

杭州中恒电气股份有限公司

HANGZHOU ZHONGHENG ELECTRIC CO., LTD.



ZHONHEN 中恒

2014 年半年度报告

二〇一四年七月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱国锭、主管会计工作负责人陈志云及会计机构负责人(会计主管人员)虞亚凤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
中恒电气/公司/本公司	指	杭州中恒电气股份有限公司
公司控股股东/中恒投资	指	杭州中恒科技投资有限公司
中恒博瑞	指	北京中恒博瑞数字电力科技有限公司
鼎联科	指	浙江鼎联科通讯技术有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中恒电气	股票代码	002364
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州中恒电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中恒电气		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU ZHONGHENG ELECEIC CO., Ltd		
公司的法定代表人	朱国锭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈志云	聂美玲
联系地址	杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号	杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号
电话	0571-86699838	0571-86699838
传真	0571-86699755	0571-86699755
电子信箱	zhengquan@hzzh.com	nieml@hzzh.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	217,061,771.63	175,158,995.08	23.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,621,720.56	34,333,550.32	35.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,042,501.59	27,481,006.85	60.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,383,092.87	-78,328,535.22	68.80%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.14	28.57%
加权平均净资产收益率	5.30%	4.29%	1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,035,415,972.56	985,282,720.21	5.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	882,109,254.03	860,901,252.47	2.46%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	254,137,190
--------------------	-------------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,621,720.56	34,333,550.32	882,109,254.03	860,901,252.47
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,621,720.56	34,333,550.32	882,109,254.03	860,901,252.47
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,861.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,220,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,763.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	455,156.29	
合计	2,579,218.97	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司及子公司积极应对各种挑战，对外在国际经济持续复苏增长，国内宏观调控中抓住机遇、稳重求进；对内公司管理层认真落实公司经营发展战略及规划，积极把握国内外经济发展的有利因素，充分发挥公司在电力电子领域中技术研发、供应链管理、市场开拓方面的优势，稳步有序地推进各项工作；继续秉承“至诚至精，中正恒久”的经营理念，加大新产品研发的投入、丰富和完善产品线，实现公司健康稳健的发展。

报告期内，面对大力推进4G建设驱动电源业务的快速增长，公司时刻持续关注并全力争取市场份额；面对新能源及电动汽车的快速发展，公司紧抓新能源发展的机遇，完善和储备新产品，时刻关注市场态势，继续开拓电力操作电源新市场；进一步扩大和推广高压直流电源（HVDC）市场。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入217,061,771.63元，较上年同期增加23.92%，主要系子公司中恒博瑞营业收入同比上升36.846%及母公司营业收入同比上升18.01%；营业成本115,057,650.91元，较上年同期增加17.13%，主要是因收入的增加，相应成本也增加；期间费用49,718,773.78元，较上年同期上升25.99%，主要系本期随着业务的增长销售、管理费用增长及本期定期存款减少相应计提利息减少；研发投入17,633,341.59元，较上年同期增加31.86%，主要系公司继续加大科技投入。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	217,061,771.63	175,158,995.08	23.92%	
营业成本	115,057,650.91	98,227,231.05	17.13%	
销售费用	18,684,674.84	14,933,242.79	25.12%	
管理费用	32,768,721.95	27,729,561.36	18.17%	
财务费用	-1,734,623.01	-3,199,468.43	-45.78%	系因募集资金的减少，定期存款利息收入下降所致。

所得税费用	6,872,278.83	6,544,293.00	5.01%	
研发投入	17,633,341.59	13,372,749.52	31.86%	主要系公司继续加大科技投入
经营活动产生的现金流量净额	-24,383,092.87	-78,328,535.22	68.87%	系货款回笼较去年同期大幅上升所致。
投资活动产生的现金流量净额	-53,284,154.94	-7,603,294.97	600.80%	系今年母公司富阳一期工程投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-25,593,719.00	-64,478,289.25	60.31%	主要系去年上半年中恒博瑞归还借款 4900 万所致
现金及现金等价物净增加额	-103,260,966.81	-150,410,119.44	31.35%	主要系募集资金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续坚持技术驱动，自主创新，紧紧围绕年初确定的经营计划，有条不紊地开展，迎难而上，积极应对，并深入推进公司各项工作进展。公司董事会管理层审时度势，科学决策，带领公司全体员工创新拼搏、开拓进取，各项目建设稳步推进，产品结构得到进一步优化，内部管理进一步完善，公司治理水平得到有效提升。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信行业	125,498,436.02	79,518,668.46	36.64%	25.94%	19.81%	3.24%
电力行业	33,684,967.37	23,846,230.86	29.21%	2.91%	2.41%	0.34%
软件行业	56,803,058.00	11,502,295.37	79.75%	37.00%	36.35%	0.10%
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	46.82%	24.24%	17.10%	3.24%
分产品						
通信电源系统	120,117,004.47	78,179,474.04	34.91%	30.17%	21.96%	4.38%
电力操作电源系统	33,684,967.37	23,846,230.86	29.21%	2.91%	2.41%	0.34%

通信电源系统技术服务维护	5,381,431.55	1,339,194.42	75.11%	-27.00%	-40.92%	5.86%
软件开发、销售及	56,803,058.00	11,502,295.37	79.75%	37.00%	36.35%	0.10%
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	46.82%	24.24%	17.10%	3.24%
分地区						
内销	215,986,461.39	114,867,194.69	46.82%	24.24%	17.10%	3.24%
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	46.82%	24.24%	17.10%	3.24%

四、核心竞争力分析

1、公司践行“专注于电力电子领域”的原则，致力于高频开关电源产品的研发、生产和销售，通过近二十年的积累和发展，拥有大量优秀、高效的研发人员，在整流、监控等技术领域拥有众多的技术优势和充足的技术储备，公司有能力快速推出满足市场需求的产品和解决方案。

2、公司不断完善产品标准化和定制化的机制，不断强化产品技术的制造能力，充分发挥公司在满足客户个性化定制产品方面的高效的优势，为客户提供高质量、高效率并具有竞争力的产品和解决方案，为公司创造最佳的效益。

3、公司始终将“致力于创新应用电力电子和互联网技术，为用户提供世界一流的产品”作为使命，以为客户创造价值为己任，坚持技术驱动，建立和完善有效的服务体制，做精做强，回报股东，回馈社会，践行社会责任，赢得社会尊敬。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,600,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
杭州中恒派威电源有限公司	技术开发和服务 LED 灯具、电源设备等	46.00%

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,085.61
报告期投入募集资金总额	1,320.67
已累计投入募集资金总额	30,312.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,055.41
累计变更用途的募集资金总额比例	8.71%

募集资金总体使用情况说明

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕161 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会投资者定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股（A 股股票）1,680 万股，发行价为每股人民币 22.35 元，共计募集资金人民币 37,548 万元，坐扣承销和保荐费用 1,674.83 万元后的募集资金为人民币 35,873.17 万元，已由华泰联合证券有限责任公司于 2010 年 2 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,176.81 万元后，公司本次募集资金净额为人民币 34,696.36 万元。以上募集资金到位情况业经天健会计师事务所

有限公司审验，并出具了《验资报告》（天健验〔2010〕41 号）。根据中国证监会会计部印发的《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》及财政部财会〔2010〕25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》的规定，公司将股票发行及上市过程中发生的广告费、路演费等共 389.25 万元从资本公积调整计入当期损益，相应增加了实际募集资金净额。经此调整，上述募集资金净额为 35,085.61 万元。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

二、 截至目前募集资金使用情况

经 2010 年 5 月 10 日公司第三届董事会第十次会议批准，公司使用超募资金归还银行借款 4,000 万元。

经 2011 年 6 月 28 日公司 2011 年第一次临时股东大会批准，公司使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金。

经 2012 年 12 月 12 日公司 2012 年第三次临时股东大会批准，公司使用超募资金 5,400 万元为子公司北京中恒博瑞数字电力技术有限公司归还银行借款，该款项于 2013 年 1 月 15 日由募集资金专户转出。

经 2013 年 7 月 30 日公司第五届董事会第二次会议批准，公司使用募集资金 1,456.02 万元支付收购浙江鼎联科通讯技术有限公司 100%股权部分价款。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司合计使用募集资金 30,312.13 万元，公司募集资金余额为人民币 6987.63 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
智能高频开关电源 (220V/110V, 48V/24V) 系统升级换 代及一体化电源建设 项目	否	10,250	10,250	1,153.61	8,642.84	84.32%	2014 年 12 月 31 日		否	否
通信基站运营维护增 值项目	是	3,745	3,745		689.59	18.41%				是
研发中心项目	否	3,725	3,725		678.54	18.22%	2014 年 12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	17,720	17,720	1,153.61	10,010.97	--	--		--	--
超募资金投向										
高压直流电源系统 (HVDC) 产业化项目	否	5,565	5,565	167.06	5,532.46	99.42%	2014 年 12 月 31 日		否	否
归还银行贷款	否	9,400	9,400	0	9,400	100.00%				

补充流动资金	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%				
支付股权转让款	否	1,456.02	1,456.02	0	1,368.7	94.00%			否	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,421.02	20,421.02	167.06	20,301.16	--	--		--	--
合计	--	38,141.02	38,141.02	1,320.67	30,312.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因募集资金投资的厂房建设规划发生调整，建设工程规划许可证推迟及施工许可证延期取得，基建工程周期延长导致投资进度延后，智能高频开关电源（220V/110V，48V/24V）系统升级换代及一体化电源建设项目和高压直流电源系统（HVDC）产业化项目募集资金实际投入金额未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 “超募资金共计 21090.61 万元。经 2010 年 5 月 10 日公司第三届董事会第十三次会议批准使用超募资金 4,000.00 万元归还银行贷款。经 2010 年 7 月 22 日公司 2010 年第三次临时股东大会批准使用超募资金 5,565.00 万元实施“高压直流电源系统（HVDC）产业化项目”。经公司 2011 年 6 月 28 日 2011 年第一次临时股东大会批准使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金。经 2012 年 12 月 12 日公司 2012 年第三次临时股东大会批准，公司使用超募资金 5,400 万元为子公司北京中恒博瑞数字电力技术有限公司归还银行借款。经 2013 年 7 月 30 日公司第五届董事会第二次会议批准，公司使用募集资金 1456.02 万元支付收购浙江鼎联科通讯技术有限公司 100%股权部分价款。截至 2014 年 6 月 30 日，实际已使用超募资金归还银行贷款 9,400.00 万元，永久补充流动资金 4,000.00 万元，投入“高压直流电源系统（HVDC）产业化项目” 5532.46 万元，支付收购浙江鼎联科通讯技术有限公司部分股权价款 1368.7 万元。”									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2010 年 5 月 10 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 434.45 万元。对此，保荐人华泰联合证券有限责任公司出具了专项核查意见，天健会计师事务所有限公司已予以确认，公司独立董事和监事会发表了明确同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 本期项目未完工。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金存放于募集资金专户，公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心项目	摊销基站运营维护增值项目	3,725	0	678.54	18.22%	2014 年 12 月 31 日			否
合计	--	3,725	0	678.54	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经 2012 年 8 月 13 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司拟使用 3725 万元募集资金建设研发中心项目。						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金项目	2014 年 07 月 31 日	详见公司于《证券时报》、《证券日报》披露的《公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	子公司	软件业	电力软件的开发、销售及服务	60,521,800.00	284,500,785.01	249,350,147.67	56,635,735.55	21,631,219.97	18,401,591.02
杭州中恒节能科技有限公司	子公司	制造业	节能产品、水处理技术等	10,000,000.00	3,435,784.68	3,382,519.22	345,465.26	-1,018,968.27	-1,019,610.63

浙江中恒软件技术有限公司	子公司	软件业	计算机软、硬件的技术开发、服务。	5,000,000.00	28,556,319.94	28,216,845.52	10,173,547.27	9,526,982.11	10,919,036.16
浙江鼎联科通讯技术有限公司	子公司	通信技术	通讯技术、计算机网络技术的开发、应用服务等	13,000,000.00	13,916,078.24	11,610,142.35	6,844,354.71	-313,628.63	-320,699.49
杭州中恒派威电源有限公司	参股公司	制造业	技术开发和服务 LED 灯具、电源设备等	20,000,000.00	11,651,189.85	10,751,596.64	2,200,768.27	-3,131,149.13	-3,131,425.50

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	50%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,839.64	至	7,891.89
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,261.26		
业绩变动的原因说明	公司经营正常，业绩稳步增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

1、公司第五届董事会第八次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，同意公司拟以2013年12月31日总股本254,137,190股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），计25,413,719.00元（含税）不送红股，不以公积金转增股本。

2、2014年4月16日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》。

3、2014年5月9日，公司公告了《2013年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为2014年5月14日，除权除息日为2014年5月15日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月25日	公司五楼会议室	实地调研	机构	11人次机构代表	公司投资者接待日，公司基本情况及当前经验发展情况
2014年06月17日	董事会办公室	实地调研	机构	中国中投证券	公司基本情况及当前经验发展情况
2014年06月24日	董事会办公室	实地调研	机构	厦门证券	公司基本情况及当前经验发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期间，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《2014年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，详见公司于2014年5月14日在《证券时报》和《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第十一次会议决议公告》、《第五届监事会第九次会议决议公告》以及2014年6月27日刊载于前述媒体上的《关于限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
北京中恒 博瑞数字 电力科技 有限公司	国家电网 公司						市场价	6,020.22	否		无

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中恒投资、朱国锭	对于中恒电气向中恒博瑞发行股份购买资产取得的对价股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让	2012 年 05 月 16 日	36 个月	严格履行
资产重组时所作承诺	中恒投资、朱国锭	在 2012 年发行股份购买中恒博瑞 100%股权时承诺：对于交易取得的对价股份，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2012 年 05 月 16 日	至中恒电气在盈利补偿承诺年度中最后一个会计年度出具专项审核报告后 10 个工作日止	严格履行
	中博软通、恒博达瑞、周庆捷、张永浩、杨景欣、胡森龙	在 2012 年发行股份购买中恒博瑞 100%股权时承诺：对于中恒电气向中恒博瑞发行股份购买资产取得	2012 年 05 月 16 日	至中恒电气在盈利补偿承诺年度中最后一个会计年度出具专项审核报告后 10 个工作日止	严格履行

		的对价股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让。			
	中恒投资、朱国锭、中博软通、恒博达瑞、周庆捷、张永浩、杨景欣、胡淼龙		2012 年 05 月 16 日	至中恒电气在盈利补偿承诺年度中最后一个会计年度出具专项审核报告后 10 个工作日内	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中恒科技、朱国锭、包晓茹、朱益波	(一) 股份锁定的承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。 (二) 避免同业竞争的承诺本公司控股股东中恒科技承诺：本公司及所控制的其他企业目前并没有直接或间接从事与中恒电气主营业务存在竞争的业务活动。本公司不会，而且会促使本公司所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中恒主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务。凡本公司及所控制	2010 年 01 月 15 日	36 个月	严格履行

		的其他企业有商业机会可参与、经营或者从事任何可能与中恒电气主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本公司应于发现该商业机会后立即以书面通知中恒电气，并将上述商业机会无偿提供给中恒电气。本公司实际控制人朱国锭先生承诺：本人及所控制的其他企业目前并没有直接或间接从事与中恒电气主营业务存在竞争的业务活动。本人不会，而且会促使本人所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中恒主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务。凡本人及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或者从事任何可能与中恒电气主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本			
--	--	---	--	--	--

		人应于发现该商业机会后立即以书面通知中恒电气，并将上述商业机会无偿提供给中恒电气。			
	公司董事、监事、高级管理人员的股东	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌出售公司股份不超过本人持有公司股份总数的百分之五十。	2010 年 01 月 15 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司承诺：在募集资金使用过程中，如出现暂时性的资金闲置情况，本公司不将募集资金作为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资	2010 年 01 月 15 日	募集资金使用期间	严格履行

		金用途的投资。控股股东、实际控制人等关联人不占用或挪用募集资金，不利用募投项目获得不正当利益。该部分闲置资金将暂时存放于募集资金专户，待发行人在主营业务发展方面存在资金需求的情况下使用。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	承诺期限尚未届满，相关承诺方将继续严格履行相关承诺。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,520,767	26.97%				-12,274,124	-12,274,124	56,246,643	22.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,520,767	26.97%				-12,274,124	-12,274,124	56,246,643	22.13%
其中：境内法人持股	20,551,575	8.09%				-1,312,646	-1,312,646	19,238,929	7.57%
境内自然人持股	47,969,192	18.88%				-10,961,478	-10,961,478	37,007,714	14.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	185,616,423	73.04%				12,274,124	12,274,124	197,890,547	77.87%
1、人民币普通股	185,616,423	73.04%				12,274,124	12,274,124	197,890,547	77.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	254,137,190	100.00%				0	0	254,137,190	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,991			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州中恒科技投资有限公司	境内非国有法人	39.43%	100,194,862	0	17,844,862	82,350,000	质押	13,000,000
朱国锭	境内自然人	10.23%	25,986,146	0	19,489,609	6,496,537		
周庆捷	境内自然人	4.21%	10,706,310	-800,000	8,629,732	2,076,578		
包晓茹	境内自然人	2.95%	7,500,000	0	0	7,500,000		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	2.36%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
全国社保基金一一五组合	其他	2.24%	5,700,000	0	0	5,700,000		
张永浩	境内自然人	1.76%	4,472,886	-750,000	1,923,589	2,549,297		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	1.37%	3,471,716	3,471,716	0	3,471,716		
杨景欣	境内自然人	1.13%	2,874,104	-1,478,300	1,602,990	1,271,114		
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	其他	1.00%	2,548,933	2,548,933	0	2,548,933		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东杭州中恒科技投资有限公司系公司控股股东，朱国锭先生系公司实际控制人，包晓茹女士与朱国锭先生系夫妻关系。股东周庆捷先生担任公司董事和公司子公司中恒博瑞董事长，股东张永浩先生和杨景欣先生为中恒博瑞管理层成员。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	

杭州中恒科技投资有限公司	82,350,000	人民币普通股	82,350,000
包晓茹	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
朱国锭	6,496,537	人民币普通股	6,496,537
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
全国社保基金一一五组合	5,700,000	人民币普通股	5,700,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	3,471,716	人民币普通股	3,471,716
张永浩	2,549,297	人民币普通股	2,549,297
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	2,548,933	人民币普通股	2,548,933
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	2,289,544	人民币普通股	2,289,544
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新动力股票型证券投资基金	2,140,876	人民币普通股	2,140,876
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杭州中恒科技投资有限公司系公司控股股东，朱国锭先生系公司实际控制人，包晓茹女士与朱国锭先生系夫妻关系。 股东张永浩先生先生为中恒博瑞管理层成员。未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱国锭	董事长	现任	25,986,146			25,986,146	0	0	0
赵大春	副董事长、总经理	现任	819,000		104,750	714,250	0	0	0
徐益军	董事、副总经理	现任	900,000		155,000	745,000	0	0	0
陈志云	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	任免	180,000			180,000	180,000	0	180,000
周庆捷	董事	现任	11,506,310		800,000	10,706,310	0	0	0
熊兰英	独立董事	现任	0			0	0	0	0
吴晖	独立董事	现任	0			0	0	0	0
易开刚	独立董事	现任	0			0	0	0	0
岑央群	监事	现任	0			0	0	0	0
吴淼	监事	现任	0			0	0	0	0
黄晶晶	监事	现任	0			0	0	0	0
徐增新	副总经理	现任	133,000			133,000	133,000	0	0
孙丹	副总经理	现任	56,000		24,000	32,000	56,000	0	32,000
合计	--	--	39,580,456	0	1,083,750	38,496,706	369,000	0	212,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙丹	副总经理	聘任	2014 年 06 月 14 日	被聘任为公司副总经理

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	141,573,471.79	246,715,527.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,975,980.01	5,073,310.00
应收账款	320,225,674.44	308,896,429.19
预付款项	6,855,113.90	4,712,250.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,884,954.34	1,971,864.34
应收股利		
其他应收款	37,242,032.39	23,009,857.29
买入返售金融资产		
存货	211,377,934.58	132,257,386.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,000,000.00
流动资产合计	732,135,161.45	723,636,625.78
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,869,580.71	2,710,036.44
投资性房地产	4,032,347.46	4,244,246.22
固定资产	100,011,504.33	103,298,026.43
在建工程	123,149,380.64	79,909,070.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,382,010.54	5,237,673.62
开发支出		
商誉	13,141,591.34	13,141,591.34
长期待摊费用	11,760,313.97	12,376,452.15
递延所得税资产	8,934,082.12	7,593,238.18
其他非流动资产		33,135,760.00
非流动资产合计	303,280,811.11	261,646,094.43
资产总计	1,035,415,972.56	985,282,720.21
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,180,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,170,000.00	500,000.00
应付账款	112,840,053.21	70,219,763.48
预收款项	4,532,128.76	3,682,482.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	204,977.49	5,682,160.44
应交税费	6,893,070.26	14,384,486.80
应付利息		21,049.71

应付股利	443,222.50	340,290.00
其他应付款	12,897,489.08	17,045,457.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	150,980,941.30	122,055,690.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,325,777.23	2,325,777.23
非流动负债合计	2,325,777.23	2,325,777.23
负债合计	153,306,718.53	124,381,467.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	254,137,190.00	254,137,190.00
资本公积	209,338,441.28	209,338,441.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,488,452.98	38,488,452.98
一般风险准备		
未分配利润	380,145,169.77	358,937,168.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	882,109,254.03	860,901,252.47
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	882,109,254.03	860,901,252.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,035,415,972.56	985,282,720.21

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

2、母公司资产负债表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,632,573.23	205,733,337.27
交易性金融资产		
应收票据	10,685,980.01	3,033,310.00
应收账款	157,597,370.45	167,098,567.59
预付款项	4,089,123.53	3,648,920.95
应收利息	3,158,437.34	1,895,769.34
应收股利		
其他应收款	21,172,853.41	18,957,001.34
存货	219,923,212.09	136,038,612.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	543,259,550.06	536,405,519.18
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	199,936,404.98	196,776,860.71
投资性房地产	1,457,863.99	1,593,905.65
固定资产	32,222,810.41	33,516,070.85
在建工程	122,766,080.64	79,681,770.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,559,866.99	4,466,035.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	86,450.72	118,869.74
递延所得税资产	2,799,991.22	2,831,904.09

其他非流动资产		33,135,760.00
非流动资产合计	394,829,468.95	352,121,176.64
资产总计	938,089,019.01	888,526,695.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	3,170,000.00	500,000.00
应付账款	128,108,978.68	76,924,804.63
预收款项	3,860,898.60	2,937,861.54
应付职工薪酬		1,991,324.71
应交税费	3,554,620.88	3,771,780.51
应付利息		
应付股利	443,222.50	340,290.00
其他应付款	8,796,333.53	12,069,508.95
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	147,934,054.19	98,535,570.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,325,777.23	2,325,777.23
非流动负债合计	2,325,777.23	2,325,777.23
负债合计	150,259,831.42	100,861,347.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	254,137,190.00	254,137,190.00
资本公积	278,851,784.25	278,851,784.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,146,476.14	34,146,476.14
一般风险准备		

未分配利润	220,693,737.20	220,529,897.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	787,829,187.59	787,665,348.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	938,089,019.01	888,526,695.82

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

3、合并利润表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	217,061,771.63	175,158,995.08
其中：营业收入	217,061,771.63	175,158,995.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	166,493,275.72	141,551,124.08
其中：营业成本	115,057,650.91	98,227,231.05
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	1,023,153.63	1,061,784.26
销售费用	18,684,674.84	14,933,242.79
管理费用	32,768,721.95	27,729,561.36
财务费用	-1,734,623.01	-3,199,468.43
资产减值损失	693,697.39	2,798,773.05
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）	-1,440,455.73	-646,632.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,128,040.18	32,961,238.88
加：营业外收入	4,726,401.44	8,075,262.01
减：营业外支出	360,442.23	158,657.57
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,493,999.39	40,877,843.32
减：所得税费用	6,872,278.83	6,544,293.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,621,720.56	34,333,550.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	46,621,720.56	34,333,550.32
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.14
（二）稀释每股收益	0.18	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	46,621,720.56	34,333,550.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,621,720.56	34,333,550.32
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

4、母公司利润表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	157,093,707.37	133,120,221.40
减：营业成本	104,494,202.23	89,715,723.58
营业税金及附加	390,750.39	803,943.21
销售费用	9,131,955.94	8,712,513.47

管理费用	16,406,211.14	15,540,353.98
财务费用	-2,021,282.50	-3,586,408.80
资产减值损失	-212,752.50	1,896,025.07
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）	-1,440,455.73	-646,632.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	27,464,166.94	19,391,438.77
加：营业外收入	3,220,000.00	8,051,584.69
减：营业外支出	173,849.68	141,704.70
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,510,317.26	27,301,318.76
减：所得税费用	4,932,758.92	4,402,812.34
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	25,577,558.34	22,898,506.42
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	25,577,558.34	22,898,506.42

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

5、合并现金流量表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,388,824.10	138,913,674.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,159,412.67	23,677.32
收到其他与经营活动有关的现金	5,258,855.20	2,072,754.77
经营活动现金流入小计	261,807,091.97	141,010,106.61
购买商品、接受劳务支付的现金	164,254,296.52	127,134,654.57
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	53,710,252.55	35,277,288.70
支付的各项税费	27,369,032.09	27,549,477.67
支付其他与经营活动有关的现金	40,856,603.68	29,377,220.89
经营活动现金流出小计	286,190,184.84	219,338,641.83
经营活动产生的现金流量净额	-24,383,092.87	-78,328,535.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,947.48	349,584.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	777,155.64	3,161,944.69
投资活动现金流入小计	783,103.12	3,511,529.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,797,258.06	11,114,824.35
投资支付的现金	4,600,000.00	0.00

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	2,670,000.00	
投资活动现金流出小计	54,067,258.06	11,114,824.35
投资活动产生的现金流量净额	-53,284,154.94	-7,603,294.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,590,400.00
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	5,000,000.00	
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	5,000,000.00	3,590,400.00
偿还债务支付的现金	5,180,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,413,719.00	19,068,689.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,593,719.00	68,068,689.25
筹资活动产生的现金流量净额	-25,593,719.00	-64,478,289.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-103,260,966.81	-150,410,119.44
加：期初现金及现金等价物余额	231,940,644.09	375,451,550.47
六、期末现金及现金等价物余额	128,679,677.28	225,041,431.03

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

6、母公司现金流量表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,990,523.61	104,337,120.33

收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	8,890,631.32	2,049,077.45
经营活动现金流入小计	213,881,154.93	106,386,197.78
购买商品、接受劳务支付的现金	156,485,005.32	116,524,494.44
支付给职工以及为职工支付的现金	27,617,101.52	19,626,151.27
支付的各项税费	10,022,629.61	15,708,788.91
支付其他与经营活动有关的现金	18,932,502.21	17,998,872.73
经营活动现金流出小计	213,057,238.66	169,858,307.35
经营活动产生的现金流量净额	823,916.27	-63,472,109.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,947.48	349,584.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	777,155.64	2,874,023.10
投资活动现金流入小计	783,103.12	3,223,607.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,142,975.41	9,370,938.91
投资支付的现金	4,600,000.00	54,000,000.00
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	2,670,000.00	
投资活动现金流出小计	53,412,975.41	63,370,938.91
投资活动产生的现金流量净额	-52,629,872.29	-60,147,331.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,590,400.00
取得借款收到的现金		
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		3,590,400.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,413,719.00	19,068,689.25

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,413,719.00	19,068,689.25
筹资活动产生的现金流量净额	-25,413,719.00	-15,478,289.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,219,675.02	-139,097,729.94
加：期初现金及现金等价物余额	190,958,453.74	353,266,785.68
六、期末现金及现金等价物余额	113,738,778.72	214,169,055.74

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

7、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	254,137,190.00	209,338,441.28			38,488,452.98		358,937,168.21		860,901,252.47
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	254,137,190.00	209,338,441.28			38,488,452.98		358,937,168.21		860,901,252.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							21,208,001.56		21,208,001.56
（一）净利润							46,621,720.56		46,621,720.56
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							46,621,720.56		46,621,720.56
（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							-25,413,719.00			-25,413,719.00
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							-25,413,719.00			-25,413,719.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	254,137,190.00	209,338,441.28			38,488,452.98		380,145,169.77			882,109,254.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	126,794,595.00	330,920,923.77			34,463,133.16		293,082,753.88			785,261,405.81	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年年初余额	126,794,595.00	330,920,923.77			34,463,133.16		293,082,753.88			785,261,405.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	127,342,595.00	-121,582,482.49			4,025,319.82		65,854,414.33			75,639,846.66
（一）净利润							88,948,423.40			88,948,423.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	218,000.00	5,542,112.51								5,760,112.51
1. 所有者投入资本	218,000.00	2,914,320.00								3,132,320.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,627,792.51								2,627,792.51
3. 其他										
（四）利润分配					4,025,319.82		-23,094,009.07			-19,068,689.25
1. 提取盈余公积					4,025,319.82		-4,025,319.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,068,689.25			-19,068,689.25
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	127,124,595.00	-127,124,595.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	127,124,595.00	-127,124,595.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	254,137,190.00	209,338,441.28			38,488,452.98		358,937,168.21			860,901,252.47

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州中恒电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	254,137,19 0.00	278,851,78 4.25			34,146,476 .14		220,529,89 7.86	787,665,34 8.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	254,137,19 0.00	278,851,78 4.25			34,146,476 .14		220,529,89 7.86	787,665,34 8.25
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							163,839.34	163,839.34
（一）净利润							25,577,558 .34	25,577,558 .34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,577,558 .34	25,577,558 .34
（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							-25,413,71 9.00	-25,413,71 9.00
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							-25,413,71 9.00	-25,413,71 9.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	254,137,190.00	278,851,784.25			34,146,476.14		220,693,737.20	787,829,187.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	126,794,595.00	400,434,266.74			30,121,156.32		203,370,708.78	760,720,726.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	126,794,595.00	400,434,266.74			30,121,156.32		203,370,708.78	760,720,726.84
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)	127,342,595.00	-121,582,482.49			4,025,319.82		17,159,189.08	26,944,621.41
(一) 净利润							40,253,198.15	40,253,198.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,253,198.15	40,253,198.15
(三) 所有者投入和减少资本	218,000.00	5,542,112.51						5,760,112.51
1. 所有者投入资本	218,000.00	2,914,320.00						3,132,320.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		2,627,792.51						2,627,792.51
3. 其他								
(四) 利润分配					4,025,319.82		-23,094,009.07	-19,068,689.25

1. 提取盈余公积					4,025,319.82		-4,025,319.82	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,068,689.25	-19,068,689.25
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	127,124,595.00	-127,124,595.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	127,124,595.00	-127,124,595.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	254,137,190.00	278,851,784.25			34,146,476.14		220,529,897.86	787,665,348.25

法定代表人：朱国锭

主管会计工作负责人：陈志云

会计机构负责人：虞亚凤

三、公司基本情况

杭州中恒电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系杭州中恒电讯设备有限公司（以下简称中恒电讯公司）。中恒电讯公司系由董霖、傅郁、叶兰3位自然人共同出资组建，于1996年5月22日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为25391634-0的《企业法人营业执照》，设立时注册资本50万元。经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]43号文批准，中恒电讯公司以2001年3月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于2001年7月11日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000036983的《企业法人营业执照》，注册资本为5,000万元，股份总数为5,000万股（每股面值1元）。2010年2月25日，本公司获准向社会公开发行A股1,680万股（每股面值1元）。本公司股票自2010年3月5日起在深圳证券交易所挂牌交易。经历次变更，公司现注册资本25,413.72万元，股份总数25,413.72万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股5,624.67万股，无限售条件的流通股份A股19,789.05万股。

本公司属电力电子元器件制造业。本公司经营范围为：高频开关电源设备、不间断电源设备、逆变器、

光纤通信设备、电力自动化设备、低压成套开关设备、计算机软硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东

在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

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

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接

计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测

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

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

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

本公司将金额占应收款项账面余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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。

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。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏账准备的理由和计提方法。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。
--	-------------------

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销摊销；

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值

迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	3.00%	2.71-4.85
机器设备	5	3.00%	19.40
电子设备	3-5	3.00%	19.00-32.33
运输设备	5-10	3.00%	9.50-19.40

--	--	--	--

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠

地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计变更未变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 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%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

2、税收优惠及批文

(1) 所得税优惠

本公司及子公司中恒博瑞为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税。母公司取得高新技术企业证书的时间为 2011 年 10 月 14 日，有效期为 3 年；子公司中恒博瑞取得高新技术企业证书的时间为 2011 年 10 月 11 日，有效期为 3 年。

根据国务院国发〔2000〕18 号文，子公司浙江中恒软件技术有限公司（以下简称中恒软件公司），2013 年认定为软件企业，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2014 年度免征企业所得税。

（2） 增值税税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），子公司中恒博瑞公司、中恒软件公司自行开发生产的软件产品销售先按17%税率计缴增值税，实际税负率超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号），子公司中恒博瑞公司技术开发收入向主管国家税务局报备后免征营业税，营业税改征增值税后，免征相应的增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》财税〔2010〕110号，子公司杭州中恒节能科技有限公司（以下简称中恒节能公司）合同能源管理项目取得的营业税应税收入向主管国家税务局报备后暂免征收营业税，营业税改征增值税后，免征相应的增值税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

													余额
杭州中恒节能科技有限公司	全资子公司	杭州市	节能产业	10,000,000.00	节能产品、水处理技术等	10,000,000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
浙江中恒软件技术有限公司	全资子公司	杭州市	技术服务	5,000,000.00	计算机软、硬件的技术开发、服务。	5,000,000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	全资子公司	北京	软件业	60,521,800.00	电力软件的开发、销售及售后服务	160,713,342.97		100.00 %	100.00 %	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江鼎 联科通 讯技术 有限公 司	全资子 公司	杭州市	通讯技 术	13,000, 000.00	通讯技 术、计 算机网 络技术 的 开 发、 应 用 服 务 等	13,687, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
南京北 洋电力 咨询有 限公司	全资子 公司	南京市	电力咨 询	666000	电力系 统规划 咨询与 研究； 计算机 软硬件 技术咨 询及其 他咨询 服务等	4,366,5 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

一揽子交易

☐ 适用 ☐ 不适用

非一揽子交易

☐ 适用 ☐ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	96,656.79	--	--	155,906.18
人民币	--	--	96,656.79	--	--	155,906.18
银行存款：	--	--	133,564,791.05	--	--	231,784,737.91
人民币	--	--	133,564,791.05	--	--	231,784,737.91
其他货币资金：	--	--	7,912,023.95	--	--	14,774,883.53
人民币	--	--	7,912,023.95	--	--	14,774,883.53
合计	--	--	141,573,471.79	--	--	246,715,527.62

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,280,400.00	2,730,000.00
商业承兑汇票	9,695,580.01	2,343,310.00
合计	11,975,980.01	5,073,310.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2014 年 04 月 21 日	2014 年 09 月 21 日	612,400.00	商业承兑汇票
北京国电龙源环保工程有限公司	2014 年 01 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	500,000.00	银行承兑汇票
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	2014 年 03 月 07 日	2014 年 09 月 07 日	500,000.00	银行承兑汇票
宁波中金石化有限公司	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	355,000.00	银行承兑汇票
武汉凯迪电力股份有限公司	2014 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	259,910.00	银行承兑汇票
合计	--	--	2,227,310.00	--

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	1,971,864.34	1,517,151.00	604,061.00	2,884,954.34
合计	1,971,864.34	1,517,151.00	604,061.00	2,884,954.34

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	345,521,136.84	100.00%	25,295,462.40	7.32%	334,117,207.57	100.00%	25,220,778.38	7.55%
组合小计	345,521,136.84	100.00%	25,295,462.40	7.32%	334,117,207.57	100.00%	25,220,778.38	7.55%
合计	345,521,136.84	--	25,295,462.40	--	334,117,207.57	--	25,220,778.38	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	265,925,604.66	76.96%	13,296,280.23	254,061,614.48	76.04%	12,703,080.72
1 至 2 年	57,785,513.68	16.72%	5,778,551.37	61,523,655.17	18.41%	6,152,365.52
2 至 3 年	15,763,872.89	4.56%	2,364,580.93	12,147,161.80	3.64%	1,822,074.27
3 年以上	6,046,145.62	1.75%	3,856,049.87	6,384,776.12	1.91%	4,543,257.87
3 至 4 年	4,380,191.50	1.27%	2,190,095.75	3,683,036.50	1.10%	1,841,518.25
4 至 5 年	983,179.12	0.28%	983,179.12	668,066.62	0.20%	668,066.62
5 年以上	682,775.00	0.20%	682,775.00	2,033,673.00	0.61%	2,033,673.00
合计	345,521,136.84	--	25,295,462.41	334,117,207.57	--	25,220,778.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国电信股份有限公司城口分公司	货款	2014 年 02 月 28 日	1,800.00	无法收回	否
江苏鑫富达股份有限公司	货款	2014 年 03 月 18 日	52,900.00	无法收回	否
阜宁县富达电器成套厂	货款	2014 年 03 月 18 日	5,900.00	无法收回	否
中电投张北风力发电有限公司	货款	2014 年 05 月 28 日	5,000.00	无法收回	否
合计	--	--	65,600.00	--	--

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	54,419,302.00	1 年以内	15.75%
客户二	非关联方	24,257,468.00	1 年以内	7.02%
客户三	非关联方	15,296,506.00	1 年以内	4.43%

客户四	非关联方	4,958,770.97	1 年以内	1.44%
客户五	非关联方	4,809,119.90	1 年以内	1.39%
合计	--	103,741,166.87	--	30.03%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	40,802,339.47	100.00%	3,560,307.08	8.73%	26,051,269.37	100.00%	3,041,412.08	11.67%
组合小计	40,802,339.47	100.00%	3,560,307.08	8.73%	26,051,269.37	100.00%	3,041,412.08	11.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	40,802,339.47	--	3,560,307.08	--	26,051,269.37	--	3,041,412.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	31,940,894.86	78.28%	1,597,044.74	18,325,359.96	70.34%	916,268.00
1 至 2 年	5,121,818.29	12.55%	512,181.83	3,587,855.87	13.77%	358,785.58
2 至 3 年	2,506,193.28	6.14%	375,928.99	2,246,166.50	8.62%	336,924.98
3 年以上	1,233,433.04	3.02%	1,075,151.52	1,891,887.04	7.26%	1,429,433.52
3 至 4 年	316,563.04	0.78%	158,281.52	924,907.04	3.55%	462,453.52
4 至 5 年	61,358.00	0.15%	61,358.00	36,918.00	0.14%	36,918.00
5 年以上	855,512.00	2.10%	855,512.00	930,062.00	3.57%	930,062.00
合计	40,802,339.47	--	3,560,307.08	26,051,269.37	--	3,041,412.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
国网物资有限公司	非关联方	11,494,000.00	1 年以内	28.17%
张金利	非关联方	2,042,535.06	1 年以内	5.01%
北京一同宇科技发展有限公司	非关联方	803,875.00	1 年以内	1.97%
应收退税款	非关联方	535,439.70	1 年以内	1.31%
浙江华通云数据科技公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.23%
合计	--	15,375,849.76	--	37.69%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际情况填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
中恒软件公司	软件企业增值税即增即退	535,439.70	一年以内	2014 年 07 月 30 日	535,439.70		
合计	--	535,439.70	--	--	535,439.70	--	--

8、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,675,980.75	97.39%	3,217,154.77	68.27%
1 至 2 年	0.00	0.00%	1,317,172.56	27.95%
2 至 3 年	179,133.15	2.61%	177,923.15	3.78%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	6,855,113.90	--	4,712,250.48	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	1,294,146.00	1 年以内	预付材料款
供应商二	非关联方	597,954.00	1 年以内	预付材料款
供应商三	非关联方	555,840.00	1 年以内	预付材料款
供应商四	非关联方	463,326.00	1 年以内	预付材料款
供应商五	非关联方	384,800.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	3,296,066.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,433,992.46	2,131,867.27	124,302,125.19	68,807,613.15	1,898,775.86	66,908,837.29
在产品	19,093,667.94	0.00	19,093,667.94	11,772,574.59		11,772,574.59
库存商品	68,513,555.05	725,835.21	67,787,719.84	54,297,735.98	924,408.25	53,373,327.73
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	194,421.61	0.00	194,421.61	202,647.25		202,647.25
合计	214,235,637.06	2,857,702.48	211,377,934.58	135,080,570.97	2,823,184.11	132,257,386.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,898,775.86		-233,091.41		2,131,867.27

在产品					0.00
库存商品	924,408.25		198,573.04		725,835.21
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	2,823,184.11		-34,518.37		2,857,702.48

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
理财产品		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

其他流动资产说明

期初其他流动资产系子公司南京北洋公司购买的银行理财产品，已于2014年1月13日收回

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
期末公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额				
本年计提				
其中：从其他综合收益转入				
本年减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额				

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

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

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
杭州中恒派威电源有限公司	46.00%	46.00%	11,651,189.85	899,593.21	10,751,596.64	2,200,768.27	-3,131,425.50

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

位						单位持股 比例	单位表决 权比例	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
杭州中恒 派威电源 有限公司	权益法		2,710,036 .44	3,159,544 .27	5,869,580 .71	46.00%	46.00%				
合计	--		2,710,036 .44	3,159,544 .27	5,869,580 .71	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,709,600.41	0.00	0.00	8,709,600.41
1.房屋、建筑物	8,709,600.41	0.00	0.00	8,709,600.41
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计 摊销合计	4,465,354.19	211,898.76	0.00	4,677,252.95
1.房屋、建筑物	4,465,354.19	211,898.76	0.00	4,677,252.95
2.土地使用权				
三、投资性房地产账 面净值合计	4,244,246.22	-211,898.76		4,032,347.46
1.房屋、建筑物	4,244,246.22	-211,898.76		4,032,347.46
2.土地使用权				
四、投资性房地产减 值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

五、投资性房地产账面价值合计	4,244,246.22	-211,898.76		4,032,347.46
1.房屋、建筑物	4,244,246.22	-211,898.76		4,032,347.46
2.土地使用权				

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	211,898.76
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	142,266,699.33	2,013,628.77		1,156,060.42	143,124,267.68
其中：房屋及建筑物	101,161,695.40	0.00		0.00	101,161,695.40
机器设备	23,773,298.52	1,750,122.02		1,080,304.39	24,443,116.15
运输工具	6,533,707.09	0.00		0.00	6,533,707.09
办公设备	10,797,998.32	263,506.75		75,756.03	10,985,749.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	38,968,672.90		5,206,892.08	1,062,801.63	43,112,763.35
其中：房屋及建筑物	16,778,485.37		2,201,396.46	0.00	18,979,881.83
机器设备	12,977,914.91		2,082,099.42	1,012,142.05	14,047,872.28
运输工具	2,732,938.37		394,843.59	0.00	3,127,781.96
办公设备	6,479,334.25		528,552.61	50,659.58	6,957,227.28
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	103,298,026.43	--			100,011,504.33

其中：房屋及建筑物	84,383,210.03	--	82,181,813.57
机器设备	10,795,383.61	--	10,395,243.87
运输工具	3,800,768.72	--	3,405,925.13
办公设备	4,318,664.07	--	4,028,521.76
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		--	
五、固定资产账面价值合计	103,298,026.43	--	100,011,504.33
其中：房屋及建筑物	84,383,210.03	--	82,181,813.57
机器设备	10,795,383.61	--	10,395,243.87
运输工具	3,800,768.72	--	3,405,925.13
办公设备	4,318,664.07	--	4,028,521.76

本期折旧额 5,206,892.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中恒二期生产大楼工程	91,980,916.78		91,980,916.78	79,681,770.05		79,681,770.05
富阳一期生产大楼工程	30,785,163.86		30,785,163.86	0.00		0.00
节能工程	383,300.00		383,300.00	227,300.00		227,300.00
合计	123,149,380.64	0.00	123,149,380.64	79,909,070.05	0.00	79,909,070.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
中恒二期生产大楼工程		79,681,770.05	12,299,146.73									91,980,916.78
富阳一期生产大楼工程		0.00	30,785,163.86									30,785,163.86
节能工程		227,300.00	156,000.00									383,300.00
合计		79,909,070.05	43,240,310.59			--	--			--	--	123,149,380.64

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,808,735.36	31,825,155.31		39,633,890.67
土地使用权	5,255,823.00	31,613,189.50		36,869,012.50
软 件	2,552,912.36	211,965.81		2,764,878.17
二、累计摊销合计	2,571,061.74	680,818.39		3,251,880.13
土地使用权	1,197,370.60	313,797.86		1,511,168.46
软 件	1,373,691.14	367,020.53		1,740,711.67
三、无形资产账面净值合计	5,237,673.62	31,144,336.92	0.00	36,382,010.54
土地使用权	4,058,452.40	31,299,391.64		35,357,844.04
软 件	1,179,221.22	-155,054.72		1,024,166.50
四、减值准备合计				
土地使用权				
软 件				
无形资产账面价值合计	5,237,673.62	31,144,336.92		36,382,010.54
土地使用权	4,058,452.40	31,299,391.64		35,357,844.04

软 件	1,179,221.22	-155,054.72		1,024,166.50
-----	--------------	-------------	--	--------------

本期摊销额 680,818.39 元。

(2) 公司开发项目支出

单位： 元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江鼎联科通讯技术有限公司	9,728,814.47			9,728,814.47	
南京北洋电力咨询有限公司	3,412,776.87			3,412,776.87	
合计	13,141,591.34			13,141,591.34	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	12,376,452.15		616,138.18	0.00	11,760,313.97	
合计	12,376,452.15		616,138.18		11,760,313.97	--

长期待摊费用的说明

注：金额较大的长期待摊费用项目，说明其具体摊销方法。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	4,803,113.61	4,687,846.77
开办费		
可抵扣亏损	1,316,300.98	1,316,300.98
递延收益	348,866.58	348,866.58
抵销内部未实现利润	2,465,800.95	1,240,223.85
小计	8,934,082.12	7,593,238.18
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
----	----------------------------	------------------------------	----------------------------	------------------------------

递延所得税资产	8,934,082.12		7,593,238.18	
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,262,190.46	659,179.02	0.00	65,600.00	28,855,769.48
二、存货跌价准备	2,823,184.11		-34,518.37		2,857,702.48
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	0.00				0.00
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	31,085,374.57	659,179.02	-34,518.37	65,600.00	31,713,471.96

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房产购置款		30,000,000.00
预付工程款		3,135,760.00
合计		33,135,760.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	10,180,000.00
合计	10,000,000.00	10,180,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		

其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,170,000.00	500,000.00
合计	3,170,000.00	500,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,170,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	111,120,054.10	61,252,408.24
长期资产购置款	1,719,999.11	7,847,649.83
其他		1,119,705.41
合计	112,840,053.21	70,219,763.48

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	4,532,128.76	3,682,482.30
合计	4,532,128.76	3,682,482.30

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,682,160.44	32,910,758.12	38,387,941.07	204,977.49
二、职工福利费		1,380,039.96	1,380,039.96	
三、社会保险费		4,890,851.42	4,890,851.42	
四、住房公积金		1,276,620.02	1,276,620.02	
五、辞退福利				
六、其他		354,833.71	354,833.71	
合计	5,682,160.44	40,813,103.23	46,290,286.18	204,977.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 354,833.71 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	1,918,252.86	5,702,618.51
消费税		
营业税	0.00	9,224.10
企业所得税	4,358,913.40	7,787,910.56
个人所得税	346,164.20	132,458.53
城市维护建设税	135,364.96	410,682.84
教育费附加	59,449.63	176,006.93
地方教育附加	37,239.61	117,337.95
水利建设基金	37,685.60	48,247.38
合计	6,893,070.26	14,384,486.80

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		21,049.71
合计		21,049.71

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股权激励锁定股股利	443,222.50	340,290.00	
合计	443,222.50	340,290.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,270,301.50	1,200,035.28

应付未付款	4,431,817.01	3,297,334.22
应付股价转让款	4,666,481.30	9,032,968.43
其 他	2,528,889.27	3,515,119.85
合计	12,897,489.08	17,045,457.78

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位： 元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
------	-------	-------	----	----	-----	-----

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,325,777.23	2,325,777.23
合计	2,325,777.23	2,325,777.23

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
合计						--

注：对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，公司还应单独说明其划分依据。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	254,137,190.00						254,137,190.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	207,359,074.25			207,359,074.25
其他资本公积	1,979,367.03			1,979,367.03
合计	209,338,441.28			209,338,441.28

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,488,452.98			38,488,452.98

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,488,452.98			38,488,452.98

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	358,937,168.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,621,720.56	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,413,719.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	380,145,169.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,986,461.39	173,846,378.63
其他业务收入	1,075,310.24	1,312,616.45
营业成本	115,057,650.91	98,227,231.05

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电源	125,498,436.02	79,518,668.46	99,649,335.40	66,369,781.55
电力操作电源	33,684,967.37	23,846,230.86	32,733,808.55	23,284,856.39
软件开发、销售及服务	56,803,058.00	11,502,295.37	41,463,234.68	8,435,650.37
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	173,846,378.63	98,090,288.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电源系统	120,117,004.47	78,179,474.04	92,277,049.28	64,103,202.69
电力操作电源系统	33,684,967.37	23,846,230.86	32,733,808.55	23,284,856.39
通信电源系统技术服务维护	5,381,431.55	1,339,194.42	7,372,286.12	2,266,578.86
软件开发、销售及服务	56,803,058.00	11,502,295.37	41,463,234.68	8,435,650.37
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	173,846,378.63	98,090,288.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	215,986,461.39	114,867,194.69	173,846,378.63	98,090,288.31
合计	215,986,461.39	114,867,194.69	173,846,378.63	98,090,288.31

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	39,733,892.96	18.31%
客户二	23,584,905.75	10.87%
客户三	13,218,803.45	6.09%
客户四	9,556,991.46	4.40%
客户五	8,474,764.17	3.90%
合计	94,569,357.79	43.57%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	8,907.14	28,776.95	
城市维护建设税	591,719.90	602,587.59	
教育费附加	258,784.44	258,251.83	
资源税			
地方教育费附加	163,742.15	172,167.89	
合计	1,023,153.63	1,061,784.26	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,895,905.08	3,277,727.37
业务费	3,544,722.85	3,470,398.64
办公费	1,132,402.85	1,217,905.06
运输费	1,615,384.19	1,027,309.34
差旅费	2,334,308.53	1,809,871.95
咨询服务费	1,104,124.59	746,669.89
招标费	471,247.91	893,766.95
其他	2,586,578.84	2,489,593.59
合计	18,684,674.84	14,933,242.79

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,414,590.96	9,244,889.49
折旧费	3,497,019.95	3,135,613.71
差旅费	1,418,805.40	1,270,053.20
办公费用	667,766.55	1,615,351.76
咨询服务费	1,303,298.73	1,464,919.41
研究发展费	8,105,602.46	5,585,234.05
汽车、交通费	529,824.75	525,134.60
其他	6,831,813.15	4,888,365.14
合计	32,768,721.95	27,729,561.36

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	433,874.00	615,276.80
减：利息收入	2,202,230.18	3,842,104.49
汇兑损益	0.00	0.00
手续费	33,733.17	27,359.26
合计	-1,734,623.01	-3,199,468.43

60、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,440,455.73	-646,632.12
合计	-1,440,455.73	-646,632.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

2、仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州中恒派威电源有限公司	-1,440,455.73	-646,632.12	
合计	-1,440,455.73	-646,632.12	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	659,179.02	3,108,598.11

二、存货跌价损失	34,518.37	-309,825.06
合计	693,697.39	2,798,773.05

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	349,584.69	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	349,584.69	0.00
政府补助	3,220,000.00	7,702,000.00	3,220,000.00
增值税返还	1,506,401.44	0.00	
其他	0.00	27,578.32	
合计	4,726,401.44	8,075,262.01	3,220,000.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专项补助	3,220,000.00	7,702,000.00	与收益相关	是
增值税返还	1,506,401.44		与收益相关	否
合计	4,726,401.44	7,702,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	60,861.39	13,359.16	60,861.39
对外捐赠	20,000.00	0.00	20,000.00
水利基金	174,817.49	133,389.22	0.00
其他	104,763.35	16,301.19	104,763.35
合计	360,442.23	158,657.57	185,624.74

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,930,634.21	5,928,696.76
递延所得税调整	-1,058,355.38	615,596.24
合计	6,872,278.83	6,544,293.00

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	46,621,720.56
非经常性损益	2	2,579,218.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	44,042,501.59
期初股份总数	4	254,137,190.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0.00
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	254,137,190.00
基本每股收益	13=1/12	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
房屋出租收入	848,774.13
收到政府补助	3,220,000.00
其他应收款本期收回	1,000,000.00
活期存款利息收入	190,081.07
合计	5,258,855.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	26,331,605.22
经营性保证金本期增加	14,504,998.46
捐赠支出	20,000.00
合计	40,856,603.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款利息收入	777,155.64
合计	777,155.64

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付工程款开具的承兑汇票的保证金增加	2,670,000.00
合计	2,670,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,621,720.56	34,333,550.32
加：资产减值准备	693,697.39	2,798,773.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,280,132.11	2,873,190.63
无形资产摊销	680,818.39	349,476.50
长期待摊费用摊销	927,682.61	163,251.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	16,918.92	-349,470.69
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）	-1,734,623.01	-3,199,468.43
投资损失（收益以“－”号填列）	1,440,455.73	646,632.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,340,843.94	615,596.24
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）	-79,120,547.72	-11,192,084.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,287,868.68	-78,619,827.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,105,250.79	-27,974,266.85
其他	-4,665,886.02	1,226,112.62
经营活动产生的现金流量净额	-24,383,092.87	-78,328,535.22
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	128,679,677.28	225,041,431.03
减：现金的期初余额	231,940,644.09	375,451,550.47
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	-103,260,966.81	-150,410,119.44

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	128,679,677.28	231,940,644.09
其中：库存现金	96,656.79	155,906.18
可随时用于支付的银行存款	128,583,020.49	231,784,737.91
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	128,679,677.28	231,940,644.09

期末承兑汇票保证金2,000,000.00元、保函保证金4,742,023.95元和质量保证金6,151,770.56元已冻结或质押，使用受限。

期初承兑汇票保证金500,000.00元、保函保证金8,133,683.95元和质量保证金 6,141,199.58元已冻结或质押，使用受限。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州中恒科技投资有限公司	控股股东	有限责任公司	杭州	包晓茹	技术开发与服务、高新技术产品的投资	15000000	39.43%	39.43%	朱国锭	72588229-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
杭州中恒节	控股子公司	有限责任公	杭州	朱国锭	节能产品、	10000000	100.00%	100.00%	57730479-7

能科技有限公司		司			水处理技术等				
浙江中恒软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	朱国锭	计算机软、硬件的技术开发、服务	5000000	100.00%	100.00%	59177355-7
北京中恒博瑞数字电力科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	周庆捷	电力软件的开发、销售及	60521800	100.00%	100.00%	74881571-X
浙江鼎联科通讯技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	朱国锭	通讯技术、计算机网络技术的开发、应用服务等	13000000	100.00%	100.00%	68786821-9
南京北洋电力咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	周庆捷	电力系统规划咨询与研究；计算机软硬件技术咨询及其他咨询服务等	666000	100.00%	100.00%	77126009-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
杭州中恒派威电源有限公司	有限责任公司	杭州	朱国锭	技术开发和服务 LED 灯具、电源设备等	20,000,000.00	46.00%	46.00%	联营企业	59660542-1

注：没有组织机构代码的可以不填写。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
周庆捷	董事、股东	
张永浩	股东、中恒博瑞公司之关键管理人员	
杨景欣	股东、中恒博瑞公司之关键管理人员	

杭州美邦冷焰理火有限公司	受同一母公司控制	70422086-1
--------------	----------	------------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
杭州中恒电气股份有限公司	杭州派威电源有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	按租赁期分摊	140,000.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,046,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	其中：2012 年授予的限制性股票行权价格为 8.33 元/股，合同剩余期限为 10 个月；2013 年授予的限制性股票行权价格为 10.88 元/股，合同剩余期限为 10 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定其公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	获授限制性股票额度在等待解锁期限内平均摊销
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,595,092.51
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,935,787.63

以权益结算的股份支付的说明

按照授予日权益工具的公允价值、授予价格以及根据净现值法估值模型确认的授予日限制性股票的总成本为5,935,787.63元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期进行平均摊销，首次授予的限制性股票等待解锁期限分别1 年、2 年、3 年，相应的解锁比例为30%、30%、40%。预留股份在首次限制性股票激励计划授予日后12个月内授予，锁定期后24个月为解锁期，分两期分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%和50%。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00				0.00
2.衍生金融资产	0.00				0.00
3.可供出售金融资产	0.00				0.00
金融资产小计	0.00				0.00
其他	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	169,247,904.04	100.00%	11,650,533.59	6.88%	179,079,477.06	100.00%	11,980,909.47	6.69%
组合小计	169,247,904.04	100.00%	11,650,533.59	6.88%	179,079,477.06	100.00%	11,980,909.47	6.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	169,247,904.04	--	11,650,533.59	--	179,079,477.06	--	11,980,909.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	135,941,877.52	80.32%	6,797,093.88	155,794,909.93	87.00%	7,589,391.93
1 至 2 年	25,142,017.28	14.86%	2,514,201.73	18,455,678.58	10.31%	2,246,274.98
2 至 3 年	6,038,413.24	3.57%	905,761.99	2,307,062.05	1.29%	346,059.31
3 年以上	2,125,596.00	1.26%	1,433,476.00	2,521,826.50	1.41%	1,799,183.25

3 至 4 年	1,384,240.00	0.82%	692,120.00	1,445,286.50	0.81%	722,643.25
4 至 5 年	308,581.00	0.18%	308,581.00	309,581.00	0.17%	309,581.00
5 年以上	432,775.00	0.26%	432,775.00	766,959.00	0.43%	766,959.00
合计	169,247,904.04	--	11,650,533.59	179,079,477.06	--	11,980,909.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国电信股份有限公司城口分公司	货款	2014 年 02 月 28 日	1,800.00	无法收回	否
江苏鑫富达股份有限公司	货款	2014 年 03 月 18 日	52,900.00	无法收回	否
阜宁县富达电器成套厂	货款	2014 年 03 月 18 日	5,900.00	无法收回	否
中电投张北风力发电有限公司	货款	2014 年 05 月 28 日	5,000.00	无法收回	否
合计	--	--	65,600.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	24,257,468.00	1 年以内	14.33%
客户二	非关联方	4,958,770.97	1 年以内	2.93%
客户三	非关联方	4,809,119.90	1 年以内	2.84%
客户四	非关联方	4,529,282.55	1 年以内	2.68%
客户五	非关联方	3,479,037.40	1 年以内	2.06%
合计	--	42,033,678.82	--	24.84%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	43.59%			10,000,000.00	48.29%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	12,939,848.25	56.41%	1,766,994.84	13.66%	10,706,491.17	51.71%	1,749,489.83	16.34%
组合小计	12,939,848.25	100.00%	1,766,994.84	13.66%	10,706,491.17	51.71%	1,749,489.83	16.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	22,939,848.25	--	1,766,994.84	--	20,706,491.17	--	1,749,489.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中恒博瑞公司	10,000,000.00		0.00%	子公司不计提
合计	10,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	18,249,242.19	79.55%	412,462.11	17,941,859.61	86.65%	397,092.98
1 至 2 年	3,100,210.00	13.51%	310,021.00	867,081.94	4.19%	86,708.19
2 至 3 年	597,489.44	2.60%	89,623.42	446,189.00	2.15%	66,928.35
3 年以上	992,906.62	4.33%	954,888.31	1,451,360.62	7.01%	1,198,760.31
3 至 4 年	76,036.62	0.33%	38,018.31	505,200.62	2.44%	252,600.31
4 至 5 年	61,358.00	0.27%	61,358.00	36,918.00	0.18%	36,918.00
5 年以上	855,512.00	3.73%	855,512.00	909,242.00	4.39%	909,242.00
合计	22,939,848.25	--	1,766,994.84	20,706,491.17	--	1,749,489.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

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

其他应收款核销说明

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

单位： 元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京中恒博瑞公司	子公司	10,000,000.00	1 年以内	43.59%

国网物资有限公司	非关联方	4,004,000.00	1 年以内	17.45%
浙江华通云数据科技公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.18%
江苏南京移动	非关联方	300,000.00	2-3 年	1.31%
中广核工程有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.31%
合计	--	15,104,000.00	--	65.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京中恒博瑞公司	子公司	10,000,000.00	43.59%
合计	--	10,000,000.00	43.59%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中恒节能公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
中恒软件公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
中恒博瑞公司	成本法	106,713,342.97	160,713,342.97		160,713,342.97	100.00%	100.00%				
浙江鼎联科公司	成本法	18,353,481.30	18,353,481.30		18,353,481.30	100.00%	100.00%				
杭州中恒派威电源有限公司	权益法	9,520,000.00	2,710,036.44	3,159,544.27	5,869,580.71	46.00%	46.00%				

合计	--	149,586,824.27	196,776,860.71	3,159,544.27	199,936,404.98	--	--	--			
----	----	----------------	----------------	--------------	----------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	156,008,334.81	132,383,143.95
其他业务收入	1,085,372.56	737,077.45
合计	157,093,707.37	133,120,221.40
营业成本	104,494,202.23	89,715,723.58

(2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电源系统	122,323,367.44	80,533,372.25	99,649,335.40	66,369,781.55
电力操作电源系统	33,684,967.37	23,846,230.86	32,733,808.55	23,284,856.39
合计	156,008,334.81	104,379,603.11	132,383,143.95	89,654,637.94

(3) 主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电源系统	116,941,935.89	79,194,177.83	92,277,049.28	64,103,202.69
电力操作电源系统	33,684,967.37	23,846,230.86	32,733,808.55	23,284,856.39
通信电源系统技术服务维护	5,381,431.55	1,339,194.42	7,372,286.12	2,266,578.86
合计	156,008,334.81	104,379,603.11	132,383,143.95	89,654,637.94

(4) 主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	156,008,334.81	104,379,603.11	132,383,143.95	89,654,637.94
合计	156,008,334.81	104,379,603.11	132,383,143.95	89,654,637.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	39,733,892.96	25.29%
客户二	13,218,803.45	8.41%
客户三	9,556,991.46	6.08%
客户四	7,215,355.51	4.59%
客户五	4,800,040.12	3.06%
合计	74,525,083.50	47.43%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,440,455.73	-646,632.12
合计	-1,440,455.73	-646,632.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

2、仅列示投资收益占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州中恒派威电源有限公司	-1,440,455.73	-646,632.12	

合计	-1,440,455.73	-646,632.12	--
----	---------------	-------------	----

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,577,558.34	22,898,506.42
加：资产减值准备	-212,282.50	1,896,025.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,882,933.21	1,065,346.15
无形资产摊销	519,358.06	257,797.20
长期待摊费用摊销	32,419.02	60,784.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	16,918.92	-336,225.53
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）	-2,021,282.50	-3,586,408.80
投资损失（收益以“—”号填列）	1,440,455.73	646,632.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	54,590.57	615,596.24
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）	-83,919,117.77	-11,182,444.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,667,920.19	-58,590,759.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	54,284,610.35	-19,251,125.20
其他	5,835,675.03	2,034,166.55
经营活动产生的现金流量净额	823,916.27	-63,472,109.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,738,778.72	214,169,055.74
减：现金的期初余额	190,958,453.74	353,266,785.68
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	-77,219,675.02	-139,097,729.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
单位：元				
项目	反向购买形成的长期股权投资金额		长期股权投资计算过程	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,861.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,220,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,763.35	
减：所得税影响额	455,156.29	
合计	2,579,218.97	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,621,720.56	34,333,550.32	882,109,254.03	860,901,252.47
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,621,720.56	34,333,550.32	882,109,254.03	860,901,252.47

按境外会计准则调整的项目及金额

。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.17	0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因及说明
货币资金	141,573,471.79	246,715,527.62	-42.62%	主要是支付中恒生产大楼工程款及中恒富阳一期生产大楼工程款所致
应收票据	11,975,980.01	5,073,310.00	136.06%	主要系本期收到的应收票据较多
预付款项	6,855,113.90	4,712,250.48	45.47%	主要是公司预付采购原料款所致
应收利息	2,884,954.34	1,971,864.34	46.31%	主要是计提的定期存款利息未结息所致
其他应收款	37,242,032.39	23,009,857.29	61.85%	主要系国网等项目招标,增加投标保证金和职工差旅费借款。
存货	211,377,934.58	132,257,386.86	59.82%	系公司为缩短生产周期,增加了自产整流模块的备货,同时公司预测销售上升,其他材料的备货也增多。
长期股权投资	5,869,580.71	2,710,036.44	116.59%	主要系追加对联营企业---派威公司的投资所致
在建工程	123,149,380.64	79,909,070.05	54.11%	主要系增加了中恒富阳一期生产大楼工程
无形资产	36,382,010.54	5,237,673.62	594.62%	主要系母公司购买了富阳土地使用权
应付票据	3,170,000.00	500,000.00	534.00%	主要系支付工程款开具的承兑汇票增加
应付账款	112,840,053.21	70,219,763.48	60.70%	主要系公司应付采购原料款所致
应付职工薪酬	204,977.49	5,682,160.44	-96.39%	主要系支付了未支付的工资
应交税费	6,893,070.26	14,384,486.80	-52.08%	主要系缴纳了去年四季度所得税所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-1,734,623.01	-3,199,468.43	-45.78%	主要系募集资金投入项目,资金减少,定期存款利息收入下降所致。
资产减值损失	693,697.39	2,798,773.05	-75.21%	主要系本期确认的坏帐准备和存货跌价准备减少所致。
投资收益	-1,440,455.73	-646,632.12	122.76%	主要系联营企业---派威公司亏损所致
营业外收入	4,726,401.44	8,075,262.01	-41.47%	主要系本期政府专项补助收入减少所致
营业外支出	360,442.23	158,657.57	127.18%	主要系营业收入增加致水利建设基金增加及本期固定资产处置损失所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在《证券时报》、《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有公司董事长朱国锭先生签名的2014年半年度报告原件。
- 以上文件置备地点：公司董事会办公室。

杭州中恒电气股份有限公司
法定代表人：朱国锭

2014年7月31日