



哈尔滨九洲电气股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-060

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李寅、主管会计工作负责人李斌及会计机构负责人(会计主管人员)刘振新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	11
第四节 重要事项.....	26
第五节 股份变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告.....	40
第八节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、九洲电气	指	哈尔滨九洲电气股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《哈尔滨九洲电气股份有限公司章程》
主承销商、保荐机构、中德证券	指	中德证券有限责任公司
会计师、天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期期初、报告期期末、报告期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日、2016 年 6 月 30 日、2016 年 1-6 月、2015 年 1-6 月
电力电子技术	指	应用于电力领域的电子技术，是利用电力电子器件对电能进行变换和控制的新兴学科
电力电子元器件	指	应用于电力电子行业的元器件，又称作开关元器件，电力电子元器件采用半导体制成，也称电力半导体器件。电力电子元器件的发展对电力电子技术的发展起着决定性的作用，电力电子技术的发展是以电力电子元器件的发展为基础的
电力电子器件功率产品	指	将电力电子器件、控制系统、其他相关器件组合在一起的电力电子器件功率产品。功率产品使用方便，缩小整机体积，更重要的是取消传统连线，把寄生参数降到最小，从而把器件承受的电应力降至最低，提高系统的可靠性
九洲技术	指	哈尔滨九洲电气技术有限责任公司，为公司全资子公司
北京九洲	指	北京九洲电气有限责任公司，为公司全资子公司
九洲能源	指	哈尔滨九洲能源投资有限公司，为公司全资子公司
九洲工程	指	哈尔滨九洲电气工程有限责任公司，为公司全资子公司
九洲圣豹	指	宁波九洲圣豹电源有限责任公司，为公司全资子公司
KV	指	千伏，电压单位
KW	指	千瓦，功率单位
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1,000KW

高压变频器	指	变频器的一种。把工频电源转换成各种频率的交流电源，以实现高压电机变速运行，节省能源
风力发电变流器	指	变频器的一种，将风机发出的电压和频率变化的电能，变为电压和频率稳定的电能馈入电网
直流操作电源	指	一种对可靠性要求极高的电力专用的直流不间断电源装置，为输变电系统的操作、调度和保护设备提供稳定可靠的电源，输变电系统的核心系统。
OEM 生产	指	即代工生产，也称为定点生产，俗称代工，基本含义为品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。
罗克韦尔	指	罗克韦尔自动化控制集成(哈尔滨)有限公司
EPC 总承包	指	是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
九洲电气科技产业园	指	位于哈尔滨市松北区九洲路 609 号，为公司新的生产基地
昊诚电气	指	沈阳昊诚电气有限公司,为公司全资子公司
BT 总承包	指	指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	九洲电气	股票代码	300040
公司的中文名称	哈尔滨九洲电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	九洲电气		
公司的外文名称（如有）	Harbin Jiuzhou Electrical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JZE		
公司的法定代表人	李寅		
注册地址	哈尔滨市南岗区哈平路 162 号		
注册地址的邮政编码	150081		
办公地址	哈尔滨市松北区九洲路 609 号		
办公地址的邮政编码	150027		
公司国际互联网网址	www.jze.com.cn		
电子信箱	stock@jze.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斌	李真
联系地址	哈尔滨市松北区九洲路 609 号	哈尔滨市松北区九洲路 609 号
电话	0451-58771318	0451-58771318
传真	0451-58771345	0451-58771345
电子信箱	stock@jze.com.cn	stock@jze.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	哈尔滨九洲电气股份有限公司证券部办公室

四、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
营业总收入（元）	333,883,635.50	71,005,099.82	370.22%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	23,463,778.00	-16,962,715.98	40,426,493.98 元
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	16,703,223.55	-22,453,549.14	39,156,772.69 元
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,891,773.67	-24,187,860.09	30,079,633.76 元
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0170	-0.0871	0.1041 元/股
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.06	0.13 元/股
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.06	0.13 元/股
加权平均净资产收益率	1.42%	-1.44%	2.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.01%	-1.91%	2.92%
	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）	2,299,989,731.94	2,339,364,819.12	-1.68%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,663,385,668.60	1,640,005,718.76	1.43%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.8064	4.7388	1.43%

五、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）	69,603.03	固定资产处置损失
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）	6,067,475.89	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,533,374.68	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,291.30	
减：所得税影响额	1,079,545.39	
少数股东权益影响额（税后）	645.06	
合计	6,760,554.45	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、受宏观经济形势的影响行业发展放缓，募集资金项目无法达到预期目标的风险

为了强化公司的主营业务，提升公司生产能力，公司募集资金主要投向于高压大功率变频调速装置扩建、新型电力电子器件功率产品成套装置扩建、企业技术中心建设项目，上述项目已经完工。由于高压变频器业务的出售，高压大功率变频调速装置扩建项目已经实现或超数十年的预期利润，但受宏观经济的影响，未来电气设备和风电行业的需求增长将可能会放缓，并且行业价格竞争越演越烈，新型电力电子器件功率产品成套装置扩建项目可能存在无法达到预期目标的风险。

2016年公司将适应市场需求，通过EPC（或BT）总承包、并购、自建等方式进入风力发电站、光伏电站、水电、生物质发电站等可再生发电站的建设和运营，向能源互联网领域进军，拉动公司产品的销售继续加大研发投入，保持产品技术领先，提高产能利用率，优化产品结构，提高公司产品的综合毛利率，从而降低募集资金项目无法达到预期收益的风险。

2、产品的市场竞争激烈，导致公司产能过剩的风险

电力电子设备制造业行业市场具有巨大潜力和旺盛需求，吸引着众多投资者进入该领域。但受宏观经济的影响，客户需求将放缓，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，甚至出现为争夺市场而竞相杀价的局面，另外九洲电气科技产业园建成后，总产能可达到8亿，但近两年公司产值只有2亿左右，因此产能过剩是公司目前面临的新一风险。

公司将通过不断的进行产品升级，优化产品结构，巩固产品质量及技术领先地位，同时加强成本控制和提高产能利用率来降低产品成本。使得公司产品在市场上不但具有质量和技术上的领先优势，在价格上也有一定的市场竞争力，稳固市场地位。另外，报告期内公司过通EPC总承包也拉动了公司自有产品的销售，公司还将通过生产资源、设备资源社会化、服务化等方式进一步利用好公司剩余生产能力，提高效益。

3、应收账款的风险

公司所属电力电子设备行业属于技术和资金密集型行业，具有科技含量高、研制周期较长和前期投入大等特点。由于电力电子设备行业的下游企业主要是实力雄厚的发电、供电、冶金、石油化工、钢铁等企业，另外市场竞争比较激烈，导致行业内大多数企业面对下游客户的时候处于劣势地位。同时，由于自身行业特点，产品收入需待相关项目完工验收合格后才能得到确认，而这些工程项目一般建设周期较长，项目建设过程中受资金供应、设计变更以及施工组织等因素的影响，工期经常发生变化，导致应收账款占营业收入比重较大，造成大量的流动资金沉淀。

公司应收账款数额较大主要是公司主导产品销售信用政策和公司所处行业特性导致的。公司主要客户多为电力、石油石化、冶金和市政建设企业，该等客户信誉优良，公司应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小，随着公司实施了管理层负责制、建立应收账款奖罚制度、组织售后服务人员协助催收货款、建立专门清收队伍等一系列措施来提高公司应收账款回收效率，公司应收账款的风险已经得以进一步控制。

4、管理及人力资源方面的风险

近年来虽然公司一直在不断地优化治理结构，并持续引进人才，加大人员培训力度，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，但仍然存在经营规模扩大带来的管理风险。公司尤其在人才队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大提升空间，也是制约公司快速发展的最重要因素。资本运作的经验和手段还不成熟，公司市值管理和投资者关系管理水平还有待进一步提高，员工激励方法单一，员工的工资水平与发达地区还有差距，企业文化建设落后于企业的发展需求这都给公司未来的发展带来一定的风险。

公司通过不断地优化公司治理，并持续引进人才，现已与多所高校和科研院所建立长期稳定的合作关系，通过定期选派优秀技术、管理人员到国外和国内科研院所进行专门的业务技术培训，加大人员培训力度，增强公司技术创新能力及管理水平，为公司核心竞争能力的提高打下了坚实的基础。同时，公司将努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，将公司管理方面的风险降到最低。

5、收购整合风险

公司并购了沈阳昊诚电气股份有限公司100%的股权，由于合作双方在业务拓展、客户资源、财务管理、公司制度管理等方面存在差异，公司将及时细化、落实组织模式、财务管理与内控、技术研发管理、业务合作等方面的具体整合措施，但鉴于公司与昊诚电气的业务存在一定的差异，双方管理层针对昊诚电气的

经营理念以及具体运作存在理念融合统一的风险，双方合作之后需要经过阶段性的磨合，是否能充分发挥协同效应，顺利实现整合具有不确定性。

公司拟采取的整合规划如下：第一，公司将选派相关人员担任昊诚电气董事会成员，以把握和指导昊诚电气的经营计划和业务方向；第二，在保持昊诚电气管理团队稳定的前提下，选派本公司具有丰富经验的管理人员增强昊诚电气业务团队，充分发挥双方的比较优势和协同效应；第三，将昊诚电气的客户管理、产品研发、业务管理纳入到公司统一的管理系统中，保证公司对昊诚电气业务资源和经营状况的掌握；第四，将昊诚电气的财务管理纳入公司财务管理体系，防范昊诚电气的运营、财务风险。

2016年公司还将会通过并购手段整合行业内优质企业，实现公司外延式快速发展，在并购整合过程中同样存在上述整合风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

让电拥有智慧一直是公司的经营理念，以绿色和智慧方式满足全球电力需求，参与构建全球能源互联网，使全球变成一个亮堂堂的地球村，解决人类能源供应的永续安全问题，是公司坚持的发展方向。

报告期内，面对国内外复杂严峻的宏观经济环境，尤其是国内经济增速放缓，需求减少，供给过剩的经济环境下，制造企业面临着严峻的考验。公司在董事会和管理层的领导下勇于创新，努力寻求新的利润增长点，通过内生增长及外延发展相结合的方式逐步完成2016年经营计划。

报告期内，公司实现营业收入333,883,635.50元，比上年上升370.22%；营业成本244,939,947.20元，比上年上升362.33%；归属上市公司股东的净利润23,463,778.00元，比上年增加 40,426,493.98元；经营活动产生的现金流量净额5,891,773.67元，比上年增加30,079,633.76元；截至2016年6月30日公司资产总额2,299,989,731.94元，负债总额为636,604,063.34元，资产负债率为27.68%，归属于上市公司股东的所有者权益为1,663,385,668.60元，基本每股收益0.07元，加权平均净资产收益率1.42%。

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	333,883,635.50	71,005,099.82	370.22%	主要系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气及母公司EPC业务确认收入所致。
营业成本	244,939,947.20	52,979,085.66	362.33%	主要系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气及母公司EPC业务确认收入所致。
销售费用	26,823,016.23	23,832,621.72	12.55%	
管理费用	39,602,771.78	23,903,975.04	65.67%	主要原系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气管理费用所致。

财务费用	-720,567.29	-5,868,192.18	-77.72%	主要系本期理财产品减少所致。
所得税费用	4,274,075.85	-2,879,546.68	248.07%	主要系母公司本期盈利将前期亏损计提的递延所得税费用冲回。
研发投入	14,734,376.48	4,058,571.55	263.04%	主要系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气及上期研发在下半年投入较大所致。
经营活动产生的现金流量净额	5,891,773.67	-24,187,860.09	124.36%	主要系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气及收到 EPC 项目销售货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,531,985.95	176,477,786.77	-99.13%	支付其他与投资活动有关的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,298,629.68	13,596.45	-24,360.96%	主要系本期较上期合并范围发生变化，新增子公司昊诚电气偿还欠款所致。
现金及现金等价物净增加额	4,125,129.94	152,303,523.13	-97.29%	主要系投资活动产生的现金流量减少。
预付款项	33,744,918.68	9,426,848.82	257.97%	主要系预付工程款及购货款增加。
开发支出	5,862,481.80	605,103.77	868.84%	主要系本期新增研发投入所致。
预收账款	43,675,610.90	15,670,586.04	178.71%	主要系本期根据合同规定预收销货款增加所致。
应交税费	4,523,255.91	44,067,165.35	-89.74%	主要系上期母公司交 15 年 12 月份的增值税及相关税费所致。
应付利息	0.00	63,387.50	-100.00%	主要系本期支付应利息所致。
营业外支出	373,686.14	705,456.44	-47.03%	主要系上期处理抵账的损失比本期多所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司业务收入较上年同期变化的具体因素为，公司增加了新有利润增长点，总包工程在本期内确认收入为77,545,349.35 元，确认成本为63,996,058.81元，毛利率为17.47%，同时公司在2015年11月成功收购昊诚电气并过户完成，报告期内实现收入163,070,821.44 元，利润13,753,027.57 元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年公司签署的《七台河万龙风电场工程EPC总承包合同》及《七台河佳兴风电场工程EPC总承包合同》在报告期内已全部并网发电，在报告期确认营业收入7,754.53万元，营业成本6,399.61万元，合同毛利1,354.93万元；

2、2016年3月公司签署的《关岭县普利风电项目BT总承包合同》已经完成主要设备招标，正在进行道路施工，预计2016年底并网发电；

3、报告期内，公司签署的《大庆大岗平桥风电项目BT总承包合同》已经完成风机位微观选址、送出线路设计，正在进行征林征地工作；

4、报告期内，公司签署的《兴旺20MW光伏电站项目BT总承包合同》已经完成3MW基础施工，正在进行送出线路建设，全部工程完成招标；预计10月末并网；

5、报告期内，公司签署的《阳谷12MW光伏农业示范项目BT总承包合同》已经完成施工图设计、场地平整、设备招标，正在进行基础施工，预计9月末并网；

6、报告期内，公司签署的《昂昂溪区胜利村5MW分布式光伏发电渔光互补项目BT总包合同》已经完成组件安装4MW，送出线路已完成并网工作，预计9月末全部并网；

7、报告期内，公司签署的《昂昂溪区胜利村3MW分布式光伏发电渔光互补项目BT总包合同》已经完成组件安装1MW，送出线路已完成并网工作，预计9月末全部并网。

8、2015年公司与额敏天力阳光新能源有限公司、中机国能浙江工程有限公司签署的《额敏天力阳光九师170团一期20MWp光伏发电项目PC承包合同》，合同总价款14,400.00万元，由于项目前期手续一直未完备，公司已与两家公司解除了该PC承包合同。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是以“高压、大功率”电力电子技术为核心，以“高效节能、绿色、新型能源”为产品发展方向，是中国知名的为智能电网、新能源应用提供成套装备和解决方案的国家高新技术企业，智能电网成套产品及

整体解决方案为电力、电网、石油化工、冶金、矿山、制造业、轨道交通、城市基础设施等配网和终端客户提供了高效节能的电气产品和技术支持，使其电能实现了“电力流、信息流、业务流”的高度智能一体化融合，成为坚强可靠、经济高效、清洁环保、灵活智能、友好互动的现代电力。新能源可为客户提供风力发电和光伏发电所需的输变电产品、EPC、BT、电站运营等服务，还可提供从储能、快速充电、能效管理平台等解决方案。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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
分产品或服务						
高压变频系统	5,578,132.27	3,618,806.24	35.13%	-55.40%	-58.97%	5.65%
直流电源系统	20,098,071.66	15,681,792.22	21.97%	-1.40%	5.16%	-4.87%
电气控制及自动化产品	60,063,762.06	46,980,760.70	21.78%	91.10%	84.54%	2.78%
总包工程	77,545,349.35	63,996,058.81	17.47%			
变电站类	29,541,625.92	17,345,982.04	41.28%			
变压器	25,388,309.93	19,540,248.41	23.03%			
开关柜类	73,907,239.76	46,668,215.77	36.86%			
电力工程	14,984,541.40	12,946,969.29	13.60%			
其他	20,805,516.41	16,808,167.16	19.21%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司主营业务较上年同期新增总承包收入及昊诚电气主营业务收入。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司供应商较多，前5大供应商采购比例占报告期总采购金额的41.07%，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中无直接或间接权益，报告期内公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的30%或者严重依赖于少数供应商的情形，因此前5大供应商的变化对公司经营不存在影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司客户较多，前5大客户销售金额占报告期内营业收入的47.14%，公司销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接权益，报告期内不存在向单个客户的销售比例超过营业收入总额的30%或者严重依赖于少数客户的情形，因此前5大客户的变化对公司经营不存在影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司	风力发电变流器、光伏发电逆变器、无功功率补偿器、高压大功率变频器、电力电子成套装置、电气成套产品的研发、生产和销售及其嵌入式软件的研发和销售、相应产品的技术咨询、技术服务。	-69,316.81
北京九洲电气有限责任公司	委托加工、销售机械设备、电子产品元器件；技术开发、技术咨询；技术进出口、代理进出口、货物进出口。	73,040.52
哈尔滨九洲能源投资有限责任公司	电力、公用设施投资，电力生产，电力技术开发，高新技术领域的投资及相关	70,644.16

	技术咨询, 承装(承修、承试)电力设施, 建设工程、电站工程总承包。	
沈阳昊诚电气有限公司	220KV 以下的变压器和箱式变电站及配件、配套产品; 机械电子产品及配件; 高低压控制设备; 电力自动化控制设备; 三箱系列产品的设计制造、技术研发、销售及技术服务; (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,202,487.19
哈尔滨九洲电气工程有限责任公司	建筑工程设计、施工; 电气工程设计、施工; 承装(修、试)电力工程施工(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)	113.03

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司坚持自主创新, 在2016年继续加大了研发力度, 尤其是在新能源、节能、充电和智能配电网的相关技术相结合是下一阶段输配电设备行业技术的重要发展方向, 因此, 提高输配电各环节的产品工作效率和稳定性将成为行业的发展关键。公司将凭借自主研发掌握核心的技术, 引导市场需求和抢占市场份额。

2016年公司研发计划及报告期进展情况如下:

研究方向	项目名称	开始时间	结束时间	拟达到的目标	截止6月30日完成情况	合作情况
电动汽车充电方向	组合式智能电动汽车充电桩系统开发	2016.1	2016.12	完成电动汽车充电桩电源、配电系统、电池管理系统、监控系统、计费刷卡打印系统的开发。同时完成型式试验测试、样机的生产调试以及批量生产。	完成了组合式智能电动汽车充电系统板级调试, 进行样机试制。	自主研发
微电网方向	列头柜配电管理系统	2016.1	2016.12	实现直流列头柜的管理功能, 实现可以监控到常规的电参数和开关状态, 还能检测零线电流、动态调节三相不平衡等功能。实现交流列头柜配电系统为各机柜进行电源分配。它上接UPS输出配电柜, 下级与机柜PDU 配合, 实现机柜排中各台机柜电源灵活分配。	完成制定了列头柜配电管理系统设计, 并开始样机试制。	自主研发
智能电网方向	轨道交通环控智能低压配电成套装置	2016.1	2016.12	对轨道交通环控通风设备自动控制, 实现四遥功能, 保证站台及隧道所有通风设备可靠、安全、经济的运行。	完成了采购料单的申请, 结构方式的设计。	自主研发
智能电网方向	轨道交通网控智能低压配电成套装置	2016.1	2016.12	对轨道交通网控变电所运行方式的逻辑控制, 实现四遥功能, 保证供电设备正常、可靠、安全、经济的运行。	完成了采购料单的申请, 结构方案的设计。	自主研发

						发
节能环保技术	三工位隔离开关和具有其的开关柜	2016.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 完成产品验证。	已经确定产品技术方案, 完成开关柜基本结构的设计。进行产品样机的试制生产。	自主研发
新能源	紧凑型风电(光伏)变电站	2016.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 通过产品的试验验证。	已经确定产品技术方案, 完成变电站的计算单设计和变电站壳体结构的设计。完成了变压器的生产制造, 进行厂内的试验。	自主研发
高效节能技术	一体化弹簧操作机构	2016.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 进行产品的试验验证。	已经确定产品技术方案, 完成弹簧机构的本体设计。进行厂内样机的试制。	自主研发
节能环保技术	环保气体绝缘开关	2016.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 通过产品的试验验证。	已经确定产品技术方案, 完成基本结构的设计和开关本体的制作。进行厂内的试验。	自主研发
高效节能装备	H级浇注干式变压器	2016.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 通过产品的试验验证。	已确认产品技术方案, 完成计算单的设计。进行产品样机的试制生产。	自主研发
节能环保技术	XGN□-12气体绝缘环网开关设备	2015.01	2016.12	完成产品设计, 试制产品样机, 通过产品的试验验证。	已确认产品技术方案, 完成开关柜体的设计。进行产品样机的试制生产。	自主研发

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业发展趋势

全球能源互联网是“特高压电网+智能电网+清洁能源”，是永续供应、绿色低碳、经济高效、开放共享的能源系统，是实现人类可持续发展的必由之路。各个国家都将积极支持和推动把构建全球能源互联网作为加快能源转型、实现清洁发展、应对气候变化的重要解决方案，积极组织有关各方，共同推动全球能源互联网创新发展。

①为输配电行业带来巨大商机

国家电网发言人表示,从2015年到2020年国家电网将投资2.7万亿建成国家电网的特高压交流骨干网架和跨区特高压直流工程。这2.7万亿投资可带动相关产业投资3万亿以上,总投资将达到近6万亿元。把这些投资额度分配到每年,电网投资将达到我国GDP的1%。如此巨大的投资给我国输变电、配电两大设备行业带来巨大的商机。我国电网投资近年来持续保持在较高位,且变电、配电设备投资的占比呈现稳中有升的态势,变电、配电等设备行业是电力行业中最具潜力的细分领域,电网的高速建设也拉动了变电、配电设备发展的市场需求。

另外,随着全社会用电量增速放缓,以及大部分电源供给及输电线路骨架逐步完善的情况下,我国电网建设投资的重心将逐步由主干网向智能化、配网侧、售电侧、用电侧转移。智能电网是能源及电力发展的核心技术支撑和物质基础。

②可再生能源前景广阔,光伏、风电投资将大规模增长

国家政策大力支持可再生能源发展,到2020年,非化石能源将占一次能源消费比重达到15%,2030年的这一比重将达20%。国务院办公厅《能源发展战略行动计划(2014-2020年)》提出,"着力优化能源结构,坚持发展非化石能源与化石能源高效清洁利用并举,要大幅增加风电、太阳能、地热能等可再生能源和核电消费比重。十三五发展核电的节奏有所放缓,因此要确保完成可再生能源消费占比,就要提高光伏、风电、生物质发电的投资力度。其中,光伏要从4000多万千瓦要上升到1.5亿千瓦,风电要从1.2亿千瓦上升到2.5亿千瓦。

③全球能源互联网必将实现

2015年9月26日,国家主席习近平在联合国发展峰会上倡议,将探讨构建全球能源互联网,推动以清洁和绿色方式满足全球电力需求。全球能源互联网是以特高压电网为骨干网架、以输送清洁能源为主导、全球互联泛在的坚强智能电网,是服务范围广、配置能力强、安全可靠性高、绿色低碳的全球能源配置平台。"全球能源互联网发展总体上可分为三个阶段,先国内、再跨国,后跨洲。电力作为重要的二次能源,是实现各能源网络有机互联的枢纽。能源互联网的建设将会最大程度地推动当前我国电力工业体制改革进程,加速相关政策措施的完善以及智能电网等技术手段的研发速度,从而促进我国新型电力工业体系的建设与完善。

④"互联网+电力服务"会催生新的服务模式

未来,"互联网+电力服务"会催生新的服务模式,电力服务模式将产生明显变化,能源互联网服务的方式会得到普及,客户与电网双向互动将变为现实。随之而来的是,电网发展理念将发生变革,一方面,电能替代和绿色替代这两个替代将成为能源发展的主流,电能替代主要是指"以电代煤,以电代油,电从远方来,来的是清洁电",绿色替代就是大幅增长的水能、风能、太阳能等清洁能源将替代火电。另一方

面，需求侧管理也将更加科学合理，分布式能源并网容量的增多会加大用电客户与电网之间的互动需求，而智能用电、移动终端等的广泛应用也将促进电网与用电客户间的互动，便于电网侧做出合理的调度判断，使得用电需求相应更加科学合理。

（2）市场竞争格局的变化

根据我国电气成套设备制造业的发展现状及市场需求情况，较高技术附加值及较高品质的产品将更加得到青睐。随着社会的进步和技术的发展，特别是智能电网的建设和绿色再生能源的利用，尖端高科技技术将越来越紧密地与传统输配电设备相结合；智能化网络信息技术将全面渗透到输配电技术和设备之中；将风能、太阳能等新能源和智能电网的相关技术相结合是下一阶段输配电设备行业技术的重要发展方向。未来10年甚至更长时间，投资重点逐步转向特高压、全球能源互联网、电网智能化、配电网、售电侧建设，更加偏向于配、用电侧，因为很多分布式电源都是直接连到配电网。随着新型城镇化、工业转型升级、农业现代化、电力改革步伐加快，新能源、智能电网、智慧城市、物联网、分布式能源、微网、电动汽车、储能装置快速发展，终端用电负荷呈现增长快、变化大、多样化的新趋势。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照既定的战略规划及2016年度经营计划全面布局新能源，签定总承包业务合同的同时拉动产品的销售；继续坚持“以技术领先”为原则，遵循“使用一代、研发一代、储备一代”的创新思想，在加强技术创新的同时，结合全球能源互联网的建设、“共建美好地球”的难得机遇，加强在智能电网、电动汽车充电、储能等技术或领域的布局；优化销售体系，大力度优化网络营销，根据国家供给侧的调整来调整公司销售网路布局，向电网、能源、节能环保、网路通讯等优质客户集中，降低成本，创造效益；积极探索资本运营完善公司产业链，丰富公司产品结构。

报告期内，公司签署了近200MW的新能源发电站的总包工程合同，合同全部执行完毕将为公司带来16亿多收入。

报告期内各项工作都根据年初制定的经营计划有序的开展，稳步推进全年经营计划。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

（1）公司未来发展战略

公司将抓住国家能源变革的契机和全球能源互联网发展建设的机会，坚持“以技术领先”、“以客户为中心”、“品牌发展”和“全球化发展”的发展战略，积极拓展销售渠道，做大市场规模。紧密围绕节能和新型能源领域，加大对风电、光伏等新能源领域业务的建设与投资，同时依托资本市场，加快外延式发展，全

面提高公司整体竞争实力。实现公司向能源互联网方向的战略转型。

公司未来三年规划:

第一，通过开发持有优质分布式资产迅速提升公司盈利水平，计划公司在2017年底净利润达到2-3亿；

第二，通过设立产业基金持有更多优质回报率的新能源资产，三年内持有新能源发电1GW以上，发电收益达到2亿以上；

第三，发挥公司优势，进军储能和快速充电行业，成为行业领军企业；

第四，充分利用上市公司这一平台，利用资本和金融手段形成“电站开发+金融”的电站建设新模式。

未来公司新增利润主要来源于智能电网产品和解决方案的销售，电站EPC（BT）建设、新能源电站持有电费收益、能源互联网新型产业的并购增长等。

(2) 经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节公司基本情况之“七、重大风险提示”部份。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(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	54,917.16
报告期投入募集资金总额	149.93
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	54,459.23
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1388号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中德证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,800万股，发行价为每股人民币33.00元，共计募集资金594,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用34,000,000.00元后的募集资金为560,000,000.00元，已由主承销商中德证券有限责任公司于2009年12月29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、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用10,828,372.90元后，公司本次募集资金净额为549,171,627.10元。上述募集资金到位情况业经天

健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（浙天会验〔2009〕279号）。

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产500套高压大功率变频调速装置扩建项目	否	9,938	9,938		9,691.86		2012年06月30日		17,241.18	是	否
新型电力电子器件功率产品成套装置扩建项目	否	5,330	5,330		4,696.69		2012年06月30日	-1.77	6,958.26	是	否
企业技术中心建设项目	否	3,300	3,300		2,828.52		2012年06月30日		0	是	否
募投项目结余资金及利息永久性补充流动资金	否				1,442.65	100.00%	2012年06月30日		0	是	否
承诺投资项目小计	--	18,568	18,568		18,659.72	--	--	-1.77	24,199.44	--	--
超募资金投向											
投资宁波九洲圣豹电源有限责任公司		2,750	2,750		2,750	100.00%	2010年12月10日		-2,715.62	否	否
建设企业营销网络及技术支持中心建设项目		3,500	3,500	149.93	2,356.98	67.34%	2016年06月30日	0	0		否
投资哈尔滨九洲电气技术有限责任公司		15,699.16	15,699.16		15,699.16	100.00%	2014年06月30日	-6.93	4,494.19	否	否
超募资金利息补充流动资金					593.37	100.00%		0	0		
归还银行贷款（如有）	--	7,200	7,200		7,200	100.00%	--	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	7,200	7,200		7,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,349.16	36,349.16	149.93	35,799.51	--	--	-6.93	1,778.57	--	--
合计	--	54,917.16	54,917.16	149.93	54,459.23	--	--	-8.7	25,978.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>新型电力电子器件功率产品成套装置扩建项目没有达到预计效益主要系：1)大部分预计收益已在 2012 年将高压变频器业务出售时实现；2) 近年来产品市场竞争加剧，销售业绩下滑，盈利减少。投资设立宁波九洲圣豹电源有限责任公司项目没有达到预计收益主要系：宁波九洲圣豹电源有限责任公司自成立以来一直委托圣豹电源有限责任公司(以下简称圣豹电源)加工生产蓄电池，由于圣豹电源 2012 年已被法院受理破产清算，导致宁波九洲圣豹电源有限责任公司委托其加工生产的蓄电池无法正常生产，宁波九洲圣豹电源有限责任公司 2012 年起已停业，并于 2015 年 8 月完成注销。企业营销网络及技术支持中心建设项目未按计划进度执行，主要系由于公司计划在子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司所拥有的江北生产基地建设营销中心和技术支持中心，为方便项目立项审批等需要，公司决定将建设企业营销网络及技术中心项目实施主体由本公司变更为子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司 2016 年 6 月完工，待验收。哈尔滨九洲电气技术有限责任公司厂房主体工程已于 2014 年 5 月完成，因市场竞争加剧，销售业绩下滑，产能未完全释放，故本期未达到预期收益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 363,491,627.10 元。为了提高募集使用效率，根据公司第三届董事会第九次、第十五次、第十七次、第二十二次、第二十三次会议、第四届第四次、第八次会议、第五届董事会第十一次会议及公司 2010 年第一次、第二次、第三次临时股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2010 年度股东大会及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金中的 7,200 万元偿还银行贷款、使用超募资金中的 7,200 万元永久性补充流动资金，使用超募资金中的 1,650 万元投资设立宁波九洲圣豹电源有限责任公司，使用超募资金中的 1,100 万元增资控股子公司宁波九洲圣豹电源有限责任公司，使用超募资金中的 3,500 万元投入建设企业营销网络及技术支持中心建设项目，使用超募资金中的 9,500 万元成立全资子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司，使用超募资金 1,800 万元追加投资哈尔滨九洲电气技术有限责任公司，使用剩余超募资金 4,399.16 万元全部追加投资全资子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司项目，使用节余资金 593.37 万元永久性补充流动资金。截至 2016 年 6 月 30 日，上述偿还银行贷款项目、永久性补充流动资金项目、对宁波九洲圣豹电源有限责任公司投资及增资项目、对全资子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司投资及追加投资项目已经履行完毕，建设企业营销网络及技术支持中心建设项目正在进行中。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>企业营销网络及技术支持中心建设项目原计划在北京、上海、深圳单独购买办公楼，但目前经济形势和市场环境发生了较大变化，为提高公司超募资金的使用效率，更好的支持市场销售工作，公司决定将原用于在北京、上海、深圳购买办公楼的资金用于公司总部市场营销中心的建设，将在江北生产基地总部建设营销中心和技术支持中心，该项目实施地点变更业经公司 2012 年年度股东大会审议通过。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>										

	由于公司计划在江北生产基地建设营销中心和技术支持中心，并占用子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司闲置土地，为方便项目立项审批等需要，公司决定将建设企业营销网络及技术中心项目实施主体由本公司变更为子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司。上述项目调整业经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2010 年 2 月 7 日公司第三届董事会第九次会议审议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 2,040.88 万元，其中：年产 500 套高压大功率变频调速装置扩建项目 604.34 万元，新型电力电子器件功率产品成套装置扩建项目 1,436.54 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司 2011 年第四届董事会第四次会议审议通过，使用暂时闲置的超募资金 4,000 万元临时补充流动资金，使用期限为 2011 年 10 月 18 日起至 2012 年 4 月 18 日止。公司已于 2012 年 3 月 7 日将 4,000 万元归还募集资金专用账户。根据公司 2012 年第四届董事会第八次会议审议通过，使用暂时闲置的超募资金 3,000 万元临时补充流动资金，使用期限为 2012 年 3 月 18 日起至 2012 年 9 月 8 日止。公司已于 2012 年 8 月 27 日将 3,000 万元归还募集资金专用账户。根据公司 2012 年第四届董事会第十四次会议审议通过，使用暂时闲置的超募资金 3,000 万元临时补充流动资金，使用期限为 2012 年 9 月 20 日起至 2013 年 3 月 19 日止。公司已于 2012 年 10 月 25 日将 3,000 万元归还募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2012 年 6 月 30 日，年产 500 套高压大功率变频调速装置扩建项目、新型电力电子器件功率产品成套装置扩建项目、企业技术中心建设项目均已达到预计可使用状态。结余金额（不含利息收入）分别为 131.49 万元、633.31 万元及 412.00 万元。募集资金结余的主要原因：1、公司通过严格执行四方比价采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本。2、项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强工程费用控制、监督和管理，减少了工程总开支。3、在生产设备、技术中心研发设备组装建设过程中，随着国内设备技术水平提高，以及公司自身研发技术的进步，优先采购国内生产设备或采取企业自制方式，使得研发和生产设备的固定资产投入减少。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金存放于募集资金专户及用于定期存款。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

报告期内，公司收购昊诚电气剩余0.07%股权，使昊诚电气成为公司100%控股的全资子公司。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司没有授予及可行权的股权激励事项。根据公司2015年11月公告的《限制性股票激励计划（草案）》及《限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，解锁期内，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜。若第一个、第二个解锁期届满，公司当期业绩水平未达到相应业绩考核指标时，这部分标的股票可以递延到下一年，在下一年公司业绩达到累积业绩考核指标时解锁，第三个解锁期内，如公司业绩考核达不到累积业绩考核指标时，未能满足前期解锁条件而递延至本期的前期标的股票将由公司回购注销。当期达到业绩考核指标，但未达到累积业绩考核指标时不影响当次解锁。公司2015年经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的扣非后净利润未达到业绩考核指标，因此第一个解锁期2016年不能行权，待下一年公司业绩达到累积业绩考核指标时解锁行权。

具体情况详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的关于限制性股票激励计划的相关公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
七台河万龙风力发电有限公司	同一控制人	总承包建设	七台河万龙风电场工程 EPC 总承包合同	市场价	41,331.50	41,331.5			否	现金	0	2015年06月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2015-044《关于公司签署 EPC 总承包合同的公告》
七台河佳兴风力发电有限公司	同一控制人	总承包建设	七台河佳兴风电场工程 EPC 总承包合同	市场价	38,126.19	38,126.19			否	现金	0	2015年06月19日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2015-044《关于公司签署 EPC 总承包合同的公告》
合计				--	--	79,457.69	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用。公司于 2015 年 6 月 19 日与台河万龙风力发电有限公司及七台河佳兴风力发电有限公司签定《EPC 总承包合同》,公司实际控制人李寅及赵晓红于 2015 年 12 月 29 日购买七台河万龙风力发电有限公司及七台河佳兴风力发电有限公司全部股权,具体内容详见公司于 2015 年 12 月 30 日公告《关于公司控股股东、实际控制人对外投资的公告》,在签属《EPC 总承包合同》时,公司与两个风场不存在关联关系。2016 年 6 月,李寅及赵晓红将七台河万龙风力发电有限公司及七台河佳兴风力发电有限公司全部股权转让									

	让给黑龙江澳加能源技术开发有限公司以及刘垒志。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。
关联交易事项对公司利润的影响	报告期增加利润 1354.93 万元

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

承包情况说明

风力发电站总承包情况介绍：

2015年6月，公司与七台河万龙风力发电有限公司签署了关于《七台河万龙风电场工程EPC总承包合同》，规模为48MW，公司与七台河佳兴风力发电有限公司签署了关于《七台河佳兴风电场工程EPC总承包合同》，规模为48MW，该项目于2016年3月建成全部并网发电，选用48台金风科技2.0风机，96MW电风场完成并网总

造价为79,754.02万元；

2016年3月，公司与贵州关岭国风新能源有限公司签署了关于《关岭县普利风电项目BT总承包合同》，规模为48MW，合同总价款41,700万元，项目正在建设中；

2016年5月，公司与大庆时代汇能风力发电投资有限公司签署了关于《大庆大岗风电场工程BT总承包合同》，规模为48MW，合同总价款42,782.76万元；公司与大庆世纪锐能风力发电投资有限公司签署了关于《大庆平桥风电场工程BT总承包合同》，规模为48MW，合同总价款39,800.51万元，项目正在建设中；

光伏电站总承包情况介绍：

2016年4月，公司与齐齐哈尔市群利太阳能发电有限公司签署了关于《昂昂溪区胜利村5MW分布式光伏发电渔光互补项目BT总包合同》，合同总价款4,000万元，公司与齐齐哈尔市昂瑞太阳能发电有限公司签署了关于《昂昂溪区胜利村3MW分布式光伏发电渔光互补项目BT总包合同》，合同总价款2,400万元，项目正在建设中；

2016年5月，公司与讷河齐能光伏电力开发有限公司签署了关于《兴旺20MW光伏电站项目BT总承包合同》，合同总价款16,500万元；项目正在建设中；

2016年5月，公司与阳谷光耀新能源有限责任公司签署了关于《阳谷12MW光伏农业示范项目BT总承包合同》，合同总价款9,992万元；项目正在建设中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额(万元)	承包起始日	承包终止日	承包收益(万元)	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
七台河万龙风力发电有限公司	哈尔滨九洲电气股份有限公司	万龙风电场建设	41,331.5	2015年06月29日	2016年03月30日	757.56	按完工百分比法	较大	是	李寅及赵晓控制的公司
七台河万佳兴力发电有限公司	哈尔滨九洲电气股份有限公司	佳兴风电场建设	38,126.19	2015年06月19日	2016年03月30日	597.37	按完工百分比法	较大	是	李寅及赵晓控制的公司

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
七台河万龙风力发电有限公司	2015 年 11 月 10 日	19,550	2015 年 11 月 26 日	19,550	连带责任保证	融资租赁合 同债务履行 期届满之日 后两年止	否	是
七台河佳兴风力发电有限公司	2015 年 11 月 10 日	21,250	2015 年 11 月 26 日	21,250	连带责任保证	融资租赁合 同债务履行 期届满之日 后两年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		40,800		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		40,800		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		40,800		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		40,800		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		40,800		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		40,800		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		40,800		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		40,800		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				24.53%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				40,800				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				40,800				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				40,800				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	李寅;赵晓红	李寅和赵晓红同意,在本次发行中认购的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让;如果本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,在本次发行中认购的上市公司股份自上市之日起 42 个月内不得转让。	2015 年 12 月 16 日	36 个月	正常履行
	北京清科联合投资管理中心(有限合伙);北京义云清洁技术创业投资有限公司发行	自本次发行的股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2015 年 12 月 16 日	12 个月	正常履行
	北京嘉华创业投资有限公司;北京智诚盛景创业投资有限责任公司;北京中电新能投资中心(有限合伙);宁波华建汇富创业投资有限公司;郎威	自本次发行的股份上市之日起 12 个月内至 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 16 日	12 个月至 36 个月	正常履行
	李文东;李长和;刘	、管理层股东同意,在本次发行中认购的上市公司股份,自上市	2015 年 12	12 个月	正常

	立新;张勇;南易;王唯姣;王宇涵;杨艳侠;程辉;朱书明	之日起 12 个月内不得转让, 其中, 9,097,035 股股份自本次发行的股份上市之日起 48 个月内不得转让; 16,295,812 股股份(以下简称"剩余限售股")按照下述约定分期解禁: 如果标的公司实现 2015 年承诺净利润, 自本次发行的股份上市之日起 12 个月后至本次发行的股份上市之日起 24 个月内, 管理层股东累计转让的股份数不超过剩余限售股的 59.81%; 如果标的公司实现 2016 年承诺净利润, 自本次发行的股份上市之日起 24 个月后至本次发行的股份上市之日起 36 个月内, 累计转让的股份数不超过剩余限售股的 78.23%; 如果标的公司实现 2017 年承诺净利润, 自本次发行的股份上市之日起 36 个月后, 剩余限售股可以全部转让。如果标的公司未实现当年的承诺净利润, 则管理层股东应当按照相关约定履行补偿义务(以股份及/或现金补偿的方式), 若股份补偿完成后, 管理层股东当年可转让股份额度仍有余量的, 则剩余股份可予以转让。吴诚电气管理层股东各自解禁的数量按"本次重大资产重组每一管理层股东获得的上市公司发行股份数量/管理层股东获得的上市公司发行股份总数×当期解禁股份总数"进行分配, 管理层股东相互之间对上述股票限售承诺承担连带责任。	月 16 日	至 48 个月	履行
	李文东;李长和;刘立新;张勇;南易;王唯姣;王宇涵;杨艳侠;程辉;朱书明	管理层股东共同向上市公司承诺: 标的公司 2015 年、2016 年和 2017 年(2015-2017 年度简称"考核期")实现的经上市公司指定具有证券从业资格会计师事务所审计的净利润(以合并报表归属于母公司所有者的净利润为基础, 按扣除非经常性损益前后孰低原则确定)分别不低于人民币 3,750 万元、人民币 4,500 万元和人民币 5,100 万元(以下简称"承诺净利润"), 考核期实现的净利润之和不低于人民币 13,350 万元。	2015 年 01 月 01 日	36 个月	正常履行
资产重组时所作承诺	哈尔滨九洲电气股份有限公司	在终止筹划本次重大资产重组事项暨股票复牌之日(2014 年 9 月 2 日)起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014 年 09 月 02 日	6 个月	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	李寅	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的股份。	2010 年 01 月 08 日	36 个月	已履行完毕
	赵晓红	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的股份。	2010 年 01 月 08 日	36 个月	已履行完毕
	达孜县北方投资发展有限责任公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的股份。	2010 年 01 月 28 日	36 个月	已履行完毕
	哈尔滨九洲电气股份有限公司	在募集资金使用过程中, 若出现暂时性的资金闲置情况, 发行人承诺: 不将募集资金用于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、委托贷款或者其他变相改变募集资金用途的投资。控股股东、实际控制人等关联方不占用或挪用募集资金, 不利用募投项目获得	2010 年 01 月 08 日	长期	正常履行中

		不正当利益。该部分闲置资金将暂时存放于募集资金专用帐户，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。			
	李寅;赵晓红	本人及本人的直系亲属、主要社会关系目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人及本人的直系亲属、主要社会关系将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本人及本人的直系亲属、主要社会关系违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。本承诺函自本人签署日起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。		长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	李寅;赵晓红	不减持承诺	2016年01月11日	6个月	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	147,630,704	42.66%						147,630,704	42.66%
3、其他内资持股	147,630,704	42.66%						147,630,704	42.66%
其中：境内法人持股	17,498,803	5.06%						17,498,803	5.06%
境内自然人持股	130,131,901	37.60%						130,131,901	37.60%
二、无限售条件股份	198,448,500	57.34%						198,448,500	57.34%
1、人民币普通股	198,448,500	57.34%						198,448,500	57.34%
三、股份总数	346,079,204	100.00%						346,079,204	100.00%

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

股份变动的理由

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张清	1,500	1,500		0	高管锁定股	每年转让的股份不得超

						过其所持有公司股份总数的 25%
李寅	45,000,000	2,092,651		42,907,349	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%
李寅	8,370,602			8,370,602	首发后个人类限售股	按承诺解锁
赵晓红	34,350,000	350,000		34,000,000	高管锁定股	每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%
赵晓红	8,370,602			8,370,602	首发后个人类限售股	按承诺解锁
王宇涵	581,836			581,836	首发后个人类限售股	按承诺解锁
南易	1,222,967			1,222,967	首发后个人类限售股	按承诺解锁
张勇	1,938,481			1,938,481	首发后个人类限售股	按承诺解锁
朱书明	1,147,555			1,147,555	首发后个人类限售股	按承诺解锁
程辉	361,572			361,572	首发后个人类限售股	按承诺解锁
杨艳侠	328,098			328,098	首发后个人类限售股	按承诺解锁
李文东	8,803,757			8,803,757	首发后个人类限售股	按承诺解锁
王唯姣	1,147,555			1,147,555	首发后个人类限售股	按承诺解锁
李长和	8,335,173			8,335,173	首发后个人类限售股	按承诺解锁
刘立新	1,525,853			1,525,853	首发后个人类限售股	按承诺解锁
郎威	970,350			970,350	首发后个人类限售股	按承诺解锁
北京中电新能投资中心（有限合伙）	3,308,013			3,308,013	首发后机构类限售股	按承诺解锁
北京嘉华创业投资有限公司	894,388			894,388	首发后机构类限售股	按承诺解锁
北京智诚盛景创业投资有限责任公司	4,298,212			4,298,212	首发后机构类限售股	按承诺解锁
宁波华建汇富创业投资有限公司	2,413,624			2,413,624	首发后机构类限售股	按承诺解锁
北京义云清洁技术创业投资有限公司	4,668,886			4,668,886	首发后机构类限售股	按承诺解锁
北京清科联合投资管理中心（有限合伙）	1,915,680			1,915,680	首发后机构类限售股	按承诺解锁
股权激励限售股	7,676,000			7,676,000	股权激励限售股	按股权激励草案规定解锁
合计	147,630,704	2,444,151	0	145,186,553	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,674						
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
李寅	境内自然人	19.76%	68,370,602		51,277,951	17,092,651	质押	57,110,891
赵晓红	境内自然人	15.65%	54,170,602		42,370,602	11,800,000	质押	8,370,602
黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司	国有法人	3.36%	11,622,240					
李文东	境内自然人	2.63%	9,103,757		9,103,757			
李长和	境内自然人	2.41%	8,335,173		8,335,173			
北京义云清洁技术创业投资有限公司	境内非国有法人	1.35%	4,668,886		4,668,886			
北京智诚盛景创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.24%	4,298,212		4,298,212			
北京中电新能源投资中心（有限合伙）	其他	0.96%	3,308,013		3,308,013			
哈尔滨市科技风险投资中心	国有法人	0.73%	2,538,460					
宁波华建汇富创业投资有限公司	境内非国有法人	0.70%	2,413,624		2,413,624			
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	公司前 10 名股东中，李寅和赵晓红为一致行动人，李文东和李长和为叔侄关系，为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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	
李寅	17,092,651					人民币普通股	17,092,651	

赵晓红	11,800,000	人民币普通股	11,800,000
黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司	11,622,240	人民币普通股	11,622,240
哈尔滨市科技风险投资中心	2,538,460	人民币普通股	2,538,460
珠海横琴麒涵股权投资基金管理有限公司—麒涵 2 号基金	2,348,583	人民币普通股	2,348,583
中国建设银行股份有限公司—长城消费增值混合型证券投资基金	1,999,941	人民币普通股	1,999,941
张宇	1,981,300	人民币普通股	1,981,300
中央汇金资产管理有限责任公司	1,810,500	人民币普通股	1,810,500
交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	1,526,128	人民币普通股	1,526,128
程鹰	1,285,800	人民币普通股	689,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，李寅和赵晓红为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东张宇通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,981,300 股，实际合计持有 1,981,300 股；股东程鹰通过普通证券账户持有 689,100 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 596,700 股，实际合计持有 1,285,800 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李寅	董事长	现任	68,370,602			68,370,602	0	0	0	0
刘国超	副董事长	离任					0	0	0	0
赵晓红	总裁、董事	现任	54,170,602			54,170,602	0	0	0	0
王树勋	董事	现任					0	0	0	0
李斌	副总裁;董事会秘书	现任	300,000			300,000	300,000			300,000
张清	董事;副总裁	现任	302,000			302,000	302,000			302,000
丁云龙	独立董事	现任								
张明远	独立董事	现任								
李从艳	独立董事	现任								
唐国昕	监事	现任								
葛欣	监事	离任								
冯文善	监事	离任								
丁兆国	副总裁	现任	300,000			300,000	300,000			300,000
卢志国	副总裁	现任	300,000			300,000	300,000			300,000
刘富利	副总裁	现任	60,000			60,000	60,000			60,000
张志强	副董事长	现任								
李威	监事	现任								
合计	--	--	123,803,204			123,803,204	1,262,000			1,262,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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
张志强	副董事长	被选举	2016年05月31日	
李威	监事	被选举	2016年05月31日	
刘国超	副董事长	离任	2016年04月05日	个人原因
冯文善	监事	离任	2016年05月31日	职位变动

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨九洲电气股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,488,596.89	207,079,151.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,987,427.20	63,191,054.00
应收账款	602,027,110.90	606,263,689.80
预付款项	33,744,918.68	9,426,848.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	836,294.18	1,007,232.75
应收股利		
其他应收款	181,111,378.07	156,267,231.27
买入返售金融资产		
存货	235,181,969.00	262,425,473.16

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,957,528.21	107,474,980.78
流动资产合计	1,394,335,223.13	1,413,135,662.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产	76,047,251.10	63,629,304.96
固定资产	448,584,128.12	480,988,808.73
在建工程	24,918,574.04	22,331,899.20
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	193,678,442.11	200,770,699.63
开发支出	5,862,481.80	605,103.77
商誉	126,650,027.07	126,650,027.07
长期待摊费用	1,921,575.90	2,222,354.02
递延所得税资产	27,992,028.67	29,030,959.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	905,654,508.81	926,229,156.74
资产总计	2,299,989,731.94	2,339,364,819.12
流动负债：		
短期借款	46,500,000.00	42,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	161,416,354.51	130,425,012.44

应付账款	216,339,345.46	306,195,721.25
预收款项	43,675,610.90	15,670,586.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,637,272.14	3,101,903.61
应交税费	4,523,255.91	44,067,165.35
应付利息		63,387.50
应付股利		
其他应付款	11,533,455.51	13,915,542.46
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	485,625,294.43	555,439,318.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	100,163,648.91	92,866,662.80
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,815,120.00	50,815,120.00
非流动负债合计	150,978,768.91	143,681,782.80
负债合计	636,604,063.34	699,121,101.45
所有者权益：		
股本	346,079,204.00	346,079,204.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,108,772.59	801,192,600.75
减：库存股	50,815,120.00	50,815,120.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,238,929.13	59,238,929.13
一般风险准备		
未分配利润	507,773,882.88	484,310,104.88
归属于母公司所有者权益合计	1,663,385,668.60	1,640,005,718.76
少数股东权益		237,998.91
所有者权益合计	1,663,385,668.60	1,640,243,717.67
负债和所有者权益总计	2,299,989,731.94	2,339,364,819.12

法定代表人：李寅

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：刘振新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,584,706.33	133,556,646.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,496,067.20	55,194,054.00
应收账款	436,789,617.68	462,688,469.74
预付款项	27,251,005.64	6,208,902.25
应收利息	593,925.00	561,041.10
应收股利		
其他应收款	170,457,370.75	149,557,675.81
存货	144,893,919.24	146,755,606.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,706,106.76	87,169,460.96
流动资产合计	1,010,772,718.60	1,041,691,856.70

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	893,070,445.53	892,746,295.67
投资性房地产	76,047,251.10	63,629,304.96
固定资产	70,621,007.03	91,723,898.14
在建工程	633,024.84	581,649.98
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	25,746,334.83	28,894,134.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,738,242.67	1,939,020.77
递延所得税资产	22,721,712.44	23,932,720.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,090,578,018.44	1,103,447,024.29
资产总计	2,101,350,737.04	2,145,138,880.99
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据	106,773,738.39	103,661,540.40
应付账款	110,333,943.61	167,933,079.09
预收款项	31,473,338.54	9,431,397.92
应付职工薪酬	1,331,734.03	1,366,171.57
应交税费	1,984,079.05	35,659,296.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	216,337,757.89	212,149,531.70
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	468,234,591.51	530,201,017.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,775,395.24	22,043,228.58
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,815,120.00	50,815,120.00
非流动负债合计	83,590,515.24	72,858,348.58
负债合计	551,825,106.75	603,059,366.04
所有者权益：		
股本	346,079,204.00	346,079,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,157,688.13	801,157,688.13
减：库存股	50,815,120.00	50,815,120.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,238,929.13	59,238,929.13
未分配利润	393,864,929.03	386,418,813.69
所有者权益合计	1,549,525,630.29	1,542,079,514.95
负债和所有者权益总计	2,101,350,737.04	2,145,138,880.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	333,883,635.50	71,005,099.82
其中：营业收入	333,883,635.50	71,005,099.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,984,203.76	98,000,682.93
其中：营业成本	244,939,947.20	52,979,085.66
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	413,032.77	311,935.63
销售费用	26,823,016.23	23,832,621.72
管理费用	39,602,771.78	23,903,975.04
财务费用	-720,567.29	-5,868,192.18
资产减值损失	2,926,003.07	2,841,257.06
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）	1,533,374.68	923,420.55
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）	21,432,806.42	-26,072,162.56
加：营业外收入	6,681,056.36	6,935,356.34
其中：非流动资产处置利得	98,384.23	104,887.20
减：营业外支出	373,686.14	705,456.44
其中：非流动资产处置损失	28,781.20	221,048.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,740,176.64	-19,842,262.66
减：所得税费用	4,274,075.85	-2,879,546.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,466,100.79	-16,962,715.98
归属于母公司所有者的净利润	23,463,778.00	-16,962,715.98

少数股东损益	2,322.79	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,466,100.79	-16,962,715.98
归属母公司所有者的综合收益总额	23,463,778.00	-16,962,715.98
归属于少数股东的综合收益总额	2,322.79	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	-0.06
（二）稀释每股收益	0.07	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李寅

主管会计工作负责人：李斌

会计机构负责人：刘振新

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	171,016,345.69	71,262,367.63
减：营业成本	135,286,434.44	59,680,066.87
营业税金及附加	-920,706.59	150,967.43
销售费用	15,072,738.94	23,832,621.72
管理费用	17,374,305.31	17,650,305.17
财务费用	-1,457,915.36	-2,181,983.17
资产减值损失	1,607.94	2,169,004.50
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）	1,369,856.60	362,823,420.55
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）	7,029,737.61	332,784,805.66
加：营业外收入	2,001,071.51	2,187,062.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	373,686.14	705,456.44
其中：非流动资产处置损失	28,781.20	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,657,122.98	334,266,411.84
减：所得税费用	1,211,007.64	-4,314,686.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,446,115.34	338,581,098.53
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,446,115.34	338,581,098.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	1.2188
（二）稀释每股收益	0.02	1.2188

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	380,198,967.12	78,171,059.52
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		858,731.50
收到其他与经营活动有关的现金	54,820,173.92	15,354,624.84
经营活动现金流入小计	435,019,141.04	94,384,415.86

购买商品、接受劳务支付的现金	177,293,086.17	57,237,650.81
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	30,098,447.22	18,293,173.90
支付的各项税费	48,777,011.34	4,422,573.12
支付其他与经营活动有关的现金	172,958,822.64	38,618,878.12
经营活动现金流出小计	429,127,367.37	118,572,275.95
经营活动产生的现金流量净额	5,891,773.67	-24,187,860.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,000,000.00	162,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,250,730.93	923,420.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	221,527,663.92	441,156,916.36
投资活动现金流入小计	359,778,394.85	604,480,336.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,199,416.48	13,002,550.14
投资支付的现金	126,000,000.00	78,000,000.00
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	324,149.86	
支付其他与投资活动有关的现金	226,722,842.56	337,000,000.00
投资活动现金流出小计	358,246,408.90	428,002,550.14
投资活动产生的现金流量净额	1,531,985.95	176,477,786.77
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	46,500,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,596.45
筹资活动现金流入小计	46,500,000.00	13,596.45
偿还债务支付的现金	46,320,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,478,629.68	
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	49,798,629.68	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,298,629.68	13,596.45
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	4,125,129.94	152,303,523.13
加：期初现金及现金等价物余额	67,114,337.50	28,476,148.51
六、期末现金及现金等价物余额	71,239,467.44	180,779,671.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	226,403,970.34	102,978,462.86
收到的税费返还		49,364.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,685,916.30	215,232,746.98
经营活动现金流入小计	267,089,886.64	318,260,573.84
购买商品、接受劳务支付的现金	114,593,239.87	63,266,778.76
支付给职工以及为职工支付的现金	14,270,836.62	17,020,979.74
支付的各项税费	26,430,155.41	999,527.71
支付其他与经营活动有关的现金	102,824,454.90	275,830,407.03
经营活动现金流出小计	258,118,686.80	357,117,693.24
经营活动产生的现金流量净额	8,971,199.84	-38,857,119.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,000,000.00	162,400,000.00
取得投资收益收到的现金	795,172.59	320,923,420.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	103,771,472.22	122,076,262.94
投资活动现金流入小计	241,566,644.81	605,399,683.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	535,247.00	1,559,175.54
投资支付的现金	126,000,000.00	78,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	324,149.86	200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	103,900,000.00	182,000,000.00
投资活动现金流出小计	230,759,396.86	461,559,175.54
投资活动产生的现金流量净额	10,807,247.95	143,840,507.95
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,596.45
筹资活动现金流入小计		13,596.45
偿还债务支付的现金	4,320,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,603,792.90	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,923,792.90	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,923,792.90	13,596.45
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	12,854,654.89	104,996,985.00
加：期初现金及现金等价物余额	20,256,824.91	26,630,001.40
六、期末现金及现金等价物余额	33,111,479.80	131,626,986.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	346,079,204.00				801,192,600.75	50,815,120.00			59,238,929.13		484,310,104.88	237,998.91	1,640,243,717.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	346,079,204.00				801,192,600.75	50,815,120.00			59,238,929.13		484,310,104.88	237,998.91	1,640,243,717.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-83,828.16						23,463,778.00	-237,998.91	23,141,950.93
（一）综合收益总额											23,463,778.00	2,322.79	23,466,100.79
（二）所有者投入和减少资本					-83,828.16							-240,321.70	-324,149.86
1. 股东投入的普通股					-83,828.16							-240,321.70	-324,149.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	346,079,204.00				801,108,772.59	50,815,120.00			59,238,929.13		507,773,882.88		1,663,385,668.60

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	277,800,000.00				382,418,041.58				29,200,248.23		494,249,900.18		1,183,668,189.99	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	277,800,000.00				382,418,041.58				29,200,248.23		494,249,900.18		1,183,668,189.99	

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)											-16,962,715.98		-16,962,715.98
(一)综合收益总额											-16,962,715.98		-16,962,715.98
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	277,800,000.00				382,418,041.58				29,200,248.23		477,287,184.20		1,166,705,474.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	346,079,204.00				801,157,688.13	50,815,120.00			59,238,929.13	386,418,813.69	1,542,079,514.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	346,079,204.00				801,157,688.13	50,815,120.00			59,238,929.13	386,418,813.69	1,542,079,514.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,446,115.34	7,446,115.34
（一）综合收益总额										7,446,115.34	7,446,115.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	346,079,204.00				801,157,688.13	50,815,120.00		59,238,929.13	393,864,929.03	1,549,525,630.29

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,800,000.00				382,383,128.96				29,200,248.23	52,784,325.10	742,167,702.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,800,000.00				382,383,128.96				29,200,248.23	52,784,325.10	742,167,702.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										338,581,098.53	338,581,098.53
（一）综合收益总额										338,581,098.53	338,581,098.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	277,800,000.00	0.00			382,383,128.96				29,200,248.23	391,365,423.63	1,080,748,800.82

三、公司基本情况

哈尔滨九洲电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为哈尔滨九洲电力设备制造有限公司，于1997年8月8日在哈尔滨市工商行政管理局登记注册，总部位于黑龙江省哈尔滨市。2000年8月，经黑龙江省经济体制改革委员会黑体改复〔2000〕45号文件批准，哈尔滨九洲电力设备制造有限公司以2000年7月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司现持有统一社会信用代码为91230100127600046K的营业执照，注册资本人民币346,079,204元，折股份总数346,079,204股(每股面值1元)，有限售条件的流通股份A股 147,630,704 股；无限售条件的流通股份A股198,448,500股。公司股票于2010年1月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电力电子设备制造业。主要经营活动为：电力电子产品、高低压电气设备、箱式变电站等产

品的研制、生产、销售及承装（修、试）电力设施。

本财务报表业经公司2016年8月26日第五届董事会第十七次会议批准对外报出。

哈尔滨九洲能源投资有限责任公司、哈尔滨九洲电气工程有限公司、哈尔滨九洲电气技术有限责任公司、北京九洲电气有限责任公司和沈阳昊诚电气有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本公司将哈尔滨九洲能源投资有限责任公司、哈尔滨九洲电气工程有限公司、哈尔滨九洲电气技术有限责任公司、北京九洲电气有限责任公司和沈阳昊诚电气有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

本公司对积压材料计提存货跌价准备时，因积压的采购材料数量繁多、单价较低，公司对其计提存货跌价准备的具体比例为：部分个性化采购的原材料完成采购后，因销售合同取消或变更等原因而导致暂时无法使用，造成积压，但这部分材料仍然可以因新合同签订、研发领用等继续使用，公司对该类材料归类入积压材料库，按期末余额计提30%存货跌价准备；部分材料因产品升级、改型而导致采购物资暂时无法使用并且被继续使用的可能性较小，公司将该类材料归类入报废材料库，按期末余额计提100%存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

- 1、企业已经就处置 该非流动资产作出决议。
- 2、企业已与受让方签订了不可撤销的转让协议。
- 3、该转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额

之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

1.固定资产确认条件固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	4.85-3.23
通用设备	年限平均法	3-10	3	32.33-9.7
专用设备	年限平均法	5-10	3	19.4-9.7

运输工具	年限平均法	4-10	3	24.25-9.7
合同能源管理项目	年限平均法	按照合同期摊销		

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

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

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-10
专利技术	5-8
非专利技术	2-8

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠

计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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。

24、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 自行开发研制的软件产品销售收入

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

(5) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电力电子设备等产品。产品收入确认需满足以下条件：销售的高压变频系统、电气控制及自动化产品、直流电源系统需要安装调试的，待安装调试完成后，相关的收入已经收到或者取得收款证据时，确认营业收入。不需负责安装及调试的，在经购货方验收合格，相关的收入已经收到或者取得收款证据时，确认营业收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产

相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%[注]
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨九洲电气股份有限公司	15%
沈阳昊诚电气有限公司	15%
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的通知》，子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司软件产品增值税实际税负超过3%的部分，享受即征即退政策。

2014年10月14日，经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局和黑龙江省地方税务局批准，本公司通过高新技术企业认定，有效期为2014年1月到2016年12月，2015年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2012〕27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司于2013年9月20日被黑龙江省工业和信息化委员会认定为软件企业，2016年度为获利的第五个年度，减按12.50%的税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，2015年经辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局审核，子公司沈阳昊诚电气有限公司通过高新技术企业认定，有效期为2015年1月到2017年12月，2016年半年度减按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,763.70	479,382.03
银行存款	194,817,481.13	173,527,098.30
其他货币资金	35,385,352.06	33,072,671.47
合计	230,488,596.89	207,079,151.80

其他说明

期末银行存款中包括初存目的为投资的定期存款113,900,000.00元以及被法院冻结的银行存款1,612,741.30元，其中103,900,000.00元定期存款已经质押用于开具承兑汇票；期末其他货币资金中保函保证金6,751,176.47元，承兑汇票保证金28,634,175.59元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,422,527.20	61,591,054.00
商业承兑票据	1,564,900.00	1,600,000.00
合计	3,987,427.20	63,191,054.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,176,343.77	81,445,129.94
商业承兑票据	851,000.00	300,000.00
合计	43,027,343.77	81,745,129.94

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	691,597,086.48	99.41%	89,569,975.58	12.95%	602,027,110.90	694,153,998.30	99.41%	87,890,308.50	12.66%	606,263,689.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,112,828.00	0.59%	4,112,828.00	100.00%		4,112,828.00	0.59%	4,112,828.00	100.00%	
合计	695,709,914.48	100.00%	93,682,803.58	13.47%	602,027,110.90	698,266,826.30	100.00%	92,003,136.50	13.18%	606,263,689.80

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	442,874,222.42	22,143,711.12	5.00%
1 年以内小计	442,874,222.42	22,143,711.12	5.00%
1 至 2 年	80,505,789.58	8,050,578.96	10.00%
2 至 3 年	62,548,156.68	9,382,223.50	15.00%
3 年以上	105,668,917.80	49,993,462.00	47.31%

3 至 4 年	54,099,833.28	16,229,949.98	30.00%
4 至 5 年	35,611,145.00	17,805,572.50	50.00%
5 年以上	15,957,939.52	15,957,939.52	100.00%
合计	691,597,086.48	89,569,975.58	12.95%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,678,667.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	坏账	占应收账款余额的比例
客户 1	116,871,152.00	5843557.6	16.81%
客户 2	90,792,883.00	4539644.15	13.06%
客户 3	30,930,162.64	1,546,508.13	4.45%
客户 4	20,887,538.06	1,872,942.06	3.00%
客户 5	15,666,308.25	869468.9816	2.25%
合计	275,148,043.95	14,672,120.92	39.57%

期末余额前5名的应收账款合计数为275,148,043.95元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.32%，相应计提的坏账准备的合计数为14,672,120.92元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,058,202.40	83.15%	7,304,493.98	77.49%
1 至 2 年	3,901,801.21	11.56%	758,978.11	8.05%
2 至 3 年	498,040.60	1.48%	331,666.49	3.52%
3 年以上	1,286,874.47	3.81%	1,031,710.24	10.94%
合计	33,744,918.68	--	9,426,848.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
天津市凤鸣冷板有限公司	1,054,256.40	3.12%
大连红秋电控设备有限公司	744,900.00	2.21%
上海萧冶商贸有限公司	402,429.82	1.19%
丰郅(上海)新能源科技有限公司	391,173.85	1.16%
辽宁高压电器产品质量检测有限公司	340,000.00	1.01%
小计	2,932,760.07	8.69%

其他说明:

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	836,294.18	1,007,232.75
合计	836,294.18	1,007,232.75

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	191,319,126.71	100.00%	10,207,748.64	5.34%	181,111,378.07	165,118,501.44	100.00%	8,851,270.17	5.36%	156,267,231.27
合计	191,319,126.71	100.00%	10,207,748.64	5.34%	181,111,378.07	165,118,501.44	100.00%	8,851,270.17	5.36%	156,267,231.27

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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	187,422,265.69	9,371,113.28	5.00%
1 年以内小计	187,422,265.69	9,371,113.28	
1 至 2 年	2,509,160.50	250,916.05	10.00%
2 至 3 年	512,682.71	76,902.41	15.00%
3 年以上	875,017.81	508,816.90	58.15%
3 至 4 年	499,442.15	149,832.65	30.00%
4 至 5 年	33,182.82	16,591.41	50.00%
5 年以上	342,392.84	342,392.84	100.00%
合计	191,319,126.71	10,207,748.64	5.34%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,356,478.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房屋租金	80,987.18	2,571,042.65
押金保证金	24,459,164.17	13,490,188.87
EPC 总承包相关前期支出及转包工程款	153,276,180.33	142,823,380.33
借款及备用金	11,014,404.24	5,524,953.46
其他	2,488,390.79	708,936.13
合计	191,319,126.71	165,118,501.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

七台河万龙风力发电有限公司	EPC 总承包相关前期支出及转包工程款	81,825,047.92	1 年以内	42.77%	4,091,252.40
七台河佳兴风力发电有限公司	EPC 总承包相关前期支出及转包工程款	66,211,332.41	1 年以内	34.61%	3,310,566.62
中航国际新能源发展有限公司	押金保证金	9,591,360.00	1 年以内	5.01%	479,568.00
贵州关岭国风新能源有限公司	EPC 总承包相关前期支出及转包工程款	4,100,000.00	1 年以内	2.14%	205,000.00
沈阳市良友技术服务中心	借款及备用金	1,200,000.00	1 年以内	0.63%	60,000.00
合计	--	162,927,740.33	--	85.16%	8,146,387.02

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	31,894,541.73	3,843,296.98	28,051,244.75	26,456,806.70	3,843,296.98	22,613,509.72
在产品	103,176,173.78	4,276,626.37	98,899,547.41	78,887,235.01	4,276,626.37	74,610,608.64
库存商品	66,285,269.60	1,112,708.74	65,172,560.86	110,747,109.87	1,112,708.74	109,634,401.13
建造合同形成的已完工未结算资产	40,336,731.74		40,336,731.74	53,086,822.15		53,086,822.15
自制半成品	496,872.98		496,872.98	678,356.98		678,356.98
委托加工物资	2,225,011.26		2,225,011.26	1,801,774.54		1,801,774.54
合计	244,414,601.09	9,232,632.09	235,181,969.00	271,658,105.25	9,232,632.09	262,425,473.16

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,843,296.98					3,843,296.98
在产品	4,276,626.37					4,276,626.37

库存商品	1,112,708.74					1,112,708.74
合计	9,232,632.09					9,232,632.09

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	46,236,764.75
累计已确认毛利	5,204,727.99
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	11,104,761.00
建造合同形成的已完工未结算资产	40,336,731.74

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	97,372,333.33	97,598,500.00
待抵扣增值税	9,310,557.55	9,504,508.62
预缴所得税	34,495.21	34,495.21
预缴营业税	110,863.90	180,203.26
预缴社会保险	129,278.22	157,273.69
合计	106,957,528.21	107,474,980.78

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	87,860,751.81			87,860,751.81
2.本期增加金额	17,429,242.15			17,429,242.15

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	17,429,242.15			17,429,242.15
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	105,289,993.96			105,289,993.96
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,231,446.85			24,231,446.85
2.本期增加金额	5,011,296.01			5,011,296.01
(1) 计提或摊销	1,452,959.15			1,452,959.15
固定资产转入	3,558,336.86			3,558,336.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,242,742.86			29,242,742.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	76,047,251.10			76,047,251.10
2.期初账面价值	63,629,304.96			63,629,304.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南岗区综合大楼	27,048,790.29	产权证书尚在办理过程中

注：未办妥房产证的南岗区综合大楼期末账面价值30,306,987.34元，其中出租部分计入投资性房地产账面价值为27,048,790.29元，其余计入固定资产账面价值为3,258,197.05元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合同能源管理项目资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	388,672,575.80	11,739,618.77	194,051,407.97	10,466,126.95	19,803,311.57	624,733,041.06
2.本期增加金额	65,586.80	258,789.47	310,304.39	284,102.56	-906,538.46	12,244.76
(1) 购置	6,586.80	258,789.47	60,075.05	284,102.56		609,553.88
(2) 在建工程转入	59,000.00		250,229.34		-906,538.46	-597,309.12
3.本期减少金额	17,929,242.15	752,438.62	0.00	364,335.90	0.00	19,046,016.67
(1) 处置或报废	500,000.00	752,438.62		364,335.90		1,616,774.52
(2) 转入投资性房地产	17,429,242.15					17,429,242.15
4.期末余额	370,808,920.45	11,245,969.62	194,361,712.36	10,385,893.61	18,896,773.11	605,699,269.15
二、累计折旧						
1.期初余额	40,672,213.34	8,048,097.25	77,927,249.74	5,375,916.53	11,720,755.47	143,744,232.33
2.本期增加金额	8,476,155.25	621,620.11	8,701,126.69	546,392.48	919,205.42	19,264,499.95
(1) 计提	8,476,155.25	621,620.11	8,701,126.69	546,392.48	919,205.42	19,264,499.95

3.本期减少金额	5,011,296.01	723,657.42	0.00	158,637.82	0.00	5,893,591.25
（1）处置或报废		723,657.42		158,637.82		882,295.24
（2）转入投资性房地产	5,011,296.01					5,011,296.01
4.期末余额	44,137,072.58	7,946,059.94	86,628,376.43	5,763,671.19	12,639,960.89	157,115,141.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	326,671,847.87	3,299,909.68	107,733,335.93	4,622,222.42	6,256,812.22	448,584,128.12
2.期初账面价值	348,000,362.46	3,691,521.52	116,124,158.23	5,090,210.42	8,082,556.10	480,988,808.73

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司厂房	148,646,082.70	正处于办理递件审核过程中
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司仓库	10,621,630.97	正处于办理递件审核过程中
合计	159,267,713.67	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6#厂房	15,204,439.04		15,204,439.04	13,897,615.59		13,897,615.59
待安装设备	633,024.84		633,024.84	581,649.98		581,649.98
分布式可再生能效工厂	6,753,675.65		6,753,675.65	6,773,124.51		6,773,124.51
综合楼及厂房改造工程	1,209,354.00		1,209,354.00			
厂区电气增容改造	45,865.85		45,865.85			
零星工程	1,072,214.66		1,072,214.66	1,079,509.12		1,079,509.12
合计	24,918,574.04		24,918,574.04	22,331,899.20		22,331,899.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
6#厂房	19,000,000.00	13,897,615.59	1,306,823.45			15,204,439.04	80.02%	85%				募股资金
分布式可再生能效工厂	7,000,000.00	6,773,124.51			19,448.86	6,753,675.65	96.48%	95.00%				其他
综合楼及厂房改造工程	1,200,000.00		1,209,354.00			1,209,354.00	100.78%	95%				其他
厂区电气增容改造	1,000,000.00		45,865.85			45,865.85	4.59%	10%				其他
合计	28,200,000.00	20,670,740.10	2,562,043.30		19,448.86	23,213,334.54	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	167,618,467.04	66,273,934.32	1,045,500.00	4,028,007.64	238,965,909.00
2.本期增加金额	0.00	444,158.78			444,158.78
(1) 购置					
(2) 内部研发		444,158.78			444,158.78
3.本期减少金额					
4.期末余额	167,618,467.04	66,718,093.10	1,045,500.00	4,028,007.64	239,410,067.78
二、累计摊销					
1.期初余额	16,683,603.44	15,913,942.66	1,039,425.00	3,224,982.64	36,861,953.74
2.本期增加金额	3,672,647.48	3,699,986.99	-10,859.23	174,641.06	7,536,416.30
(1) 计提	3,672,647.48	3,699,986.99	-10,859.23	174,641.06	7,536,416.30
3.本期减少金额					
4.期末余额	20,356,250.92	19,613,929.65	1,028,565.77	3,399,623.70	44,398,370.04
三、减值准备					
1.期初余额		1,333,255.63			1,333,255.63
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		1,333,255.63			1,333,255.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	147,262,216.12	45,770,907.82	16,934.23	628,383.94	193,678,442.11
2.期初账面价值	150,934,863.60	50,359,991.66	6,075.00	803,025.00	202,103,955.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.08%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

XGN□-12 气体绝缘环网开关设备	605,103.77	1,554,518.58		2,159,622.35
新型直流屏一体化电源电池管理控制系统		444,158.78	444,158.78	
模块式单元化直流屏系统		575,178.82		575,178.82
低压开关柜框架结构		620,893.73		620,893.73
一种避免拉弧的柱上补偿装置		1,209,583.79		1,209,583.79
一种阀组结构高压软启动装置		806,932.08		806,932.08
有源电力滤波器功率单元的驱动保护电路		490,271.03		490,271.03
合计	605,103.77	5,701,536.81	444,158.78	5,862,481.80

公司已取得本期确认为无形资产部分开发支出形成专利的专利证书，公司将申请专利之前的相关研发费用直接计入当期损益，将申请专利之后样机开发发生的材料及测试成本计入开发支出。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
沈阳昊诚电气有限公司	126,650,027.07			126,650,027.07
合计	126,650,027.07			126,650,027.07

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
道路冠名费	283,333.25		100,000.02		183,333.23
认证费	1,939,020.77		200,778.10		1,738,242.67
合计	2,222,354.02		300,778.12		1,921,575.90

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,926,591.64	15,437,947.76	101,235,768.59	15,185,086.39
内部交易未实现利润	3,778,983.86	472,372.98	6,571,075.59	821,384.45

可抵扣亏损	65,397,748.95	9,809,662.34	72,383,522.35	10,857,528.35
递延收益	15,146,970.63	2,272,045.59	14,446,401.10	2,166,960.17
合计	187,250,295.08	27,992,028.67	194,636,767.63	29,030,959.36

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,992,028.67		29,030,959.36

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	163,511.24	107,280.29
合计	163,511.24	107,280.29

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,526.70	1,526.70	
2017 年	0.00		
2018 年	1,184.16	1,184.16	
2019 年	3,161.18	3,161.18	
2020 年	101,408.25	101,408.25	
2021 年	56,230.95		
合计	163,511.24	107,280.29	--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	46,500,000.00	42,000,000.00
合计	46,500,000.00	42,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,390,249.91	5,935,665.60
银行承兑汇票	158,026,104.60	124,489,346.84
合计	161,416,354.51	130,425,012.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	191,041,302.20	202,614,866.62
应付长期资产购置款	10,573,988.70	16,775,534.94
应付 EPC 合同相关设备款	14,724,054.56	86,805,319.69
合计	216,339,345.46	306,195,721.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
施耐德开关（苏州）有限公司	18,982,938.72	该公司为本公司地铁项目的主要供应商，由于目前地铁项目回款较慢，故本公司对其减缓了付款进度
合计	18,982,938.72	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,264,802.73	14,333,746.87

预收租金	3,410,808.17	1,336,839.17
合计	43,675,610.90	15,670,586.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,863,044.49	22,084,123.00	23,309,895.35	1,637,272.14
二、离职后福利-设定提存计划	238,859.12	3,037,854.69	3,276,713.81	0.00
合计	3,101,903.61	25,121,977.69	26,586,609.16	1,637,272.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,735,582.39	17,948,798.29	19,120,435.67	1,563,945.01
2、职工福利费		1,005,215.66	1,005,215.66	0.00
3、社会保险费	12,511.67	1,988,270.43	1,978,887.27	21,894.83
其中：医疗保险费		1,748,533.74	1,726,638.91	21,894.83
工伤保险费	12,511.67	141,900.69	154,412.36	0.00
生育保险费		97,836.00	97,836.00	0.00
4、住房公积金	57,010.00	904,673.16	910,257.16	51,426.00
5、工会经费和职工教育经费	57,940.43	237,165.46	295,099.59	6.30
合计	2,863,044.49	22,084,123.00	23,309,895.35	1,637,272.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	227,484.88	2,863,590.11	3,091,074.99	0.00
2、失业保险费	11,374.24	174,264.58	185,638.82	0.00
合计	238,859.12	3,037,854.69	3,276,713.81	0.00

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,528,298.04	35,316,723.26
企业所得税	1,378,791.34	3,948,904.17
个人所得税	24,594.72	416,507.78
城市维护建设税	32,089.03	2,444,872.45
防洪安保费	26,215.05	608.00
房产税	278,464.03	114,363.54
土地使用税	210,042.94	58,793.44
教育费附加	13,752.43	1,109,425.57
地方教育附加	9,168.29	636,911.90
印花税	17,221.43	20,055.24
生活垃圾费	4,618.61	
合计	4,523,255.91	44,067,165.35

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		63,387.50
合计		63,387.50

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,062,290.00	5,029,426.17
应付暂收款	1,034,941.20	1,242,125.58
应付赔偿款	0.00	7,005,737.49

其他	2,436,224.31	638,253.22
合计	11,533,455.51	13,915,542.46

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,866,662.80	13,220,000.00	5,923,013.89	100,163,648.91	
合计	92,866,662.80	13,220,000.00	5,923,013.89	100,163,648.91	--

涉及政府补助的项目：

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
生产基地配套资金	24,249,533.12		2,000,750.04		22,248,783.08	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助	5,561,666.56		400,000.02		5,161,666.54	与资产相关
技术改造项目补助	19,816,666.56		1,450,000.02		18,366,666.54	与资产相关
高压大功率变频调速装置产业化项目配套资金	8,451,750.00		859,500.00		7,592,250.00	与资产相关
新型电力电子器件功率产品产业化项目	9,904,811.91		233,333.34		9,671,478.57	与资产相关
高压大功率变频调速装置产业化项目补助	3,686,666.67		395,000.00		3,291,666.67	与资产相关
生产基地建设项目补助	1,599,999.97		100,000.02		1,499,999.95	与资产相关
2016 年老工业基地改造专项款		12,220,000.00			12,220,000.00	与资产相关
1,000KVA 环氧浇注干式变压器产业基地项目	5,149,166.91		184,999.98		4,964,166.93	与资产相关
供电方案一体化节能产品生产建设项目	3,281,141.68		100,443.06		3,180,698.62	与资产相关
年产 1,000 台有载调容节能变压器项目	683,333.46		49,999.98		633,333.48	与资产相关
企业配电节能监控与 MES 建设项目	790,000.00				790,000.00	与资产相关
分布式一体化供能及能效系统生产建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
智能化、节能环保配电设备研发中心建设项目	688,333.36		11,666.64		676,666.72	与资产相关
节能环保配电设备工程研究中心项目	491,666.66		8,333.34		483,333.32	与资产相关
大容量高效电代煤固体蓄热装置节能技术开发及产业化项目补助	7,511,925.94		127,320.78		7,384,605.16	与资产相关
环保型气体绝缘开关柜研制的设备购置补助		1,000,000.00	1,666.67		998,333.33	与资产相关

合计	92,866,662.80	13,220,000.00	5,923,013.89		100,163,648.91	--
----	---------------	---------------	--------------	--	----------------	----

其他说明：

- 1) 生产基地配套资金系根据哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会下达的《关于拨付2011年（第二批）企业项目配套资金的通知》（哈高开委发〔2011〕84号）和《关于拨付哈高新区2012年（第一批）企业项目配套资金的通知》（哈高开委发〔2012〕50号），子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司在2011年和2012年收到哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入的生产基地配套资金，初始金额合计4,001.50万元。
- 2) 太阳能光电建筑应用示范补助系根据财政部下达的《财政部关于下达2012年太阳能光电建筑应用示范补助资金预算的通知》（财建〔2012〕337号），子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司累计收到哈尔滨市财政局拨入的太阳能光电建筑应用示范补助资金800万元。
- 3) 技术改造项目补助系根据黑龙江省发展和改革委员会、黑龙江省工业和信息化委员会下达的《关于下达产业振兴和技术改造项目（中央评估第二批）2012年中央预算内投资计划的通知》（黑发改投资〔2012〕1167号），子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司收到哈尔滨市财政国库支付中心拨入的技术改造项目资金，初始金额2,900万元。
- 4) 高压大功率变频调速装置产业化项目配套资金系根据《关于重点节能工程、循环经济和重点流域工业污染治理工程新增中央预算内投资地方配套投资通知》（哈高开财企〔2010〕18号），本公司于2010年12月收到哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局下拨的项目配套资金，初始金额1,719万元。
- 5) 新型电力电子器件功率产品产业化项目补助系根据国家发展和改革委员会《关于振兴东北老工业基地高科技产业发展专项第一批信息产业示范工程可行性研究报告的批复》（发改高计〔2004〕1603号），哈尔滨电控设备厂收到新型电力电子器件功率产品产业化项目补助款。2007年，根据《关于变更哈尔滨电控设备厂新型电力电子器件功率产品高技术产业化示范工程项目法人单位的函》（黑发改函字〔2007〕194号），该产业化项目转由本公司承担，补助款1,980万元也相应转入本公司。
- 6) 高压大功率变频调速装置产业化项目补助系根据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达重点节能工程、循环经济和重点流域工业污染治理工程2008年新增中央预算内投资计划的通知》（黑发改投资〔2008〕1566号），本公司于2008年收到哈尔滨市财政局拨入的项目经费，初始金额790万元。
- 7) 生产基地建设项目补助系根据哈尔滨市工业和信息化委员会、哈尔滨市财政局《关于下达2013年第二批工业发展资金计划的通知》（哈工信发〔2013〕108号），子公司哈尔滨九洲电气技术有限责任公司收到哈尔滨高新技术产业开发区财政局拨入的生产基地建设项目补助200万元。
- 8) 2016年老工业基地改造专项款补助系根据黑龙江省发展和改革委员会文件《关于黑龙江省发展和改革委员会

员会关于下达东北地区等老工业基地调整改造专项（城区老工业区搬迁改造）2016年中央预算内投资计划的通知》（黑发改投资【2016】213号,本公司于2016年收到哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局总预算拨入的项目经费，初始金额1222万元。

9) 1,000KVA环氧浇注干式变压器产业基地项目补助系根据沈阳市财政局下达的《关于提前下达2009年扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》（沈财经〔2008〕930号）和《关于拨付工业节能专项资金的通知》（沈财工〔2009〕345号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2009年收到沈阳市财政局拨入的1,000KVA环氧浇注干式变压器产业基地项目资金，初始金额合计740万元。

10) 供电方案一体化节能产品生产建设项目补助系根据辽宁省财政厅下达的《关于下达2010年省节能专项资金的通知》（辽财指企〔2010〕678号）、沈阳市财政局《关于拨付2012年工业节能专项资金的通知》（沈财指工〔2012〕2159号）、辽宁省发展和改革委员会《省发展改革委关于下达辽宁省老工业基地调整改造（第二批）2013年中央预算内投资计划的通知》（辽发改投资〔2013〕880号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2010年、2013年收到供电方案一体化节能产品生产建设项目补助资金，初始金额合计380万元。

11) 年产1,000台有载调容节能变压器项目补助系根据沈阳市财政局《关于下达2012年省节能专项资金指标的通知》（沈财指企〔2012〕1338号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2012年收到沈阳市财政局拨入的年产1,000台有载调容节能变压器项目补助资金，初始金额合计100万元。

12) 企业配电节能监控与MES建设项目补助系根据沈阳市财政局《关于下达2013年市信息化和工业化融合专项资金（第二批）的通知》（沈财指工〔2013〕2128号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2013年收到沈阳市财政局拨入的企业配电节能监控与MES建设项目补助资金，初始金额合计79万元。截至2015年12月31日该项目尚未完工。

13) 分布式一体化供能及能效系统生产建设项目补助系根据沈阳市财政局《关于下达2014年省节能专项资金的通知》（沈财指企〔2014〕979号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2014年收到沈阳市财政局拨入的分布式一体化供能及能效系统生产建设项目资金，初始金额合计100万元。截至2015年12月31日该项目尚未完工。

14) 智能化、节能环保配电设备研发中心建设项目补助系根据沈阳市政府投资项目评审中心《关于2013年沈阳市科技促进产业发展专项资金项目专业技术评审会的通知》（沈评通发〔2013〕46号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2014年收到沈阳市财政局拨入的智能化、节能环保配电设备研发中心建设项目资金，初始金额合计70万元。

15) 节能环保配电设备工程研究中心项目补助系根据沈阳市财政局《关于下达2014年市支持重点产业发展专项资金新兴产业专项（第四批）的通知》（沈财指工〔2014〕1077号），子公司沈阳昊诚电气有限公司于2014年收到沈阳市财政局拨入的新兴产业专项补助项目资金，初始金额合计50万元。

16) 大容量高效电代煤固体蓄热装置节能技术开发及产业化项目系根据沈阳市发展改革委员会《市发展改革委员会关于下达沈阳市循环经济和资源节约重大示范项目2015年中央预算内投资计划(第一批)的通知》(沈发改投资发(2015)39号)、沈阳市财政局《沈阳市财政局关于下达2015年第三批市新兴产业发展专项资金的通知》(沈财指工(2015)1338号), 子公司沈阳昊诚电气有限公司于2015收到沈阳市财政局拨入的专项资金755万元。

17) 环保型气体绝缘开关柜研制的设备购置补助系根据沈阳市科技局关于下达《2016年沈阳市科学技术计划》的通知(沈科发(2016)2号), 本公司于2016年收到沈阳市财政局拨入的专项资金100万元, 该项目整体尚未完工。截止2016年6月已完工20万元, 按10年摊销。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有回购义务的限制性股票	50,815,120.00	50,815,120.00
合计	50,815,120.00	50,815,120.00

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,079,204.00						346,079,204.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	777,836,186.27		83,828.16	777,752,358.11
其他资本公积	23,356,414.48			23,356,414.48
合计	801,192,600.75		83,828.16	801,108,772.59

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本公司于2016年4月8日与刘春梅、金艳荣签订股份转让协议, 支付价款324, 149.86元, 用于收购沈阳昊诚电气有限公司0.07%的股权, 支付价款后, 沈阳昊诚电气有限公司为本公司的全资子公司。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有回购义务的限制性股票	50,815,120.00			50,815,120.00
合计	50,815,120.00			50,815,120.00

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,814,929.13			58,814,929.13
任意盈余公积	424,000.00			424,000.00
合计	59,238,929.13			59,238,929.13

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	484,310,104.88	494,249,900.18
调整后期初未分配利润	484,310,104.88	494,249,900.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,463,778.00	20,098,885.60
减：提取法定盈余公积		30,038,680.90
期末未分配利润	507,773,882.88	484,310,104.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,912,548.76	243,587,000.64	64,952,628.54	49,662,924.88

其他业务	5,971,086.74	1,352,946.56	6,052,471.28	3,316,160.78
合计	333,883,635.50	244,939,947.20	71,005,099.82	52,979,085.66

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	344,260.90	134,792.36
城市维护建设税	40,117.38	103,333.58
教育费附加	28,654.49	73,809.69
合计	413,032.77	311,935.63

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,098,497.55	9,725,423.05
差旅费、代理费	11,592,625.27	9,617,379.96
运输费用	4,156,845.36	2,820,785.70
办公费用	876,264.17	474,626.72
广告宣传费	970,393.02	387,023.92
维修费	530,644.44	441,322.85
中标费用	1,206,938.42	291,726.96
折旧费		62,616.92
其他	390,808.00	11,715.64
合计	26,823,016.23	23,832,621.72

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,566,183.05	2,753,661.57
职工薪酬	9,614,320.83	5,180,864.74
折旧费及摊销	13,165,955.60	9,370,672.39
税金	4,464,451.28	2,420,457.12
汽车费用	1,132,897.59	793,364.97
招待费用	310,787.41	140,228.40

差旅费用	739,478.94	174,893.00
供暖、水电费		54,824.47
办公费用	865,932.42	256,895.67
中介服务费	868,917.16	1,644,098.06
房屋租赁费		
其他	873,847.50	1,114,014.65
合计	39,602,771.78	23,903,975.04

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	819,449.28	75,494.00
利息收入	-1,799,547.87	-6,091,396.56
汇兑损益	-14,251.31	1,476.90
其他	273,782.61	146,233.48
合计	-720,567.29	-5,868,192.18

37、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	2,926,003.07	2,162,058.09
二、存货跌价损失		679,198.97
合计	2,926,003.07	2,841,257.06

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,533,374.68	923,420.55
合计	1,533,374.68	923,420.55

39、营业外收入

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	98,384.23	104,887.20	98,384.23
其中：固定资产处置利得	98,384.23	104,887.20	98,384.23
政府补助	6,067,475.89	6,682,950.92	6,067,475.89
其它	141,822.66	28,558.28	141,822.66
无法支付的款项	373,373.58	118,959.94	373,373.58
合计	6,681,056.36	6,935,356.34	6,681,056.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还							809,367.50	与收益相关
递延收益摊销		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,923,013.89	5,873,583.42	与资产相关
专利补贴款						144,462.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,067,475.89	6,682,950.92	--

其他说明：

递延收益摊销为从递延收益转入，详见本财务报表附注递延收益之说明。

40、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
非流动资产处置损失合计	28,781.20	221,048.00	28,781.20
其中：固定资产处置损失	28,781.20	221,048.00	28,781.20
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其它	244,904.94	384,408.44	244,904.94
合计	373,686.14	705,456.44	373,686.14

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,246,301.16	1,434,905.63
递延所得税费用	1,027,774.69	-4,314,452.31
合计	4,274,075.85	-2,879,546.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,740,176.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,161,026.50
子公司适用不同税率的影响	14,932.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,041.60
研发费用加计扣除影响	-488,985.23
其它	349,060.05
所得税费用	4,274,075.85

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保函、承兑保证金	18,241,084.04	12,664,114.07
往来款	27,902,078.15	
收到的政府补助	1,144,462.00	
存款利息收入	322,936.46	
收到的租金	7,073,686.85	1,642,389.81
其它	135,926.42	1,048,120.96
合计	54,820,173.92	15,354,624.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	83,594,560.20	
付现费用	36,746,013.49	24,518,678.12

往来款	52,518,248.95	14,000,200.00
捐赠支出	100,000.00	100,000.00
合计	172,958,822.64	38,618,878.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	207,591,342.56	435,000,000.00
收到定期存款利息	1,716,321.36	6,156,916.36
收到与资产相关的政府补助	12,220,000.00	
合计	221,527,663.92	441,156,916.36

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	226,722,842.56	337,000,000.00
合计	226,722,842.56	337,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券返个税		13,596.45
合计		13,596.45

43、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	23,466,100.79	-16,962,715.98
加：资产减值准备	2,926,003.07	2,841,257.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,382,204.71	15,037,387.67

无形资产摊销	7,536,416.30	4,804,421.66
长期待摊费用摊销	300,778.12	300,778.13
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）	-69,603.03	
财务费用（收益以“－”号填列）	811,449.28	-6,156,916.36
投资损失（收益以“－”号填列）	1,533,374.68	923,420.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,028,650.44	-4,314,452.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,687,073.93	-13,157,878.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,966,380.18	-19,316,265.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-71,619,753.92	11,813,103.14
经营活动产生的现金流量净额	5,891,773.67	-24,187,860.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	71,239,467.44	180,779,671.64
减：现金的期初余额	67,114,337.50	28,476,148.51
现金及现金等价物净增加额	4,125,129.94	152,303,523.13

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,239,467.44	67,114,337.50
其中：库存现金	285,763.70	479,382.03
可随时用于支付的银行存款	70,953,703.74	66,634,955.47
三、期末现金及现金等价物余额	71,239,467.44	67,114,337.50

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,736,388.15	票据保证金及保函保证金
固定资产	76,930,790.36	用于短期借款及应付票据抵押
无形资产	13,418,905.11	用于短期借款及应付票据抵押
货币资金	1,612,741.30	因诉讼被法院冻结

货币资金	10,000,000.00	定期存款
货币资金	103,900,000.00	定期存款用于质押
合计	249,598,824.92	--

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	140,370.15	6.6312	930,822.54
加元	3,293.44	5.1222	16,869.66
其中：美元	104,553.74	6.6312	693,316.76
加元	78,962.43	5.1222	404,461.36

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期收购昊诚电气剩余0.07%股权，使得昊诚电气成为公司100%控投的全资子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	100.00%		设立
北京九洲电气有限责任公司	北京	北京	软件服务业	100.00%		设立
哈尔滨九洲能源投资有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	100.00%		设立

司						
哈尔滨九洲电气工程有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	100.00%		设立
沈阳昊诚电气有限公司	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		非同一控制下合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期收购昊诚电气剩余0.07%股权，使得昊诚电气成为公司100%控投的全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	金额
--现金	324,149.86
购买成本/处置对价合计	324,149.86
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	240,321.70
差额	83,828.16
其中：调整资本公积	83,828.16

其他说明

本公司于2016年4月8日与刘春梅、金艳荣签订股份转让协议，支付价款324,149.86元，用于收购沈阳昊诚电气有限公司0.07%的股权，调整资本公积83,828.16元，支付价款后，沈阳昊诚电气有限公司为本公司的全资子公司。

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具产生的风险包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司的银行存款存放于信用评级较高的银行，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对要求采用信用方式进行交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与且信誉良好的客户进行交易，并对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的39.40%(2014年12月31日：37.19%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,987,427.20				3,987,427.20
小 计	3,987,427.20				3,987,427.20

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	63,191,054.00				63,191,054.00
小 计	63,191,054.00				63,191,054.00

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据、银行借款等多种结算融资手段，从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	46,500,000.00	47,644,110.42	47,644,110.42		
应付票据	161,416,354.51	161,416,354.51	161,416,354.51		

应付账款	216,339,345.46	216,339,345.46	216,339,345.46		
其他应付款	11,533,455.51	11,533,455.51	11,533,455.51		
其他非流动负债	50,815,120.00	50,815,120.00		50,815,120.00	
小 计	486,604,275.48	487,717,536.84	436,902,416.84	50,815,120.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	42,000,000.00	43,005,526.39	43,005,526.39		
应付票据	130,425,012.44	130,425,012.44	130,425,012.44		
应付账款	306,195,721.25	306,195,721.25	306,195,721.25		
应付利息	63,387.50	63,387.50	63,387.50		
其他应付款	13,915,542.46	13,915,542.46	13,915,542.46		
其他非流动负债	50,815,120.00	50,815,120.00		50,815,120.00	
小 计	543,414,783.65	544,420,310.04	493,605,190.04	50,815,120.00	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见合并资产负债表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

报告期末无以公允价值计量的资产及负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

李寅	最终控制方			19.76%	19.76%
赵晓红	最终控制方			15.65%	15.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李寅和赵晓红为夫妻。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
七台河万龙风力发电有限公司	李寅为法人
七台河佳兴风力发电有限公司	李寅为法人
李文东	本公司之股东，子公司沈阳昊诚电气有限公司董事长，李长和之侄
李长和	本公司之股东
李斌	副总裁
赵书强	核心技术人员

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
七台河万龙风力发电有限公司	EPC 总承包	31,126,091.67	0
七台河佳兴风力发电有限公司	EPC 总承包	46,419,257.68	0

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
七台河万龙风力发电有限公司	195,500,000.00	2015 年 11 月 26 日	2027 年 11 月 25 日	否

七台河佳兴风力发电有限公司	212,500,000.00	2015 年 11 月 26 日	2027 年 11 月 25 日	否
---------------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

本公司为七台河万龙风力发电有限公司、七台河佳兴风力发电有限公司分别与天信国际租赁有限公司签署 19,550.00 万元和 21,250.00 万元融资租赁事项提供连带责任保证；详见本财务报表附注其他重要事项所述。截止公告日，被担保方债务已全部清偿完毕，因此上述两项担保责任已解除。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	956,250.00	782,500.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	七台河万龙风力发电有限公司	116,871,152.00	5,843,557.60	113,539,152.00	5,676,957.60
	七台河佳兴风力发电有限公司	90,792,883.00	4,539,644.15	86,109,383.00	4,305,469.15
小计		207,664,035.00	10,383,201.75	199,648,535.00	9,982,426.75
其他应收款					
	七台河万龙风力发电有限公司	81,825,047.92	4,091,252.40	77,962,047.92	3,898,102.40
	七台河佳兴风力发电有限公司	66,211,332.41	3,310,566.62	64,861,332.41	3,243,066.62
	赵书强	227,290.00	11,364.50		0.00
小计		148,263,670.33	7,413,183.52	142,823,380.33	7,141,169.02
其他应付款					
	李斌	6,965.00			
小计		6,965.00			

关联应收项目说明

截止公告日，应收七台河万龙风力发电有限公司及七台河佳兴风力发电有限公司欠款除项目质押金外已全部收回。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,676,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

根据《哈尔滨九洲电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予886万股限制性股票，其中首次授予797.60万股，预留88.4万股。激励对象为公司及子公司中高级管理人员及核心技术(业务)人员，不包括独立董事、监事。授予价格为激励计划草案摘要公告日前20个交易日公司股票均价的50%，即每股6.62元，本激励计划有效期为自权益授予之日4年。由于原激励对象尹传星因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，徐怀明等6名激励对象因个人原因没有足额认购公司拟向期授予的限制性股票，上述7人共计放弃公司拟向期授予的限制性股票30万股。因此首次授予限制性股票的总数由797.60万股调整为767.60万股，预留限制性股票数量由88.40万股调整为84.40万股。首次授予的股票期权自激励计划首次授予日起满12个月后，在未来36个月内分三期解锁，三期解锁比例为30%、30%、40%。预留的限制性股票自激励计划首次授予日起满12个月后，在未来24个月内分两期解锁，两期解锁比例为50%、50%。首次授予限制性股票解锁需满足的业绩条件为：2015年、2016年、2017年净利润分别不低于3,000万元、10,000万元、20,000万元。预留限制性股票解锁需满足的业绩条件为：2016年、2017年净利润分别不低于10,000万元、20,000万元。净利润指归属于上市公司股东的净利润，以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据。同时对激励对象在公司业绩考核期进行考核，将绩效考核等级分为优秀、良好、合格和不合格，对应的个人解锁期实际可解锁比例为100%、90%、80%和0。根据《哈尔滨九洲电气股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，各解锁期内不能解锁的限制性股票转入下期。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克—斯科尔期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

2015年度，公司扣除非经常性损益的净利润为1,202.98万元，未达到第一期解锁业绩条件（扣非净利润3,000万元），因此本期无行权的股票。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司在中国建设银行沈阳经济技术开发区支行开具尚在有效期内的履约保函合计人民币 6,314,637.74 元

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司应收账款中有应收霍州煤电集团河津薛虎沟煤业有限责任公司货款118.19万元，因纠纷本公司提起诉讼。截止2016年6月30日，应收账款余额98.19万元，公司已对该款项计提坏账准备29.457万元。至2016年8月19日，本公司收到货款60万。

2. 本公司应收账款中有应收凌钢股份北票保国铁矿有限公司货款102.80万元，因纠纷本公司提起诉讼。2014年5月19日，辽宁省北票市人民法院判决凌钢股份北票保国铁矿有限公司应支付拖欠的货款14.28万元及利息。本公司不服该判决，并提起上诉，目前二审正在审理中。本公司已对该款项计提坏账准备51.18万元。

3. 本公司应收账款中有应收河北天柱钢铁集团有限公司货款106.80万元，经多次催收后仍未支付，本公司提起诉讼，对方陆续回款，截止2016年6月30日应收欠款81.8万元，公司已对该款项计提坏账准备40.69万元，至2016年8月本公司已全部收回货款。

4. 本公司应收账款中有应收吉林众鑫化工集团有限公司货款及保证金156.21万元，经多次催收后仍未支付，本公司提起诉讼，目前案件正在审理中，公司已对该款项计提坏账准备23.43万元。

5. 本公司应收账款中有应收西林钢铁集团有限公司178.40万元，因纠纷本公司提起诉讼，要求对方偿还。法院判决对方分别于自2015年3月30日、2015年4月30日，2015年5月30日给本公司50万元、50万元、78.4万元。因被告未履行法院判决，现本公司已申请法院强制执行。公司已计提坏账准备86.46万元。

6. 本公司应收账款中有武汉凯迪电力股份有限公司208.7万元，在准备诉讼期间，因对方要求与公司协商还款，暂停诉讼，公司已对该款项计提坏账准备88.99万元。

7. 大连中广互感器制造有限公司向哈尔滨南岗区人民法院提起诉讼要求公司支付其货款1,580,130.28元，目前法院已冻结本公司存放于建设银行哈尔滨道里支行银行存款1,612,741.30元。本公司不服一审判决，已向哈尔滨市中级人民法院提起上诉，此案件正在审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
重要的对外投资	关于发行股份购买资产	无法估计	尚未完成收购

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 对外担保事项，2015年11月，为保证公司与万龙公司签署的《七台河万龙风电场工程EPC总承包合同》及公司与佳兴公司签署的《七台河佳兴风电场工程EPC总承包合同》，能够顺利完工，减少应收账款，加快资金周转速度，公司拟为万龙公司与天信国际租赁有限公司（以下简称“天信租赁”）签属的融资租赁合同，提供19,550万元连带责任保证；拟为佳兴公司与天信租赁签属的融资租赁合同，提供21,250万元连带责任保证。2016年8月12日，万龙公司及佳兴公司已还清天信租赁全部欠款，按担保函规定，担保人在本担保函项下保证责任全部履行完毕或主合同项下债务已经被全部清偿完毕时终止。

(2) 公司拟通过发行股份购买资产方式收购七台河佳兴风力发电有限公司和七台河万龙风力发电有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权。交易对方为公司实际控制人李寅先生（LP）与深圳前海中电投融和

基金管理有限责任公司(GP)、上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)(LP)共同出资设立的舟山融和股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“合伙企业”)、黑龙江澳加能源技术开发有限公司以及刘垒志。本次交易判断为关联交易。截止公告日,标的公司的增资已完成,审计评估工作正在进行中。

(3) EPC 总承包应收账款及其他应收款欠款情况

截至 2016 年 6 月 30 日,万龙公司尚欠本公司总承包应收账款 116,871,152.00 元,至 2016 年 8 月 18 日本报告公告前,收到万龙公司 90%总承包应收账款回款 105,184,036.80 元,偿还后本公司应收万龙公司总承包金额 10%质保金 11,687,115.20 元;

佳兴公司尚欠本公司总承包应收账款 90,792,883.00 元,至 2016 年 8 月 18 日本报告公告前,收到佳兴公司 90%总承包应收账款回款 81,713,594.70 元,偿还后本公司应收佳兴公司总承包金额 10%质保金 9,079,288.30 元;

截至2016年6月30日,万龙公司尚欠本公司前期支出及转包工程款81,825,047.92元,佳兴公司尚欠前期支出及转包工程款66,211,332.41元。截至公告日,万龙公司及佳兴公司已偿还本公司全部往来款。

十六、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,本公司的资产、负债由各分部共同使用,无法在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

单位: 元

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
高压变频系统	5,578,132.27	3,618,806.24	12,506,590.12	8,820,050.40
直流电源系统	20,098,071.66	15,681,792.22	20,383,317.66	14,911,658.19

电气控制及自动化产品	60,063,762.06	46,980,760.70	31,431,295.95	25,458,941.53
软起动系统			631,424.81	472,274.76
EPC	77,545,349.35	63,996,058.81		
变电站类	29,541,625.92	17,345,982.04		
变压器	25,388,309.93	19,540,248.41		
开关柜类	73,907,239.76	46,668,215.77		
电力工程	14,984,541.40	12,946,969.29		
其他	20,805,516.41	16,808,167.16		
合计	327,912,548.76	243,587,000.64	64,952,628.54	49,662,924.88

（二）已决诉讼

1. 本公司应收账款中应收陆良宇东水泥有限公司货款212.00万元，因纠纷本公司提起诉讼并胜诉，但由于被告资金困难，未履行生效判决。本公司已对应收款项全额计提坏账准备。

2. 本公司应收账款中有应收昆明雨柠电子工程有限公司（以下简称雨柠公司）货款114.87万元，因纠纷本公司提起诉讼。2014年6月20日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院终审判决雨柠公司应支付拖欠的货款和利息。由于对方拒不执行生效判决，本公司已申请法院强制执行，已收回50万元，剩余64.87万元已全额计提坏账准备。

3. 本公司应收账款中有应收昆明云威节能科技有限公司货款80.00万元，因纠纷本公司提起诉讼，法院判决被告支付本公司80.00万元货款，判决生效后被告未履行生效判决，现本公司已申请法院强制执行，本公司已对该款项全额计提坏账准备。

4. 本公司应收账款中有唐山圣龙水泥有限公司119.40万元，因纠纷本公司提起诉讼，法院已判决被告还款，但被告停产，资金困难，未履行生效判决，本公司已申请法院强制执行。公司已对该款项计提坏账准备107.50万元。

5. 本公司应收账款中有应收黑龙江金跃太阳能发电有限公司2,186,800.00元，因纠纷本公司提起诉讼。2015年6月法院宣判本公司胜诉，判对方公司支付拖欠货款2,186,800.00元及违约金656,040.00元。因败诉方未按判决回款，故本公司于2015年8月25日提交执行庭执行申请，经申请沟通，法院现已同意立案强制执行，尚未执行完毕。公司已对该客户应收账款计提坏账准备328,020.00元。截止2016年6月，已将本公司销售给黑龙江金跃太阳能发电有限公司的产品扣押，但尚未运送回本公司；法院已对该公司法人限制出入境。

（三）万龙公司、佳兴公司 EPC 总承包事项本期进展说明

1. EPC 总承包事项本期进展

截至 2016 年 6 月 30 日，《EPC 总承包协议》所涉及的 48 台风机均已并网发电，本公司已完成《EPC 总承包协议》中所有工程，并已同万龙公司和佳兴公司进行了决算。

2、EPC 总承包协议确认的收入及成本

收入成本确认方式：本公司对该 EPC 总承包项目按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，2015 年 12 月 31 日资产负债表日，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定 EPC 总承包项目完工百分。其中合同预计总成本按照转包工程合同金额加上本公司直接承做的其他工程预计总成本确定，累计实际发生的合同成本以资产负债表日转包工程及本公司直接承做的其他工程实际发生额确定。据此确认 2015 年确认的 EPC 总承包合同收入 448,731,198.31 元、合同成本 368,312,164.75 元和合同毛利 80,419,033.56 元。

2016 年 1-6 月确认的收入为 77,545,349.35 元，成本 63,996,058.81 元，合同毛利 13,549,290.54 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，2015 年及 2016 年累计确认的 EPC 总承包合同收入 526,276,547.66 元、合同成本 432,308,223.56 元和合同毛利 93,968,324.10 元；至此对万龙公司、佳兴公司收入、成本全部确认完毕；

3、EPC 总承包应收账款及其他应收款欠款情况

截至 2016 年 6 月 30 日，万龙公司尚欠本公司总承包应收账款 116,871,152.00 元，至 2016 年 8 月 18 日本报告公告前，收到万龙公司 90%总承包应收账款回款 105,184,036.80 元，偿还后本公司应收万龙公司总承包金额 10%质保金 11,687,115.20 元；

佳兴公司尚欠本公司总承包应收账款 90,792,883.00 元，至 2016 年 8 月 18 日本报告公告前，收到佳兴公司 90%总承包应收账款回款 81,713,594.70 元，偿还后本公司应收佳兴公司总承包金额 10%质保金 9,079,288.30 元；

截至 2016 年 6 月 30 日报告日，万龙公司尚欠本公司前期支出及转包工程款 81,825,047.92 元，佳兴公司尚欠前期支出及转包工程款 66,211,332.41 元。截至 2016 年 8 月 18 日本报告公告前，万龙公司及佳兴公司已偿还本公司全部往来款。

4. 2016 年佳兴公司和万龙公司股权变动说明

2016 年 6 月经万龙公司和佳兴公司股东会决议，将李寅和赵晓红持有的佳兴公司和万龙公司 100%股权作价 300 万元转让给黑龙江澳加能源技术开发有限公司以及刘垒志。2016 年 8 月至本报告公告前，舟山融和股权投资基金合伙企业（有限合伙）分别对万龙公司增资 1.4 亿、佳兴公司增资 1.1 亿；

5. EPC 总承包协议中部分设备的融资租赁情况说明

2015 年 11 月，万龙公司和佳兴公司为解决风场建设所需资金，分别同天信租赁签订了《融资租赁合

同》。具体操作分为两步：

第一步，根据天信租赁公司同本公司签订的《权力义务转让协议》，约定本公司将 48 台风机设备作价 4.08 亿元(含税)转让给天信租赁。

第二部，天信租赁分别同万龙公司和佳兴公司签订《融资租赁合同》，将 23 台风机设备作价 1.955 亿元(含税)融资租赁给万龙公司，将 25 台风机设备作价 2.125 亿元(含税)融资租赁给佳兴公司。上述融资租赁均由本公司提供连带责任保证。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已全部收到天信租赁支付的风机设备款项 4.08 亿元。

截至报告公告日，万龙公司和佳兴公司已和天信租赁解除了《融资租赁合同》，与中电投融和融资租赁有限公司签定了 5.565 亿元售后回租租赁合同；天信公司解除了本公司提供连带责任保证。

(四) 其他重大事项

2015 年 11 月 30 日，本公司及实际控制人李寅与中航国际新能源发展有限公司（以下简称 AVIC-E）及中航国际新能源（香港）有限责任公司（以下简称 AVIC-E(HK)）签署了关于《蒙古 Dalanjargalan100MW 风电场项目合作框架协议》，项目预计总投资约为 2 亿美元，本公司或联合相关单位承担 D100MW 项目 EPC 总承包建设。截至本协议签订时，乙方承诺该项目已经取得了开工建设所需要的东道国各级政府及相关主管部门、国家能源监管部门的全部必要许可、核准文件，已具备开工条件。本公司已完成该项目可行性研究和前期尽职调查，并于 2016 年 2 月按协议约定支付诚意金 145.5 万美元，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司正与中国出口信用保险公司沟通政治险保险相关事宜。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	509,524,491.58	99.20%	72,734,873.90	14.28%	436,789,617.68	536,510,954.53	99.24%	73,822,484.79	13.76%	462,688,469.74

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,112,828.00	0.80%	4,112,828.00	100.00%	0.00	4,112,828.00	0.76%	4,112,828.00	100.00%	
合计	513,637,319.58	100.00%	76,847,701.90	14.96%	436,789,617.68	540,623,782.53	100.00%	77,935,312.79	14.42%	462,688,469.74

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	309,824,054.60	15,491,202.73	5.00%
1 至 2 年	50,970,490.36	5,097,049.04	10.00%
2 至 3 年	51,911,655.63	7,786,748.34	15.00%
3 年以上	96,705,790.99	44,354,248.79	45.86%
3 至 4 年	52,157,924.28	15,647,377.28	30.00%
4 至 5 年	31,681,990.40	15,840,995.20	50.00%
5 年以上	12,865,876.31	12,865,876.31	100.00%
合计	509,524,491.58	72,734,873.90	14.28%

确定该组合依据的说明：

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,019,075.89 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	坏账	占应收账款余额的比例
客户 1	11,700,000.00	593257.824	2.28%
客户 2	15,666,308.25	869468.9816	3.05%
客户 3	8,610,000.00	861,000.00	1.68%
客户 4	116,871,152.00	5,843,557.60	22.77%
客户 5	90,792,883.00	4539644.15	17.69%
合计	243,640,343.25	12,706,928.56	47.47%

期末余额前5名的应收账款合计数为243,640,343.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为47.43%，相应计提的坏账准备合计数为 12,706,928.56 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,071,477.04	100.00%	9,614,106.29	5.34%	170,457,370.75	157,961,807.31	100.00%	8,404,131.50	5.32%	149,557,675.81
合计	180,071,477.04	100.00%	9,614,106.29	5.34%	170,457,370.75	157,961,807.31	100.00%	8,404,131.50	5.32%	149,557,675.81

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	176,734,276.41	8,836,713.82	5.00%
1 至 2 年	1,988,315.81	198,831.58	10.00%
2 至 3 年	478,466.03	71,769.90	15.00%
3 年以上	870,418.79	506,790.99	
3 至 4 年	498,074.15	149,422.25	30.00%
4 至 5 年	29,951.80	14,975.90	50.00%
5 年以上	342,392.84	342,392.84	100.00%
合计	180,071,477.04	9,614,106.29	5.34%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,209,974.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房屋租金	80,987.18	2,571,042.65
押金保证金	17,704,068.01	7,285,335.02
EPC 总承包相关前期支出及转包工程款	153,276,180.33	142,823,380.33
借款及备用金	7,971,094.87	4,764,283.73
其他	1,039,146.65	517,765.58
合计	180,071,477.04	157,961,807.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
七台河万龙风力发电有限公司	EPC	81,825,047.92	1 年以内	45.44%	4,091,252.40
七台河佳兴风力发电有限公司	EPC	66,211,332.41	1 年以内	36.77%	3,310,566.62
中航国际新能源发展有限公司	押金保证金	9,591,360.00	1 年以内	5.33%	479,568.00
贵州关岭国风新能源有限公司	EPC	4,100,000.00	1 年以内	2.28%	205,000.00
讷河齐能光伏电力开发有限公司	EPC	1,139,800.00	1 年以内	0.63%	56,990.00
合计	--	162,867,540.33	--	90.45%	8,143,377.02

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	893,070,445.53		893,070,445.53	892,746,295.67		892,746,295.67
合计	893,070,445.53		893,070,445.53	892,746,295.67		892,746,295.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳昊诚电气有限公司	449,675,850.14	324,149.86		450,000,000.00		
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司	232,570,445.53			232,570,445.53		
北京九洲电气有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
哈尔滨九洲电气工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
哈尔滨九洲能源投资有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	892,746,295.67	324,149.86		893,070,445.53		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,531,935.11	133,338,678.94	64,952,628.54	56,106,638.28
其他业务	6,484,410.58	1,947,755.50	6,309,739.09	3,573,428.59
合计	171,016,345.69	135,286,434.44	71,262,367.63	59,680,066.87

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,369,856.60	362,823,420.55
合计	1,369,856.60	362,823,420.55

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,603.03	固定资产处置损失
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）	6,067,475.89	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,533,374.68	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,291.30	
减：所得税影响额	1,079,545.39	
少数股东权益影响额	645.06	
合计	6,760,554.45	--

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

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.42%	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	1.01%	0.05	0.05

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李寅先生、主管会计工作负责人李斌先生、会计机构负责人刘振新女士签名并盖章的财务报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人李寅先生签名的2016年半年度报告原件。
- 四、其他有关资料。

哈尔滨九洲电气股份有限公司

董事长： 李寅

二〇一六年八月二十六日