

# 上海摩恩电气股份有限公司

SHANGHAI MORN ELECTRIC EQUIPMENT Co., LTD.



## 2015年半年度报告

证券简称：摩恩电气

证券代码：002451

披露时间：2015年8月6日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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问泽鑫及会计机构负责人(会计主管人员)王文平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	21
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	137

## 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
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
海天一线	指	海天一线（上海）电子商务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化  
 适用  不适用

公司注册地址	上海市浦东新区江山路 2829 号
公司注册地址的邮政编码	201306
公司办公地址	上海市浦东新区龙东大道 5901 号
公司办公地址的邮政编码	201201
公司网址	www.mornelectric.com
公司电子信箱	investor@mornelectric.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 03 月 19 日

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	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
报告期初注册	2014 年 08 月 12 日	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 333 号 C 座 F206 室	310115400048823	310115607378894	60737889-4
报告期末注册	2015 年 04 月 09 日	上海市浦东新区江山路 2829 号	310115400048823	310115607378894	60737889-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 03 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2015-016 第三届董事会第十一次会议决议；				

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	270,775,000.58	227,224,393.47	19.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,257,634.82	10,983,717.46	48.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,374,585.50	10,821,507.44	42.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,166,481.73	26,111,370.30	不适用
基本每股收益（元/股）	0.04	0.025	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.025	60.00%
加权平均净资产收益率	2.42%	1.71%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,706,281,253.76	1,580,229,382.46	7.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	680,091,028.43	663,834,207.86	2.45%

#### 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

适用  不适用

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	16,257,634.82	10,983,717.46	680,091,028.43	663,834,207.86
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**

适用  不适用

公司报告期不存在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。

**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**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,227,136.38	本报告期摩恩租赁收到财政返还及上市公司政府补助摊销
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-96,677.14	
减：所得税影响额	270,757.96	
少数股东权益影响额（税后）	-23,348.04	
合计	883,049.32	--

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

报告期内公司贯彻董事会的经营决策，2015年上半年公司实现营业收入270,775,000.58元，比上年同期增长19.17%。其中主营业务收入246,374,166.75元，占营业收入的比例为 90.99%。实现归属于母公司的净利润为16,257,634.82元，较上年同期增长48.02%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为电线电缆的研发、生产和销售，公司在2012年的合并报表中增加了控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司，2014年的合并报表中增加了控股子公司北京亿力新能源股份有限公司和上海摩恩商业保理有限公司，本报告期增加了控股子公司海天一线（上海）电子商务有限公司，目前公司的主营业务从从电缆板块拓展至电缆、新能源、金融及互联网综合板块。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	270,775,000.58	227,224,393.47	19.17%	
营业成本	194,913,898.93	172,562,917.87	12.95%	
销售费用	13,116,792.47	12,416,224.53	5.64%	
管理费用	20,408,383.65	15,959,268.05	27.88%	
财务费用	15,474,008.83	12,133,187.66	27.53%	
所得税费用	3,110,181.10	2,899,588.24	7.26%	
研发投入	5,642,463.33	3,728,721.88	51.32%	本报告期增加亿力新能源及上市公司研发投入增加影响
经营活动产生的现金流量净额	-82,166,481.73	26,111,370.30	不适用	本报告期摩恩保理增加项目投放及上市公司经营现金流量影响

投资活动产生的现金流量净额	4,617,765.22	-15,485,234.95	不适用	主要为本报告期收到部分设备退货款影响
筹资活动产生的现金流量净额	90,190,880.40	-65,836,792.83	不适用	本报告期增加银行借款影响
现金及现金等价物净增加额	12,642,163.89	-55,025,124.43	不适用	本报告期筹资活动现金流量影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

本报告期增加了北京亿力新能源股份有限公司，该公司在本报告期给母公司利润贡献 415 万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司 2014 年度报告中提出的经营计划为：

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，创新市场上海摩恩电气股份有限公司营销模式，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以工程验收、项目验收为前提，正在进行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：公司已加快技术力量培养，在临港生产基地建立国家级技术中心建设，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：公司积极倡导员工以公司为“家”理念，为强加公司核心竞

争力，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，公司实施了员工持股计划，激励与公司共同成长的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员。

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。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。

### 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	225,056,867.33	174,817,845.77	22.32%	5.02%	1.70%	2.53%
金融产品收入	21,317,299.42	2,364,787.21	88.91%	66.94%	338.86%	-6.87%
分产品						
电线电缆	174,384,783.65	138,990,268.84	20.30%	-18.63%	-19.14%	-0.21%
风电塔筒	50,672,083.68	35,827,576.93	29.30%			
租赁业务	18,691,299.42	2,364,787.21	87.35%	46.38%	338.86%	-8.43%
商业保理业务	2,626,000.00		100.00%			
分地区						
东北	23,766,950.34	17,089,063.82	28.10%	734.07%	646.66%	8.42%
华北	25,993,810.35	21,888,717.16	15.79%	-38.49%	-35.56%	-3.83%
华东	71,966,708.25	60,611,215.02	15.78%	-10.19%	-6.58%	-3.25%
华南	11,368,193.67	9,041,720.66	20.46%	188.45%	186.73%	0.47%
华中	18,541,132.40	13,803,169.00	25.55%	4.21%	-3.24%	5.73%
西北	68,320,501.46	49,016,074.26	28.26%	90.92%	72.57%	7.63%
西南	5,099,570.86	3,367,885.85	33.96%	-6.16%	-22.56%	13.99%
租赁业务	18,691,299.42	2,364,787.21	87.35%	46.38%	338.86%	-8.43%
商业保理业务	2,626,000.00		100.00%			

## 四、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、能源化产品替代传统产品；

3、租赁、保理双驱动，金融助增利润增长；

报告期内租赁继续保持稳增长势头，在业务的甄选方面严格按照风控流程，保证业务收益率。而全资子公司保理公司于上半年通过业务开拓已签署教育资源类项目，为公司的金融平台增添新的力量。

4、募投项目生产，盈利能力有望（逐步）提升；

公司募投项目在 6 月底已投入试生产，从目前接单情况看，市场对募投项目产品的接受度逐步增强。

5、新能源项目收购，促进公司进行清洁能源行业；

公司控股子公司北京亿力新能源为风电设备制造企业，为公司进行风电行业奠定基础。该子公司在风电行业的客户群为五大电力公司，除能保证新能源行业产品的市场区域外，还为公司风力发电用电缆的市场开拓打下坚实的基石。

6、电子商务企业的收购，实现“制造+互联网”产业升级；

公司收购海天一线（上海）电子商务有限公司 51% 股权，该子公司已于 2015 年 7 月 18 日正式上线，预示着摩恩从制造业走向互联网+制造。此运营模式在接口线下模式外通过网上平台实现线下线上无缝连接。

## 五、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
3,900,000.00	0.00	
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
北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）	投资管理；资产管理；项目投资；投资咨询。	33.33%

## (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	9,261,180.73	长期股权投资	自有资金
上海摩恩商业保理有限公司	其他	200,000.00	200,000	100.00%	200,000	100.00%	40,200,000.00	870,325.92	长期股权投资	自有资金
北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)	其他	0.00		0.00%	3,900,000	33.33%	3,900,000.00	0.00	长期股权投资	自有资金
合计		198,200,000.00	198,200,000	--	202,100,000	--	242,100,000.00	10,131,506.65	--	--

**(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

公司报告期末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

公司报告期不存在衍生品投资。

**(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	-636.29
已累计投入募集资金总额	34,336.29
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，调整计入 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。

2015 上半年度募集资金帐面支付募投项目的金额为 8,842,097.58 元、收回因设备调试不合格退货而退回募集资金帐户的设备款 15,205,000.00 元，实际支付募投项目的金额为-6,362,902.42 元。加上本年度募集资金利息收入扣除手续费后的净额 38,876.74 元截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 1,494,306.54 元、七天存款户余额为 15,000,000.00 元，募集资金余额为 16,494,306.54 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	否	16,820	16,820	-307.05	16,778.23	99.75%	2015年06月30	0	否	否

平台用特种电缆项目							日			
交流变频调速节能电机电缆项目	否	12,913	12,913	-329.24	12,715.07	98.47%	2015年06月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,733	29,733	-636.29	29,493.3	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--					100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	4,842.99	4,842.99		4,842.99	100.00%	--	--	--	--
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	-636.29	34,336.29	--	--	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。2015 年上半年公司全力推进新厂区的收尾及工程验收工作，并于 6 月底进行了试生产。									
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	不适用
先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。

### （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）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 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	23,356,897.24	19,076,187.68	11,288,464.97	11,666.90	-19,683.10
上海摩恩融资租赁有限公司	子公司	金融	设备租赁和销售	20,000 万元	385,023,570.53	239,537,180.95	18,691,299.42	10,905,134.43	9,261,180.73
北京亿力新能源股份有限公司	子公司	电力	风力发电设备	5000 万元	173,122,858.77	52,653,500.20	52,486,265.06	5,855,935.98	6,015,196.29
上海摩恩商业保理有限公司	子公司	金融	商业保理	5000 万元	44,441,059.43	40,947,826.43	2,626,000.00	1,160,434.57	870,325.92
海天一线(上海)电子商务有限公司	子公司	电子商务	销售电线电缆	1000 万元	520,760.66	536,359.86		-207,017.66	-207,017.66
北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)	参股公司	基金	创业投资基金	5000 万元	30,000,000.00	30,000,000.00			

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	60.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,800	至	2,600
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,645.43		
业绩变动的原因说明	利润贡献的主要原因在于公司主营业务的市场拓展,各子公司包括融资租赁业务、保理业务和新能源业务订单的稳定支撑。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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
海天一线(上海)电子商务有限公司	51%股权	32.16	已全部过户	本次收购股权后,公司将通过电线电缆行业电子商务平台—易缆网,开辟新的互联网营销通道,结合线缆行业传统销售模式,实现线上线下共同营销。此次收购符合公司的长远规划及发展战略			否		2015年05月06日	2015-034; 2015-015; 2015-004

### 2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

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

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	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	41.80%	10,000	否	本金在额度内流动,利息到期支付		2014 年 10 月 11 日	2014-078
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	13,921.14	58.20%	15,000	否	本金在额度内流动,利息到期支付		2014 年 12 月 06 日	2014-087
合计				--	--	23,921.14	--	25,000	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				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									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				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

公司报告期末未发生资产收购、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

为支持公司的发展，解决公司向银行申请授信额度的问题，公司控股股东暨实际控制人问泽鸿先生为公司2015年度与银行签订的额度在人民币3.3亿元内（不超过2014年度经审计净资产的50%）的综合授信合同提供担保。

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 2015 年度控股股东为公司及子公司提供关联担保额度的公告	2015 年 05 月 31 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
公司与子公司之间担保情况								
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
上海摩恩融资 租赁股份有限 公司	2014年08 月08日	10,000	2014年8月 26日	2,710.4	连带责任保 证	1年	否	否
上海摩恩融资 租赁股份有限 公司	2014年12 月10日	4,200	2015年1月5 日	3,917	连带责任保 证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			33,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				6,627.4
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			33,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				6,627.4
子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 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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1+C1）			33,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）				6,627.4
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3+C3）			33,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）				6,627.4
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.74%				
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、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					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 十一、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。

#### 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	298,500,000	67.96%				-135,571,350	-135,571,350	162,928,650	37.10%
3、其他内资持股	298,500,000	67.96%				-135,571,350	-135,571,350	162,928,650	37.10%
境内自然人持股	298,500,000	67.96%				-135,571,350	-135,571,350	162,928,650	37.10%
二、无限售条件股份	140,700,000	32.04%				135,571,350	135,571,350	276,271,350	62.90%
1、人民币普通股	140,700,000	32.04%				135,571,350	135,571,350	276,271,350	62.90%
三、股份总数	439,200,000	100.00%				0	0	439,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2015年1月10日,原公司董事长兼总经理问泽鸿离任满6个月,解锁50%股权,即135,300,000股;  
2015年3月27日,原公司总经理王清先生因个人原因辞职,根据法定承诺,其所持公司股份1,149,900股在离职6个月内不得转让。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

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

## 二、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	23,233			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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
问泽鸿	境内自然人	59.79%	262,600,000		135,300,000	127,300,000	质押	161,194,000
问泽鑫	境内自然人	7.38%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	11,890,000
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	境内非国有法人	0.65%	2,851,890		0	2,851,890		
苏翔	境内自然人	0.52%	2,303,000		0	2,303,000		
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	0.41%	1,793,390		0	1,793,390		
王清	境内自然人	0.26%	1,149,900		1,149,900	0		
陈银	境内自然人	0.25%	1,110,000		1,110,000	0		
兴业国际信托有限公司—兴星广发 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.23%	1,005,248		0	1,005,248		
邵书泉	境内自然人	0.23%	990,000		0	990,000		

	人						
王永伟	境内自然人	0.19%	843,750		843,750	0	
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。</p> <p>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 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
问泽鸿	127,300,000	人民币普通股	127,300,000				
问泽鑫	8,100,000	人民币普通股	8,100,000				
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	2,851,890	人民币普通股	2,851,890				
苏翔	2,303,000	人民币普通股	2,303,000				
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	1,793,390	人民币普通股	1,793,390				
兴业国际信托有限公司—兴星广发 1 号集合资金信托计划	1,005,248	人民币普通股	1,005,248				
邵书泉	990,000	人民币普通股	990,000				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 汇富 176 号结构化证券投资集合资金信托计划	655,400	人民币普通股	655,400				
林新	572,500	人民币普通股	572,500				
鹏华资产—平安银行—鹏华资产盛宏 3 号资产管理计划	498,600	人民币普通股	498,600				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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；</p> <p>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>						

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票 数量(股)	期末被授 予的限制 性股票 数量(股)
问泽鑫	董事长、董事、总经理	现任	32,400,000	0	0	32,400,000	0	0	0
王清	总经理	离任	1,149,900	0	0	1,149,900	0	0	0
吴洪广	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王永伟	董事、副总经理	现任	1,125,000	0	281,250	843,750	0	0	0
朱志英	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王德宝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘志强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
成宏	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐萍	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈银	副总经理	现任	1,480,000	0	370,000	1,110,000	0	0	0
高作海	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
张颢	运营总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲁学	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴仁敏	监事	现任	300,000	0	75,000	225,000	0	0	0
葛以前	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	36,454,900	0	726,250	35,728,650	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王清	总经理	离任	2015 年 03 月 27 日	因个人原因辞职
吴洪广	董事	聘任	2015 年 03 月 30 日	被聘任
问泽鑫	总经理	聘任	2015 年 03 月 30 日	被聘任
成宏	财务总监	离任	2015 年 06 月 30 日	因个人原因辞职

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,809,524.26	73,153,656.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,952,566.00	29,780,877.42
应收账款	391,638,106.64	360,509,040.92
预付款项	67,014,560.64	47,516,610.60
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	24,013,576.95	25,665,588.41
买入返售金融资产		
存货	85,716,662.65	83,572,617.17

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	683,144,997.14	620,198,390.67
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	402,676,792.69	328,907,395.32
长期股权投资	3,900,000.00	
投资性房地产		
固定资产	429,186,497.98	182,678,355.36
在建工程	2,530,728.90	250,891,046.02
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	96,963,921.43	98,085,980.50
开发支出		
商誉	80,729,298.19	80,729,298.19
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,149,017.43	6,350,987.08
其他非流动资产		12,387,929.32
非流动资产合计	1,023,136,256.62	960,030,991.79
资产总计	1,706,281,253.76	1,580,229,382.46
流动负债：		
短期借款	303,000,000.00	244,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,420,000.00	49,990,000.00

应付账款	68,382,926.44	77,760,451.57
预收款项	9,934,416.63	20,424,545.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,044,086.09	2,318,492.80
应交税费	9,612,833.23	40,092,864.02
应付利息	9,122,401.63	3,128,008.71
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00
其他应付款	299,215,977.32	289,169,041.40
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	45,516,600.59	31,582,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	800,210,641.93	760,427,304.20
非流动负债：		
长期借款	108,949,298.87	47,308,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,762,916.63	60,498,016.65
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	34,229,083.16	31,401,219.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,941,298.66	139,207,236.19
负债合计	1,007,151,940.59	899,634,540.39
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,271,657.64	68,271,657.64
减：库存股		
其他综合收益	-452,860.98	-452,046.73
专项储备		
盈余公积	12,437,139.70	12,437,139.70
一般风险准备		
未分配利润	160,635,092.07	144,377,457.25
归属于母公司所有者权益合计	680,091,028.43	663,834,207.86
少数股东权益	19,038,284.74	16,760,634.21
所有者权益合计	699,129,313.17	680,594,842.07
负债和所有者权益总计	1,706,281,253.76	1,580,229,382.46

法定代表人：问泽鑫

主管会计工作负责人：问泽鑫

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	62,795,049.04	67,259,399.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,109,050.00	29,780,877.42
应收账款	365,781,017.20	326,486,938.08
预付款项	46,012,751.93	26,980,241.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	81,436,129.45	33,168,188.16
存货	65,716,468.62	58,007,514.00
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	638,850,466.24	541,683,158.75
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	356,986,871.00	312,765,265.00
投资性房地产		
固定资产	368,787,640.96	133,378,865.68
在建工程	2,444,588.90	250,891,046.02
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	96,254,441.87	97,356,403.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,483,237.39	5,137,612.02
其他非流动资产		11,357,929.32
非流动资产合计	829,956,780.12	810,887,121.05
资产总计	1,468,807,246.36	1,352,570,279.80
流动负债：		
短期借款	303,000,000.00	238,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,420,000.00	49,990,000.00
应付账款	47,313,591.42	54,462,357.73
预收款项	4,488,396.63	2,844,215.81
应付职工薪酬	1,303,329.39	934,754.46
应交税费	-3,169,397.84	11,110,937.73
应付利息	9,122,401.63	3,128,008.71
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00
其他应付款	296,634,860.01	286,022,320.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,890,000.00	18,440,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	733,964,581.24	666,893,994.95
非流动负债：		
长期借款	84,670,000.00	37,340,000.00
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	31,044,083.16	31,401,219.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	115,714,083.16	68,741,219.54
负债合计	849,678,664.40	735,635,214.49
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,669,701.57	67,669,701.57
减：库存股		
其他综合收益	-452,860.98	-452,860.98
专项储备		
盈余公积	12,437,139.70	12,437,139.70
未分配利润	100,274,601.67	98,081,085.02
所有者权益合计	619,128,581.96	616,935,065.31
负债和所有者权益总计	1,468,807,246.36	1,352,570,279.80

## 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	270,775,000.58	227,224,393.47
其中：营业收入	270,775,000.58	227,224,393.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	250,493,707.39	213,345,683.04
其中：营业成本	194,913,898.93	172,562,917.87
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	441,933.43	198,326.38
销售费用	13,116,792.47	12,416,224.53
管理费用	20,408,383.65	15,959,268.05
财务费用	15,474,008.83	12,133,187.66
资产减值损失	6,138,690.08	75,758.55
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	-215,050.00	51,100.00
投资收益（损失以“-” 号填列）	-534,759.05	-178,876.48
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）	19,531,484.14	13,750,933.95
加：营业外收入	1,820,242.93	191,490.02
其中：非流动资产处置 利得		

减：营业外支出	128,027.14	
其中：非流动资产处置 损失		
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	21,223,699.93	13,942,423.97
减：所得税费用	3,110,181.10	2,899,588.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,113,518.83	11,042,835.73
归属于母公司所有者的净利 润	16,257,634.82	10,983,717.46
少数股东损益	1,855,884.01	59,118.27
六、其他综合收益的税后净额	-814.25	-235,966.95
归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额	-814.25	-235,966.95
（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	-814.25	-235,966.95
1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产 公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益 的有效部分		
5.外币财务报表折算 差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额		
七、综合收益总额	18,112,704.58	10,806,868.78
归属于母公司所有者的综合	16,256,820.57	10,747,750.51

收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额	1,855,884.01	59,118.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.025
（二）稀释每股收益	0.04	0.025

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：问泽鑫

主管会计工作负责人：问泽鑫

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	199,008,413.81	215,877,302.47
减：营业成本	157,134,061.71	174,399,251.96
营业税金及附加	235,367.87	9,128.56
销售费用	6,122,153.33	9,098,330.22
管理费用	14,849,166.33	13,970,993.85
财务费用	15,387,236.05	12,146,705.51
资产减值损失	2,725,289.55	81,758.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-215,050.00	51,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-534,759.05	-178,350.00
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）	1,805,329.92	6,043,883.82
加：营业外收入	357,136.38	191,070.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,162,466.30	6,234,953.84
减：所得税费用	-31,050.35	928,979.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,193,516.65	5,305,974.55
五、其他综合收益的税后净额		-421,500.00
（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		-421,500.00
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		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,193,516.65	4,884,474.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.005	0.012
（二）稀释每股收益	0.005	0.012

## 5、合并现金流量表

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	297,309,700.02	280,297,077.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	8,108,033.94	1,356.09
收到其他与经营活动有关的现金	68,011,251.22	56,697,468.94
经营活动现金流入小计	373,428,985.18	336,995,902.34
购买商品、接受劳务支付的现金	362,960,763.34	274,045,681.64
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	16,552,385.52	10,659,184.84
支付的各项税费	25,919,818.28	6,298,393.77
支付其他与经营活动有关的现金	50,162,499.77	19,881,271.79
经营活动现金流出小计	455,595,466.91	310,884,532.04
经营活动产生的现金流量净额	-82,166,481.73	26,111,370.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		33,100.50
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		38,100.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-8,597,724.21	14,523,335.45
投资支付的现金	3,900,000.00	1,000,000.00
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	79,958.99	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-4,617,765.22	15,523,335.45
投资活动产生的现金流量净额	4,617,765.22	-15,485,234.95
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	378,288,000.00	144,948,365.11
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	378,288,000.00	144,948,365.11

偿还债务支付的现金	280,303,333.33	198,612,764.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,793,786.27	12,172,392.97
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	288,097,119.60	210,785,157.94
筹资活动产生的现金流量净额	90,190,880.40	-65,836,792.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		185,533.05
五、现金及现金等价物净增加额	12,642,163.89	-55,025,124.43
加：期初现金及现金等价物余额	41,908,121.06	90,720,171.44
六、期末现金及现金等价物余额	54,550,284.95	35,695,047.01

## 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	175,274,246.97	231,857,329.69
收到的税费返还	6,644,927.39	
收到其他与经营活动有关的现金	12,074,653.39	44,132,270.75
经营活动现金流入小计	193,993,827.75	275,989,600.44
购买商品、接受劳务支付的现金	180,238,001.16	185,530,829.37
支付给职工以及为职工支付的现金	8,689,174.32	8,075,668.67
支付的各项税费	8,995,372.65	819,277.83
支付其他与经营活动有关的现金	62,142,228.93	37,269,746.66
经营活动现金流出小计	260,064,777.06	231,695,522.53
经营活动产生的现金流量净额	-66,070,949.31	44,294,077.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-9,532,286.95	14,523,335.45
投资支付的现金	44,221,611.00	1,000,000.00
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	34,689,324.05	15,523,335.45
投资活动产生的现金流量净额	-34,689,324.05	-15,518,335.45
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	378,288,000.00	144,948,365.11
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	378,288,000.00	144,948,365.11
偿还债务支付的现金	274,303,333.33	198,612,764.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,702,448.22	12,172,392.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	282,005,781.55	210,785,157.94
筹资活动产生的现金流量净额	96,282,218.45	-65,836,792.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,478,054.91	-37,061,050.37
加：期初现金及现金等价物余额	36,013,864.64	63,652,474.86
六、期末现金及现金等价物余额	31,535,809.73	26,591,424.49

## 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	439,200,000.00				68,271,657.64		-452,046.73		12,437,139.70		144,377,457.25	16,760,634.21	680,594,842.07
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	439,200,000.00				68,271,657.64		-452,046.73		12,437,139.70		144,377,457.25	16,760,634.21	680,594,842.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-814.25				16,257,634.82	2,277,650.53	18,534,471.10
（一）综合收益总额											16,257,634.82	1,855,884.01	18,113,518.83
（二）所有者投入和减少资本							-814.25						-814.25
1. 股东投入的普通股							-814.25						-814.25

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													
1. 提取盈余公积													
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													
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												421,766.52	421,766.52
四、本期期末余额	439,200,000.00			68,271,657.64		-452,860.98		12,437,139.70		160,635,092.07	19,038,284.74	699,129,313.17	

## 上年金额

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		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		25,929,482.61	14,594,639.20	40,479,558.11
(一) 综合收益总额							-533,246.73				26,418,165.64	4,364,323.90	30,249,242.81
(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. 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		144,377,457.25	16,760,634.21	680,594,842.07	

## 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	439,200,000.00				67,669,701.57		-452,860.98		12,437,139.70	98,081,085.02	616,935,065.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,200,000.00				67,669,701.57		-452,860.98		12,437,139.70	98,081,085.02	616,935,065.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										2,193,516.65	2,193,516.65
(一) 综合收益总额										2,193,516.65	2,193,516.65
(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											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	439,200,000.00				67,669,701.57		-452,860.98		12,437,139.70	100,274,601.67	619,128,581.96

## 上年金额

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		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										
1. 资本公积转增资本（或股本）	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

### 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：上海市浦东新区江山路2829号；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。

#### 2、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。

#### 3、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）

#### 4、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上海摩恩电气股份有限公司经营管理工作，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”）、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”）、海天一线（上海）电子商务有限公司。

截止2015年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

- 1、江苏摩恩电工有限公司
- 2、上海摩恩融资租赁股份有限公司
- 3、北京亿力新能源股份有限公司
- 4、上海摩恩商业保理有限公司
- 5、海天一线（上海）电子商务有限公司

本期合并报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 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

具体会计政策和会计估计提示：

（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。

## 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

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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。

资产负债表日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。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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；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。

#### (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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。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的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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

## 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。
单项金额重大并单项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
账龄组合	账龄分析法

关联方组合	其他方法
-------	------

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	对单项金额不重大应收款项，如有明显证据表明其存在减值且金额可以确定，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

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1、初始投资成本的确定

##### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

##### (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。

#### 2、后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 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	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	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

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 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的各部分分别完工，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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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。

(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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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：

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

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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可

收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

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

### 2、各类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、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。财务部收到客户签收的发货单回单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

## 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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。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，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，确认为租赁相关收入。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相关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。

## 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

## (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
上海摩恩电气股份有限公司	15%
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%
上海摩恩商业保理有限公司	25%
海天一线（上海）电子商务有限公司	25%

## 2、税收优惠

## 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	174,374.25	67,886.04
银行存款	54,375,910.70	41,840,235.02
其他货币资金	31,259,239.31	31,245,535.09
合计	85,809,524.26	73,153,656.15

其他说明

其他货币资金31,259,239.31元包含：保函保证金12,023,239.31元、信用证保证金6,810,000元、银行承兑保证金12,426,000元。

## 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

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	26,902,566.00	29,780,877.42
商业承兑票据	2,050,000.00	
合计	28,952,566.00	29,780,877.42

## (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	66,346,233.55	59,162,225.77
合计	66,346,233.55	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	436,501,517.67	100.00%	44,863,411.03	10.28%	391,638,106.64	399,397,540.91	100.00%	38,888,499.99	9.74%	360,509,040.92
合计	436,501,517.67	100.00%	44,863,411.03	10.28%	391,638,106.64	399,397,540.91	100.00%	38,888,499.99	9.74%	360,509,040.92

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	302,307,320.94	15,115,366.04	5.00%
1 至 2 年	83,180,463.84	8,318,046.39	10.00%

2至3年	29,275,863.33	8,782,759.00	30.00%
3年以上	21,737,869.56	12,647,239.60	
3至4年	17,163,672.76	8,581,836.38	50.00%
4至5年	2,543,967.88	2,035,174.30	80.00%
5年以上	2,030,228.92	2,030,228.92	100.00%
合计	436,501,517.67	44,863,411.03	

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 6,243,552.32 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	35,081,670.81	1年以内	8.04%
第二名	非关联方	18,699,306.45	1年以内	4.28%
第三名	非关联方	16,970,000.00	1年以内	3.89%
第四名	非关联方	16,642,142.99	1年以内	3.81%
第五名	非关联方	16,240,798.70	3年以内	3.72%

合计	--	103,633,918.95	--	23.74%
----	----	----------------	----	--------

## (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	57,372,863.24	85.61%	44,976,540.59	94.65%
1 至 2 年	7,208,835.13	10.76%	263,562.15	0.55%
2 至 3 年	316,687.63	0.47%	610,881.66	1.29%
3 年以上	2,116,174.64	3.16%	1,665,626.20	3.51%
合计	67,014,560.64	--	47,516,610.60	--

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

供应商名称	金额（单位：元）	所占比例
第一名	27,125,549.76	40.48%
第二名	5,365,096.08	8.01%
第三名	5,120,713.80	7.64%
第四名	3,557,522.04	5.31%
第五名	3,152,990.80	4.70%

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备的其他应收款						8,445,849.29	30.15%			8,445,849.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,249,393.02	100.00%	2,235,816.07	8.52%	24,013,576.95	19,084,999.20	68.15%	2,340,678.31	12.26%	16,744,320.89
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
合计	26,249,393.02	100.00%	2,235,816.07	8.52%	24,013,576.95	28,006,266.72	100.00%	2,340,678.31	8.36%	25,665,588.41

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	23,269,027.65	993,818.22	5.00%
1 至 2 年	1,097,574.32	109,757.43	10.00%
2 至 3 年	983,690.48	295,107.14	30.00%
3 年以上	899,100.57	837,133.28	
3 至 4 年	105,933.80	49,205.71	50.00%
4 至 5 年	26,196.00	20,956.80	80.00%
5 年以上	766,970.77	766,970.77	100.00%
合计	26,249,393.02	2,235,816.07	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 104,862.24 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
保证金及职工备用金	16,779,123.06	10,902,908.57
补偿款	2,979,543.46	2,979,543.46
应收其他单位往来款项	6,490,726.50	7,872,688.22
应收政府补助款项		6,251,126.47
合计	26,249,393.02	28,006,266.72

## (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	备用金	3,420,000.00	1 年以内	13.03%	171,000.00
第二名	补偿款	2,194,722.82	1 年以内	8.36%	
第三名	期货保证金	1,859,798.83	1 年以内	7.09%	92,989.94
第四名	期货保证金	1,284,138.26	1 年以内	4.89%	64,206.91
第五名	往来款	1,178,262.85	1 年以内	4.49%	58,913.14
合计	--	9,936,922.76	--	37.86%	387,109.99

## (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	20,110,271.10	112,237.87	19,998,033.23	33,390,677.63	112,237.87	33,278,439.76
在产品	39,157,399.16		39,157,399.16	23,608,479.08		23,608,479.08
库存商品	23,221,878.38	308,882.54	22,912,995.84	26,904,060.19	308,882.54	26,595,177.65
周转材料	3,648,234.42		3,648,234.42	90,520.68		90,520.68
合计	86,137,783.06	421,120.41	85,716,662.65	83,993,737.58	421,120.41	83,572,617.17

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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	362,676,792.69		362,676,792.69	328,907,395.32		328,907,395.32	
其中：未实现融资收益	47,956,237.26		47,956,237.26	52,169,521.84		52,169,521.84	
保理贷款	40,000,000.00		40,000,000.00				
合计	402,676,792.69		402,676,792.69	328,907,395.32		328,907,395.32	--

## (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	本期增减变动	期末余	减值准

	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	额	备期末余额
一、合营企业											
北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）	0.00	3,900,000.00								3,900,000.00	
小计	0.00	3,900,000.00								3,900,000.00	
二、联营企业											
合计	0.00	3,900,000.00								3,900,000.00	

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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	136,682,417.49	114,365,360.95	4,100,062.11	16,604,424.36	271,752,264.91
2.本期增加金额	180,357,778.78	74,911,758.04	267,664.50	158,291.48	255,695,492.80

(1) 购置			267,664.50	158,291.48	425,955.98
(2) 在建工程转入	180,357,778.78	74,911,758.04			255,269,536.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		8,410.26			8,410.26
(1) 处置或报废					
4.期末余额	317,040,196.27	189,268,708.73	4,367,726.61	16,762,715.84	527,439,347.45
二、累计折旧					
1.期初余额	35,432,287.24	40,867,003.86	9,504,532.20	2,792,482.93	88,596,306.23
2.本期增加金额	3,288,308.42	4,859,457.91	743,376.22	296,207.63	9,187,350.18
(1) 计提	3,288,308.42	4,859,457.91	743,376.22	296,207.63	9,187,350.18
3.本期减少金额				8,410.26	8,410.26
(1) 处置或报废				8,410.26	8,410.26
4.期末余额	38,720,595.66	45,726,461.77	10,247,908.42	3,080,280.30	97,775,246.15
三、减值准备					
1.期初余额		477,603.32			477,603.32
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		477,603.32			477,603.32

四、账面价值					
1.期末账面价值	278,319,600.61	143,064,643.64	-5,880,181.81	13,682,435.54	429,186,497.98
2.期初账面价值	101,250,130.25	73,020,753.77	7,099,892.16	1,307,579.18	182,678,355.36

## (2) 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	2,530,728.90		2,530,728.90	250,891,046.02		250,891,046.02
合计	2,530,728.90		2,530,728.90	250,891,046.02		250,891,046.02

## (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	250,891,046.02	10,670,605.88	259,030,923.00		2,530,728.90	99.19%					募股资金
合计	297,330,000.00	250,891,046.02	10,670,605.88	259,030,923.00		2,530,728.90	--	--				--

## (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	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	103,820,695.61			602,136.78	104,422,832.39
2.本期增加 金额					

(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	103,820,695.61			602,136.78	104,422,832.39
二、累计摊销					
1.期初余额	5,836,667.08			500,184.81	6,336,851.89
2.本期增加 金额	1,048,977.00			73,082.07	1,122,059.07
(1) 计提	1,048,977.00			61,942.44	1,110,919.44
(2) 直接转入				11,139.63	11,139.63
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,885,644.08			573,266.88	7,458,910.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面	96,935,051.53			28,869.90	96,963,921.43

价值					
2.期初账面价值	97,984,028.53			101,951.97	98,085,980.50

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。

## (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
临港重装区 C0116-B 地块	43,260,000.00	建设项目还未完全竣工

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

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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	47,219,933.65	7,149,017.43	42,127,902.03	6,350,987.08
合计	47,219,933.65	7,149,017.43	42,127,902.03	6,350,987.08

## (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		7,149,017.43		6,350,987.08

## (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	20,000,000.00
抵押借款	138,000,000.00	153,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	30,000,000.00
合计	303,000,000.00	244,000,000.00

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20,000,000.00元，借款期限为2015年6月25日至2016年3月24日，以应收账款34,278,112.45元作为质押，同时由问泽鸿、朱志英提供连带责任保证。

2. 抵押借款：本公司向建设银行上海南汇支行借款人民币33,000,000.00元，借款期限为2014年10月10日至2015年10月8日，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平方米，土地40,000.00平方米）作抵押，与交行新川支行签订短期借款抵押合同，截至2015年6月30日已累计发放借款90,000,000.00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平方米，土地21011.00平方米）作抵押，与交行新川支行签订抵押借款合同，取得短期借款15,000,000.00元，借款期限为2015年4月9日至2016年4月1日。

3. 保证借款：由问泽鸿、问泽鑫提供担保，公司向中国民生银行股份有限公司上海分行累计取得

短期借款100,000,000.00元，第一笔借款金额35,000,000.00元，借款期限为2015年3月30日至2016年3月25日；第二笔借款金额30,000,000.00元，借款日期2015年3月30日至2016年3月15日；第三笔借款金额35,000,000.00元，借款日期2015年6月9日至2016年6月9日。

4.信用借款：公司向交通银行新川支行取得信用借款45,000,000.00元，借款期限为2015年4月23日至2015年10月12日。

## (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	51,420,000.00	49,990,000.00
合计	51,420,000.00	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
1 年以内	49,673,058.30	67,814,346.49

1-2 年	9,892,092.13	7,155,753.03
2-3 年	6,305,423.68	832,828.74
3 年以上	2,512,352.33	1,957,523.31
合计	68,382,926.44	77,760,451.57

## (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	8,712,485.23	19,507,729.23
1 年以上	1,221,931.40	916,816.47
合计	9,934,416.63	20,424,545.70

## (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	2,313,134.50	16,367,236.44	16,637,379.94	2,044,086.09
二、离职后福利-设定	5,358.30	1,377,183.16	1,381,446.37	

提存计划				
合计	2,318,492.80	17,744,419.60	18,018,826.31	2,044,086.09

**(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	1,376,480.28	14,924,960.47	15,562,288.45	739,152.30
2、职工福利费		253,181.58	253,181.58	
3、社会保险费	1,899.76	650,402.41	653,397.26	
其中：医疗保险费	1,461.35	536,096.83	538,634.83	
工伤保险费	194.85	80,225.52	80,479.32	
生育保险费	243.56	34,080.06	34,283.11	
4、住房公积金		168,843.00	168,213.00	630.00
5、工会经费和职工教育经费	934,754.46	369,848.98	299.65	1,304,303.79
合计	2,313,134.50	16,367,236.44	16,637,379.94	2,044,086.09

**(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	4,871.18	1,321,175.49	1,325,235.69	
2、失业保险费	487.12	56,007.67	56,210.68	
合计	5,358.30	1,377,183.16	1,381,446.37	

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	3,205,760.95	28,811,470.31
企业所得税	5,690,768.51	8,123,629.65
个人所得税	206,244.64	166,800.25

城市维护建设税	76,732.09	144,230.52
土地使用税	15,055.89	552,496.08
房产税	23,669.10	1,325,842.92
教育费附加	383,105.09	923,259.84
其他税费	11,496.96	45,134.45
合计	9,612,833.23	40,092,864.02

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	9,122,401.63	3,128,008.71
合计	9,122,401.63	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
向实际控制人借款	239,211,398.00	232,079,331.00
投资款	51,750,000.00	51,750,000.00
往来款	6,153,561.32	3,719,395.88
备用金	2,101,018.00	1,620,314.52
合计	299,215,977.32	289,169,041.40

**(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	45,516,600.59	31,582,500.00
合计	45,516,600.59	31,582,500.00

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	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	24,279,298.87	9,968,000.00
抵押借款	84,670,000.00	37,340,000.00
保证借款		

合计	108,949,298.87	47,308,000.00
----	----------------	---------------

长期借款分类的说明:

1、公司以龙东大道5901号1-5幢及相应土地使用权（沪房地浦字（2010）第007219号）作为抵押物，与交通银行股份有限公司上海市分行签订长期借款合同及补充协议，借款金额46,000,000.00元（已累计发放贷款46,000,000.00元），借款期限为2015年4月13日至2017年4月12日。

2、公司以庆达路190号1幢及相应土地使用权（沪房地浦字（2010）第022761号）作为抵押物，与交通银行股份有限公司上海市分行签订长期借款合同及补充协议，借款金额14,000,000.00元（已累计发放贷款14,000,000.00元），借款期限为2015年4月13日至2017年4月12日。

3、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，截至2015年6月30日已归还7,100,000.00元，2016年6月30日前应归还8,420,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

4、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，截至2015年6月30日已归还11,340,000.00元，2016年6月30日前应归还13,470,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

5、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，截至2015年6月30日已归还7,822,500.00元，2015年底前应归还3,664,500.00元，列入一年内到期的非流动负债。

6、公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，截至2015年6月30日已归还4,319,000.00元，2016年6月30日前应归还5,588,898.46元，列入一年内到期的非流动负债。

7、公司子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司以应收租金59,969,154.66元做质押，与南京银行股份有限公司上海分行签订有追索权的保理合同，借款39,170,000.00元，借款期间从2015年1月5日至2018年1月15日，截至2015年6月30日已归还6,226,600.54元，2016年6月30日前应归还14,373,202.13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

## (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	63,200,000.00	59,800,000.00
应付分期购买固定资产款	562,916.63	698,016.65
合计	63,762,916.63	60,498,016.65

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	31,401,219.54		357,136.38	31,044,083.16	
保理收入		3,185,000.00		3,185,000.00	
合计	31,401,219.54	3,185,000.00	357,136.38	34,229,083.16	--

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）	1,194,750.00		121,500.00		1,073,250.00	与资产相关
项目 2（注 2）	951,969.70		93,636.36		858,333.34	与资产相关
项目 3（注 3）	551,999.84		46,000.02		505,999.82	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）	1,728,000.00		96,000.00		1,632,000.00	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	31,401,219.54		357,136.38		31,044,083.16	--
----	---------------	--	------------	--	---------------	----

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121,500.00元计入营业外收入，余额1,073,250.00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93,636.36元，，余额858,333.34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46,000.02元计入营业外收入，余额505,999.82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2015年6月30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96,000.00元，剩余1,632,000.00元在以后使用年限内摊销。

6、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2015年6月30日，项目尚未完工，本期未确认收益。

7、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2015年6月30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	439,200,000.00						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）	67,669,701.57			67,669,701.57
其他资本公积	601,956.07			601,956.07
合计	68,271,657.64			68,271,657.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	-452,046.73						-452,860.98
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-452,860.98						-452,860.98
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-814.25			-814.25		
外币财务报表折算差额	814.25	-814.25					
其他综合收益合计	-452,046.73	-814.25			-814.25		-452,860.98

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	12,437,139.70			12,437,139.70
合计	12,437,139.70			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	144,377,457.25	118,447,974.64
调整后期初未分配利润	144,377,457.25	118,447,974.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,257,634.82	26,418,165.64
减：提取法定盈余公积		488,683.03
期末未分配利润	160,635,092.07	144,377,457.25

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	246,374,166.75	177,182,632.98	277,068,947.38	172,435,636.84
其他业务	24,400,833.83	17,731,265.95	155,446.09	127,281.03
合计	270,775,000.58	194,913,898.93	277,224,393.47	172,562,917.87

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	235,367.87	
城市维护建设税	49,473.76	36,103.31
教育费附加	132,822.23	137,781.56
其他	24,269.57	24,441.51
合计	441,933.43	198,326.38

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	1,013,584.96	1,447,306.74
业务招待费	374,177.30	556,096.53
运输费	2,737,955.56	4,837,914.24
职工薪酬	2,948,739.54	1,963,413.81
办公费	452,958.97	306,473.70
包装费	1,380,156.17	1,510,884.19
会务费	469,548.30	522,734.65
折旧费	484,067.62	127,460.48
招投标服务费	710,600.91	78,070.00
其他	37,322.06	166,959.77
业务宣传及广告费	1,178,564.44	233,910.42
保理、租赁销售费用	1,329,116.64	665,000.00
合计	13,116,792.47	12,416,224.53

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	6,898,585.04	5,911,729.44
办公费	1,218,588.79	835,662.43
差旅费	299,941.59	246,074.00
业务招待费	337,048.19	594,669.54
车辆费	715,010.99	360,435.67
新产品开发经费	5,642,463.33	3,728,721.88
税费	909,600.67	360,535.30
折旧摊销费	2,749,603.90	2,500,091.74
宣传费	200,000.00	5,660.38
聘请中介机构费	1,168,557.54	1,030,849.05
其他	268,983.61	384,838.62
合计	20,408,383.65	15,959,268.05

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	15,679,669.57	12,509,786.57
减：利息收入	442,946.63	-116,516.67
汇兑损益	-45,225.75	-475,464.64
其他	282,511.64	215,382.40
合计	15,474,008.83	12,133,187.66

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	6,138,690.08	75,758.55
合计	6,138,690.08	75,758.55

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	-215,050.00	51,100.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-215,050.00	51,100.00
合计	-215,050.00	51,100.00

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	-41,399.00	-178,876.48
铜期货合约	-493,360.05	
合计	-534,759.05	-178,876.48

其他说明：

**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
政府补助	1,820,242.93	167,500.02	1,227,136.38
其他		23,990.00	
合计	1,820,242.93	191,490.02	1,227,136.38

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
递延收益转出	357,136.38	167,500.02	与资产相关
增值税退税	593,106.55		与收益相关
乡镇财政补贴	870,000.00		与收益相关
专利补贴		24,000.00	
合计	1,820,242.93	191,500.02	--

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
其他	128,027.14		96,677.14
合计	128,027.14		96,677.14

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	3,975,371.77	2,623,852.03
递延所得税费用	-865,190.67	275,736.21
合计	3,110,181.10	2,899,588.24

## (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	21,223,699.93
所得税费用	3,110,181.10

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
往来款及其他	44,947,685.64	43,936,500.00
利息收入	108,207.72	110,234.51
退保证金、租赁保证金	22,955,357.86	12,650,734.43
合计	68,011,251.22	56,697,468.94

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
往来款及其他	21,710,281.52	2,207,976.85
保证金及履约保函	10,557,934.00	5,839,733.49
管理费用	10,728,491.12	5,012,383.36
销售费用	7,165,793.13	6,821,178.09
合计	50,162,499.77	19,881,271.79

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

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	18,113,518.83	11,042,835.73
加：资产减值准备	6,138,690.08	75,758.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,569,187.92	6,944,626.57
无形资产摊销	1,327,219.44	678,317.64
长期待摊费用摊销	36,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-23,570.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	215,050.00	-51,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,675,011.07	12,133,187.66

投资损失（收益以“-”号填列）	534,759.05	178,876.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-999,732.01	315,564.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,387,954.05	-21,959,628.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,934,614.29	-55,484,142.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,692,728.85	77,878,358.44
其他	5,853,653.38	-5,617,713.39
经营活动产生的现金流量净额	-82,166,481.73	26,111,370.30
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	54,550,284.95	35,695,047.01
减：现金的期初余额	41,908,121.06	90,720,171.44
现金及现金等价物净增加额	12,642,163.89	-55,025,124.43

## （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	321,611.00
其中：	--
海天一线（上海）电子商务有限公司	321,611.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	321,611.00

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,609,934.32
其中：	--
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	4,609,934.32
其中：	--

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,609,934.32

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	54,550,284.95	41,908,121.06
其中：库存现金	174,374.25	
可随时用于支付的银行存款	54,375,910.70	
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	54,550,284.95	41,908,121.06

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
新加坡币	991,127.95	4.6512	4,609,934.32

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
海天一线（上海）电子商务有限公司	2015年01月13日	289,611.00	35.00%	购买	2015年05月07日	工商登记完成工商变更	0.00	-207,017.66
	2015年03月16日	32,000.00	16.00%	购买				

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	321,611.00
合并成本合计	321,611.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	379,122.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	57,511.54

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	241,652.01	241,652.01
应收款项	465,370.00	465,370.00
应付款项	-36,355.51	-36,355.51
净资产	743,377.52	743,377.52
减：少数股东权益	364,254.98	364,254.98
取得的净资产	379,122.54	379,122.54

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

单位：元

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

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	4,609,934.32	100.00%	注销	2015年6月29日	资本金收回							-814.25

其他说明：

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：

## 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
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
海天一线（上海）电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	51.00%		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
上海摩恩融资租赁有限公司	1.00%	92,611.81		2,395,371.81
北京亿力新能源股份有限公司	31.00%	1,864,710.85		16,322,585.06
海天一线（上海）电子商务有限公司	49.00%	-101,438.65		320,327.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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
上海摩恩融资租赁有限公司	21,627,591.79	363,395,978.74	385,023,570.53	58,007,090.71	87,479,298.87	145,486,389.58	9,794,300.17	329,925,553.28	339,719,853.45	39,675,853.23	69,768,000.00	109,443,853.23
北京亿力新能源股份有限公司	133,968,513.13	39,154,345.64	173,122,858.77	119,906,441.94	562,916.63	120,469,358.57	123,662,370.27	41,162,533.86	164,824,904.13	117,488,583.57	698,016.65	118,186,600.22
海天一线(上海)电子商务有限公司	520,760.66		520,760.66	-15,599.20		-15,599.20						

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
上海摩恩融资租赁有限公司	18,691,299.42	9,261,180.73	9,261,180.73	15,018,317.73	12,769,259.34	5,911,826.86	5,911,826.86	-18,200,862.54
北京亿力新能源股份有限公司	52,486,265.06	6,015,196.29	6,015,196.29	6,813,705.09				
海天一线（上海）电子商务有限公司		-207,017.66	-207,017.66	-206,567.35				

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**

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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九、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	主要投资个人、董事长
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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

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

关联担保情况说明

**(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

**(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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,691,850.82	14.37%			57,691,850.82	50,419,580.91	14.04%			50,419,580.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,676,048.56	85.63%	35,586,882.18	8.87%	308,089,166.38	308,588,184.3	85.96%	32,520,827.16	10.54%	276,067,357.17
合计	401,367,899.38	100.00%	35,586,882.18	8.87%	365,781,017.20	359,007,765.24	100.00%	32,520,827.16	9.06%	326,486,938.08

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	244,119,805.59	12,205,990.28	5.00%
1 至 2 年	55,127,794.18	5,512,779.42	10.00%
2 至 3 年	29,275,863.33	8,782,759.00	30.00%
3 年以上	15,152,585.46	9,085,353.48	
3 至 4 年	11,475,397.76	5,737,698.88	50.00%
4 至 5 年	1,647,665.48	1,318,132.38	80.00%
5 年以上	2,029,522.22	2,029,522.22	100.00%
合计	343,676,048.56	35,586,882.18	

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 3,066,055.02 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

第一名	非关联方	35,081,670.81	1年以内	8.74%
第二名	非关联方	18,699,306.45	1年以内	4.66%
第三名	非关联方	16,970,000.00	1年以内	4.23%
第四名	非关联方	16,240,798.70	1年以内	4.05%
第五名	非关联方	16,210,948.31	3年以内	4.04%
合计	--	103,202,724.27	--	25.72%

## (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	65,386,458.36	79.35%			65,386,458.36	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	17,017,704.82	20.65%	968,033.73	5.69%	16,049,671.09	28,225,860.89	81.87%	1,308,799.20	8.81%	26,917,061.69
合计	82,404,163.18	100%	968,033.73	1.17%	81,436,129.45	34,476,987.36	100.00%	1,308,799.20	3.80%	33,168,188.16

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	16,284,740.21	814,237.01	5.00%
1 至 2 年	355,463.32	35,546.33	10.00%
2 至 3 年	367,501.29	110,250.39	30.00%
3 年以上	10,000.00	8,000.00	
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	17,017,704.82	968,033.73	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 340,765.47 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
保证金及职工备用金	13,567,658.45	9,655,595.74
应收政府补助款项		6,251,126.47
应收其他单位往来款项	68,836,504.73	18,570,265.15

合计	82,404,163.18	34,476,987.36
----	---------------	---------------

## (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	关联公司往来款	32,911,686.20	1 年内	39.94%	1,645,584.31
第二名	关联公司往来款	22,702,989.23	1 年内	27.55%	1,135,149.46
第三名	关联公司往来款	9,331,110.58	1 年内	11.32%	466,555.53
第四名	备用金	3,420,000.00	1 年内	4.15%	171,000.00
第五名	期货保证金	1,859,798.83	1 年内	2.26%	92,989.94
合计	--	70,225,584.84	--	85.22%	3,511,279.24

## (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	353,086,871.00		353,086,871.00	312,765,265.00		312,765,265.00
对联营、合营企业投资	3,900,000.00		3,900,000.00			
合计	356,986,871.00		356,986,871.00	312,765,265.00		312,765,265.00

## (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	5.00		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	40,000,000.00		40,200,000.00		
海天一线(上海)电子商务有限公司		321,611.00		321,611.00		
合计	312,765,265.00	40,321,611.00	5.00	353,086,871.00		

## (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											
北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)	0.00	3,900,000.00								3,900,000.00	
小计	0.00									3,900,000.00	
二、联营企业											
小计	0.00									0.00	
合计										3,900,000.00	

## (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	174,384,783.65	140,023,497.23	214,299,688.04	172,916,240.73
其他业务	24,623,630.16	17,110,564.48	1,577,614.43	1,483,011.23
合计	199,008,413.81	157,134,061.71	215,877,302.47	174,399,251.96

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-41,399.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-493,360.05	-178,350.00
合计	-534,759.05	-178,350.00

## 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
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,227,136.38	本报告期摩恩租赁收到 87 万元财政返还及上市公司补贴收入摊销
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-96,677.14	
减：所得税影响额	270,757.96	
少数股东权益影响额	-23,348.04	
合计	883,049.32	--

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	2.42%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.04	0.04

## 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	16,257,634.82	10,983,717.46	680,091,028.43	663,834,207.86
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

(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、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长问泽鑫先生签名的2015年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人问泽鑫先生、主管会计工作负责人问泽鑫及会计机构负责人王文平先生签名并盖章的会计报表。
- 三、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。
- 四、其他有关资料。

董事长：问泽鑫

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 6 日