

上海摩恩电气股份有限公司

SHANGHAI MORN ELECTRIC EQUIPMENT Co., LTD.



2014年半年度报告

证券简称：摩恩电气

证券代码：002451

披露时间：2014 年 8 月 9 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成宏及会计机构负责人(会计主管人员)成宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 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	18
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	30
第十节 备查文件目录	129

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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 333 号 C 座 F206 室
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）	2014 年 06 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如	巨潮资讯网 公告编号：2014-044

有)	
----	--

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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2014 年 6 月 27 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过注册地址变更事项，目前营业执照正在变更注册地址和法定代表人。

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）	227,224,393.47	185,538,011.55	22.47%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	10,983,717.46	8,467,938.32	29.71%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	10,821,507.44	8,346,909.30	29.65%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	26,111,370.30	10,461,023.32	149.61%
基本每股收益（元/股）	0.025	0.019	31.58%
稀释每股收益（元/股）	0.025	0.019	31.58%
加权平均净资产收益率	1.71%	1.34%	0.37%
	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）	1,264,631,533.42	1,228,535,634.67	2.94%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	648,697,039.46	637,949,288.95	1.68%

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

公司报告期不存在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。

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。

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）	167,570.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,920.00	
减：所得税影响额	28,723.50	
少数股东权益影响额（税后）	556.50	
合计	162,210.02	--

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，2014 年上半年公司实现营业收入 22,722.44 万元，比上年同期增长 22.47%。其中主营业务收入 22,706.89 万元，占营业收入的比例为 99.93%。实现归属于母公司的净利润为 1,098.37 万元，较上年同期增长 29.71%。

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年的合并报表中加入控股子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司，所以主营业务增加了租赁收入。2013年公司合并报表范围增加全资子公司摩恩新加坡。

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	227,224,393.47	185,538,011.55	22.47%	
营业成本	172,562,917.87	140,566,558.56	22.76%	
销售费用	12,416,224.53	9,983,075.03	24.37%	
管理费用	15,959,268.05	14,805,621.93	7.79%	
财务费用	12,133,187.66	8,100,940.82	49.78%	借款增加所致
所得税费用	2,899,588.24	2,009,709.93	44.28%	利润总额增加且摩恩租赁企业所得税率为 25%
研发投入	3,728,721.88	4,601,980.21	-18.98%	
经营活动产生的现金流量净额	26,111,370.30	10,461,023.32	149.61%	收款比上年同期上升
投资活动产生的现金流量净额	-15,485,234.95	-94,037,431.41	不适用	公司支付在建工程款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-65,836,792.83	-36,397,253.67	不适用	5、6 月份归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-55,025,124.43	-119,983,443.32	不适用	租赁投资购置租赁资产及公司支付在建工程款

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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2013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：本报告期公司按照公司经营方针与销售团队签订目标责任书,落实承包责任制,加强销售管理,并且建立好重点客户服务机制,全程跟踪项目及大客户团队管理。

2、完成项目建设,实现产能扩张：目前募投项目部分设备已进入试生产阶段,预计新项目投产后可以为公司产能优化及新市场开拓打下坚实的基础。

3、技术与认证并驱齐驾：本报告期公司已陆续开展相关新产品的研发及认证工作：

(1) 铁路机车电缆及超薄壁高温低烟无卤机车电缆；

(2) 石油平台电缆；

(3) 超高温（350度）柔软电缆；

(4) 大长度防火电缆；

4、可持续的人才战略模式：公司秉承一贯的人才阶梯战略,完善并实施人才战略,使人力资源成为公司最核心竞争力。

5、金融创新,新的经济增长点：本报告期公司除了在融资租赁业务上取得稳步增长外,通过在自贸区市立的商业保理公司目前已取得经营牌照,保理业务的开展会为公司利润增长提供支撑。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入(元)	营业成本(元)	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	214,299,688.04	171,896,786.42	19.79%	26.19%	27.33%	-0.71%
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	95.78%	30.83%	100%	-4.22%
分产品						
普通电缆	80,540,387.53	65,570,386.35	18.59%	87.39%	85.63%	0.77%
特种电缆	133,759,300.51	106,326,400.07	20.51%	5.46%	6.67%	-0.90%
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	95.78%	30.83%	100%	-4.22%
分地区						
东北	2,849,518.50	2,288,724.37	19.68%	-77.66%	-77.43%	-0.82%
华北	42,261,776.97	33,968,255.15	19.62%	1.76%	2.97%	-0.94%
华东	80,128,927.50	64,878,328.03	19.03%	60.85%	62.02%	-0.59%
西北	35,785,435.66	28,404,096.35	20.63%	22.36%	21.64%	0.47%
华中	17,791,505.55	14,265,875.95	19.82%	-40.94%	-38.72%	-2.91%
海外	26,107,059.57	20,589,134.42	21.14%	751.41%	747.86%	0.33%

西南	5,434,385.03	4,348,973.63	19.97%			
其他	3,941,079.26	3,153,398.52	19.99%	20.32%	13.74%	4.63%
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	95.78%	30.83%	100%	95.78%

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；

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，产能有所释放，能缓解公司的产能制约。

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，该公司是风电设备制造企业，为公司进行风电行业奠定基础。

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

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	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
基金	486001	工银全球	33,626.98	30,000		0		0.00	-526.48	交易性金融资产	该“工银全球”基金是2008年1月28日由江苏摩恩电工有限公司认购。
合计			33,626.98	30,000	--	0	--	0.00	-526.48	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期											

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) 本报告期未发生委托理财情况。

(2) 本报告期未发生衍生品投资情况。

(3) 本报告期未发生委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	34,575.99
报告期投入募集资金总额	1601.28
已累计投入募集资金总额	34738.39
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元，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元，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年上半年，募集资金支付募投项目的金额为16,012,840.63元（实际支出30,052,840.63元，加上上半年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14,040,000.00元），收回2013年度闲置资金补充流动资金27,500,000.00元，2014年1月27日将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元转入募集资金专户，加上2014年上半年募集资金利息收入扣除手续费后的净额42,729.07元，截止2014年6月30日，募集资金专户余额为12,369,180.50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	896.23	16,991.28	101%	2014-9-30	0	否	否
交流变频调速节能电机电缆项目	否	12,913	12,913	705.05	12,904.12	99%	2014-9-30	0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,733	29,733	1,601.28	29,895.40	--	--		--	--
超募资金投向										
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		34,738.39	--	--		--	--
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 年公司将进入设备投产阶段。									
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	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。

(3) 本报告期内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

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	26,716,001.93	19,907,639.55	8,216,608.62	-174,965.68	-174,965.68
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	326,863,840.04	222,511,328.19	12,769,259.34	7,882,015.81	5,911,826.86
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	3,150 万元	4,970,885.41	4,943,135.31	0	0	0

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	截至报告期末累	项目进度	项目收益情况
------	--------	---------	---------	------	--------

		额	计实际投入金额		
北京亿力新能源股份有限公司	10,350	0	0	0.00%	0
合计	10,350	0	0	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 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%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,350	至	1,950
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,224.42		
业绩变动的原因说明	1、第三季度销售旺季，订单能够得到保证； 2、租赁等金融业的销售对公司业绩有一定支撑； 3、公司新收购的新能源公司的业绩有一定影响；		

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

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	公司会议室	实地调研	机构	国信证券	电缆优势、未来发展、新业务布局
2014 年 04 月 25 日	公司会议室	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	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、国投瑞银、浙商基金、泰信基金	公司战略及收购事项
2014 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券	公司战略及收购事项
2014 年 06 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金、广发证券	公司战略及收购事项

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、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

报告期内，公司未发生收购资产、出售资产、资产置换、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，公司未实施股权激励的情况。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

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、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2014年6月，上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）向控股股东、实际控制人问泽鸿先生无偿借款3,000万人民币，借款期限为三个月。

2、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2013年7月1日至2014年7月1日)，由问泽鸿先生、问泽鑫先生提供连带责任的保证方式的担保。

3、向招商银行股份有限公司上海金桥支行申请综合授信额度5,000万元，由问泽鸿先生、朱志英女士提供连带责任保证方式的担保。

重大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
上海摩恩电气股份有限公司关于向控股股东借款的关联交易公告	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06月28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

公司报告期不存在担保情况。

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

承诺事项	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	不适用	不适用			

诺					
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。 避免同业竞争的承诺：本公司实际人、控股股东问泽鸿及其哥哥问泽鑫出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人控制的公司或其他组织中，没有经营与股份公司现有主要产品、业务相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司现有主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。3、若股份公司今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与股份公司新的业务领域相同或相似的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与股份公司主要业务相同或相似的公司或者其他经济组织。4、本人承诺不以股份公司实际控制人的地位谋求不正当利益。5、如违反以上承诺给股份公司带来的经济损失，本人愿予以足额赔偿。该承诺在严格履行中。	2010 年 7 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 6 月 27 日	2014 年 6 月 27 日至 2014 年 12 月 27 日	严格履行
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

半年度财务报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

本报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未受到证监会、交易所等监管机构处罚。

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	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

√ 适用 □ 不适用

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。

分红前公司总股本为219,600,000股，分红后总股本增至439,200,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

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4月23日，公司股份总数由2013年12月31日的21960万股变为43920万股。其它事项未发生变动。

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		25,499		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		218,700,000	51,900,000	质押	118,930,000
问泽鑫	境内自然人	7.38%	32,400,000		24,300,000	8,100,000	质押	5,200,000
王永伟	境内自然人	0.34%	1,500,000		1,125,000	375,000		
陈银	境内自然人	0.34%	1,480,000		1,125,000	355,000		
王清	境内自然人	0.28%	1,245,000		1,125,000	120,000		
云南国际信托有限公司—云信成	境内非国有法人	0.28%	1,220,000			1,220,000		

长 2007-2 第八期 集合资金信托								
朱琰	境内自然人	0.15%	680,000			680,000		
应东辉	境内自然人	0.14%	630,253			630,253		
徐同芳	境内自然人	0.14%	614,374			614,374		
黄栋梁	境内自然人	0.12%	510,000			510,000		
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		（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人。 （2）本公司股东问泽鑫先生是公司董事长、法定代表人、控股股东问泽鸿先生的哥哥，王清先生是陈银先生的姐夫。 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。						
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	
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第八期集合资金信托		1,220,000			人民币普通股		1,220,000	
朱琰		680,000			人民币普通股		680,000	
应东辉		630,253			人民币普通股		630,253	
徐同芳		614,374			人民币普通股		614,374	
黄栋梁		510,000			人民币普通股		510,000	
冯静		420,300			人民币普通股		420,300	
缪富珍		418,300			人民币普通股		418,300	
郎英哲		389,200			人民币普通股		389,200	
郎奇		358,700			人民币普通股		358,700	
彭晓华		320,000			人民币普通股		320,000	
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。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司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

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

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)
问泽鸿	董事长	离任	145,800,000	145,800,000	21,000,000	270,600,000			
问泽鸿	总经理	现任							
问泽鑫	董事	现任	16,200,000	16,200,000		32,400,000			
王清	董事	现任	750,000	750,000	255,000	1,245,000			
朱志英	董事	现任							
王永伟	董事、副总理	现任	750,000	750,000		1,500,000			
袁树民	独立董事	离任							
强永昌	独立董事	离任							
潘志强	独立董事	现任							
王德宝	独立董事	现任							
孙勇	独立董事	现任							
鲁学	监事长	现任							
戴仁敏	监事	现任	150,000	150,000		300,000			
葛以前	监事	现任							
陈银	副总经理	现任	750,000	750,000	20,000	1,480,000			
吴洪广	副总经理	现任							
成宏	财务总监	现任							
徐萍	副总经理、董 事会秘书	现任							
合计	--	--	164,400,000	164,400,000	21,275,000	307,525,000	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
----	-------	----	----	----

吴洪广	副总经理	聘任	2014 年 03 月 25 日	经董事长提名，董事会提名委员会审核，负责特种电缆销售管理工作。
史砚群	审计经理	聘任	2014 年 03 月 25 日	因原审计经理辞去职务。
张颢	审计经理	离任	2014 年 03 月 21 日	因担任公司其他职务，故辞去审计经理职务。
问泽鸿	董事长	任期满离任	2014 年 06 月 27 日	董事会届满。
袁树民	董事	任期满离任	2014 年 06 月 27 日	董事会届满。
强永昌	董事	任期满离任	2014 年 06 月 27 日	董事会届满。
王德宝	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	董事会换届选举。
孙勇	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	董事会换届选举。
王永伟	董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	董事会换届选举。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,264,974.97	96,842,265.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	388,300.00	370,826.98
应收票据	6,450,726.37	20,155,785.35
应收账款	301,129,061.35	301,362,661.19
预付款项	57,923,045.08	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	20,572,287.23	13,678,139.93
买入返售金融资产		
存货	87,742,614.59	65,782,985.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	523,471,009.59	545,162,569.94

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	314,062,082.65	262,874,867.84
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	147,277,885.06	147,071,563.85
在建工程	218,829,865.88	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	55,709,460.31	56,387,777.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,281,229.93	5,596,794.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	741,160,523.83	683,373,064.73
资产总计	1,264,631,533.42	1,228,535,634.67
流动负债：		
短期借款	323,391,581.47	377,055,981.33
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	50,235,863.22	47,409,407.78
预收款项	48,286,664.02	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	1,276,035.66	905,102.58
应交税费	4,304,435.78	12,932,797.45

应付利息		
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00
其他应付款	34,494,650.67	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		
一年内到期的非流动负债	9,220,000.00	9,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	473,170,630.82	457,214,100.83
非流动负债：		
长期借款	55,780,000.00	55,780,000.00
应付债券		
长期应付款	53,950,000.00	44,450,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,808,749.86	30,976,249.88
非流动负债合计	140,538,749.86	131,206,249.88
负债合计	613,709,380.68	588,420,350.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,200,000.00	219,600,000.00
资本公积	68,146,857.64	288,168,357.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,948,456.67	11,948,456.67
一般风险准备		
未分配利润	129,431,692.10	118,447,974.64
外币报表折算差额	-29,966.95	-215,500.00
归属于母公司所有者权益合计	648,697,039.46	637,949,288.95
少数股东权益	2,225,113.28	2,165,995.01
所有者权益（或股东权益）合计	650,922,152.74	640,115,283.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,264,631,533.42	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：成宏

2、母公司资产负债表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,161,352.45	69,774,568.44
交易性金融资产	388,300.00	337,200.00
应收票据	6,450,726.37	20,155,785.35
应收账款	313,452,071.40	300,677,379.05
预付款项	55,813,471.59	46,759,890.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,406,352.95	13,660,956.72
存货	79,738,706.15	58,875,055.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	536,410,980.91	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	214,065,260.00	214,065,260.00
投资性房地产		
固定资产	122,446,928.04	135,175,234.94
在建工程	218,829,865.88	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	54,982,064.15	55,651,423.49
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,196,982.62	5,472,718.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,521,100.69	621,806,698.31
资产总计	1,151,932,081.60	1,132,047,533.57
流动负债：		
短期借款	303,391,581.47	357,055,981.33
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	50,972,675.27	49,515,085.59
预收款项	48,286,664.02	6,063,414.41
应付职工薪酬	957,759.41	699,580.07
应交税费	628,038.09	6,692,491.94
应付利息		
应付股利	1,961,400.00	1,961,400.00
其他应付款	32,242,942.96	1,285,534.38
一年内到期的非流动负债	9,220,000.00	9,220,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	447,661,061.22	432,493,487.72
非流动负债：		
长期借款	55,780,000.00	55,780,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,808,749.86	30,976,249.88
非流动负债合计	86,588,749.86	86,756,249.88
负债合计	534,249,811.08	519,249,737.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	439,200,000.00	219,600,000.00
资本公积	67,544,901.57	287,566,401.57
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	11,948,456.67	11,948,456.67
一般风险准备		
未分配利润	98,988,912.28	93,682,937.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	617,682,270.52	612,797,795.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,151,932,081.60	1,132,047,533.57

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：成宏

3、合并利润表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	227,224,393.47	185,538,011.55
其中：营业收入	227,224,393.47	185,538,011.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,345,683.04	174,817,242.04
其中：营业成本	172,562,917.87	140,566,558.56
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	198,326.38	237,018.09
销售费用	12,416,224.53	9,983,075.03
管理费用	15,959,268.05	14,805,621.93
财务费用	12,133,187.66	8,100,940.82
资产减值损失	75,758.55	1,124,027.61

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	51,100.00	-84,142.72
投资收益（损失以“－”号填列）	-178,876.48	-352,950.00
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）	13,750,933.95	10,283,676.79
加：营业外收入	191,490.02	233,500.02
减：营业外支出		6,709.74
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,942,423.97	10,510,467.07
减：所得税费用	2,899,588.24	2,009,709.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,042,835.73	8,500,757.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,983,717.46	8,467,938.32
少数股东损益	59,118.27	32,818.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.025	0.019
（二）稀释每股收益	0.025	0.019
七、其他综合收益	-235,966.95	-2,799,250.00
八、综合收益总额	10,806,868.78	5,701,507.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,747,750.51	5,668,688.32
归属于少数股东的综合收益总额	59,118.27	32,818.82

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：成宏

4、母公司利润表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	215,877,302.47	176,322,638.99
减：营业成本	174,399,251.96	142,407,362.13
营业税金及附加	9,128.56	144,402.08
销售费用	9,098,330.22	5,866,389.15
管理费用	13,970,993.85	13,272,761.71
财务费用	12,146,705.51	8,187,125.15
资产减值损失	81,758.55	65,266.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	51,100.00	-85,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-178,350.00	-352,950.00
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）	6,043,883.82	5,941,382.35
加：营业外收入	191,070.02	234,589.96
减：营业外支出		5,709.74
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,234,953.84	6,170,262.57
减：所得税费用	928,979.29	915,749.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,305,974.55	5,254,513.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.012	0.012
（二）稀释每股收益	0.012	0.012
六、其他综合收益	-421,500.00	-2,799,250.00
七、综合收益总额	4,884,474.55	2,455,263.15

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：成宏

5、合并现金流量表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	280,297,077.31	171,808,384.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,356.09	
收到其他与经营活动有关的现金	56,697,468.94	18,728,436.98
经营活动现金流入小计	336,995,902.34	190,536,821.53
购买商品、接受劳务支付的现金	274,045,681.64	139,612,949.19
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	10,659,184.84	9,095,266.22
支付的各项税费	6,298,393.77	8,277,045.38
支付其他与经营活动有关的现金	19,881,271.79	23,090,537.42
经营活动现金流出小计	310,884,532.04	180,075,798.21
经营活动产生的现金流量净额	26,111,370.30	10,461,023.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,100.50	24,145,085.56
取得投资收益所收到的现金		
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	24,145,085.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,523,335.45	118,182,516.97
投资支付的现金	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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,523,335.45	118,182,516.97
投资活动产生的现金流量净额	-15,485,234.95	-94,037,431.41
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	144,948,365.11	139,788,857.75
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	144,948,365.11	139,788,857.75

偿还债务支付的现金	198,612,764.97	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,172,392.97	8,186,111.42
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	210,785,157.94	176,186,111.42
筹资活动产生的现金流量净额	-65,836,792.83	-36,397,253.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	185,533.05	-9,781.56
五、现金及现金等价物净增加额	-55,025,124.43	-119,983,443.32
加：期初现金及现金等价物余额	90,720,171.44	177,313,934.27
六、期末现金及现金等价物余额	35,695,047.01	57,330,490.95

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：成宏

6、母公司现金流量表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,857,329.69	164,725,594.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,132,270.75	64,567,818.99
经营活动现金流入小计	275,989,600.44	229,293,413.48
购买商品、接受劳务支付的现金	185,530,829.37	141,560,785.49
支付给职工以及为职工支付的现金	8,075,668.67	7,152,328.14
支付的各项税费	819,277.83	6,420,641.75
支付其他与经营活动有关的现金	37,269,746.66	21,201,098.86
经营活动现金流出小计	231,695,522.53	176,334,854.24

经营活动产生的现金流量净额	44,294,077.91	52,958,559.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	14,523,335.45	40,175,928.08
投资支付的现金	1,000,000.00	5,000,000.00
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	15,523,335.45	45,175,928.08
投资活动产生的现金流量净额	-15,518,335.45	-45,175,928.08
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	144,948,365.11	139,788,857.75
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	144,948,365.11	139,788,857.75
偿还债务支付的现金	198,612,764.97	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,172,392.97	8,186,111.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	210,785,157.94	176,186,111.42
筹资活动产生的现金流量净额	-65,836,792.83	-36,397,253.67
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	-37,061,050.37	-28,624,404.07
加：期初现金及现金等价物余额	63,652,474.86	74,830,650.30
六、期末现金及现金等价物余额	26,591,424.49	46,206,246.23

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：成宏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	219,600,000.00	288,168,357.64			11,948,456.67		118,447,974.64	-215,500.00	2,165,995.01	640,115,283.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	219,600,000.00	288,168,357.64			11,948,456.67		118,447,974.64	-215,500.00	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	-220,021,500.00					10,983,717.46	185,533.05	59,118.27	10,806,868.78
（一）净利润							10,983,717.46		59,118.27	11,042,835.73
（二）其他综合收益		-421,500.00						185,533.05		-235,966.95
上述（一）和（二）小计		-421,500.00					10,983,717.46	185,533.05	59,118.27	10,806,868.78
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权										

益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	439,200,000.00	68,146,857.64			11,948,456.67		129,431,692.10	-29,966.95	2,225,113.28	650,922,152.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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)		296,700.00			150,879.02		3,665,220.64	-215,500.00	154,673.42	4,051,973.08
(一) 净利润							16,992,099.66		154,673.42	17,146,773.08
(二) 其他综合收益		296,700.00						-215,500.00		81,200.00
上述(一)和(二)小计		296,700.00					16,992,099.66	-215,500.00	154,673.42	17,227,973.08
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	219,600,000.00	288,168,357.64			11,948,456.67		118,447,974.64	-215,500.00	2,165,995.01	640,115,283.96

法定代表人： 闫泽鑫

主管会计工作负责人： 成宏

会计机构负责人： 成宏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	219,600,000.00	287,566,401.57			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、本年年初余额	219,600,000.00	287,566,401.57			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	-220,021,500.00					5,305,974.55	4,884,474.55
（一）净利润							5,305,974.55	5,305,974.55
（二）其他综合收益		-421,500.00						-421,500.00
上述（一）和（二）小计		-421,500.00					5,305,974.55	4,884,474.55
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．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								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	439,200,000.00	67,544,901.57			11,948,456.67		98,988,912.28	617,682,270.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）净利润							1,508,790.20	1,508,790.20
（二）其他综合收益		296,700.00						296,700.00
上述（一）和（二）小计		296,700.00					1,508,790.20	1,805,490.20
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	219,600,000.00	287,566,401.57			11,948,456.67		93,682,937.73	612,797,795.97

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：成宏

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；(变更中)

法定代表人：问泽鑫；

公司实际控制人为问泽鸿。

（一）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年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由原来的21,960.00万元变更为人民币43,920.00万元，由资本公积转增股本，变更后公司股本为43,920.00万股。

2014年7月，根据股东会决议，公司注册地址由原“上海市浦东新区龙东大道5901号”变更为“上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路333号C座F206室”，目前变更手续正在办理。

（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。2012年设

立控股子公司上海摩恩租赁股份有限公司，从事租赁业务。

（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（涉及许可经营的凭许可证经营）。

（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。

本公司下设采购部、销售部、生产制造部、新品研发部、质量管理部、质保部、临港事业部、财务部、证券投资部、人力资源部、审计部、销售管理部。

本公司下属三家子公司：江苏摩恩电工有限公司、上海摩恩租赁股份有限公司、摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司，有关子公司情况详见附注四、企业合并及合并财务报表。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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

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。

(2) 外币财务报表的折算

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

（i）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。

（ii）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。

（iii）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。

(iv) 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。

(v) 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。

(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。

(a) 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。

(b) 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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	其他方法	同一控制下关联企业、应收银行利息等确定可以收回的应收款项。
组合二	账龄分析法	除上述以外的应收款项

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

组合名称	方法说明
组合一	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

原材料、周转材料、在产品、产成品等。

(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、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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.5
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	19
其他设备	5	5.00%	19

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、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。

17、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：

（1-1）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；

（1-2）借款费用已经发生；

（1-3）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。^{76y}

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

（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

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用期限
ERP 软件系统	5 年	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。

（5）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。

（6）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：

- （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。

21、长期待摊费用

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

本公司涉及诉讼、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：

- （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）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。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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。一般在产品交付后确认销售收入的实现。

(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：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(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

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：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 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。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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;

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(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;

(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）融资租赁会计处理

（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

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

本公司以铜期货合约作为套期工具以规避部分生产用铜的市场价格风险，并将该套期工具指定为现金流量套期工具，预期抵销被套期项目全部或部分现金流量变动。本公司运用铜期货合约进行套期时，其套期保值策略是，买入与现货市场数量相当的期货合同，以期在未来某一时间通过卖出期货合同来补偿现货市场价格变动所带来的实际价格风险。

1、套期关系

本公司套期保值按套期关系应为现金流量套期，是对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与公司很可能发生的预期销售交易有关的生产用铜采购价格变动的特定风险，其价格变动将影响公司的损益。因此公司为规避销售订单预期生产日很可能发生的与购买订单生产所需要的铜相关的现金流量变动风险进行套期。

2、套期工具和被套期项目

本公司套期工具为整体或其一定比例的铜期货合约。被套期项目是本公司单项已确定的销售订单或很可能发生的预期销售订单所对应确定或很可能发生的生产用铜的采购交易。

3、运用套期会计的条件

（1）在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，即明确每笔期铜合约和销售订单对应的铜采购之间的一一对应关系。

（2）在套期开始时，本公司对每笔套期业务准备关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了每笔进行套期保值的销售订单、订单生产所需铜量、期货合约购买时间和单号、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

（3）本公司对套期有效性能够可靠地计量，即每笔销售订单生产所需的铜的现货采购现金流量以及期铜合约的公允价值能够可靠地计量。

(4) 本公司持续地对套期有效性进行评价, 并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。套期同时满足下列条件的, 认定为高度有效:

①在套期开始及以后期间, 该套期预期会高度有效地抵消套期期间该套期风险引起的现金流量变动。

②该套期的实际抵消结果在 80%至 125%的范围内。

作为现金流量套期工具的铜期货合约, 其期末公允价值变动损益及当期平仓损益应区分有效套期部分和无效套期部分。有效套期损益部分先计入资本公积中, 待对应的销售订单实现销售收入时, 计入当期营业成本。而无效套期损益部分列入当期损益。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	按实际缴纳的流转税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

江苏摩恩（全资子公司）25%

摩恩租赁（控股子公司）25%

2、税收优惠及批文

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2011年1月1日起至2013年12月31日止企业所得税减按15%的税率计征。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	--

													的余额
江苏摩恩 电工有限 公司	有限 责任 公司	江苏 省宝 应县	生产 和销 售电 线电 缆	1,080. 80	生产 和销 售电 线电 缆	10,808, 000.00	0.00	99.00 %	99.00%	是			
上海摩恩 租赁股份 有限公司	股份 有限 公司	上海 浦东 新区	设备 租赁 和销 售	20,000 .00	设备 租赁 和销 售	198,00 0,000.0 0	0.00	100.0 0%	100.00 %	是	2,000,0 00.00		
摩恩电气 (新加 坡)国际 贸易有限 公司	有限 责任 公司	新加 坡	贸易	3150	国际 贸易 及信 息咨 询	5,000,0 00.00	0.00	99.00 %	99.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、公司于2011年12月15日的第二届董事会第七次会议和2012年1月5日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过设立摩恩租赁。2012年1月通过自有资金出资19800万投资设立控股子公司上海摩恩租赁股份有限公司，现已纳入合并报表范围。

2、公司于2013年1月7日的第二届董事会第十五次会议审议通过设立摩恩新加坡。公司于2013年5月份对摩恩新加坡以自有资金出资500万人民币，现已纳入合并报表范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公 司全 称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其他 项目 余额	持股 比例	表决 权比 例	是否 合并 报表	少 数 股 东 权 益	少数 股 东 权 益 中用于 冲减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
---------------	---------------	---------	----------	----------	----------	---------------------	---	----------	---------------	----------------	----------------------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	123,447.98	--	--	39,556.83
人民币	--	--	123,447.98	--	--	39,556.83

美元						
新加坡币						
小计						39,556.83
银行存款：	--	--	35,571,599.03	--	--	90,680,614.61
人民币	--	--	30,600,713.62	--	--	85,895,257.90
美元				0.71	6.12	4.35
新加坡元	1,000,178.15	4.97	4,970,885.41	1,000,178.15	4.78	4,785,352.36
其他货币资金：	--	--	13,569,927.96	--	--	6,122,093.58
人民币	--	--	13,569,927.96	--	--	6,122,093.58
合计	--	--	49,264,974.97	--	--	96,842,265.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	277,064.00	1,694,564.00
履约保函保证金	13,292,863.96	4,427,529.58
合计	13,569,927.96	6,122,093.58

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	33,626.98
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	388,300.00	337,200.00
合计	388,300.00	370,826.98

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

本公司通过铜期货合约来规避主要生产原料铜的市场价格波动风险，符合套期会计运用条件，属于现金流量套期。本公司持仓的铜期货合约年初公允价值变动为337,200.00元（计入交易性金融资产），期末公允价值变动388,300元（计入交易性金融资产）。

期末上述交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,395,126.37	20,155,785.35
商业承兑汇票	55,600.00	
合计	6,450,726.37	20,155,785.35

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北追日电气股份有限公司	2014 年 04 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	1,000,000.00	
贵州开阳化工有限公司	2014 年 04 月 11 日	2014 年 10 月 11 日	2,000,000.00	
华电重工股份有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 18 日	5,000,000.00	
湖北追日电气股份有限公司	2014 年 04 月 17 日	2014 年 10 月 17 日	1,000,000.00	
江苏达胜加速器制造有限公司	2014 年 04 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	1,000,000.00	
奥克化学扬州有限公司	2014 年 05 月 09 日	2014 年 11 月 07 日	2,000,000.00	
合计	--	--	12,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一								
组合二	333,986,903.78	100.00%	32,857,842.43	9.84%	334,808,433.94	100.00%	33,445,772.75	9.99%
组合小计	333,986,903.78	100.00%	32,857,842.43	9.84%	334,808,433.94	100.00%	33,445,772.75	9.99%
合计	333,986,903.78	--	32,857,842.43	--	334,808,433.94	--	33,445,772.75	--

	03.78		2.43		433.94		75	
--	-------	--	------	--	--------	--	----	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	240,377,483.73	71.97%	11,829,534.20	235,969,133.42	70.48%	11,798,456.68
1 至 2 年	55,788,792.53	16.70%	5,578,879.25	59,887,817.72	17.89%	5,988,781.77
2 至 3 年	27,516,816.49	8.24%	8,255,044.95	27,425,887.67	8.19%	8,227,766.30
3 至 4 年	5,214,722.22	1.56%	2,607,361.11	6,507,813.75	1.94%	3,253,906.88
4 至 5 年	2,511,036.17	0.75%	2,008,970.28	4,204,601.31	1.26%	3,363,681.05
5 年以上	2,578,052.64	0.77%	2,578,052.64	813,180.07	0.24%	813,180.07
合计	333,986,903.78	--	32,857,842.43	334,808,433.94	--	33,445,772.75

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
甘肃长达路业有限责任公司	非关联方	22,301,995.42	1 年以内	6.68%
江苏中智嘉业电子科技有限公司	非关联方	20,209,427.38	1 年以内	6.05%
鞍钢建设集团有限公司	非关联方	18,580,706.62	4 年以内	5.56%
武汉凯迪电力工程有限公司	非关联方	15,943,141.16	2 年以内	4.77%
南京艾鸿科技有限公司	非关联方	15,141,695.90	2 年以内	4.53%
合计	--	92,176,966.48	--	27.59%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一								
组合二	22,511,957.50	100.00%	1,939,670.27	8.62%	15,078,729.44	99.77%	1,400,589.51	9.29%
组合小计	22,511,957.50	100.00%	1,939,670.27	8.62%	15,078,729.44	99.77%	1,400,589.51	9.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					34,541.47	0.23%	34,541.47	100.00%
合计	22,511,957.50	--	1,939,670.27	--	15,113,270.91	--	1,435,130.98	--

其他应收款种类的说明

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, 采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中：						
1 年以内	19,697,781.48	87.50 %	881,158.07	12,489,180.25	82.83 %	624,449.01
1 年以内小计	19,697,781.48	87.50 %	881,158.07	12,489,180.25	82.83 %	624,449.01
1 至 2 年	969,214.46	4.31%	96,921.45	1,940,602.45	12.87 %	193,320.25
2 至 3 年	1,195,288.00	5.31%	358,586.40	26,898.59	0.18%	8,069.58
3 至 4 年	93,326.41	0.41%	46,663.21	94,582.95	0.63%	47,291.48
4 至 5 年	30.00	0.00%	24.00	30.00	0.00%	24.00
5 年以上	556,317.15	2.47%	556,317.15	527,435.20	3.50%	527,435.20
合计	22,511,957.50	--	1,939,670.27	15,078,729.44	--	1,400,589.51

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
夏成亮	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	17.32%
东吴期货有限公司	非关联方	2,835,969.16	1 年以内	12.60%
华鑫期货有限公司	非关联方	1,443,535.11	1 年以内	6.41%
华电招标有限公司	非关联方	1,170,000.00	3 年以内	5.20%
淮安市招标投标交易中心	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.55%
合计	--	10,149,504.27	--	45.08%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产:
负债:

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取时 间	预计收取金额	预计收取依 据	未能在预计时点 收到预计金额的 原因（如有）
------	--------------	------	------	------------	--------	------------	------------------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,841,992.56	96.41%	25,601,966.44	54.51%
1 至 2 年	895,877.00	1.55%	7,975,354.01	16.98%
2 至 3 年	693,619.51	1.20%	1,910,352.95	4.07%
3 年以上	491,556.01	0.85%	11,482,232.25	24.45%
合计	57,923,045.08	--	46,969,905.65	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海义易国际贸易 有限公司	非关联方	24,117,431.40	2014 年 6 月	设备款未结算
江苏辰一科技有限 公司	非关联方	12,350,962.58	2014 年 6 月	货款未结算
HMP HEINRICH MULLER MASCHINENFABRI K GMBH	非关联方	3,526,408.32	2014 年 6 月	设备未到
宝钢工程建设有限 公司	非关联方	3,459,350.20	2014 年 4 月	工程未结算
上海阿斯頓马丁汽	非关联方	2,750,000.00	2014 年 6 月	设备未到

车销售有限公司				
合计	--	46,204,152.50	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,549,939.02		20,549,939.02	18,024,660.12		18,024,660.12
在产品	24,620,009.28		24,620,009.28	21,334,950.08		21,334,950.08
库存商品	41,235,496.04		41,235,496.04	25,365,399.81		25,365,399.81
周转材料	1,337,170.25		1,337,170.25	1,057,975.81		1,057,975.81
合计	87,742,614.59		87,742,614.59	65,782,985.82		65,782,985.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	314,062,082.65	262,874,867.84
其中：未实现融资收益	63,017,872.80	51,323,873.16
合计	314,062,082.65	262,874,867.84

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

								决权比例不一致的说明			
--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	208,347,122.04	7,179,547.78	28,600.00	215,498,069.82
其中：房屋及建筑物	104,254,356.31			104,254,356.31
机器设备	88,691,872.74	7,129,316.46		95,821,189.20

运输工具	12,053,766.23			28,600.00	12,025,166.23
电子设备	2,931,250.92	27,892.87			2,959,143.79
其他设备	415,875.84	22,338.45			438,214.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	60,797,954.87		6,971,796.57	27,170.00	67,742,581.44
其中：房屋及建筑物	23,977,140.27		2,453,827.14		26,430,967.41
机器设备	27,402,215.39		3,066,453.84		30,468,669.23
运输工具	7,309,136.77		1,271,092.63	27,170.00	8,553,059.40
电子设备	1,940,318.30		152,467.08		2,092,785.38
其他设备	169,144.14		27,955.88		197,100.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	147,549,167.17	--			147,755,488.38
其中：房屋及建筑物	80,277,216.04	--			77,823,388.90
机器设备	61,289,657.35	--			65,352,519.97
运输工具	4,744,629.46	--			3,472,106.83
电子设备	990,932.62	--			866,358.41
其他设备	246,731.70	--			241,114.27
四、减值准备合计	477,603.32	--			477,603.32
机器设备	477,603.32	--			477,603.32
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	147,071,563.85	--			147,277,885.06
其中：房屋及建筑物	80,277,216.04	--			77,823,388.90
机器设备	60,812,054.03	--			64,874,916.65
运输工具	4,744,629.46	--			3,472,106.83
电子设备	990,932.62	--			866,358.41
其他设备	246,731.70	--			241,114.27

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	218,829,865.88		218,829,865.88	211,442,061.05		211,442,061.05
合计	218,829,865.88		218,829,865.88	211,442,061.05		211,442,061.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
临港项目	297,330,000.0	211,442,061.05	7,387,804.83								募集资金	218,829,865.8

	0											8
合计	297,330,000.00	211,442,061.05	7,387,804.83			--	--			--	--	218,829,865.88

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	61,123,516.15			61,123,516.15
土地使用权	60,506,945.66			60,506,945.66
软件	562,820.54			562,820.54
二、累计摊销合计	4,735,738.20	678,317.64		5,414,055.84
土地使用权	4,387,614.88	616,375.20		5,003,990.08
软件	348,123.32	61,942.44		410,065.76
三、无形资产账面净值合计	56,387,777.95	-678,317.64		55,709,460.31
土地使用权	56,173,080.73	-616,375.20		55,556,705.53
软件	214,697.22	-61,942.44		152,754.78
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	56,387,777.95	-678,317.64		55,709,460.31
土地使用权	56,173,080.73	-616,375.20		55,556,705.53
软件	214,697.22	-61,942.44		152,754.78

本期摊销额 678,317.64 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,281,229.93	5,308,794.04
与资产相关政府补助		288,000.00
小计	5,281,229.93	5,596,794.04
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	34,983,540.02	35,061,093.05
与资产相关的政府补助		1,920,000.00
小计	34,983,540.02	36,981,093.05
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,281,229.93		5,596,794.04	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,880,903.73	67,246.89			34,948,150.62
七、固定资产减值准备	477,603.32				477,603.32
合计	35,358,507.05	67,246.89			35,425,753.94

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	120,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	135,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保理借款	38,391,581.47	102,055,981.33
合计	323,391,581.47	377,055,981.33

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	39,441,882.22	40,516,430.28
1-2 年	5,896,551.57	1,702,688.80
2-3 年	3,432,428.80	3,800,545.17
3 年以上	1,465,000.63	1,389,743.53
合计	50,235,863.22	47,409,407.78

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,729,929.79	5,499,181.11
1 年以上	556,734.23	564,233.30
合计	48,286,664.02	6,063,414.41

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	205,522.51	9,020,600.18	8,907,846.44	318,276.25
二、职工福利费		259,987.00	259,987.00	
三、社会保险费		1,590,422.95	1,590,422.95	
医疗保险费		417,833.25	417,833.25	
基本养老保险费		1,028,143.00	1,028,143.00	
年金缴费				
失业保险费		38,290.60	38,290.60	
工伤保险费		80,776.20	80,776.20	
生育保险费		25,379.90	25,379.90	
四、住房公积金		193,411.00	193,411.00	
六、其他	699,580.07	282,793.43	24,614.09	957,759.41
工会经费和职工教育经费	699,580.07	282,793.43	24,614.09	957,759.41
合计	905,102.58	11,347,214.56	10,976,281.48	1,276,035.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	326,013.28	7,311,173.25
企业所得税	3,438,132.91	5,115,127.29
个人所得税	120,118.65	60,870.72
城市维护建设税	71,309.06	90,911.40
教育费附加	346,220.90	354,226.69
土地使用税		
河道管理费	2,640.98	488.10
合计	4,304,435.78	12,932,797.45

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
加拿大驱动电气股份公司	1,799,400.00	1,799,400.00	
王永伟等 6 位个人股东	162,000.00	162,000.00	
合计	1,961,400.00	1,961,400.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	34,384,968.12	1,531,225.38
一年以上	109,682.55	134,771.90
合计	34,494,650.67	1,665,997.28

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
问泽鸿	30,000,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	9,220,000.00	9,220,000.00
合计	9,220,000.00	9,220,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,220,000.00	9,220,000.00
合计	9,220,000.00	9,220,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,780,000.00	55,780,000.00
合计	55,780,000.00	55,780,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2012年06月13日	2017年06月12日	人民币元	6.36%		21,450,000.00		21,450,000.00
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2012年08月31日	2017年06月12日	人民币元	6.36%		34,330,000.00		34,330,000.00
合计	--	--	--	--	--	55,780,000.00	--	55,780,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

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月份应归还3,550,000.00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，借款金额81,000,000.00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月份应归还5,670,000.00元，列入一年内到期的非流动负债。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
兰溪市第五中学		9,000,000.00			9,000,000.00	
桐庐县教育局（会计结算中心）		9,000,000.00			9,000,000.00	
无锡太湖国家旅游度假区污水处理厂		9,000,000.00			9,000,000.00	
湖州南浔振浔污水处理有限公司		2,500,000.00			5,000,000.00	
河南理工大学		4,500,000.00			4,500,000.00	
合计		34,000,000.00			36,500,000.00	

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明：

以上长期应付款为摩恩租赁应收租金的保证金，6月末摩恩租赁应收租金的保证金为5,395万元，无需计算利息。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助（注 1）	1,316,250.00	1,437,750.00
与资产相关的政府补助（注 2）	597,999.86	643,999.88
与资产相关的政府补助（注 3）	26,000,000.00	26,000,000.00
与资产相关的政府补助（注 4）	1,920,000.00	1,920,000.00
与资产相关的政府补助（注 5）	374,500.00	374,500.00
与资产相关的政府补助（注 6）	600,000.00	600,000.00
合计	30,808,749.86	30,976,249.88

其他非流动负债说明

（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1,316,250.00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92万，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597,999.86元在设备以后的使用期内分期确认收益。

（3）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3,715万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，公司收到上述专项补贴资金中的2600万元，属于与资产相关的政府补助，截止2014年06月30日，项目尚未竣工，本期未确认收益。

（4）2011年05月，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，截止2014年06月30日，项目尚未竣工，本期未确认收益。

（5）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，公司于2012年12月收到浦东新区财政局拨款374,500.00元，补贴公司生产信息协同管理平台项目，属于与资产相关的政府补助，截止2014年06月30日，项目尚未完成，本期未确认收益。

（6）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，公司于2013年12月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60万元，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06月30日，项目尚未完成，本期未确认收益。

涉及政府补助的负债项目

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	219,600,000.00			219,600,000.00		219,600,000.00	439,200,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	287,808,558.49		219,600,000.00	68,208,558.49
（1）其他综合收益-现金流量套期损益	296,700.00			296,700.00
（2）其他	63,099.15		421,500.00	-358,400.85
合计	288,168,357.64		220,021,500.00	68,146,857.64

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,948,456.67			11,948,456.67
合计	11,948,456.67			11,948,456.67

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	118,447,974.64	--
期末未分配利润	129,431,692.10	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	227,068,947.38	179,577,296.70
其他业务收入	155,446.09	5,960,714.85
营业成本	172,562,917.87	140,566,558.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业收入	214,299,688.04	171,896,786.42	169,817,219.75	135,003,203.59
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	9,760,076.95	
合计	227,068,947.38	172,435,636.85	179,577,296.70	135,003,203.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通电缆	80,540,387.53	65,570,386.35	42,979,362.79	35,323,777.06
特种电缆	133,759,300.51	106,326,400.07	126,837,856.96	99,679,426.53
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	9,760,076.95	
合计	227,068,947.38	172,435,636.85	179,577,296.70	135,003,203.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	2,849,518.50	2,288,724.37	12,754,742.24	10,139,425.89
华北	42,261,776.97	33,968,255.15	41,531,800.13	32,989,113.74
华东	80,128,927.50	64,878,328.03	49,816,278.02	40,043,478.05
西北	35,785,435.66	28,404,096.35	29,246,099.97	23,350,655.77
华中	17,791,505.55	14,265,875.95	30,126,493.84	23,279,753.33
西南	5,434,385.03	4,348,973.63		
海外	26,107,059.57	20,589,134.42	3,066,346.36	2,428,364.20
其他	3,941,079.26	3,153,398.52	3,275,459.19	2,772,412.61
租赁收入	12,769,259.34	538,850.43	9,760,076.95	
合计	227,068,947.38	172,435,636.85	179,577,296.70	135,003,203.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
JAGUAR ENERGY GUATEMALA LLC	26,470,010.39	11.65%
江苏中智嘉业电子科技有限公司	19,837,117.42	8.73%
华电重工股份有限公司	17,145,906.71	7.55%
甘肃长达路业有限责任公司	16,933,321.70	7.45%
中石化广州工程有限公司	11,014,065.51	4.85%

合计	91,400,421.73	40.23%
----	---------------	--------

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			5%
城市维护建设税	36,103.31	45,637.53	1% 5%
教育费附加	137,781.56	164,364.71	3%
其他	24,441.51	27,015.85	
合计	198,326.38	237,018.09	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,447,306.74	791,799.29
业务招待费	556,096.53	323,851.42
运输费	4,837,914.24	2,650,954.36
职工薪酬	1,963,413.81	1,814,199.76
办公费	306,473.70	380,231.18
包装费	1,510,884.19	1,067,619.04
会务费	522,734.65	145,869.43
折旧费	127,460.48	10,087.56
招投标服务费	78,070.00	243,803.46

通讯费	9,840.90	37,682.30
广告费	233,910.42	1,042,678.18
租赁销售费用	665,000.00	1,375,000.00
其他	157,118.87	99,299.05
合计	12,416,224.53	9,983,075.03

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,911,729.44	4,466,426.94
办公费	835,662.43	858,444.82
差旅费	246,074.00	295,068.05
业务招待费	594,669.54	360,145.63
车辆费	360,435.67	358,017.95
新产品开发经费	3,728,721.88	4,601,980.21
税费	360,535.30	162,606.19
折旧摊销费	2,500,091.74	2,077,646.31
会务费	61,829.00	354,127.00
宣传费	5,660.38	22,600.00
聘请中介机构费	1,030,849.05	1,190,690.71
其他	323,009.62	57,868.12
合计	15,959,268.05	14,805,621.93

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,509,786.57	8,186,111.42
减：利息收入	-116,516.67	-677,069.45
汇兑损益	-475,464.64	43,394.98
其他	215,382.40	548,503.87
合计	12,133,187.66	8,100,940.82

60、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
未平仓的铜期货合约公允价值变动损益	51,100.00	-85,000.00
基金		857.28
合计	51,100.00	-84,142.72

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-178,876.48	-352,950.00
合计	-178,876.48	-352,950.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	75,758.55	1,124,027.61
合计	75,758.55	1,124,027.61

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	167,500.02	191,500.02	167,500.02
其他	23,990.00	42,000.00	23,990.00
合计	191,490.02	233,500.02	191,490.02

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益转出	167,500.02	167,500.02		
专利补贴		24,000.00		
合计	167,500.02	191,500.02	--	--

64、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
对外捐赠	0.00	1,000.00	
其他	0.00	5,709.74	
合计		6,709.74	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,623,852.03	2,026,277.83
递延所得税调整	275,736.21	-16,567.90
合计	2,899,588.24	2,009,709.93

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增

加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	10,983,717.46	8,467,938.32
本公司发行在外普通股的加权平均数	439,200,000.00	219,600,000.00
基本每股收益（元/股）	0.025	0.019

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	219,600,000.00	219,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
本期资本公积转增股本	219,600,000.00	
年末发行在外的普通股加权数	439,200,000.00	219,600,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	10,983,717.46	8,467,938.32
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	439,200,000.00	219,600,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.025	0.019

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	439,200,000.00	219,600,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	439,200,000.00	219,600,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	185,533.05	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-421,500.00	-2,799,250.00
小计	-235,966.95	-2,799,250.00
合计	-235,966.95	-2,799,250.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
房租及其他收入	12,650,734.43
往来款	43,936,500.00
利息收入	110,234.51
合计	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	金额
往来款	2,207,976.85
保证金及履约保函	5,839,733.49
行政管理日常费用及其他	5,012,383.36
销售费用	6,821,178.09
合计	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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	11,042,835.73	8,500,757.14
加：资产减值准备	75,758.55	1,124,027.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,944,626.57	5,760,888.82
无形资产摊销	678,317.64	678,317.64
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	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-51,100.00	84,142.72
财务费用（收益以“-”号填列）	12,133,187.66	8,100,940.82
投资损失（收益以“-”号填列）	178,876.48	352,950.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	315,564.11	3,916,567.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,959,628.77	-10,532,892.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,484,142.72	-19,158,550.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,878,358.44	11,461,022.87
其他	-5,617,713.39	172,850.00
经营活动产生的现金流量净额	26,111,370.30	10,461,023.32
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	35,695,047.01	57,330,490.95
减：现金的期初余额	90,720,171.44	177,313,934.27
现金及现金等价物净增加额	-55,025,124.43	-119,983,443.32

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	35,695,047.01	90,720,171.44
其中：库存现金	123,447.98	39,556.83
可随时用于支付的银行存款	35,571,599.03	90,680,614.61
三、期末现金及现金等价物余额	35,695,047.01	90,720,171.44

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

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%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
江苏摩恩电工有限公司	控股子公司	生产和销售电线电缆	江苏省宝应县	张兴宝	生产和销售电线电缆	1,080.80	100.00%	100.00%	76154603-2
上海摩恩融资租赁股份有限公司	控股子公司	设备租赁和销售	上海浦东新区	问泽鸿	设备租赁和销售	20,000.00	99.00%	99.00%	58872356-7
摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司	控股子公司	国际贸易	新加坡	问泽鑫	国际贸易及信息咨询	3150.00	100.00%	100.00%	201301089K

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	---------	--------------	------	--------

							比例		
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/出包资	委托/出包起	委托/出包终	托管费/出包	本报告期确认
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	费定价依据	的托管费/出包费
-----	-----	-----	----	----	-------	----------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
问泽鸿、问泽鑫	上海摩恩电气股份有限公司	35,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月25日	是
问泽鸿、朱志英	上海摩恩电气股份有限公司	30,000,000.00	2013年10月15日	2014年10月25日	否
问泽鸿、朱志英、问泽鑫和姜春梅	上海摩恩电气股份有限公司	60,000,000.00			否
问泽鸿	上海摩恩电气股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月18日	2014年03月17日	是
问泽鸿	上海摩恩电气股份有限公司	20,000,000.00	2013年09月27日	2014年03月26日	是
问泽鸿、问泽鑫	上海摩恩电气股份有限公司	35,000,000.00	2014年06月24日	2015年06月24日	否
问泽鸿、朱志英	上海摩恩电气股份有限公司	50,000,000.00			否

关联担保情况说明

a、公司向中国民生银行股份有限公司上海分行借款3,500万元(其中1,680万元借款期限为2014年6月25日至2015年6月25日, 1,820万元借款期限为2013年7月1日至2014年7月1日), 由问泽鸿、问泽鑫提供连带责任保证方式的担保。

b、公司向华夏银行股份有限公司上海杨浦支行借款3,000万元(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保证方式的担保。

c、公司向中国建设银行股份有限公司上海南汇支行申请最高额为6,000万元的应收账款保理借款（截止2014年6月30日借款余额为38,391,581.47元），由问泽鸿、朱志英、问泽鑫和姜春梅对该借款提供连带责任保证方式的担保；

d、公司向中国工商银行股份有限公司上海张江支行借款5,000万元（其中：2000万元借款期限为2014年3月27日至2014年9月24日，2000万元借款期限为2014年6月27日至2014年12月26日，1000万元借款期限为2014年1月21日至2014年7月20日），由问泽鸿对该借款提供连带责任保证方式的担保。

e、公司向招商银行股份有限公司上海金桥支行申请综合授信额度5,000万元，由问泽鸿及朱志英提供最高额连带责任保证方式的担保。

（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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

（7）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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

购买股权	支付北京亿力部分股权收购款		
------	---------------	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

2014 年 7 月 22 日支付收购北京亿力新能源有限公司股权款 2070 万元。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	33,626.98				0
2.衍生金融资产	337,200.00	51,100.00			388,300.00
金融资产小计	370,826.98	51,100.00			388,300.00
上述合计	370,826.98	51,100.00			388,300.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	16,112,887.72	4.65%			2,341,637.78	0.70%		
组合二	330,196,157.41	95.35%	32,856,973.73	9.95%	331,621,495.74	99.30%	33,285,754.47	10.04%
组合小计	346,309,045.13	100%	32,856,973.73	9.49%	333,963,133.52	100.00%	33,285,754.47	9.97%
合计	346,309,045.13	--	32,856,973.73	--	333,963,133.52	--	33,285,754.47	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	236,587,444.06	68.32%	11,829,372.20	232,782,901.92	70.00%	11,639,145.10
1 至 2 年	55,788,792.53	16.11%	5,578,879.25	59,887,817.72	18.06%	5,988,781.77
2 至 3 年	27,516,816.49	7.95%	8,255,044.95	27,425,887.67	8.27%	8,227,766.30
3 至 4 年	5,214,722.22	1.51%	2,607,361.11	6,507,813.75	1.96%	3,253,906.88
4 至 5 年	2,510,329.47	0.72%	2,008,263.58	4,204,601.31	1.27%	3,363,681.05
5 年以上	2,578,052.64	0.74%	2,578,052.64	812,473.37	0.24%	812,473.37
合计	330,196,157.41	--	32,856,973.73	331,621,495.74	--	33,285,754.47

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

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
甘肃长达路业有限责任公司	非关联方	22,301,995.42	1 年以内	6.44%
江苏中智嘉业电子科技有限公司	非关联方	20,209,427.38	1 年以内	5.84%
鞍钢建设集团有限公司	非关联方	18,580,706.62	4 年以内	5.37%
武汉凯迪电力工程有限公司	非关联方	15,943,141.16	2 年以内	4.60%
南京艾鸿科技有限公司	非关联方	15,141,695.90	2 年以内	4.37%
合计	--	92,176,966.48	--	26.62%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	22,320,000.00	52.90%						
组合二	19,875,930.00	47.10	1,789,577.05	9.00%	14,939,994.4	100.	1,279,037.76	8.56

		%			8	00%		%
组合小计	42,195,930.00	100.00%	1,789,577.05	4.24%	14,939,994.48	100.00%	1,279,037.76	8.56%
合计	42,195,930.00	--	1,789,577.05	--	14,939,994.48	--	1,279,037.76	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	17,210,635.93	40.79%	879,946.80	12,472,945.29	83.49%	623,647.26
1 年以内小计	17,210,635.93	40.79%	879,946.80	12,472,945.29	83.49%	623,647.26
1 至 2 年	969,214.46	2.30%	96,921.45	1,940,602.45	12.99%	193,320.25
2 至 3 年	1,195,288.00	2.83%	358,586.40	24,398.59	0.16%	7,319.58
3 年以上	500,791.61	1.19%	454,122.41	502,048.15	3.36%	454,750.68
3 至 4 年	93,326.41	0.22%	46,663.21	94,582.95	0.63%	47,291.48
4 至 5 年	30.00	0.00%	24.00	30.00	0.00%	24.00
5 年以上	407,435.20	0.97%	407,435.20	407,435.20	2.73%	407,435.20
合计	19,875,930.00	--	1,789,577.05	14,939,994.48	--	1,279,037.76

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的	转回或收回前累计	转回或收回金额
---------	---------	----------	----------	---------

		依据	已计提坏账准备金额	
--	--	----	-----------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
夏成亮	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	9.24%
东吴期货有限公司	非关联方	2,835,969.16	1 年以内	6.72%
华鑫期货有限公司	非关联方	1,443,535.11	1 年以内	3.42%
华电招标有限公司	非关联方	1,170,000.00	3 年以内	2.77%
淮安市招标投标交易中心	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.90%
合计	--	10,149,504.27	--	24.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏摩恩电工有限公司	成本法	11,065,260.00	11,065,260.00		11,065,260.00	100.00%	100.00%	否			
上海摩恩融资租赁股份有限公司	成本法	198,000,000.00	198,000,000.00		198,000,000.00	99.00%	99.00%	否			
摩恩电气(新加坡)国际贸易有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%	否			
合计	--	214,065,260.00	209,065,260.00	5,000,000.00	214,065,260.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

摩恩电气（新加坡）国际贸易有限公司成立于2013年，系公司的全资子公司，公司对其投资总额拟为人民币3150万元，已于2013年5月投入资本金人民币500万元

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	214,299,688.04	168,969,814.25
其他业务收入	1,577,614.43	7,352,824.74
合计	215,877,302.47	176,322,638.99
营业成本	174,399,251.96	142,407,362.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业收入	214,299,688.04	172,916,240.73	168,969,814.25	135,516,390.01
合计	214,299,688.04	172,916,240.73	168,969,814.25	135,516,390.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通电缆	80,540,387.53	66,589,840.66	42,979,362.79	35,836,963.48
特种电缆	133,759,300.51	106,326,400.07	125,990,451.46	99,679,426.53
合计	214,299,688.04	172,916,240.73	168,969,814.25	135,516,390.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	2,849,518.50	2,288,724.37	12,754,742.24	10,139,425.89
华北	42,261,776.97	34,968,255.15	41,531,800.13	32,989,113.74
华东	80,128,927.50	65,878,328.03	48,968,872.52	40,556,664.47
西北	35,785,435.66	27,223,550.66	29,246,099.97	23,350,655.77
华中	17,791,505.55	14,265,875.95	30,126,493.84	23,279,753.33
海外	26,107,059.57	20,789,134.42	3,066,346.36	2,428,364.20
西南	5,434,385.03	4,348,973.63		
其他	3,941,079.26	3,153,398.52	3,275,459.19	2,772,412.61
合计	214,299,688.04	172,916,240.73	168,969,814.25	135,516,390.01

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
JAGUAR ENERGY GUATEMALA LLC	26,470,010.39	12.26%
江苏中智嘉业电子科技有限公司	19,837,117.42	9.19%
华电重工股份有限公司	17,145,906.71	7.94%
甘肃长达路业有限责任公司	16,933,321.70	7.84%
中石化广州工程有限公司	11,014,065.51	5.10%
合计	91,400,421.73	42.33%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-178,350.00	-352,950.00
合计	-178,350.00	-352,950.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	5,305,974.55	5,254,513.15

加：资产减值准备	81,758.55	65,266.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,437,839.21	4,875,039.91
无形资产摊销	669,359.34	669,359.34
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）		-3,089.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-51,100.00	85,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	12,146,705.51	8,187,125.15
投资损失（收益以“－”号填列）	178,350.00	352,950.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	275,736.21	3,890,210.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,863,650.57	-8,616,430.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,256,911.07	12,436,545.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	74,638,247.87	25,589,219.34
其他	-268,231.69	172,850.00
经营活动产生的现金流量净额	44,294,077.91	52,958,559.24
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	26,591,424.49	46,206,246.23
减：现金等价物的期初余额	63,652,474.86	74,830,650.30
现金及现金等价物净增加额	-37,061,050.37	-28,624,404.07

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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	167,570.02	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,920.00	
减：所得税影响额	28,723.50	
少数股东权益影响额（税后）	556.50	
合计	162,210.02	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	10,983,717.46	8,467,938.32	648,511,506.41	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	10,983,717.46	8,467,938.32	648,511,506.41	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

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.025	0.025

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长问泽鑫先生签名的2014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及会计机构负责人成宏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：2014年8月8日