



华锐风电科技（集团）股份有限公司

601558

2014 年半年度报告

2014 年 8 月

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。

2013 年，公司对经自查发现的 2011 年度财务报告会计差错进行了披露和更正，2013 年 5 月 29 日，中国证监会向公司下达《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 131074 号），决定对公司进行立案调查。2014 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 140084 号）。截至目前，相关调查尚未产生结果。有关调查结果可能对公司相关财务数据产生影响，导致财务数据存在调整的可能。公司提醒广大投资者注意投资风险。

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	韩俊良	身体原因	陆朝昌
董事	王原	身体原因	陆朝昌

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人陶刚（代）、主管会计工作负责人杨志远及会计机构负责人（会计主管人员）苏鸣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

根据《公司章程》，董事长为公司的法定代表人。报告期内，公司董事长、法定代表人为王原先生。2014 年 7 月 7 日，公司收到王原先生的书面辞职书，王原先生因个人原因辞去公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务。公司董事会全体董事根据《公司章程》有关规定，推举副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生新的董事长之前，代为履行《公司章程》规定的董事长相关职权。目前，公司董事会尚未选举产生新的董事长（法定代表人）。

五、本报告中涉及的公司关于未来发展等前瞻性陈述，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.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	29
第十节	备查文件目录.....	109

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		
华锐风电、公司、本公司、*ST 锐电	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司
千瓦（KW）、兆瓦（MW）和吉瓦（GW）	指	电的功率单位，本文为衡量风力发电机组的发电能力。具体单位换算为 1GW=1,000MW=1,000,000KW
公司章程	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司章程

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	华锐风电科技（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	华锐风电
公司的外文名称	SINOVEL WIND GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SINOVEL
公司的法定代表人	陶刚（代）（报告期内为王原）

报告期内，公司法定代表人为王原先生。2014年7月7日，王原先生因个人原因辞去除公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务。根据《公司章程》，董事长为公司的法定代表人。公司董事会全体董事根据《公司章程》有关规定，推举副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生新的董事长之前，代为履行《公司章程》规定的董事长相关职权。目前，公司董事会尚未选举新的董事长（法定代表人）。公司将按照《公司章程》的有关规定尽快召开董事会会议选举董事长并办理后续法定代表人变更登记手续。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵洋	魏晓静
联系地址	北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层	北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层
电话	010-62515566	010-62515566
传真	010-62511713	010-62511713
电子信箱	investor@sinovel.com	investor@sinovel.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层
公司注册地址的邮政编码	100872
公司办公地址	北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦
公司办公地址的邮政编码	100872
公司网址	www.sinovel.com
电子信箱	investor@sinovel.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》
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	公司董事会办公室

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	*ST 锐电	601558	华锐风电

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	2,050,908,716.67	1,388,387,128.31	47.72
归属于上市公司股东的净利润	-285,680,393.01	-457,860,385.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-304,309,938.27	-524,324,180.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	41,934,293.05	-1,274,761,585.12	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	8,742,440,358.50	9,111,706,560.29	-4.05
总资产	21,731,277,972.75	24,019,451,912.97	-9.53

(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）	-0.07	-0.11	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.11	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.13	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-3.20	-3.77	减少 0.57 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.41	-4.31	减少 0.90 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	243,317.82
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	5,356,089.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,661,565.32
所得税影响额	-3,631,427.18
合计	18,629,545.26

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

2014 年是公司摆脱危机、走出困境的关键一年。前期受到业绩大幅下滑、被中国证监会连续立案调查尚未产生结果等客观情况和经营重大不确定性因素影响，公司市场开拓、销售回款十分困难，资金十分紧张，这种局面进一步影响了公司的生产组织、现场运维服务和货款支付，各种不利情况在一定时间和范围内互相牵扯，反复作用，严重影响了公司的正常经营。面对错综复杂的外部环境和极其严峻的经营形势，公司在今年年初制定了 2014 年度经营计划，决定围绕“抓管理、提质量、抢订货、保回款、推出保、压费用、消存货、清资产、拓业务、控风险”的总体工作思路，全力克服各种内、外部不利因素影响，努力推动生产经营、产品质量、客户服务、企业管理和产品盈利水平等取得突破，同时加强预算管理，全力控制费用支出，竭力维持经营。2014 年上半年，依托公司原有竞争优势和行业回暖契机，公司实现营业收入 2,050,908,716.67 元，较去年同期增长 47.72%；实现营业利润-331,784,335.08 元，较去年同期减少亏损 189,940,465.17 元；实现净利润-285,680,393.01 元，较去年同期减少亏损 172,179,992.23 元。报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计支出 336,557,725.17 元，较去年同期减少了 138,141,117.46 元。报告期内，公司努力控制采购支出，大力消化库存物资，截止报告期末，公司存货余额 6,894,996,489.10 元，较年初减少了 387,914,674.71 元。

虽然公司 2014 年上半年的营业收入、净利润、费用支出控制等较去年同期有所改观，但受到前述不确定性因素和各种不利情况反复作用的影响，公司经营困难依然很大，经营情况和经营形势很不乐观。报告期内，公司货款回收、机组出质保、市场拓展以及融资等重点工作的完成情况均低于预期。报告期内，公司回收货款 1,814,565,064.41 元，较去年同期下降 429,536,441.08 元。资金紧张还导致公司的生产组织与供货明显低于预期。报告期内，公司未能中标新项目或新签订单。截至报告期末，公司尚未执行完毕的在手订单合计 3,078MW，其中国内订单 2,764.5MW、国际 313.5MW，3MW 及以上风电机组订单 825MW；在手已中标尚未签约项目容量 8,858MW，其中 3MW 及以上风电机组 5,072MW。报告期内，公司未新增银行贷款，在手授信额度的使用也受到限制。截至报告期末，公司银行贷款余额为零，已累计实际取得的银行综合授信额度为 41 亿元人民币，其中未使用授信额度 30.5 亿元，相比年初大幅下降。

(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	2,050,908,716.67	1,388,387,128.31	47.72
营业成本	1,798,223,958.49	1,287,355,249.26	39.68
销售费用	150,856,719.90	210,290,696.10	-28.26
管理费用	145,298,524.89	185,350,608.08	-21.61
财务费用	40,402,480.38	79,057,538.45	-48.89
经营活动产生的现金流量净额	41,934,293.05	-1,274,761,585.12	-103.29
投资活动产生的现金流量净额	55,359,154.03	-233,157,679.58	-123.74
筹资活动产生的现金流量净额	-1,047,245,142.10	-91,863,637.34	1040.00

营业收入变动原因说明：产品销量增加；

营业成本变动原因说明：产品销量增加；

销售费用变动原因说明：海外项目运输费用减少；

管理费用变动原因说明：加强预算管理，严控费用支出；

财务费用变动原因说明：银行借款减少，利息支出减少；
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：货款回收下降，新增采购减少，控制支出；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期处置了部分子公司资产，收回投资；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期归还到期银行贷款，而无新增银行贷款。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司主营业务为兆瓦级风力发电机组生产及销售，报告期内风力发电机组销售收入占公司主营业务收入的 100%，主要为 1.5MW 及 3MW 风电机组。报告期内，公司营业收入 2,050,908,716.67 元，净利润-285,680,393.01 元。

(2) 经营计划进展说明

公司 2014 年度经营计划已经公司 2013 年度股东大会审议通过。公司将继续按照 2014 年度经营计划确定的总体工作思路，全力推动生产经营、产品质量、客户服务、企业管理和产品盈利水平等工作取得突破，同时加强预算管理，严格控制费用支出，竭力维持经营。

(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 (%)
兆瓦级风力发电机组	2,047,156,862.14	1,797,634,800.01	12.19	47.45	39.64	增加 4.91 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 (%)
兆瓦级风力发电机组	2,047,156,862.14	1,797,634,800.01	12.19	47.45	39.64	增加 4.91 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 (%)
华北地区	438,760,444.52	27.29
东北地区	478,150,427.38	59.84
西北地区	839,503,418.89	424.78
华东地区	111,952,582.75	
海外地区	178,789,988.60	-69.42

(三)核心竞争力分析

1、技术实力。公司始终秉承技术领先战略，不断推动中国风电产业向机组大型化发展。公司在国内率先引进了国际主流的 1.5MW 风电机组技术，并在国内率先开发了 3MW 海上、陆

地、潮间带风电机组技术，实现了 3MW 海上、陆地风电机组的批量装机和运行；在国内率先推出了 5MW 和 6MW 海上风电机组并实现装机运行。公司承建的国家能源海上风电技术装备研发中心是中国唯一获国家发改委、国家能源局授牌的、以海上风电技术装备为研究对象的国家级研发中心。经过几年的发展，公司在技术、高端人才等方面已有较为雄厚的积淀，具备较好的技术优势。

2、海上风电技术及服务能力。公司是国内唯一一家具备大功率海上风电机组批量生产、装机及运行的风电机组制造企业，在海上风电方面具有明确的先发优势，海上风电项目安装容量远远领先于国内其他同行业企业。公司为国家首个海上风电示范项目-上海东海大桥 102MW 风电场提供了全部 34 台 3MW 海上风电机组，并于 2010 年 8 月全部并网发电，迄今已运行近三年；在 2010 年 9 月举行的国家首轮 1000MW 海上风电特许权招标中，公司中标 600MW，且全部为近海项目。

3、产业布局。根据国家风电发展规划，公司在国内建立了系统化的产业布局，分别在内蒙、甘肃、新疆、吉林、江苏、山东等地建立了生产与服务基地，并针对海上风电能力进行了重点规划和建设。目前，公司基本实现了国内项目的属地化生产和服务，缩短了运输、服务距离，降低成本、提升效率。

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

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

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
00958	华能新能源	189,311,300.00	1.08	1.08	184,535,776.99		82,107,346.69	可供出售金融资产	购买

经公司于 2011 年 5 月 26 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议并决议通过，同意由公司全资子公司华锐风电科技（西班牙）有限公司（SINOVEL WIND GROUP SPAIN, S.L.）为投资主体，认购华能新能源股份有限公司总值不超过 3,000 万美元的 H 股股份。华锐风电科技（西班牙）有限公司共认购华能新能源股份有限公司 9,100 万股 H 股，投资成本折合美元约 2,923.77 万元。

除上述投资外，报告期内，公司无持有其他上市公司股权的情况。

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

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

①为提高资金收益，报告期内，公司利用自有资金购买符合保本要求的银行短期理财产品，期限为 35 天-133 天，累计购买 3 笔，累计购买金额 24,780.00 万元，累计获得理财收益 123.07 万元。

②2013 年 3 月 16 日，公司第二届董事会临时会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 15 亿元的闲置募集资金适时购买保本型理财产品。报告期内，公司使用募集资金购买保本型理财产品共 1 笔，期限为 55 天，累计购买金额 10,000.00 万元，累计获得理财收益 78.36 万元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

①公司首次公开发行有关募集资金使用情况，详见《华锐风电科技（集团）股份有限公司募集资金存放与实际使用情况专项报告（2014 年半年度）》（公告编号：临 2014-048）。该报告将与本半年度报告同时刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），敬请投资者查询。

②公司债券募集资金使用情况

中国证券监督管理委员会于 2011 年 10 月 10 日以“证监许可[2011]1610 号”文核准公司向社会公开发行面值不超 55 亿元的公司债券，首期发行面值不超过 30 亿元。2011 年 12 月 27 日，公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价簿记相结合的方式，发行首期公司债券 280,000 万元，包括 5NP3 品种 260,000 万元和 5 年期品种 20,000 万元。首期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 278,200 万元。根据公司发行首期公司债券募集说明书中的承诺，公司取得的募集资金净额中，250,000 万元用于偿还银行贷款，其余部分补充流动资金。2012 年，公司已使用公司债券募集资金偿还了全部 250,000 万元银行贷款，其余资金已经补充流动资金。公司于 2012 年 12 月 27 日支付了上述债券 2011 年 12 月 27 日至 2012 年 12 月 26 日期间的利息、于 2013 年 12 月 27 日支付了上述债券 2012 年 12 月 27 日至 2013 年 12 月 26 日期间的利息。报告期内，公司不存在已发行公司债券兑付兑息违约的情形。

由于公司 2012 年度、2013 年度连续两年经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司 2011 年公司债券（第一期）自 2014 年 4 月 30 日起停牌。公司于 2014 年 5 月 9 日收到上海证券交易所发来的《关于对华锐风电科技（集团）股份有限公司 2011 年公司债券（第一期）实施暂停上市的决定》（《上海证券交易所自律监管决定书》[2014]199 号），上海证券交易所决定自 2014 年 5 月 12 日起暂停本期债券在上海证券交易所上市。债券简称“11 华锐 01”更名为“锐 01 暂停”、债券简称“11 华锐 02”更名为“锐 02 暂停”，债券代码均不变。

公司 2011 年公司债券（第一期）的受托管理人瑞银证券有限责任公司于 2014 年 5 月 30 日公布《华锐风电科技（集团）股份有限公司 2011 年公司债券受托管理事务报告（2013 年度）》。联合信用评级有限公司于 2014 年 5 月 29 日出具《华锐风电科技（集团）股份有限公司 2011 年公司债券（第一期）跟踪评级分析报告》，确定公司长期信用等级为 AA-，公司 2011 年发行的 28 亿元公司债券信用等级为 AA-。公司已经于 2014 年 5 月 29 日、5 月 30 日将上述报告在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告。

资金问题已经成为公司当前经营中面临的最为严峻的困难，正在导致公司的经营风险不断加大。公司正在竭力采取措施，尽可能保障资金安全，但相关措施受到时间和外部条件制约，可能难以取得预期效果。并且，如果今年下半年销售回款情况仍不能出现明显改观，则公司将面临资金枯竭的风险。鉴于以上风险因素的客观存在，公司目前难以对 5NP3 债券品种相关持有人如果在 2014 年 12 月行使回售选择权时本息能否按期足额兑付作出准确判断。公司经营中可能面临的风险详见本节第三部分“其他披露事项”之“（三）其他披露事项”。

4、主要子公司、参股公司分析

报告期内，公司全资子公司华锐风电（吉林）装备有限公司亏损 3,145 万元，该子公司经营范围为大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（按其资质证书内容经营）；技术咨询、信息咨询。

除该公司外，公司无其他单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司或参股公司。

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

公司于 2014 年 6 月 27 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了公司《2013 年度利润分配方案》，公司 2013 年度利润分配方案为不分配、不转增。

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

适用 不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，主要原因为：逾期贷款账龄增加，坏账准备计提继续提高；资金紧张导致正在执行的项目配套件供应不及时、项目执行延迟，销售收入低于预期。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

1、瑞华会计师事务所为公司 2013 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，同时出具了《关于华锐风电科技（集团）股份有限公司 2013 年度财务报告非标审计意见的专项说明》。公司董事会出具了《关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》，公司独立董事出具了《关于非标准无保留审计意见涉及事项的意见》，公司监事会出具了对《董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》的意见。上述内容公司已经于 2014 年 4 月 30 日在指定媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露。

2、导致上述保留意见的事项主要涉及三方面，具体为：“

(1) 华锐风电公司对 2013 年末存货进行全面清查后，发现存在账实不符的情形，实物少于账面的差异金额为 126,853.54 万元。华锐风电公司在存货盘点结果初步清理、核对及收集相关业务证据的基础上，对账实不符的存货按照初步判断形成的原因进行了相应会计处理，并对毁损、报废及待修复物资计提了 245,698.10 万元的存货跌价准备。因存货盘点结果的清理核对尚未完成、相关证据材料正在收集之中、损坏待修复物资的可使用价值或预计修复成本正在核定之中，因此我们未能获取充分、适当的审计证据以实施必要审计程序，对于盘点结果以及基于盘点结果基础上的会计处理所影响的资产减值损失、销售费用、管理费用、营业外支出等科目我们无法确认。我们在对应付账款进行函证时发现存在较多往来不符的情形，鉴于华锐风电公司薄弱的内部控制，我们也无法实施替代程序获取充分、适当的审计证据。

(2) 华锐风电公司 2013 年末基于对未来经营状况判断的基础上，在母公司财务报表确认了递延所得税资产 32,924.13 万元。由于华锐风电公司已连续两年出现较大金额的亏损，其中母公司 2012 年实现利润总额-71,011.26 万元、2013 年实现利润总额-331,244.50 万元。因无法对华锐风电公司未来的盈利情况获取充分、适当的审计证据，我们无法确定该事项对华锐风电公司财务报表的影响是否恰当。

(3) 华锐风电公司 2013 年 5 月 29 日、2014 年 1 月 12 日分别收到中国证监会“稽查总队调查通字 131074 号”、“稽查总队调查通字 140084 号”《立案调查通知书》，中国证监会决定对华锐风电公司进行立案调查。截至审计报告签发日，证监会立案调查工作尚未结束，我们无法判断证监会立案调查结论对华锐风电公司财务报表可能产生的影响。

根据《中国注册会计师审计准则 1502 号——非标准意见审计报告》的相关规定，我们对华锐风电公司上述事项发表了保留意见。”

3、导致上述保留意见的事项在报告期内的进展

(1) 存货相关事项。公司对存货有关工作高度重视，公司董事会已责成公司管理层投入人力、物力持续核对盘点结果、收集审计证据，并与年审会计师保持充分沟通。公司管理层已对各项审计证据的收集工作落实到各个相关部门，以确保盘点结果能够在财务账面得到可靠反映。根据董事会要求，有关工作原计划在 6 月 30 前完成，但受到存货分布广、种类多、数量大以及前期人员调整后交接不及时、不完整等客观情况影响，有关资料的收集、审核工作量大，该工作尚未最终完成。目前，公司已经完成资料收集，正在进行仔细审核、确认。该工作预计将于三季度末全部结束，公司将及时与会计师沟通，尽快提供其所需的审计证据、配合完成审计程序。

(2) 递延所得税资产相关事项。公司 2012 年度和 2013 年度连续两年出现较大金额的亏损，其中母公司 2012 年实现利润总额-71,011.26 万元、2013 年实现利润总额-331,244.50 万元。公司于 2013 年末并未确认母公司可抵扣亏损相对应的递延税资产，而仅就应收账款减值准备等可抵扣暂时性差异计提相关递延税资产，公司认为该会计处理符合企业会计准则关于确认递延税资产的相关规定。

(3) 被立案调查相关事项。2013 年，公司对经自查发现的 2011 年度财务报告会计差错进行了披露和更正，2013 年 5 月 29 日，中国证监会向公司下达《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 131074 号），决定对公司进行立案调查；2014 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 140084 号）。截至目前，相关调查仍未产生结果。公司相关财务数据存在调整的可能。

(三) 其他披露事项

公司可能面对的风险：

1、资金风险。受到净利润连续两年亏损、被中国证监会连续立案调查尚未产生结果以及 2013 年度财务报告被出具非标准无保留审计意见等经营重大不确定性因素影响，公司融资工作举步维艰，报告期内，公司未能新增银行贷款，在手授信额度的使用也受到各种限制，将于今年下半年到期的银行票据敞口余额约 9,990.44 万元。融资困难使得公司资金来源单一，基本只能依赖销售回款，但受到前述种种经营重大不确定性因素影响，公司销售回款十分困难。截至报告期末，公司应收账款余额 1,051,025.31 万元，已累计计提坏账准备 158,332.27 万元，应收账款账面净值 892,693.04 万元。截至报告期末，公司应收账款前 10 名见下表：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华电国际物资有限公司	非关联方	644,669,800.00	1 年至 4 年	6.13
MARGHERITA S.R.L, ITALIA	非关联方	395,149,743.66	1 年至 2 年	3.76
华能国际电力股份有限公司	非关联方	390,714,420.00	1 年以内	3.72
内蒙古华电辉腾锡勒风力发电有限公司	非关联方	382,543,369.30	1 年至 5 年以上	3.64
内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	非关联方	368,911,460.74	1 年以内至 5 年以上	3.51
国华（东营河口）新能源有限公司	非关联方	338,439,523.33	1 年以内至 2 年以内	3.22
华能阜新风力发电有限责任公司	非关联方	301,408,094.37	1 年以内至 5 年	2.87
大唐哈密风电开发有限公司	非关联方	224,916,993.00	1 年以内	2.14
大庆绿源风力发电有限公司	非关联方	191,265,102.60	2 年至 3 年	1.82
天津协合华兴风电装备有限公司	非关联方	190,740,000.00	1 年至 3 年	1.81

合计	/	3,428,758,507.00	/	32.62
----	---	------------------	---	-------

应收账款中，逾期应收账款 474,456.55 万元。报告期内，公司回款 181,456.51 万元，比去年同期下降 42,953.64 万元，其中，逾期应收账款回款 99,128 万元，占回款比例为 54.63%，占 2013 年末逾期应收账款 427,406 万元的比例仅为 23.19%。逾期应收账款有关情况见下表：

种类	金额（万元）	占逾期应收款总额的比例(%)
逾期 1 年以内	97,570.11	20.56
逾期 1—2 年	96,909.91	20.43
逾期 2—3 年	98,204.75	20.70
逾期 3—4 年	121,288.11	25.56
逾期 4—5 年	36,162.90	7.62
逾期 5 年以上	243,20.78	5.13
合计	474,456.55	100.00

逾期应收账款前 10 名见下表：

序号	客户名称	金额（元）	占逾期应收款总额比例（%）
1	内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	343,934,130.74	7.25
2	华电国际物资有限公司	272,260,720.00	5.74
3	内蒙古华电辉腾锡勒风力发电有限公司	204,249,017.30	4.30
4	富锦五顶山风力发电有限公司	177,457,500.00	3.74
5	华能阜新风力发电有限责任公司	162,063,750.00	3.42
6	尚义县察哈尔风电有限公司	146,220,700.00	3.08
7	大唐哈密风电开发有限公司	133,524,593.00	2.81
8	山东鲁能物资集团有限公司	122,635,000.00	2.58
9	康平华源风电有限公司	105,236,000.00	2.22
10	烟台华阳电气有限公司	103,810,000.00	2.19
合计		1,771,391,411.04	37.34

回款困难使得公司资金紧张，对外支付困难，进而导致现场服务、设备运行甚至生产组织所需的物资采购均受到影响，出现问题后，客户付款意愿进一步降低，种种不利因素反复作用，形成恶性循环。公司资金数额和支付能力不断降低，资金压力巨大，截至报告期末，公司货币资金余额为 148,561.62 万元，比年初下降了 162,980.73 万元。此外，公司在 2011 年发行了总规模 28 亿元的公司债券，其中 26 亿元为 5NP3 品种，该品种债券的投资者如在 2014 年 12 月行使回售选择权，则公司届时将面临巨大的资金偿付压力。因此，资金问题已经成为公司当前经营中面临的最为严峻的困难，正在导致公司的经营风险不断加大。为应对资金问题，公司下半年将继续加大货款回收力度，将采取一切可能的合法手段催收货款，同时将加大资产的处置力度，争取尽快回笼资金。此外，公司正在积极探索多渠道、多品种的融资方式，尽可能的保障资金安全。相关措施受到时间和外部条件制约，可能难以取得预期效果，同时如果今年下半年销售回款情况仍不能出现明显改观，则公司将面临资金枯竭的风险。鉴于以上风险因素的客观存在，公司目前难以对本期债券相关持有人如果在 2014 年 12 月行使回售选择权时本息能否按期足额兑付作出准确判断。

2、市场份额下滑的风险。近年来，风电行业的市场竞争逐步加剧，同质化的竞争及行业调整导致风电机组价格大幅下降后长期维持在低位，此外，公司受到前述各种经营不确定性因素影响，市场拓展和在手项目执行困难，在手订单的执行以及中标未签约项目的订单转化存在不确定性。这些因素对公司的市场份额、销售收入产生了不利影响。

3、经济增长放缓的风险。公司所处装备制造业发展与经济增长周期息息相关。目前，全球经济增长复苏仍面临着波折和困难，宏观经济增长放缓将影响对可再生能源发展的投入，从而对行业发展造成不利影响。

4、国际化经营的风险。在全球经济增长放缓背景下，国内企业的海外市场拓展容易引发更

多的贸易保护争端。此外，公司的国际化开拓还面临汇率变化导致的汇率损失风险，以及更为复杂的市场、法律和政策环境，存在一定的经营风险。

5、重大仲裁、诉讼事项可能对公司经营业绩产生不利影响。公司已经在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了公司与苏州美恩超导有限公司及其关联企业有关法律纠纷情况，并在本报告“第五节、重要事项”中进行了详细说明。2011年9月以来，苏州美恩超导有限公司及其关联企业先后向北京仲裁委员会、海南省第一中级人民法院、北京市第一中级人民法院和北京市高级人民法院提起针对公司、公司的供应商、客户以及公司的员工的仲裁或诉讼，企图迫使公司继续接收其有缺陷的产品，公司已积极应诉，利用法律武器捍卫自身合法权益。公司目前尚无法判断相关案件对公司本期以及期后利润的影响。一旦仲裁机构或人民法院出具的生效判决或裁定未支持公司，则将有可能对公司经营业绩产生不利影响。此外，公司受到各种不利因素影响，融资和销售回款十分困难，资金紧张，严重影响了正常经营支付，可能导致与合作方潜在的法律纠纷风险不断增加。

6、企业所得税优惠到期的风险。公司属于在北京市海淀区高新技术开发区注册的高新技术企业，根据相关规定，公司自设立之日起减按15%税率缴纳企业所得税，且执行三免三减半的税收优惠政策，2006年至2008年属于免税期，2009年至2011年可按前项规定的税率，减半征收所得税，因此，公司减半征收所得税的税收优惠已经于2011年年底到期。2011年10月，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同签发《高新技术企业证书》（GF201111002179号），再次确认公司为高新技术企业，有效期三年。2012年至2013年，公司将减按15%税率缴纳企业所得税。目前，公司已经提起高新技术企业认定申请，如经有关认定部门复核，仍认定公司为高新技术企业，则公司2014年至2016年的所得税税率将仍为15%，否则，公司在2014年及以后年度的税后利润将受到税率提高的不利影响。

7、管理风险。自2013年3月以来，公司已经出现三次董事长职务人员变动，目前公司尚未选举产生新的董事长。此外，中国证监会前期连续两次对公司立案调查，有关处理结果可能导致公司管理层再次出现变动。从公司前期组织机构和人员调整的实际情况看，管理层变动后，可能带来管理思路和模式调整，短期内有可能出现思路转变、理解与执行不到位，应对准备不到位的问题，从而对经营产生不利影响，形成管理风险。

8、行政处罚及索赔的风险。2013年公司自查披露2011年度会计差错，2013年5月，公司被中国证监会立案调查。2014年1月，公司再次被中国证监会立案调查。目前，调查尚未产生结果。因面临着潜在的行政处罚和索赔的风险，公司已经对有关预计负债进行了测算并在2013年度进行了预提。因相关测算是公司在现有条件下依据有限的信息和数据得出，预估数额与最终实际数额可能存在差异，该差异可能对公司2014年及以后年度的经营业绩产生影响。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>类型：仲裁</p> <p>公司于 2011 年 9 月 19 日收到北京仲裁委员会《关于（2011）京仲案字第 0963 号仲裁案答辩通知》，苏州美恩超导有限公司就与公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会递交了仲裁申请书，北京仲裁委员会已受理。公司已经向北京仲裁委员会提交了关于该仲裁案的答辩与反请求书相关材料，请求驳回苏州美恩超导有限公司的全部仲裁请求，并提出了反请求，北京仲裁委员会已受理。截至目前，该案正在审理过程中。</p>	<p>公司已经于 2011 年 9 月 20 日、2011 年 10 月 12 日、2011 年 10 月 20 日、2011 年 12 月 27 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：临 2011-039、临 2011-040、临 2011-045、临 2011-050。</p>
<p>类型：诉讼</p> <p>公司于 2011 年 10 月 14 日收到海南省第一中级人民法院《通知书》（[2011]海南一中民初字第 62 号），海南省第一中级人民法院针对苏州美恩超导有限公司诉大连国通电气有限公司、华能海南发电股份有限公司侵害其计算机软件著作权纠纷一案，决定追加公司作为该案第三人参加诉讼。公司于 2011 年 12 月 2 日收到海南省第一中级人民法院《民事裁定书》（[2011]海南一中民初字第 62 号）及《通知书》（[2011]海南一中民初字第 62-1 号），苏州美恩超导有限公司已经撤回对华能海南发电股份有限公司的诉讼，海南省第一中级人民法院决定追加公司作为本案被告参加诉讼。公司于 2012 年 2 月 2 日收到海南省第一中级人民法院《民事裁定书》（[2011]海南一中民初字第 62 号），海南省第一中级人民法院裁定驳回原告苏州美恩超导有限公司的起诉。苏州美恩超导有限公司不服该裁定，上诉至海南省高级人民法院。公司于 2012 年 4 月 1 日收到海南省高级人民法院《民事裁定书》（[2012]琼立一终字第 14 号），海南省高级人民法院做出终审裁定：驳回原告苏州美恩超导有限公司的上诉，维持原裁定。苏州美恩超导有限公司后向最高人民法院提出再审申请。公司于 2013 年 1 月 9 日收到最高人民法院民事裁定书（[2012]民申字第 630 号），最高人民法院裁定：本案由本院提审；再审期间，中止原裁定的执行。公司于 2014 年 2 月</p>	<p>公司已经于 2011 年 10 月 18 日、12 月 6 日、2012 年 2 月 4 日、4 月 6 日、2013 年 1 月 11 日、2014 年 2 月 22 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2011-043、临 2011-048、临 2012-005、临 2012-007、临 2013-001、临 2014-009。</p>

<p>20 日收到最高人民法院民事裁定书（[2013]民提字第 54 号），最高人民法院裁定撤销海南省高级人民法院[2012]琼立一终字第 14 号民事裁定、撤销海南省第一中级人民法院 [2011]海南一中民初字第 62 号民事裁定，该案由海南省第一中级人民法院审理。公司已经收到海南省第一中级人民法院《应诉通知书》，截至目前，该案尚未开庭审理。</p>	
<p>类型：诉讼 公司于 2011 年 10 月 21 日收到北京市第一中级人民法院《民事应诉通知书》（[2011]一中民初字第 15524 号），苏州美恩超导有限公司以侵害计算机软件著作权为由起诉公司，北京市第一中级人民法院已受理。因公司与苏州美恩超导有限公司在相关采购合同中明确约定了仲裁条款，公司向北京市第一中级人民法院提起管辖权异议申请，北京市第一中级人民法院、北京市高级人民法院裁定驳回公司申请。公司不服北京市高级人民法院民事裁定，向最高人民法院提出再审申请；最高人民法院裁定（[2012]民申字第 1209 号裁定书）由其提审该案，再审期间原裁定中止执行。公司于 2014 年 2 月 20 日收到最高人民法院民事裁定书（[2013]民提字第 55 号），最高人民法院裁定维持北京市高级人民法院（[2012]高民终字第 1289 号民事裁定。目前，该案尚未开庭审理。</p>	<p>公司已经于 2011 年 10 月 25 日、2013 年 1 月 11 日、2014 年 2 月 22 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2011-046、临 2013-001、临 2013-001、临 2014-009。</p>
<p>类型：诉讼 公司于 2011 年 12 月 29 日收到北京市高级人民法院《民事裁定书》（[2011]高民初字第 4193 号）。美国超导公司、美国超导 WINDTEC 有限责任公司、苏州美恩超导有限公司以侵害技术秘密为由向北京市高级人民法院提交《民事起诉状》，起诉公司及公司 3 名员工，北京市高级人民法院已裁定将本案交由北京市第一中级人民法院审理。因公司与苏州美恩超导有限公司在相关采购合同中明确约定了仲裁条款，公司向北京市第一中级人民法院提起管辖权异议申请，北京市第一中级人民法院裁定驳回公司申请。公司已向北京市高级人民法院提起上诉，北京市高级人民法院已经裁定驳回公司上诉。公司正在积极准备申诉和应诉工作。</p>	<p>公司已经于 2011 年 12 月 31 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2011-054。</p>
<p>类型：仲裁 公司于 2012 年 2 月 27 日收到北京仲裁委员会《关于（2012）京仲案字第 0157 号仲裁案受理通知》，公司就与苏州美恩超导有限公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会提起的仲裁已获得正式受理。截至目前，该案</p>	<p>公司已经于 2012 年 2 月 29 日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告，公告编号：临 2012-006。</p>

正在审理过程中。

除上述应披露的重大诉讼、仲裁事项外，公司报告期内及报告期后涉及的未达到披露标准但涉诉金额超过 3,000 万元的诉讼事项如下：

1、公司于 2012 年 12 月 7 日收到黑龙江省高级人民法院《应诉通知书》。大庆凯明风电塔筒制造有限公司以合同纠纷为由起诉公司并获得受理，要求公司继续履行合同、支付货款 1.12 亿元以及上调合同标的物单价等。黑龙江省高级人民法院根据起诉人方面提供的房产担保，裁定查封公司价值 1.2 亿元的等值财产，并据此冻结了公司在北京相关银行开立的若干银行账户，截至报告期末冻结的银行账户涉及的银行存款余额 5,539.28 万元。公司已经于 2013 年 1 月 17 日向黑龙江省高级人民法院提出反诉，要求判令起诉人承担延期交货的误期赔偿费用及损失 18,377,776.00 元，下调合同标的物单价及出具质量文件等，黑龙江省高级人民法院已经受理。黑龙江省高级人民法院已经做出一审判决，公司已经上诉至最高人民法院。最高人民法院已经做出终审裁定，公司正在按照最高人民法院裁定开展有关执行及配合工作。

2、公司于 2013 年 12 月 24 日向黑龙江省高级人民法院提交《起诉状》，要求判令被告肇源新龙顺德风力发电有限公司赔偿因解除合同给公司造成的损失共计 68,293,885.73 元。黑龙江省高级人民法院已经受理。截至目前，该案正在审理过程中。

3、公司于 2014 年 4 月 24 日收到河北省保定市中级人民法院送达的《民事起诉状》等相关司法文书。中航惠腾风电设备股份有限公司起诉要求公司支付 43,022,099 元质保金及同期银行贷款利息。河北省保定市中级人民法院根据中航惠腾风电设备股份有限公司申请以及其提供的担保，裁定冻结公司存款 43,022,099 元或查封等值财产，并据此冻结了公司在北京相关银行开立的若干银行账户，截至目前已冻结银行存款余额 42,488,360.8 元。报告期内，公司向河北省保定市中级人民法院提起管辖权异议申请后被法院驳回，公司已经向河北省高级人民法院提起上诉，目前正在审理中。

（二）其他说明

关于公司与苏州美恩超导有限公司及其关联企业有关法律纠纷情况，公司已进行了前述详细说明。除前述说明之外，截至目前，公司并未收到任何一家法院送达的其他与公司苏州美恩超导有限公司及其关联企业纠纷相关的任何司法文书。因苏州美恩超导有限公司及其关联公司供应的产品在技术、质量方面均未达到合同要求，公司在多次沟通无果的情况下，为保护公司及投资人的合法权益，已暂停接收不合格货物并暂停支付已收不合格货物的货款。苏州美恩超导有限公司及其关联公司不但没有解决其产品问题，反而自 2011 年 9 月以来，向公司、公司的供应商、客户甚至公司的员工不断挑起仲裁和诉讼，企图迫使公司继续接收其有缺陷的产品。因苏州美恩超导有限公司供应的产品在技术、质量方面均未达到合同要求，公司已经依据有关法律的规定及合同约定，于 2011 年 10 月 13 日向苏州美恩超导有限公司发出了书面《终止合同通知》。针对苏州美恩超导有限公司及其关联公司的前述行为，公司已做好应对准备，会利用法律武器严格捍卫公司、公司的供应商、客户及公司员工的合法权益。

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、出售资产情况

（1）公司于 2013 年 1 月 19 日召开的第二届董事会临时会议审议通过了公司《关于转让华锐风电科技（威宁）有限公司部分土地的议案》，同意华锐风电科技（威宁）有限公司转让部分土地使用权，转让总金额为人民币 17,793,150 元。公司已将该董事会决议相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站进行了公告。2013 年 4 月 10 日，公司与威宁县土地储备交易中心就华锐风电科技（威宁）有限公司账面下 217,639.09 平方米国有土地使用权退还事

宜签署了《国有土地使用权收购协议》。目前，公司尚未收到全部款项，土地使用权变更工作尚未完成。

(2) 公司于 2013 年 12 月 13 日召开的第二届董事会临时会议审议通过了公司《关于转让华锐风电科技（天津）有限公司股权的议案》，同意公司向天津临港港务集团有限公司转让华锐风电科技（天津）有限公司 100% 股权，转让价款为人民币 6,342.72 万元。公司已将该董事会决议相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站进行了公告。2013 年 12 月 23 日公司与天津临港港务集团有限公司就华锐风电科技（天津）有限公司 100% 股权转让事宜签订完成了《华锐风电科技（天津）有限公司股权收购协议书》。截至报告期末，股权转让款项已全部收讫，所涉及的相关债权债务已全部转移。目前，华锐风电科技（天津）有限公司股权转让的工商变更工作正在办理工程中。

(3) 公司全资子公司华锐风电科技（云南）有限公司于 2014 年 3 月 17 日与楚雄市土地收购储备中心签订《国有土地使用权收购协议》，楚雄市土地收购储备中心收购华锐风电科技（云南）有限公司拥有的 182,783 平方米国有土地使用权，土地收购补偿费为人民币 4,386.792 万元。目前，公司尚未收到全部款项，土地使用权变更工作尚未完成。

(4) 公司全资子公司华锐风电科技（兴安盟）有限公司于 2014 年 3 月 31 日与内蒙古乌兰浩特市众益房地产开发有限公司签订《国有土地使用权转让合同》，内蒙古乌兰浩特市众益房地产开发有限公司收购华锐风电科技（兴安盟）有限公司拥有的 69,927 平方米国有土地使用权，收购总价款为人民币 800 万元（包括土地收购费用 500 万元、围墙等建设费用 180 万元及场地平整等其他费用 120 万元）。目前，公司尚未收到全部款项，土地使用权变更工作尚未完成。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

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	交易类型	关联交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
大连重工机电设备成套有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司	采购零部件	风机零部件	49,430,794.74	4.20	电汇或票据
瓦房店轴承集团有限责任公司	与持股 5% 以上股东受同一控制人控制	采购零部件	采购零部件	1,837,606.84	0.16	电汇或票据
大连华锐重工起重机有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司	采购固定资产	采购固定资产	3,991,965.81	43.48	电汇或票据
大连华锐重工铸业有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司	采购水电暖	采购水电暖	341,800.00	6.97	电汇

报告期内，公司发生的关联交易，主要是向关联方采购风电机组零部件。公司与关联方进行交易主要基于风电整机制造企业与零部件制造企业存在分工协作的行业特性、历史成因以及技术保密需求等因素开展，其目的是合理降低公司的运营成本，提高采购零配件的质量及保障供应的稳定性，是公司正常的生产经营行为，具有必要性。公司进行的关联采购是基于产业链中资源优化配置考虑的市场化安排，公司关联交易采购价格按市场价格确定，如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定；公司拥有市场化的风电零部件配套供应链体系，形成了包括关联方在内的供应商在产品质量和产品价格方面充分竞

争，从而使得公司的关联交易定价公平、公允。公司与关联方的关联交易，不会影响公司的业务独立性，也不会因为关联交易而影响公司财务和经营决策的独立性。

公司现存的关联交易有其形成的历史背景，并有利于公司生产经营的稳定性。该等关联交易的进行，不存在损害公司及公司股东权益的情形，对公司目前及未来生产经营具有积极影响，将持续存在。公司和相关关联方已经承诺遵循市场化原则进行关联交易并严格按照法律、法规和《公司章程》要求履行关联交易审批手续。另外，公司将积极开拓新的供应商，努力减少关联交易。同时，公司将严格按照相关法律、法规、《公司章程》以及公司有关管理制度要求，对关联交易事项严格履行批准程序和回避制度，强化监督，按照“公开、公平、公正”和市场化交易原则合理定价，并实行严格的合同管理。

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

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

1、销售合同

截至 2014 年 6 月 30 日，公司尚未履行完毕的标的超过 100,000 万元的销售合同如下表：

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	合同内容	合同金额
1	内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	1.5MW 风力发电机组	169,360.00
2	华能通辽风力发电有限公司	1.5MW 风力发电机组	148,501.82
3	北京京能新能源有限公司	1.5MW 风力发电机组	101,505.00

2012 年 9 月，公司与华能通辽风力发电有限公司签署 1.5MW 风力发电机组销售合同补充协议，该合同暂缓执行。

2、采购合同

截至 2014 年 6 月 30 日，公司尚未履行完毕的标的超过 100,000 万元的采购合同如下表：

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	合同内容	合同金额
1	大连重工机电设备成套有限公司	1.5MW 增速机	488,681.44
2	大连重工机电设备成套有限公司	3MW 增速机	130,861.41
3	大连重工机电设备成套有限公司	1.5MW 电控系统	108,649.28
4	佳木斯电机股份有限公司	发电机	100,500.70
5	昆山华风风电科技有限公司	叶片	239,535.37
6	连云港中复连众复合材料集团有限公司	叶片	546,842.50
7	连云港中复连众复合材料集团有限公司	叶片	119,206.00
8	南京高速齿轮制造有限公司	齿轮箱	129,886.50
9	天津赛瑞机器设备有限公司	1.5MW 主机架	100,669.40
10	西安捷力电力电子技术有限公司	发电机	102,041.10
11	中材科技风电叶片股份有限公司	叶片	226,915.40

1、公司曾与苏州美恩超导有限公司在 2008 年 5 月、2010 年 5 月签署了风电机组电控核心部件采购合同，金额分别为 386,949.55 万元和 356,124.96 万元。因苏州美恩超导有限公司提供的产品不符合合同要求，存在严重质量问题，公司已经依据有关法律规定及合同约定，于 2011 年 10 月 13 日向苏州美恩超导有限公司发出了书面《终止合同通知》。公司与苏州美恩超导有限

公司有关纠纷情况可见本节第一部分。

2、供应商为连云港中复连众复合材料集团有限公司、金额为 119,206.00 万元的叶片采购合同，该合同金额可能会因实际供货的叶片型号不同而发生变化。

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大连重工 起重集团有限公司及其母公司大连装备制造投资有限公司、北京天华中泰投资有限公司、FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED、西藏新盟投资发展有限公司和北京新能华起投资顾问有限责任公司	本公司及本公司的下属子公司均未生产、开发任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与华锐风电及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司仍持有华锐风电 5%及以上股份的期间，本公司及本公司下属子公司将不生产、开发任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与华锐风电及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与华锐风电及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。在本公司仍持有华锐风电 5%及以上股份的期间，如华锐风电及其控股子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司下属子公司将不与华锐风电及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与华锐风电及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司及本公司下属子公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到华锐风电经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的等适当的方式避免同业竞争。如本公司承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司将向华锐风电赔偿一切由此产生的直接和间接损失。		是	是		
	股份限售	公司发行前全体 22 家股东	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。北京天华中泰投资有限公司承诺：上述承诺期限届满后，北京天华中泰投资有限公司在韩俊良在本公司任职期间每年转让的股份不超过北京天华中泰投资有限公司所持有公司股份总数的百分之二十五，在韩俊良离职后半年内，不转让所持有的公		是	是		

			<p>司股份。韩俊良承诺：自公司上市交易之日起三年内不转让其所持有的北京天华中泰投资有限公司的股权，在不违反前述承诺的情况下，其于公司任职期间每年转让的北京天华中泰投资有限公司的股权不超过其所持有的北京天华中泰投资有限公司的股权总数的百分之二十五，在韩俊良在公司离职后半年内，不转让所持有的北京天华中泰投资有限公司的股权。北京华丰能投资有限公司承诺：上述承诺期限届满后，北京华丰能投资有限公司每年转让的公司股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五。北京华丰能投资有限公司全体自然人股东刘征奇等 34 人分别作出承诺：其所持北京华丰能投资有限公司的股份自公司股票上市交易之日起三年内不转让；在不违反前一承诺的情况下，其于公司任职期间每年转让的北京华丰能投资有限公司股份不超过其所持有北京华丰能投资有限公司股份总数的百分之二十五；在不违反前一承诺的情况下，其于公司离职后半年内，不转让其所持有的北京华丰能投资有限公司股份。北京中恒富通投资顾问有限公司承诺：上述承诺期限届满后，北京中恒富通投资顾问有限公司在公司董事于国庆在公司任职期间每年转让的公司股份不超过北京中恒富通投资顾问有限公司所持有公司股份总数的百分之二十五，在于国庆自公司离职之日起半年内，不转让所持有的公司股份。北京汇通丰达投资顾问有限公司承诺：上述承诺期限届满后，北京汇通丰达投资顾问有限公司在公司董事刘会在公司任职期间每年转让的公司股份不超过北京汇通丰达投资顾问有限公司所持有公司股份总数的百分之二十五，在刘会自公司离职之日起半年内，不转让所持有的公司股份。</p>					
其他承诺	股份限售	大连重工·起重集团有限公司	自 2014 年 1 月 13 日起，将所持公司 16.86% 股份限售期延长 12 个月。	2014 年 1 月 9 日	是	是		
	股份限售	北京天华中泰投资有限公司	自 2014 年 1 月 13 日起 24 个月内，北京天华中泰投资有限公司不转让或委托他人管理声明人所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期限届满后，北京天华中泰投资有限公司在韩俊良在华锐风电任职期间每年转让的股份不超过北京天华中泰投资有限公司所持有华锐风电股份总数的 25%，在韩俊良自华锐风电离职后半年内，不转让所持有的华锐风电股份。韩俊良承诺：自 2014 年 1 月 13 日起 24 个月内，本人不转让所持有的北京天华中泰投资有限公司股权；自 2014 年 1 月 13 日起 24 个月后，本人于华锐风电任职期间每年转让的北京天华中泰投资有限公司的股权不超过其所持有的北京天华中泰投资有限公司的股权总数的 25%，本人自华锐风电离职后半年内，不转让其所持有的北京天华中泰投资有限公司的股权。	2014 年 1 月 9 日	是	是		
	股份限售	FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED	自 2014 年 1 月 13 日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的华锐风电股份，也不由华锐风电回购该部分股份。	2014 年 1 月 9 日	是	是		

				日				
股份限售	北京华丰能投资有限公司	本公司自 2014 年 1 月 13 日股份锁定承诺期限到期后，将所持全部华锐风电股份的锁定期再延长 24 个月，至 2016 年 1 月 13 日届满。北京华丰能投资有限公司全体股东承诺：其于前述股份锁定期间，在华锐风电任职期内，不转让本公司股权，自华锐风电离职后半年内，不转让本公司股权；其在前述股份锁定期满后，在华锐风电任职期内，每年转让本公司的股权比例不超过 25%，自华锐风电离职后半年内，不转让本公司的股权。自 2014 年 1 月 13 日起，本公司在华锐风电上市前做出的股份锁定承诺终止执行，本公司将严格按照本承诺函的内容履行相关义务。	2014 年 1 月 9 日	是	是			

1、公司于 2014 年 1 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 140084 号）。因公司其它涉嫌违反证券法律法规的行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。在上述期间，公司暂不能办理首次公开发行限售股股份上市流通的相关事项。

2、2014 年 7 月 9 日，公司股东大连重工·起重集团有限公司控股子公司大连华锐重工集团股份有限公司披露《关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2014-036），大连华锐重工集团股份有限公司拟设立全资子公司“大连大重风电技术服务有限公司”从事风电服务相关工作。因大连重工·起重集团有限公司在公司首发上市时向公司出具了避免同业竞争的承诺，公司特向其发函了解情况。2014 年 8 月 12 日，大连重工·起重集团有限公司回函提出：大连大重风电技术服务有限公司成立目的是消化风电零部件库存，与公司不存在同业竞争关系；该公司营业范围是“风电相关设备的技术咨询、设计、制造、安装、调试、采购、销售、维修及技术服务；风电相关设备备品备件采购、制造及销售；货物、技术进出口”，与公司营业范围不存在相同或近似之处；该公司的经营范围并未超出大连华锐重工集团股份有限公司原有经营范围，与公司不可能产生同业竞争关系；大连华锐重工集团股份有限公司从未涉足风电整机市场领域，客观上无法与公司形成同业竞争关系；大连重工·起重集团有限公司将一如既往的信守承诺，维护与公司良好的经营合作关系。公司将及时了解股东承诺履行情况，督促相关股东认真履行其所做出的承诺。

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

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东不存在被中国证监会处罚的情况。

2014 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 140084 号），因公司其它涉嫌违反证券法律法规的行为，中国证监会决定对公司进行立案调查。在上述期间，公司暂不能办理首次公开发行限售股股份上市流通的相关事项。公司于 2014 年 1 月 13 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）对上述情况进行了公告。调查期间，公司将积极配合调查工作并严格按照监管要求履行信息披露义务，提醒广大投资者注意投资风险。

九、公司治理情况

根据《公司章程》，董事长为公司法定代表人。报告期内，公司董事长、法定代表人为王原先生。2014 年 7 月 7 日，王原先生辞去除公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务职务。公司董事会全体董事根据《公司章程》有关规定，推举副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生新的董事长之前，代为履行《公司章程》规定的董事长相关职权。目前，公司董事会尚未选举产生新的董事长（法定代表人）。公司将按照《公司章程》的有关规定尽快召开董事会会议选举董事长并尽快办理后续公司及子公司法定代表人等职务的变更登记手续。

根据《公司章程》，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。目前，公司董事会共有 6 名董事，其中独立董事 2 名。公司将尽快采取措施，保障公司董事会构成符合《公司章程》

的要求。

十、其他重大事项的说明

1、2014 年 7 月 7 日，公司收到王原先生的书面辞职书，王原先生因个人原因辞去除公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务。公司已将相关事项在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告。鉴于王原先生已经辞去公司董事长一职，公司第二届董事会成员根据《公司章程》有关规定，推举公司副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生新的董事长之前代为履行《公司章程》规定的董事长相关职权。

2、公司监事会于 2014 年 8 月 4 日收到徐成先生的书面辞职报告，徐成先生因个人原因辞去公司监事及监事会主席职务。根据《公司章程》有关规定，公司监事会过半数监事推举魏晓静先生在公司监事会选举产生新的监事会主席之前，代为履行《公司章程》规定的监事会主席相关职权。公司已经于 2014 年 8 月 22 日召开 2014 年第二次临时股东大会，决议选举公司股东大连重工·起重集团有限公司提名的李远华女士为公司非职工代表监事。

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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(三) 限售股份相关情况说明

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前的全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由本公司收购该部分股份。按照该承诺，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前全体发起人股东以及全国社会保障基金理事会所持有的公司限售股股份将于 2014 年 1 月 13 日起上市交易。

公司于 2014 年 1 月 9 日收到公司第一大股东大连重工·起重集团有限公司、并列第二大股东北京天华中泰投资有限公司和 FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED、第八大股东北京华丰能投资有限公司提交的《股份锁定承诺函》或《股东股份锁定承诺函》，上述 4 家股东决定延长其所持公司限售股股份的限售期限。其中：大连重工·起重集团有限公司、FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED 承诺自 2014 年 1 月 13 日起，将所持公司 16.86%、11.94 的股份限售期延长 12 个月；北京天华中泰投资有限公司、北京华丰能投资有限公司承诺自 2014 年 1 月 13 日起，将所持公司 11.94% 股份、2.98% 限售期延长 24 个月。详细内容请见公司于 2014 年 1 月 10 日刊登在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所（www.sse.com）的《关于股东延长股份限售期限的公告》（公告编号：临 2014-002）。

公司于 2014 年 1 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 140084 号）。因公司其它涉嫌违反证券法律法规的行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。在上述期间，公司暂不能办理首次公开发行限售股股份上市流通的相关事项。详细内容请见公司于 2014 年 1 月 13 日刊登在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所（www.sse.com）的《关于被中国证券监督管理委员会立案调查的公告》（公告编号：临 2014-003）。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				53,390		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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
大连重工·起重集团有限公司	国有法人	16.86	677,960,000		677,960,000	无
北京天华中泰投资有限公司	境内非国有法人	11.94	480,000,000		480,000,000	无
FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED	境外法人	11.94	480,000,000		480,000,000	无
西藏新盟投资发展有限公司	境内非国有法人	10.45	420,000,000		420,000,000	无

北京新能华起投资顾问有限责任公司	境内非国有法人	7.24	291,000,000		291,000,000	无
拉萨开发区富鼎顺投资有限公司	境内非国有法人	3.58	144,000,000		144,000,000	无
萍乡市瑞华丰能投资管理有限公司	境内非国有法人	3.55	142,800,000		142,800,000	无
北京华丰能投资有限公司	境内非国有法人	2.98	120,000,000		120,000,000	无
SINARIN INVESTMENT LIMITED	境外法人	2.98	120,000,000		120,000,000	无
西藏丰达投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.82	113,400,000		113,400,000	无
西藏新宏投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.82	113,400,000		113,400,000	无
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			
王明刚	4,641,399		人民币普通股		4,641,399	
王思言	3,188,210		人民币普通股		3,188,210	
吴金生	2,167,000		人民币普通股		2,167,000	
中船重工财务有限责任公司	1,655,172		人民币普通股		1,655,172	
吴坚毅	1,447,600		人民币普通股		1,447,600	
洪义标	1,425,405		人民币普通股		1,425,405	
钟青	1,344,400		人民币普通股		1,344,400	
余永明	1,300,000		人民币普通股		1,300,000	
中山证券有限责任公司转融通担保证券明细账户	1,241,376		人民币普通股		1,241,376	
郑耀	1,207,240		人民币普通股		1,207,240	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名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。 未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及上述前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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	大连重工·起重集团有限公司	677,960,000	2015年1月13日		锁定 48 个月
2	北京天华中泰投资有限公司	480,000,000	2016年1月13日		锁定 60 个月
3	FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED	480,000,000	2015年1月13日		锁定 48 个月
4	西藏新盟投资发展有限公司	420,000,000	2014年1月13日		锁定 36 个月
5	北京新能华起投资顾问有限责任公司	291,000,000	2014年1月13日		锁定 36 个月
6	拉萨开发区富鼎顺投资有限公司	144,000,000	2014年1月13日		锁定 36 个月
7	萍乡市瑞华丰能投资管理有限公司	142,800,000	2014年1月13日		锁定 36 个月
8	北京华丰能投资有限公司	120,000,000	2016年1月13日		锁定 60 个月
9	SINARIN INVESTMENT	120,000,000	2014年1月13日		锁定 36 个月

	LIMITED		日		月
10	西藏丰达投资咨询有限公司	113,400,000	2014 年 1 月 13 日		锁定 36 个月
11	西藏新宏投资咨询有限公司	113,400,000	2014 年 1 月 13 日		锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述前 10 名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。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司无控股股东，公司无实际控制人。报告期内，前述情形没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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、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
张宁	独立董事	离任	辞职

三、其他说明

1、2014 年 7 月 7 日，公司收到王原先生的书面辞职书，王原先生因个人原因辞去除公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务。公司已将相关事项在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告。鉴于王原先生已经辞去公司董事长一职，公司第二届董事会成员根据《公司章程》有关规定，推举公司副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生新的董事长之前代为履行《公司章程》规定的董事长相关职权。

2、公司监事会于 2014 年 8 月 4 日收到徐成先生的书面辞职报告，徐成先生因个人原因辞去公司监事及监事会主席职务。根据《公司章程》有关规定，公司监事会过半数监事推举魏晓静先生在公司监事会选举产生新的监事会主席之前，代为履行《公司章程》规定的监事会主席相关职权。公司已经于 2014 年 8 月 22 日召开 2014 年第二次临时股东大会，决议选举公司股东大连重工·起重集团有限公司提名的李远华女士为公司非职工代表监事。

第九节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：华锐风电科技（集团）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	六、（一）	1,485,616,203.27	3,115,423,450.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、（二）	283,800,000.00	318,518,591.50
应收账款	六、（四）	8,926,930,350.39	8,903,062,826.02
预付款项	六、（六）	353,255,593.79	257,621,623.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、（三）	536,260.65	5,672,693.84
应收股利			
其他应收款	六、（五）	164,053,244.58	100,839,078.26
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	6,894,996,489.10	7,282,911,163.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	506,781,725.72	655,259,349.85
流动资产合计		18,615,969,867.50	20,639,308,777.96
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（九）	184,535,776.99	266,518,851.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（十一）	17,122,377.19	19,952,185.50
投资性房地产			
固定资产	六、（十二）	1,354,000,422.39	1,394,177,883.33
在建工程	六、（十三）	554,201,438.20	531,503,794.75
工程物资	六、（十四）	23,111,913.27	15,471,314.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十五）	562,247,366.45	718,180,742.12

开发支出		21,780,382.39	21,758,735.89
商誉			
长期待摊费用	六、(十六)	0.00	18,823.73
递延所得税资产	六、(十七)	381,386,163.22	356,576,700.43
其他非流动资产	六、(十九)	16,922,265.15	55,984,103.69
非流动资产合计		3,115,308,105.25	3,380,143,135.01
资产总计		21,731,277,972.75	24,019,451,912.97
流动负债：			
短期借款		0.00	659,928,133.33
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六、(二十)	696,685,270.98	1,501,796,463.48
应付账款	六、(二十一)	7,971,650,875.99	7,825,536,428.30
预收款项	六、(二十二)	613,802,664.23	864,413,195.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十三)	3,126,862.31	231,189.38
应交税费	六、(二十四)	85,362,195.62	81,558,100.82
应付利息	六、(二十五)	86,538,888.87	3,276,331.88
应付股利			
其他应付款	六、(二十六)	251,296,736.09	308,370,887.60
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		0.00	357,888,030.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,708,463,494.09	11,602,998,760.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	六、(二十八)	2,795,660,464.60	2,792,928,371.68
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六、(二十七)	216,721,171.00	244,498,767.98
递延所得税负债	六、(十七)	16,111,668.22	16,158,306.96
其他非流动负债	六、(二十九)	251,880,816.34	251,161,145.64
非流动负债合计		3,280,374,120.16	3,304,746,592.26
负债合计		12,988,837,614.25	14,907,745,352.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十)	4,020,400,000.00	4,020,400,000.00
资本公积	六、(三十一)	7,279,598,856.18	7,361,706,202.87
减：库存股		0.00	0.00

专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、(三十二)	501,484,070.70	501,484,070.70
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、(三十三)	-3,095,075,124.72	-2,809,394,731.71
外币报表折算差额		36,032,556.34	37,511,018.43
归属于母公司所有者权益合计		8,742,440,358.50	9,111,706,560.29
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		8,742,440,358.50	9,111,706,560.29
负债和所有者权益总计		21,731,277,972.75	24,019,451,912.97

法定代表人：陶刚（代）

主管会计工作负责人：杨志远

会计机构负责人：苏鸣

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：华锐风电科技（集团）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		820,493,681.75	1,678,817,738.84
交易性金融资产			
应收票据		488,415,657.04	318,518,591.50
应收账款	十二、(一)	8,813,089,533.49	8,741,761,704.90
预付款项		194,388,517.03	792,985,912.33
应收利息		465,964.39	3,533,472.20
应收股利		43,931,457.56	43,931,457.56
其他应收款	十二、(二)	820,550,026.94	1,091,416,081.73
存货		4,888,277,820.95	5,340,760,411.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,978,193.13	342,808,946.08
流动资产合计		16,223,590,852.28	18,354,534,317.01
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	十二、(三)	1,734,207,860.34	1,786,734,483.50
投资性房地产		150,794,356.87	153,004,188.31
固定资产		71,852,546.95	78,678,731.28
在建工程		355,014.43	271,614.43
工程物资		133,931.62	133,931.62
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,322,134.01	18,729,869.52
开发支出		21,780,382.39	21,758,735.89
商誉			

长期待摊费用		0.00	18,823.73
递延所得税资产		359,766,615.58	329,241,269.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,354,212,842.19	2,388,571,647.63
资产总计		18,577,803,694.47	20,743,105,964.64
流动负债：			
短期借款		0.00	559,928,133.33
交易性金融负债			
应付票据		697,911,538.72	1,539,217,671.88
应付账款		5,149,568,854.01	5,425,540,321.90
预收款项		521,541,914.22	864,275,695.63
应付职工薪酬		-173,922.08	-1,123,851.97
应交税费		535,367.62	382,108.27
应付利息		86,538,888.87	3,092,998.55
应付股利			
其他应付款		1,128,362,481.04	750,421,493.91
一年内到期的非流动负债		0.00	357,888,030.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,584,285,122.40	9,499,622,601.50
非流动负债：			
长期借款			0.00
应付债券		2,795,660,464.60	2,792,928,371.68
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		216,721,171.00	244,498,767.98
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,992,500.00	18,269,000.00
非流动负债合计		3,033,374,135.60	3,055,696,139.66
负债合计		10,617,659,258.00	12,555,318,741.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,020,400,000.00	4,020,400,000.00
资本公积		7,265,604,860.03	7,265,604,860.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		501,484,070.70	501,484,070.70
一般风险准备			
未分配利润		-3,827,344,494.26	-3,599,701,707.25
所有者权益（或股东权益）合计		7,960,144,436.47	8,187,787,223.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,577,803,694.47	20,743,105,964.64

法定代表人：陶刚（代）

主管会计工作负责人：杨志远

会计机构负责人：苏鸣

合并利润表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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	六、(三十四)	2,050,908,716.67	1,388,387,128.31
其中：营业收入		2,050,908,716.67	1,388,387,128.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、(三十四)	2,389,427,500.24	2,011,995,491.34
其中：营业成本		1,798,223,958.49	1,287,355,249.26
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	六、(三十五)	849,963.49	193,173.17
销售费用	六、(三十六)	150,856,719.90	210,290,696.10
管理费用	六、(三十七)	145,298,524.89	185,350,608.08
财务费用	六、(三十八)	40,402,480.38	79,057,538.45
资产减值损失	六、(四十)	253,795,853.09	249,748,226.28
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）	六、(三十九)	6,734,448.49	101,883,562.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,829,808.31	3,058,787.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-331,784,335.08	-521,724,800.25
加：营业外收入	六、(四十一)	6,665,913.37	9,224,067.10
减：营业外支出	六、(四十二)	-15,595,059.11	17,155,061.42
其中：非流动资产处置损失		916.73	1,172,585.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-309,523,362.60	-529,655,794.57
减：所得税费用	六、(四十三)	-23,842,969.59	-71,795,409.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-285,680,393.01	-457,860,385.24
归属于母公司所有者的净利润		-285,680,393.01	-457,860,385.24
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.11
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.11
七、其他综合收益	六、(四十四)	-83,585,808.78	147,273,499.68
八、综合收益总额		-369,266,201.79	-310,586,885.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-369,266,201.79	-310,586,885.56

归属于少数股东的综合收益总额			
法定代表人：陶刚（代）	主管会计工作负责人：杨志远	会计机构负责人：苏鸣	

母公司利润表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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	十二、（四）	2,443,763,234.95	1,613,026,377.10
减：营业成本	十二、（四）	2,294,550,009.63	1,589,641,642.15
营业税金及附加		148,400.02	148,399.99
销售费用		63,417,920.37	154,971,518.49
管理费用		62,018,212.16	94,077,882.89
财务费用		58,816,187.49	93,171,813.79
资产减值损失		252,964,308.29	248,069,299.99
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）	十二、（五）	12,362,172.57	5,714,557.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,829,808.31	3,058,787.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-275,789,630.44	-561,339,622.51
加：营业外收入		1,761,589.48	3,107,115.24
减：营业外支出		-15,859,907.72	16,615,615.17
其中：非流动资产处置损失			633,139.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-258,168,133.24	-574,848,122.44
减：所得税费用		-30,525,346.23	-83,552,391.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-227,642,787.01	-491,295,730.91
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		-227,642,787.01	-491,295,730.91

法定代表人：陶刚（代） 主管会计工作负责人：杨志远 会计机构负责人：苏鸣

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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		1,215,980,515.63	1,820,143,118.88
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		50,944,379.99	1,518,348.24
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十五）	542,809,373.05	70,059,145.30
经营活动现金流入小计		1,809,734,268.67	1,891,720,612.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,378,803,106.11	2,727,844,975.22
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		103,942,170.28	119,667,394.28
支付的各项税费		29,385,415.99	25,456,420.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十五）	255,669,283.24	293,513,407.34
经营活动现金流出小计		1,767,799,975.62	3,166,482,197.54
经营活动产生的现金流量净额		41,934,293.05	-1,274,761,585.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	483,767,729.08
取得投资收益收到的现金		2,014,219.17	8,910,770.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,222,554.92	625,256.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		63,427,200.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,663,974.09	493,303,755.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,304,820.06	16,461,435.19
投资支付的现金		0.00	710,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,304,820.06	726,461,435.19
投资活动产生的现金流量净额		55,359,154.03	-233,157,679.58
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		0.00	1,141,780,490.31
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		0.00	1,141,780,490.31
偿还债务支付的现金		1,022,052,280.20	742,187,776.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,192,861.90	46,261,864.75
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		0.00	445,194,486.23
筹资活动现金流出小计		1,047,245,142.10	1,233,644,127.65
筹资活动产生的现金流量净额		-1,047,245,142.10	-91,863,637.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,118,515.44	-13,061,753.47
五、现金及现金等价物净增加额		-959,070,210.46	-1,612,844,655.51
加：期初现金及现金等价物余额		2,065,213,080.97	4,663,933,900.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,106,142,870.51	3,051,089,245.30

法定代表人：陶刚（代） 主管会计工作负责人：杨志远 会计机构负责人：苏鸣

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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		1,115,192,755.91	1,760,520,304.28
收到的税费返还		50,944,379.99	1,518,348.24
收到其他与经营活动有关的现金		876,477,519.90	831,965,049.32
经营活动现金流入小计		2,042,614,655.80	2,594,003,701.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,161,737,077.75	2,430,434,647.89
支付给职工以及为职工支付的现金		45,426,752.71	64,972,981.59
支付的各项税费		719,722.21	1,386,220.54
支付其他与经营活动有关的现金		258,908,197.00	435,581,653.25
经营活动现金流出小计		1,466,791,749.67	2,932,375,503.27
经营活动产生的现金流量净额		575,822,906.13	-338,371,801.43
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		1,570,630.13	8,910,770.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,139,999.72	625,256.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		63,427,200.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,137,829.85	9,536,026.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		678,695.54	5,473,507.30
投资支付的现金		303,185.15	710,000,000.00
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		981,880.69	715,473,507.30
投资活动产生的现金流量净额		65,155,949.16	-705,937,480.77
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		0.00	600,000,000.00
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		0.00	600,000,000.00

偿还债务支付的现金		922,077,783.33	642,187,776.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,013,695.26	43,075,753.65
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	9,441,481.00
筹资活动现金流出小计		945,091,478.59	694,705,011.32
筹资活动产生的现金流量净额		-945,091,478.59	-94,705,011.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,859,307.73	-1,192,203.65
五、现金及现金等价物净增加额		-309,971,931.03	-1,140,206,497.17
加：期初现金及现金等价物余额		651,142,280.02	3,317,529,449.60
六、期末现金及现金等价物余额		341,170,348.99	2,177,322,952.43

法定代表人：陶刚（代）

主管会计工作负责人：杨志远

会计机构负责人：苏鸣

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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	4,020,400,000.00	7,361,706,202.87	0.00	0.00	501,484,070.70	0.00	-2,809,394,731.71	37,511,018.43	0.00	9,111,706,560.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,020,400,000.00	7,361,706,202.87	0.00	0.00	501,484,070.70	0.00	-2,809,394,731.71	37,511,018.43	0.00	9,111,706,560.29
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)		-82,107,346.69	0.00	0.00	0.00	0.00	-285,680,393.01	-1,478,462.09	0.00	-369,266,201.79
(一) 净利润							-285,680,393.01			-285,680,393.01
(二) 其他综合收 益		-82,107,346.69						-1,478,462.09		-83,585,808.78
上述(一)和(二) 小计		-82,107,346.69					-285,680,393.01	-1,478,462.09		-369,266,201.79
(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、本期末余额	4,020,400,000.00	7,279,598,856.18	0.00	0.00	501,484,070.70	0.00	-3,095,075,124.72	36,032,556.34	0.00	8,742,440,358.50

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	4,020,400,000.00	7,140,539,291.71			501,484,070.70		636,811,016.23	15,178,742.13		12,314,413,120.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,020,400,000.00	7,140,539,291.71			501,484,070.70		636,811,016.23	15,178,742.13		12,314,413,120.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	166,130,932.28	0.00	0.00	0.00	0.00	-457,860,385.24	-18,857,432.60	0.00	-310,586,885.56
（一）净利润							-457,860,385.24			-457,860,385.24
（二）其他综合收		166,130,932.28						-18,857,432.60		147,273,499.68

益										
上述（一）和（二）小计		166,130,932.28					-457,860,385.24	-18,857,432.60		-310,586,885.56
（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	4,020,400,000.00	7,306,670,223.99	0.00	0.00	501,484,070.70	0.00	178,950,630.99	-3,678,690.47	0.00	12,003,826,235.21

法定代表人：陶刚（代）

主管会计工作负责人：杨志远

会计机构负责人：苏鸣

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位：华锐风电科技（集团）股份有限公司

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	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03	0.00	0.00	501,484,070.70	0.00	-3,599,701,707.25	8,187,787,223.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03			501,484,070.70		-3,599,701,707.25	8,187,787,223.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-227,642,787.01	-227,642,787.01
（一）净利润							-227,642,787.01	-227,642,787.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-227,642,787.01	-227,642,787.01
（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	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03			501,484,070.70		-3,827,344,494.26	7,960,144,436.47

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	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03			501,484,070.70		-297,023,020.14	11,490,465,910.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03			501,484,070.70		-297,023,020.14	11,490,465,910.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-491,295,730.91	-491,295,730.91
(一) 净利润							-491,295,730.91	-491,295,730.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-491,295,730.91	-491,295,730.91
(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	4,020,400,000.00	7,265,604,860.03			501,484,070.70	-788,318,751.05	10,999,170,179.68

法定代表人：陶刚（代）

主管会计工作负责人：杨志远

会计机构负责人：苏鸣

二、公司基本情况

1、历史沿革

华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名称为华锐风电科技有限公司（以下简称“华锐有限公司”），于 2006 年 2 月 9 日在北京市工商行政管理局注册成立，注册资本 10,000 万元，分两期出资，第一期出资为 2,000 万元、第二期出资为 8,000 万元。2007 年 4 月 29 日，华锐有限公司实收资本 10,000 万元全部缴足，并于 2007 年 5 月 1 日换发了注册号为 110000009320573 号的企业法人营业执照，注册地址为：北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层。华锐有限公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
大连重工机电设备成套有限公司	3,000.00	30.00
北京新能华起投资顾问有限责任公司	1,750.00	17.50
北京方海生惠科技有限公司	1,750.00	17.50
深圳市东方现代产业投资管理有限公司	1,750.00	17.50
西藏新盟投资发展有限公司	1,750.00	17.50
合计	10,000.00	100.00

2008 年 3 月 12 日，华锐有限公司第一届第 5 次股东会决议增加 NEW HORIZON FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED、北京天华中泰投资有限公司为公司的股东，增加注册资本 5,000 万元人民币，公司注册资本由 10,000 万元变更为 15,000 万元，公司性质变更为中外合资企业，并于 2008 年 4 月 21 日取得了北京市人民政府颁发的商外资京字[2008]20186 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2009 年 6 月 15 日，华锐有限公司召开第一届第 9 次董事会并决议，同意公司整体变更为股份有限公司，变更后的名称为华锐风电科技股份有限公司（以下简称“华锐股份公司”）。2009 年 8 月 26 日，华锐股份公司全体股东通过华锐风电科技股份有限公司发起人协议及章程，并于 2009 年 9 月 16 日取得了北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。变更完成后，华锐股份公司注册资本变更为 90,000 万元。

2009 年 12 月 21 日，华锐股份公司第一届董事会第 4 次会议通过决议，同意公司名称变更为华锐风电科技（集团）股份有限公司，并于 2009 年 12 月 26 日经华锐股份公司 2009 年第二次临时股东大会通过。

2011 年 1 月 5 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准华锐风电科技（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1896 号）批准的发行方案，本公司于以公开发售方式发行 A 股 10,510 万股，每股面值人民币 1 元，发行完毕后，本公司注册资本变更为 100,510 万元。

2011 年 1 月，根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）文件要求，公司国有法人股东大连重工·起重集团有限公司在公司发行上市时，应将其持有的 1,051 万股公司股份转由全国社会保障基金理事会持有。

2011 年 5 月 13 日经公司股东大会审议通过 2010 年度利润分配方案，以总股本 1,005,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股、派发现金红利 10 元（含税），2011 年 6 月本公司实施送转股方案后，股本变更为 2,010,200,000 元。2012 年 5 月 5 日经公司股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案，以总股本 2,010,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税）；以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 10 股。2012 年 6 月本公司实施转股方案后，股本变更为 4,020,400,000.00 元，注册资本变更为 4,020,400,000.00 元。本公司于 2013 年 8 月 1 日完成了工商变更登记手续。

根据《公司章程》规定，董事长为公司法定代表人。2013 年 3 月 10 日，公司原董事长韩俊良辞去除公司董事之外的在公司及公司子公司担任的其他职务。公司第二届董事会于同日召开临时会议，选举尉文渊为公司

董事长。2013 年 5 月 13 日，尉文渊辞去公司董事、董事长、代理总裁等一切职务。2013 年 5 月 14 日，公司董事会选举王原为公司董事长，公司法定代表人已变更为王原。2014 年 7 月 7 日收到公司王原先生的书面辞职书，王原先生因个人原因辞去除公司董事以外的董事长、法定代表人以及公司各子公司的其他职务。公司董事会全体董事推举公司副董事长陶刚先生在公司董事会选举产生董事长之前代为履行《公司章程》规定的董事长职权。公司将按照《公司章程》的有关规定尽快召开董事会会议选举董事长并尽快办理后续公司及子公司法定代表人等职务的变更登记手续。

公司法人营业执照注册号：1100001932057；注册地址：北京市海淀区中关村大街 59 号文化大厦 19 层；报告期内的法定代表人：王原（根据《公司章程》，董事长为公司法定代表人。2014 年 7 月 7 日王原先生辞去公司董事长、法定代表人职务后，公司董事会尚未选举董事长，尚未进行工商登记变更）；截止报告日的注册资本为人民币 4,020,400,000.00 元，实收资本 4,020,400,000.00 元。

2、所处行业

公司所属行业为电机制造业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产风力发电设备；一般经营项目：开发、设计、销售风力发电设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；信息咨询。（不含中介服务。涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理；该企业 2008 年 7 月 11 日前为内资企业，于 2008 年 7 月 11 日变更为外商投资企业）。

4、主要产品

公司主要产品是风力发电机组。

5、公司在报告期内主营业务未发生变更、股权未发生重大变更、未发生重大并购、重组。

6、本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 28 日决议批准报出。

三、 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假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三） 会计期间：

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

（3）不构成业务的反向购买合并报表的编制：

根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17号），非上市公司以所持有的对子公司投资等资产为对价取得上市公司的控制权，构成反向购买的，交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，上市公司在编制合并财务报表时，应当按照《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函〔2008〕60 号）的规定执行。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函〔2008〕60 号），企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法：

1、

（1）合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

（2）购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债

及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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进行后续计量。

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，以及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：

- a、《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、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 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(十) 应收款项：

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准、计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额超过 5,000.00 万元的应收款项及 500.00 万元的其他应收款视为重大应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1: 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
组合 2: 集团内关联方及备用金组合	以集团内关联方和公司员工为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 集团内关联方及备用金组合	集团内关联方款项不计提坏账准备，职工为从事公司日常经营活动支取的备用金不计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
逾期 1 年以内（含 1 年）	4.00	4.00
逾期 1—2 年	10.00	10.00
逾期 2—3 年	25.00	25.00
逾期 3—4 年	35.00	35.00
逾期 4—5 年	80.00	80.00
逾期 5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、周转材料等大类。

2、 发出存货的计价方法

原材料、周转材料的发出采用加权平均法核算，在产品、产成品的发出采用个别计价法核算。

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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产

品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

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：一次摊销法

(2) 包装物：一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入

当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分

享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧（摊销）率(%)
房屋、建筑物	5.00	30 年	3.17

土地使用权	0.00	50 年	2.00
-------	------	------	------

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十四) 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30 年	5.00	3.17
机器设备	10 年	5.00	9.50
运输设备	5 年	5.00	19.00
办公设备及其他	5 年	5.00	19.00
	3 年		31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租

赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

(十六) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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，可证明其有用性；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。

(十八) 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

2、 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 收入：

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

具体依据为同时满足以下三项条件：

- ① 公司已与客户签订销售合同；
- ② 货到现场后双方已签署设备验收手续；
- ③ 完成吊装，并取得双方认可。

特殊情况下，对于销售合同约定了物权转移、风险转移具体条款的，从其约定。

(2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；

b、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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助：

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

(二十五) 持有待售资产：

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、31.40%、25.75%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1%、2%
价格调节基金	实际缴纳的流转税	1%、0.1%

(二) 税收优惠及批文

(1) 2008 年 12 月 24 日，本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR200811001482 号，有效期 3 年）。

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，公司于 2011 年通过了高新技术企业复核，2011 年 10 月 28 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201111002179 号），有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

由于本公司高新技术企业资格证书于 2014 年 10 月 28 日到期，期满需要重新申请，我公司已递交了本年度高新技术企业认定申报材料，待认定机构审批。

(2) 本公司之子公司 Sinovel Wind Group (Belgium) Co. 和 Sinovel Wind Group Italy S.R.L 的企业所得税税率分别为 25.75% 和 31.4%。

(3) 本公司之子公司华锐风电科技（山东）有限公司自投产之日起，5 年内给予实际缴纳增值税地方留成部分全部金额的资金扶持；自认定有应税所得之日起，6 年内给予实际缴纳企业所得税地方留成部分全部金额的资金扶持。

五、 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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华锐风电科技（江苏）有限公司	全资子公司	江苏盐城	制造业	20,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、制造、销售及客户服务，风力发电工程的设计及工程承包	20,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

	公司	城											
华锐风电科技（大连）有限公司	全资子公司	辽宁瓦房店	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（内蒙古）有限公司	全资子公司	内蒙古包头	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（甘肃）有限公司	全资子公司	甘肃酒泉	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（凭资质证经营）	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（大连）临港有限公司	全资子公司	辽宁大连	制造业	5,000.00	大型风力发电机组及零部件的开发、设计、生产、销售及客户服务；大型风力发电机组的整机总装；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（以上项目筹建，不得经营）	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（大连）装备有限公司	全资子公司	辽宁大连	制造业	3,000.00	风力发电配套设备的设计、制造、销售及客户服务；风力发电配套设备的检测和鉴定；机电零部件的制造、销售（以上项目筹建，不得经营）	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电（吉林）装备有限公司	全资子公司	吉林白城	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包（按其资质证书内容经营）	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	全资子公司	江苏射	制造业	3,000.00	大型风力发电机组及零部件的开发、设计、制造、销售及客户服务；大型风力发电机组的整机	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

	公司	阳			总装；风力发电工程的设计及工程承包；								
华锐风电科技（兴安盟）有限公司	全资子公司	内蒙古科右前旗	制造业	1,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	1,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（山东）有限公司	全资子公司	山东东营	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及技术咨询；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（巴彦淖尔）有限公司	全资子公司	内蒙古乌拉特中旗	制造业	1,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	1,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（哈密）有限公司	全资子公司	新疆哈密	制造业	5,000.00	（国家法律、行政法规规定需专项审批的项目除外）大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技集团（上海）有限公司	全资子公司	上海市	制造业	10,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务，风电场的建设及运营，风力发电工程的设计及工程承包	10,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（四平）有限公司	全资子	吉林四	贸易及	1,000.00	大型风力发电机组的研发、设计、销售及客户服务，风力发电工程的设计及工程施工（凭资质	1,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

	公司	平	服务		证开展经营活动)								
华锐风电科技（南通）有限公司	全资子公司	江苏南通	贸易及服务	1,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	1,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（贵州）有限公司	全资子公司	贵州毕节	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（福建）有限公司	全资子公司	福建泉州	制造业	10,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务，风力发电工程的设计及工程承包；风电场的建设及运营	10,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（通辽）有限公司	全资子公司	内蒙古通辽	制造业	3,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（云南）有限公司	全资子公司	云南楚雄	制造业	5,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	5,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（铁岭）有限公司	全资子公司	辽宁铁岭	制造业	3,000.00	风力发电机组的研发、设计、生产销售；客户服务、风电场的建设、运营（法律法规规定涉及专项审批的、需审批后经营）风力发电工程设计及工程承包	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电装备黑龙江有限公司	全资子公司	黑龙江桦	制造业	3,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营（不含风力发电及涉及审批的项目在取得审	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

	司	南			批后方可经营)；风力发电工程的设计及工程总承包								
Sinovel Wind Group (USA) Co.,Ltd.	全资子公司	美国休斯顿市	贸易及服务	0	从事大型风力发电机组的销售、售后服务及咨询服务及其他依据特拉华州普通公司法所允许的合法经营活动	0	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	全资子公司	英国伦敦	贸易及服务	802.79 万英镑	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	802.79 万英镑	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group (Spain) SL.	全资子公司	西班牙马德里	贸易及服务	1438.64 万欧元	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	1438.64 万欧元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（齐齐哈尔）有限公司	全资子公司	黑龙江齐齐哈尔	制造业	3,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风力发电工程建筑施工	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（唐山）有限公司	全资子公司	河北唐山	制造业	3,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务，风电场的建设及运营，风力发电工程设计及工程承包	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（大同）有限公司	全资子公司	山西大同	制造业	3,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	3,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	全资子公司	澳大利亚悉尼	贸易及服务	49.40 万澳元	风机进口及销售；风机安装；风资源评估及微观选址；风机数据分析、诊断和故障排除；风机支持服务包括维修、维护、测试、运营、培训和技术指导	49.40 万澳元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z.o.o	全资子公司	波兰华沙	贸易及服务	254.18 万波兰兹罗提	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	254.18 万波兰兹罗提	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group (Belgium) Co.	全资子公司	比利时布鲁塞尔	贸易及服务	4729.41 万欧元	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	4729.41 万欧元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	全资子公司	土耳其伊斯坦布尔	贸易及服务	88.49 万里拉	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	43.68 万里拉	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	全资子公司	加拿大多伦多	贸易及服务	15.00 万加元	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	15.00 万加元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel International Holding Ltd.	全资子公司	开曼	投资业务	1.00 美元	投资业务	1.00 美元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

	司												
Sinovel Wind Group (RAS) Pty Ltd	全资子公司	南非	贸易及服务	0	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	0	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（赤峰）有限公司	全资子公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗	制造业	1,000.00	大型风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务；风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	1,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
华锐风电科技（威宁）有限公司	全资子公司	贵州威宁	制造业	2,000.00	大型风电发电机组、叶片及塔筒的开发、设计、生产、销售及客户服务、风电场的建设及运营；风力发电工程的设计及工程承包	2,000.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
Sinovel Wind Group Italy S.R.L	全资子公司	罗马	贸易及服务	1.00 万欧元	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	1.00 万欧元	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
SOC.CAP.SINOVEL WIND GROUP(ROM). CO	全资子公司	罗马尼亚布加勒斯特	贸易及服务	103.37 万列伊	主要从事大型风电机组的销售、售后服务及咨询等	103.37 万列伊	0.00	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

(二) 合并范围发生变更的说明

2013 年 12 月 23 日公司与天津临港港务集团有限公司就华锐风电科技（天津）有限公司 100% 股权转让事宜签订完成了《华锐风电科技（天津）有限公司股权收购协议书》。报告期内，公司已按《华锐风电科技（天津）有限公司股权收购协议书》完成股权交割，华锐风电科技（天津）有限公司不再纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
华锐风电科技(天津)有限公司	55,877,131.26	-557,012.39

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
Sinovel Wind Group (Spain) SL.	1 欧元= 8.3946 人民币	1 欧元= 8.4189 人民币
Sinovel Wind Group (Italy) SL.	1 欧元= 8.3946 人民币	1 欧元= 8.4189 人民币
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z.o.o	1 兹罗提= 1.9305 人民币	1 兹罗提= 2.0096 人民币
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	1 英镑=10.4978 人民币	1 英镑=10.0556 人民币
Sinovel Wind Group (Belgium) Co.	1 欧元= 8.3946 人民币	1 欧元= 8.4189 人民币
Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	1 澳元=5.8064 人民币	1 澳元=5.4301 人民币
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	1 加元=5.7686 人民币	1 加元=6.3184 人民币
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	1 里拉=2.9202 人民币	1 里拉=2.8391 人民币
Sinovel Wind Group (USA) Co.,Ltd.	1 美元 = 6.1528 人民币	1 美元 = 6.0969 人民币
Sinovel International Holding Ltd.	1 港币 =0.79375 人民币	1 港币 = 0.78623 人民币
Sinovel Wind Group (Romania) Co.,Ltd.	1 列伊 = 1.9305 人民币	1 列伊 = 1.8598 人民币
项目	损益表	
	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
Sinovel Wind Group (Spain) SL.	1 欧元=8.3747 人民币	1 欧元=8.3683 人民币
Sinovel Wind Group (Italy) SL.	1 欧元= 8.3666 人民币	1 欧元=8.3683 人民币
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z.o.o	1 兹罗提= 1.9826 人民币	1 兹罗提= 2.0099 人民币
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	1 英镑=10.0935 人民币	1 英镑=10.1084 人民币
Sinovel Wind Group (Belgium) Co.	1 欧元=8.3469 人民币	1 欧元=8.3683 人民币
Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	1 澳元=5.7783 人民币	1 澳元=5.9832 人民币
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	1 加元=5.5190 人民币	1 加元=6.0222 人民币
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	1 里拉=3.0516 人民币	1 里拉=3.1750 人民币
Sinovel Wind Group (USA) Co.,Ltd.	1 美元=6.1211 人民币	1 美元=6.1912 人民币
Sinovel International Holding Ltd.	1 港币 = 0.7948 人民币	1 港币 = 0.78623 人民币
Sinovel Wind Group (Romania) Co.,Ltd.	1 列伊 = 1.9316 人民币	1 列伊 = 1.85815 人民币

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	44,843.78	/	/	37,942.74
美元		6.15		11,051.40	6.10	67,379.28
欧元	1,055.80	8.39	8,863.02	1,076.91	8.42	9,066.39
英镑	7,426.00	10.50	77,956.66	7,426.00	10.06	74,672.89
澳元				100.00	5.43	543.01
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	639,213,015.98	/	/	1,634,195,751.60
美元	161,454.42	6.15	993,396.76	18,358,325.97	6.10	111,932,660.15
欧元	9,473,844.76	8.39	79,529,137.23	9,325,377.05	8.42	78,509,416.84
港元	820,485.00	0.79	651,259.97	1,483,676.39	0.79	1,204,611.88
英镑	13,719.51	10.50	144,024.67	15,756.57	10.06	158,441.73
兹罗提	97,629.27	1.93	188,473.31	37.35	2.01	75.06
加拿大元	133,734.82	5.77	771,462.68	135,567.04	5.73	776,243.31
澳元				112,864.82	5.43	612,867.26
里拉	27,445.36	2.92	80,145.94	33,531.42	2.84	95,199.05
列伊	126,621.10	1.93	244,442.04			
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	763,669,181.23	/	/	1,287,748,579.70
合计	/	/	1,485,616,203.27	/	/	3,115,423,450.89

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	173,800,000.00	318,518,591.50
商业承兑汇票	110,000,000.00	0.00
合计	283,800,000.00	318,518,591.50

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国华电工程（集团）有限公司	2014年1月28日	2014年7月25日	60,000,000.00	
大唐哈密风电开发有限公司	2014年5月7日	2014年11月7日	10,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年2月28日	2014年7月25日	10,000,000.00	
大唐哈密风电开发有限公司	2014年5月7日	2014年11月7日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月9日	2014年10月9日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月9日	2014年10月9日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月9日	2014年10月9日	5,000,000.00	
内蒙古华电巴音风力发电有限公司	2014年5月12日	2015年5月11日	5,000,000.00	
内蒙古华电巴音风力发电有限公司	2014年5月12日	2015年5月11日	5,000,000.00	
内蒙古华电巴音风力发电有限公司	2014年5月12日	2015年5月11日	5,000,000.00	
内蒙古华电巴音风力发电有限公司	2014年5月12日	2015年5月11日	5,000,000.00	
内蒙古华电巴音风力发电有限公司	2014年5月12日	2015年5月11日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月30日	2014年10月28日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月30日	2014年10月28日	5,000,000.00	
中国华电工程（集团）有限公司	2014年4月30日	2014年10月28日	5,000,000.00	
合计	/	/	140,000,000.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
大唐玉门新能源有限公司	2014 年 5 月 21 日	2014 年 8 月 11 日	12,500,000.00	
内蒙古北分龙源风力发电有限责任公司	2014 年 4 月 29 日	2015 年 4 月 29 日	10,000,000.00	
大唐哈密风电开发有限公司	2014 年 1 月 27 日	2014 年 7 月 27 日	10,000,000.00	
大唐哈密风电开发有限公司	2014 年 1 月 27 日	2014 年 7 月 27 日	10,000,000.00	
内蒙古北分龙源风力发电有限责任公司	2014 年 4 月 29 日	2015 年 4 月 29 日	10,000,000.00	
合计	/	/	52,500,000.00	/

(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款及银承保证金利息	5,672,693.84	5,506,833.57	10,643,266.76	536,260.65
合计	5,672,693.84	5,506,833.57	10,643,266.76	536,260.65

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 账龄组合	8,291,482,894.25	78.89	1,338,469,194.07	16.14	8,012,820,156.54	78.30	1,061,054,780.79	13.24
组合 2: 集团内部关联方及备用金							0.00	
组合小计	8,291,482,894.25	78.89	1,338,469,194.07	16.14	8,012,820,156.54	78.30	1,061,054,780.79	13.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,218,770,189.72	21.11	244,853,539.51	11.04	2,220,911,719.13	21.70	269,614,268.86	12.14
合计	10,510,253,083.97	/	1,583,322,733.58	/	10,233,731,875.67	/	1,330,669,049.65	/

(1) 应收账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
未逾期	5,765,687,569.44	54.87	5,959,669,249.99	58.23
逾期 1 年以内	975,701,065.01	9.28	1,086,400,635.70	10.62
逾期 1—2 年	969,099,070.89	9.22	736,720,951.29	7.2
逾期 2—3 年	982,047,513.72	9.34	1,046,071,829.09	10.22
逾期 3—4 年	1,212,881,082.23	11.54	1,041,410,195.37	10.18

逾期 4—5 年	361,628,977.53	3.44	227,719,398.23	2.22
逾期 5 年以上	243,207,805.15	2.31	135,739,616.00	1.33
合计	10,510,253,083.97	100.00	10,233,731,875.67	100.00

(2) 组合计提坏账准备的应收账款，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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	3,546,917,379.72	42.78		3,738,757,530.86	46.66	
逾期 1 年以内	975,701,065.01	11.77	39,028,042.60	1,086,400,635.70	13.56	43,456,025.43
逾期 1—2 年	969,099,070.89	11.69	96,909,907.09	736,720,951.29	9.19	73,672,095.13
逾期 2—3 年	982,047,513.72	11.84	245,511,878.43	1,046,071,829.09	13.06	261,517,957.27
逾期 3—4 年	1,212,881,082.23	14.63	424,508,378.78	1,041,410,195.37	13.00	364,493,568.38
逾期 4—5 年	361,628,977.53	4.36	289,303,182.02	227,719,398.23	2.84	182,175,518.58
逾期 5 年以上	243,207,805.15	2.93	243,207,805.15	135,739,616.00	1.69	135,739,616.00
合计	8,291,482,894.25	100.00	1,338,469,194.07	8,012,820,156.54	100.00	1,061,054,780.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
未逾期质保金	2,218,770,189.72	244,853,539.51	11.04	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	2,218,770,189.72	244,853,539.51	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	644,669,800.00	1 年至 4 年	6.13
客户 2	非关联方	395,149,743.66	1 年至 2 年	3.76
客户 3	非关联方	390,714,420.00	1 年以内	3.72
客户 4	非关联方	382,543,369.30	1 年至 5 年以上	3.64
客户 5	非关联方	368,911,460.74	1 年以内至 5 年以上	3.51
合计	/	2,181,988,793.70	/	20.76

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：账龄组合	164,583,180.84	91.92	14,999,937.94	9.11	68,932,662.72	60.10	12,857,768.78	18.65
组合 2：集团内部关联方及备用金	14,470,001.68	8.08			44,764,184.32	39.03		
组合小计	179,053,182.52	100.00	14,999,937.94	8.38	113,696,847.04	99.13	12,857,768.78	11.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					1,000,000.00	0.87	1,000,000.00	100.00
合计	179,053,182.52	/	14,999,937.94	/	114,696,847.04	/	13,857,768.78	/

(1) 其他应收款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
未逾期	66,395,503.14	37.08	49,206,611.26	42.89
逾期 1 年以内	73,164,872.40	40.86	25,437,428.80	22.18
逾期 1—2 年	8,860,195.00	4.95	3,370,195.00	2.94
逾期 2—3 年	9,319,940.67	5.21	26,522,281.67	23.13
逾期 3—4 年	18,271,671.15	10.20	8,119,330.15	7.08
逾期 4—5 年	20.00	0.00	50,420.00	0.04
逾期 5 年以上	3,040,980.16	1.70	1,990,580.16	1.74
合计	179,053,182.52	100.00	114,696,847.04	100.00

(2) 组合计提坏账准备的应收账款，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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	66,395,503.14	40.35		3,442,426.94	4.99	
逾期 1 年以内	58,694,870.72	35.66	2,347,852.21	25,437,428.80	36.9	1,017,497.15
逾期 1—2 年	8,860,195.00	5.38	886,019.50	3,370,195.00	4.89	337,019.50
逾期 2—3 年	9,319,940.67	5.66	2,329,985.17	26,522,281.67	38.48	6,630,570.42
逾期 3—4 年	18,271,671.15	11.10	6,395,084.90	8,119,330.15	11.78	2,841,765.55
逾期 4—5 年	20.00	0.00	16.00	50,420.00	0.07	40,336.00
逾期 5 年以上	3,040,980.16	1.85	3,040,980.16	1,990,580.16	2.89	1,990,580.16
合计	164,583,180.84	100.00	14,999,937.94	68,932,662.72	100	12,857,768.78

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	20,867,920.00	1 年以内	11.65
客户 2	非关联方	19,810,621.86	1 年以内	11.06
客户 3	非关联方	13,922,480.00	3 年以内	7.78
客户 4	非关联方	9,375,501.00	4 年以内	5.24
客户 5	非关联方	5,551,880.00	4 年以内	3.10
合计	/	69,528,402.86	/	38.83

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	268,046,821.40	75.88	101,197,455.08	39.28
1 至 2 年	27,519,793.42	7.79	108,193,089.73	42.00
2 至 3 年	37,308,026.68	10.56	35,551,878.31	13.80
3 年以上	20,380,952.29	5.77	12,679,200.67	4.92
合计	353,255,593.79	100.00	257,621,623.79	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	关联方	46,212,810.37	1-2 年	预付货款
单位二	非关联方	27,000,140.30	1 年内	预付货款
单位三	非关联方	25,834,224.00	2-3 年	预付货款
单位四	关联方	18,805,470.00	3-4 年	预付货款
单位五	非关联方	17,985,960.00	1-2 年	预付货款
合计	/	135,838,604.67	/	/

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	5,285,914,067.46	456,980,986.61	4,828,933,080.85	5,610,847,557.81	456,980,986.61	5,153,866,571.20
在产品	1,331,840,909.79	8,878,498.62	1,322,962,411.17	1,279,037,932.00	8,878,498.62	1,270,159,433.38
周转材料	238,100,591.26		238,100,591.26	285,872,062.05		285,872,062.05
物资采购	505,000,405.82		505,000,405.82	573,013,097.18		573,013,097.18
合计	7,360,855,974.33	465,859,485.23	6,894,996,489.10	7,748,770,649.04	465,859,485.23	7,282,911,163.81

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

原材料	456,980,986.61				456,980,986.61
在产品	8,878,498.62				8,878,498.62
合计	465,859,485.23				465,859,485.23

3、2013 年年报会计师发表保留意见对应存货事项的进展情况

(1) 工作部署情况

根据董事会对 2013 年存货盘点结果核实的部署，公司于 5 月初结合公司存货管理现状，与年审会计师沟通和确认了盘点结果的具体证据和落实事项，然后将相关要求通知各子公司和有关部门，并要求于 6 月 30 日前完成，内容包括以下几类。

- ①在途物资核对、暂估入库物资核对、应付账款核对。
- ②2013 年计提减值准备的报废、待维修物资，集中存放，并出具判定报告。
- ③现场定期维护物资、日常消缺物资、大部件更换物资、零部件更换物资、技改物资的耗用证明。

(2) 工作完成情况

存货核对工作由于工作量较大，实际进展与预期存在差异，但公司一直在持续该项工作，报告披露前的进展情况如下。

①在途物资、暂估入库物资和应付账款核对，在核对中发现存在有误的数据，已在报告期进行了处理；核对有差异的，公司通过函证等其他方式，进行核对，截止报告披露前，已收到部分函证，公司正在投入人力、物力进行核对。

②计提减值准备的物资判定报告和责任归属认定工作已完成，由于工作量较大，与 2013 年计提减值物资的比对工作正在进行中。

③现场定期维护物资、日常消缺物资、大部件更换物资、零部件更换物资、技改物资的耗用证明。该项工作受项目现场多、物资种类多、时间跨度长、数量大、人员更换等多种因素影响，各类物资耗用证据陆续从各现场返回，且返回的数据量较大，公司正在投入人力、物力进行逐单核对，截止报告披露前，该项工作正在进行中。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
留抵进项税	295,452,418.74	437,196,664.60
多交所得税	44,874,575.47	42,729,407.91
待认证进项税	60,448,513.70	171,292,404.66
预缴税款	6,006,217.81	4,040,872.68
理财产品	100,000,000.00	0.00
合计	506,781,725.72	655,259,349.85

(九) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	184,535,776.99	266,518,851.00
合计	184,535,776.99	266,518,851.00

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	189,311,300.00		189,311,300.00
公允价值	184,535,776.99		184,535,776.99
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	13,993,996.15		13,993,996.15

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连国通电气有限公司	22.50	22.50	204,876,931.54	128,777,477.34	76,099,454.20	-6,847,033.33	-12,576,925.83

(十一) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大连国通电气有限公司	11,250,000.00	19,952,185.50	-2,829,808.31	17,122,377.19		22.50	22.50

(十二) 固定资产:

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,688,174,267.91	11,167,893.17	418,214.01	1,698,923,947.07
其中: 房屋及建筑物	1,118,817,825.94		106,080.00	1,118,711,745.94
机器设备	431,506,599.00	10,842,567.36		442,349,166.36
运输工具	64,619,344.71	264,095.91		64,883,440.62
办公设备及其他	73,230,498.26	61,229.90	312,134.01	72,979,594.15
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	293,996,384.58		50,994,886.61	67,746.51
				344,923,524.68

其中：房屋及建筑物	98,089,774.11		17,529,761.16		115,619,535.27
机器设备	119,026,897.69		18,155,555.30		137,182,452.99
运输工具	38,667,990.92		5,224,273.29		43,892,264.21
办公设备及其他	38,211,721.86		10,085,296.86	67,746.51	48,229,272.21
三、固定资产账面净值合计	1,394,177,883.33	/	/	/	1,354,000,422.39
其中：房屋及建筑物	1,020,728,051.83	/	/	/	1,003,092,210.67
机器设备	312,479,701.31	/	/	/	305,166,713.37
运输工具	25,951,353.79	/	/	/	20,991,176.41
办公设备及其他	35,018,776.40	/	/	/	24,750,321.94
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
办公设备及其他		/	/	/	
		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,394,177,883.33	/	/	/	1,354,000,422.39
其中：房屋及建筑物	1,020,728,051.83	/	/	/	1,003,092,210.67
机器设备	312,479,701.31	/	/	/	305,166,713.37
运输工具	25,951,353.79	/	/	/	20,991,176.41
办公设备及其他	35,018,776.40	/	/	/	24,750,321.94

本期折旧额：50,994,886.61 元。

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	554,201,438.20		554,201,438.20	531,503,794.75		531,503,794.75

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
上海风电基地	215,640,000.00	123,046,846.32	5,212,341.27	59.48	其他	128,259,187.59
国家海上研发中心	168,330,000.00	114,195,872.01	3,520,925.70	22.21	其他	117,716,797.71
射阳基地基建项目	313,830,000.00	64,805,463.32	6,206,300.00	30.23	其他	71,011,763.32
阿鲁科尔沁旗基地	67,430,000.00	41,033,676.00		60.85	其他	41,033,676.00
巴彦淖尔总装基地	178,000,000.00	26,670,884.70	3,726,538.00	17.07	其他	30,397,422.70
泉州产业基地项目	371,000,000.00	26,244,402.32	396,370.00	7.18	其他	26,640,772.32
通辽产业基地	530,000,000.00	19,907,059.16		7.06	其他	19,907,059.16
唐山风电基地	230,000,000.00	18,299,073.67	329,500.00	8.10	其他	18,628,573.67
昌图风电基地	25,000,000.00	15,150,247.00		7.06	其他	15,150,247.00
其他	1,294,950,000.00	82,150,270.25	3,305,668.48		其他	85,455,938.73
合计	3,394,180,000.00	531,503,794.75	22,697,643.45	/	/	554,201,438.20

(十四) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
试验台物资	15,471,314.57	32,891,815.01	25,251,216.31	23,111,913.27
合计	15,471,314.57	32,891,815.01	25,251,216.31	23,111,913.27

(十五) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	831,120,956.60	2,920,329.23	156,577,816.60	677,463,469.23
专利	2,100,000.00			2,100,000.00
软件	33,587,892.26	2,920,329.23		36,508,221.49
技术使用权	44,364,005.80			44,364,005.80
土地使用权	749,542,071.54		156,577,816.60	592,964,254.94
海域使用权	1,526,987.00			1,526,987.00
二、累计摊销合计	112,940,214.48	12,582,228.58	10,306,340.28	115,216,102.78
专利	1,039,204.48	102,216.84		1,141,421.32
软件	19,886,150.51	3,250,647.80		23,136,798.31
技术使用权	40,395,511.57	2,976,370.56		43,371,882.13
土地使用权	51,527,728.65	6,237,723.50	10,306,340.28	47,459,111.87
海域使用权	91,619.27	15,269.88		106,889.15
三、无形资产账面净值合计	718,180,742.12	-9,661,899.35	146,271,476.32	562,247,366.45
专利	1,060,795.52	-102,216.84		958,578.68
软件	13,701,741.75	-330,318.57		13,371,423.18
技术使用权	3,968,494.23	-2,976,370.56		992,123.67
土地使用权	698,014,342.89	-6,237,723.5	146,271,476.32	545,505,143.07
海域使用权	1,435,367.73	-15,269.88		1,420,097.85
四、减值准备合计				
专利				
软件				
技术使用权				
土地使用权				
海域使用权				
五、无形资产账面价值合计	718,180,742.12	-9,661,899.35	146,271,476.32	562,247,366.45
专利	1,060,795.52	-102,216.84		958,578.68
软件	13,701,741.75	-330,318.57		13,371,423.18
技术使用权	3,968,494.23	-2,976,370.56		992,123.67
土地使用权	698,014,342.89	-6,237,723.5	146,271,476.32	545,505,143.07
海域使用权	1,435,367.73	-15,269.88		1,420,097.85

本期摊销额：12,582,228.58 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
2MW 研发项目	8,636,312.11	16,601.50			8,652,913.61
10MW 研发项目	13,122,423.78	5,045.00			13,127,468.78
合计	21,758,735.89	21,646.50			21,780,382.39

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	18,823.73		18,823.73		0.00
合计	18,823.73		18,823.73		0.00

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	309,316,281.95	271,369,303.71
预计负债	32,508,175.65	36,674,815.20
递延收益	21,754,026.89	20,159,625.45
预提费用	15,663,773.05	20,886,663.49
职工薪酬	33,538.70	
未实现内部利润	2,110,366.98	7,486,292.58
小计	381,386,163.22	356,576,700.43
递延所得税负债：		
其他应纳税暂时性差异	16,158,306.96	16,158,306.96
小计	16,158,306.96	16,158,306.96

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
其他应纳税暂时性差异	51,149,983.94
小计	51,149,983.94
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	2,061,033,619.70
预计负债	216,721,171.00
递延收益	101,568,127.15
预提费用	104,268,173.47
职工薪酬	134,154.80
未实现内部利润	14,069,113.20
小计	2,497,794,359.32

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,344,526,818.43	253,795,853.09			1,598,322,671.52
二、存货跌价准备	465,859,485.23				465,859,485.23
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	1,810,386,303.66	253,795,853.09		2,064,182,156.75

(十九) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付工程款	6,391,140.15	45,452,978.69
预付购房款	10,531,125.00	10,531,125.00
合计	16,922,265.15	55,984,103.69

(二十) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	401,000,000.00	39,667,662.70
银行承兑汇票	295,685,270.98	1,462,128,800.78
合计	696,685,270.98	1,501,796,463.48

下一会计期间（下半年）将到期的金额 589,014,370.98 元。

(二十一) 应付账款：

1、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连重工机电设备成套有限公司	1,690,855,487.29	1,636,969,526.66
昆山华风风电科技有限公司	379,256,406.93	379,756,406.93
瓦房店轴承集团有限责任公司	316,551,788.99	262,870,816.98
大连华锐重工集团股份有限公司	156,478.10	156,478.10
瓦房店轴承股份有限公司	12,427,000.01	12,427,000.01
大连国通电气有限公司	44,214,628.67	44,214,628.67
大连华锐重工国际贸易有限公司	0.00	3,625,792.59
合计	2,443,461,789.99	2,340,020,649.94

2、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质	未偿还原因
大连重工机电设备成套有限公司	1,690,855,487.29	1-2 年	货款	未到付款节点
连云港中复连众复合材料集团有限公司	912,002,253.16	1-2 年	货款	未到付款节点
苏州美恩超导有限公司	637,557,094.92	1-2 年	货款	未到付款节点
西安捷力电力电子技术有限公司	412,272,842.47	1-2 年	货款	未到付款节点
昆山华风风电科技有限公司	379,256,406.93	1-2 年	货款	未到付款节点
南京高速齿轮制造有限公司	316,695,373.82	1-2 年	货款	未到付款节点
合计	4,348,639,458.59			

(二十二) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	613,802,664.23	864,413,195.63
合计	613,802,664.23	864,413,195.63

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质	未结转原因
华能同江风力发电有限公司	40,000,000.00	2-3 年	风机销售货款	合同预收款
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司	13,635,000.00	2-3 年	风机销售货款	合同预收款
阜新联合风力发电有限公司	11,088,000.00	2-3 年	风机销售货款	合同预收款
国华(科左中旗)风电有限公司	6,236,289.70	1-2 年	风机销售货款	合同预收款
国华（通辽）风电有限公司	6,225,787.37	1-3 年	风机销售货款	合同预收款
合计	77,185,077.07			

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,266,511.79	88,971,479.23	87,693,680.59	2,544,310.43
二、职工福利费				
三、社会保险费	-564,269.76	10,801,442.72	9,130,171.61	1,107,001.35
医疗保险费	-214,368.70	3,044,893.49	2,601,631.17	228,893.62
基本养老保险费	-334,917.11	6,945,295.19	5,712,116.80	898,261.28
失业保险费	-9,956.52	371,902.12	375,030.92	-13,085.32
工伤保险费	2,104.24	194,242.95	197,793.12	-1,445.93
生育保险费	-7,131.67	245,108.97	243,599.60	-5,622.30
四、住房公积金	-643,853.84	4,178,025.81	4,227,225.58	-693,053.61
五、辞退福利				
六、其他	172,801.19	622,706.25	626,903.30	168,604.14
合计	231,189.38	104,573,654.01	101,677,981.08	3,126,862.31

工会经费和职工教育经费金额 170,210.14 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	56,149,339.66	48,363,251.87
营业税	132,500.02	-6,875.00
企业所得税	25,667,026.92	30,715,911.07
个人所得税	532,781.54	510,908.44
城市维护建设税	220,542.63	-141.44
教育费附加	94,518.27	36.47
地方教育费附加	65,662.16	-137.50
房产税	1,078,840.05	761,664.38
土地使用税	1,344,495.71	788,545.13

印花税		5,807.25
契税		304,500.00
预留税	76,488.66	114,387.43
综合基金		242.72
合计	85,362,195.62	81,558,100.82

(二十五) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		183,914.70
企业债券利息	86,538,888.87	2,338,888.85
短期借款应付利息		753,528.33
合计	86,538,888.87	3,276,331.88

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	251,296,736.09	308,370,887.60
合计	251,296,736.09	308,370,887.60

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
大连华锐重工起重机有限公司	8,552,820.00	6,722,470.00
大连华锐重工铸业有限公司	22,121.69	0.00
合计	8,574,941.69	6,722,470.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
大连华锐重工起重机有限公司	8,552,820.00	尚未结算	否

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	款项性质
大连华锐重工起重机有限公司	8,552,820.00	设备款
中国化学工程第九建设公司	8,039,154.00	吊装款

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	27,777,596.98		27,777,596.98	
其他	216,721,171.00			216,721,171.00
合计	244,498,767.98		27,777,596.98	216,721,171.00

(二十八) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

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	期末应付利息	期末余额
公司债券	2,800,000,000.00	2011 年 12 月 27 日	3-5 年	2,782,000,000.00	2,338,888.85	84,200,000.02	86,538,888.87	2,784,732,092.92

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	251,880,816.34	251,161,145.64
合计	251,880,816.34	251,161,145.64

种类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、与资产相关的政府补助				
基地建设补助基金	32,921,728.58		589,642.90	32,332,085.68
新兴产业专项资金	16,450,000.00			16,450,000.00
河口企业基础建设发展金	7,839,000.16		145,166.64	7,693,833.52
盐城风电基地基建补助款	25,675,675.43		513,513.54	25,162,161.89
包头风电基地基建补助款	18,466,164.58		355,118.52	18,111,046.06
巴彦淖尔基地科研补助资金	8,591,562.00		117,054.36	8,474,507.64
基础设施建设资金	2,147,890.50			2,147,890.50
白城风电基地基建补助款	57,177,777.83		1,033,333.32	56,144,444.51
科右前旗风电基地基建补助款	13,666,666.56		250,000.02	13,416,666.54
小计	182,936,465.64		3,003,829.30	179,932,636.34
二、与收益相关的政府补助				
863 项目政府补助	18,269,000.00	2,723,500.00		20,992,500.00
专利补助		675,000.00	675,000.00	
2012 年能源自主创新及重点产业振兴和技术报告	42,000,000.00			42,000,000.00
提升自主研发及新产品开发能力资金	3,555,680.00			3,555,680.00
盐都财政局技改补助资金		923,000.00	923,000.00	
盐都财政局专利补助资金		30,000.00	30,000.00	
盐城市人才办引进团队 2011 年入选省双创计划第三排资助资金		1,000,000.00		1,000,000.00
5MW 风电机组电压穿越及性能优化研究	1,400,000.00			1,400,000.00
白城工业园区运输补贴款		683,260.00	683,260.00	
园区拨付技改款	3,000,000.00			3,000,000.00
小计	68,224,680.00	6,034,760.00	2,311,260.00	71,948,180.00
合计	251,161,145.64	6,034,760.00	5,315,089.30	251,880,816.34

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,020,400,000.00						4,020,400,000.00

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	7,265,604,860.03			7,265,604,860.03
其他资本公积	96,101,342.84		82,107,346.69	13,993,996.15
合计	7,361,706,202.87		82,107,346.69	7,279,598,856.18

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	413,636,307.20			413,636,307.20
任意盈余公积	87,847,763.50			87,847,763.50
合计	501,484,070.70			501,484,070.70

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-2,809,394,731.71	/
调整后 年初未分配利润	-2,809,394,731.71	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-285,680,393.01	/
期末未分配利润	-3,095,075,124.72	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,047,156,862.14	1,388,387,128.31
其他业务收入	3,751,854.53	0.00
营业成本	1,798,223,958.49	1,287,355,249.26

2、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兆瓦级风电机组	2,047,156,862.14	1,797,634,800.01	1,388,387,128.31	1,287,355,249.26
合计	2,047,156,862.14	1,797,634,800.01	1,388,387,128.31	1,287,355,249.26

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	438,760,444.52	392,686,793.70	344,698,543.59	318,775,626.76
东北地区	478,150,427.38	414,363,415.17	299,140,814.17	269,870,380.18
西北地区	839,503,418.89	759,994,267.04	159,971,344.75	152,792,508.96
华东地区	111,952,582.75	92,313,815.37	0.00	0.00
海外地区	178,789,988.60	138,276,508.73	584,576,425.80	545,916,733.36
合计	2,047,156,862.14	1,797,634,800.01	1,388,387,128.31	1,287,355,249.26

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	606,016,239.39	29.60
客户 2	310,234,803.56	15.15
客户 3	221,812,820.54	10.84
客户 4	166,859,045.34	8.15
客户 5	164,153,846.15	8.02
合计	1,469,076,754.98	71.76

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	136,250.02	132,499.99	应税营业额
城市维护建设税	416,305.41	31,661.58	实际缴纳的流转税
教育费附加	178,416.60	17,406.95	实际缴纳的流转税
地方教育费附加	118,944.38	11,604.65	实际缴纳的流转税
价格调节基金	47.08		实际缴纳的流转税
合计	849,963.49	193,173.17	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	55,490,154.24	92,001,078.02
职工薪酬	48,293,629.78	51,475,485.23
吊装费	22,903,452.87	25,739,382.17
现场费用	20,205,862.63	9,714,984.99
会议费	1,874,086.00	2,925,716.98
其他	2,089,534.38	28,434,048.71
合计	150,856,719.90	210,290,696.10

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,127,886.50	65,391,800.68
折旧费	39,760,768.65	37,918,755.85
税费	16,167,598.79	13,364,224.96
无形资产摊销	11,730,950.61	12,360,266.35
差旅费	3,147,061.22	6,421,857.14
水、电、暖费	2,774,319.80	3,343,339.41
租赁费	2,433,357.06	11,094,370.46
试制试验费	2,332,274.14	6,800.00
机物料消耗	2,150,547.62	11,428,193.91
其他	10,673,760.50	24,020,999.32
合计	145,298,524.89	185,350,608.08

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,187,597.74	136,772,901.37
减：利息收入	-80,744,543.59	-56,312,312.76
汇兑损益	8,856,337.78	-2,569,108.30
银行手续费	1,103,088.45	1,166,058.14
合计	40,402,480.38	79,057,538.45

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,829,808.31	3,058,787.16
处置长期股权投资产生的投资收益	7,550,037.63	
可供出售金融资产等取得的投资收益		96,169,005.09
其他	2,014,219.17	2,655,770.53
合计	6,734,448.49	101,883,562.78

(四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	253,795,853.09	249,748,226.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	253,795,853.09	249,748,226.28

(四十一) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	244,234.55	425,970.21	244,234.55
其中：固定资产处置利得	244,234.55	425,970.21	244,234.55
政府补助	5,356,089.30	7,235,351.86	5,356,089.30
对外索赔收入	979,160.78		979,160.78
其他	86,428.74	1,562,745.03	86,428.74
合计	6,665,913.37	9,224,067.10	6,665,913.37

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市财政局报废车辆的政府补贴	21,000.00		
专利补助款	500,000.00		
标准补助款	175,000.00		
大型风力发电机专用轴承试验台		1,118,400.00	863 课题专项经费
盐城风电基地基建补助款	333,333.36	333,333.36	递延收益摊销
盐都财政局技改补助资金	923,000.00		
盐都财政局专利补助资金	30,000.00		
盐都西区管委会基建补助款	180,180.18		递延收益摊销
盐都西区管委会奖励资金	20,000.00		盐都西区管委会
包头风电基地基建补助款	355,118.52	355,118.52	递延收益摊销
5MW 低电压穿越技术科技专项资金		1,000,000.00	甘肃省科学技术厅
白城风电基地基建补助款	1,033,333.32	1,033,333.32	递延收益摊销
3MW 风力发电机组成果转化		3,000,000.00	吉林省科学技术厅
白城工业园区运输补贴款	683,260.00		
基地建设补助基金	589,642.90		递延收益摊销
科右前旗风电基地基建补助款	250,000.02	250,000.02	递延收益摊销
东营风电基地基建补助款	145,166.64	145,166.64	递延收益摊销
巴彦淖尔基地科研补助资金	117,054.36		递延收益摊销
合计	5,356,089.30	7,235,351.86	/

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	916.73	1,172,585.67	916.73
其中：固定资产处置损失	916.73	1,172,585.67	916.73
赔偿金、违约金等	-15,647,132.99	15,982,475.75	-15,647,132.99
其他	51,157.15	0.00	51,157.15
合计	-15,595,059.11	17,155,061.42	-15,595,059.11

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	966,493.21	28,585,252.88
递延所得税调整	-24,809,462.80	-100,380,662.21
合计	-23,842,969.59	-71,795,409.33

(四十四) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-82,107,346.69	103,939,677.79
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-62,191,254.49
小计	-82,107,346.69	166,130,932.28
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,478,462.09	-18,857,432.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,478,462.09	-18,857,432.60
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-83,585,808.78	147,273,499.68

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	60,715,363.21
收回保函保证金	36,982,571.78
收回质押保证金	415,360,000.00
收回投标保证金	21,120,257.00
收到政府补助	6,645,760.00
收到其他	1,985,421.06
合计	542,809,373.05

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保函保证金及中标服务费	98,527,850.05
支付吊装费	44,009,929.14
所有权或使用权受限制的资金	27,780,858.62
现场修配改	16,574,787.05
投标保证金	12,800,010.00
备用金	12,012,048.50
租赁费及物业费	6,727,384.26
差旅费	4,023,192.57
现场服务费	3,631,075.58
试制试验费	2,332,274.14
机物料消耗	2,150,547.62
车辆费用	2,088,921.79
支付其他	23,010,403.92
合计	255,669,283.24

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-285,680,393.01	-457,860,385.24
加: 资产减值准备	253,795,853.09	249,749,598.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,994,886.61	45,520,398.68
无形资产摊销	12,582,228.58	13,154,786.36
长期待摊费用摊销	18,823.73	56,476.56
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)	916.73	746,615.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	120,043,935.52	130,471,091.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,734,448.49	-101,883,562.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,809,462.79	-100,380,662.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-46,638.74	
存货的减少(增加以“-”号填列)	387,914,674.71	-351,817,819.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-100,269,737.16	298,184,159.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-365,876,345.73	-1,000,702,276.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,934,293.05	-1,274,761,579.12
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	1,006,142,870.51	3,051,089,245.30
减: 现金的期初余额	2,065,213,080.97	4,663,933,900.81
加: 现金等价物的期末余额	100,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-959,070,210.46	-1,612,844,655.51

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	63,427,200.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	63,427,200.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	63,427,200.00	
4. 处置子公司的净资产	55,877,131.26	
流动资产	12,025.28	
非流动资产	105,682,558.95	
流动负债	49,817,452.97	

非流动负债	0.00
-------	------

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,106,142,870.51	2,065,213,080.97
其中：库存现金	131,663.46	189,604.31
可随时用于支付的银行存款	743,482,548.81	2,065,023,476.66
可随时用于支付的其他货币资金	362,528,658.24	0.00
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,106,142,870.51	2,065,213,080.97

4、现金流量表补充资料的说明

本公司截止 2014 年 6 月 30 日现金流量表中现金期末数为 1,106,142,870.51 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,485,616,203.27 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的存入银行的保证金及被冻结的银行存款等 479,473,332.76 元，加入三个月以内到期的理财产品 100,000,000.00 元。

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司无母公司或实际控制人

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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 (%)	组织机构代码
华锐风电科技（江苏）有限公司	有限责任公司	江苏盐城	王原	制造业	20,000.00	100	100	67702344-x
华锐风电科技（大连）有限公司	有限责任公司	辽宁瓦房店	王原	制造业	5,000.00	100	100	67409682-x
华锐风电科技（内蒙古）有限公司	有限责任公司	内蒙古包头	王原	制造业	5,000.00	100	100	68344190-4
华锐风电科技（甘肃）有限公司	有限责任公司	甘肃酒泉	王原	制造业	5,000.00	100	100	68154895
华锐风电科技（大连）临港有限公司	有限责任公司	辽宁大连	王原	制造业	5,000.00	100	100	69603236-8
华锐风电科技（大连）装备有限公司	有限责任公司	辽宁大连	王原	制造业	3,000.00	100	100	55060026-2

华锐风电（吉林）装备有限公司	有限责任公司	吉林白城	王原	制造业	5,000.00	100	100	55045577-1
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	有限责任公司	江苏射阳	王原	制造业	3,000.00	100	100	55117860-6
华锐风电科技（兴安盟）有限公司	有限责任公司	内蒙古科右前旗	王原	制造业	1,000.00	100	100	69948351-9
华锐风电科技（山东）有限公司	有限责任公司	山东东营	王原	制造业	5,000.00	100	100	55094493-8
华锐风电科技（巴彦淖尔）有限公司	有限责任公司	内蒙古乌拉特中旗	王原	制造业	1,000.00	100	100	55280216-7
华锐风电科技（哈密）有限公司	有限责任公司	新疆哈密	王原	制造业	5,000.00	100	100	56052685-2
华锐风电科技集团（上海）有限公司	有限责任公司	上海市	王原	制造业	10,000.00	100	100	56191165-6
华锐风电科技（四平）有限公司	有限责任公司	吉林四平	王原	贸易及服务	1,000.00	100	100	56508459-8
华锐风电科技（南通）有限公司	有限责任公司	江苏南通	王原	贸易及服务	1,000.00	100	100	57542152-7
华锐风电科技（贵州）有限公司	有限责任公司	贵州毕节	王原	制造业	5,000.00	100	100	57334224-3
华锐风电科技（福建）有限公司	有限责任公司	福建泉州	王原	制造业	10,000.00	100	100	57702610-9
华锐风电科技（通辽）有限公司	有限责任公司	内蒙古通辽	王原	制造业	3,000.00	100	100	57885748-1
华锐风电科技（云南）有限公司	有限责任公司	云南楚雄	王原	制造业	5,000.00	100	100	57982940-7
华锐风电科技（铁岭）有限公司	有限责任公司	辽宁铁岭	王原	制造业	3,000.00	100	100	58074106-6
华锐风电装备黑龙江有限公司	有限责任公司	黑龙江桦南	王原	制造业	3,000.00	100	100	57869578-5
Sinovel Wind Group (USA) Co.,Ltd.	有限责任公司	美国休斯顿市	王原	贸易及		100	100	——

				服务				
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	有限责任公司	英国伦敦	王原	贸易及服务	802.79 万英镑	100	100	CompanyNumber:7584425
Sinovel Wind Group (Spain) SL.	有限责任公司	西班牙马德里	王原	贸易及服务	1438.64 万欧元	100	100	——
华锐风电科技（齐齐哈尔）有限公司	有限责任公司	黑龙江齐齐哈尔	王原	制造业	3,000.00	100	100	58812091-8
华锐风电科技（唐山）有限公司	有限责任公司	河北唐山	王原	制造业	3,000.00	100	100	59542817-9
华锐风电科技（大同）有限公司	有限责任公司	山西大同	王原	制造业	3,000.00	100	100	59534583-2
Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	有限责任公司	澳大利亚悉尼	王原	贸易及服务	49.40 万澳元	100	100	——
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z.o.o	有限责任公司	波兰华沙	王原	贸易及服务	254.18 万波兰兹罗提	100	100	——
Sinovel Wind Group (Belgium) Co.	有限责任公司	比利时布鲁塞尔	王原	贸易及服务	4729.41 万欧元	100	100	——
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	有限责任公司	土耳其伊斯坦布尔	王原	贸易及服务	43.68 万里拉	100	100	——
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	有限责任公司	加拿大多伦多	王原	贸易及服务	15.00 万加元	100	100	——
Sinovel International Holding Ltd.	有限责任公司	开曼	王原	投资业务	1.00 美元	100	100	——
Sinovel Wind Group (RAS) Pty Ltd	有限责任公司	南非	王原	贸易及		100	100	——

				服务				
华锐风电科技（赤峰）有限公司	有限责任公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗	王原	制造业	1,000.00	100	100	55812974-3
华锐风电科技（威宁）有限公司	有限责任公司	贵州威宁	王原	制造业	2,000.00	100	100	59076196-8
Sinovel Wind Group Italy S.R.L	有限责任公司	罗马	王原	贸易及服务	1.00 万欧元	100	100	——
SOC.CAP.SINOVEL WIND GROUP(ROM). CO	有限责任公司	罗马尼亚布加勒斯特	王原	贸易及服务	103.37 万列伊	100	100	——

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连重工起重集团有限公司	参股股东	73276955-2
北京天华中泰投资有限公司	参股股东	67383573-1
FUTURE MATERIAL INVESTMENT LIMITED	参股股东	38358205-000-08-07-5
西藏新盟投资发展有限公司	参股股东	74190163-1
北京新能华起投资顾问有限责任公司	参股股东	77864932-9
大连重工机电设备成套有限公司	股东的子公司	72604281-6
大连华锐重工起重机有限公司	股东的子公司	79690456-5
大连华锐重工国际贸易有限公司	股东的子公司	11831045-0
大连华锐股份有限公司电控装备厂	股东的子公司	72888338-7
瓦房店轴承集团有限责任公司	其他	24238666-3
瓦房店轴承股份有限公司	其他	24239971-2
昆山华风风电科技有限公司	股东的子公司	66962772-9
昆山华风物流有限公司	股东的子公司	69448759-6
大连华锐重工铸业有限公司	股东的子公司	67405569-X
大连大重机电安装工程有限公司	股东的子公司	24111494-9
大连装备投资集团有限公司	其他	69140874-1
大连华锐重工集团股份有限公司	股东的子公司	71690490-2

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连重工机电设备成套有限公司	采购零部件	见下	49,430,794.74	4.20	280,302,925.67	23.45
瓦房店轴承集团有限责任公司	采购零部件	见下	1,837,606.84	0.16	33,962,905.98	2.84

大连国通电气有限公司	采购零部件	见下			51,464,102.61	4.31
大连华锐重工铸业有限公司	采购水电费	见下	341,800.00	6.97	366,586.70	10.96
昆山华风物流有限公司	运输费	见下			2,418,421.62	2.60
大连华锐重工起重机械有限公司	采购固定资产	见下	3,991,965.81	43.48		

2、关联方交易及关联交易决策程序

①关联交易定价方式

本公司与关联方交易的价格按市场价格确定，如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、等价、公正、合理的原则由双方协商确定。

②关联交易决策程序

根据公司《关联交易管理制度》的规定，公司董事会审议批准公司与其关联人达成的关联交易金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计的净资产不满 5%或关联交易金额在 300 万元以上不满 3,000 万元的关联交易事项；公司总经理有权审议批准公司与其关联人达成的关联交易总额不满 300 万元的关联交易事项；为关联人、持股 5%以下的股东提供担保的，不论数额大小，均须经董事会、股东大会审议。

(五) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	瓦房店轴承集团有限责任公司	46,212,810.37		42,581,168.03	
预付账款	大连华锐重工起重机械有限公司	18,805,470.00		19,899,390.00	
预付账款	大连重工机电设备成套有限公司	5,397,444.11		1,106,011.01	
预付账款	瓦房店轴承股份有限公司	408,000.00		408,000.00	

2、上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连重工机电设备成套有限公司	1,690,855,487.29	1,636,969,526.66
应付账款	昆山华风风电科技有限公司	379,256,406.93	379,756,406.93
应付账款	瓦房店轴承集团有限责任公司	316,551,788.99	262,870,816.98
应付账款	大连华锐重工集团股份有限公司	156,478.10	156,478.10
应付账款	瓦房店轴承股份有限公司	12,427,000.01	12,427,000.01
应付账款	大连国通电气有限公司	44,214,628.67	44,214,628.67
应付账款	大连华锐重工国际贸易有限公司		3,625,792.59
其他应付款	大连华锐重工起重机械有限公司	8,552,820.00	6,722,470.00
其他应付款	大连华锐重工铸业有限公司	22,121.69	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

1、未决诉讼仲裁

(1) 公司于 2011 年 9 月 19 日收到北京仲裁委员会《关于（2011）京仲案字第 0963 号仲裁案答辩通知》，苏州美恩超导有限公司就与公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会递交了仲裁申请书，北京仲裁委员会已受理。公司已经向北京仲裁委员会提交了关于该仲裁案的答辩与反请求书相关材料，请求驳回苏州美恩超导有限公司的全部仲裁请求，并提出了反请求，北京仲裁委员会已受理。目前案件尚无裁决结果。

(2) 公司于 2011 年 10 月 14 日收到海南省第一中级人民法院《通知书》（[2011]海南一中民初字第 62 号），海南省第一中级人民法院针对苏州美恩超导有限公司诉大连国通电气有限公司、华能海南发电股份有限公司侵害其计算机软件著作权纠纷一案，决定追加公司作为该案第三人参加诉讼。公司于 2011 年 12 月 2 日收到海南省第一中级人民法院《民事裁定书》（[2011]海南一中民初字第 62 号）及《通知书》（[2011]海南一中民初字第 62-1 号），苏州美恩超导有限公司已经撤回对华能海南发电股份有限公司的诉讼，海南省第一中级人民法院决定追加公司作为本案被告参加诉讼。公司于 2012 年 2 月 2 日收到海南省第一中级人民法院《民事裁定书》（[2011]海南一中民初字第 62 号），海南省第一中级人民法院裁定驳回原告苏州美恩超导有限公司的起诉。苏州美恩超导有限公司不服该裁定，上诉至海南省高级人民法院。公司于 2012 年 4 月 1 日收到海南省高级人民法院《民事裁定书》（[2012]琼立一终字第 14 号），海南省高级人民法院做出终审裁定：驳回原告苏州美恩超导有限公司的上诉，维持原裁定。苏州美恩超导有限公司后向最高人民法院提出再审申请。公司于 2014 年 2 月 20 日收到最高人民法院关于海南诉讼案的民事裁定书（[2013]民提字第 54 号），最高人民法院裁定撤销海南省高级人民法院[2012]琼立一终字第 14 号民事裁定、撤销海南省第一中级人民法院 [2011]海南一中民初字第 62 号民事裁定，海南诉讼案由海南省第一中级人民法院审理。目前公司已收到海南省第一中级人民法院发来的应诉通知书，该案件尚未开庭审理。

(3) 公司于 2011 年 10 月 21 日收到北京市第一中级人民法院《民事应诉通知书》（[2011]一中民初字第 15524 号），苏州美恩超导有限公司以侵害计算机软件著作权为由起诉公司，北京市第一中级人民法院已受理。因公司与苏州美恩超导有限公司在相关采购合同中明确约定了仲裁条款，公司向北京市第一中级人民法院提起管辖权异议申请，北京市第一中级人民法院、北京市高级人民法院裁定驳回公司申请。公司不服北京市高级人民法院民事裁定，向最高人民法院提出再审申请；公司于 2014 年 2 月 20 日收到最高人民法院关于北京诉讼案的民事裁定书（[2013]民提字第 55 号），最高人民法院裁定维持北京市高级人民法院（[2012]高民终字第 1289 号民事裁定。目前，该案尚未开庭审理。

(4) 公司于 2011 年 12 月 29 日收到北京市高级人民法院《民事裁定书》（[2011]高民初字第 4193 号）。美国超导公司、美国超导 WINDTEC 有限责任公司、苏州美恩超导有限公司以侵害技术秘密为由向北京市高级人民法院提交《民事起诉状》，起诉公司及公司 3 名员工，北京市高级人民法院已裁定将本案交由北京市第一中级人民法院审理。因公司与苏州美恩超导有限公司在相关采购合同中明确约定了仲裁条款，公司向北京市第一中级人民法院提起管辖权异议申请，北京市第一中级人民法院裁定驳回公司申请。公司已向北京市高级人民法院提起上诉，北京市高级人民法院已经裁定驳回公司上诉。公司正在积极准备申诉和应诉工作。

(5) 公司于 2012 年 2 月 27 日收到北京仲裁委员会《关于（2012）京仲案字第 0157 号仲裁案受理通知》，公司就与苏州美恩超导有限公司签署的相关采购合同所引起的争议向北京仲裁委员会提起的仲裁已获得正式受理。目前该案正在审理中，尚无裁决结果。

(6) 公司于 2014 年 4 月 24 日收到河北省保定市中级人民法院送达的《民事起诉状》等相关司法文书。中航惠腾风电设备股份有限公司起诉要求公司支付 43,022,099 元质保金及同期银行贷款利息。河北省保定市中级

人民法院根据中航惠腾风电设备股份有限公司申请以及其提供的担保，裁定冻结公司存款 43,022,099 元或查封等值财产，并据此冻结了公司在北京相关银行开立的若干银行账户，截至目前已冻结银行存款余额 42,488,360.80 元。报告期内，公司向河北省保定市中级人民法院管辖权异议申请后被法院驳回，公司已经向河北省高级人民法院提起上诉，目前正在审理中。

2、其他或有事项

本公司 2013 年经自查发现 2012 年 4 月 11 日披露的 2011 年度财务报告存在会计差错后，于 2013 年 3 月 7 日刊登了会计差错更正的提示性公告，并于 2013 年 4 月 20 日披露了会计差错更正公告。2013 年 5 月 29 日，公司收到中国证监会《立案调查通知书》（稽查总队调查通字 131074 号），中国证监会决定对公司进行立案调查。截至目前，中国证监会正在进行调查尚未产生结果。根据《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》有关规定，公司利用有关日期的全体股东名册以及查询的公司股票在二级市场交易价格变动情况，对预计赔偿股份总额、直接投资损失及其相关的佣金、印花税和资金利息等进行了测算。根据测算，公司预计投资损失赔偿金额为 216,121,171.24 元。同时根据《中华人民共和国证券法》第 193 条规定，公司对预计面临的行政罚款按上限计提了 600,000.00 元预计负债。由于受到客观条件限制，公司只能基于目前所获取的基础信息及数据对赔偿金额进行测算和预计，公司预计的投资损失和实际的投资损失以及投资人诉求的投资损失可能存在差异。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

本报告期内无承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2014 年 7 月 11 日出资设立了锡林郭勒盟华锐风电工程有限公司，注册资本 200 万元，本公司对其持股比例为 100%。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1： 账龄组合	8,177,642,077.35	78.66	1,338,469,194.07	16.37	7,851,519,035.42	77.95	1,061,054,780.79	13.51
组合 2： 集团内部 关联方及 备用金								
组合小计	8,177,642,077.35	78.66	1,338,469,194.07	16.37	7,851,519,035.42	77.95	1,061,054,780.79	13.51

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,218,770,189.72	21.34	244,853,539.51	11.04	2,220,911,719.13	22.05	269,614,268.86	12.14
合计	10,396,412,267.07	/	1,583,322,733.58	/	10,072,430,754.55	/	1,330,669,049.65	/

(1) 应收账款按账龄列示:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
未逾期	5,651,846,752.54	54.36	5,798,368,128.87	57.56
逾期 1 年以内	975,701,065.01	9.38	1,086,400,635.70	10.79
逾期 1—2 年	969,099,070.89	9.32	736,720,951.29	7.31
逾期 2—3 年	982,047,513.72	9.45	1,046,071,829.09	10.39
逾期 3—4 年	1,212,881,082.23	11.67	1,041,410,195.37	10.34
逾期 4—5 年	361,628,977.53	3.48	227,719,398.23	2.26
逾期 5 年以上	243,207,805.15	2.34	135,739,616.00	1.35
合 计	10,396,412,267.07	100.00	10,072,430,754.55	100.00

(2) 组合计提坏账准备的应收账款, 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	3,433,076,562.82	41.99	0.00	3,577,456,409.74	45.57	0.00
逾期 1 年以内	975,701,065.01	11.93	39,028,042.60	1,086,400,635.70	13.84	43,456,025.43
逾期 1—2 年	969,099,070.89	11.85	96,909,907.09	736,720,951.29	9.38	73,672,095.13
逾期 2—3 年	982,047,513.72	12.01	245,511,878.43	1,046,071,829.09	13.32	261,517,957.27
逾期 3—4 年	1,212,881,082.23	14.83	424,508,378.78	1,041,410,195.37	13.26	364,493,568.38
逾期 4—5 年	361,628,977.53	4.42	289,303,182.02	227,719,398.23	2.90	182,175,518.58
逾期 5 年以上	243,207,805.15	2.97	243,207,805.15	135,739,616.00	1.73	135,739,616.00
合计	8,177,642,077.35	100.00	1,338,469,194.07	7,851,519,035.42	100.00	1,061,054,780.79

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
未逾期质保金	2,218,770,189.72	244,853,539.51	11.04	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	2,218,770,189.72	244,853,539.51	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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

				(%)
客户 1	非关联方	644,669,800.00	1 年至 4 年	6.20
客户 2	非关联方	390,714,420.00	1 年以内	3.76
客户 3	非关联方	382,543,369.30	1 年至 5 年以上	3.68
客户 4	非关联方	368,911,460.74	1 年以内至 5 年以上	3.55
客户 5	非关联方	338,439,523.33	1 年以内至 2 年内	3.26
合计	/	2,125,278,573.37	/	20.45

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 账龄组合	117,586,777.00	14.15	10,239,010.89	8.71	51,979,520.78	4.72	9,928,386.53	19.10
组合 2: 集团内部关联方及备用金	713,202,260.83	85.85			1,049,364,947.48	95.28		
组合小计	830,789,037.83	100.00	10,239,010.89	1.23	1,101,344,468.26	100.00	9,928,386.53	0.90
合计	830,789,037.83	/	10,239,010.89	/	1,101,344,468.26	/	9,928,386.53	/

(1) 其他应收款按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
未逾期	753,560,135.20	90.70		
逾期 1 年以内	46,964,010.65	5.65	91,522,957.71	8.31
逾期 1—2 年	8,860,195.00	1.07	145,436,533.91	13.20
逾期 2—3 年	9,319,940.67	1.12	856,837,115.33	77.80
逾期 3—4 年	10,043,756.15	1.21	5,501,861.15	0.50
逾期 4—5 年	20.00	0.00	55,420.00	0.01
逾期 5 年以上	2,040,980.16	0.25	1,990,580.16	0.18
合 计	830,789,037.83	100.00	1,101,344,468.26	100.00

(2) 组合计提坏账准备的应收账款, 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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	50,655,934.30	43.08				
逾期 1 年以内	36,665,950.72	31.18	1,466,695.41	20,154,628.80	38.78	
逾期 1—2 年	8,860,195.00	7.54	886,019.50	3,370,195.00	6.48	
逾期 2—3 年	9,319,940.67	7.93	2,329,985.17	24,905,281.67	47.91	
逾期 3—4 年	10,043,756.15	8.54	3,515,314.65	1,508,415.15	2.90	

逾期 4—5 年	20.00	0.00	16.00	50,420.00	0.10	40,336.00
逾期 5 年以上	2,040,980.16	1.74	2,040,980.16	1,990,580.16	3.83	1,990,580.16
合计	117,586,777.00	100.00	10,239,010.89	51,979,520.78	100.00	9,928,386.53

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	关联方	254,529,565.58	1 年以内	30.64
华锐风电科技（大连）临港有限公司	关联方	233,877,771.20	4 年以内	28.15
华锐风电科技集团（上海）有限公司	关联方	56,084,750.34	4 年以内	6.75
华锐风电科技（赤峰）有限公司	关联方	44,940,444.15	4 年以内	5.41
华锐风电科技（大连）装备有限公司	关联方	50,598,815.00	4 年以内	6.09
合计	/	640,031,346.27	/	77.04

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
华锐风电科技（内蒙古）有限公司	关联方	3,462,876.82	0.42
华锐风电科技（大连）临港有限公司	关联方	233,877,771.20	28.15
华锐风电科技（大连）装备有限公司	关联方	50,598,815.00	6.09
华锐风电（吉林）装备有限公司	关联方	3,717,476.89	0.45
华锐风电科技（山东）有限公司	关联方	815,626.14	0.10
华锐风电科技（兴安盟）有限公司	关联方	308,733.71	0.04
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	关联方	254,529,565.58	30.64
华锐风电科技（巴彦淖尔）有限公司	关联方	17,840,592.70	2.15
华锐风电科技（哈密）有限公司	关联方	13,456,677.14	1.62
华锐风电科技集团（上海）有限公司	关联方	56,084,750.34	6.75
华锐风电科技（赤峰）有限公司	关联方	44,940,444.15	5.41
SINOVEL WIND GROUP (USA) CO	关联方	15,576,538.06	1.87
华锐风电科技（威宁）有限公司	关联方	6,746,674.00	0.81
华锐风电科技（唐山）有限公司	关联方	378,197.66	0.05
Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	关联方	280,921.59	0.03
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	关联方	5,174.49	0.00
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Şti.	关联方	211,325.17	0.03
SOC.CAP.SINOVEL WIND GROUP(ROM). CO	关联方	72,294.00	0.01
合计	/	702,904,454.64	84.62

(三)长期股权投资

1、按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华锐风电科技（江苏）有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00

华锐风电科技（大连）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（内蒙古）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（甘肃）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（大连）临港有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（大连）装备有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电（吉林）装备有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（兴安盟）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（山东）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（巴彦淖尔）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（哈密）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技集团（上海）有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（四平）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（南通）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（贵州）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（福建）有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（通辽）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（云南）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00

华锐风电科技（铁岭）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电装备黑龙江有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (USA) Co.,Ltd.					0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (UK) Co. Ltd.	80,058,690.00	80,058,690.00		80,058,690.00	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (Spain) SL.	121,079,864.60	121,079,864.60		121,079,864.60	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（齐齐哈尔）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（唐山）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（大同）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (Australia) Pty Ltd	3,259,470.20	3,259,470.20		3,259,470.20	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (Poland) Co. Sp. z.o.o	4,848,829.10	4,848,829.10		4,848,829.10	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (Belgium) Co.	375,477,237.50	375,477,237.50		375,477,237.50	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Rüzgar Grubu İstanbul Rüzgar Enerji Sistemleri Sanayi ve Dış Ticaret Ltd. Ş ti.	1,394,282.10	1,091,096.95	303,185.15	1,394,282.10	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (Canada) Co., Ltd	967,103.55	967,103.55		967,103.55	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel International Holding Ltd.	6.10	6.10		6.10	0.00	0.00	100.00	100.00
Sinovel Wind Group (RAS) Pty Ltd					0.00	0.00	100.00	100.00
华锐风电科技（天津）有限公司	0.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00

2、按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
大连国通电气有限公司	11,250,000.00	19,952,185.50	-2,829,808.31	17,122,377.19	0.00	0.00	0.00	22.50	22.50

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,023,551,559.91	1,335,799,084.62
其他业务收入	420,211,675.04	277,227,292.48
营业成本	2,294,550,009.63	1,589,641,642.15

2、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兆瓦级风电机组	2,023,551,559.91	1,901,218,500.02	1,335,799,084.62	1,322,382,489.90
合计	2,023,551,559.91	1,901,218,500.02	1,335,799,084.62	1,322,382,489.90

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	438,760,444.52	413,940,784.55	344,698,543.59	336,306,432.54
东北地区	478,150,427.38	442,887,896.88	299,140,814.17	283,520,996.78
西北地区	827,829,059.92	791,513,793.10	159,971,344.75	159,734,283.87
华东地区	111,952,582.75	110,238,291.82	0.00	0.00
海外地区	166,859,045.34	142,637,733.67	531,988,382.11	542,820,776.71
合计	2,023,551,559.91	1,901,218,500.02	1,335,799,084.62	1,322,382,489.90

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	606,016,239.39	29.95
客户 2	310,234,803.56	15.33
客户 3	221,812,820.54	10.96
客户 4	166,859,045.34	8.25
客户 5	164,153,846.15	8.11
合计	1,469,076,754.98	72.60

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,621,350.75	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,829,808.31	3,058,787.16
处置长期股权投资产生的投资收益	1,570,630.13	2,655,770.53
合计	12,362,172.57	5,714,557.69

(六)现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-227,642,787.01	-491,295,730.91
加: 资产减值准备	252,964,308.29	248,069,299.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,485,494.49	13,683,515.56
无形资产摊销	6,761,170.48	6,798,182.79
长期待摊费用摊销	18,823.73	56,470.56
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)		207,169.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	117,993,790.15	124,723,422.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,362,172.57	-5,714,557.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,525,346.23	-83,552,391.53
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)	452,482,590.92	-19,621,555.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	559,403,156.43	834,122,340.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-558,756,122.55	-965,847,966.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	575,822,906.13	-338,371,801.43
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	341,170,348.99	2,177,322,952.43
减: 现金的期初余额	651,142,280.02	3,317,529,449.60
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	-309,971,931.03	-1,140,206,497.17

十三、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

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	243,317.82
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	5,356,089.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,661,565.32
所得税影响额	-3,631,427.18
合计	18,629,545.26

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.20	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.41	-0.08	-0.08

(三)合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

科目	期初余额 (或上期金额)	期末余额 (或本期金额)	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	3,115,423,450.89	1,485,616,203.27	-1,629,807,247.62	-52.31	本期回收货款较少及归还到期贷款
预付款项	257,621,623.79	353,255,593.79	95,633,970.00	37.12	预付供应商合同约定的预付款项
应收利息	5,672,693.84	536,260.65	-5,136,433.19	-90.55	货币资金保有量减少，利息收入减少
其他应收款	100,839,078.26	164,053,244.58	63,214,166.32	62.69	本期计提的出口退税及处置子公司股权及资产
可供出售金融资产	266,518,851.00	184,535,776.99	-81,983,074.01	30.76	本期可供出售金融资产公允价值减少
工程物资	15,471,314.57	23,111,913.27	7,640,598.70	49.33	本期新购买试验台用物资
长期待摊费用	18,823.00		-18,823.00	--	待摊费用摊销完毕
短期借款	659,928,133.33		-659,928,133.33	--	本期归还银行贷款
应付票据	1,501,796,463.48	696,685,270.98	-805,111,192.50	-53.61	本期新开票据金额较少及前期开具票据到期
应付职工薪酬	231,189.38	3,126,862.31	2,895,672.93	1252.51	公司承担的员工社保和公积金
应付利息	3,276,331.88	86,538,888.87	83,262,556.99	2541.33	本期计提公司债券利息，债券付息方式为年付
一年内到期的非流动负债	357,888,030.00		-357,888,030.00	--	本期归还一年内到期的银行贷款
营业收入	1,388,387,128.31	2,050,908,716.67	662,521,588.36	47.72	产品销量增加
营业成本	1,287,355,249.26	1,798,223,958.49	51,068,709.23	39.68	产品销量增加
销售费用	210,290,696.10	150,856,719.90	-59,433,976.20	-28.26	海外项目运输费用减少
管理费用	185,350,608.08	145,298,524.89	-40,052,083.19	-21.61	加强预算管理，严控费用支出
财务费用	79,057,538.45	40,402,480.38	-38,655,058.07	-48.89	银行借款减少，利息支出减少
经营活动产生的现金流净额	-1,274,761,585.12	41,934,293.05	1,316,695,878.17	-103.29	货款回收下降，新增采购减少，控制支出
投资活动产生的现金流净额	-233,157,679.58	55,359,154.03	288,516,833.61	-123.74	本期处置部分子公司资产，收回投资
筹资活动产生的现金流净额	-91,863,637.34	-1,047,245,142.10	-955,381,504.76	1040.00	本期归还到期银行贷款，而无新增银行贷款

第十节 备查文件目录

- 一、 经相关人员签名并盖章的财务报告；
- 二、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：陶刚（代）
华锐风电科技（集团）股份有限公司
2014年8月28日

