

华仪电气股份有限公司

600290

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	祝存春	因公出差	陈帮奎
独立董事	韦巍	工作原因	罗剑焯

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陈道荣、主管会计工作负责人张智跃及会计机构负责人（会计主管人员）张智跃声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	96

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
华仪电气、公司、本公司	指	华仪电气股份有限公司
华仪集团	指	华仪电器集团有限公司
华仪风能	指	华仪风能有限公司
华仪科技	指	浙江华仪电器科技有限公司
信阳华仪	指	信阳华仪开关有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
千瓦(kW)	指	功率单位，1 千瓦=1000 瓦
兆瓦 (MW)	指	功率单位，1 兆瓦=1000 千瓦
风机	指	风力发电机组
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	华仪电气股份有限公司
公司的中文名称简称	华仪电气
公司的外文名称	HUAYI ELECTRIC COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	HUAYI ELEC
公司的法定代表人	陈道荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张传晕	刘娟
联系地址	浙江省乐清市经济开发区（盐盆新区）纬四路	浙江省乐清市经济开发区（盐盆新区）纬四路
电话	0577-62661122	0577-62661122
传真	0577-62237777	0577-62237777
电子信箱	hyzqb@heag.com	hyzqb@heag.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省乐清市经济开发区（盐盆新区）纬四路
公司注册地址的邮政编码	325600
公司办公地址	浙江省乐清市经济开发区（盐盆新区）纬四路
公司办公地址的邮政编码	325600
公司网址	www.huayi.com
电子信箱	hyzqb@heag.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董秘室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华仪电气	600290	苏福马

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	542,886,220.16	691,183,464.91	-21.46
归属于上市公司股东的净利润	4,605,601.88	39,995,085.33	-88.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,702,826.91	29,041,414.06	-112.75
经营活动产生的现金流量净额	87,717,014.58	-72,825,139.07	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,878,927,229.70	1,884,859,300.98	-0.31
总资产	3,949,928,633.55	3,767,149,439.86	4.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0087	0.0759	-88.54
稀释每股收益(元/股)	0.0087	0.0759	-88.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0070	0.0551	-112.70
加权平均净资产收益率(%)	0.24	2.15	减少 1.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.20	1.56	减少 1.76 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	526,721.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,511,822.05
对外委托贷款取得的损益	8,999,999.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,148.88
少数股东权益影响额	12,808.67
所得税影响额	-2,553,774.88
合计	8,308,428.79

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，国内外经济依然处于深度调整当中，转型升级成为当前中国经济发展的焦点，面对上述形势，公司在董事会的带领下，各项工作稳步推进、积极落实。报告期内，公司实现营业收入 54,288.62 万元，比上年同期降低 21.46%，归属于母公司的净利润 460.56 万元，比上年同期下降了 88.48%。报告期内，公司紧紧围绕“电器产业”和“风电产业”两大主业开展各项经营工作，主要情况如下：

(1) 电器产业

报告期内，公司继续加大市场营销和推广力度，以商机软件为平台，统筹管理信息资源。为应对不断变化的市场环境，进一步调整营销组织架构，加快市场反应速度。根据国网南网的招标特点和要求，及时完成各大主要产品的资质认证和试验报告，提高项目的中标率。同时，公司加强生产现场管理，强化生产过程控制和全过程成本控制，加快新产品研发速度，加大工艺改进，不断做精做强原有产品，扩大市场销路。报告期内，因前期框架中标项目未能产生足够的可执行订单，致使公司电器产业营业收入有所下降。报告期公司电器产业共实现主营业务收入 36,717.65 万元，较上年同期下降 23.97%。

(2) 风电产业

报告期内，全国风电行业整体形势呈现向好迹象，但市场竞争依然严峻。在此形势下，公司积极做好市场开拓工作，继续深化与客户的合作关系，积极与客户保持良好的沟通，实时跟进项目进展，全力做好生产和工程服务工作。为积极应对行业及市场变化，公司研发的 1.5MW 低风速风机已经实现批量装机，并加快推进 1.5MW 超低风速和高海拔机型、2MW、2.5MW、6MW 等机型的研发工作。风资源开发与合作仍是公司的工作重点，公司开发建设的华仪石嘴山惠农（落石滩）风电一期 49.5MW 项目已列入“十二五”第三批风电项目核准计划名单，并已取得该项目核准批复文件。但受宏观经济和行业形势的影响，报告期内，公司风电产业实现主营业务收入 16,406.92 万元，较上年同期下降 19.26%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	542,886,220.16	691,183,464.91	-21.46
营业成本	411,084,746.19	554,571,366.27	-25.87
销售费用	31,820,134.00	42,689,505.34	-25.46
管理费用	56,679,784.01	60,529,584.29	-6.36
财务费用	25,178,400.02	24,462,164.44	2.93
经营活动产生的现金流量净额	87,717,014.58	-72,825,139.07	
投资活动产生的现金流量净额	-211,480,718.82	-413,339,037.87	
筹资活动产生的现金流量净额	104,204,144.09	-35,266,954.18	
研发支出	16,572,544.37	20,091,409.19	-17.51

变动原因说明：

营业收入：主要系报告期风电行业整体不景气及电器产业可执行订单减少所致；

营业成本：主要系营业收入减少相应营业成本减少所致；

销售费用：主要系运输费、投标费及外地办事处费用减少所致；

管理费用：主要系风电研发投入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额：主要系原材料采购下降所致；

投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期委托贷款较上年同期减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额：主要系公司风电项目陆续启动贷款增加所致；
研发支出：主要系风电研发投入减少所致。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

公司在 2012 年年报披露 2013 年度的经营计划为：2013 年公司力争实现营业收入 23.65 亿元，预计费用控制在 5 亿元左右。公司上半年在营业收入指标上没有实现半年度目标，主要因电器产业前期框架中标项目未能产生足够的可执行订单以及风电项目延期交付所致。2013 年下半年，公司经营层将紧紧围绕年初的经营目标努力实现全年经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高压电器	367,176,503.33	272,918,947.68	25.67	-23.97	-25.70	增加 1.73 个百分点
风电设备	164,069,196.90	131,215,575.32	20.02	-19.26	-29.20	增加 11.22 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
高低压配电产品	367,176,503.33	272,918,947.68	25.67	-23.97	-25.70	增加 1.73 个百分点
风电机组	163,569,196.90	130,815,575.32	20.02	-18.71	-29.05	增加 11.65 个百分点
技术服务费	500,000.00	400,000.00	20.00	-75.00	-58.33	减少 32 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西北	192,844,316.11	-18.86
华东	157,593,699.66	-3.88
西南	61,074,703.02	-38.56
华北	49,172,235.03	76.78
东北	38,823,150.34	-50.92
中南	31,677,812.31	-59.49
出口	59,783.76	

(三) 核心竞争力分析

1、技术优势：公司高压电器是华仪集团 1986 年起家的基业，发展历史久，生产工艺成熟，

自主研发能力强，技术先进，处行业领先水平，部分产品行业排名突出，公司柱上真空断路器连续多年产销量位居国内前列，多项产品性能指标达到国际先进水平，特别是 ZWAT 型真空断路器填补国内空白。公司风电产品技术起点高，和德国艾罗迪公司联合开发 1.5MW、3MW 风机，与荷兰 MECAL 公司共同开发 6MW 风机，同时根据国内环境不断优化，消化吸收再创新，产品性能指标先进。公司每年均有专利产品、新产品推向市场，目前公司共拥有 50 项专利。公司全资子公司浙江华仪电器科技有限公司和华仪风能有限公司被评为浙江省高新技术企业。

2、营销优势：公司拥有健全、完善的营销网络，产品畅销全国各地。同时公司风电产品采用招投标和以资源换市场、以投资换市场相结合的独特营销模式，带动公司业绩提升。

3、管理优势：公司作为民营企业，具有决策效率高、成本控制能力强等特点，公司的核心领导团队凝聚力强。公司建立了以“五大体系、三条防止死亡线”为核心的管理体系，独特有效的管理体系为公司的持续发展提供了有力的支持。

4、区位优势：公司所在地乐清市已形成了具有区域特色的电器行业板块经济区，拥有众多的电器元件配套企业，实行有效的社会化分工和专业化协作。公司地处这一产业集群的核心带，能够充分享有产业集群带来的便利的配套优势，有利于降低公司生产成本。

5、主业互相促进优势。公司高压电器的稳健发展，为风电产业扩大再生产发展提供了稳健的现金流，促进风电产业的做强做大。公司风电业务拓展的同时可以带动公司风电场配套用电器设备的销售，两大主业相辅相成，互相促进。

6、品牌优势：2007 年，公司“华仪 HEAG”被国家工商行政管理局商标局认定为中国驰名商标，在国内 3,000 多家高压电器企业中首家荣获“中国驰名商标”称号，实现了我国高压电器行业驰名商标零的突破。“华仪”商标亦曾被评为中国知名开关设备十佳品牌，中国知名高压真空断路器十佳品牌。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	44.00
投资额增减变动数	44.00
上年同期投资额	0
投资额增减幅度(%)	-

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
华仪风能（宁夏）有限公司	主营风力发电机组制造项目筹建	100%	新增投资 800 万元
伊春风能投资管理有限公司	主营风力发点项目投资、建设、管理	67%	减少投资 603 万元
洞头华仪风力发电有限公司	主营风电发电和技术服务	39%	减少投资 153 万元

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	投资盈亏
乐清市光大实业有限公司	16,000	18个月	10	流动资金周转	致远控股集团有限公司	否	否	是	否	自有资金,非募集资金	800.00
北京京泰龙国际大酒店管理有限公司	15,000	16个月零7天	15	酒店装修改造	上饶市岩瑞铜业有限公司、天豪(温州)发展有限公司	否	否	否	否	自有资金,非募集资金	100.00

1、经公司于 2012 年 1 月 19 日召开的第五届董事会临时会议审议通过, 同意公司委托中国农业银行股份有限公司乐清市支行向乐清市光大实业有限公司提供 16,000 万元贷款, 用于光大实业的流动资金周转, 本次委托贷款期限为 12 个月, 委托贷款利率为固定利率年利率 10%。2013 年 1 月 16 日, 经公司第五届董事会第 15 次会议审议通过《关于委托贷款展期的议案》, 同意对该项委托贷款展期 6 个月, 委托贷款仍沿用原利率, 固定利率年利率 10%。致远控股集团有限公司将继续承担保证责任, 保证期间至展期协议约定的债务履行期限届满之日起两年。2013 年 7 月 18 日, 公司已收回本次委托贷款的全部本金和利息。

2、经公司于 2013 年 5 月 8 日召开的第五届董事会临时会议审议通过, 同意公司委托浙商银行股份有限公司温州分行向北京京泰龙国际大酒店管理有限公司提供总额不超过 30,000 万元委托贷款, 用于酒店装修改造, 委托贷款期限不超过 17 个月, 委托贷款利率为固定利率年利率的 15%。上饶市岩瑞铜业有限公司和天豪(温州)发展有限公司为本次委托贷款提供连带责任担保。公司分别于 2013 年 6 月 14 日、2013 年 7 月 12 日向京泰龙酒店发放委托贷款总额共计 30,000 万元, 上述两笔委托贷款期限至 2014 年 10 月 20 日。

3、募集资金使用情况

详见公司 2013 年 8 月 20 日与本报告同时披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	注册资本(万元)	主要经营活动	持股比例	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
浙江华仪电器科技有限公司	8,600	户外真空断路器、隔离开关等产品	100%	433,558,110.82	332,689,732.04	9,247,635.43

华仪风能有限公司	96,000	风力发电机组生产、销售；风电场开发、建设。	100%	1,874,206,452.82	1,045,791,167.84	948,502.77
信阳华仪开关有限公司	3,000	户内外真空断路器、高低压成套开关设备等产品	51%	164,578,425.67	48,401,272.45	1,428,625.00
上海华仪风能电气有限公司	51,080	风力发电机组研发、生产、销售，风电场开发、建设。	100%	516,465,933.38	495,356,412.62	-2,805,870.86
华仪风能（通榆）有限公司	5,000	风力发电机组生产、销售；风电场开发、建设。	100%	54,013,884.53	46,935,477.29	1,526,491.00
北京华时新能源风电工程有限公司	13,200	风电场勘察设计、工程建设咨询及服务	100%	203,474,835.61	123,626,301.05	-2,401,800.73
浙江华仪艾比特电力技术有限公司	1,000	中、高压开关设备（3KV-110KV）及相关配件的生产、销售。	75%	6,530,173.46	5,526,477.58	-656,540.90

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年年度利润分配方案已经 2013 年 5 月 20 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过，本次分配向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），合计派发现金红利 10,537,673.16 元（含税）。本次分配方案已于 2013 年 6 月 28 日分配实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
乐清市华仪电缆附件有限公司	乐清市中心工业园区(乐国用【2004】第39-50号)土地及其附着建筑物(乐房权证乐成镇字第50447号)	2013年4月2日	置出置入资产相抵后,由乐清市华仪电缆附件有限公司支付华仪风能249.34万元。	否	以置入置出资产评估价值为基础,经双方友好协商确定	否	否

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
乐清市华仪电缆附件有限公司	华仪风能拥有的座落于乐清市经济开发区A1-02号地块的东南首14297.52平方米的土地	2013年4月2日	置出置入资产相抵后,由乐清市华仪电缆附件有限公司支付华仪风能249.34万元。		54.91	否	以置入置出资产评估价值为基础,经双方友好协商确定	是	是	11.02
吴海乐	公司持有的洞头华仪风力发电有限	2013年3月	153	1.55	119.11	否	以2012年12月31日经	是	是	23.91

	公司 51% 的股权	29 日					审计的净资产为基础，经双方友好协商确定			
--	------------	------	--	--	--	--	---------------------	--	--	--

3、 资产置换情况

单位:万元 币种:人民币

置 换 方 名 称	置入资产名称	置出资产名称	置 换 日	资产置换价格	置 换 产 生 的 损 益	是否关联交易（如是，说明定价原则）	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
乐清市华仪电缆附件有限公司	乐清市中心工业园区（乐国用【2004】第 39-50 号）土地及其附着建筑物（乐房权证乐成镇字第 50447 号）	华仪风能拥有的座落于乐清市经济开发区 A1-02 号地块的东南首 14297.52 平方米的土地	2013 年 4 月 2 日	置出置入资产相抵后，由乐清市华仪电缆附件有限公司支付华仪风能 249.34 万元。	54.91	否	以置入资产评估价值为基础，经双方友好协商确定	否	否	是	否	11.02

为了实现乐清华仪工业园区的统一管理，经公司总经理办及华仪风能董事会决定，华仪风能将位于乐清市经济开发区 A1-02 地块（乐政国用（2009）第 39-4933 号）的东南首 14297.8 平方米的地块与乐清市华仪电缆附件有限公司（拥有的华仪园区 11 号地块（乐政国用（2004）第 39-50 号）及其附着建筑物进行置换。本次交易价格以置入置出资产评估价值为基础，经双方友好协商确定本次交易总价为乐清市华仪电缆附件有限公司向华仪风能支付差价 249.3395 万元。截至目前，置出资产已完成过户；置入资产中房产已完成过户，该房产对应的土地正在办理过户手续，预计近期将能全部完成过户。

四、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2013 年 3 月 15 日，本公司召开第五届董事会第 16 次会议，审议	公告编号：临 2013-013、临

通过了《关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，完成了公司本次股权激励计划的预留股票期权的授予。	2013-014，披露网站： www.sse.com.cn
2013年4月20日，公司召开第五届董事会第17次会议和第五届监事会第18次会议，审议通过了《关于对公司部分首期已授予股票期权进行注销的议案》，完成了因公司2012年业绩未达标及部分激励对象离职或职务变动相应的股票期权的注销。	公告编号：临2013-019，披露网站： www.sse.com.cn
2013年8月16日，公司召开第五届董事会第20次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，完成了因公司2012年年度利润分配实施对首次授予股票期权和已授予的预留股票期权的行权价格作相应的调整。	公告编号：临2013-046，披露网站： www.sse.com.cn

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
华仪电器集团浙江有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	高低压配电产品	协议价	1,679,139.30	0.65
浙江华仪低压电器销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	高低压配电产品	协议价	1,131,085.92	0.44
浙江华仪电子工业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	高低压配电产品	协议价	243,515.78	0.09
乐清市华仪广告有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	广告服务	协议价	7,800.00	0.00
浙江华仪进出口有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	高低压配电产品	协议价	5,835,032.50	1.59
四川华仪电器有限公司	联营公司	销售商品	高低压配电产品	协议价	113,487.18	0.03
合计				/	9,010,060.68	2.80

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,150
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,450
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	

担保总额 (A+B)	1,450
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.77
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	1,450
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,450

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	华仪电器集团有限公司	控股股东承诺将在资产置换时预先向公司支付人民币 6,000 万元的土地补偿净收益, 如果未来土地补偿净额超过 6,000 万元, 华仪电器集团有限公司将在审计机构出具专项审计报告后的 10 日内, 以现金补足差额; 如土地补偿净额小于 6,000 万元, 则公司无需向华仪电器集团有限公司支付差额。		否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	华仪电器集团有限公司	自公司 2011 年 1 月 26 日非公开发行结束之日起 36 个月不得转让。	2014 年 1 月 27 日	是	是

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所相关要求, 不断完善公司法人治理结构, 积极规范公司运作, 同时加强信息披露, 做好投资者关系管理工作。报告期内, 公司根据有关法律、法规及《公司章程》的规定, 结合公司实际情况, 及时制定了《对外投资管理办法》和修订了《独立董事工作制度》、《子公司管理制度》和《募集资金管理制度》。

十、 其他重大事项的说明

(一) 其他

1、经公司总经理办公会议决定, 同意将公司持有的洞头华仪风力发电有限公司 51% 的股权转让给无关联自然人吴海乐先生, 本次股权转让后, 公司持有洞头华仪风力发电有限公司 39% 的股权。已于 2013 年 3 月 29 日完成工商变更手续。

2、经控股子公司伊春风能投资管理有限公司股东会决定, 将该公司注册资本由 5000 万元

减少为 100 万元。已于 2013 年 4 月 24 日完成工商变更手续。

3、经全资子公司华仪风能（宁夏）有限公司股东会决定，股东华仪风能同意受让北京华时新能风电工程有限公司持有的华仪风能（宁夏）有限公司的 40% 股权，并同意补足注册资本 800 万元。本次股权转让后，华仪风能持有华仪风能（宁夏）有限公司 100% 股权。已于 2013 年 6 月 19 日完成上述工商变更手续，至此华仪风能（宁夏）有限公司 1000 万元注册资本金已全部缴足。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华仪电器集团有限公司	11,700,000	0	0	11,700,000	非公开发行	2014年1月27日
合计	11,700,000	0	0	11,700,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				45,980		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华仪电器集团有限公司	境内非国有法人	37.73	198,802,500	0	11,700,000	质押 188,000,000
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.51	13,200,000	0		未知
王仕孝	境内自然人	2.22	11,700,000	0		未知
浙江商裕开盛创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.16	11,400,000	0		未知
天津硅谷天堂阳光股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.35	7,103,658	0		未知
吴江电子仪器厂	境内非国有法人	0.73	3,865,050	0		未知
王钱忠	未知	0.49	2,580,000	912,000		未知
中国福马机械集团有限公司	未知	0.31	1,616,157	0		未知
王烁烽	未知	0.28	1,499,213	1,449,213		未知
夏月松	未知	0.28	1,467,480	151,200		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
华仪电器集团有限公司	187,102,500		人民币普通股		187,102,500	
西藏自治区投资有限公司	13,200,000		人民币普通股		13,200,000	
王仕孝	11,700,000		人民币普通股		11,700,000	

浙江商裕开盛创业投资合伙企业（有限合伙）	11,400,000	人民币普通股	11,400,000
天津硅谷天堂阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,103,658	人民币普通股	7,103,658
吴江电子仪器厂	3,865,050	人民币普通股	3,865,050
王钱忠	2,580,000	人民币普通股	2,580,000
中国福马机械集团有限公司	1,616,157	人民币普通股	1,616,157
王烁烽	1,499,213	人民币普通股	1,499,213
夏月松	1,467,480	人民币普通股	1,467,480
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司总股本前十名股东中第一大股东与其余股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司无限售条件流通股前十名股东中第一大股东与其余股东不存在关联关系，公司亦未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华仪电器集团有限公司	11,700,000	2014年1月27日	11,700,000	自本次发行结束之日起36个月不得转让

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
张智跃	总经理	0	800,000	0	0	800,000
郑键锋	财务总监	800,000	-800,000	0	0	0
邱亦夫	监事	200,000	-200,000	0	0	0
合计	/	1,000,000	-200,000	0	0	800,000

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王韬	独立董事	离任	任期届满
沈玉平	独立董事	离任	任期届满
崔景春	独立董事	离任	辞职
胡仁昱	独立董事	选举	补选
罗剑焯	独立董事	选举	补选
韦巍	独立董事	选举	补选
郑键锋	财务总监	离任	工作变动
倪淑燕	职工代表监事	离任	工作变动
项海燕	职工代表监事	选举	职工代表大会选举

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:华仪电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		824,120,675.10	817,696,466.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		31,313,443.05	29,967,931.99
应收账款		1,480,919,521.20	1,490,514,692.91
预付款项		75,497,794.08	71,733,738.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		9,163,440.81	163,440.83
应收股利			
其他应收款		46,518,321.72	35,947,744.96
买入返售金融资产			
存货		310,730,873.58	333,914,546.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		332,935,319.38	188,879,519.82
流动资产合计		3,111,199,388.92	2,968,818,080.92
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			
长期股权投资		77,729,324.59	76,539,632.14
投资性房地产			
固定资产		303,739,827.47	305,016,911.50
在建工程		264,716,558.08	216,914,661.80
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		152,388,188.70	154,050,695.49
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		2,603,383.06	1,735,427.90
递延所得税资产		32,705,462.73	32,436,470.11
其他非流动资产		4,846,500.00	11,637,560.00
非流动资产合计		838,729,244.63	798,331,358.94
资产总计		3,949,928,633.55	3,767,149,439.86
流动负债：			
短期借款		284,456,513.29	162,200,000.00
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		176,878,594.10	122,438,232.38
应付账款		693,775,379.55	725,446,490.77
预收款项		71,312,005.81	52,461,823.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,419,821.17	6,249,878.86
应交税费		12,355,803.23	21,055,932.33
应付利息		955,757.73	322,246.51
应付股利			
其他应付款		42,360,220.61	33,512,637.27
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,287,514,095.49	1,123,687,241.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		729,169,414.33	701,573,503.93
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		14,006,333.27	14,124,333.29
非流动负债合计		743,175,747.60	715,697,837.22
负债合计		2,030,689,843.09	1,839,385,078.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		526,883,658.00	526,883,658.00
资本公积		948,852,084.97	948,852,084.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,230,743.20	37,230,743.20

一般风险准备			
未分配利润		365,960,743.53	371,892,814.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,878,927,229.70	1,884,859,300.98
少数股东权益		40,311,560.76	42,905,060.27
所有者权益合计		1,919,238,790.46	1,927,764,361.25
负债和所有者权益总计		3,949,928,633.55	3,767,149,439.86

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:华仪电气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		278,980,598.82	316,855,844.64
交易性金融资产			
应收票据		27,445,024.15	9,071,400.00
应收账款		727,524,631.70	807,227,791.55
预付款项		6,248,496.31	12,377,259.74
应收利息		9,163,440.81	163,440.83
应收股利			
其他应收款		51,432,872.24	116,456,293.06
存货		111,174,635.73	116,191,556.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		316,324,745.14	166,324,745.14
流动资产合计		1,528,294,444.90	1,544,668,331.06
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		1,404,685,884.62	1,406,196,192.17
投资性房地产			
固定资产		47,089,068.30	48,643,590.36
在建工程		93,377,459.96	84,037,366.90
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		37,080,802.58	37,598,975.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,470,390.85	1,549,436.77
递延所得税资产		22,931,336.30	22,931,336.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,606,634,942.61	1,600,956,897.68
资产总计		3,134,929,387.51	3,145,625,228.74
流动负债:			
短期借款		80,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		20,390,332.00	33,131,861.04
应付账款		412,705,388.49	505,301,549.70

预收款项		65,134,138.78	57,664,952.04
应付职工薪酬		2,695,306.72	2,584,248.49
应交税费		4,474,422.32	8,617,367.72
应付利息		98,467.74	
应付股利			
其他应付款		98,555,687.97	98,788,209.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		684,053,744.02	706,088,188.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		729,169,414.33	701,573,503.93
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			
非流动负债合计		729,169,414.33	701,573,503.93
负债合计		1,413,223,158.35	1,407,661,692.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		526,883,658.00	526,883,658.00
资本公积		945,922,205.81	945,922,205.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,230,743.20	37,230,743.20
一般风险准备			
未分配利润		211,669,622.15	227,926,929.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,721,706,229.16	1,737,963,536.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,134,929,387.51	3,145,625,228.74

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		542,886,220.16	691,183,464.91
其中：营业收入		542,886,220.16	691,183,464.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		545,030,993.29	651,828,734.46
其中：营业成本		411,084,746.19	554,571,366.27
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		2,568,168.16	3,926,401.87
销售费用		31,820,134.00	42,689,505.34
管理费用		56,679,784.01	60,529,584.29
财务费用		25,178,400.02	24,462,164.44
资产减值损失		17,699,760.91	-34,350,287.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		10,210,832.68	11,176,201.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,210,832.70	-2,253,906.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,066,059.55	50,530,931.55
加：营业外收入		2,140,711.18	1,218,694.10
减：营业外支出		873,194.00	972,533.80
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,333,576.73	50,777,091.85
减：所得税费用		4,351,474.36	10,803,422.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,982,102.37	39,973,669.64
归属于母公司所有者的净利润		4,605,601.88	39,995,085.33
少数股东损益		376,500.49	-21,415.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0087	0.0759
（二）稀释每股收益		0.0087	0.0759
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,982,102.37	39,973,669.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,605,601.88	39,995,085.33
归属于少数股东的综合收益总额		376,500.49	-21,415.69

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		315,370,724.73	421,289,018.66
减：营业成本		259,599,547.23	353,633,107.18
营业税金及附加		1,336,685.13	1,454,522.33
销售费用		17,127,546.14	18,528,944.68
管理费用		19,360,825.05	18,327,921.87
财务费用		26,063,444.20	27,335,082.17
资产减值损失		6,386,492.20	-9,261,421.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		9,019,692.43	11,176,201.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,692.45	-2,253,906.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,484,122.79	22,447,063.38
加：营业外收入		510,769.82	46,245.27
减：营业外支出		530,558.86	621,597.42
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,503,911.83	21,871,711.23
减：所得税费用		215,721.98	5,812,330.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,719,633.81	16,059,381.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,719,633.81	16,059,381.07

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		650,974,843.34	734,252,748.39
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		2,920,600.00	4,749,006.81
收到其他与经营活动有关的现金		58,205,890.80	94,564,378.51
经营活动现金流入小计		712,101,334.14	833,566,133.71
购买商品、接受劳务支付的现金		415,906,924.55	653,684,277.06
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		38,700,544.14	39,067,640.00
支付的各项税费		38,138,142.09	59,686,033.45
支付其他与经营活动有关的现金		131,638,708.78	153,953,322.27
经营活动现金流出小计		624,384,319.56	906,391,272.78
经营活动产生的现金流量净额		87,717,014.58	-72,825,139.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,681,791.80	13,048.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,530,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,211,791.80	13,048.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,512,510.62	53,352,085.97
投资支付的现金		150,000,000.00	360,000,000.00
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		180,000.00	
投资活动现金流出小计		223,692,510.62	413,352,085.97
投资活动产生的现金流量净额		-211,480,718.82	-413,339,037.87
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		270,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,132,000.00
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	185,132,000.00
偿还债务支付的现金		147,743,486.71	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,082,369.20	8,398,954.18
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		2,970,000.00	
筹资活动现金流出小计		165,795,855.91	220,398,954.18
筹资活动产生的现金流量净额		104,204,144.09	-35,266,954.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-31,294.64
五、现金及现金等价物净增加额		-19,559,560.15	-521,462,425.76
加：期初现金及现金等价物余额		767,102,581.50	1,293,019,051.11
六、期末现金及现金等价物余额		747,543,021.35	771,556,625.35

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		428,239,862.16	439,555,948.81
收到的税费返还		2,920,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金		111,887,752.66	7,317,395.04
经营活动现金流入小计		543,048,214.82	446,873,343.85
购买商品、接受劳务支付的现金		385,587,166.03	379,233,164.92
支付给职工以及为职工支付的现金		17,058,516.94	16,392,823.91
支付的各项税费		17,509,449.94	16,275,175.15
支付其他与经营活动有关的现金		69,667,940.65	41,093,522.75
经营活动现金流出小计		489,823,073.56	452,994,686.73
经营活动产生的现金流量净额		53,225,141.26	-6,121,342.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,764.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,530,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,691,764.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,547,292.62	13,601,211.68
投资支付的现金		150,000,000.00	360,000,000.00
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		161,547,292.62	373,601,211.68
投资活动产生的现金流量净额		-159,855,528.34	-373,601,211.68
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		80,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,299,350.90	3,086,813.97
支付其他与筹资活动有关的现金			60,000,000.00
筹资活动现金流出小计		11,299,350.90	135,086,813.97
筹资活动产生的现金流量净额		68,700,649.10	-115,086,813.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-37,929,737.98	-494,809,368.53
加：期初现金及现金等价物余额		303,414,194.00	682,307,176.10
六、期末现金及现金等价物余额		265,484,456.02	187,497,807.57

法定代表人：陈道荣

主管会计工作负责人：张智跃

会计机构负责人：张智跃

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	526,883,658.00	948,852,084.97			37,230,743.20		371,892,814.81		42,905,060.27	1,927,764,361.25
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	526,883,658.00	948,852,084.97			37,230,743.20		371,892,814.81		42,905,060.27	1,927,764,361.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,932,071.28		-2,593,499.51	-8,525,570.79
(一)净利润							4,605,601.88		376,500.49	4,982,102.37
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,605,601.88		376,500.49	4,982,102.37
(三)所有者投入和减少资本									-2,970,000.00	-2,970,000.00
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									-2,970,000.00	-2,970,000.00
(四)利润分配							-10,537,673.16			-10,537,673.16
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							-10,537,673.16			-10,537,673.16
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	526,883,658.00	948,852,084.97			37,230,743.20		365,960,743.53		40,311,560.76	1,919,238,790.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	526,883,658.00	939,180,701.64			36,872,540.08		339,059,349.47		41,916,543.13	1,883,912,792.32
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	526,883,658.00	939,180,701.64			36,872,540.08		339,059,349.47		41,916,543.13	1,883,912,792.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,671,383.33			358,203.12		32,833,465.34		988,517.14	43,851,568.93
(一)净利润							33,191,668.46		988,517.14	34,180,185.60
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							33,191,668.46		988,517.14	34,180,185.60
(三)所有者投入和减少资本		9,671,383.33								9,671,383.33
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额		9,671,383.33								9,671,383.33
3.其他										
(四)利润分配					358,203.12		-358,203.12			
1.提取盈余公积					358,203.12		-358,203.12			
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										
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	526,883,658.00	948,852,084.97			37,230,743.20		371,892,814.81		42,905,060.27	1,927,764,361.25

法定代表人:陈道荣

主管会计工作负责人:张智跃

会计机构负责人:张智跃

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	526,883,658.00	945,922,205.81			37,230,743.20		227,926,929.12	1,737,963,536.13
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	526,883,658.00	945,922,205.81			37,230,743.20		227,926,929.12	1,737,963,536.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,257,306.97	-16,257,306.97
(一)净利润							-5,719,633.81	-5,719,633.81
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,719,633.81	-5,719,633.81
(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							-10,537,673.16	-10,537,673.16
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							-10,537,673.16	-10,537,673.16
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	526,883,658.00	945,922,205.81			37,230,743.20		211,669,622.15	1,721,706,229.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	526,883,658.00	936,250,822.48			36,872,540.08		224,703,101.00	1,724,710,121.56
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	526,883,658.00	936,250,822.48			36,872,540.08		224,703,101.00	1,724,710,121.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,671,383.33			358,203.12		3,223,828.12	13,253,414.57
(一)净利润							3,582,031.24	3,582,031.24
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,582,031.24	3,582,031.24
(三)所有者投入和减少资本		9,671,383.33						9,671,383.33
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		9,671,383.33						9,671,383.33
3.其他								
(四)利润分配					358,203.12		-358,203.12	
1.提取盈余公积					358,203.12		-358,203.12	
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								
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、本期末余额	526,883,658.00	945,922,205.81			37,230,743.20		227,926,929.12	1,737,963,536.13

法定代表人: 陈道荣

主管会计工作负责人: 张智跃

会计机构负责人: 张智跃

华仪电气股份有限公司

财务报表附注

2013 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

华仪电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名苏福马股份有限公司，系经国家经贸委（国经贸企改（1998）825 号）文件批准，由主发起人苏州林业机械厂在改制基础上，联合吴江电子仪器厂、吴县市黄桥林机配套厂、吴县市冷作二厂、吴县市环境保护设备厂和中国林业机械广州公司共同发起设立，于 1998 年 12 月 31 日在国家工商行政管理局登记注册，取得注册号为 10000010031105 的《企业法人营业执照》。2000 年 10 月 9 日，公司经中国证券监督管理委员会批准，向社会公开发行人民币股票（A 股），同年 11 月 6 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

2006 年经股权转让和资产置换后，公司控股股东变更为华仪电器集团有限公司，主营业务从林业机械、人造板材机械制造转变为高压电器和风电设备制造。公司名称变更为现名，注册登记机关变更为浙江省工商行政管理局，变更后的《企业法人营业执照》注册号为 330000000016512。

经中国证券监督管理委员会（证监许可（2008）901 号）文核准，公司于 2009 年 1 月 6 日采用非公开发行股票方式，向特定投资者发行人民币普通股（A 股）股票 30,000,000 股，发行后注册资本为 274,020,000.00 元，股份总数 274,020,000 股（每股面值 1 元）。

经中国证券监督管理委员会（证监许可（2010）1870 号）文核准，公司于 2011 年 1 月 24 日采用非公开发行股票方式，向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）77,235,772 股，发行后注册资本为 351,255,772.00 元，股份总数 351,255,772 股（每股面值 1 元）；

根据公司 2010 年度股东大会决议和章程规定，公司申请增加注册资本人民币 175,627,886.00 元，全部由资本公积转增，以总股本 351,255,772 股为基数，按每 10 股转增 5 股共计以资本公积转增股本人民币 175,627,886.00 元，变更后注册资本为人民币 526,883,658.00 元，股份总数 526,883,658 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 11,700,000 股，无限售条件的流通股份 A 股 515,183,658 股。

本公司属于制造行业。经营范围：户内外高压断路器及配件、高压负荷开关及配件、接地开关系列、高压隔离开关及配件、变压器、预装式变电站、梅花触头系列及配件、配电自动化设备及系统、热控设备及系统的研发、生产、销售；工程服务；技术咨询服务；高低压成套开关设备生产、销售、安装、调试和技术咨询；风力发电机组研发、生产、销售，风电场开发、建设，经营进出口业务。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	电器产业：金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项 风电产业：金额 5,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	面价值的差额计提坏账准备。	
2. 按组合计提坏账准备的应收款项		
(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法		
确定组合的依据		
账龄分析法组合	按账龄确定信用特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
1) 除风电设备应收账款以外的应收款项		
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, 以下同)	4	4
1-2 年	8	8
2-3 年	25	25
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
2) 风电设备应收账款		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	
逾期 1 年以内 (含 1 年, 以下同)	4	
逾期 1-2 年	8	
逾期 2-3 年	25	
逾期 3-4 年	50	
逾期 4-5 年	80	
逾期 5 年以上	100	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其

初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25	5	3.80
通用设备	5-10	5	19.00-9.50

专用设备	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	5-10	5	19.00-9.50

3. 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	10
非专利技术	3-10

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

高低压配电产品在交货并取得客户签收回执后确认收入；风电机组产品在交货并取得客户签署的风电机组验收证明后确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 和 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% 和 1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据（浙科发高（2011）263 号）文，子公司浙江华仪电器科技有限公司于 2011 年 12 月 28 日通过高新技术企业复审，资格有效期三年（2011 年-2013 年）。根据（浙科发高（2011）262 号文），子公司华仪风能有限公司于 2011 年 12 月 28 日被认定为高新技术企业，资格有效期三年（2011 年-2013 年）。本期子公司浙江华仪电器科技有限公司和华仪风能有限公司企业所得税均减按 15% 的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
信阳华仪开关有限公司	控股子公司	信阳市	制造业	3,000 万	生产、销售、安装户内外真空断路器及配件、高压负荷开关及配件、接地开关系列、高压隔离开关及配件、梅花触头系列及配件、配电自动化设备及系统、热控设备及系统的生产、销售；高低压成套开关设备的生产、销售、安装和调试；三箱类产品；五金电料及加工；电镀；静电喷塑；输配电工程；金属材料、建筑材料销售。	66344109-3
上海华仪风能电气有限公司	全资子公司的全资子公司	上海市	制造业	51,080 万	风力发电机组研发、生产、销售，风电场开发、建设，从事货物及技术的进出口业务	66940005-7
华仪风能（通榆）有限公司	全资子公司的全资子公司	通榆县	制造业	5,000 万	风力发电系统、风力法定机组及零部件的开发、制造、销售、服务；专用箱式变电站的制造、销售、服务；风电场开发、建设；风力发电。	68261817-3
北京华时新能源风电工程有限公司	全资子公司的全资子公司	北京市	制造业	13,200 万	风电相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；风电场勘察、设计；数字化风电场系统软件开发；风电项目投资；风力发电机组整机及零部件销售。	69956214-5
黑龙江梨树风力发电有限公司	控股子公司	鸡西市	制造业	10,000 万	风电场投资建设及运营管理；风力发电。	55613521-8
浙江艾比特电力技术有限公司	控股子公司	乐清市	制造业	1,000 万	中、高压开关设备（3KV-110KV）及相关配件的生产、销售。	55176984-4
华仪风能（东营）有限公司	全资子公司的全资子公司	山东省东营市	制造业	500 万	风力发电系统、风力发电机组及零部件的开发、制造、销售、服务；风电场开发、建设；风力发电；货物进出口、技术进出口。	55220979-3
宁夏太阳山白塔水电有限公司	全资子公司的全资子公司	吴忠市	制造业	300 万	风电场投资建设及运营管理。	55418338-X
宁夏落石滩风力发电有限公司	全资子公司的全资子公司	石嘴山市	制造业	2,000 万	风力发电项目筹建。	55418334-7
华仪风能（宁夏）有限公司	全资子公司的全资子公司	平罗县	制造业	1,000 万	风力发电机组制造项目筹建。	57486235-5
乐清华时新能源技术有限公司	全资子公司的全资子公司	乐清市	制造业	500 万	风力发电机组建模和算法设计，风力发电控制系统的软件开发、咨询服务；风电场监测系统和数据分析服务；风力发电机组及零部件的开发、制造、销售、服务；风电场勘察、设计、咨询；风电场运行维护服务；新能源发电控制系统的建模和软件开发、咨询服务。	58778821-1
伊春风能投资管理有限公司 [注]	全资子公司的控股子公司	伊春市	制造业	100 万	风力发电项目投资、建设、管理。	57421055-X

1]						
平罗华仪风力发电有限公司	全资子公司的全资子公司	平罗县	制造业	4,000 万	风电场建设及运营管理。	57486237-1
牡丹江华仪北方风电有限公司	全资子公司的全资子公司	牡丹江市	制造业	500 万	风力发电系统、风力发电机组及零部件的研发、制造、销售、维护；风电场开发、建设	59823313-1

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	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
信阳华仪开关有限公司	14,282,057.20		51	51	是
上海华仪风能电气有限公司	511,480,463.10		100	100	是
华仪风能(通榆)有限公司	50,000,000.00		100	100	是
北京华时新能风电工程有限公司	132,249,415.64		100	100	是
黑龙江梨树风力发电有限公司	85,000,000.00		85	85	是
浙江艾比特电力技术有限公司	7,500,000.00		75	75	是
华仪风能(东营)有限公司	5,000,000.00		100	100	是
宁夏太阳山白塔水风电有限公司	3,000,000.00		100	100	是
宁夏落石滩风力发电有限公司	20,000,000.00		100	100	是
华仪风能(宁夏)有限公司	10,000,000.00[注 2]		100	100	是
乐清华时新能源技术有限公司	1,000,000.00		100	100	是
伊春风能投资管理有限公司	670,000.00[注 1]		67	67	是
平罗华仪风力发电有限公司	40,000,000.00		100	100	是
牡丹江华仪北方风电有限公司	5,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中所享有份额后 的余额
信阳华仪开关有限公司	23,716,623.50		
上海华仪风能电气有限公司			
华仪风能(通榆)有限公司			
北京华时新能风电工程有限公司			
黑龙江梨树风力发电有限公司	14,947,287.58		
浙江艾比特电力技术有限公司	1,381,619.40		
华仪风能(东营)有限公司			
宁夏太阳山白塔水风电有限公司			

宁夏落石滩风力发电有限公司			
华仪风能（宁夏）有限公司			
乐清华时新能源技术有限公司			
伊春风能投资管理有限公司	266,030.28		
平罗华仪风力发电有限公司			
牡丹江华仪北方风电有限公司			

注 1：伊春风能投资管理有限公司减资 4900 万，并于 2013 年 4 月 24 日办妥工商变更登记，期末实际出资额变更为 67 万元。

注 2：全资子公司华仪风能有限公司增资华仪风能(宁夏)有限公司，该公司的注册资本变更为 1000 万，并于 2013 年 6 月 19 日办妥工商变更登记。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
浙江华仪电器科技有限公司	全资子公司	乐清市	制造业	8,600 万	户内外真空断路器、负荷开关、配电自动化设备及系统、热控设备及系统的科研开发、生产、销售，工程服务，技术咨询服务。	72362992-9
华仪风能有限公司	全资子公司	乐清市	制造业	96,000 万	风力发电系统、风力发电机组及零部件的开发、制造、销售、服务；风电场开发、建设；风力发电；货物进出口、技术进出口。	73689779-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
浙江华仪电器科技有限公司	263,084,622.46		100	100	是
华仪风能有限公司	957,539,880.37		100	100	是

(续上表)

子公司全称	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江华仪电器科技有限公司			
华仪风能有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据 2013 年 3 月 5 日公司与自然人吴海乐签订的《股权转让协议》，公司将持有的洞头

华仪风力发电有限公司 51%股权以人民币 153 万的转让价格转让给无关联的自然人吴海乐。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已收到股权转让款 153 万，同时已办妥工商变更登记，公司不再拥有实质控制权，故不再将其纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币	114,756.90		114,756.90	97,780.36		97,780.36
小 计			114,756.90			97,780.36
银行存款：						
人民币	598,901,844.71		598,901,844.71	766,109,278.02		766,109,278.02
美元	12,398.73	6.1787	76,608.04	2,162.56	6.2855	13,592.77
欧元	106,034.52	7.2316	766,802.41	106,031.83	8.3176	881,930.35
小 计			599,745,255.16			767,004,801.14
其他货币资金：						
人民币	224,260,663.04		224,260,663.04	50,593,884.54		50,593,884.54
小 计			224,260,663.04			50,593,884.54
合 计			824,120,675.10			817,696,466.04

(2) 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的说明

项目	期末数
银行承兑汇票保证金	10,005,298.31
保函保证金	60,954,010.24
合 计	70,959,308.55

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	29,049,643.05		29,049,643.05	29,042,972.00		29,042,972.00
商业承兑汇票	2,263,800.00		2,263,800.00	924,959.99		924,959.99
合 计	31,313,443.05		31,313,443.05	29,967,931.99		29,967,931.99

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
新疆中泰化学阜康能源有限公司	2013-01-17	2013-07-17	8,000,000.00	
新疆中泰化学阜康能源有限公司	2013-01-17	2013-07-17	2,000,000.00	
海量电气镇江有限公司	2013-05-24	2013-11-20	1,000,000.00	
攀枝花市翰通焦化有限责任公司	2013-05-16	2013-11-16	1,000,000.00	
海量电气镇江有限公司	2013-04-24	2013-10-15	1,000,000.00	
小 计			13,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	20,460,825.40	1.25	3,472,586.70	16.97	20,460,825.40	1.26	3,472,586.70	16.97
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,599,377,511.80	97.98	141,485,629.30	8.85	1,593,553,857.82	97.97	126,066,803.61	7.91
小 计	1,619,838,337.20	99.23	144,958,216.00	8.95	1,614,014,683.22	99.23	129,539,390.31	8.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,544,300.00	0.77	6,504,900.00	51.86	12,544,300.00	0.77	6,504,900.00	51.86
合 计	1,632,382,637.20	100.00	151,463,116.00	9.28	1,626,558,983.22	100.00	136,044,290.31	8.36

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	20,460,825.40	3,472,586.70	16.97%	存在经济纠纷
小 计	20,460,825.40	3,472,586.70	16.97%	

3) 账龄分析法组合中，非风电设备应收账款

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	556,761,829.48	79.32	22,270,473.18	571,368,801.10	71.72	22,854,752.05
1-2 年	33,234,007.46	4.73	2,658,720.60	122,053,493.07	15.32	9,764,279.46
2-3 年	59,513,626.57	8.48	14,878,406.64	48,189,326.57	6.05	12,047,331.65
3-4 年	14,671,183.39	2.09	7,335,591.70	23,184,035.64	2.91	11,592,017.82
4-5 年	17,490,796.70	2.49	13,992,637.36	14,497,420.27	1.82	11,597,936.22
5 年以上	20,291,399.76	2.89	20,291,399.76	17,343,361.79	2.18	17,343,361.79
小 计	701,962,843.36	100.00	81,427,229.23	796,636,438.44		85,199,678.99

4) 账龄分析法组合中，风电设备应收账款

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 (%)	
信用期内	465,571,907.07	51.88		498,565,927.87	62.56	
逾期 1 年以内	120,183,627.21	13.39	4,807,345.09	36,583,704.60	4.60	1,463,348.18
逾期 1-2 年	180,682,516.52	20.13	14,454,601.32	198,459,089.91	24.90	15,876,727.19
逾期 2-3 年	98,767,420.64	11.01	24,691,855.16	32,509,197.00	4.08	8,127,299.25
逾期 3-4 年	32,209,197.00	3.59	16,104,598.50	30,799,500.00	3.86	15,399,750.00
小 计	897,414,668.44	100.00	60,058,400.07	796,917,419.38	100.00	40,867,124.62

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	12,544,300.00	6,504,900.00	51.86%	存在经济纠纷
小 计	12,544,300.00	6,504,900.00	51.86%	

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
华仪电器集团有限公司	1,246,988.18	49,879.53	1,951,988.18	116,612.05
小 计	1,246,988.18	49,879.53	1,951,988.18	116,612.05

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
山西福光风电有限公司	非关联方	208,703,125.00	信用期内	12.79
内蒙古富丽达风力发电有限公司	非关联方	184,584,000.00	[注 1]	11.30
内蒙古三胜风电有限公司	参股公司	108,226,343.41	[注 2]	6.63
宁夏达力斯发电有限公司	非关联方	83,440,701.00	[注 3]	5.11
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	非关联方	67,038,100.00	[注 4]	4.11
小 计		651,992,269.41		39.94

注 1: 其中, 信用期内金额 66,528,000.00 元, 逾期 1 年以内 58,163.60 元, 逾期 1-2 年 117,997,836.40 元。根据本公司与其 2011 年 12 月签订的补充协议, 本公司同意对其信用期予以延长, 并修改原合同付款进度相关条款。公司按照原合同付款条件确定账龄。

注 2: 其中, 信用期内金额 25,987,500.00 元, 逾期 1 年以内 77,962,500.00 元, 逾期 1-2 年 1,400,000.00, 逾期 2-3 年 2,876,343.41 元;

注 3: 其中, 逾期 1 年以内 20,733,000.00 元, 逾期 1-2 年 808,701.00 元, 逾期 2-3 年 31,099,500.00 元, 逾期 3-4 年 30,799,500.00 元;

注 4: 其中, 信用期内金额 24,000,000.00 元, 逾期 2-3 年 43,038,100.00 元。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江上电天台山风电有限公司	联营企业	6,108,687.00	0.37
浙江华仪进出口有限公司	同一控股股东	18,677,634.70	1.14
浙江华仪低压电器销售有限公司	同一控股股东	2,878.39	0.00
四川华仪电器有限公司	联营企业	1,253,818.83	0.08
河南华仪置业发展有限公司	同一实际控制人	200,000.00	0.01
河南华时化工股份有限公司	同一控股股东	98,700.00	0.01
小 计		26,341,718.92	1.61

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	17,297,887.60	22.91		17,297,887.60	20,637,116.42	28.76		20,637,116.42
1-2 年	28,767,644.11	38.11		28,767,644.11	49,674,247.96	69.25		49,674,247.96
2-3 年	29,187,389.07	38.66		29,187,389.07	1,331,910.79	1.86		1,331,910.79
3-4 年	60,044.34	0.08		60,044.34	90,462.83	0.13		90,462.83
4-5 年	18,448.59	0.02		18,448.59				
5 年以上	166,380.37	0.22		166,380.37				
合 计	75,497,794.08	100.00		75,497,794.08	71,733,738.00	100.00		71,733,738.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
德国艾罗迪能源系统有限责任公司	非关联方	18,322,082.10	[注 1]	风电机组技术开发合同尚未履行完毕
MECAL Applied Mechanics BV (荷兰)	非关联方	14,373,844.80	[注 2]	海上风机设计开发合同尚未履行完毕
浙江中乐建设有限公司	非关联方	8,143,693.00	1 年内	基建工程尚未竣工
新疆艾孚谗际进口轴承有限公司	非关联方	5,227,500.00	[注 3]	因风电行业市场需求不旺, 采购进度放缓
深圳市莱趣贸易有限公司	非关联方	4,500,000.00	1-2 年	研发计划变更, 采购暂缓
小 计		50,567,119.90		

注 1: 其中, 账龄 1 年以内 1,589,760.00 元, 账龄 1-2 年 16,732,322.10 元。

注 2: 其中, 账龄 1 年以内 8,589,840.00 元, 账龄 1-2 年 5,784,004.80 元。

注 3: 其中, 账龄 1 年以内 2,025,000.00 元, 账龄 1-2 年 3,202,500.00 元。

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
德国艾罗迪能源系统有限责任公司	16,732,322.10	风电机组技术开发合同尚未履行完毕
MECAL Applied Mechanics BV (荷兰)	5,784,004.80	海上风机设计开发合同尚未履行完毕
新疆艾孚谗际进口轴承有限公司	3,202,500.00	因风电行业市场需求不旺, 采购进度放缓
深圳市莱趣贸易有限公司	4,500,000.00	研发计划变更, 采购暂缓
小 计	30,218,826.90	

(5) 期末无其他预付关联方款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款应收利息	163,440.83	8,999,999.98		9,163,440.81
合 计	163,440.83	8,999,999.98		9,163,440.81

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
账龄分析法组合	56,706,681.73	100.00	10,188,360.01	17.97	43,855,969.76	100.00	7,908,224.80	18.03
合 计	56,706,681.73	100.00	10,188,360.01	17.97	43,855,969.76	100.00	7,908,224.80	18.03

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	36,276,581.84	63.97	1,451,063.28	22,161,305.54	50.54	886,452.22
1-2 年	3,395,691.58	5.99	271,655.33	2,873,259.82	6.55	229,860.79
2-3 年	2,690,300.00	4.74	672,575.00	15,735,758.86	35.88	3,933,939.72
3-4 年	13,017,561.02	22.96	6,508,780.51	339,006.13	0.77	169,503.07
4-5 年	211,306.95	0.37	169,045.55	290,852.03	0.66	232,681.62
5 年以上	1,115,240.34	1.97	1,115,240.34	2,455,787.38	5.60	2,455,787.38
小 计	56,706,681.73	100.00	10,188,360.01	43,855,969.76	100.00	7,908,224.80

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宁夏达力斯发电有限公司	非关联方	12,439,800.00	2-3 年	21.94	履约保证金
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	3,714,000.00	1 年内	6.55	保证金
北京国电工程招标有限公司	非关联方	2,400,020.00	1 年内	4.23	投标保证金

中国铁建电气化局集团有限公司	非关联方	1,470,000.00	1 年内	2.59	投标保证金
华北电力物资总公司	非关联方	1,029,692.00	1 年内	1.82	投标保证金
小 计		21,053,512.00		37.13	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

7. 存货

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	246,913,283.79		246,913,283.79	196,834,768.93		196,834,768.93
在产品	31,035,977.11		31,035,977.11	97,606,526.99		97,606,526.99
库存商品	30,534,073.49		30,534,073.49	32,687,930.55		32,687,930.55
委托加工物资	2,192,206.68		2,192,206.68	6,737,834.31		6,737,834.31
包装物	55,332.51		55,332.51	47,485.59		47,485.59
合 计	310,730,873.58		310,730,873.58	333,914,546.37		333,914,546.37

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	310,000,000.00	160,000,000.00
风电厂项目	14,800,517.66	14,886,211.74
待抵扣进项税额	8,134,801.72	8,607,107.69
投资理财产品		5,000,000.00
预缴所得税		386,200.39
合 计	332,935,319.38	188,879,519.82

(2) 其他说明

1) 委托贷款项目:

根据公司 2013 年 1 月 16 日第五届董事会第 15 次会议审议通过的《关于委托贷款展期的议案》，同意公司将原委托中国农业银行股份有限公司乐清市支行向乐清市光大实业有限公司提供 16,000 万元贷款展期 6 个月，固定年利率 10%。

根据 2013 年 5 月 20 日公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于委托贷款的议案》，

同意公司委托浙商银行股份有限公司温州分行向北京京泰龙国际大酒店管理有限公司(以下简称“京泰龙酒店”)分批次提供总额不超过 30,000 万元贷款,委托贷款期限不超过 17 个月,固定年利率 15%。上饶市岩瑞铜业有限公司和天豪(温州)发展有限公司承担保证责任。北京京泰龙国际大酒店管理有限公司与本公司不存在关联关系,注册资本人民币 5,000 万元,经营范围:许可经营项目:制售中餐(含冷荤);向接受本公司服务的客人零售酒、饮料;本公司内零售卷烟、雪茄烟;住宿。一般经营项目:酒店管理;项目投资及投资管理;房地产开发;销售自行开发后的商品房;物业管理;市场调查;销售日用百货;会议服务;劳务服务;打字、复印;代售字画(文物除外)、工艺品;航空售票代理;健身服务;承办展览展示;组织文化交流活动(棋牌、演出除外);彩扩;机动车公共停车服务。(未经专项审批的项目除外)。截至 2012 年 12 月 31 日,京泰龙酒店总资产为人民币 45,117.56 万元,净资产为人民币 12,336.34 万元,2012 年实现净利润为人民币 1,663.39 万元(未经审计)。截至 2013 年 6 月 30 日,公司已发放委托贷款 15,000 元。

2) 风电厂项目:系公司投资建设风电场的前期支出,该等风电场项目均计划出售。

3) 待抵扣进项税额:根据财政部《营业税改征增值税试点有关企业会计处理的规定》(财会〔2012〕13 号),子公司将期末增值税待抵扣金额根据流动性列示于其他流动资产,上期均在应交税费列示。

9. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	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
联营企业							
浙江上电天台山风电有限公司	43	43	108,929,161.59	92,988,102.49	15,941,059.10	5,254,295.35	-1,532,364.13
四川华仪电器有限公司	46	46	310,704,013.13	186,639,468.20	124,064,544.93	83,273,112.40	1,531,685.45
洞头华仪风力发电有限公司	39	39	5,955,952.21	4,513,672.67	-1,557,720.46		-66,580.21

10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江上电天台山风电有限公司	权益法	16,699,910.00	7,513,571.98	-658,916.58	6,854,655.40

四川华仪电器有限公司	权益法	32,200,000.00	60,026,060.16	704,575.31	60,730,635.47
内蒙古三胜风电有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
洞头华仪风力发电有限公司	权益法	1,170,000.00	1,170,000.00	-25,966.28	1,144,033.72
合 计		59,069,910.00	77,709,632.14	19,692.45	77,729,324.59

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
浙江上电天台山风电有限公司	43.00	43.00				
四川华仪电器有限公司	46.00	46.00				
内蒙古三胜风电有限公司	10.00	10.00				
洞头华仪风力发电有限公司	39.00	39.00				
合 计						

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	363,952,100.67	8,925,021.34		992,586.85	371,884,535.16
房屋及建筑物	275,705,489.72	6,803,281.04			282,508,770.76
通用设备	8,518,365.66	566,567.48		155,250.00	8,929,683.14
专用设备	64,202,200.43	914,232.65		619,295.85	64,497,137.23
运输工具	15,526,044.86	640,940.17		218,041.00	15,948,944.03
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	58,935,189.17		10,021,948.73	812,430.21	68,144,707.69
房屋及建筑物	22,171,238.09		5,145,918.36		27,317,156.45
通用设备	5,157,441.05		781,865.85	731,16.59	5,866,190.31
专用设备	24,934,086.60		2,925,366.18	532,174.67	27,327,278.11
运输工具	6,672,423.43		1,168,798.34	207,138.95	7,634,082.82
3) 账面净值小计	305,016,911.50	—		—	303,739,827.47
房屋及建筑物	253,534,251.63	—		—	255,191,614.31

通用设备	3,360,924.61	—	—	3,063,492.83
专用设备	39,268,113.83	—	—	37,169,859.12
运输工具	8,853,621.43	—	—	8,314,861.21
4) 减值准备小计		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备		—	—	
运输工具		—	—	
5) 账面价值合计	305,016,911.50	—	—	303,739,827.47
房屋及建筑物	253,534,251.63	—	—	255,191,614.31
通用设备	3,360,924.61	—	—	3,063,492.83
专用设备	39,268,113.83	—	—	37,169,859.12
运输工具	8,853,621.43	—	—	8,314,861.21

本期折旧额为 10,021,948.73 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
信阳厂房及附属工程	用地面积及价格仍未确定,土地出让手续尚未办妥	不确定
通榆华仪厂区联合厂房	尚未办妥验收手续	不确定

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
办公大楼工程	87,228,610.66		87,228,610.66	82,095,276.60		82,095,276.60
洞头风电场				719,059.83		719,059.83
风能厂房基建工程	72,596,575.35		72,596,575.35	51,648,303.55		51,648,303.55
黑龙江鸡西风电场工程	18,859,753.79		18,859,753.79	18,420,184.04		18,420,184.04
宁夏厂房工程	1,069,818.55		1,069,818.55	975,702.74		975,702.74
宁夏落石滩风电场	1,255,225.82		1,255,225.82	1,364,085.82		1,364,085.82

平罗风电场项目	19,657,627.65		19,657,627.65	19,081,609.57		19,081,609.57
山东华仪基建工程	5,914,800.10		5,914,800.10	4,220,175.64		4,220,175.64
上海风电技术研究院项目	18,056,095.89		18,056,095.89	15,058,463.16		15,058,463.16
上海理化综合楼、成套车间	29,757,181.69		29,757,181.69	18,140,509.00		18,140,509.00
宁夏太阳山风电场项目	974,591.58		974,591.58	974,591.58		974,591.58
通榆办公楼工程	667,807.02		667,807.02	586,974.24		586,974.24
智能配电设备研发及产业化建设项目	703,855.95		703,855.95	265,000.00		265,000.00
零星工程	7,974,614.03		7,974,614.03	3,364,726.03		3,364,726.03
合计	264,716,558.08		264,716,558.08	216,914,661.80		216,914,661.80

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
办公大楼工程	7,000	82,095,276.60	5,133,334.06			124.61
洞头风电场项目	3,000	719,059.83			719,059.83	
风能厂房基建工程	15,000	51,648,303.55	20,948,271.80			48.40
黑龙江鸡西风电场工程	5,000	18,420,184.04	439,569.75			37.72
宁夏厂房工程	1,800	975,702.74	94,115.81			5.94
宁夏落石滩风电场	5,000	1,364,085.82			108,860.00	2.51
平罗风电场项目	6,000	19,081,609.57	576,018.08			32.76
山东华仪基建工程	10,624	4,220,175.64	1,694,624.46			5.57
上海风电技术研究院项目	18,980	15,058,463.16	2,997,632.73			9.51
上海理化综合楼、成套车间	9,800	18,140,509.00	11,616,672.69			30.36
宁夏太阳山风电场项目	4,000	974,591.58				2.44
通榆办公楼工程	600	586,974.24	80,832.78			11.13
智能配电设备研发及产业化建设项目	17,380.64	265,000.00	438,855.95			0.40
零星工程		3,364,726.03	5,461,791.25			
合计	104,184.64	216,914,661.80	49,481,719.36		827,919.83	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
办公大楼工程	98.00				其他来源	87,228,610.66
洞头风电场项目						
风能厂房基建工程	50.00				其他来源	72,596,575.35
黑龙江鸡西风电场工程	47.00				其他来源	18,859,753.79
宁夏厂房工程	9.00				其他来源	1,069,818.55
宁夏落石滩风电场	3.00				其他来源	1,255,225.82
平罗风电场项目	40.00				其他来源	19,657,627.65
山东华仪基建工程	10.00				其他来源	5,914,800.10
上海风电技术研究院项目	15.00				募集资金	18,056,095.89
上海理化综合楼、成套车间	30.00				募集资金	29,757,181.69
宁夏太阳山风电场项目	2.44				其他来源	974,591.58
通榆办公楼工程	12.00				其他来源	667,807.02
智能配电设备研发及产业化建设项目	1.00				募集资金	703,855.95
零星工程					其他来源	7,974,614.03
合计						264,716,558.08

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
办公大楼工程	98.00	主体已完工，已进入装修阶段
风能厂房基建工程	50.00	主体工程尚未完工
上海风电技术研究院项目	15.00	主体工程尚未完工
上海理化综合楼、成套车间	30.00	主体工程尚未完工
智能配电设备研发及产业化建设项目	1.00	执行中

13. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	197,717,376.40	13,414,447.10	11,398,323.00	199,733,500.50

土地使用权	158,432,638.61	10,794,735.00	11,398,323.00	157,829,050.61
非专利技术	35,128,737.79	2,619,712.10		37,748,449.89
专利技术	4,156,000.00			4,156,000.00
2) 累计摊销小计	43,666,680.91	4,512,795.68	834,164.79	47,345,311.80
土地使用权	15,695,884.78	1,671,523.77	834,164.79	16,533,243.76
非专利技术	23,814,796.13	2,841,271.91		26,656,068.04
专利技术	4,156,000.00			4,156,000.00
3) 账面净值小计	154,050,695.49	13,414,447.10	15,076,953.89	152,388,188.70
土地使用权	142,736,753.83	10,794,735.00	12,235,681.98	141,295,806.85
非专利技术	11,313,941.66	2,619,712.10	2,841,271.91	11,092,381.85
专利技术				
4) 减值准备小计				
土地使用权				
非专利技术				
专利技术				
5) 账面价值合计	154,050,695.49	13,414,447.10	15,076,953.89	152,388,188.70
土地使用权	142,736,753.83	10,794,735.00	12,235,681.98	141,295,806.85
非专利技术	11,313,941.66	2,619,712.10	2,841,271.91	11,092,381.85
专利技术				

本期摊销额 4,512,795.68 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
信阳华仪土地使用权	用地面积及价格仍未确定,土地出让手续尚未办妥	不确定

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	1,735,427.90	1,638,575.00	770,619.84		2,603,383.06	
合 计	1,735,427.90	1,638,575.00	770,619.84		2,603,383.06	

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	32,705,462.73	29,318,935.09
无形资产摊销		699,689.19
股权激励		2,417,845.83
合 计	32,705,462.73	32,436,470.11

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	33,729,712.59	32,847,529.23
小 计	33,729,712.59	32,847,529.23

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	4,846,500.00	11,637,560.00
合 计	4,846,500.00	11,637,560.00

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	143,952,515.11	17,726,252.70		26,491.80	161,652,276.01
合 计	143,952,515.11	17,726,252.70		26,491.80	161,652,276.01

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		9,200,000.00
保证借款	284,456,513.29	143,000,000.00

质押及担保借款		10,000,000.00
合 计	284,456,513.29	162,200,000.00

19. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	21,290,332.00	22,396,401.04
银行承兑汇票	155,588,262.10	100,041,831.34
合 计	176,878,594.10	122,438,232.38

下一会计期间将到期的金额为 8,066,052.00 元。

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	687,010,435.14	718,681,546.36
应付长期资产购置款	6,764,944.41	6,764,944.41
合 计	693,775,379.55	725,446,490.77

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

单位名称	期末数	期初数
华仪电器集团浙江有限公司	2,110,730.46	3,998,422.05
浙江华仪进出口有限公司	1,512,867.92	876,000.91
浙江华仪电子工业有限公司	740,437.21	810,337.09
浙江华仪低压电器销售有限公司	458,094.09	2,412,561.79
乐清市华仪广告有限公司	79,400.05	138,782.45
四川华仪电器有限公司	579,952.06	579,952.06
华仪集团河南投资发展有限公司	1,037.50	
小 计	5,482,519.29	8,816,056.35

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	说明
重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司	93,061,805.00	公司与供应商协商, 供应商予以延长信用期。
株洲时代新材料科技股份有限公司	61,631,000.00	
西安捷力电力电子技术有限公司	37,606,250.00	
北开电气集团有限公司	19,239,921.05	
小 计	211,538,976.05	

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	71,312,005.81	52,461,823.27
合 计	71,312,005.81	52,461,823.27

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末数	说明
水利部淮河水利委员会治淮工程建设管理局	12,148,508.00	应客户要求本公司变更产品设计方案, 交货期推迟。

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,736,552.38	32,104,121.33	32,685,550.97	5,155,122.74
职工福利费	53,700.00	1,295,905.31	1,349,605.31	
社会保险费		3,003,302.82	3,003,302.82	
其中: 医疗保险费		1,508,652.47	1,508,652.47	
基本养老保险费		1,326,989.02	1,326,989.02	
失业保险费		79,501.15	79,501.15	
工伤保险费		64,797.26	64,797.26	
生育保险费		23,362.92	23,362.92	

住房公积金		589,796.00	589,796.00	
职工教育经费		87,930.90	87,930.90	
工会经费	459,626.48	57,883.03	252,811.08	264,698.43
合 计	6,249,878.86	37,138,939.39	37,968,997.08	5,419,821.17

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴已于 2013 年 7 月发放。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	7,059,524.45	7,896,737.63
企业所得税	3,710,120.27	11,573,102.01
个人所得税	381,398.35	137,715.98
城市维护建设税	528,178.14	581,089.90
房产税	14,852.75	89,116.50
土地使用税	16,666.67	100,000.00
教育费附加	226,362.06	249,038.53
地方教育附加	150,908.05	166,025.68
水利建设专项资金	211,901.25	198,617.74
印花税	55,891.24	64,488.36
合 计	12,355,803.23	21,055,932.33

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	955,757.73	322,246.51
合 计	955,757.73	322,246.51

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	17,007,000.00	15,712,860.61
暂借款	10,196,727.54	14,807,662.55
应付暂收款	9,505,012.35	91,793.65
应付费用	560,700.00	1,670,700.00
其他	5,090,780.72	1,229,620.46
合 计	42,360,220.61	33,512,637.27

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
华仪电器集团有限公司	11,724,145.23	11,387,662.55
华仪集团河南投资发展有限公司	2,332,000.00	3,520,000.00
华仪电器集团浙江有限公司	3,148.90	3,148.90
华仪电器集团乐清销售有限公司	23,460.33	
浙江华仪进出口有限公司	0	117,417.15
浙江华仪电子工业有限公司	7,666.20	5,931.00
乐清市华仪广告有限公司	6,990.00	6,990.00
小 计	14,097,410.66	15,041,149.60

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
华仪电器集团有限公司	11,724,145.23	暂借款
乐清市海通电子实业公司	4,500,000.00	保证金
乐清市罗马假日大酒店有限公司	4,500,000.00	保证金
华仪集团河南投资发展有限公司	2,332,000.00	暂借款
小 计	23,056,145.23	

26. 应付债券

(1) 明细情况

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	期末数
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	-----

公司债券	100	2011-11-9	5年	7亿元	6,734,805.04	26,950,000.02		33,684,805.06	729,169,414.33
合计					6,734,805.04	26,950,000.02		33,684,805.06	729,169,414.33

(2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2011〕1495号）文核准，本公司获准公开发行面值不超过人民币7亿元公司债券。2011年11月9日本公司公开发行700万张，发行价格100元/张，期限5年，票面利率为7.70%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

应付债券面值7亿元，扣除发行费用6,496,800.00元后的净额为693,503,200.00元，期末应付债券票面利息33,684,805.06元，利息调整累计摊销数4,515,390.73元。

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	14,006,333.27	14,124,333.29
合计	14,006,333.27	14,124,333.29

(2) 其他说明

1) 子公司华仪风能（通榆）有限公司2010年度收到通榆县财政拨给的扩产改造资金590.00万元，上期通榆厂房主体已完工，递延收益按相应资产使用寿命平均分摊，本期转入营业外收入118,000.02元，累计结转金额为373,666.73元。

2) 根据上海市经济信息化委关于下达《2011年度上海市第二批高新技术产业化重大项目计划》的通知（沪经信技〔2011〕449号），上海市经济和信息化委员会拟给予上海华仪风能电气有限公司建设的3兆瓦风力发电机组产业化项目1,440.00万元的专项资金支持额度。截至2013年6月30日，上海华仪风能电气有限公司收到核拨的投资补助共计848.00万元，目前该项目尚在建设中。

28. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	526,883,658			526,883,658

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	939,180,701.64			939,180,701.64
其他资本公积	9,671,383.33			9,671,383.33
合 计	948,852,084.97			948,852,084.97

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,230,743.20			37,230,743.20
合 计	37,230,743.20			37,230,743.20

31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	371,892,814.81	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,605,601.88	—
减：2012 年度利润分配	10,537,673.16	
期末未分配利润	365,960,743.53	—

根据 2013 年 5 月 20 日召开的 2012 年度公司股东大会，会议审议通过《关于公司 2012 年度利润分配的议案》，以总股本 526,883,658 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	531,245,700.23	686,146,450.75
其他业务收入	11,640,519.93	5,037,014.16
营业成本	411,084,746.19	554,571,366.27

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

高低压配电产品	367,176,503.33	272,918,947.68	482,928,502.01	367,314,500.46
风电机组	163,569,196.90	130,815,575.32	201,217,948.74	184,380,159.79
风电场前期开发服务	500,000.00	400,000.00	2,000,000.00	960,000.00
小 计	531,245,700.23	404,134,523.00	686,146,450.75	552,654,660.25

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西福光风电有限公司	163,569,196.90	30.13
大唐淮北发电厂	18,761,786.32	3.46
辽宁省电力有限公司	15,060,320.00	2.77
湖北省电力公司物资供应公司	14,432,835.47	2.66
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	13,873,644.61	2.55
小 计	225,697,783.30	41.57

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	25,000.00	107,648.31	详见附注三税项之说明
城市维护建设税	1,483,514.76	2,227,606.23	
教育费附加	635,792.04	954,688.40	
地方教育附加	423,861.36	636,458.93	
合 计	2,568,168.16	3,926,401.87	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	7,034,191.01	14,407,671.36
售后服务费	6,312,983.25	6,079,107.55
工资	6,203,844.86	5,941,369.33
包装费	2,717,487.23	2,961,080.72
差旅费	1,932,490.13	1,676,300.60
投标费用	2,240,445.78	4,808,952.66

广告及业务宣传费	898,937.08	1,573,670.17
外地办事处费用	1,285,995.72	1,999,337.93
办公费	185,791.80	283,635.55
其他	3,007,967.14	2,958,379.47
合 计	31,820,134.00	42,689,505.34

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	16,572,544.37	20,091,409.19
工资、奖金、津贴	12,890,538.66	11,891,910.11
福利费	2,527,837.31	2,034,516.34
无形资产摊销	2,043,938.66	1,989,138.68
社会及财产保险费	4,973,566.09	4,172,982.49
差旅费	1,971,839.38	2,246,520.36
业务招待费	2,693,588.53	3,792,777.15
税费	1,540,932.86	3,081,676.80
折旧费	3,200,111.58	2,907,024.14
其他	8,264,886.57	8,321,629.03
合 计	56,679,784.01	60,529,584.29

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	32,691,416.43	36,064,434.51
利息收入	-8,887,640.70	-12,208,751.96
汇兑损益	116,415.15	30,742.56
其他	1,258,209.14	575,739.33
合 计	25,178,400.02	24,462,164.44

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	17,699,760.91	-34,350,287.75
合 计	17,699,760.91	-34,350,287.75

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	19,692.45	-2,253,906.42
处置长期股权投资产生的投资收益	1,191,140.25	
委托贷款收益	8,999,999.98	13,430,107.52
合 计	10,210,832.68	11,176,201.10

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	567,273.08	3,531.28	567,273.08
其中：固定资产处置利得	18,160.60	3,531.28	18,160.60
无形资产处置利得	549,112.48		549,112.48
政府补助	1,511,822.05	749,168.02	1,511,822.05
罚没收入	41,126.57	14,956.00	41,126.57
其他	20,489.48	451,038.80	20,489.48
合 计	2,140,711.18	1,218,694.10	2,140,711.18

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技奖励	42,400.00	109,400.00	2012 年第 2 批专利奖励；科学进步奖等
专项补助	407,200.02	610,968.02	通榆县财政拨给的扩产改造资金本期摊销；乐清市就业管理处一次性稳定就业岗位补贴款以及就业再就业资金补助-高校毕业生见习期补助等

财政补助	60,000.00		通榆县经济合作局财政奖励
税收返还	1,002,222.03		高新技术企业水利基金减免等
其他		28,800.00	
小 计	1,511,822.05	749,168.02	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,551.23		40,551.23
其中：固定资产处置损失	40,551.23		40,551.23
无形资产处置损失			
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	
罚款支出	21,300.00	200.00	21,300.00
水利建设专项资金	581,877.84	772,308.36	
其他	29,464.93	25.44	490,305.80
合 计	873,194.00	972,533.80	552,157.03

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,264,613.92	10,802,556.98
递延所得税调整	-913,139.56	865.23
合 计	4,351,474.36	10,803,422.21

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,605,601.88
非经常性损益	B	8,308,428.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,702,826.91

期初股份总数	D	526,883,658.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	526,883,658.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0087
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0070

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
银行承兑和保函保证金	17,343,184.80
投标保证金	27,479,500.34
银行利息收入	8,874,465.12
与收益相关的财政补贴	1,511,822.05
其他	2,996,918.49
合 计	58,205,890.80

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

银行承兑和保函保证金	41,908,235.09
付现的销售费用	22,836,698.43
付现的管理费用	23,262,486.49
投标保证金	39,756,270.64
其他	3,875,018.13
合 计	131,638,708.78

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,982,102.37	39,973,669.64
加: 资产减值准备	17,699,760.90	-34,350,287.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,021,948.73	7,331,944.58
无形资产摊销	4,512,795.68	4,368,518.98
长期待摊费用摊销	770,619.84	780,959.08
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)	-16,143.52	-3,531.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	38,534.60	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	32,690,606.43	36,095,177.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,210,832.68	-11,176,201.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-268,992.62	2,887,710.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	23,642,647.15	32,296,439.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-96,498,008.65	-79,822,780.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	100,351,976.34	-71,206,757.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,717,014.58	-72,825,139.07

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	747,543,021.35	771,556,625.35
减: 现金的期初余额	767,102,581.50	1,293,019,051.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,559,560.15	-521,462,425.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	747,543,021.35	771,556,625.35
其中: 库存现金	114,756.90	97,780.36
可随时用于支付的银行存款	747,428,264.45	771,458,844.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	747,543,021.35	771,556,625.35

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华仪电器集团有限公司	本公司控股股东	有限责任公司	乐清市乐成镇	陈道荣	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
华仪电器集团有限公司	1.2 亿	37.73	37.73	陈道荣	14555589-1

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江上电天台山风电有限公司	有限责任	天台县	邹健	制造业	3,883.70 万元	43	43	联营企业	67389141-8
四川华仪电器有限公司	有限责任	广汉市	张蕊	制造业	5,160.00 万元	46	46	联营企业	72981964-3

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陈道荣	实际控制人	
华仪电器集团浙江有限公司	同一控股股东	72361333-7
浙江华仪低压电器销售有限公司	同一控股股东	76250594-5
浙江华仪进出口有限公司	同一控股股东	76250324-5
浙江华仪电子工业有限公司	同一控股股东	25602020-8
华仪电器集团乐清销售有限公司	同一控股股东	70439202-2
河南华时化工股份有限公司	同一控股股东	66344109-3
华仪集团河南投资发展有限公司	同一控股股东	76622035-7
浙江华仪矿用电气设备有限公司	同一控股股东	66173960-3
河南华仪置业发展有限公司	同一实际控制人	76948646-8
乐清市华仪广告有限公司	同一控股股东	66713332-X
北京华仪乐业节能服务有限公司	控股股东的联营企业	63431456-2

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易	本期数	上期同期数
-----	------	------	-----	-------

	内容	定价方式 及决策程序	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
华仪电器集团浙江有限公司	高低压配电产品	协议价	1,679,139.30	0.65	1,584,612.11	0.33
浙江华仪进出口有限公司	风电机组配件	协议价			8,719,469.02	1.81
浙江华仪低压电器销售有限公司	高低压配电产品	协议价	1,131,085.92	0.44	899,897.25	0.19
浙江华仪电子工业有限公司	高低压配电产品	协议价	243,515.78	0.09	140,447.79	0.03
乐清市华仪广告有限公司	广告服务	协议价	7,800.00	0.00	78,644.00	0.02

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
浙江华仪进出口有限公司	高低压配电产品	协议价	5,835,032.50	1.59	9,345,205.96	1.94
四川华仪电器有限公司	高低压配电产品	协议价	113,487.18	0.03	1,589,700.85	0.33

2. 关联担保情况

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	备注
华仪电器集团有限公司、 陈道荣	本公司	50,000,000.00	2013-04-19	2014-04-18	否	短期借款
华仪电器集团有限公司、 陈道荣	本公司	30,000,000.00	2013-05-17	2014-05-16	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	50,000,000.00	2013-04-15	2014-04-14	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	30,000,000.00	2013-04-16	2014-04-15	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	7,000,000.00	2013-04-17	2014-04-16	否	短期借款
华仪电器集团有限公司、 陈道荣	华仪风能	40,000,000.00	2013-04-24	2014-04-23	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	30,000,000.00	2013-05-16	2014-05-15	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	20,000,000.00	2013-05-16	2014-05-15	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	信阳华仪	5,000,000.00	2012-06-29	2013-07-01	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	信阳华仪	5,000,000.00	2013-02-27	2014-02-27	否	短期借款

华仪电器集团有限公司	信阳华仪	5,000,000.00	2013-03-27	2014-03-27	否	短期借款
华仪电器集团有限公司、陈道荣	本公司	930,000.00	2013-05-22	2013-11-22	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司、陈道荣	本公司	3,000,000.00	2013-06-07	2013-12-07	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	22,806,623.00	2013-04-18	2013-10-18	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	3,800,000.00	2012-11-19	2013-11-19	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	10,000,000.00	2013-06-18	2013-12-08	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	29,297,558.00	2013-06-27	2013-12-26	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	10,601,752.50	2013-06-08	2013-12-07	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	465,375.00	2013-05-16	2014-11-16	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司、陈道荣	华仪风能	12,300,000.00	2012-12-28	2013-12-28	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司、陈道荣	华仪风能	7,000,000.00	2013-01-10	2014-01-10	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司、陈道荣	华仪风能	6,100,000.00	2013-04-22	2013-04-18	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司、陈道荣	华仪风能	30,399,000.00	2013-06-07	2014-06-07	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	信阳华仪	5,000,000.00	2013-04-25	2013-10-25	否	银行承兑汇票

3. 许可协议

根据公司与华仪电器集团有限公司签订的《商标使用许可协议》，公司许可华仪电器集团有限公司及其下属企业在产品商标上无偿使用本公司拥有的注册商标。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江华仪进出口有限公司	18,677,634.70	1,436,820.88	17,526,840.85	1,156,050.79
	浙江上电天台山风电有限公司	6,108,687.00	540,383.85	6,108,687.00	352,424.25
	四川华仪电器有限公司	1,253,818.83	59,042.41	1,470,379.63	58,815.18
	华仪电器集团有限公司	1,246,988.18	49,879.53	1,951,988.18	116,612.05

	河南华仪置业发展有限公司	200,000.00	160,000.00	200,000.00	160,000.00
	河南华时化工股份有限公司	98,700.00	11,100.00	98,700.00	11,100.00
	浙江华仪低压电器销售有限公司	2,878.39	1,912.71	8,782.39	4,391.20
小 计		27,588,707.10	2,259,139.38	27,365,378.05	1,859,393.47
预付款项					
	浙江华仪进出口有限公司			438,628.90	
小 计				438,628.90	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	华仪电器集团浙江有限公司	2,110,730.46	3,998,422.05
	浙江华仪低压电器销售有限公司	458,094.09	2,412,561.79
	四川华仪电器有限公司	579,952.06	579,952.06
	浙江华仪电子工业有限公司	740,437.21	810,337.09
	乐清市华仪广告有限公司	79,400.05	138,782.45
	华仪集团河南投资发展有限公司	1,037.50	
	浙江华仪进出口有限公司	1,512,867.92	876,000.91
小 计		5,482,519.29	8,816,056.35
其他应付款			
	华仪电器集团有限公司	11,724,145.23	11,387,662.55
	华仪集团河南投资发展有限公司	2,332,000.00	3,520,000.00
	华仪电器集团浙江有限公司	3,148.90	3,148.90
	华仪电器集团乐清销售有限公司	23,460.33	
	浙江华仪进出口有限公司		117,417.15
	浙江华仪电子工业有限公司	7,666.20	5,931.00
	乐清市华仪广告有限公司	6,990.00	6,990.00
小 计		14,097,410.66	15,041,149.60

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	2,100,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	4,522,000 股[注]
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.13 元/股, 80 个月 5.54 元/股, 80 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注：系因公司 2012 年业绩未达到公司《股票期权激励计划》首次授予股票期权的一个行权期的业绩考核目标以及部分激励对象离职而导致失效。

2. 其他说明

(1) 根据公司 2012 年 2 月 20 日第一次临时股东大会决议审议通过了《华仪电气股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”），并经中国证券监督管理委员会审核无异议，公司拟授予激励对象包括公司董事、高级管理人员（不包括独立董事和监事）、以及董事会认为需要激励的其他人员共计 93 人 2,100 万份股票期权。股票期权的授予价格为 9.15 元/股，首次授予 1,890 万股，预留 210 万股。

根据《股票期权激励计划》，公司拟首次授予激励对象 1,890 万份股票期权，对应标的股票 1,890 万股，占公司目前总股本 526,883,658 股的 3.59%。首次拟获授股票期权的激励对象共 93 人，其中董事和高级管理人员（不含独立董事和监事）7 人。因部分激励对象离职，2012 年 3 月 16 日公司第五届董事会第 10 次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划授予人数和授予数量的议案》，同意对本次公司股票期权激励计划授予人数和授予数量进行调整，激励对象人数由 93 人调整为 90 人，股票期权首次授予数量由 1890 万份调整为 1858 万份。公司于 2012 年 3 月 16 日完成股票期权首次授予。

(2) 根据公司 2013 年 3 月 15 日第五届董事会第 16 次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》。确定《股票期权激励计划》预留股票期权的授权日为 2013 年 3 月 15 日，激励对象人数为 8 名，授予数量为 210 万份。

(3) 本次股权激励计划的有效期为自首次股票期权授权之日起 8 年（即 96 个月）。本计划授予的股票期权自本计划首次授权日起满一年（即 12 个月后），激励对象应在未来 7 年内分期解锁行权。行权时间安排如下表所示：

阶段名称	时间安排	可行权数量占获授期权数量比例
等待期	自授予日起至授予日起 12 个月内的最后一个交易日止	
第一个可行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	10%
第二个可行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起72个月内的最后一个交易日当日止	20%
第三个可行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起84个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个可行权期	自首次授予日起48个月后的首个交易日起至首次授予日起96个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分的股票期权在首次授予日后 12 个月内公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权，未授出部分公司将予以注销。预留部分的股票期权自首次授予日 24 个月后，满足行权条件的激励对象可以分 3 期申请行权，预留部分的股票期权各期行权时间安排如下表所示：

阶段名称	时间安排	可行权数量占获授期权数量比例
等待期	自首次授予日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	
第一个可行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 72 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个可行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 84 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个可行权期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 96 个月内的最后一个交易日当日止	40%

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的Black-Scholes期权定价模型计算确定。
------------------	-------------------------------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司根据在职激励对象对应的权益工具、2012 年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,671,383.33
以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,671,383.33

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	9,671,383.33
以股份支付换取的其他服务总额	

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1. 2009 年 1 月 15 日，子公司华仪风能有限公司与德国艾罗迪能源系统有限责任公司（以下简称德国艾罗迪公司）签订《2.5-3.0MW 风力发电机组联合设计开发合同》，由德国艾罗迪公司向华仪风能有限公司转让 2.5-3.0MW 风力发电机组的相关技术，合同总金额 200 万欧元。截至 2013 年 6 月 30 日，华仪风能有限公司累计预付 180 万欧元的技术开发款项，德国艾罗迪公司和华仪风能有限公司共同向设计认证机构已提供相关认证材料。另产品的设计评估委托第三方机构完成，由德国艾罗迪公司和华仪风能有限公司共同向设计评估机构提供相关材料，目前这项工作正在履行中。

2. 2010 年 5 月 10 日，子公司上海华仪风能电气有限公司与 MECAL Applied Mechanics BV 公司（以下简称 MECAL 公司）签订《6.0 兆瓦海上风机设计开发合同》，MECAL 公司与上海华仪风能电气有限公司开发 6.0 兆瓦海上风机技术，并由 MECAL 公司向上海华仪风能电气有限公司转让 6.0 兆瓦海上风机技术，合同总金额为 420 万欧元。截至 2013 年 6 月 30 日，上海华仪风能电气有限公司累计预付 168 万欧元的技术开发款项，MECAL 公司已完成该技术概念设计。另该技术正处于基本设计阶段，目前这项工作正在履行中。

3. 2012 年 7 月 13 日，公司收到温州市公共资源交易与行政审批服务中心下发的《中标通知书》，确认本公司中标乐清市城东街道小额贷款公司主发起人入围资格。公司于 2013 年 8 月 13 日收到浙江省人民政府金融工作办公室下发的《关于同意乐清市华仪小额贷款股份有限公司试点方案的批复》（浙金融办核[2013]89 号）。

十、资产负债表日后事项

根据 2013 年 5 月 20 日公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于委托贷款的议案》，同意公司委托浙商银行股份有限公司温州分行向北京京泰龙国际大酒店管理有限公司（以下简称“京泰龙酒店”）分批次提供总额不超过 30,000 万元贷款，委托贷款期限不超过 17 个月，固定年利率 15%。上饶市岩瑞铜业有限公司和天豪（温州）发展有限公司承担保证责任。北京京泰龙国际大酒店管理有限公司与本公司不存在关联关系，注册资本人民币 5,000 万元，经营范围：许可经营项目：制售中餐（含冷荤）；向接受本公司服务的客人零售酒、饮料；本公司内零售卷烟、雪茄烟；住宿。一般经营项目：酒店管理；项目投资及投资管理；房地产开发；销售自行开发后的商品房；物业管理；市场调查；销售日用百货；会议服务；劳务服务；打字、复印；代售字画（文物除外）、工艺品；航空售票代理；健身服务；承办展览展示；组织文化交流活动（棋牌、演出除外）；彩扩；机动车公共停车服务。（未经专项审批的项目除外）。截至 2012 年 12 月 31 日，京泰龙酒店总资产为人民币 45,117.56 万元，净资产为人民币 12,336.34 万元，2012 年实现净利润为人民币 1,663.39 万元（未经审计）。公司分别于 2013 年 6 月 14 日、2013 年 7 月 12 日向京泰龙酒店发放委托贷款总额共计 30,000 万元，上述两笔委托贷款期限至 2014 年 10 月 20 日。

十一、其他重要事项

根据子公司信阳华仪开关有限公司 2008 年 10 月 31 日与信阳工业城招商局签订的《信阳工业城招商局与信阳华仪开关有限公司华仪开关项目框架协议书》，信阳工业城招商局同意信阳华仪开关有限公司在工业城区选址，并由其协助办理规划、建设、征地、环保、房产等相关行政审批手续，信阳华仪开关有限公司已支付信阳市信阳工业城财政局土地款 9,696,500.00 元，并已进行高压成套设备厂房施工建设。截至 2013 年 6 月 30 日，该厂房工程已完工并投入使用，最终用地面积及价格仍未确定，土地出让手续尚未办妥。公司已按实际用地面积计入无形资产核算。

十二、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	20,460,825.40	2.50	3,472,586.70	16.97	20,460,825.40	2.30	3,472,586.70	16.97
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	786,138,672.39	95.97	81,641,679.39	10.39	856,276,628.04	96.29	72,076,475.19	8.42
小 计	806,599,497.79	98.47	85,114,266.09	10.55	856,276,628.04	96.29	72,076,475.19	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,544,300.00	1.53	6,504,900.00	51.86	12,544,300.00	1.41	6,504,900.00	51.86
合 计	819,143,797.79	100.00	91,619,166.09	9.23	889,281,753.44	100.00	82,053,961.89	9.23

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	20,460,825.40	3,472,586.70	16.97%	存在经济纠纷
小 计	20,460,825.40	3,472,586.70	16.97%	

3) 账龄分析法组合中，非风电设备应收账款

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	415,760,110.52	65.80	16,630,404.42	492,874,190.35	72.89	19,714,967.61
1-2 年	120,499,876.12	19.07	9,639,990.09	99,025,722.95	14.64	7,922,057.84
2-3 年	59,376,489.59	9.40	14,844,122.40	44,033,780.86	6.51	11,008,445.22
3-4 年	11,525,720.99	1.82	5,762,860.50	21,559,151.66	3.19	10,779,575.83
4-5 年	12,955,469.29	2.05	10,364,375.43	6,706,059.05	0.99	5,364,847.24
5 年以上	11,757,064.88	1.86	11,757,064.88	12,030,482.17	1.78	12,030,482.17
小 计	631,874,731.39	100.00	68,998,817.71	676,229,387.04	100.00	66,820,375.91

4) 账龄分析法组合中，风电设备应收账款

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 (%)	
信用期内	93,096,000.00	60.35		114,346,000.00	63.51	
逾期 1 年内	11,250,000.00	7.29	450,000.00			

逾期 1-2 年	1,686,021.00	1.09	134,881.68	65,701,241.00	36.49	5,256,099.28
逾期 2-3 年	48,231,920.00	31.27	12,057,980.00			
小 计	154,263,941.00	100.00	12,642,861.68	180,047,241.00	100.00	5,256,099.28

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	12,544,300.00	6,504,900.00	51.86%	存在经济纠纷
小 计	12,544,300.00	6,504,900.00	51.86%	

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	非关联方	67,038,100.00	[注 1]	8.18
浙江舟山岑港风力发电有限公司	非关联方	34,550,000.00	信用期内	4.22
华能吉林发电有限公司四平风电厂	非关联方	24,186,021.00	[注 2]	2.95
辽宁省电力有限公司	非关联方	19,935,358.70	1 年以内	2.44
新疆中泰化学阜康能源有限公司	非关联方	18,760,982.10	1 年以内	2.29
小 计		164,470,461.80		20.08

注 1：其中，信用期内 24,000,000.00 元，逾期 1-2 年 43,038,100.00 元；

注 2：其中，信用期内 11,250,000.00 元，逾期 1 年内 11,250,000.00 元，逾期 1-2 月 1,686,021.00 元。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江华仪进出口有限公司	同一控股股东	5,054,482.32	0.62
河南华时化工股份有限公司	同一控股股东	11,200.00	0.00
浙江华仪低压电器销售有限公司	同一控股股东	2,878.39	0.00
四川华仪电器有限公司	联营企业	783,500.00	0.10
华仪风能有限公司	全资子公司	207,339.07	0.03
华仪风能（东营）有限公司	全资子公司的全资子公司	26,400.00	0.00

浙江艾比特电力技术有限公司	控股子公司	641,890.97	0.08
上海华仪风能电气有限公司	全资子公司的全资子公司	342,800.00	0.04
信阳华仪开关有限公司	控股子公司	7,889,595.82	0.96
小 计		14,960,086.57	1.83

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
账龄分析法组合	55,583,863.35	100.00	4,150,991.11	7.47	123,785,996.17	100.00	7,329,703.11	5.92
合 计	55,583,863.35	100.00	4,150,991.11	7.47	123,785,996.17	100.00	7,329,703.11	5.92

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	46,327,553.07	83.35	1,853,102.12	113,935,597.23	92.03	4,557,423.89
1-2 年	2,441,069.73	4.39	195,285.58	6,807,073.43	5.50	544,565.87
2-3 年	6,062,368.36	10.91	1,515,592.09	794,120.10	0.64	198,530.03
3-4 年	284,407.60	0.51	142,203.80	328,344.03	0.27	164,172.02
4-5 年	118,285.35	0.21	94,628.28	279,250.38	0.23	223,400.30
5 年以上	350,179.24	0.63	350,179.24	1,641,611.00	1.33	1,641,611.00
小 计	55,583,863.35	100.00	4,150,991.11	123,785,996.17	100.00	7,329,703.11

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
华仪风能有限公司	全资子公司	21,908,867.08	1 年以内	39.42	往来款
上海华仪风能电气有限公司	全资子公司的全资子公司	4,145,744.00	[注 1]	7.46	往来款

黑龙江梨树风力发电有限公司	控股子公司	1,070,000.00	[注 2]	1.93	往来款
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	3,714,000.00	1 年以内	6.68	投标保证金
中国铁建电气化局集团有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.07	投标保证金
小 计		31,438,611.08		56.56	

注 1：一年以内 32,120.34 元，1-2 年 4,113,623.66 元。

注 2：一年以内 160,000.00 元，1-2 年 910,000.00 元。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
华仪风能有限公司	全资子公司	21,908,867.08	39.42
上海华仪风能电气有限公司	全资子公司的全资子公司	4,145,744.00	7.46
黑龙江梨树风力发电有限公司	控股子公司	1,070,000.00	1.93
小 计		27,124,611.08	48.81

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江华仪电器科技有限公司	成本法	263,084,622.46	263,084,622.46		263,084,622.46
华仪风能有限公司	成本法	957,539,880.37	957,539,880.37		957,539,880.37
信阳华仪开关有限公司	成本法	14,282,057.20	14,282,057.20		14,282,057.20
洞头华仪风力发电有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	-1,530,000.00	1,170,000.00
内蒙古三胜风电有限公司	成本法	8,550,000.00	8,550,000.00		8,550,000.00
浙江上电天台山风电有限公司	权益法	16,699,910.00	7,513,571.98		7,513,571.98
黑龙江梨树风力发电有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00
浙江艾比特电力技术有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
四川华仪电器有限公司	权益法	32,200,000.00	60,026,060.16		60,026,060.16
合 计		1,387,556,470.03	1,406,196,192.17	-1,530,000.00	1,404,666,192.17

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
浙江华仪电器科技有限公司	100.00	100.00				
华仪风能有限公司	100.00	100.00				
信阳华仪开关有限公司	51.00	51.00				
洞头华仪风力发电有限公司	39.00	39.00				
内蒙古三胜风电有限公司	10.00	10.00				
浙江上电天台山风电有限公司	43.00	43.00				
黑龙江梨树风力发电有限公司	85.00	85.00				
浙江艾比特电力技术有限公司	75.00	75.00				
四川华仪电器有限公司	46.00	46.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	312,592,623.55	419,783,979.79
其他业务收入	2,778,101.18	1,505,038.87
营业成本	259,599,547.23	353,633,107.18

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
高低压配电产品	312,592,623.55	258,185,122.03	419,783,979.79	352,954,460.67
小 计	312,592,623.55	258,185,122.03	419,783,979.79	352,954,460.67

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

大唐淮北发电厂	18,761,786.32	5.95
辽宁省电力有发公司	15,060,320.00	4.77
湖北省电力公司物资供应公司	14,432,835.47	4.58
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	13,873,644.61	4.40
中国机械设备工程股份有限公司	13,360,893.16	4.24
小 计	75,489,479.56	23.94

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,692.45	-2,253,906.42
委托贷款收益	8,999,999.98	13,430,107.52
合 计	9,019,692.43	11,176,201.10

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,719,633.81	16,059,381.07
加: 资产减值准备	6,386,492.20	-9,261,421.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,175,198.36	2,323,902.14
无形资产摊销	518,172.60	497,198.24
长期待摊费用摊销	579,045.92	589,737.70
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)	-16,143.52	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,902.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用(收益以“-”号填列)	28,357,588.14	30,780,275.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,019,692.43	-11,176,201.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,9544.78	2,164,711.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,016,920.37	-8,622,939.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	115,733,967.95	-57,692,359.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-90,827,221.80	28,216,373.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,225,141.26	-6,121,342.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	265,484,456.02	187,497,807.57
减: 现金的期初余额	303,414,194.00	682,307,176.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,929,737.98	-494,809,368.53

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	526,721.85	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补	1,511,822.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	8,999,999.98	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,148.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,849,395.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,553,774.88	
少数股东权益影响额(税后)	-12,808.67	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,308,428.79	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0.24	0.0087	0.0087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.0070	-0.0070

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,605,601.88
非经常性损益	B	8,308,428.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,702,826.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,884,859,300.98
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,537,673.16
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	股权激励	I ₁
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	1,887,162,101.92
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.20%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收利息	9,163,440.81	163,440.83	5506.58%	主要系报告期委托贷款增加, 预计的利息收入增加所致
其他流动资产	332,935,319.38	188,879,519.82	76.27%	主要系公司闲置资金投资于委托贷款所致
长期待摊费用	2,603,383.06	1,735,427.90	50.01%	主要系公司对部分厂房地面整修
其他非流动资产	4,846,500.00	11,637,560.00	-58.35%	主要系华仪风能(宁夏)有限公司取得

				土地使用证, 土地预付款转入无形资产
短期借款	284,456,513.29	162,200,000.00	75.37%	主要系公司风电项目陆续启动, 相应贷款增加
应付票据	176,878,594.10	122,438,232.38	44.46%	主要系提高资金利用率, 采购款以票据支付增加
预收款项	71,312,005.81	52,461,823.27	35.93%	主要系下半年订单增加所致
应交税费	12,355,803.23	21,055,932.33	-41.32%	主要系利润下降所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	2,568,168.16	3,926,401.87	-34.59%	主要系业绩下降, 相应税金下降
销售费用	31,820,134.00	42,689,505.34	-25.46%	主要系业绩下降, 相应费用下降
资产减值损失	17,699,760.91	-34,350,287.75	-151.53%	主要系风电设备应收账款坏账准备的会计估计变更所致

第九节备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈道荣
华仪电气股份有限公司
2013 年 8 月 16 日