

华仪电气股份有限公司
600290

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	84

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈道荣
主管会计工作负责人姓名	张智跃
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	郑键锋

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）郑键锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	华仪电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华仪电气
公司的法定英文名称	HUAYI ELECTRIC COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	HUAYI ELEC
公司法定代表人	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	骆克梅
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) 基本情况简介

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

(四)信息披露及备置地点

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	http://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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	4,003,886,123.18	4,099,576,894.15	-2.33
所有者权益(或股东权益)	1,881,991,334.52	1,841,996,249.19	2.17
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.5719	3.4960	2.17
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	50,530,931.55	49,911,980.06	1.24
利润总额	50,777,091.85	49,479,715.47	2.62
归属于上市公司股东的净利 润	39,995,085.33	38,479,458.98	3.94
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	29,041,414.06	38,678,626.59	-24.92
基本每股收益(元)	0.0759	0.0749	1.34
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0551	0.0752	-26.73
稀释每股收益(元)	0.0759	0.0749	1.34
加权平均净资产收益率 (%)	1.56	2.32	减少 0.76 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-72,825,139.07	-58,866,947.52	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.1382	-0.1117	不适用

2、 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	3,531.28
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	749,168.02
对外委托贷款取得的损益	13,430,107.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	265,769.36
所得税影响额	-3,494,901.16
少数股东权益影响额(税后)	-3.75
合计	10,953,671.27

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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	115,853,658	21.99				-104,153,658	-104,153,658	11,700,000	2.22
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,200,000	2.51				-13,200,000	-13,200,000	0	0
3、其他内资持股	102,653,658	19.48				-90,953,658	-90,953,658	11,700,000	2.22
其中：境内非国有法人持股	90,953,658	17.26				-79,253,658	-79,253,658	11,700,000	2.22
境内自然人持股	11,700,000	2.22				-11,700,000	-11,700,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	411,030,000	78.01				104,153,658	104,153,658	515,183,658	97.78
1、人民币普通股	411,030,000	78.01				104,153,658	104,153,658	515,183,658	97.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	526,883,658	100.00				0	0	526,883,658	100

股份变动的批准情况

2012 年 1 月 30 日，公司于 2011 年 1 月 26 日非公开发行的限售股 104,153,658 股（原上市流通数量为 69,435,772 股经 2011 年 5 月实施每 10 股转增 5 股后股份数量变更为 104,153,658 股）上市流通，相关公告已于 2012 年 1 月 17 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上交所网站上。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				53,399 户		
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	-712,500	11,700,000	质押 126,500,000
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.51	13,200,000			未知
王仕孝	境内自然人	2.22	11,700,000			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			未知
天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.65	8,689,220	-3,010,780		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			未知
吴江电子仪器厂	境内非国有法人	0.73	3,865,050			未知
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.44	2,301,539	-4,153,713		未知
中国福马机械集团有限公司	未知	0.31	1,616,157			未知
常龙	未知	0.26	1,378,800	1,378,800		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	
天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）			8,689,220		人民币普通股 8,689,220	
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	
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金			2,301,539		人民币普通股 2,301,539	
中国福马机械集团有限公司			1,616,157		人民币普通股 1,616,157	
常龙			1,378,800		人民币普通股 1,378,800	
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

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012年5月18日，公司监事会收到公司监事会主席张智跃先生递交的书面辞职报告。张智跃先生因工作调整原因申请辞去公司监事会主席和监事职务，2012年5月28日经公司第五届监事会12次会议及2012年6月14日公司第二次临时股东大会审议通过，补选邱亦夫先生为公司监事，任期同本届监事会。

2、2012年6月14日，经公司第五届监事会第13次会议审议通过，选举周丕荣先生为

公司第五届监事会主席。

3、2012 年 6 月 14 日，公司董事会收到总经理陈帮奎先生递交的辞职报告。陈帮奎先生因工作变动原因申请辞去公司总经理职务。陈帮奎先生辞去总经理职务后，继续在公司担任董事职务。

4、2012 年 6 月 21 日，经公司第五届董事会临时会议审议通过，同意增选陈帮奎先生为公司第五届董事会副董事长，同意聘任张智跃先生为公司总经理。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，在外围主要经济体金融危机持续发酵、国内经济增速总体放缓的宏观背景下，公司紧紧围绕年初董事会下达的经营目标，外拓市场，内抓管理，不断规范公司的法人治理结构，在全体员工的共同努力下，公司荣获 2012 年乐清市市长质量奖。报告期内，公司实现营业收入 69,118.35 万元，比上年同期降低 0.97%，归属于母公司的净利润 3,999.51 万元，比上年同期增长 3.94%。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，进一步理顺营销组织架构，加快新产品研发速度，加强全过程成本控制，公司电器业务实现较快增长。报告期公司电器产业共实现主营业务收入 48,292.85 万元，较上年同期增长 18.08%。报告期公司针对电器产业主要开展以下工作：

一是在国网南网推行集中招标以及智能电网和新农网改造背景下，公司有针对性地进行市场开发和产品推广，重点市场，重点推广，不断提升公司市场占有率。及时整合和梳理公司营销组织架构，在原有片区管理的基础上，完善一、二级办事处，增强公司对市场的信息掌控和快速服务能力。

二是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，公司共完成样机试制 5 项、型式试验 2 项，完成产品开发 4 项，并取得发明专利 3 项。

三是加强产品质量管理。报告期内，公司严格执行质量例会制度，强化了质量监督管理工作，并积极开展 QC 小组活动，引导员工提高质量意识，树立正确的质量观，形成关注质量、重视质量、参与质量的良好氛围，推动企业快速健康发展。

四是实施全过程成本控制。报告期内，公司成立采购部和电器产业采购工作委员会，对下属子公司和事业部采取“总部指导、监督下的分散式”采购模式，规范采购管理和监督，并通过优化产品工艺、降低质量成本、控制管理费用等一系列措施，有效地开展成本控制工作。

(2) 风电产业

报告期内，公司始终做好风电产业的生产经营及工程服务工作，不断开拓新市场，加强市场推广力度，加大研发投入，整合公司风电资源，风电产业经营工作取得了一定的成绩。但受国内风电行业政策和宏观经济环境的影响，风电整体业绩和盈利水平受到较大影响。报告期内，公司风电产业新增合同订单 27MW，共实现主营业务收入 20,321.79 万元，较上年同期下降 26.60%。报告期内风电产业主要工作如下：

一是扎实做好风电产业日常管理工作，进一步整合风电资源配置。报告期内，公司扎实做好各生产制造基地的日常生产经营工作及售后服务工作，加快市场响应速度，加强市场开拓和产品推广。进一步整合现有的风电资源，初步形成了较为合理的产业布局。公司确立了以乐清为管理本部和东南制造及工程服务基地，以上海为大功率机组研发中心和出口制造及工程服务基地，以山东东营为陆海大机组制造基地，以通榆为东北制造及工程服务基地，以北京为营销和工程管理中心，以平罗为西北制造及工程服务基地的五大基地的产业布局。

二是积极应对风电行业政策和并网技术要求，顺利通过低电压穿越测试。2012 年 2 月，公司具有自主知识产权的 1.5MW 双馈式变速恒频风力发电机组顺利通过了中国电力科学研究院组织的低电压穿越测试，充分证明了公司风电机组的“并网友好”特性。

三是加大大功率机组的研发力度。公司与德国艾罗迪联合研发的 3 兆瓦系列风电机组已于 2011 年 7 月下线，目前处于并网试运行过程中。为进一步促进公司大功率机组的研发能

力，优化产品结构，推动产品升级，不断提升市场竞争力，2011 年 5 月，公司与（荷兰）MECAL 携手共同开发 6.0 兆瓦海上风机，目前，公司已完成 6 兆瓦风电机组的概念设计，正在着手进行样机的基本设计。

四是不断增加风资源储备，促进公司风电机组销售。报告期内公司继续推进风能开发工作，不断增加风资源储备，进一步带动公司的风机销售。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电器产业	482,928,502.01	367,314,500.46	23.94	18.08	15.97	增加 1.38 个百分点
风电产业	203,217,948.74	185,340,159.79	8.80	-26.60	-17.59	减少 9.97 个百分点
分产品						
高低压配电产品	482,928,502.01	367,314,500.46	23.94	19.64	17.14	增加 1.62 个百分点
风电机组	201,217,948.74	184,380,159.79	8.37	-27.32	-18.02	减少 10.40 个百分点
风电场前期开发服务	2,000,000.00	960,000.00	52.00			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,093.49 万元。

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	237,667,901.22	64.17
华东	163,952,274.02	46.94
西南	99,398,953.63	107.83
东北	79,105,919.74	217.01
中南	78,206,163.35	5.63
华北	27,815,238.78	-90.16

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

风电机组毛利率发生较大幅度下滑主要系报告期内风电整机制造业竞争加剧，致使风电机组销售价格进一步下滑，从而对公司风电机组的毛利率产生较大影响所致。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	95,000	2,623.78	32,556.92	59,800.95	除募集资金 19,500 万元暂时补充流动资金外,其余募集资金存储于募集资金账户
2011	公司债	70,000	22,484.68	44,844.39	25,155.61	储存于公司账户中
合计	/	165,000	25,108.46	77,401.31	84,956.56	/

(1) 2012 年非公开发行股票募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1870 号文核准,公司非公开发行人民币普通股(A 股) 77,235,772 股,每股发行价为人民币 12.30 元,募集资金总额 949,999,995.60 元;扣除发行费用后,募集资金净额 907,906,395.60 元。天健会计师事务所有限公司已于 2011 年 1 月 25 日对公司非公开发行股票的资位情况进行了审验,并出具天健验[2011]22 号《验资报告》。

截止 2012 年 6 月 30 日,实际累计使用募集资金 32,556.91 万元,募集资金余额为 59,800.95 万元,其中 19,500 万元暂时补充公司流动资金。

(2) 2012 年发行公司债券募集资金使用情况

2011 年 11 月 9 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准华仪电气股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]1495 号),公司公开发行 7 亿元公司债券,募集资金总额 7 亿元;扣除发行费用后,募集资金净额 693,503,200.00 元。天健会计师事务所有限公司已于 2011 年 11 月 16 日对公司本次债券募集资金到位情况进行了审验,并出具天健验[2011]470 号《验资报告》。

本次募集资金计划用 1.68 亿元偿还公司的银行短期借款,剩余部分补充公司流动资金。截止 2012 年 6 月 30 日,实际累计使用募集资金 44,844.39 万元(其中:偿还银行借款 1.68 亿元,补充流动资金 28,044.39 万元),募集资金余额为 25,155.61 万元,募集资金使用符合计划要求。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度(注 3)	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
3 兆瓦风力发电机组高技术产业化项目	否	30,800	18,093.32	否	69.80%	74,375	0	否	注 1	
上海华仪风电技术研究院项目	是	19,280	5,544.69	否	43.14%	0		是		注 2
风电一体化服务项目	否	12,200	8,805.80	是	121.13%	0		是		
充气类高压开关设备生产线技术改造项	否	11,130	113.10	否	1.73%	0		是		
智能配电设备研发及产业化建设项	否	17,380.64	0	否	0.00%	0		是		
合计	/	90,790.64	32,556.91	/	/	74,375	/	/	/	/

注 1: 3MW 系列风电机组已于 2011 年 7 月成功下线,目前在试运行阶段,尚未实现销售。

注 2: 为进一步提升公司技术实力, 推动公司产品升级, 增强公司风电产品的市场竞争力, 将《上海华仪风电技术研究院项目》原计划投入“5MW 风电机组”的 4,500 万元全部转投至“6MW 风电机组”研发。除上述调整外, 该项目其他建设内容、研究计划、资金投入及总投资不变, 该事项已经公司第五届董事会第 2 次会议审议批准。

注 3: 项目进度为项目的实际建设进度与计划建设进度的比较。

3、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。

(四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内, 公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(浙证监上市字[2012]138号)的要求, 及时修订了《公司章程》中公司的利润分配政策, 明确了利润分配形式和期间间隔、现金分红的条件和最低比例、发放股票股利的具体条件、利润分配和利润分配政策的决策程序和机制等相关条款, 该利润分配政策的修订已经公司第五届董事会第 12 次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过, 有关情况详见 2012 年 5 月 29 日和 2012 年 6 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及上海证券交易所网站上的公司公告。

为集中资金加快公司风电产品特别是大功率风电机组的研发及产业化进程, 促进企业的更好更快发展, 使得今后能够更好的回报股东。经公司 2011 年年度股东大会审议通过, 2011 年度公司不实行利润(红利)分配, 也不实行公积金转增股本。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

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, 加强信息披露工作, 不断完善公司法人治理结构, 规范公司运作。报告期内, 公司结合公司实际情况, 及时制定《内部控制规范实施方案》和修订了《内幕信息知情人管理制度》、《财务管理制度》。并根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(浙证监上市字[2012]138号)的要求, 及时修订了《公司章程》中公司的利润分配政策, 进一步完善了公司法人治理结构。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年年度利润分配预案》: 2011 年度不实行利润(红利)分配, 也不实行公积金转增股本。公司未分配利润用于公司风电产业流动资金周转。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七)公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员（不包括独立董事和监事）、以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。			
报告期内授出的权益总额	18,580,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	18,580,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	报告期内公司未调整行权价格。本次激励对象授予的股票期权的行权价格为 9.15 元/股，满足行权条件后，激励对象获授的每份股票期权可在相应的行权期间内以 9.15 元的价格购买 1 股公司股票。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
陈帮奎	董事	1,000,000	0	1,000,000
范志实	董事	800,000	0	800,000
祝存春	董事	800,000	0	800,000
张建新	董事	800,000	0	800,000
张学民	董事	800,000	0	800,000
郑键锋	高级管理人员	800,000	0	800,000
张传晕	高级管理人员	800,000	0	800,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	公司股票期权估值采用了 Black-Scholes 模型，计算过程中用到的各项参数及选取标准如下：1、行权价格。选取标准：股票期权激励计划草案摘要公布前 1 交易日的公司标的股票收盘价和股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的公司标的股票平均收盘价取较高者。2、授权日价格，选取标准：授予日公司股票收盘价。3、期权的有效期。首次授予的股票期权，每个行权期所对应股票期权的存续时间分别为 5 年、6 年、7 年和 8 年。4、无风险利率，选取首次股票期权授予日收盘的我国银行间同业拆借之隔夜拆借利率替代无风险利率，5、年度化方差，参考公司及同行业上市公司最近 24 个月年化波动率。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。			

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

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	1,584,612.11	0.33
浙江华仪进出口有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	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	母公司的控股子公司	购买商品	高低压配电产品	协议价	899,897.25	0.19
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	140,447.79	0.03
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	78,644.00	0.02
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	9,345,205.96	1.94
四川华仪电器有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	高低压配电产品	协议价	1,589,700.85	0.33
合计				/	22,357,976.98	4.65

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	800
报告期末对子公司担保余额合计（B）	800
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	800
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.43
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、 委托理财及委托贷款情况

(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	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
乐清市光大实业有限公司	16,000	1 年	10	否	否	否	否	否	709.68	
江南矿业集团有限公司	20,000	1 年	10	否	否	否	否	否	633.33	

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%。

2) 经公司于 2012 年 3 月 5 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江南矿业集团有限公司提供 20,000 万元贷款, 用于江南矿业的经营周转。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%。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、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	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。	是	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	是	是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、经控股子公司浙江华仪艾比特电力技术有限公司董事会决定，公司更名为浙江艾比特电力技术有限公司，已于 2012 年 3 月 15 日完成工商变更手续。

2、经控股子公司黑龙江梨树风力发电有限公司股东会决定，公司新增实收资本 6500 万元，已于 2012 年 7 月 11 日完成工商变更登记手续，至此黑龙江梨树风力发电有限公司所有股东认缴出资已全部缴足。

3、经全资子公司华仪风能有限公司董事会决定，由华仪风能有限公司现金出资 500 万元设立牡丹江华仪北方风电有限公司，占其注册资本的 100%。该公司已于 2012 年 7 月 24 日注册成立，注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，经营范围为风力发电系统、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。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第 8 次会议决议的公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 B10 版、证券时报 B3 版	2012 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第 8 次会议决议的公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 B10 版、证券时报 B3 版	2012 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
非公开发行有限售条件的流通股上市提示性公告	上海证券报 B9 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B3 版	2012 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会临时会议决议暨召开第一次临时股东大会通知公告	上海证券报 B19 版、中国证券报 B190 版、证券时报 C233 版	2012 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于委托贷款的公告	上海证券报 B19 版、中国证券报 B190 版、证券时报 C233 版	2012 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn
独立董事关于股权激励的投票委托征集函	上海证券报 B16 版、中国证券报 B002 版、证券时报 D25 版	2012 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B16 版、中国证券报 B007 版、证券时报 A11 版	2012 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B9 版、中国证券报 A23 版、证券时报 D11 版	2012 年 2 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于委托贷款的公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 B10 版、证券时报 D15 版	2012 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	上海证券报 B25 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B31 版	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第 9 次会议决议公告	上海证券报 B25 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B31 版	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B25 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B31 版	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于 2012 年度日常关联交易的公告	上海证券报 B25-26 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B31 版	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第 9 次会议决议公告	上海证券报 B26 版、中国证券报 B19 版、证券时报 B31 版	2012 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第 10 次会议决议公告	上海证券报 B49 版、中国证券报 A23 版、证券时报 D83 版	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn

第五届监事会第 10 次会议决议公告	上海证券报 B26 版、中国证券报 A23 版、证券时报 D83 版	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于首次授予股票期权相关事项的公告	上海证券报 B26 版、中国证券报 A23 版、证券时报 D83 版	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东部分股权解除质押的公告	上海证券报 B25 版、中国证券报 B10 版、证券时报 D41 版	2012 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 41 版、中国证券报 B83 版、证券时报 B71 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于部分全资子公司通过高新技术企业重审及被认定为高新技术企业的公告	上海证券报 B38 版、中国证券报 B18 版、证券时报 D58 版	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于通过低电压穿越测试的公告	上海证券报 B98 版、中国证券报 A17 版、证券时报 D78 版	2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于闲置募集资金暂时补充公司流动资金到期归还的公告	上海证券报 B56 版、中国证券报 B41 版、证券时报 C12 版	2012 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	上海证券报 B193 版、中国证券报 B104 版、证券时报 D70 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会临时会议决议暨召开 2011 年度股东大会通知的公告	上海证券报 B193 版、中国证券报 B104 版、证券时报 D70 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B193 版、中国证券报 B104 版、证券时报 D70 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第 11 次会议决议公告	上海证券报 B193 版、中国证券报 B104 版、证券时报 D70 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东部分股权解除质押的公告	上海证券报 19 版、中国证券报 B006 版、证券时报 B21 版	2012 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	上海证券报 19 版、中国证券报 B15 版、证券时报 B2 版	2012 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2011 年股东大会决议公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 B19 版、证券时报 D35 版	2012 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于监事会主席辞职的公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 B17 版、证券时报 D19 版	2012 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第 12 次会议决议公告	上海证券报 B32 版、中国证券报 B6 版、证券时报 D35 版	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第 12 次会议决议暨召开 2012 年第二次临时股东大会通知的公告	上海证券报 B32 版、中国证券报 B6 版、证券时报 D35 版	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东部分股权解除质押的公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 B3 版、证券时报 D14 版	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B11 版、中国证券报 A39 版、证券时报 D27 版	2012 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第 13 次会议决议公告	上海证券报 B11 版、中国证券报 A39 版、证券时报 D27 版	2012 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于总经理辞职的公告	上海证券报 B11 版、中国证券报 A39 版、证券时报 D27 版	2012 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn

第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 A39 版、证券时报 D22 版	2012 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于参与乐清市城东街道小额贷款公司主发起人入围资格竞标公告	上海证券报 B33 版、中国证券报 B013 版、证券时报 D30 版	2012 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于控股股东部分股权解除质押的公告	上海证券报 B24 版、中国证券报 A21 版、证券时报 D44 版	2012 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 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		858,228,410.69	1,384,787,309.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		360,000,000.00	
应收票据		28,199,392.00	17,041,574.00
应收账款		1,571,063,423.48	1,438,363,527.59
预付款项		57,420,478.81	138,944,255.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		13,430,107.52	
应收股利			
其他应收款		58,003,255.08	53,014,042.76
买入返售金融资产			
存货		339,316,877.50	371,796,393.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,745,384.40	14,115,083.00
流动资产合计		3,300,407,329.48	3,418,062,185.64
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		74,182,075.29	76,435,981.71
投资性房地产			
固定资产		282,165,092.68	283,257,753.55
在建工程		159,076,016.18	126,742,147.54
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		158,291,113.41	162,659,632.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,577,749.08	2,344,735.44
递延所得税资产		27,186,747.06	30,074,457.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		703,478,793.70	681,514,708.51

资产总计		4,003,886,123.18	4,099,576,894.15
流动负债:			
短期借款		233,000,000.00	263,000,000.00
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		230,145,530.50	353,686,381.15
应付账款		734,500,802.57	738,378,818.78
预收款项		100,934,484.30	92,824,628.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,934,681.69	5,805,665.13
应交税费		16,432,120.54	31,865,465.73
应付利息		926,852.68	466,114.88
应付股利			
其他应付款		21,555,098.46	20,497,378.81
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		1,343,429,570.74	1,506,524,453.09
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		727,927,757.17	700,379,315.41
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		8,642,333.31	8,760,333.33
非流动负债合计		736,570,090.48	709,139,648.74
负债合计		2,079,999,661.22	2,215,664,101.83
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		939,180,701.64	939,180,701.64
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		36,872,540.08	36,872,540.08
一般风险准备			
未分配利润		379,054,434.80	339,059,349.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,881,991,334.52	1,841,996,249.19
少数股东权益		41,895,127.44	41,916,543.13
所有者权益合计		1,923,886,461.96	1,883,912,792.32
负债和所有者权益总计		4,003,886,123.18	4,099,576,894.15

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: 郑键锋

母公司资产负债表
2012 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		196,158,037.01	687,825,963.44
交易性金融资产		360,000,000.00	
应收票据		27,235,392.00	6,049,441.00
应收账款		760,835,059.06	730,637,531.00
预付款项		5,872,586.75	12,380,393.84
应收利息		13,430,107.52	
应收股利			
其他应收款		101,562,107.61	62,360,764.34
存货		113,684,349.52	105,061,409.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,324,745.14	6,324,744.74
流动资产合计		1,585,102,384.61	1,610,640,248.07
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		1,338,838,635.32	1,341,092,541.74
投资性房地产			
固定资产		51,965,021.05	53,660,693.29
在建工程		70,705,672.29	58,763,663.21
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		37,977,105.04	38,474,303.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,183,536.59	1,742,301.59
递延所得税资产		15,471,208.19	17,635,919.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,517,141,178.48	1,511,369,422.39
资产总计		3,102,243,563.09	3,122,009,670.46
流动负债:			
短期借款		60,000,000.00	112,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,283,474.00	13,656,080.00
应付账款		463,607,780.73	431,892,133.69
预收款项		66,308,968.73	73,714,886.61
应付职工薪酬		2,720,943.07	2,682,175.81
应交税费		14,614,569.31	12,062,616.38
应付利息		255,074.91	164,722.12

应付股利			
其他应付款		20,755,492.54	50,747,618.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		633,546,303.29	696,920,233.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		727,927,757.17	700,379,315.41
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		727,927,757.17	700,379,315.41
负债合计		1,361,474,060.46	1,397,299,548.90
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		936,250,822.48	936,250,822.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,872,540.08	36,872,540.08
一般风险准备			
未分配利润		240,762,482.07	224,703,101.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,740,769,502.63	1,724,710,121.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,102,243,563.09	3,122,009,670.46

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：郑键锋

合并利润表

2012 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		691,183,464.91	697,935,538.07
其中：营业收入		691,183,464.91	697,935,538.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		651,828,734.46	650,925,487.61
其中：营业成本		554,571,366.27	556,002,295.89
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		3,926,401.87	3,255,102.78
销售费用		42,689,505.34	29,602,161.26
管理费用		60,529,584.29	42,663,368.49
财务费用		24,462,164.44	10,764,965.29
资产减值损失		-34,350,287.75	8,637,593.90
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）		11,176,201.10	2,901,929.60
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）		50,530,931.55	49,911,980.06
加：营业外收入		1,218,694.10	435,328.30
减：营业外支出		972,533.80	867,592.89
其中：非流动资产处置损失			61,179.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,777,091.85	49,479,715.47
减：所得税费用		10,803,422.21	10,490,551.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,973,669.64	38,989,163.49
归属于母公司所有者的净利润		39,995,085.33	38,479,458.98
少数股东损益		-21,415.69	509,704.51
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0759	0.0749
（二）稀释每股收益		0.0759	0.0749
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,973,669.64	38,989,163.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,995,085.33	38,479,458.98
归属于少数股东的综合收益总额		-21,415.69	509,704.51

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：郑键锋

母公司利润表
2012 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		421,289,018.66	366,590,279.85
减：营业成本		353,633,107.18	303,412,633.58
营业税金及附加		1,454,522.33	1,495,884.39
销售费用		18,528,944.68	14,861,595.45
管理费用		18,327,921.87	16,693,758.86
财务费用		27,335,082.17	6,176,098.29
资产减值损失		-9,261,421.85	1,060,001.74
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）		11,176,201.10	3,375,211.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,253,906.42	3,375,211.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,447,063.38	26,265,519.05
加：营业外收入		46,245.27	59,908.18
减：营业外支出		621,597.42	487,856.54
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,871,711.23	25,837,570.69
减：所得税费用		5,812,330.16	4,258,809.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,059,381.07	21,578,760.76
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		16,059,381.07	21,578,760.76

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：郑键锋

合并现金流量表
2012 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		734,252,748.39	759,890,798.15
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		4,749,006.81	
收到其他与经营活动有关的现金		94,564,378.51	87,623,480.62
经营活动现金流入小计		833,566,133.71	847,514,278.77
购买商品、接受劳务支付的现金		653,684,277.06	644,882,494.83
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		39,067,640.00	32,589,791.67
支付的各项税费		59,686,033.45	77,021,592.88
支付其他与经营活动有关的现金		153,953,322.27	151,887,346.91
经营活动现金流出小计		906,391,272.78	906,381,226.29
经营活动产生的现金流量净额		-72,825,139.07	-58,866,947.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			13,367,749.42
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		13,048.10	495,539.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,941,363.22
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,048.10	17,804,652.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,352,085.97	108,421,953.69
投资支付的现金		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			46,000,000.00
投资活动现金流出小计		413,352,085.97	154,421,953.69

投资活动产生的现金流量净额		-413,339,037.87	-136,617,301.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			911,206,395.60
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		172,000,000.00	213,278,222.80
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		185,132,000.00	1,124,484,618.40
偿还债务支付的现金		212,000,000.00	310,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,398,954.18	33,289,632.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,800,000.00
筹资活动现金流出小计		220,398,954.18	345,389,632.89
筹资活动产生的现金流量净额		-35,266,954.18	779,094,985.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,294.64	6,297.24
五、现金及现金等价物净增加额		-521,462,425.76	583,617,033.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,293,019,051.11	174,641,999.40
六、期末现金及现金等价物余额		771,556,625.35	758,259,033.30

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：郑键锋

母公司现金流量表

2012 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		439,555,948.81	456,464,415.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,317,395.04	30,094,468.78
经营活动现金流入小计		446,873,343.85	486,558,884.17
购买商品、接受劳务支付的现金		379,233,164.92	451,527,644.79
支付给职工以及为职工支付的现金		16,392,823.91	16,239,454.37
支付的各项税费		16,275,175.15	25,377,423.14
支付其他与经营活动有关的现金		41,093,522.75	54,709,086.44
经营活动现金流出小计		452,994,686.73	547,853,608.74
经营活动产生的现金流量净额		-6,121,342.88	-61,294,724.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			495,539.72
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			91,019,856.77
投资活动现金流入小计			101,515,396.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,601,211.68	14,193,876.14
投资支付的现金		360,000,000.00	630,000,000.00
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			46,800,000.00
投资活动现金流出小计		373,601,211.68	690,993,876.14
投资活动产生的现金流量净额		-373,601,211.68	-589,478,479.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			907,906,395.60
取得借款收到的现金		20,000,000.00	96,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,101,357.81
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	1,007,007,753.41
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	209,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,086,813.97	25,488,842.86
支付其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00	1,800,000.00
筹资活动现金流出小计		135,086,813.97	236,288,842.86
筹资活动产生的现金流量净额		-115,086,813.97	770,718,910.55
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		-494,809,368.53	119,945,706.33
加: 期初现金及现金等价物余额		682,307,176.10	96,925,363.95
六、期末现金及现金等价物余额		187,497,807.57	216,871,070.28

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: 郑键锋

合并所有者权益变动表
2012 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	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)							39,995,085.33		-21,415.69	39,973,669.64
(一)净利润							39,995,085.33		-21,415.69	39,973,669.64
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,995,085.33		-21,415.69	39,973,669.64
(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										
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	939,180,701.64			36,872,540.08		379,054,434.80		41,895,127.44	1,923,886,461.96

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	274,020,000.00	281,208,084.88			23,945,465.73		309,637,151.75		55,441,697.77	944,252,400.13
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	274,020,000.00	281,208,084.88			23,945,465.73		309,637,151.75		55,441,697.77	944,252,400.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	252,863,658.00	657,972,616.76			12,927,074.35		29,422,197.72		-13,525,154.64	939,660,392.19
(一)净利润							59,912,060.67		3,533,529.38	63,445,590.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							59,912,060.67		3,533,529.38	63,445,590.05
(三)所有者投入和减少资本	77,235,772.00	833,600,502.76							-17,058,684.02	893,777,590.74
1.所有者投入资本	77,235,772.00	830,670,623.60							3,300,000.00	911,206,395.60
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		2,929,879.16							-20,358,684.02	-17,428,804.86
(四)利润分配					12,927,074.35		-30,489,862.95			-17,562,788.60
1.提取盈余公积					12,927,074.35		-12,927,074.35			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-17,562,788.60			-17,562,788.60
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	175,627,886.00	-175,627,886.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	175,627,886.00	-175,627,886.00								
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	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

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:郑键锋

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
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）							16,059,381.07	16,059,381.07
（一）净利润							16,059,381.07	16,059,381.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,059,381.07	16,059,381.07
（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								
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	936,250,822.48			36,872,540.08		240,762,482.07	1,740,769,502.63

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	274,020,000.00	281,208,084.88			23,945,465.73		125,922,220.45	705,095,771.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	274,020,000.00	281,208,084.88			23,945,465.73		125,922,220.45	705,095,771.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	252,863,658.00	655,042,737.60			12,927,074.35		98,780,880.55	1,019,614,350.50
(一) 净利润							129,270,743.50	129,270,743.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							129,270,743.50	129,270,743.50
(三) 所有者投入和减少资本	77,235,772.00	830,670,623.60						907,906,395.60
1. 所有者投入资本	77,235,772.00	830,670,623.60						907,906,395.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,927,074.35		-30,489,862.95	-17,562,788.60
1. 提取盈余公积					12,927,074.35		-12,927,074.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,562,788.60	-17,562,788.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	175,627,886.00	-175,627,886.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	175,627,886.00	-175,627,886.00						
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	526,883,658.00	936,250,822.48			36,872,540.08		224,703,101.00	1,724,710,121.56

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: 郑键锋

华仪电气股份有限公司

财务报表附注

2012 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注册登记，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）。

本公司属于制造行业。经营范围为：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、会计估计和前期差错

（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）外币业务折算

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，根据其账面价值与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，与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、电器产业及风电产业非整机制造业务

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	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
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，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。

按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	相同账龄的款项具有类似信用风险特征
------	-------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

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

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	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租的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。

2、风电产业整机制造业务

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	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。

按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	以逾期应收款项的账龄为信用风险特征划分组合, 未逾期不计提坏帐准备
------	-----------------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备

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

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	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租的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。

(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，按照账面价值与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, 按照账面价值与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, 按照账面价值与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，按照账面价值与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。

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。

4. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(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。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 计政策变更

无

2. 会计估计变更

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
变更内容：应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 变更原因：根据公司两大主业不同的行业特点所作的调整	经公司 2012 年 6 月 21 日召开的第五届董事会临时会议审议通过	资产减值损失	-5,015.33

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%
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%和 5%
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%和 15%

(二) 税收优惠及批文

子公司浙江华仪电器科技有限公司于 2011 年 12 月 28 日根据浙科发高[2011]263 号通过高新技术企业复审，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。子公司华仪风能有限公司于 2011 年 12 月 28 日根据浙科发高[2011]262 号认定为高新技术企业，认定有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。两公司本期企业所得税均减按 15%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

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	风电场勘察设计、风电场工程建设咨询；风力发电机组检修服务；数字化风电场系统软件开发；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	控股子公司	乐清市	制造业	1,000 万	中、高压开关设备(3KV-1100KV)及相关配件的生产、销售。	55176984-4

限公司[注 1]						
华仪风能(东营)有限公司	全资子公司	山东省 东营市	制造业	500 万	风力发电机组及配件制造、销售；风电场开发、建设。	55220979-3
宁夏太阳山白塔水风电有限公司	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	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	平罗县	制造业	1,000 万	风力发电机组制造项目筹建	67486235-5
乐清华时新能源技术有限公司	全资子公司	乐清市	制造业	500 万	风力发电机组的建模和算法设计，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	全资子公司的控股子公司	伊春市	制造业	5,000 万	风力发电项目投资、建设、管理。	57421055-X
平罗华仪风力发电有限公司	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

注 1：子公司浙江华仪艾比特电力技术有限公司，于 2012 年 4 月 16 日工商变更为浙江艾比特电力技术有限公司。

(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	511,484,027.84		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	20,000,000.00		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	2,000,000.00		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	6,700,000.00		67	67	是
平罗华仪风力发电有限公司	40,000,000.00		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	21,545,576.82		
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	14,971,030.82		
浙江艾比特电力技术有限公司	1,970,895.57		
华仪风能(东营)有限公司			
宁夏太阳山白塔水电有限公司			
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	3,240,523.58		
平罗华仪风力发电有限公司			

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	73689779-7

					发、建设；风力发电；货物进出口、技术进出口。	
洞头华仪风力发电有限公司	控股子公司	洞头县	服务业	300 万	风电发电及技术服务。	77936052-7

(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
洞头华仪风力发电有限公司	2,700,000.00		90	90	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			
洞头华仪风力发电有限公司	167,100.65		

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	162,670.74		162,670.74	138,421.83		138,421.83
小 计			162,670.74			138,421.83
银行存款：						
人民币	664,747,778.65		664,747,778.65	1,291,996,453.41		1,291,996,453.41
美元	2,161.81	6.2944	13,607.39	3,064.76	6.3009	19,310.75
欧元	106,009.77	7.8709	834,401.90	105,955.91	8.1625	864,865.12
小 计			665,595,787.94			1,292,880,629.28
其他货币资金：						

人民币	192,469,952.01		192,469,952.01	91,768,258.29		91,768,258.29
小计			192,469,952.01			91,768,258.29
合计			858,228,410.69			1,384,787,309.40

(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
保函保证金	18,763,825.86
银行承兑汇票保证金	69,706,126.15
合计	88,469,952.01

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
委托贷款	360,000,000.00	
合计	360,000,000.00	

(2) 组成情况

项目	与本公司关系	期末数	期限
乐清市光大实业有限公司[注1]	非关联方	160,000,000.00	2012-1-20 至 2013-1-18
江南矿业集团有限公司[注2]	非关联方	200,000,000.00	2012-3-6 至 2013-3-5
合计		360,000,000.00	

注1：根据公司2012年1月19日第五届董事会临时会议审议通过的《关于委托贷款的议案》，同意公司在符合国家法律法规及保障投资资金安全的前提下，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，用于乐清市光大实业有限公司的经营周转。委托贷款期限为自签署委托贷款协议之日起12个月；委托贷款利率为固定利率年利率10%，利息按年结息，结息日为每年末月的20日，到期日未付利息利随本清。

注2：根据公司2012年3月5日第五届董事会临时会议审议通过的《关于委托贷款的议案》，同意公司在符合国家法律法规及保障投资资金安全的前提下，委托中国农业银行股份有限公司乐清市支行向江南矿业集团有限公司提供20,000万元贷款，用于江南矿业集团有限公司的经营周转。委托贷款期限为自签署委托贷款协议之日起12个月；委托贷款利率为固定利率年利率10%，利息按年结息，结息日为每年末月的20日，到期日未付利息利随本清。

3. 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	23,626,000.00		23,626,000.00	15,963,827.00		15,963,827.00
商业承兑汇票	4,573,392.00		4,573,392.00	1,077,747.00		1,077,747.00
合 计	28,199,392.00		28,199,392.00	17,041,574.00		17,041,574.00

(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
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2012-5-22	2012-11-11	3,000,000.00	
中钢设备有限公司	2012-5-18	2012-11-18	2,661,000.00	
山西潞安集团华润煤业有限公司	2012-2-19	2012-8-9	2,000,000.00	
山西潞安太阳能科技有限公司	2012-4-1	2012-10-1	2,000,000.00	
江苏新中环保股份有限公司	2012-5-9	2012-11-9	1,410,000.00	
小 计			11,071,000.00	

4. 应收账款

(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	1,676,402,846.69	100	105,339,423.21	6.28	1,578,855,730.90	100	140,492,203.31	8.90
合 计	1,676,402,846.69	100	105,339,423.21	6.28	1,578,855,730.90	100	140,492,203.31	8.90

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

1) 电器产业及风电产业非整机制造业务

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	562,337,844.13	72.04	22,493,513.77	994,470,536.87	62.99	39,778,821.48
1-2 年	141,911,676.12	18.18	11,352,934.08	383,275,337.65	24.28	30,662,027.02
2-3 年	28,339,926.94	3.63	7,084,981.73	157,131,690.05	9.95	39,282,922.53

3-4 年	21,792,644.50	2.79	10,896,322.26	23,980,078.98	1.52	11,990,039.50
4-5 年	9,043,218.64	1.16	7,234,574.92	6,098,472.87	0.38	4,878,778.30
5 年以上	17,175,117.69	2.20	17,175,117.69	13,899,614.48	0.88	13,899,614.48
小 计	780,600,428.02	100.00	76,237,444.45	1,578,855,730.90	100	140,492,203.31

2) 风电产业整机制造业务

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 (%)	
未逾期	586,571,551.76	65.48	-			
逾期 1 年内	197,461,401.00	22.04	7,898,456.04			
逾期 1-2 年	39,640,257.41	4.43	3,171,220.59			
逾期 2-3 年	72,129,208.50	8.05	18,032,302.13			
小 计	895,802,418.67	100.00	29,101,978.76			

2012 年 6 月 21 日，公司第五届董事会临时会议审议通过了《关于修订〈公司财务管理制度〉的议案》，根据修订后的财务管理制度，本期对会计估计进行了调整。

(3) 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	675,488.18	54,039.05	675,488.18	54,039.05
小 计	675,488.18	54,039.05	675,488.18	54,039.05

(4) 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 (%)
内蒙古富丽达风力发电有限公司	非关联方	184,584,000.00	[注 1]	23.65
山西福光风电有限公司	非关联方	183,110,625.00	[注 2]	23.46
内蒙古三胜风电有限公司	非关联方	110,840,828.41	[注 3]	14.20
宁夏达力斯发电有限公司	非关联方	83,440,701.00	[注 4]	10.69
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	非关联方	77,800,000.00	[注 5]	9.97
小 计		639,776,154.41		81.97

注 1：其中，未逾期 133,056,000.00 元，逾期账龄 1 年以内 51,528,000.00 元。

注 2：其中，未逾期 141,255,000.00 元，逾期账龄 1 年以内 41,855,625.00 元。

注 3：其中，未逾期 103,950,000.00 元，逾期账龄 1-2 年 6,890,828.41 元。

注 4: 其中, 逾期账龄 1 年以内 808,701.00 元, 逾期账龄 1-2 年 20,733,000.00 元, 逾期账龄 2-3 年 61,899,000.00 元。

注 5: 期末公司余额 72,000,000.00 元, 全资子公司华仪风能有限公司余额 5,800,000.00 元。其中, 未逾期 24,000,000.00 元, 逾期账龄 1 年以内 53,800,000.00 元。

(5) 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	19,794,673.75	1.18
浙江上电天台山风电有限公司	联营企业	6,108,687.00	0.36
四川华仪电器有限公司	联营企业	2,999,882.83	0.18
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
浙江华仪低压电器销售有限公司	同一控股股东	9,062.39	0.00
小 计		29,211,005.97	1.74

(6) 其他说明

期末, 已有账面余额 20,000,000.00 元的应收账款用于质押。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

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	35,721,678.46	62.22		35,721,678.46	112,997,463.40	81.33		112,997,463.40
1-2 年	19,478,245.88	33.92		19,478,245.88	10,784,435.86	7.76		10,784,435.86
2-3 年	1,825,893.2	3.18		1,825,893.2	14,960,417.58	10.76		14,960,417.58
3-4 年	228,781.00	0.40		228,781.00	171,938.24	0.13		171,938.24
4-5 年	13,800.00	0.02		13,800.00	30,000.00	0.02		30,000.00
5 年以上	152,080.27	0.26		152,080.27				
合 计	57,420,478.81	100		57,420,478.81	138,944,255.08	100.00		138,944,255.08

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

MECAL Applied Mechanics BV (荷兰)	非关联方	14,373,844.80	1 年以内	海上风机设计开发合同尚未履行完毕
吉林建工集团有限公司	非关联方	6,066,666.80	1 年以内	合同尚未履行完毕
河南恒远起重机械集团有限公司	非关联方	3,272,000.00	1-2 年	合同尚未履行完毕
信阳工业城财政局	非关联方	1,596,500.00	2-3 年	合同未结算
广东菱电电梯有限公司	非关联方	1,682,000.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
小 计		26,991,011.60		

(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。

6. 应收利息

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
委托贷款	13,430,107.52	
合计	13,430,107.52	

(2) 组成情况

项目	期末数	年利率%
乐清市光大实业有限公司	7,096,774.18	10%
江南矿业集团有限公司	6,333,333.34	10%
合计	13,430,107.52	

7. 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	64,990,467.25	100	6,987,212.17	10.75	59,198,762.58	100.00	6,184,719.82	10.45
合 计	64,990,467.25		6,987,212.17	10.75	59,198,762.58	100.00	6,184,719.82	10.45

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	43,202,350.15	66.47	1,728,094.01	36,923,601.87	62.37	1,476,944.06
1-2 年	4,869,835.54	7.49	389,586.85	17,215,392.90	29.08	1,377,231.43
2-3 年	15,724,713.06	24.20	3,931,178.27	1,071,611.38	1.81	267,902.85
3-4 年	153,087.44	0.24	76,543.72	606,305.22	1.02	303,152.62
4-5 年	893,358.62	1.37	714,686.89	3,111,811.75	5.26	2,489,449.40
5 年以上	147,122.44	0.23	147,122.44	270,039.46	0.46	270,039.46
小 计	64,990,467.25	100.00	6,987,212.18	59,198,762.58	100.00	6,184,719.82

(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	19.14	履约保证金
重庆聚诚招标代理有限公司	非关联方	3,630,179.00	1 年以内	5.59	投标保证金
北京国电工程招标有限公司	非关联方	3,395,046.00	1 年以内	5.22	投标保证金
山东鲁能三公招标有限公司	非关联方	2,420,000.00	1 年以内	3.72	投标保证金
中金招标有限责任公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	3.69	投标保证金
小 计		24,285,025.00		37.36	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
原材料	207,149,557.56		207,149,557.56	240,183,157.97		240,183,157.97
在产品	112,207,218.61		112,207,218.61	105,262,292.54		105,262,292.54
库存商品	17,651,827.43		17,651,827.43	26,120,244.56		26,120,244.56
委托加工物资	1,052,720.49		1,052,720.49			
包装物	1,255,553.41		1,255,553.41	230,698.74		230,698.74
合 计	339,316,877.50		339,316,877.50	371,796,393.81		371,796,393.81

(2) 存货跌价准备

资产负债表日, 不存在存货账面成本高于可变现净值的情况, 故无需计提存货跌价准备。

9. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
风电场前期项目	14,745,384.40	14,115,083.00
合 计	14,745,384.40	14,115,083.00

(2) 其他说明

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。

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	10,256,911.22	-1,462,148.37	8,794,762.85
四川华仪电器有限公司	权益法	43,823,786.15	57,179,070.49	-791,758.05	56,387,312.44
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
合 计		69,523,696.15	76,435,981.71	-2,253,906.42	74,182,075.29

(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				
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	325,632,063.98	6,410,964.62	180,030.82	331,862,997.78

房屋及建筑物	249,751,793.84				249,751,793.84
通用设备	8,233,825.88		1,111,880.33	6,733.99	9,338,972.22
专用设备	55,200,228.67		3,719,013.99	173,296.83	58,745,945.83
运输工具	12,446,215.59		1,580,070.30		14,026,285.89
	—	本期 转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	42,374,310.43		7,331,944.58	8,349.91	49,697,905.10
房屋及建筑物	13,779,721.32		2,876,847.75		16,656,569.07
通用设备	4,163,120.81		772,243.93	1,498.96	4,933,865.78
专用设备	19,751,672.47		2,662,310.55	6,850.95	22,407,132.07
运输工具	4,679,795.83		1,020,542.35		5,700,338.18
3) 账面净值小计	283,257,753.55		—	—	282,165,092.68
房屋及建筑物	235,972,072.52		—	—	233,095,224.77
通用设备	4,070,705.07		—	—	4,405,106.44
专用设备	35,448,556.20		—	—	36,338,813.76
运输工具	7,766,419.76		—	—	8,325,947.71
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	283,257,753.55		—	—	282,165,092.68
房屋及建筑物	235,972,072.52		—	—	233,095,224.77
通用设备	4,070,705.07		—	—	4,405,106.44
专用设备	35,448,556.20		—	—	36,338,813.76
运输工具	7,766,419.76		—	—	8,325,947.71

本期折旧额为 7,331,944.58 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	用地面积及价格未结算,土地出让手续尚未办妥	2012 年 12 月 31 日

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	70,705,672.29		70,705,672.29	58,763,663.21		58,763,663.21
北京华时办公楼项目	33,203,908.90		33,203,908.90	33,156,360.00		33,156,360.00
洞头风电场项目	169,059.83		169,059.83	169,059.83		169,059.83
风能厂房建设工程	11,453,907.86		11,453,907.86	4,725,667.17		4,725,667.17
黑龙江鸡西风电场工程	18,198,506.09		18,198,506.09	17,833,800.49		17,833,800.49
宁夏厂房工程	573,263.28		573,263.28	217,127.95		217,127.95
宁夏落石滩风电场	1,329,256.11		1,329,256.11	1,162,763.83		1,162,763.83
平罗风电场项目	3,904,958.21		3,904,958.21	3,747,983.58		3,747,983.58
山东华仪建设工程	3,208,776.80		3,208,776.80	2,637,978.31		2,637,978.31
上海风电技术研究院项目	14,872,501.32		14,872,501.32	2,964,144.62		2,964,144.62
宁夏太阳山风电场项目	959,763.44		959,763.44	793,796.76		793,796.76
通榆办公楼工程	496,442.05		496,442.05	34,700.00		34,700.00
零星工程				535,101.79		535,101.79
合计	159,076,016.18		159,076,016.18	126,742,147.54		126,742,147.54

(2) 增减变动情况

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	58,763,663.21	11,942,009.08			101.01
北京华时建设工程	3,500	33,156,360.00	47,548.90			94.87
洞头风电场项目	34,321	169,059.83				0.05
风能厂房建设工程	15,000	4,725,667.17	6,728,240.69			7.64
黑龙江鸡西风电场工程	49,755	17,833,800.49	364,705.60			3.66
宁夏厂房工程	1,800	217,127.95	356,135.33			3.18
宁夏落石滩风电场	42,946	1,162,763.83	166,492.28			0.31
平罗风电场项目	84,490	3,747,983.58	156,974.63			0.46

山东华仪基建工程	10,624	2,637,978.31	570,798.49			3.02
上海风电技术研究院项目	18,980	2,964,144.62	11,908,356.70			7.84
宁夏太阳山风电场项目	42,900	793,796.76	165,966.68			0.22
通榆办公楼工程	600	34,700.00	461,742.05			8.27
零星工程		535,101.79		535,101.79		
合 计		126,742,147.54	32,868,970.43	535,101.79		

(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	101.01				其他来源	70,705,672.29
北京华时基建工程	94.87				募集资金	33,203,908.90
洞头风电场项目	0.05				其他来源	169,059.83
风能厂房基建工程	7.64				其他来源	11,453,907.86
黑龙江鸡西风电场工程	3.66				其他来源	18,198,506.09
宁夏厂房工程	3.18				其他来源	573,263.28
宁夏落石滩风电场	0.31				其他来源	1,329,256.11
平罗风电场项目	0.46				其他来源	3,904,958.21
山东华仪基建工程	3.02				其他来源	3,208,776.80
上海风电技术研究院项目	7.84				募集资金	14,872,501.32
宁夏太阳山风电场项目	0.22				其他来源	959,763.44
通榆办公楼工程	8.27				其他来源	496,442.05
零星工程					其他来源	
合 计						159,076,016.18

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	197,587,419.13			197,587,419.13
土地使用权	158,432,638.61			158,432,638.61
非专利技术	34,998,780.52			34,998,780.52

专利技术	4,156,000.00			4,156,000.00
2) 累计摊销小计	34,927,786.74	4,368,518.98		39,296,305.72
土地使用权	12,421,709.11	1,637,007.86		14,058,716.97
非专利技术	18,350,077.63	2,731,511.12		21,081,588.75
专利技术	4,156,000.00			4,156,000.00
3) 账面净值小计	162,659,632.39		4,368,518.98	158,291,113.41
土地使用权	146,010,929.50		1,637,007.86	144,373,921.64
非专利技术	16,648,702.89		2,731,511.12	13,917,191.77
专利技术				
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专利技术				
非专利技术				
5) 账面价值合计	162,659,632.39		4,368,518.98	158,291,113.41
土地使用权	146,010,929.50		1,637,007.86	144,373,921.64
非专利技术	16,648,702.89		2,731,511.12	13,917,191.77
专利技术				

本期摊销额 4,368,518.98 元。

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	2,237,592.44	440,233.47	644,778.15		2,033,047.76	
华仪堆场	107,143.00		58,441.68		48,701.32	
凯玛试验费		573,739.25	77,739.25		496,000.00	
合计	2,344,735.44	1,013,972.72	780,959.08		2,577,749.08	

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	25,746,163.73	28,604,374.55
递延收益	1,440,583.33	1,470,083.33
合 计	27,186,747.06	30,074,457.88

(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	15,429,046.07	11,308,709.42
小 计	15,429,046.07	11,308,709.42

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	105,343,423.21
递延收益	5,762,333.31
小 计	111,105,756.52

16. 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	146,676,923.13	19,859,575.68	51,952,031.43		114,584,467.38
合 计	146,676,923.13	19,859,575.68	51,952,031.43		114,584,467.38

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	213,000,000.00	252,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
质押及保证借款		
合 计	233,000,000.00	263,000,000.00

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	11,918,054.00	229,759,426.00

银行承兑汇票	218,227,476.50	123,926,955.15
合 计	230,145,530.50	353,686,381.15

下一会计期间将到期的金额为 58,412,408.00 元。

19. 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	727,854,398.57	710,047,967.92
应付长期资产购置款	6,646,404.00	28,330,850.86
合 计	734,500,802.57	738,378,818.78

(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
华仪电器集团浙江有限公司	4,269,379.36	4,554,912.09
浙江华仪低压电器销售有限公司	1,487,861.28	2,405,701.73
浙江华仪电子工业有限公司	596,770.34	769,520.55
浙江华仪进出口有限公司	2,974,998.55	
乐清市华仪广告有限公司	123,410.00	119,005.00
四川华仪电器有限公司	1,418,105.26	1,418,105.26
华仪集团河南投资发展有限公司	1,037.50	1,037.50
小 计	10,871,562.29	9,268,282.13

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	100,934,484.30	92,824,628.61
合 计	100,934,484.30	92,824,628.61

(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情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21. 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	5,540,714.70	34,185,488.57	34,056,472.01	5,669,731.26
职工福利费		1,876,481.01	1,876,481.01	
社会保险费		4,104,914.02	4,104,914.02	
其中：医疗保险费		931,552.77	931,552.77	
基本养老保险费		2,486,573.55	2,486,573.55	
失业保险费		209,470.74	209,470.74	
工伤保险费		151,299.43	151,299.43	
生育保险费		25,503.62	25,503.62	
门诊保险费		300,513.91	300,513.91	
住房公积金		717,033.22	717,033.22	
职工教育经费		220,364.76	220,364.76	
工会经费	264,950.43	106,983.37	106,983.37	264,950.43
合 计	5,805,665.13	41,211,264.95	41,082,248.39	5,934,681.69

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额 5,669,731.26 元已于 2012 年 7 月发放。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,187,017.99	5,158,618.37
营业税	40,000.00	2,316,500.00
企业所得税	4,903,103.41	20,632,085.95
个人所得税	85,818.09	142,797.89
城市维护建设税	1,140,964.62	738,704.08
房产税		582,958.18
土地使用税		1,284,559.02
教育费附加	488,384.89	328,520.83
地方教育附加	329,870.76	198,609.97

水利建设专项资金	206,591.42	359,602.98
印花税	50,369.36	122,508.46
合 计	16,432,120.54	31,865,465.73

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	926,852.68	466,114.88
合 计	926,852.68	466,114.88

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,923,000.00	2,578,540.00
拆借款	17,754,717.76	15,128,326.87
应付暂收款		155,545.09
应付费用	1,616,504.48	1,795,700.00
其他	260,876.22	839,266.85
合 计	21,555,098.46	20,497,378.81

(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	10,427,814.56	11,377,658.24
华仪集团河南投资发展有限公司	3,132,000.00	3,432,000.00
华仪电器集团浙江有限公司	144,648.90	194,648.90
华仪电器集团乐清销售有限公司	1,278.00	23,460.33
浙江华仪进出口有限公司	93,498.40	93,498.40
浙江华仪电子工业有限公司	70,728.33	7,061.00
小 计	13,869,968.19	15,128,326.87

(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	10,427,814.56	资金往来
华仪集团河南投资发展有限公司	3,132,000.00	资金往来
上海舜元建设（集团）有限公司	1,000,000.00	工程保证金
小 计	14,559,814.56	

25. 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	6,737,500.00	26,950,000.02		33,687,500.02	727,927,757.17
合计					6,737,500.00	26,950,000.02		33,687,500.02	727,927,757.17

(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（附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权），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。

应付债券面值共计为7亿元，减除发行费用6,496,800.00元后，净额为693,503,200.00元，期初应付债券余额700,379,315.41元，加上本期应付利息26,950,000.02元及利息调整598,441.74元，期末应付债券余额727,927,757.17元。

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	8,642,333.31	8,760,333.33
合 计	8,642,333.31	8,760,333.33

(2) 其他说明

1) 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号文件，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2012年6月30日，上海华仪风能电气有限公司收到核拨的首笔投资补助288.00万元，目前该项目尚在建设中。

2) 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，本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149,500.02元。

27. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	526,883,658.00			526,883,658.00

28. 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
合 计	939,180,701.64			939,180,701.64

29. 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	36,872,540.08			36,872,540.08
合 计	36,872,540.08			36,872,540.08

30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	339,059,349.47	—
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		—
调整后期初未分配利润		—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	39,995,085.33	—
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	379,054,434.80	—

(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	686,146,450.75	685,844,508.09
其他业务收入	5,037,014.16	12,091,029.98
营业成本	554,571,366.27	556,002,295.89

(1) 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	482,928,502.01	367,314,500.46	403,657,483.03	313,573,260.08
风电机组	201,217,948.74	184,380,159.79	276,852,649.50	224,900,834.02
风电场前期开发服务	2,000,000.00	960,000.00		
自行开发研制的软件产品			5,334,375.56	3,166,115.74
小 计	686,146,450.75	552,654,660.25	685,844,508.09	541,640,209.84

(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	201,217,948.74	29.11
山东电力集团公司物流服务中心	47,596,050.00	6.89
新疆中泰化学阜康能源有限公司	34,971,776.07	5.06
中国水电建设集团国际工程有限公司	27,228,599.15	3.94
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	19,985,470.09	2.89
小 计	330,999,844.05	47.89

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	107,648.31	500,000.00	详见附注三税项之说明
城市维护建设税	2,227,606.23	1,602,976.63	
教育费附加	954,688.40	691,275.68	

地方教育费附加	636,458.93	460,850.47	
合 计	3,926,401.87	3,255,102.78	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	14,407,671.36	7,613,355.73
售后服务费	6,079,107.55	3,578,035.69
工资	5,941,369.33	4,724,237.34
包装费	2,961,080.72	3,256,973.93
差旅费	1,676,300.60	1,935,689.76
投标费用	4,808,952.66	2,085,693.92
广告及业务宣传费	1,573,670.17	772,752.90
外地办事处费用	1,999,337.93	1,123,251.77
办公费	283,635.55	309,118.74
业务招待费/礼品费	1,464,267.72	2,453,352.48
其他	1,494,111.75	1,749,699.00
合 计	42,689,505.34	29,602,161.26

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	20,091,409.19	10,917,991.37
工资、奖金、津贴	11,891,910.11	6,848,807.94
福利费	2,034,516.34	2,489,309.35
无形资产摊销	1,989,138.68	1,802,366.08
社会及财产保险费	4,172,982.49	4,021,744.49
差旅费	2,246,520.36	1,633,949.90
业务招待费	3,792,777.15	4,858,457.52
税费	3,081,676.80	1,256,086.26
折旧费	2,907,024.14	2,045,434.49
其他	8,321,629.03	6,789,221.09

合 计	60,529,584.29	42,663,368.49
-----	---------------	---------------

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	36,064,434.51	13,314,814.05
利息收入	-12,208,751.96	-3,032,575.22
汇兑损益	30,742.56	-6,297.24
其他	575,739.33	489,023.70
合 计	24,462,164.44	10,764,965.29

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-34,350,287.75	8,637,593.90
合 计	-34,350,287.75	8,637,593.90

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	-2,253,906.42	3,375,211.51
处置长期股权投资产生的投资收益		-473,281.91
委托贷款收益	13,430,107.52	
合 计	11,176,201.10	2,901,929.60

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江上电天台山风电有限公司	-1,462,148.37	-1,236,128.74	公司按权益法确认投资收益
四川华仪电器有限公司	-791,758.05	4,611,340.25	公司按权益法确认投资收益
浙江华仪电力自动化有限公司		-473,281.91	
小 计	-2,253,906.42	2,901,929.60	

(3) 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
非流动资产处置利得合计	3,531.28	19,796.75
其中：固定资产处置利得	3,531.28	19,796.75
政府补助	749,168.02	390,912.63
罚没收入	14,956.00	12,508.03
其他	451,038.80	12,110.89
合 计	1,218,694.10	435,328.30

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技奖励	109,400.00	15,000.00	乐清市科技局 2011 年第 3 批专利、乐清市财政局高新技术企业奖励
专项补助		300,000.00	
财政补助	610,968.02		通榆 590 万财政补贴摊销转入、山东东营招商引资补贴
其他	28,800.00	20,000.00	乐清市就业管理处高校毕业生见习补贴
税收返还		55,912.63	
小 计	749,168.02	390,912.63	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计		61,179.94
其中：固定资产处置损失		61,179.94
对外捐赠	200,000.00	63,172.00
罚款支出	200.00	1,350.00
水利建设专项资金	772,308.36	647,049.01
其他	25.44	94,841.94
合 计	972,533.80	867,592.89

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	10,802,556.98	15,637,373.45
递延所得税调整	865.23	-5,146,821.47
合 计	10,803,422.21	10,490,551.98

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	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,995,085.33
非经常性损益	B	10,953,671.27
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	29,041,414.06
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	0.0759
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0551

(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
银行承兑保证金	72,906,176.40
保函保证金	9,270,242.86
补贴收入	610,968.02
银行利息收入	11,742,622.54
其他	34,368.69
合 计	94,564,378.51

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
银行承兑保证金	64,055,294.80
运输装卸费	14,407,671.36
保函保证金	12,391,551.71
售后服务费	6,079,107.55
投标保证金	12,684,757.91
办公及差旅费	4,206,456.51
技术研发费	20,091,409.19
业务招待及礼品费	5,257,044.87
包装费	2,961,080.72
标书及中标服务费	4,808,952.66
广告费及业务宣传费	1,573,670.17
其他	5,436,324.82
合 计	153,953,322.27

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
华仪电器集团有限公司暂借款	7,000,000.00

咸阳电力建设有限公司暂借款	3,000,000.00
华仪集团河南投资发展有限公司暂借款	3,132,000.00
合 计	13,132,000.00

4. 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	39,973,669.64	38,989,163.49
加: 资产减值准备	-34,350,287.75	8,637,593.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,331,944.58	4,362,873.67
无形资产摊销	4,368,518.98	3,837,158.68
长期待摊费用摊销	780,959.08	529,366.85
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)	-3,531.28	3,632.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		57,547.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	36,095,177.07	13,308,517.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,176,201.10	-2,901,929.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,887,710.82	-5,743,088.01
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)	32,296,439.38	60,170,443.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-79,822,780.70	-207,189,577.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-71,206,757.79	27,071,350.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,825,139.07	-58,866,947.52
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	771, 556, 625. 35	758, 259, 033. 30
减：现金的期初余额	1, 293, 019, 051. 11	174, 641, 999. 40
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	-521, 462, 425. 76	583, 617, 033. 90

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	乐清市城南街道	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	鄢知辉	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

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) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

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 (%)
华仪电器集团浙江有限公司	高低压配电产品	协议价	1,584,612.11	0.33	1,036,345.85	0.01
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	1,291,382.55	0.01
浙江华仪低压电器销售有限公司	高低压配电产品	协议价	899,897.25	0.19	575,787.81	0.00
浙江华仪电子工业有限公司	高低压配电产品	协议价	140,447.79	0.03	67,454.68	0.00
乐清市华仪广告有限公司	广告服务	协议价	78,644.00	0.02	37,600.00	0.00

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	9,345,205.96	1.94	10,654,762.03	2.90
四川华仪电器有限公司	高低压配电产品	协议价	1,589,700.85	0.33	3,333,846.15	0.91
北京华仪乐业节能服务有限公司	高低压配电产品	协议价			2,0512.82	0.00

浙江上电天台山风电有限公司	高低压配电产品	协议价			160.68	0.00
浙江华仪低压电器销售有限公司	高低压配电产品	协议价			1,401.44	0.00
内蒙古三胜风电有限公司	风机	协议价			121,153,846.14	65.71

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	本公司	30,000,000.00	2011-12-30	2012-12-29	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	2011-9-27	2012-9-27	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	20,000,000.00	2011-9-20	2012-9-15	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	20,000,000.00	2012-3-20	2013-3-19	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	30,000,000.00	2012-4-10	2013-4-9	否	短期借款
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	20,000,000.00	2012-6-27	2013-6-26	否	短期借款
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	20,000,000.00	2012-6-24	2013-5-28	否	短期借款
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	20,000,000.00	2012-5-26	2013-6-10	否	短期借款
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	20,000,000.00	2012-6-20	2012-10-24	否	短期借款
华仪电器集团有限公司	华仪风能	10,775,533.00	2012-2-28	2012-8-28	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	5,299,500.00	2012-6-29	2012-9-26	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪风能	4,365,500.00	2012-6-29	2012-12-26	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	54,345,842.50	2012-1-17	2012-7-17	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	30,860,475.00	2012-3-26	2012-9-21	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	53,361,490.00	2012-6-15	2012-12-14	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司, 陈道荣	华仪风能	29,730,830.00	2012-6-19	2012-12-19	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪科技	1,500,000.00	2012-4-27	2012-10-27	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪科技	2,119,000.00	2012-5-15	2012-11-15	否	银行承兑汇票
华仪电器集团有限公司	华仪科技	4,250,000.00	2012-6-20	2012-12-20	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	19,794,673.75	1,272,444.11	22,763,965.75	1,413,215.79
	浙江上电天台山风电有限公司	6,108,687.00	2,681,868.50	6,108,687.00	2,681,868.50
	四川华仪电器有限公司	2,999,882.83	134,403.83	2,599,432.83	103,977.31
	华仪电器集团有限公司	675,488.18	54,039.05	675,488.18	54,039.05
	河南华仪置业发展有限公司	200,000.00	100,000.00	200,000.00	100,000.00
	河南华时化工股份有限公司	98,700.00	78,960.00	98,700.00	52,560.00
	浙江华仪电子工业有限公司			72,200.00	18,050.00
	浙江华仪低压电器销售有限公司	9,062.39	4,206.20	35,838.39	12,569.20
	华仪电器集团浙江有限公司			3,000.00	1,500.00
小 计		29,886,494.15	4,325,921.69	32,557,312.15	4,437,779.85
预付款项					
	浙江华仪进出口有限公司			10,434,665.73	
小 计				10,434,665.73	

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	4,269,379.36	4,554,912.09
	浙江华仪低压电器销售有限公司	1,487,861.28	2,405,701.73
	四川华仪电器有限公司	1,418,105.26	1,418,105.26
	浙江华仪电子工业有限公司	596,770.34	769,520.55
	乐清市华仪广告有限公司	123,410.00	119,005.00
	华仪集团河南投资发展有限公司	1,037.50	1,037.50
	浙江华仪进出口有限公司	2,974,998.55	

小 计		10,871,562.29	9,268,282.13
其他应付款			
	华仪电器集团有限公司	10,427,814.56	11,377,658.24
	华仪集团河南投资发展有限公司	3,132,000.00	3,432,000.00
	华仪电器集团浙江有限公司	144,648.90	194,648.90
	华仪电器集团乐清销售有限公司	1,278.00	23,460.33
	浙江华仪进出口有限公司	93,498.40	93,498.40
	浙江华仪电子工业有限公司	70,728.33	7,061.00
小 计		13,869,968.19	15,128,326.87

七、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。

八、承诺事项

1. 2009 年 1 月 15 日，子公司华仪风能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）签订《2.5-3.0MW 风力发电机组联合设计开发合同》，由德国艾罗迪向华仪风能转让 2.5-3.0MW 风力发电机组的相关技术，合同总金额 200 万欧元。2012 年 3 月 28 日华仪风能、德国艾罗迪、上海华仪风能电气有限公司签订《2.5-3.0MW 风力发电机组联合设计开发合同的三方转让合同》，该合同约定由上海华仪风能电气有限公司承接原合同项下华仪风能有限公司的权利与义务，相关的技术开发费用由上海华仪风能电气有限公司支付。截至 2012 年 6 月 30 日，华仪风能与上海华仪累计预付 180 万欧元的技术开发款项，并进行了样机车间装配工作，德国艾罗迪已经派员进行支持，现场调试工作即将进行，德国艾罗迪即将履行这项工作。另产品的设计认证委托第三方机构完成，由德国艾罗迪和华仪风能共同向设计认证机构提供相关认证材料，目前这项工作正在履行中。

2. 2011 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（荷兰）签订《6.0 兆瓦海上风机设计开发合同》，由 MECAL Applied Mechanics BV 与上海华仪风能电气有限公司共同设计开发 6.0 兆瓦海上风力发电机组，合同总金额 420 万欧元。截止 2012 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。

九、资产负债表日后事项

1. 根据公司2012年6月25日召开的总经理办公会议及董事长批准意见,公司参与乐清市城东街道小额贷款公司主发起人入围资格竞标,并与2012年7月13日成功竞得乐清市城东街道小额贷款公司主发起人入围资格。公司拟以自有资金(占拟设立小额贷款公司的注册资本的30%)作为主发起人发起设立小额贷款公司,注册资本4.5亿元。

2. 根据公司 2012 年 7 月 9 日召开的总经理办公会议审议通过的《关于华仪风能有限公司拟投资设立牡丹江华仪北方风电有限公司》的议案,华仪风能有限公司于 2012 年 7 月 20 日出资 500 万元设立牡丹江华仪北方风电有限公司,并经黑龙江天健会计师事务所审验,出具黑天会验字 2012 第 046 号验资报告,该公司已于 2012 年 7 月 24 日办妥工商登记手续,取得注册号为 231000100133422 的《企业法人营业执照》。

十、其他重要事项

1. 根据子公司信阳华仪开关有限公司(以下简称信阳华仪)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在工业城区选址,并由其协助信阳华仪办理规划、建设、征地、环保、房产等相关行政审批手续,信阳华仪已预付信阳市信阳工业城财政局土地款 6,446,500.00 元,并已进行高压成套设备厂房施工建设,截至 2012 年 6 月 30 日,该厂房工程已完工并投入,最终用地面积及价格仍未结算,土地出让手续尚未办妥。

2. 本公司控股股东华仪电器集团有限公司持有本公司股份 198,802,500 股,占本公司总股本的 37.73%。截止 2012 年 6 月 30 日已质押 126,500,000 股,占本公司股份总额的 24.01%,该等股份已分别质押给上海国际信托有限公司、温州银行股份有限公司乐清支行、湖南省信托有限责任公司、中信银行股份有限公司温州乐清支行。

十一、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 (%)
账龄分析法组合	822,719,891.81	100.00	61,884,832.75	7.52	801,181,208.10	100.00	70,543,677.10	8.80

合 计	822,719,891.81	100.00	61,884,832.75	7.52	801,181,208.10	100.00	70,543,677.10	8.80
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------	--------	---------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

电器产业及风电产业非整机制造业务

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	448,696,266.34	70.36	17,947,850.66	410,268,498.01	51.21	16,410,739.92
1-2 年	129,803,297.79	20.36	10,384,263.82	332,359,517.59	41.48	26,588,761.41
2-3 年	24,885,918.14	3.90	6,221,479.54	32,633,339.37	4.07	8,158,334.85
3-4 年	17,057,317.09	2.68	8,528,658.55	11,417,908.85	1.43	5,708,954.43
4-5 年	4,633,760.37	0.73	3,707,008.30	4,125,288.96	0.51	3,300,231.17
5 年以上	12,534,391.08	1.97	12,534,391.08	10,376,655.32	1.30	10,376,655.32
小 计	637,610,950.81	100.00	59,323,651.95	801,181,208.10	100.00	70,543,677.10

风电产业整机制造业务

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 (%)	
未逾期	121,079,421.00	65.41	-			
逾期 1 年以内	64,029,520.00	34.59	2,561,180.80			
小 计	185,108,941.00	100.00	2,561,180.80			

2012 年 6 月 21 日, 公司第五届董事会临时会议审议通过了《关于修订〈公司财务管理制度〉的议案》, 根据修订后的财务管理制度, 本期对会计估计进行了调整。

(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 (%)
浙江舟山岑港风力发电有限公司	非关联方	44,550,000.00	未逾期	5.41
太原诚达集团繁峙县云雾峪风电有限公司	非关联方	72,000,000.00	注 1	8.75
国电阳江海陵岛风力发电有限公司	非关联方	24,359,920.00	注 2	2.96
华能吉林发电有限公司四平风电厂	非关联方	29,231,021.00	未逾期	3.55

新疆中泰化学阜康能源有限公司	非关联方	31,033,084.60	1 年以内	3.77
小 计		201,174,025.60		24.44

注 1: 其中, 未逾期 24,000,000.00 元, 逾期 1 年以内 48,000,000.00 元。

注 2: 其中, 未逾期 8,330,400.00 元, 逾期 1 年以内 16,029,520.00 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	4,675,110.32	0.57
四川华仪电器有限公司	联营企业	2,110,394.00	0.26
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	9,062.39	0.00
小 计		6,805,766.71	0.83

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	106,217,561.00	100	4,655,453.39	4.38	67,618,795.23	100.00	5,258,030.89	7.77
合 计	106,217,561.00	100	4,655,453.39	4.38	67,618,795.23	100.00	5,258,030.89	7.77

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	104,181,591.26	98.08	4,167,263.65	61,492,377.45	90.94	2,459,695.10
1-2 年	1,152,083.60	1.08	92,166.69	1,923,134.30	2.85	153,850.74
2-3 年	574,780.00	0.54	143,695.00	1,051,048.38	1.55	262,762.10
3-4 年	39,306.18	0.04	19,653.09	590,080.27	0.87	295,040.14
4-5 年	185,624.98	0.17	148,499.98	2,377,360.11	3.52	1,901,888.09

5 年以上	84,174.98	0.09	84,174.98	184,794.72	0.27	184,794.72
小 计	106,217,561.00	100.00	4,655,453.39	67,618,795.23	100.00	5,258,030.89

(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
重庆聚诚招标代理有限公司	非关联方	3,630,179.00	1 年以内	3.42	投标保证金
北京国电工程招标有限公司	非关联方	3,395,046.00	1 年以内	3.20	
山东鲁能三公招标有限公司	非关联方	2,420,000.00	1 年以内	2.28	
中招国际招标有限公司	非关联方	1,814,000.00	1 年以内	1.71	
山西电能工程招标代理有限公司	非关联方	1,630,000.00	1 年以内	1.53	
小 计		12,889,225.00		12.14	

(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	63,735,418.43	60.00
上海华仪风能电气有限公司	全资子公司的全资子公司	4,134,049.00	3.89
黑龙江梨树风力发电有限公司	控股子公司	1,000,000.00	0.94
小 计		68,869,467.43	64.83

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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		2,700,000.00
内蒙古三胜风电有	成本法	8,550,000.00	8,550,000.00		8,550,000.00

限公司					
浙江上电天台山风电有限公司	权益法	16,699,910.00	10,256,911.22	-1,462,148.37	8,794,762.85
黑龙江梨树风力发电有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
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	57,179,070.49	-791,758.05	56,387,312.44
合 计		1,322,556,470.03	1,341,092,541.74	-2,253,906.42	1,338,838,635.32

(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	90.00	90.00				
内蒙古三胜风电有限公司	9.50	9.50				
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	419,783,979.79	357,306,249.00
其他业务收入	1,505,038.87	9,284,030.85
营业成本	353,633,107.18	303,412,633.58

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
高低压配电产品	419,783,979.79	352,954,460.67	357,306,249.00	290,806,896.36
风电机组				
小 计	419,783,979.79	352,954,460.67	357,306,249.00	290,806,896.36

(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(%)
山东电力集团公司物流服务中心	47,596,050.00	11.30
新疆中泰化学阜康能源有限公司	34,971,776.07	8.30
中国水电建设集团国际工程有限公司	27,228,599.15	6.46
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	19,985,470.09	4.74
成都宏翔电气设备有限责任公司	16,495,726.50	3.92
小 计	146,277,621.81	34.72

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	-2,253,906.42	3,375,211.51
委托贷款收益	13,430,107.52	
合 计	11,176,201.10	3,375,211.51

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江上电天台山风电有限公司	-1,462,148.37	-1,236,128.74	公司按权益法确认投资收益
四川华仪电器有限公司	-791,758.05	4,611,340.25	公司按权益法确认投资收益
小 计	-2,253,906.42	3,375,211.51	

(4) 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	16,059,381.07	21,578,760.76
加: 资产减值准备	-9,261,421.85	1,060,001.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,323,902.14	2,546,145.02
无形资产摊销	497,198.24	483,249.54
长期待摊费用摊销	589,737.70	294,386.27
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)		3,632.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		57,547.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	30,780,275.08	7,721,593.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,176,201.10	-3,375,211.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,164,711.09	-2,366,124.85
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)	-8,622,939.81	27,607,267.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,692,359.23	43,720,112.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,216,373.79	-160,626,085.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,121,342.88	-61,294,724.57
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	187,497,807.57	216,871,070.28
减: 现金的期初余额	682,307,176.10	96,925,363.95
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	-494,809,368.53	119,945,706.33

十二、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	3,531.28	
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助除外）	749,168.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	13,430,107.52	
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	265,769.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,448,576.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,494,901.16	
少数股东权益影响额(税后)	3.75	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	10,953,671.27	

(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	2.15	0.0759	0.0759
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.0551	0.0551

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	39,995,085.33
非经常性损益	B	10,953,671.27
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	29,041,414.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,841,996,249.19
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	
购买日子公司可辨认净资产公允价值差额		

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,861,993,791.86
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.56%

(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
货币资金	858,228,410.69	1,384,787,309.40	-38.02%	主要系本期发放委托贷款、募投资金投入使用所致
交易性金融资产	360,000,000.00	-		主要系本期发放委托贷款所致
应收票据	28,199,392.00	17,041,574.00	65.47%	主要系本期收到客户票据增加所致
预付账款	57,420,478.81	138,944,255.08	-58.67%	主要系本期指定配件减少,导致相应预付款减少所致
应收利息	13,430,107.52	-		主要系委托贷款预计利息所致
应付票据	230,145,530.50	353,686,381.15	-34.93%	主要系本期以票据支付减少所致
应交税费	16,432,120.54	31,865,465.73	-48.43%	主要系本期上缴上年企业所得税所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	42,689,505.34	29,602,161.26	44.21%	主要系电器业务增长,相应运输费及中标服务费增加所致
管理费用	60,529,584.29	42,663,368.49	41.88%	主要系研发投入增加所致
财务费用	24,462,164.44	10,764,965.29	127.24%	主要系公司债利息增加所致
资产减值损失	-34,350,287.75	8,637,593.90	-497.68%	本期公司会计估计调整所致
投资收益	11,176,201.10	2,901,929.60	285.13%	主要系公司委托贷款收益增加所致
营业外收入	1,218,694.10	435,328.30	179.95%	主要系本期补贴收入增加所致

八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、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

董事长：陈道荣
华仪电气股份有限公司
2012 年 8 月 24 日