,418,165.64			
2013 年		16,992,099.66			
2012 年	13,176,000.00	7,132,812.44	184.72%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
本公司于 2014 年收购了北京亿力新能源股份有限公司，同时于 2015 年初收购了海天一线（上海）电子商务有限公司，涉及较大资本支出，且因本公司生产规模不断扩大，为了提高公司财务的稳健性，保障公司生产经营的正常运行，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，公司 2014 年度不进行现金分红。	现金利润除分配盈余公积金外，其余用作日常流动资金。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

公司一直坚持将履行社会责任作为应尽的义务，恪守社会责任准则，在关注公司自身发展的同时，关注各相关方利益，注重企业社会价值的实现。公司严格履行信息披露义务，注意加强投资者关系管理工作，保障广大投资者的知情权。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚



是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月16日	公司	实地调研	机构	国信证券	产品优势、未来发展和新业务布局
2014年04月25日	公司	实地调研	机构	中信证券	公司战略及收购事项
2014年05月06日	公司	实地调研	机构	券商及基金	公司战略、募集项目进展和融资租赁业务
2014年05月16日	公司	实地调研	机构	渤海证券	公司战略布局及收购事项
2014年06月10日	公司	实地调研	机构	广发证券、新华基金	公司战略及收购项目情况；

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京亿力新能源股份有限公司	69%股权	10,350	已完成工商变更,合并报表	完善公司新能源产业布局	9,409,727.89	35.61%	否		2014-12-4	2014-089

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
问泽鸿	控股股东	借款	公司向控股股东借款人民币 1 亿元	按银行同期贷款基准利率	银行基准利率	10,000	43.09%	到期还本付息		2014 年 10 月 11 日	2014-07-8
问泽鸿	控股股东	借款	公司向控股股东借款人民币 1.5 亿元	按银行同期贷款基准利率	银行基准利率	13,207.93	56.91%	到期还本付息		2014 年 12 月 06 日	2014-08-7
合计				--	--	23,207.93	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				本项交易符合公司实际情况,能够满足公司生产经营需要,有利于公司提高融资效率,降低财务费用							
关联交易对上市公司独立性的影响				本次关联交易符合公司及全体股东利益,不存在损害其他股东利益的情形							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

(1)、公司向中国工商银行张江支行借款人民币2000万元，借款期限为2014-12-16至2015-6-21，以应收账款作为质押，同时由问泽鸿提供连带责任的保证担保。

(2)、本公司向建设银行上海南汇支行借款人民币3300万元，借款日期2014-10-10至2015-10-8，以公司机器设备做抵押，同时由子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司、问泽鑫、问泽鸿、朱志英、姜春梅提供连带责任的保证担保。

(3)、公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款3500万元(其中1680万元借款期限为2014年6月25日至2015年6月25日，1820万元借款期限为2014年7月1日至2015年7月1日)，由问泽鸿、问泽鑫提供连带责任保证的保证担保。

(4)、公司在招商银行上海金桥支行开立银行承兑汇票2857万元，期限为2014年7月17日至2015年1月17日，由问泽鸿、朱志英提供连带责任保证担保。

#### 关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于实际控制人为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易公告	2013年09月14日	巨潮资讯网
关于实际控制人为公司申请授信提供关联担保的公告	2013年09月27日	巨潮资讯网
关于实际控制人及其他关联方为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易公告	2014年06月28日	巨潮资讯网

关于实际控制人及其他关联方为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易公告	2014 年 08 月 09 日	巨潮资讯网
关于控股股东为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易公告	2014 年 10 月 11 日	巨潮资讯网
关于控股子公司为公司向银行申请综合授信提供担保的公告	2014 年 12 月 23 日	巨潮资讯网
关于控股股东及其他关联方为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易公告	2014 年 12 月 23 日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

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

	披露日期		日)					担保
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2014年 08月08 日	10,000	2014年08月 26日	2311.05	连带责任保证	1年	否	是
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2014年 08月08 日	2,000			连带责任保证	1年	否	是
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2014年 10月10 日	6,000			连带责任保证	3年	否	是
上海摩恩融资租赁股份有限公司	2014年 12月22 日	4,200	2014年12月 10日		连带责任保证	3年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			24,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2311.05
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			24200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2311.05
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			24,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2311.05
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			24200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2311.05
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.48%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前股东、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东、公司控股股东	股份锁定承诺：担任公司董事或高级管理人员的 5 名股东：问泽鸿、问泽鑫、王清、王永伟、陈银同时承诺：在本人担任董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报本人所持有公司股份及其变动情况，在任职期间（于股份限售期结束后）每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2010 年 07 月 20 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	控制股东、实际控制人问泽鸿	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2014 年 06 月 27 日	2014 年 6 月 27 日至 2014 年 12 月 27 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是				

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠增强、唐守春
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十四、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司于2015年收购了海天一线（上海）电子商务有限公司51%股权；该公司在工商变更后将列入上市公司合并报表范围。

**十五、公司子公司重要事项**

适用  不适用

1、公司于 2014 年 6 月 23 日公告了《摩恩电气：收购北京亿力新能源股份有限公司的



69%股权的公告》，具体内容详见刊登于 2014 年 6 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告，公告编号为2014-037。

2、公司于 2014 年 7 月 11 日公告了《摩恩电气：关于上海摩恩商业保理有限公司完成工商注册登记的公告》，具体内容详见刊登于 2014 年 7 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告，公告编号为2014-050。

3、公司于 2014 年 10 月 10 日公告了《摩恩电气：关于注销新加坡全资子公司的公告》，具体内容详见刊登于 2014 年 10 月 11 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告，公告编号为2014-079。

4、公司于 2014 年 12 月 3 日公告了《摩恩电气：关于收购股权完成工商变更登记备案的公告》，具体内容详见刊登于 2014 年 12 月 4 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告，公告编号为2014-089。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,300,000	56.12%			123,300,000		123,300,000	246,600,000	56.15%
3、其他内资持股	123,300,000	56.12%			123,300,000		123,300,000	246,600,000	56.15%
境内自然人持股	123,300,000	56.12%			123,300,000		123,300,000	246,600,000	56.15%
二、无限售条件股份	96,300,000	43.88%			96,300,000		96,300,000	192,600,000	43.85%
1、人民币普通股	96,300,000	43.88%			96,300,000		96,300,000	192,600,000	43.85%
三、股份总数	219,600,000	100.00%			219,600,000		219,600,000	439,200,000	100.00%

#### 股份变动的原因

2014年4月，公司2013年度权益分派方案：以公司2013年12月31日总股本219,600,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

转增前公司总股本为219,600,000股，转增后总股本增至439,200,000股。

#### 股份变动的批准情况

2014年3月25日第二届董事会第27次会议及2014年4月15日2013年度股东大会审议通过了《关于2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意以资本公积金转增股本，以219,600,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增219,600,000股，转增后公司总股本将增加至439,200,000股。

《上海摩恩电气股份有限公司2013年度股东大会决议公告》详情见2014年4月16日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》、《中国证券报》和《证券日报》。

#### 股份变动的过户情况

本次股份变动已实施完毕。

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

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派向全体股东每10股转增10股，系公司内部权益结转，不影响所有者权益总额，但会摊薄每股收益和每股净资产。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
公开发行股票	2010年07月 07日	10	36,600,000	2010年07月 07日	36,600,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]788号”文核准，于2010年7月7日采用网下向询价对象配售（简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股3,660万股，每股面值1.00元，发行价格为人民币10.00元/股。公司于2010年7月20日在深圳证券交易所上市交易。经深圳证券交易所深证上[2010]231号文《关于上海摩恩电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，公司网上发行的2,928万股于2010年7月20日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，其余股票的可上市时间按照有关法律法规规章、交易所规则及公司相关股东承诺执行。

公司公开发行人民币普通股3,660万股后，公司股份总数由10,980万股增加至14,640万股。

2012年，公司以2011年12月31日的总股本14640万股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增7320万股，转增后的总股本增加至21960万股。

2014年，公司以2013年12月31日的总股本21960万股为基数，以资本公积金向全体股东每

10股转增10股，共计转增21960万股，转增后的总股本增加至43920万股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年，公司以2013年12月31日的总股本21960万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增21960万股，转增后的总股本增加至43920万股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	20,018	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	17,758	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
问泽鸿	境内自然人	61.61%	270,600,000		270,600,000		质押	130,500,000
问泽鑫	境内自然人	7.38%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	14,300,000
中国建设银行股份 有限公司－摩 根士丹利华鑫多 因子精选策略股 票型证券投资基 金	境内非国有 法人	1.24%	5,433,450			5,433,450		
百年人寿保险股 份有限公司一分 红保险产品	境内非国有 法人	0.94%	4,111,568			4,111,568		
百年人寿保险股 份有限公司－传 统保险产品	境内非国有 法人	0.74%	3,233,400			3,233,400		

蒋陈焕	境内自然人	0.48%	2,114,120			2,114,120		
陈银	境内自然人	0.34%	1,480,000		1,125,000	355,000		
王清	境内自然人	0.26%	1,149,900		1,125,000	24,900		
王永伟	境内自然人	0.26%	1,125,000		1,125,000	0		
王涛	境内自然人	0.13%	572,502			572,502		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；</p> <p>（2）本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥，王清是陈银的姐夫。除以上情况外，公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	5,433,450	人民币普通股	5,433,450					
百年人寿保险股份有限公司－分红保险产品	4,111,568	人民币普通股	4,111,568					
百年人寿保险股份有限公司－传统保险产品	3,233,400	人民币普通股	3,233,400					
蒋陈焕	2,114,120	人民币普通股	2,114,120					
王涛	572,502	人民币普通股	572,502					
中国光大银行股份有限公司－中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	539,900	人民币普通股	539,900					
华富基金－光大银行－华富基金精益 1 号特定客户资产管理计划	536,299	人民币普通股	536,299					
中融国际信托有限公司－融享 5 号结构化证券投资集合资金信托	500,001	人民币普通股	500,001					
		人民币普通股						
陆诗文	497,200	人民币普通股	497,200					
合众人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	490,000	人民币普通股	490,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股	公司未知前十名普通股股东是否参与融资融券业务。							

东情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易  
 是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职务，2013 年 8 月起任董事长兼任总经理。2014 年 6 月辞去董事长及总经理职务。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

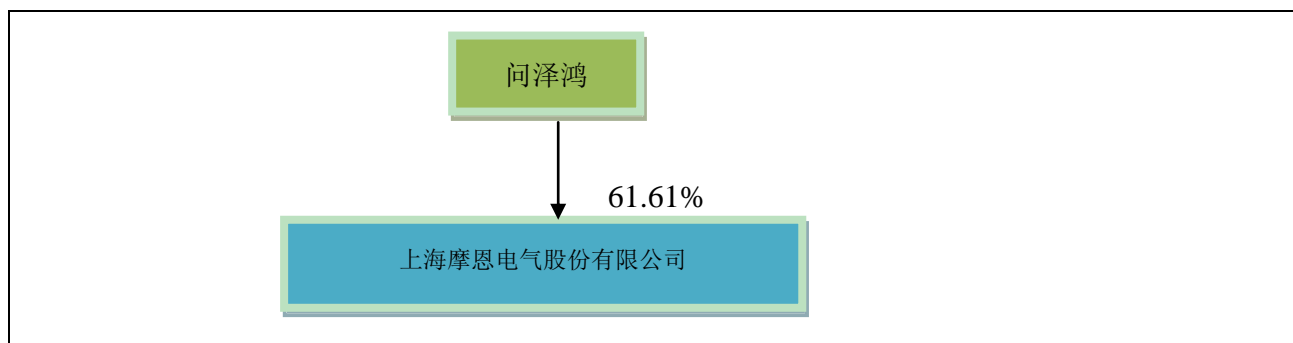
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职务，2013 年 8 月起任董事长兼任总经理。2014 年 6 月辞去董事长及总经理职务。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
问泽鸿	董事长	离任	男	50	2011年06月03日	2014年06月02日	145,800,000	145,800,000	21,000,000	2,706,000,000
问泽鸿	总经理	离任	男	50	2013年08月23日	2014年06月02日				
问泽鑫	董事长	现任	男	53	2014年07月10日	2017年07月10日				
问泽鑫	董事	现任	男	53	2011年06月06日	2017年06月27日	16,200,000	16,200,000		32,400,000
王清	董事	现任	男	52	2011年06月03日	2017年06月27日	750,000	750,000	350,100	1,149,900
王清	总经理	现任	男	52	2014年07月10日	2017年07月10日				
朱志英	董事	现任	女	38	2011年06月03日	2017年06月27日				
袁树民	独立董事	离任	男	64	2011年06月03日	2014年06月02日				
强永昌	独立董事	离任	男	50	2011年06月03日	2014年06月02日				
潘志强	独立董事	现任	男	56	2014年06月27日	2017年06月27日				
孙勇	独立董事	现任	男	54	2014年06月27日	2017年06月27日				
王德宝	独立董事	现任	男	70	2014年06月27日	2017年06月27日				
王永伟	董事	现任	男	46	2014年06月27日	2017年06月27日	750,000	750,000	375,000	1,125,000
王永伟	副总经理	现任	男	46	2011年06月15日	2017年07月10日				
陈银	副总经	现任	男	43	2011年06月	2017年07	750,000	750,000	20,000	1,480,000

	理				15 日	月 10 日				
徐萍	副总经理、董事会秘书	现任	女	37	2013 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 10 日				
吴洪广	副总经理	现任	男	40	2014 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 10 日				
成宏	财务总监	现任	男	47	2013 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 10 日				
鲁学	监事长	现任	男	37	2011 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 27 日				
戴仁敏	监事	现任	男	37	2011 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 27 日	150,000	150,000		300,000
葛以前	监事	现任	男	39	2011 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 27 日				
高作海	总工程师	现任	男	32	2014 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 10 日				
张颀	运营总监	现任	男	27	2014 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 10 日				
合计	--	--	--	--	--	--	164,400,000	164,400,000	21,745,100	2,742,454,900

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

### 1、董事

问泽鑫先生：1962 年 4 月生，本科学历，毕业于苏州大学。清华大学公司治理与资本运作研修班结业。1981 年 6 月至 1996 年 10 月先后任江苏省宝应县望直港中心小学、江苏省宝应县望直港中学和江苏省宝应县工业学校教师，1996 年 11 月至 1997 年 9 月任上海致力电气有限公司办公室主任，1997 年 10 月至今在本公司工作，历任管理部经理、采供部经理、副总经理等职务；2011 年 6 月至 2014 年 6 月为公司第二届董事会董事。2014 年 6 月聘任为公司第三届董事会董事。2014 年 7 月聘为公司董事长。

王清先生：1963 年 4 月出生，大专学历。1985 年 5 月至 1994 年 3 月在江苏宝胜电缆厂、江苏宝胜集团有限公司工作；1994 年 4 月至 1996 年 8 月任江苏宝应县通讯电缆有限责任公司厂长；1996 年 9 月至 1997 年 9 月在上海致力电气有限公司工作；1997 年 10 月至今在本公司工作，主管项目、质量工作。2011 年 6 月至 2014 年 6 月为公司第二届董事会董事。2014 年 6 月聘任为公司

第三届董事会董事。2014年7月聘为公司总经理。

朱志英女士：1977年11月出生，大专学历。1997年8月至2002年6月在江苏省宝应县望直港中学任职；2005年8月至今在本公司工作，并担任董事。2008年5月8日至2011年5月8日为第一届董事会董事，2011年6月3日至2014年6月为公司第二届董事会董事。2014年6月聘任为公司第三届董事会董事。

王永伟先生：1969年9月出生，大专学历。1985年12月至1999年11月起在竞速宝胜集团有限公司工作，1999年12月至2005年5月18日担任本公司销售经理、区域经理，2005年6月至今担任公司副总经理。2014年6月聘任为公司第三届董事会董事。2014年7月聘为公司副总经理。

潘志强先生：1958年9月生，先后毕业于上海财经大学，获经济学学士；及复旦大学，获法学第二学士。中国注册律师。1987年7月至1993年2月，在上海财经大学经济法系任讲师；1993年3月至2007年3月，在上海市郑传本律师事务所任合伙人；2007年4月至2008年9月；在北京市建元律师事务所上海分所任合伙人；2008年10月至今任职于北京市大成律师事务所上海分所，现任该律师事务所合伙人。2011年6月3日至2014年6月为第二届董事会独立董事。2014年6月聘任为公司第三届董事会董事。

王德宝先生：中国籍，无境外居留权，1944年出生，1968年毕业于中央财经大学，高级会计师、注册会计师，享受国务院特殊津贴。1987年任江南造船厂总会计师、公司副总经理；1997年1月任中国船舶工业总公司总会计师；1997年至2002年任中船财务有限公司董事长；1998年任江南造船集团公司副董事长、总会计师；1999年兼任求新造船厂党委书记；2001年任上海外高桥造船有限公司党委书记；2005年至2011年1月任上海外高桥造船有限公司副董事长，目前在中国船舶重工股份有限公司担任独立董事。2014年6月聘任为公司第三届董事会董事。

孙勇先生：中国籍，无境外居留权，1960年出生，会计学硕士，中国注册会计师资深会员，英国特许公认会计师协会资深会员（FCCA），澳洲资深注册会计师（FCPA Australia），副研究员，上海证券交易所上市委员会委员、上海市注册会计师协会常务理事、中国注册会计师协会理事、中国注册会计师协会专业指导委员会委员，并兼任多家证券有限公司内核委员，上海市科技创业导师。现任众华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人，兼任长江精工钢结构（集团）股份有限公司、上海市北高新(集团)有限公司、上海柴油机股份有限公司等上市公司的独立董事。2014年6月聘任为公司第三届董事会董事。

## 2、监事

鲁学先生：1978年8月出生，大专学历，工程师。1998年至今在本公司工作，现任公司新品项目部经理。鲁学由本公司职工代表大会于2008年4月28日选举成为本公司第一届监事会监事。2011年6月3日至2014年6月为第二届监事会监事及监事会主席。2014年6月聘任为公司第三届董事会监事，并当选为第三届监事会主席。

戴仁敏先生：1977年10月出生，1999年毕业于浙江商学院，大专学历。1999年8月至今在本公司从事销售管理方面工作，担任区域经理。2011年6月3日至2014年6月为第二届监事会监事。2014年6月聘任为公司第三届董事会监事。

葛以前先生：1975年7月出生，1997年至今一直在本公司从事生产调度管理方面工作。2011年11月15日至2014年6月为第二届监事会监事。2014年6月聘任为公司第三届董事会监事。

## 3、高级管理人员

王清先生：（履历请参照董事）

王永伟先生：（履历请参照董事）

陈银先生：1971年9月出生，1995年毕业于哈尔滨理工大学电气绝缘专业，大专学历。1991年7月至1996年12月在江苏宝胜集团有限公司工作；1997年10月至2007年12月任本公司销售区域经理；2008年1月至今任公司技术研发中心主任，2011年6月15日至2014年6月担任公司副总经理。2014年7月聘为公司副总经理。

徐萍女士，1978年11月生，江苏籍，2001年7月至2003年9月在上海侨泰机械有限公司工作，2003年11月至2007年6月在上海士商五金有限公司从事外贸工作；2007年7月至2011年6月在上海摩恩电气有限公司从事外贸管理工作，2011年8月经公司第二届董事会第三次会议聘任为证券事务代表，2013年7月任公司董事会秘书，9月起任公司副总经理。2014年7月聘为公司副总经理及董事会秘书。

成宏先生，男，1968年5月出生，大学本科，高级会计师，中共党员，1991年8月被分配到宝应县糖业烟酒公司从事会计工作，1993年4月至2012年10月就职于宝胜集团有限公司，历任宝胜集团有限公司原材料会计、分公司总帐会计、宝胜集团有限公司资金管理科长、财务处副处长、财务处长。2012年11月起在上海摩恩电气股份有限公司从事财务管理工作。2013年7月起担任公司财务总监。2014年7月聘为公司财务总监。

高作海先生：1982年4月生，中国国籍，无境外永久居住权，籍贯黑龙江庆安县，毕业于哈尔滨理工大学电力电气工程专业，本科学历。2006年至2010年在宝胜科技创新股份有限

公司任橡套电缆项目组组长；2010年至2011年任上海德力西集团有限公司技术部经理，2011年12月起任上海摩恩电气股份有限公司副总工程师，技术中心主任。2014年7月聘为公司总工程师。

张颢先生：1987年3月出生，中国国籍，无永久境外居住权，中共党员，毕业于复旦大学，本科学历。获得电气工程自动化专业和会计专业双学士学位。2009年7月加入上海摩恩电气股份有限公司，任总经理秘书职务。后相继担任审计部经理、生产部经理、销售管理部经理职务。2014年7月聘为公司运营总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘志强	北京大成（上海）律师事务所	合伙人			是
孙勇	众华会计师事务所	合伙人			是
王德宝	太平洋造船集团	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	除上表所列情况，公司未知其余董事、监事、高级管理人员均在其他单位任职。				

### 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、确定依据、实际支付情况

公司建立并完善绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。

公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	------------	------------

						总额	
问泽鸿	董事长兼总经理	男	50	离任	330,005.1		330,005.1
问泽鑫	董事、董事长	男	53	现任	209,000		209,000
王清	董事	男	52	现任	230,000		230,000
朱志英	董事	女	38	现任	148,995		148,995
王永伟	董事、副总经理	男	46	现任	210,974		210,974
袁树民	独立董事	男	64	离任	30,000		30,000
强永昌	独立董事	男	50	离任	30,000		30,000
潘志强	独立董事	男	56	现任	69,996		69,996
孙勇	独立董事	男	54	现任	39,996		39,996
王德宝	独立董事	男	70	现任	39,996		39,996
鲁学	监事	男	37	现任	75,832.6		75,832.6
戴仁敏	监事	男	37	现任	88,129		88,129
葛以前	监事	男	39	现任	94,282.9		94,282.9
陈银	副总经理	男	43	现任	228,012.2		228,012.2
徐萍	副总经理、董事会秘书	女	37	现任	104,020		104,020
吴洪广	副总经理	男	40	现任	209,031.3		209,031.3
成宏	财务总监	男	47	现任	196,466.4		196,466.4
张颀	运营总监	男	27	现任	110,648		110,648
高作海	总工程师	男	32	现任	123,671.5		123,671.5
合计	--	--	--	--	2,569,056	0	2,569,056

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
问泽鸿	董事长、总经理	任期满离任	2014年06月02日	第二届董事会届满。
问泽鑫	董事	被选举	2014年06月27日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
问泽鑫	董事长	被选举	2014年07月	第三届董事会被选举。

			10 日	
王清	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
王清	总经理	被选举	2014 年 07 月 10 日	第三届董事会选举。
朱志英	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
王永伟	副总经理	被选举	2014 年 07 月 10 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
王永伟	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第三届董事会被选举。
袁树民	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 02 日	第二届董事会届满。
强永昌	独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 02 日	第二届董事会届满。
潘志强	独立董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
孙勇	独立董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第三届董事会被选举。
王德宝	独立董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第三届董事会被选举。
鲁学	监事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
戴仁敏	监事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
葛以前	监事	被选举	2014 年 06 月 27 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
陈银	副总经理	被选举	2014 年 07 月 10 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
吴洪广	副总经理	被选举	2014 年 07 月 10 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
徐萍	副总经理、董 事会秘书	被选举	2014 年 07 月 10 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
成宏	财务总监	被选举	2014 年 07 月 10 日	第二届董事会届满第三届董事会被选举。
高作海	总工程师	被选举	2014 年 07 月 10 日	第三届董事会被选举。
张颀	运营总监	被选举	2014 年 07 月 10 日	第三届董事会被选举。

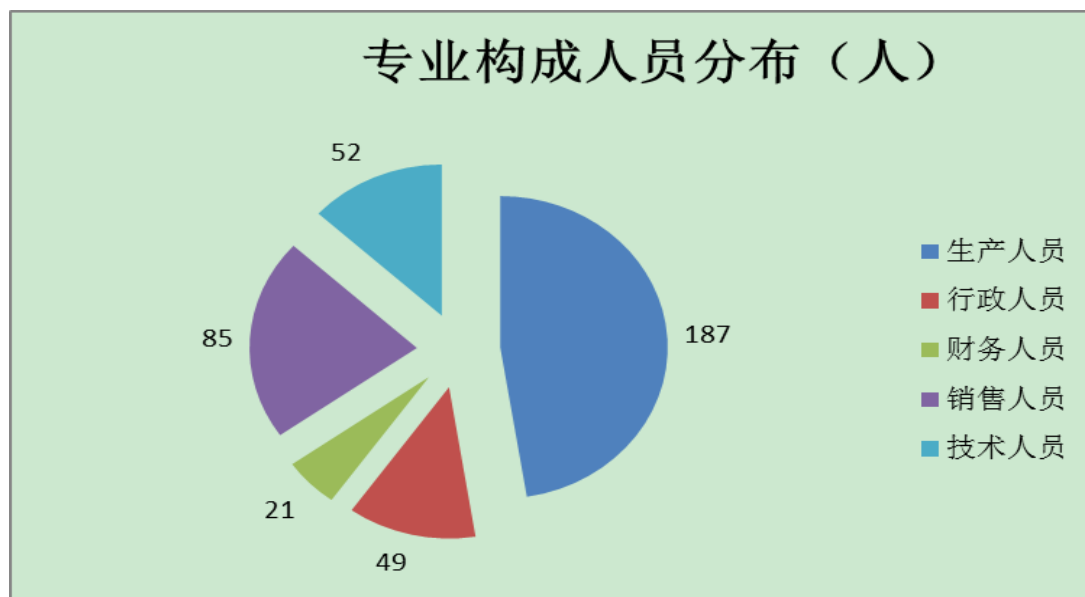
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

### （一）按专业结构分：

岗位类别	员工人数（人）	所占比例（%）
生产人员	187	47.46%
行政人员	49	24.60%
财务人员	21	3.30%
销售人员	85	11.90%
技术人员	52	5.90%
合计	394	100%

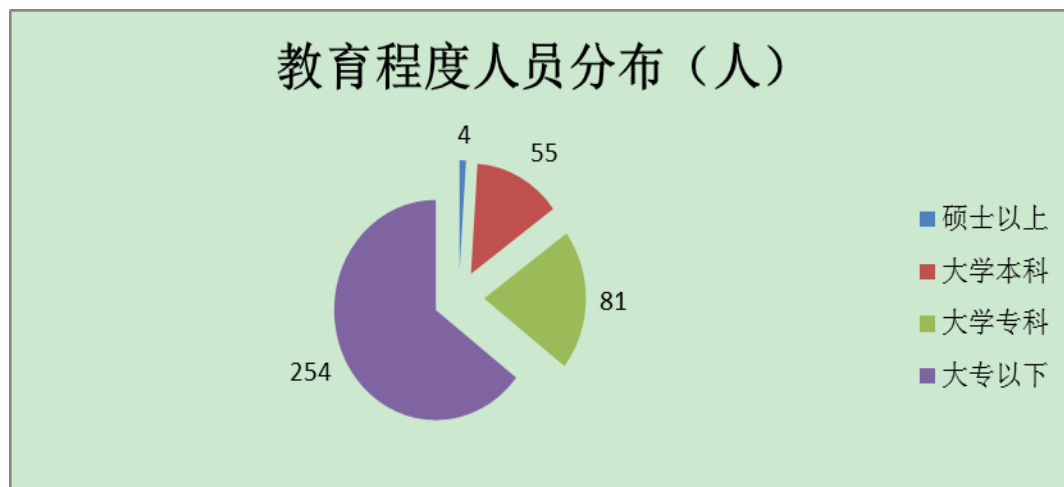


### （二）接受教育程度分：

学历	员工人数（人）	所占比例（%）
硕士以上	4	0.5%
大学本科	55	14%
大学专科	81	21%
大专以下	254	64.5%



合 计	394	100%
-----	-----	------



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理水平：

(1) 在报告期内，公司已建立了完善的治理结构，三会运作规范，独立董事、董事会专门委员会、内部审计机构各司其职；

(2) 在报告期内，公司严格按照信息披露规定和要求，及时、真实、准确、完整的履行相关信息披露工作，保护投资者合法利益。

(3) 在报告期内，公司积极参与证监局、保荐机构组织的公司董监高培训，加强公司董监高公司治理与最新的法律法规相结合。

2014年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《期货套保内部控制制度》、《内幕信息及知情人管理办法》进行了修订，新制定了《对外信息报送和使用管理制度》、《摩恩电气股东大会网络投票管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况按照深圳证券交易所《关于开展—加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动的通知》要求，公司对 2011 年 1 月-8 月公司治理情况进行了认真自查，针对存在的问题制定了整改计划。该整改计划经 2011 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过并于 2011 年 11 月 28 日刊登了《关于"加强中小企业板上市公司内控规则落实"专项活动整改完成公告》。2014 年度，公司严格落实各项内部控制规则，根据公司自查，未发现需要进一步整改的问题。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况经 2010 年 7 月 30 日召开的公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司制定了《内幕信息及知情人管理办法》，就内幕信息的范围、登记备案、报备、保密、责任追究等方面进行了具体规定。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》，经 2012 年 2 月 20 日召开的公司第二届董事会第八次临时会议审议通过，公司对该制度进行了修订。报告期内，公司严格按照该制度的规

定，对内幕信息知情人及相关情况及时、完整地进行登记备案，并按规定向上海证监局、深圳证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》。公司分别在 2013 年半年度报告工作期间、2013 年年度报告工作期间、2013 年度利润分配方案实施、2014 年半年度报告工作期间的内幕信息知情人信息进行了登记，并对内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《2013 年度财务决算报告及 2014 年财务预算报告》、《2013 年度报告全文及摘要》、《关于续聘 2014 年会计师事务所的议案》、《关于拟发行中期票据的议案》、《关于修改〈上海摩恩电气股份有限公司章程〉的议案》	全部议案均表决通过。	2014 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-019) 2013 年度股东大会决议公告

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 06 月 27 日	《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议第三届董事会独立董事津贴的议案》	全部议案均表决通过。	2014 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-045) 2014 年第一次临时股东大会决议公告
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 07 月 10 日	《关于收购北京亿	全部议案均	2014 年 07 月 11 日	巨潮资讯网

临时股东大会	日	力新能源股份有限公司 69% 股权的议案》、《关于实际控制人及其他关联方为公司申请银行综合授信提供担保的议案》、《关于公司向控股股东借款人民币 3,000 万元的议案》	表决通过。	日	(www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-049) 2014 年第二次临时股东大会决议公告
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 08 月 25 日	《关于为控股子公司向银行申请综合授信提供关联担保的议案》、《关于实际控制人及其他关联方为公司向银行申请综合授信提供关联担保的议案》	全部议案均表决通过。	2014 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-063) 2014 年第三次临时股东大会决议公告
2014 年度第四次临时股东大会	2014 年 10 月 31 日	《关于控股股东为公司向银行申请综合授信提供关联担保的议案》、《关于向控股股东申请人民币壹亿元借款额度的议案》	全部议案均表决通过。	2014 年 11 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-088) 2014 年第四次临时股东大会决议公告
2014 年度第五次临时股东大会	2014 年 12 月 22 日	《关于向控股股东追加申请人民币 15,000 万元借款额度的议案》	全部议案均表决通过。	2014 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): (公告编号: 2014-097) 2014 年第五次临时股东大会决议公告

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
袁树民	5	5	0	0	0	否
强永昌	5	5	0	0	0	否
潘志强	13	13	0	0	0	否
孙勇	8	8	0	0	0	否
王德宝	8	7	0	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会

1、2014年度，审计委员会共召开5次会议，分别审议了内部审计部每季度提交的内部审计报告、2014年度审计工作总结、2015年度内部审计工作计划、定期报告、募集资金存放与使用核查、续聘会计师事务所等议案。

2、在年度编制前审计期间，审计委员会委员与年审注册会计师多次见面沟通，督促其按计划开展审计工作，按时出具审计报告，并就审计中的重点问题进行了充分讨论，以确保审计报告全面反映公司真实情况；

## （二）战略委员会

战略委员会重点关注公司的发展方向，提出公司中期长发展战略和重大投资决策建议，以及其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议并报董事会批准。在报告期内，各委员会委员利用董事会及专题讨论会的契机，多次亲临公司募投项目现场了解项目进展情况，并对项目实施过程中可能出现的问题进行分析、讨论，提出建设性意见，得到公司经营团队的一致认可；

## （三）提名委员会

报告期内，董事会提名委员会共召开2次会议，审议通过了《关于副总经理候选人名单的议案》、《关于选举潘志强先生担任公司第三届提名委员会主任委员的议案》，并提交公司董事会审议。

## （四）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议，审议通过了《关于提议公司第三届董事会独立津贴的议案》、《关于选举王德宝先生担任公司第三届薪酬与考核委员会主任委员的议案》，并提交公司董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的供应、生产、销售、研发系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### （一）业务独立情况

公司主要从事特种电线电缆的研发、生产和销售，具有独立、完整的研发、供应、生产和销售的经营管理体系，拥有独立的商标、专利及相关生产技术。公司设有独立的研发机构，独立进行科研开发；公司设有独立的采购部门，独立进行原材料采购；公司拥有独立的产品

销售系统，建立了独立的产品销售网络体系，有独立的产品销售部门及销售人员；公司自主经营，不存在委托关联单位进行产品加工、产品销售或原材料采购的情况，业务完全独立于股东及其他关联方；公司与股东及其控制的其它企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

## （二）资产独立情况

公司系由上海摩恩电气有限公司整体变更而来，原上海摩恩电气有限公司的资产和人员全部进入股份公司，原有限公司的所有资产和负债均由股份公司合法承继。在整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记手续，相关资产不存在权属纠纷。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统，与生产经营相关的房产设备等固定资产，以及土地使用权、商标、专利、非专利技术等无形资产的权属均为本公司所有，目前不存在股东单位及其他关联方占用发行人资金、资产和其他资源的情形，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖股东及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

## （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司股东均为自然人，公司的人事及工资管理与关联单位完全分离，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在持有公司 5% 以上股份的股东控股的企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在关联企业处领薪；公司财务人员未在持有公司 5% 以上股份的股东控股的企业中兼职。同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

## （四）机构独立情况

公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事制度以及董事会专业委员会的设置，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各职能部门按照《公司章程》和相关管理制度规定的职责独立运作，独立于各股东。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。自公司设立以来，未发生股东干预本公司机构设置和正常生产经营活动的情况。

## （五）财务独立情况

公司在财务上规范运作、独立运行，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了《财务管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资决策管理办法》、《关联方资金往来及对外担保制度》等多项内控制度且严格执行，独立进行财务决策，享有充分独立的资金调配权，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户，财务会计制度和财务管理制度符合上市公司的要求。公司开设独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东混合纳税情况。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况；不存在以资产、权益或信誉为公司股东、关联单位或任何个人的债务提供担保，或将以本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

综上所述，本公司在资产、人员、财务、机构、业务方面与股东及其关联单位相互独立，拥有独立完整的资产以及研发、生产、供应、销售系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司不断开发各种形式的激励方式，形成多层的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地吸引和稳定优秀人才。公司根据年度经营计划和目标，对高管的工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入相挂钩。报告期内，公司没有对高管人员实施股权激励计划。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和规章制度的要求，结合企业实际情况，基本建立健全了企业各项内部控制制度，逐步完善了公司法人治理结构，并对其运行情况进行持续检查和监督，及时进行修订完善，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的规范运作，形成了比较完善的风险控制机制。有关制度的建立健全情况如下：

#### （一）内部控制制度的建立与健全

##### 1、管理控制

公司建立了较为健全的法人治理结构和对应的管理制度，对董事会、监事会和经营管理层的权责设定和权力制衡机制做出了合理的制度安排。相关制度包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《内部审计制度》、《授权管理制度》、《总经理工作细则》等。各项管理制度均能得到有效的贯彻和执行。

##### 2、经营控制

公司根据行业特点和公司情况，制定了一系列的销售、采购、存货、资金、生产等管理流程，包括销售管理制度、应收款管理制度、固定资产管理、存货管理制度、合同管理制度、人力资源管理制度、信息管理各项制度。公司通过了ISO质量管理体系、环境管理体系及职业健康安全管理体系认证，并严格按照体系要求规范运作公司。针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程。公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

##### 3、财务控制

公司按照《会计法》、《企业会计准则》及财政部颁布的各项会计准则建立了较为完善的财务管理制度和规范的会计核算制度。公司财务部针对企业财务管理和会计核算设立了合理的岗位、配置了合适的财务人员。对资金管理、采购与付款、销售与收款、存货管理、固定资产管理等业务环节都建立了内部审批程序、规定了相应的审批程序，实施了有效的管控。企业ERP系统能科学准确的记录所有真实交易行为，实时反映企业经营状况。

##### 4、投资决策控制

依据《公司章程》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，公司在对外投资等方面都进行了规范和科学的决策。

##### 5、信息披露控制

公司已制订严格的《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，其中明确规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露流程；信息披露相关文件、资料的档案管理等等。公司根据证监会2011年颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》要求，修订了《公司内幕信息和知情人管理办法》，对内幕信息、内幕信息知情人范围及重大事项内幕信息知情人登记管理等方面进行了细化规定。报告期内，公司严格按照法规和公司制度规定的要求实施信息披露，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况，确保了信息披露的真实、准确、完整、及时。

## 6、风险控制

公司内部审计部按照公司《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

## 7、其他方面控制

对外担保管理方面：

公司按照《关联方资金往来及对外担保管理制度》要求，完善公司对外担保事项的决策权限、审核程序、日常管理、持续风险控制及信息披露等机制，严格防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的经营风险。2014年，公司发生4起对外担保事项（详情参照巨潮资讯网公告编号：2014-059、2014-077、2014-091）。

关联交易管理方面：

公司按照《关联交易决策制度》，对关联方、关联交易事项进行有效识别，按关联交易的决策程序及信息披露的要求实施。2014年，公司发生4起实际控制人为公司向银行申请综合授信提供担保的关联交易事项（详情参照巨潮资讯网公告编号：2014-042、2014-056、2014-076、2014-096）。

募集资金存放与使用方面：

公司按照《募集资金管理和使用办法》严格资金存管、使用、管理、监督。

子公司管理方面：公司建立了《子公司管理制度》，规范了子公司董监高管人员管理程序、经营决策权限及财务、行政、人力资源等重大事项报告与信息披露、考核与激励以及审计监督等管理流程。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。公司董事会在报告期内全面检查了公司的各项规章制度的建立与执行情况，并以此为基础出具了《公司董事会关于2014年度内部控制自我评价报告》。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，对财务报告编制进行严格管理，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合法、合规、真实、完整、有效。报告期内，未发现存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《上海摩恩电气股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

##### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求, 制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内, 公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	惠增强、唐守春

审计报告正文

上海摩恩电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海摩恩电气股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,153,656.15	96,842,265.02
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		370,826.98
衍生金融资产		
应收票据	29,780,877.42	20,155,785.35
应收账款	360,509,040.92	301,362,661.19
预付款项	47,516,610.60	46,969,905.65
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	25,665,588.41	13,678,139.93
买入返售金融资产		
存货	83,572,617.17	65,782,985.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	620,198,390.67	545,162,569.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款	328,907,395.32	262,874,867.84
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	182,678,355.36	147,071,563.85
在建工程	250,891,046.02	211,442,061.05
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	98,085,980.50	56,387,777.95
开发支出		
商誉	80,729,298.19	
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,350,987.08	5,596,794.04
其他非流动资产	12,387,929.32	
非流动资产合计	960,030,991.79	683,373,064.73
资产总计	1,580,229,382.46	1,228,535,634.67
流动负债：		
短期借款	244,000,000.00	377,055,981.33
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	49,990,000.00	
应付账款	77,760,451.57	47,409,407.78
预收款项	20,424,545.70	6,063,414.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,318,492.80	905,102.58
应交税费	40,092,864.02	12,932,797.45
应付利息	3,128,008.71	
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00

其他应付款	289,169,041.40	1,665,997.28
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	31,582,500.00	9,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	760,427,304.20	457,214,100.83
非流动负债：		
长期借款	47,308,000.00	55,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,498,016.65	44,450,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,401,219.54	30,976,249.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,207,236.19	131,206,249.88
负债合计	899,634,540.39	588,420,350.71
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	219,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,271,657.64	287,871,657.64
减：库存股		
其他综合收益	-452,046.73	81,200.00
专项储备		
盈余公积	12,437,139.70	11,948,456.67
一般风险准备		

未分配利润	144,377,457.25	118,447,974.64
归属于母公司所有者权益合计	663,834,207.86	637,949,288.95
少数股东权益	16,760,634.21	2,165,995.01
所有者权益合计	680,594,842.07	640,115,283.96
负债和所有者权益总计	1,580,229,382.46	1,228,535,634.67

法定代表人：问泽鑫

主管会计工作负责人：成宏

会计机构负责人：王文平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,259,399.73	69,774,568.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		337,200.00
衍生金融资产		
应收票据	29,780,877.42	20,155,785.35
应收账款	326,486,938.08	300,677,379.05
预付款项	26,980,241.36	46,759,890.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,168,188.16	13,660,956.72
存货	58,007,514.00	58,875,055.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	541,683,158.75	510,240,835.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	312,765,265.00	214,065,260.00
投资性房地产		
固定资产	133,378,865.68	135,175,234.94
在建工程	250,891,046.02	211,442,061.05



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	97,356,403.01	55,651,423.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,137,612.02	5,472,718.83
其他非流动资产	11,357,929.32	
非流动资产合计	810,887,121.05	621,806,698.31
资产总计	1,352,570,279.80	1,132,047,533.57
流动负债：		
短期借款	238,000,000.00	357,055,981.33
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	49,990,000.00	
应付账款	54,462,357.73	49,515,085.59
预收款项	2,844,215.81	6,063,414.41
应付职工薪酬	934,754.46	699,580.07
应交税费	11,110,937.73	6,692,491.94
应付利息	3,128,008.71	
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00
其他应付款	286,022,320.51	1,285,534.38
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,440,000.00	9,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	666,893,994.95	432,493,487.72
非流动负债：		
长期借款	37,340,000.00	55,780,000.00
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	31,401,219.54	30,976,249.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,741,219.54	86,756,249.88
负债合计	735,635,214.49	519,249,737.60
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	219,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,669,701.57	287,269,701.57
减：库存股		
其他综合收益	-452,860.98	296,700.00
专项储备		
盈余公积	12,437,139.70	11,948,456.67
未分配利润	98,081,085.02	93,682,937.73
所有者权益合计	616,935,065.31	612,797,795.97
负债和所有者权益总计	1,352,570,279.80	1,132,047,533.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	646,651,348.13	442,630,277.02
其中：营业收入	646,651,348.13	442,630,277.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	612,473,163.34	425,445,404.47
其中：营业成本	504,284,837.68	334,775,641.60
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	1,912,505.45	567,386.45
销售费用	38,060,025.12	27,230,443.34
管理费用	40,138,150.16	34,355,403.39
财务费用	25,015,963.65	19,921,326.96
资产减值损失	3,061,681.28	8,595,202.73
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	-351,800.00	-39,074.64
投资收益（损失以“-” 号填列）	-120,523.99	-449,381.36
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,705,860.80	16,696,416.55
加：营业外收入	3,916,614.91	5,404,029.30
其中：非流动资产处置 利得	23,570.00	3,029.26
减：营业外支出	496,375.85	18,571.65
其中：非流动资产处置 损失		8,361.91
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	37,126,099.86	22,081,874.20
减：所得税费用	6,343,610.32	4,935,101.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,782,489.54	17,146,773.08
归属于母公司所有者的净利 润	26,418,165.64	16,992,099.66
少数股东损益	4,364,323.90	154,673.42
六、其他综合收益的税后净额	-533,246.73	81,200.00
归属母公司所有者的其他综合	-533,246.73	81,200.00

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	-533,246.73	81,200.00
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	-749,560.98	296,700.00
5.外币财务报表折算差额	216,314.25	-215,500.00
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	30,249,242.81	17,227,973.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,884,918.91	17,073,299.66
归属于少数股东的综合收益总额	4,364,323.90	154,673.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.04
（二）稀释每股收益	0.06	0.04

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

法定代表人：问泽鑫

主管会计工作负责人：成宏

会计机构负责人：王文平

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	545,311,986.29	427,756,282.17
减：营业成本	457,980,053.55	343,596,546.07
营业税金及附加	476,591.22	301,672.76
销售费用	21,933,945.51	23,194,293.37
管理费用	34,186,309.82	30,904,010.71
财务费用	24,803,738.99	19,973,761.49
资产减值损失	414,803.73	8,510,493.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-351,800.00	-44,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-119,997.51	-449,381.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,044,745.96	781,622.95
加：营业外收入	865,357.34	402,029.30
其中：非流动资产处置利得	23,570.00	3,029.26
减：营业外支出	416,057.39	14,071.65
其中：非流动资产处置损失		8,361.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,494,045.91	1,169,580.60
减：所得税费用	607,215.59	-339,209.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,886,830.32	1,508,790.20
五、其他综合收益的税后净额	-749,560.98	296,700.00
（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	-749,560.98	296,700.00
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	-749,560.98	296,700.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,137,269.34	1,805,490.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	573,407,802.40	408,544,715.90
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	3,840,087.66	
收到其他与经营活动有关的现金	138,059,682.97	71,393,198.02
经营活动现金流入小计	715,307,573.03	479,937,913.92
购买商品、接受劳务支付的现金	569,280,891.95	471,144,905.66
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	25,627,109.48	19,221,906.82
支付的各项税费	17,427,717.50	6,578,938.95
支付其他与经营活动有关的现金	113,436,224.34	72,733,732.91
经营活动现金流出小计	725,771,943.27	569,679,484.34
经营活动产生的现金流量净额	-10,464,370.24	-89,741,570.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,100.50	2,500,000.00
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	5,000.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,030,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	1,068,100.50	3,115,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,039,451.54	86,106,145.68
投资支付的现金	1,000,000.00	4,300,000.00
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	39,972,075.20	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,011,526.74	90,406,145.68
投资活动产生的现金流量净额	-104,943,426.24	-87,291,145.68
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	792,158,365.11	480,604,723.45
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	792,158,365.11	480,604,723.45
偿还债务支付的现金	703,424,346.44	351,548,742.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,993,346.76	32,948,922.89
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	725,417,693.20	384,497,665.01
筹资活动产生的现金流量净额	66,740,671.91	96,107,058.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144,925.81	-225,285.64
五、现金及现金等价物净增加额	-48,812,050.38	-81,150,943.30
加：期初现金及现金等价物余额	90,720,171.44	171,871,114.74
六、期末现金及现金等价物余额	41,908,121.06	90,720,171.44



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	439,997,653.98	321,594,836.66
收到的税费返还	852,485.75	
收到其他与经营活动有关的现金	76,709,675.97	95,498,950.69
经营活动现金流入小计	517,559,815.70	417,093,787.35
购买商品、接受劳务支付的现金	407,429,892.10	329,615,968.30
支付给职工以及为职工支付的现金	17,779,275.04	15,184,765.19
支付的各项税费	5,621,215.69	2,588,333.35
支付其他与经营活动有关的现金	78,440,877.89	59,334,206.77
经营活动现金流出小计	509,271,260.72	406,723,273.61
经营活动产生的现金流量净额	8,288,554.98	10,370,513.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,500,000.00
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	5,000.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,030,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	1,035,000.00	3,115,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,991,468.20	86,056,646.53
投资支付的现金	52,950,000.00	9,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	117,941,468.20	95,356,646.53
投资活动产生的现金流量净额	-116,906,468.20	-92,241,646.53
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	792,158,365.11	460,604,723.45
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	792,158,365.11	460,604,723.45
偿还债务支付的现金	689,424,346.44	351,548,742.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,754,715.67	32,910,422.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	711,179,062.11	384,459,165.01
筹资活动产生的现金流量净额	80,979,303.00	76,145,558.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,781.56
五、现金及现金等价物净增加额	-27,683,610.22	-5,735,355.91
加：期初现金及现金等价物余额	63,652,474.86	69,387,830.77
六、期末现金及现金等价物余额	36,013,864.64	63,652,474.86

## 7、合并所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

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	219,600,000.00				287,871,657.64		81,200.00		11,948,456.67		118,447,974.64	2,165,995.01	640,115,283.96
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	219,600,000.00				287,871,657.64		81,200.00		11,948,456.67		118,447,974.64	2,165,995.01	640,115,283.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	219,600,000.00				-219,600,000.00		-533,246.73		488,683.03		25,929,984.55	14,594,137.26	40,479,558.11
（一）综合收益总额							-533,246.73				26,368,473.90	4,363,821.96	30,199,049.13
（二）所有者投入和减少资本											50,193.68		50,193.68
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											50,193.68		50,193.68
(三) 利润分配									488,683.03		-488,683.03		
1. 提取盈余公积									488,683.03		-488,683.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	219,600,000.00				-219,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	219,600,000.00				-219,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												10,230,315.30	10,230,315.30
四、本期期末余额	439,200,000.00				68,271,657.64		-452,046.73		12,437,139.70		144,377,959.19	16,760,132.27	680,594,842.07

## 上期金额

单位：元

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	219,600,000.00				287,871,657.64				11,797,577.65		114,782,754.00	2,011,321.59	636,063,310.88
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	219,600,000.00				287,871,657.64				11,797,577.65		114,782,754.00	2,011,321.59	636,063,310.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							81,200.00		150,879.02		3,665,220.64	154,673.42	4,051,973.08
（一）综合收益总额							81,200.00				16,992,099.66	154,673.42	17,227,973.08
（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								150,879.02		-13,326,879.02			-13,176,000.00
1. 提取盈余公积								150,879.02		-150,879.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,176,000.00			-13,176,000.00
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	219,600,000.00				287,871,657.64		81,200.00	11,948,456.67		118,447,974.64	2,165,995.01		640,115,283.96

## 8、母公司所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

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	219,600,000.00				287,269,701.57		296,700.00		11,948,456.67	93,682,937.73	612,797,795.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,600,000.00				287,269,701.57		296,700.00		11,948,456.67	93,682,937.73	612,797,795.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	219,600,000.00				-219,600,000.00		-749,560.98		488,683.03	4,398,147.29	4,137,269.34
(一)综合收益总额							-749,560.98			4,886,830.32	4,137,269.34
(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								488,683.03	-488,683.03		
1. 提取盈余公积								488,683.03	-488,683.03		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	219,600,000.00				-219,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	219,600,000.00				-219,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	439,200,000.00				67,669,701.57		-452,860.98	12,437,139.70	98,081,085.02	616,935,065.31	



## 上期金额

单位：元

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	219,600,000.00				287,269,701.57				11,797,577.65	105,501,026.55	624,168,305.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,600,000.00				287,269,701.57				11,797,577.65	105,501,026.55	624,168,305.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							296,700.00		150,879.02	-11,818,088.82	-11,370,509.80
(一)综合收益总额							296,700.00			1,508,790.20	1,805,490.20
(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									150,879.02	-13,326,879.02	-13,176,000.00
1. 提取盈余公积									150,879.02	-150,879.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,176,000.00	-13,176,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	219,600,000.00				287,269,701.57		296,700.00		11,948,456.67	93,682,937.73	612,797,795.97

### 三、公司基本情况

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由自然人问泽鸿和问泽鑫为发起人，由上海摩恩电气有限公司整体变更设立的股份有限公司，2010年7月20日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

公司企业法人营业执照号：310115400048823；注册资本：43,920.00万元；注册地址：上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路333号C座F206室；法定代表人：问泽鑫。公司实际控制人为问泽鸿。

#### 1. 历史沿革

公司前身为上海摩恩电气有限公司，2008年5月，根据公司股东会决议，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以经江苏天衡会计师事务所“天衡审字（2008）596号”审计报告审定的有限公司2008年3月31日的净资产折合股本10,800.00万股，每股1元。

2008年7月，公司增加股本180万股，增资后公司股本为10,980.00万股。

2010年7月，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,660.00万股，并于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌上市，发行后公司股本变更为14,640.00万股。

2012年6月，根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币7,320.00万元，由资本公积转增股本，变更后公司股本为21,960.00万股。

2014年4月，根据公司2013年度股东大会决议，以公司总股本21,960.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红后总股本增至43,920.00万股。

#### （二）行业性质、主要产品

本公司属于电线电缆行业，主要产品是电力电缆和电气装备用电缆中的特种电缆；控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司主要从事融资租赁业务；控股子公司北京亿力新能源有限公司主要从事热力供应业务；控股子公司上海摩恩商业保理有限公司主要从事保理业务。

#### （三）经营范围

本公司经批准的经营范围是：电线电缆及附件的研发、制造（限分支）及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （四）基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经

营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

本公司下设行政管理部、人力资源部、销售管理部、区域销售部、采购管理部、生产制造部、质量管理部、设备部、财务管理部、临港工程事业部、审计部、证券部等部门。

本公司下属六家子公司：江苏摩恩电工有限公司（以下简称“江苏摩恩”）、上海摩恩融资租赁股份有限公司（以下简称“摩恩租赁”）、摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司（以下简称“摩恩新加坡”），北京亿力新能源股份有限公司（以下简称“北京亿力”）、上海摩恩商业保理有限公司（以下简称“摩恩保理”），有关子公司情况详见附注八、企业合并及合并财务报表。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，

确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，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。



#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公

司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

##### **（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力**

## 发生改变的依据

## 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	本公司将单笔余额占应收账款总额比例大于 5% 且余额大于 1000 万的应收账款及单笔余额占其他应收款总额比例大于 5% 且余额大于 100 万的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	其他方法
组合二	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	如有明显证据表明其存在减值且金额可以确定，
坏账准备的计提方法	按其确定的减值金额计提减值准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时

按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投

投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

## **(2) 借款费用资本化期间**

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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计算确定。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用期限
ERP软件系统	5	预计受益期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## （2）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d、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；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- a、该义务是本公司承担的现时义务；
- b、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a、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。
- b、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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

在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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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：

a、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。

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29、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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (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助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列

报。

## （2）确认递延所得税负债的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊



销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第40号——合营安排》、  
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》，本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

上述会计政策变更对本期和上期财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	审批程序	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表 项目的影 响 金 额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30	依据《企业会计	递延收益	30,976,249.88

号——财务报表列报 (2014 年修订)》	准则第 30 号 ——财务报表 列报》(修订)	其他非流动 负债	-30,976,249.88
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》	依据《企业会计 准则第 30 号 ——财务报表 列报》(修订)	外币报表折 算差额	215,500.00
		其他资本公 积(现金流量 套期有效部 分)	-296,700.00
		其他综合收 益	81,200.00

会计政策变更的 内容和原因	审批程序	对 2013 年 1 月 1 日/2012 年度相关财务 报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号 ——财务报表列报 (2014 年修订)》	依据《企业会计准则第 30 号 ——财务报表列报》(修订)	递延收益	30,711,249.92
		其他非流动负债	- 30,711,249.92

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏摩恩电工有限公司	25%
上海摩恩融资租赁股份有限公司	25%
北京亿力新能源股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司为高新技术企业，经“浦税十二所减签（2012）第1号”文件批准，公司自2014年1月1日起至2017年12月31日止企业所得税减按15%的税率计征。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,886.04	39,556.83
银行存款	41,840,235.02	90,680,614.61
其他货币资金	31,245,535.09	6,122,093.58
合计	73,153,656.15	96,842,265.02
其中：存放在境外的款项总额	0	6,122,093.58

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金		1,694,564.00
银行承兑汇票保证金	14,997,000.00	
保函保证金	16,248,535.09	4,427,529.58
合计	31,245,535.09	6,122,093.58

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		370,826.98
权益工具投资		33,626.98
衍生金融资产		337,200.00
合计		370,826.98

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,780,877.42	20,155,785.35
合计	29,780,877.42	20,155,785.35

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (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

单位：元

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	59,162,225.77	
合计	59,162,225.77	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	399,397,540.91	100.00%	38,888,499.99	9.74%	360,509,040.92	334,808,433.94	100.00%	33,445,772.75	9.99%	301,362,661.19
合计	399,397,540.91	100.00%	38,888,499.99	9.74%	360,509,040.92	334,808,433.94	100.00%	33,445,772.75	9.99%	301,362,661.19

	40.91		499.99		0.92	433.94	%	72.75		61.19
--	-------	--	--------	--	------	--------	---	-------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	299,369,181.82	14,893,769.00	5.00%
1 至 2 年	51,173,616.87	5,117,361.69	10.00%
2 至 3 年	35,704,008.87	10,711,202.66	30.00%
3 至 4 年	9,148,579.85	4,574,289.93	50.00%
4 至 5 年	2,051,383.97	1,641,107.18	80.00%
5 年以上	1,950,769.53	1,950,769.53	100.00%
合计	399,397,540.91	38,888,499.99	

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 2,509,740.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,690.09 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	29,863,716.96	7.48	1,493,185.85
第二名	29,275,929.81	7.33	1,924,516.70
第三名	23,571,344.80	5.90	1,178,567.20
第四名	19,903,337.89	4.98	995,166.89
第五名	16,463,512.06	4.12	1,640,827.70
合计	119,077,841.52	29.81	7,232,264.34

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,976,540.59	94.65%	25,601,966.44	54.51%
1 至 2 年	263,562.15	0.55%	7,975,354.01	16.98%
2 至 3 年	610,881.66	1.29%	1,910,352.95	4.07%
3 年以上	1,665,626.20	3.51%	11,482,232.25	24.45%
合计	47,516,610.60	--	46,969,905.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	23,476,448.65	49.40
第二名	6,660,600.28	14.02
第三名	5,750,000.00	12.10
第四名	4,080,213.15	8.59
第五名	1,994,750.00	4.20
合计	41,962,012.08	88.31

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	8,445,849.29	30.15%			8,445,849.29					



备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,084,999.20	68.15%	2,340,678.31	12.26%	16,744,320.89	15,078,729.44	99.77%	1,400,589.51	9.29%	13,678,139.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	475,418.23	1.70%			475,418.23	34,541.47	0.23%	34,541.47	100.00%	
合计	28,006,266.72	100.00%	2,340,678.31	8.36%	25,665,588.41	15,113,270.91	100.00%	1,435,130.98	9.50%	13,678,139.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,626,732.20	719,028.77	5.00%
1 至 2 年	2,285,012.03	228,501.21	10.00%
2 至 3 年	903,504.59	271,051.39	30.00%
3 至 4 年	1,988.00	994.00	50.00%
4 至 5 年	733,297.18	586,637.74	80.00%
5 年以上	534,465.20	534,465.20	100.00%
合计	19,084,999.20	2,340,678.31	12.26%

确定该组合依据的说明：

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 333,789.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 128,279.57 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	6,251,126.47	
期货保证金	3,852,347.14	3,839,487.48
购房款	3,900,000.00	
投标保证金	3,840,870.80	5,171,759.80
备用金借款	5,626,521.18	6,102,023.63
补偿款	2,194,722.82	
合计	28,006,266.72	15,113,270.91

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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	出口退税	6,251,126.47	1 年以内	22.32%	
第二名	购房款	3,900,000.00	1 年以内	13.93%	195,000.00
第三名	期货保证金	2,503,249.16	1-2 年	8.94%	145,219.87
第四名	补偿款	2,194,722.82	1 年以内	7.84%	
第五名	备用金	1,420,000.00	1 年以内	5.07%	71,000.00
合计	--	16,269,098.45	--	58.10%	411,219.87

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	33,390,677.63	112,237.87	33,278,439.76	18,024,660.12		18,024,660.12
在产品	23,608,479.08		23,608,479.08	21,334,950.08		21,334,950.08
库存商品	26,904,060.19	308,882.54	26,595,177.65	25,365,399.81		25,365,399.81
周转材料	90,520.68		90,520.68	1,057,975.81		1,057,975.81
合计	83,993,737.58	421,120.41	83,572,617.17	65,782,985.82		65,782,985.82

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		112,237.87				112,237.87
库存商品		308,882.54				308,882.54
合计		421,120.41				421,120.41

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

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		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	328,907,395.32		328,907,395.32	262,874,867.84		262,874,867.84	

其中：未实现融资收益	52,169,521.84		52,169,521.84	51,323,873.16		51,323,873.16	
合计	328,907,395.32		328,907,395.32	262,874,867.84		262,874,867.84	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	104,254,356.31	88,757,748.39	12,053,766.23	3,281,251.11		208,347,122.04
2.本期增加金额	32,428,061.18	29,935,390.37	4,579,258.13	858,127.24		67,800,836.92
(1) 购置	1,063,001.54	14,391,717.57	3,031,745.03	461,393.73		18,947,857.87
(2) 在建工程转入	1,125,915.93					1,125,915.93
(3) 企业合并增加	30,239,143.71	15,543,672.80	1,547,513.10	396,733.51		47,727,063.12
3.本期减少金额		4,327,777.81	28,600.00	39,316.24		4,395,694.05
(1) 处置或报废			28,600.00			28,600.00
4.期末余额	136,682,417.49	114,365,360.95	16,604,424.36	4,100,062.11		271,752,264.91
1.期初余额	23,977,140.27	27,373,266.59	7,309,136.77	2,138,411.24		60,797,954.87
2.本期增加金额	11,455,146.97	13,493,737.27	2,222,565.43	674,385.06		27,845,834.73
(1) 计提	5,182,103.36	8,432,586.45	1,932,091.06	372,623.14		15,919,404.01
-企业合并增加	6,273,043.61	5,061,150.82	290,474.37	301,761.92		11,926,430.72
3.本期减少金额			27,170.00	20,313.37		47,483.37
(1) 处置或报废			27,170.00			27,170.00
-其他转出				20,313.37		20,313.37
4.期末余额	35,432,287.24	40,867,003.86	9,504,532.20	2,792,482.93		88,596,306.23
1.期初余额		477,603.32				477,603.32
4.期末余额		477,603.32				477,603.32
1.期末账面价值	101,250,130.25	73,020,753.77	7,099,892.16	1,307,579.18		182,678,355.36
2.期初账面价值	80,277,216.04	60,906,878.48	4,744,629.46	1,142,839.87		147,071,563.85

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	660,920.00	72,988.85	477,603.32	110,327.83	
合计	660,920.00	72,988.85	477,603.32	110,327.83	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
临港项目	250,891,046.02		250,891,046.02	211,442,061.05		211,442,061.05
合计	250,891,046.02		250,891,046.02	211,442,061.05		211,442,061.05



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
临港项目	297,330,000.00	211,442,061.05	39,448,984.97			250,891,046.02	101.33%	99.00				募股资 金
合计	297,330,000.00	211,442,061.05	39,448,984.97			250,891,046.02	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	60,560,695.61			562,820.54	61,123,516.15
2.本期增加金额	43,260,000.00			39,316.24	43,299,316.24
(1) 购置	43,260,000.00				43,260,000.00

—直接转入				39,316.24	39,316.24
4.期末余额	103,820,695.61			602,136.78	104,422,832.39
1.期初余额	4,387,614.88			348,123.32	4,735,738.20
2.本期增加金额	1,449,052.20			152,061.49	1,601,113.69
(1) 计提	1,449,052.20			123,884.88	1,572,937.08
-直接转入				28,176.61	28,176.61
4.期末余额	5,836,667.08			500,184.81	6,336,851.89
1.期末账面价值	97,984,028.53			101,951.97	98,085,980.50
2.期初账面价值	56,173,080.73			214,697.22	56,387,777.95

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 25.85%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京亿力新能源股份有限公司 69% 股权		80,729,298.19				80,729,298.19
合计		80,729,298.19				80,729,298.19

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司于2014年支付合并成本人民币103,500,000.00元，收购了北京亿力新能源股份有限公司69%的股权。合并成本超过按比例获得的北京亿力新能源股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的金额人民币80,729,298.19元，确认为与北京亿力新能源股份有限公司相关的商誉。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

## 29、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

单位：元

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	42,127,902.03	6,350,987.08	35,061,093.05	5,308,794.04
与资产相关政府补助			1,920,000.00	288,000.00
合计	42,127,902.03	6,350,987.08	36,981,093.05	5,596,794.04

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		6,350,987.08		5,596,794.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	11,357,929.32	
预付土地保证金	1,030,000.00	
合计	12,387,929.32	

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	153,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	41,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保理借款/保证借款		102,055,981.33

合计	244,000,000.00	377,055,981.33
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

1. 质押借款：本公司向中国工商银行张江支行借款人民币2000万元，借款期限为2014-12-16至2015-6-21，以应收账款33,619,647.90元作为质押，同时由问泽鸿提供保证。

2. 抵押借款：本公司向建设银行上海南汇支行借款人民币3300万元，借款日期2014-10-10至2015-10-8，以公司90套机器设备做抵押，同时由子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司、问泽鑫、问泽鸿、朱志英、姜春梅提供连带责任保证。

本公司以庆达路190号1幢房产及相应土地使用权（权利证书编号：沪房地浦字（2010）第22761号，房产13,062.61平米，土地40,000.00平米。）作抵押，与交行新川支行签订短期借款抵押合同，截止2014年12月31日该项借款余额为6500万元。

本公司以龙东大道5901号1-5幢及相应土地使用权（权利证书编号：沪房地浦字（2010）第007219号，房产11,634.52平米，土地21011.00平米。）作抵押，与交行新川支行签订抵押借款合同，截止2014年12月31日该项借款余额为5500万元。

3、信用借款：公司向交通银行新川支行取得信用借款3000万元，借款日期为2014-10-16至2015-4-16。

4、保证借款：公司向中国民生银行股份有限公司上海分行取得借款1680万元，借款日期为2014-6-25至2015-6-25，取得借款1820万元，借款日期2014-7-1至2015-7-1，以上两笔由问泽鸿、问泽鑫提供担保。

公司之子公司北京亿力新能源股份有限公司向华夏银行北京亮马河支行取得保证借款300万元，借款日期为2014-3-25至2015-3-25，担保人为北京中关村科技担保有限公司；向华夏银行北京亮马河支行取得保证借款300万元，借款日期2014-1-26至2015-1-26，担保人为北京中关村科技担保有限公司。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,990,000.00	
合计	49,990,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	67,814,346.49	40,516,430.28
1-2 年	7,155,753.03	1,702,688.80
2-3 年	832,828.74	3,800,545.17
3 年以上	1,957,523.31	1,389,743.53
合计	77,760,451.57	47,409,407.78

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,507,729.23	5,499,181.11
1 年以上	356,299.07	109,996.83

2至3年	108,780.00	454,236.47
3年以上	451,737.40	
合计	20,424,545.70	6,063,414.41

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	905,102.58	24,945,955.08	23,537,923.16	2,313,134.50
二、离职后福利-设定提存计划		2,285,446.88	2,280,088.58	5,358.30
合计	905,102.58	27,231,401.96	25,818,011.74	2,318,492.80

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	205,522.51	22,000,614.68	20,829,656.91	1,376,480.28
2、职工福利费		623,897.76	623,897.76	
3、社会保险费		1,107,539.84	1,105,640.08	1,899.76
其中：医疗保险费		896,273.25	894,811.90	1,461.35
工伤保险费		156,405.15	156,210.30	194.85
生育保险		54,861.44	54,617.88	243.56



费				
4、住房公积金		347,232.44	347,232.44	
5、工会经费和职工教育经费	699,580.07	611,445.32	376,270.93	934,754.46
其他		255,225.04	255,225.04	
合计	905,102.58	24,945,955.08	23,537,923.16	2,313,134.50

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		2,200,802.02	2,195,930.84	4,871.18
2、失业保险费		84,644.86	84,157.74	487.12
合计		2,285,446.88	2,280,088.58	5,358.30

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,811,470.31	7,311,173.25
企业所得税	8,123,629.65	5,115,127.29
个人所得税	166,800.25	60,870.72
城市维护建设税	144,230.52	90,911.40
教育费附加	923,259.84	354,226.69
房产税	1,325,842.92	
土地使用税	552,496.08	
其他税费	45,134.45	488.10
合计	40,092,864.02	12,932,797.45

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他公司及个人借款利息	3,128,008.71	
其他	3,128,008.71	

合计	3,128,008.71	
----	--------------	--

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,961,400.00	1,961,400.00
合计	1,961,400.00	1,961,400.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	288,978,607.34	1,531,225.38
一年以上		
1 至 2 年	124,789.52	91,084.37
2 至 3 年	47,862.40	41,417.53
3 年以上	17,782.14	2,270.00
合计	289,169,041.40	1,665,997.28

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	31,582,500.00	9,220,000.00
合计	31,582,500.00	9,220,000.00

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,968,000.00	
抵押借款	37,340,000.00	55,780,000.00
合计	47,308,000.00	55,780,000.00

长期借款分类的说明：

1. 公司以临港项目土地（沪房地浦字（2011）第225944号）作为抵押物，与中国建设银行股份有限公司上海浦东分行签订长期借款合同，借款金额25,000,000.00元（已累计发放贷款25,000,000.00元），借款期限为2012年6月13日至2017年6月12日。该合同项下的借款从2014年12月份开始分期还款，其中2014年12月份已归还3,550,000.00元，2015年应归还7,100,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

2. 公司以临港项目在建厂房1-9幢作为抵押物，与中国建设银行股份有限公司上海浦东分行签订长期借款合同及补充协议，借款金额40,000,000.00元（已累计发放贷款40,000,000.00元），借款期限为2012年8月31日至2017年6月12日。该合同项下的借款从2014年12月份开始分期还款，其中2014年12月份已归还5,670,000.00元，2015年应归还11,340,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

3、公司子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司以应收租金16,410,000.00元做质押，与建设银行上海市分行签订有追索权的保理合同，借款11,487,000.00元，借款期间从2014年8月26日至2015年10月17日，借款分三期归还，第一期3,993,500.00元已于2014年10月15日归还，剩余7,493,500.00元在2015年归还，列入一年内到期的非流动负债。

4、司子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司以应收租金22,310,000.00元做质押，与建设银行上海市分行签订有追索权的保理合同，借款15,617,000.00元，借款期间从2014年9月29日至2017年1月13日，首期归还日期为2015年1月13日，2015年应归还5,649,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	59,800,000.00	44,450,000.00
应付分期购买固定资产款	698,016.65	
合计	60,498,016.65	44,450,000.00

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,976,249.88	1,030,000.00	605,030.34	31,401,219.54	
合计	30,976,249.88	1,030,000.00	605,030.34	31,401,219.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目 1（注 1）	1,437,750.00		243,000.00		1,194,750.00	与资产相关
项目 2（注 2）		1,030,000.00	78,030.30		951,969.70	与资产相关
项目 3（注 3）	643,999.88		92,000.04		551,999.84	与资产相关
项目 4（注 4）	26,000,000.00				26,000,000.00	与资产相关
项目 5（注 5）	1,920,000.00		192,000.00		1,728,000.00	与资产相关
项目 6（注 6）	600,000.00				600,000.00	与资产相关
项目 7（注 7）	374,500.00				374,500.00	与资产相关
合计	30,976,249.88	1,030,000.00	605,030.34		31,401,219.54	--

其他说明：

注：1、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49号”文件批复，收到浦东新区财政局拨付款2,430,000.00元，补贴交流高压大功率变频调速节能电机电缆技术改造项目，属于与资产相关的政府补助，本期确认收益243,000.00元计入营业外收入，余额1,194,750.00元在设备以后的使用期内分期确认收益。

2、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委工字【2009】49号”文件批复，本期新收到浦东新区财政局拨付款1,030,000.00元，补贴交流高压大功率变频调速节能电机电缆技术改造项目属于与资产相关的政府补助，企业按资产剩余年限摊销，本期计入营业外收入78,030.30元，，余额951,969.70元在资产剩余使用年限内分期确认收益。

3、根据上海市经济信息化委员会关于《开展2010年度鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目申报工作的通知》（沪经信投【2010】211号），公司购入工频谐振试验系统，收到设备补贴款920,000.00

元，属于与资产相关的政府补助。购入设备在2010年12月开始使用，本期确认收益92,000.04元计入营业外收入，余额551,999.84元在设备以后的使用期内分期确认收益。

4、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会《关于上海摩恩电气股份有限公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目专项资金的批复》的通知（浦经信委工字【2011】85号），同意安排37,150,000.00元资金补贴公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目。2011年12月28日，公司收到上述专项补贴资金中的26,000,000.00元，属于与资产相关的政府补助，截止2014年12月31日，项目尚未竣工，本期未确认收益。

5、2011年05月27日，收到浦东新区财政局拨款1,920,000.00元，补贴新型大长度矿物绝缘防火电缆技改项目，属于与资产相关的政府补助，2014年1月1日开始摊销，本期计入营业外收入192,000.00元，剩余1,728,000.00元在以后使用年限内摊销。

6、2012年12月24日，根据上海市浦东新区经济和信息化委员会“浦经信委信字【2012】47号”文件批复，收到浦东新区财政局拨付款374,500.00元，补贴“摩恩电气生产信息协同管理平台”项目，属于与资产相关的政府补助，应在项目结束形成无形资产后再进行摊销，截止2014年12月31日，项目尚未完工，本期未确认收益。

7、2013年12月23日，根据上海市经济和信息化委员会“沪经信技【2013】859号”文件批复，公司被认定为上海市第十九批企业技术中心，收到市级财政支付中心拨付2013年企业技术中心能力建设项目补助款600,000.00元，补贴公司技术研发设备的采购，属于与资产相关的政府补助，截止2014年12月31日，项目尚未完工，本期未确认收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	219,600,000.00			219,600,000.00		219,600,000.00	439,200,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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)	287,269,701.57		219,600,000.00	67,669,701.57
其他资本公积	601,956.07			601,956.07
合计	287,871,657.64		219,600,000.00	68,271,657.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月15日，根据股东大会会议决议，以资本公积金转增股本，以219,600,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增219,600,000股，转增后公司总股本将增加至439,200,000股。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	81,200.00	-533,246.73					-452,046.73



其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	296,700.00	-749,560.98					-452,860.98
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						-533,246.73	
现金流量套期损益的有效部分						-749,560.98	
外币财务报表折算差额	-215,500.00	216,314.25				216,314.25	814.25
其他综合收益合计	81,200.00	-533,246.73				-533,246.73	-452,046.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,948,456.67	488,683.03		12,437,139.70
合计	11,948,456.67	488,683.03		12,437,139.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	118,447,974.64	114,782,754.00
调整后期初未分配利润	118,447,974.64	114,782,754.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,418,165.64	16,992,099.66
减：提取法定盈余公积	488,683.03	150,879.02
应付普通股股利		13,176,000.00
期末未分配利润	144,377,457.25	118,447,974.64

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	643,713,581.85	502,419,568.39	424,785,853.53	318,069,336.79
其他业务	2,937,766.28	1,865,269.29	17,844,423.49	16,706,304.81
合计	646,651,348.13	504,284,837.68	442,630,277.02	334,775,641.60

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	718,779.33	107,977.23
教育费附加	1,065,388.63	358,071.13
其他	128,337.49	101,338.09
合计	1,912,505.45	567,386.45

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,617,125.84	1,433,925.53
业务招待费	1,320,345.09	804,330.39
运输费	13,949,253.10	10,911,935.45
职工薪酬	5,299,633.54	3,214,318.59
办公费	2,616,685.92	1,220,667.56
包装费	3,516,183.85	3,301,861.69
会务费	783,495.30	549,170.68
折旧费	602,427.75	18,980.37

招投标服务费	1,327,400.52	1,225,550.46
其他	674,181.54	285,420.39
业务宣传及广告费	5,940,792.67	2,651,782.23
佣金	412,500.00	1,612,500.00
合计	38,060,025.12	27,230,443.34

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,644,790.64	9,635,892.68
办公费	1,535,816.42	1,461,809.34
差旅费	502,578.88	435,546.81
业务招待费	845,351.38	744,199.74
车辆费	1,797,836.06	865,154.79
新产品开发经费	14,575,011.97	12,415,281.34
税费	1,158,722.14	1,049,278.99
固定资产折旧	3,184,687.08	2,969,059.31
会务费	118,266.70	355,327.00
其他	1,860,196.00	1,270,234.15
审计咨询费	1,340,645.27	1,798,477.01
无形资产摊销	1,574,247.62	1,355,142.23
合计	40,138,150.16	34,355,403.39

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,458,749.07	19,934,922.89
减：利息收入	259,499.58	844,364.43
汇兑损益	-508,026.48	53,503.14
其他	324,740.64	777,265.36
合计	25,015,963.65	19,921,326.96

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,640,560.87	8,595,202.73
二、存货跌价损失	421,120.41	
合计	3,061,681.28	8,595,202.73

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-351,800.00	-39,074.64
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-351,800.00	-39,074.64
因资产终止确认而转出至投资收益		
基金		
合计	-351,800.00	-39,074.64

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-349,193.16	
铜期货合约	228,669.17	-449,381.36
合计	-120,523.99	-449,381.36

其他说明：

铜期货合约平仓损益中，属无效现金流量套期以及非套期合约部分计入投资收益。

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,570.00	3,029.26	23,570.00

其中：固定资产处置利得	23,570.00	3,029.26	23,570.00
政府补助	3,828,982.25	5,361,000.04	841,380.34
其他	64,062.66	40,000.00	64,062.66
合计	3,916,614.91	5,404,029.30	952,583.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
递延收入转出	605,030.34	335,000.04	与资产相关
增值税退税	2,987,601.91		与收益相关
金融业财政扶持资金		5,000,000.00	与收益相关
乡镇财政补贴		2,000.00	与收益相关
专利补贴		24,000.00	与收益相关
职工培训补贴	136,350.00		与收益相关
自主品牌项目奖励	100,000.00		与收益相关
合计	3,828,982.25	5,361,000.04	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		8,361.91	
其中：固定资产处置损失		8,361.91	
对外捐赠		4,500.00	
其他	496,375.85	5,709.74	496,375.85
合计	496,375.85	18,571.65	496,375.85

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,406,616.58	2,287,981.74
递延所得税费用	-63,006.26	2,647,119.38

合计	6,343,610.32	4,935,101.12
----	--------------	--------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,126,099.86
所得税费用	6,343,610.32

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	259,499.58	844,364.43
与收益相关的政府补助	3,223,951.91	5,026,000.00
租赁保证金	4,500,000.00	11,000,000.00
往来款及其他	130,076,231.48	54,522,833.59
合计	138,059,682.97	71,393,198.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,030,224.49	9,240,306.39
管理费用	12,138,459.39	4,823,863.64
支付履约保证金及投标保证金	43,394,206.30	3,752,652.72
往来及其他	53,873,334.16	54,916,910.16
合计	113,436,224.34	72,733,732.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助(详见本附注五、(二十六)项目2)	1,030,000.00	600,000.00
合计	1,030,000.00	600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,782,489.54	17,146,773.08
加：资产减值准备	3,061,681.28	8,595,202.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,919,404.01	12,669,104.90
无形资产摊销	1,572,937.08	1,355,142.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-3,029.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,361.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	351,800.00	39,074.64
财务费用（收益以“-”号填列）	24,950,722.59	19,988,426.03
投资损失（收益以“-”号填列）	120,523.99	449,381.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,006.26	2,647,119.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,029,899.70	-9,320,622.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,883,478.18	-193,573,339.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,752,455.41	48,323,984.73
其他		1,932,850.00
经营活动产生的现金流量净额	-10,464,370.24	-89,741,570.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	41,908,121.06	90,720,171.44
减：现金的期初余额	90,720,171.44	171,871,114.74
现金及现金等价物净增加额	-48,812,050.38	-81,150,943.30

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	51,750,000.00
其中：	--
北京亿力新能源股份有限公司	51,750,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,777,924.80
其中：	--
北京亿力新能源股份有限公司	11,777,924.80
其中：	--
北京亿力新能源股份有限公司	
取得子公司支付的现金净额	39,972,075.20



其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,908,121.06	90,720,171.44
其中：库存现金		39,556.83
可随时用于支付的银行存款		90,680,614.61
三、期末现金及现金等价物余额	41,908,121.06	90,720,171.44

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京亿力新能源股份有限公司	2014年11月14日	103,500,000.00	69.00%	购买	2014年11月14日	工商登记完成工商变更	111,020,000.00	14,500,000.00

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

	北京亿力新能源股份有限公司
合并成本	
—现金	103,500,000.00
合并成本合计	103,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,770,701.81
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	80,729,298.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司于2014年支付合并成本人民币103,500,000.00元，收购了北京亿力新能源股份有限公司69%的权益。合并成本超过按比例获得的北京亿力新能源股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的金额人民币80,729,298.19元，确认为与北京亿力新能源股份有限公司相关的商誉。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京亿力新能源股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	165,190,861.49	168,989,297.50
货币资金	11,777,924.80	11,777,924.80
应收款项	105,457,763.20	105,457,763.20
存货	14,180,852.06	14,180,852.06
固定资产	35,785,825.53	35,800,632.40
无形资产		
负债：	135,988,280.39	135,988,280.39
借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付款项	115,245,230.40	115,245,230.40
递延所得税负债		
净资产	29,202,581.10	33,001,017.11
减：少数股东权益	9,052,800.14	10,230,315.30
取得的净资产	20,149,780.96	22,770,701.81

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2014年本公司新设立子公司上海摩恩商业保理有限公司，注册资本5000万元，本期实缴资本20万元，2014年未开展业务，期末资产总额9.75万元，负债2万元，净资产7.75万元，本期亏损12.25万元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏摩恩电工有限公司	江苏	江苏 扬州	制造	100.00%		设立
上海摩恩融资租赁股份有限公司	上海	上海	租赁	99.00%		设立
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	新加坡	新加坡	服务	100.00%		设立
上海摩恩商业保理有限公司	上海	上海	保理	100.00%		设立
北京亿力新能源股份有限公司	北京	北京	制造	69.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京亿力新能源股份有限公司	31.00%	4,227,558.91		14,457,874.21
上海摩恩租赁股份有限公司	1.00%	136,764.99		2,302,760.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京亿力新能源股份有限公司	123,662,370.27	41,162,533.86	164,824,904.13	117,488,583.57	698,016.65	118,186,600.22						
上海摩恩融资租赁股份有限公司	9,794,300.17	329,925,553.28	339,719,853.45	39,675,853.23	69,768,000.00	109,443,853.23	25,299,506.42	264,341,087.06	289,640,593.48	28,591,092.15	44,450,000.00	73,041,092.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京亿力新能源股份有限公司	111,019,664.52	13,637,286.80	13,637,286.80	3,613,659.96				
上海摩恩融资租赁股份有限公司	32,860,461.70	13,676,498.89	13,676,498.89	-17,633,716.98	20,436,110.13	15,467,342.14	15,467,342.14	-50,116,540.18

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为问泽鸿，期末持有本公司股份的比例以及对本公司的表决权比例为61.61%。

本企业最终控制方是问泽鸿。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
问泽鑫	主要投资者个人、董事
朱志英	问泽鸿之配偶
姜春梅	问泽鑫之配偶

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
问泽鸿	借款	250,000,000.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
上海摩恩融资租赁股份有限公司	100,000,000.00			否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	20,000,000.00			否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	60,000,000.00			否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	42,000,000.00	2013年09月27日		否

本公司作为被担保方

单位：元

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
问泽鸿	35,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月25日	是
问泽鸿、朱志英	30,000,000.00	2013年10月15日	2014年10月15日	是
问泽鸿	20,000,000.00	2013年09月18日	2014年03月17日	是
问泽鸿	20,000,000.00	2013年09月27日	2014年03月26日	是
问泽鸿、问泽鑫	35,000,000.00			否
问泽鸿、朱志英	50,000,000.00			否
问泽鸿、问泽鑫	60,000,000.00			否
问泽鸿	30,000,000.00			否
问泽鸿	60,000,000.00			否
上海摩恩融资租赁股份有限公司	21,500,000.00			否
问泽鸿、问泽鑫	30,000,000.00			否

关联担保情况说明

- a、 摩恩租赁向中国建设银行股份有限公司上海市分行借款1亿元，由公司、问泽鸿及问泽鑫先生提供连带担保。担保期限为一年。
- b、 摩恩租赁向招商银行股份有限公司上海外滩支行借款2000万元，由公司、问泽鸿及问泽鑫先生提供连带担保。担保期限为一年。
- c、 摩恩租赁向华夏银行股份有限公司上海分行借款6000万元，由公司提供连带担保。担保期限为三年。
- d、 摩恩租赁向南京银行借款4200万元，由公司提供连带担保。担保期限为三年。
- e、 公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款3500万元(其中1680万元借款期限为2013年6月25日至2014年6月25日，1820万元借款期限为2013年7月1日至2014年7月1日)，由问泽鸿提供连带责任担保。
- f、 公司向华夏银行股份有限公司上海杨浦支行借款3000万元（借款期限为2013年10月15日至2014年10月15日），由问泽鸿及朱志英提供连带责任担保。
- g、 公司向中国工商银行股份有限公司上海张江支行借款4000万元（其中2000万元借款期限为2013年9月18日至2014年3月17日，2000万元借款期限为2013年9月27日至2014年3月26日），由问泽鸿对该借款提供连带责任担保。
- h、 公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款3500万元，由问泽鸿及问泽鑫提供连带责任担保，担保期限为一年。
- i、 公司向招商银行股份有限公司上海金桥支行借款5000万元，由问泽鸿及朱志英提供连带责任担保，担保期限为一年。
- j、 公司向中国建设银行股份有限公司上海分行南汇支行借款6000万元，由问泽鸿及问泽鑫提供连带责任担保，担保期限为一年。
- k、 公司向上海农商银行借款3000万元，由问泽鸿提供连带责任担保，担保期限为一年。
- l、 公司向与华夏银行股份有限公司上海分行借款6000万元，由问泽鸿提供连带责任担保，担保期限为一年。
- m、 公司向与华夏银行股份有限公司上海分行借款2150万元，由摩恩租赁提供连带责任担保，担保期限为一年。
- n、 公司向与中国光大银行股份有限公司上海分行借款3000万元，由问泽鸿及问泽鑫提供连带责任担保，担保期限为一年。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,220,000.00	2,190,000.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	359,007,765.24	100.00%	32,520,827.16	10.54%	326,486,938.08	333,963,133.52	100.00%	33,285,754.47	9.97%	300,677,379.05
合计	359,007,765.24	100.00%	32,520,827.16	9.06%	326,486,938.08	333,963,133.52	100.00%	33,285,754.47	9.97%	300,677,379.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	215,167,685.34	10,683,694.17	5.00%



1 至 2 年	51,151,040.87	5,115,104.09	10.00%
2 至 3 年	30,015,733.87	9,004,720.16	30.00%
3 至 4 年	8,252,277.45	4,126,138.73	50.00%
4 至 5 年	2,051,383.97	1,641,107.18	80.00%
5 年以上	1,950,062.83	1,950,062.83	100.00%
合计	308,588,184.33	32,520,827.16	

确定该组合依据的说明：

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：

### (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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	48,077,943.13	13.39	
第二名	29,275,929.81	8.15	1,924,516.70
第三名	23,571,344.80	6.57	1,178,567.20
第四名	19,903,337.89	5.54	995,166.89
第五名	16,463,512.06	4.59	1,640,827.70
合计	137,292,067.69	38.24	5,739,078.49

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	6,251,126.47	18.13%			6,251,126.47					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,225,860.89	81.87%	1,308,799.20	8.81%	26,917,061.69	14,939,994.48	100.00%	1,279,037.76	8.56%	13,660,956.72
合计	34,476,987.36	100.00%	1,308,799.20	3.80%	33,168,188.16	14,939,994.48	100.00%	1,279,037.76	8.56%	13,660,956.72

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

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
出口退税款	6,251,126.47			无坏账风险
合计	6,251,126.47		--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	12,509,347.52	625,467.38	5.00%
1 至 2 年	1,756,142.22	175,614.22	10.00%
2 至 3 年	82,824.25	24,847.28	30.00%
3 至 4 年	1,488.00	744.00	50.00%
4 至 5 年	93,326.41	74,661.12	80.00%
5 年以上	407,465.20	407,465.20	100.00%
合计	14,850,593.60	1,308,799.20	

确定该组合依据的说明：

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 14,850,593.60 元：包含合并关联方的应收账款 13,375,267.29 元。

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	34,476,987.36	14,939,994.48

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	13,355,267.29	1年以内	38.74%	
第二名	退税款	6,251,126.47	1年以内	18.13%	
第三名	购房款	3,900,000.00	1年以内	11.31%	195,000.00
第四名	期货保证金	2,503,249.16	1-2年	7.26%	145,219.87
第五名	期货保证金	1,349,097.98	1-2年	3.91%	114,791.57
合计	--	27,358,740.90	--	79.35%	455,011.44

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	312,765,265.00		312,765,265.00	214,065,260.00		214,065,260.00
合计	312,765,265.00		312,765,265.00	214,065,260.00		214,065,260.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
江苏摩恩电工有限公司	11,065,260.00			11,065,260.00		

上海摩恩融资租赁股份有限公司	198,000,000.00			198,000,000.00		
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	5,000,000.00		4,999,995.00	5.00		
北京亿力新能源股份有限公司		103,500,000.00		103,500,000.00		
上海摩恩商业保理有限公司		200,000.00		200,000.00		
合计	214,065,260.00	103,700,000.00	4,999,995.00	312,765,265.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,835,470.07	416,891,188.55	404,349,743.40	321,326,148.88
其他业务	43,476,516.22	41,088,865.00	23,406,538.77	22,270,397.19
合计	545,311,986.29	457,980,053.55	427,756,282.17	343,596,546.07

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他	-348,666.68	
铜期货合约	228,669.17	-449,381.36
合计	-119,997.51	-449,381.36

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,570.00	
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）	841,380.34	
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	-472,323.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,313.19	
减：所得税影响额	-5,953.03	
少数股东权益影响额	-10,651.06	
合计	-23,082.75	--

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

适用  不适用

### 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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.06	0.06

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.06	0.06
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	26,418,165.64	16,992,099.66	663,834,207.86	637,949,288.95
按国际会计准则调整的项目及金额：				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	26,418,165.64	16,992,099.66	663,834,207.86	637,949,288.95
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长问泽鑫先生签名的2014年度报告。
- 二、载有公司法定代表人问泽鑫先生、主管会计工作负责人成宏先生及会计机构负责人王文平先生签名并盖章的会计报表。
- 三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师惠增强先生、唐守春先生签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券部

法定代表人：问泽鑫

2015年3月30日