



哈尔滨九洲电气股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-059

2015 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	24
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	107

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	2015 年 1 月 1 日、2015 年 6 月 30 日、2015 年上半年、2014 年上半年
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，电力电子器件采用半导体制成，也称电力半导体器件。电力电子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
北京九洲电气	指	北京九洲电气有限责任公司，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。
贴牌	指	根据其他品牌生产商或经销商的要求，为其生产制造产品，但以生产商或经销商的品牌进行销售的一种生产方式
型式试验	指	检验产品能否满足技术规范的全部要求所进行的试验
"CCC"认证	指	中国国家强制性产品认证，产品取得"CCC"认证证书，即证明该产品符合国家强制性产品认证要求，并获得许可使用认证标志
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。

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》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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）	71,005,099.82	77,913,718.53	-8.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-16,962,715.98	6,128,248.74	-376.80%
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）	-22,453,549.14	4,361,295.86	-614.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,187,860.09	12,334,850.97	-296.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0871	0.0444	-296.17%
基本每股收益（元/股）	-0.0611	0.0221	-376.47%
稀释每股收益（元/股）	-0.0611	0.0221	-376.47%
加权平均净资产收益率	-1.44%	0.49%	-1.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.91%	0.35%	-2.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,391,225,310.34	1,396,317,072.94	-0.36%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,166,705,474.01	1,183,668,189.99	-1.43%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1998	4.2609	-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）	-116,160.80	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）	5,873,583.42	均系政府补助
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	923,420.55	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,890.22	
减：所得税影响额	853,119.79	
合计	5,490,833.16	--

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收益的风险

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收益的风险。

2015 年公司将适应市场需求，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，这可能会限制公司销售规模的增长，影响公司的产品价格和盈利水平，另外大客户营销还是公司销售的短板，新产品的推广落后于市场的需求。

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。另外公司将进一步加强营销队伍建设，针对电网、铁路等需求量大的行业成立大客户销售团队，并提升营销队伍的能力和素质、提高营销队伍的技术服务水平及专业化水平，加大市场开发力度，进一步化解市场竞争风险。

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，但仍然存在着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、重大投资失败的风险

目前为提高公司资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，出于稳健性原则，利用暂时闲置的自有资金进行低风险的短期理财产品投资。但未来公司可能根据市场格局变化，国家政策导向以及公司未来发展需求进行产品横向扩展和纵向产业链的延伸，以及行业内并购重组等投资，虽然公司在选择投资项

目过程中会聘请有关专业机构在多方面进行充分论证和预测分析，本公司董事会及管理层也会对所选项目进行充分的可行性研究，但不排除由于预测分析的偏差、外界环境的变化、公司自身管理能力的局限等因素，造成投资风险的可能性。

公司将通过建立的重大投资管理制度、内部问责制度完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平。贯彻风险防范意识，对投资项目进行全程跟踪如发现投资方案有重大疏漏、项目实施的外部环境发生重大变化或受到不可抗力等影响，可能导致投资失败时，及时召开董事会会议，对投资方案进行修改、变更或终止。保证股东利益最大化，降低重大投资失败的风险。

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

报告期内，面对复杂严峻的宏观经济环境，尤其是行业内竞争加剧、原材料价格上涨、人工成本增加、行业的整体毛利率水平下滑的实际情况，公司报告期内继续亏损。

报告期内，公司实现营业收入7,100.51万元，比上年下降8.87%；营业成本5,297.91万元，比上年上升0.63%；归属上市公司股东的净利润-1,696.27万元，比上年下降376.80%；经营活动产生的现金流量净额-2,418.79万元，比上年下降296.09%；截至2015年6月30日公司资产总额为139,122.53万元，负债总额为22,451.98万元，资产负债率为16.14%，归属于上市公司股东的所有者权益为116,670.55万元，基本每股收益-0.0611元，加权平均净资产收益率-1.44%。

报告期内业绩下降主要原因分析如下：自2014年下半年开始公司为了拓展业务，加大销售队伍，导致本期较上年同期在职工薪酬、产品推广业务费、差旅费等方面均大幅增加，使得销售费用较上年同期增长较大；但由于受到经济环境及行业等因素的影响，与之相应的收入、利润在本报告期内尚未体现，而是延后至下半年度及以后年度，因此导致本期净利润下降。根据公司目前所签订的合同如果可以按工期完成，预计2015年可以实现扭亏为盈。

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	71,005,099.82	77,913,718.53	-8.87%	
营业成本	52,979,085.66	52,649,369.61	0.63%	
销售费用	23,832,621.72	11,709,167.54	103.54%	销售人员增加，导致工资及差旅费增加。
管理费用	23,903,975.04	20,913,204.96	14.30%	
财务费用	-5,868,192.18	-5,828,526.96	0.68%	
所得税费用	-2,879,546.68	978,001.44	-394.43%	本期利润减少，导致所得税费用相应减少。
研发投入	6,158,927.15	11,488,652.15	-46.39%	主要系研发项目减少。
经营活动产生的现金流量净额	-24,187,860.09	12,334,850.97	-296.09%	本期收回货款较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额	176,477,786.77	-6,091,867.44	2,996.94%	主要系本期收回上期银行理财投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	13,596.45	-12,981,965.00	-99.90%	主要系本期没有现金股利发放。
现金及现金等价物净增加额	152,303,523.13	-6,738,981.47	-2,360.04%	主要系本期收回理财投资款。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内营业收入没有发生重大变化。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

主营业务范围：电力电子产品、高压变频器、高低压电气设备、箱式变电站、整流装置、电气元件、继电保护产品、阀控密封铅酸蓄电池产品的研制、生产、销售和信息与技术咨询服务。

经营情况：报告期内主营业务收入7,100.51万元，比上年同期下降8.87%

(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	12,506,590.12	8,820,050.40	29.48%	32.09%	42.91%	-5.34%
直流电源系统	20,383,317.66	14,911,658.19	26.84%	-47.29%	-40.95%	-7.86%
电气控制及自动化产品	31,431,295.95	25,458,941.53	19.00%	18.93%	33.91%	-9.06%
软起动系统	631,424.81	472,274.76	25.20%	-11.65%	-6.00%	-4.49%
小计	64,952,628.54	49,662,924.88	23.54%	-13.72%	-2.51%	-8.80%

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

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37.29%，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25.35%，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

子公司情况：

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
宁波九洲圣豹电源有限责任公司	充电电源、逆变电源、UPS 电源、LED	-5,192.34

	驱动电源、动力电池及阀控密封铅酸蓄电池产品的研发、制造、加工，相关信息与技术咨询服务。	
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。	20,431,293.89
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。	-749.74
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。	-675,630.30

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 2015 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。2015 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
高频开关直流电源方向	20A高效电源模块装置	2015.1	2015.12	采用数字化控制技术和组合式模块化设计，实现配置和功能的灵活应用。	已经完成整体方案设计，正在进行样机制作。	自主研发
	嵌入式组态自动化监控系统	2015.1	2015.12	采用嵌入式组态技术，实现集中采集、分散控制，达到自动化工厂的智能化管理及控制稳定性。	已经完成组态软件的整体编程方案，正在进行分布调试。	自主研发
新能源方向	光伏逆变器产品系列化	2015.1	2015.12	满足不同电压等级的逆变器需求，100-500KW系列化生产，实现逆变转换效率99%。	已经完成逆变器产品系列化方案设计，正在进行逆变器制作。	自主研发
电气成套方向	高压柱上线路补偿成套装置	2015.1	2015.12	对线路电压和无功的综合控制，能有效提高线路的功率因数、降低线路损耗、改善供电线路电压质量。	技术方案设计已经完成，器件参数的确定，招手样机的试制。	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

“十二五”规划纲要中提到，“优先开发水电、优化发展煤电、大力发展核电、积极推进新能源发电、适度发展天然气集中发电、因地制宜发展分布式发电”，2015年，全国发电装机容量预计将达到14.37亿千瓦左右，年均增长8.5%。“十二五”期间，全国电力工业投资达到5.3万亿元，比“十一五”增长68%，其中电源投资2.75万亿元，占全部投资的52%，电网投资2.55万亿元，占48%。其中，火电建设依然保持低速增长，到2015年火电装机容量将达9.63亿千瓦，水电建设将会进入一轮新的高潮，而新能源也将获得较大的发展；核电装机容量将达到4300万千瓦，风电装机容量将达到1亿千瓦而太阳能装机容量也将达到200万千瓦。

没有电，社会就将停止！公司的业务—智能配电网电气成套设备制造和电能能效管理是电力工业极为重要的组成部分。电力工业是将煤炭、石油、天然气、核燃料、水能、海洋能、风能、太阳能、生物质能等一次能源经发电设施转换成电能，再通过输电、变电与配电系统供给用户作为能源的工业部门；电力工业是国民经济的基础工业，是国家能源战略的重要组成部分。安全、稳定和充足的电力供应，是保证国民经济健康、稳定、持续、快速发展的重要前提条件。

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电气成套设备制造和电能能效管理相结合；智能化网络信息技术将全面渗透到电气成套设备制造和电能能效管理之中；将风能、太阳能等新能源和用户端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。是建设“美丽中国”、“智慧城市”的技术支撑和保证，这为电气成套设备制造和电能能效管理迎来了巨大的发展机遇。

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年度经营计划进一步加强销售体系建设、降低成本费用、提高应收账款周转率；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”的研发思想，在加强自主创新的同时，坚持走产学研相结合的创新道路，加强研发人员队伍建设，加大研发资金投入力度，稳固公司在现有市场优势并为客户提供品质更佳的产品，以全面提升公司的经济综合实力和竞争力；逐步完善人力资源管理，稳定人才队伍，凝聚团队力量，提高公司运行效率，使公司管理更加精细化；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》，合同总价款 38,422.92 万元，约占 2014 年度营业收入的 202.74%；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》，合同总价款 41,034.77 万元，约占 2014 年度营业收入的 216.53；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了关于《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，约占 2014 年度营业收入的 75.98%。如果上述合同在 2015 年度内完工，公司年度营业收入将突破十亿元，利润将扭亏为盈。

报告其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

公司将把握住“十二五”期间，国家提出大力发展现代制造业的契机，充分利用国内近期出台的拉动经济、产业结构调整的一系列促进经济发展的良好政策，着力发展智能成套电气设备和电能能效管理解决方案，紧密围绕节能和新型能源领域，全面提高公司整体竞争实力。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。保持公司在电力电子行业的领先地位，实现公司的产品结构调整，使公司从电力电子产品制造商向可为客户提供智能成套电气设备供应商和电能能效管理解决方案提供者的战略转型。

同时，公司会充分利用好资本市场平台，增强公司综合竞争力，拉动公司产品销售，提高公司总承包能力，更好地抓住国家鼓励和支持新能源产业发展机遇，加快公司向能源互联网方向发展的步伐。

(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

详细内容请查阅本报告第二节之“七、重大风险提示”部分。

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	714.42
已累计投入募集资金总额	52,381.96
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	0
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1388 号文核准，哈尔滨九洲电气股份有限公司（以下简称“公司”或者“九洲电气”）获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.00 元，发行工作均已于 2009 年 12 月 24 日获得成功，获得募集资金总额为人民币 594,000,000 元，扣除承销费用和保荐费用 46,186,732.90 元后，公司募集资金净额为人民币 547,813,267.10 元，超出公司预计募集资金额 362,133,267.10 元。上述募集资金已经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具浙天会验（2009）279 号《验资报告》予以确认。根据财政部财会【2010】25 号文件第七条规定，发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益，为此公司调出相应费用后，公司募集资金净额为人民币 54917.16 万元，超出公司预计募集资金额 36349.16 万元。已经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具的 2010 年度审计报告天健审（2011）1698 号予以确认。截至 2015 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 52,381.96 万元。</p>	

(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											
1.年产 500 套高压大功率变频调速装置扩建项目	否	9,938	9,938	130.97	9,757.34	98.18%	2012 年 06 月 30 日		17,241.18	是	否
2.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	88.12%	2012 年 06 月 30 日	-141.44	7,443.2	否	否
3.企业技术中心建设项目	否	3,300	3,300		2,763.03	83.73%	2012 年 06 月 30 日				否

4.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				否
承诺投资项目小计	--	18,568	18,568	130.97	18,659.71	--	--	-141.44	24,684.38	--	--
超募资金投向											
5.投资设立、增资宁波九洲圣豹电源有限责任公司		2,750	2,750		2,750	100.00%	2012年12月10日	-0.52	-3,597.07	否	否
6.建设企业营销网络及技术支持中心建设项目		3,500	3,500	583.45	873.09	24.95%	2015年12月31日				是
7.建立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	2,043.13	3,573.81	否	否
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	583.45	33,722.25	--	--	2,042.61	-23.26	--	--
合计	--	54,917.16	54,917.16	714.42	52,381.96	--	--	1,901.17	24,661.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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已停业，并计划于 2015 年注销。受圣豹电源破产清算和宁波九洲圣豹电源有限责任公司停业影响，宁波九洲圣豹电源有限责任公司本年度亏损，未达到预计效益。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，同时将项目延长至 2015 年 12 月。上述项目调整经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。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。										
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	适用 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										

	<p>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。截至 2014 年 12 月 31 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>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<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变更，主要系该项目原计划在北京、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，更好的支持市场营销工作，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，将在松北生产基地总部建设营销中心和技术支持中心，同时将项目期间延长至 2014 年 12 月。上述项目调整业经公司第四届董事会第十六次会议决议通过，且经 2012 年年度股东大会审议通过</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<p>报告期内发生</p> <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。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p>
	<p>经 2010 年 2 月 7 日公司第三届董事会第九次会议决议通过，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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p>
	<p>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。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p>
	<p>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</p>

	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	截至本报告日，募集资金均已确定项目并具有相关资金使用计划。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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
光大银行	非关联	否	保本浮	150	2014 年	2015 年	合同	150	是	0	4.91	4.91

东大直支行	方		动收益		07月07日	03月03日						
交通银行新兴支行	非关联方	否	保本保收益	500	2014年10月31日	2015年03月04日	合同	500	是	0	6.12	6.12
交通银行新兴支行	非关联方	否	保本保收益	5,000	2014年11月27日	2015年02月27日	合同	5,000	是	0	65.53	65.53
光大银行东大直支行	非关联方	否	保本浮动收益	2,290	2014年12月31日	2015年01月06日	合同	2,290	是	0	1.32	1.32
光大银行东大直支行	非关联方	否	保本浮动收益	500	2015年01月07日	2015年02月09日	合同	500	是	0	2.02	2.02
光大银行东大直支行	非关联方	否	保本浮动收益	500	2015年05月21日	2015年06月04日	合同	500	是	0	0.82	0.82
光大银行东大直支行	非关联方	否	保本浮动收益	2,800	2015年06月01日	2015年06月04日	合同	2,800	是	0	0.69	0.69
光大银行东大直支行	非关联方	否	保本浮动收益	4,500	2015年06月10日	2015年06月29日	合同	4,500	是	0	10.93	10.93
合计				16,240	--	--	--	16,240	--	0	92.34	92.34
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2014年08月25日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2014年09月24日											
委托理财情况及未来计划说明	无											

（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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，自 2014 年下半年开始公司为了拓展业务，扩大销售队伍，导致报告期职工薪酬、产品推广业务费、差旅费等方面均大幅增加，使得销售费用增长较大；但由于受到经济环境及行业等因素的影响，与之相应的收入、利润可能在年底或延后至以后年度，因此预测三季度可能还会为亏损。但根据公司目前所签订的合同如果可以按工期完成，预计 2015 年度可能实现扭亏为盈。

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
沈阳昊诚电气股份有限公司	沈阳昊诚电气股份有限公司99.93%股权	44,967.59	证监会审核阶段	公司将以现有业务为基础,明确以“电力控制及自动化管理”和“环保型固体绝缘环网柜”为双核心的业务发展方向,通过对产业链延伸和兼并收购新业务的方式,继续向成为“提供综合电力电子解决方案的电能管理专家”的战略定位前进,同时利用昊诚电气现有销售体系,快速进入国网市场,通过不断地拓宽公司发展空间,提升持续盈利能力,实现公司跨越式、可持续发展。	收购尚未完成,对公司损益未产生影响。	不适用	是	控股股东、实际控制人李寅和赵晓红持有昊诚电气27.60%股份	2015年06月04日	巨潮咨询网《发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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：

报告期内，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》，合同总价款 38,422.92 万元，约占 2014 年度营业收入的 202.74%；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》，合同总价款 41,034.77 万元，约占 2014 年度营业收入的 216.53%。

截止报告日，七台河两发电场完工进度如下：风机基础已经施工完成三分之二，主机已经具备发货条件，塔筒已经具备发货条件，集电线路正在施工，送出已完成组塔工作，升压站已完成设备订货，土建正在进行中。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

(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

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

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
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
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	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	2010年01月08日	36个月	已履行完毕

		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。			
	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不正当利益。该部分闲置资金将暂时存放于募集资金	2010 年 01 月 08 日	长期	正常履行中

		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。			
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。

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	79,351,500	28.56%						79,351,500	28.56%
3、其他内资持股	79,351,500	28.56%						79,351,500	28.56%
境内自然人持股	79,351,500	28.56%						79,351,500	28.56%
二、无限售条件股份	198,448,500	71.44%						198,448,500	71.44%
1、人民币普通股	198,448,500	71.44%						198,448,500	71.44%
2、境内上市的外资股									
三、股份总数	277,800,000	100.00%						277,800,000	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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,693						
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	21.60%	60,000,000		45,000,000	15,000,000		
赵晓红	境内自然人	16.49%	45,800,000		34,350,000	11,450,000		
黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司	国有法人	4.18%	11,622,240			11,622,240		
孙伟	境内自然人	1.52%	4,213,400	25,400		4,213,400		
哈尔滨市科技风险投资中心	国有法人	0.91%	2,538,460	-2,000,000		2,538,460		
邹来弟	境内自然人	0.79%	2,192,001			2,192,001		
徐丽妹	境内自然人	0.75%	2,070,063	2,070,063		2,070,063		
张宇	境内自然人	0.71%	1,981,300	1,981,300		1,981,300		
刘丰	境内自然人	0.67%	1,865,000	365,000.00		1,865,000		
亨通集团有限公司	境内非国有法人	0.56%	1,557,260	459,660.00		1,557,260		
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。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	15,000,000		人民币普通股					
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					
赵晓红	11,450,000		人民币普通股					

孙伟	4,213,400	人民币普通股	
哈尔滨市科技风险投资中心	2,538,460	人民币普通股	
邹来弟	2,192,001	人民币普通股	
徐丽妹	2,070,063	人民币普通股	
张宇	1,981,300	人民币普通股	
刘丰	1,865,000	人民币普通股	
亨通集团有限公司	1,557,260	人民币普通股	
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)	股东孙伟通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,213,400 股;股东张宇通过申银万国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;股东刘丰除通过普通证券账户持有 365,000 股外通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,500,000 股,实际合计持有 1,865,000 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 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 限制性股 票数量
李寅	董事长	现任	60,000,000	0	0	60,000,000	0	0	0	0
赵晓红	董事;总裁	现任	45,800,000	0	0	45,800,000	0	0	0	0
张清	董事;副总 裁	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0	0
合计	--	--	105,802,000	0	0	105,802,000	0	0	0	0

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
朱岩	副总裁	离职	2015年03月05日	个人原因
王树庆	副总裁	任免	2015年03月05日	个人身体原因长期请假
刘富利	副总裁	聘任	2015年04月15日	

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

2015 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	341,053,520.57	292,690,424.76
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	1,000,000.00	5,740,800.00
应收账款	275,463,013.81	293,185,018.01
预付款项	34,696,369.05	10,530,729.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,707,181.65	1,946,686.12
应收股利		
其他应收款	31,772,920.63	15,800,026.06

买入返售金融资产		
存货	129,677,409.82	117,618,007.05
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	11,198,950.96	89,647,864.39
流动资产合计	826,569,366.49	827,159,555.74
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	50,367,370.43	51,236,001.07
固定资产	333,011,837.78	346,401,415.00
在建工程	12,895,013.55	4,305,847.50
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	141,611,900.01	144,458,105.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,523,132.14	2,823,910.27
递延所得税资产	24,246,689.94	19,932,237.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	564,655,943.85	569,157,517.20
资产总计	1,391,225,310.34	1,396,317,072.94
流动负债：		
短期借款		
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	24,122,993.92	9,980,017.37
应付账款	90,922,996.69	99,543,445.85
预收款项	19,434,888.89	12,999,451.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,619,404.90	1,651,534.15
应交税费	1,388,684.84	451,407.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,186,188.86	3,304,765.09
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	145,675,158.10	127,930,621.30
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	78,844,678.23	84,718,261.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,844,678.23	84,718,261.65
负债合计	224,519,836.33	212,648,882.95
所有者权益：		

股本	277,800,000.00	277,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,418,041.58	382,418,041.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,200,248.23	29,200,248.23
一般风险准备		
未分配利润	477,287,184.20	494,249,900.18
归属于母公司所有者权益合计	1,166,705,474.01	1,183,668,189.99
少数股东权益		
所有者权益合计	1,166,705,474.01	1,183,668,189.99
负债和所有者权益总计	1,391,225,310.34	1,396,317,072.94

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	266,892,839.37	105,844,277.65
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	1,000,000.00	5,740,800.00
应收账款	275,383,281.81	293,069,661.01
预付款项	33,828,690.67	10,251,750.82
应收利息	1,044,421.37	771,019.45
应收股利	41,900,000.00	
其他应收款	18,393,314.74	15,798,843.61
存货	132,486,510.33	117,478,755.36
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	2,527,072.89	79,971,195.79
流动资产合计	773,456,131.18	628,926,303.69
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	447,971,713.51	247,971,713.51
投资性房地产	50,367,370.43	51,236,001.07
固定资产	111,843,632.87	120,488,777.23
在建工程	426,061.03	522,945.38
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	30,028,263.72	31,323,138.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,139,798.87	2,340,576.98
递延所得税资产	24,245,836.44	19,931,149.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	667,022,676.87	473,814,302.06
资产总计	1,440,478,808.05	1,102,740,605.75
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	24,122,993.92	9,980,017.37
应付账款	76,643,256.91	78,197,955.36
预收款项	19,434,888.89	12,999,451.28
应付职工薪酬	1,429,073.98	1,435,031.53
应交税费	16,510.78	122,217.92
应付利息		
应付股利		

其他应付款	214,102,220.83	231,919,334.75
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	335,748,945.31	334,654,008.21
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	23,981,061.92	25,918,895.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,981,061.92	25,918,895.25
负债合计	359,730,007.23	360,572,903.46
所有者权益：		
股本	277,800,000.00	277,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,383,128.96	382,383,128.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,200,248.23	29,200,248.23
未分配利润	391,365,423.63	52,784,325.10
所有者权益合计	1,080,748,800.82	742,167,702.29
负债和所有者权益总计	1,440,478,808.05	1,102,740,605.75

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	71,005,099.82	77,913,718.53
其中：营业收入	71,005,099.82	77,913,718.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	98,000,682.93	79,857,881.80
其中：营业成本	52,979,085.66	52,649,369.61
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	311,935.63	499,892.06
销售费用	23,832,621.72	11,709,167.54
管理费用	23,903,975.04	20,913,204.96
财务费用	-5,868,192.18	-5,828,526.96
资产减值损失	2,841,257.06	-85,225.41
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）	923,420.55	1,235,622.76
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）	-26,072,162.56	-708,540.51
加：营业外收入	6,935,356.34	7,950,670.84
其中：非流动资产处置利得	104,887.20	
减：营业外支出	705,456.44	135,880.15
其中：非流动资产处置损失	221,048.00	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,842,262.66	7,106,250.18
减：所得税费用	-2,879,546.68	978,001.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,962,715.98	6,128,248.74
归属于母公司所有者的净利润	-16,962,715.98	6,128,248.74
少数股东损益		
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	-16,962,715.98	6,128,248.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,962,715.98	6,128,248.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0611	0.0221
（二）稀释每股收益	-0.0611	0.0221

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	71,262,367.63	77,997,407.67
减：营业成本	59,680,066.87	55,578,442.85
营业税金及附加	150,967.43	400,542.33
销售费用	23,832,621.72	11,709,167.54
管理费用	17,650,305.17	15,791,964.47
财务费用	-2,181,983.17	-5,823,258.55
资产减值损失	2,169,004.50	-85,365.67
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）	362,823,420.55	1,007,273.44
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）	332,784,805.66	1,433,188.14
加：营业外收入	2,187,062.62	2,114,920.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	705,456.44	135,880.15
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	334,266,411.84	3,412,228.75
减：所得税费用	-4,314,686.69	512,339.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	338,581,098.53	2,899,889.06
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	338,581,098.53	2,899,889.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.2188	0.0104
（二）稀释每股收益	1.2188	0.0104

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	78,171,059.52	120,338,228.03
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	690,808.26
收到其他与经营活动有关的现金	15,354,624.84	9,322,518.84
经营活动现金流入小计	94,384,415.86	130,351,555.13
购买商品、接受劳务支付的现金	57,237,650.81	81,018,091.27
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	18,293,173.90	10,503,184.61
支付的各项税费	4,422,573.12	3,225,548.34
支付其他与经营活动有关的现金	38,618,878.12	23,269,879.94
经营活动现金流出小计	118,572,275.95	118,016,704.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,187,860.09	12,334,850.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,400,000.00	298,900,000.00
取得投资收益收到的现金	923,420.55	6,950,852.66
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	441,156,916.36	
投资活动现金流入小计	604,480,336.91	305,850,852.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,002,550.14	36,942,720.10
投资支付的现金	78,000,000.00	275,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	337,000,000.00	
投资活动现金流出小计	428,002,550.14	311,942,720.10
投资活动产生的现金流量净额	176,477,786.77	-6,091,867.44
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		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,981,965.00
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		12,981,965.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,596.45	-12,981,965.00
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	152,303,523.13	-6,738,981.47
加：期初现金及现金等价物余额	28,476,148.51	32,634,440.96
六、期末现金及现金等价物余额	180,779,671.64	25,895,459.49

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	102,978,462.86	120,150,728.03
收到的税费返还	49,364.00	690,808.26
收到其他与经营活动有关的现金	215,232,746.98	4,411,521.88
经营活动现金流入小计	318,260,573.84	125,253,058.17
购买商品、接受劳务支付的现金	63,266,778.76	80,973,429.82
支付给职工以及为职工支付的现金	17,020,979.74	8,219,726.99
支付的各项税费	999,527.71	1,352,212.36
支付其他与经营活动有关的现金	275,830,407.03	37,246,184.53
经营活动现金流出小计	357,117,693.24	127,791,553.70
经营活动产生的现金流量净额	-38,857,119.40	-2,538,495.53

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,400,000.00	278,900,000.00
取得投资收益收到的现金	320,923,420.55	6,950,852.66
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	122,076,262.94	
投资活动现金流入小计	605,399,683.49	285,850,852.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,559,175.54	12,466,105.85
投资支付的现金	78,000,000.00	260,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	200,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	182,000,000.00	
投资活动现金流出小计	461,559,175.54	272,466,105.85
投资活动产生的现金流量净额	143,840,507.95	13,384,746.81
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,981,965.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		12,981,965.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,596.45	-12,981,965.00
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	104,996,985.00	-2,135,713.72
加：期初现金及现金等价物余额	26,630,001.40	27,806,361.85
六、期末现金及现金等价物余额	131,626,986.40	25,670,648.13

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	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“-”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

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债		收		准		益	
					益		备			
一、上年期末余额	277,800,000.00			382,418,041.58			29,200,248.23	563,863,143.85		1,253,281,433.66
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	563,863,143.85		1,253,281,433.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-69,613,243.67		-69,613,243.67
（一）综合收益总额								-55,723,243.67		-55,723,243.67
（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								-13,890,000.00		-13,890,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者								-13,890,000.00		-13,890,000.00

(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	494,249,900.18			1,183,668,189.99

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	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

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	129,960,685.56	819,344,062.75
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	129,960,685.56	819,344,062.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-77,176,360.46	-77,176,360.46
（一）综合收益总额										-63,286,360.46	-63,286,360.46
（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										-13,890,000.00	-13,890,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,890,000.00	-13,890,000.00
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	52,784,325.10	742,167,702.29

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。公司现持有注册号为230100100006924的营业执照，注册资本人民币27,780万元，折股份总数27,780万股(每股面值1元)，有限售条件的流通股份A股 79,351,500

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。经营范围：电力电子产品、高压变频器、高低压电气设备、箱式变电站、整流装置、电气元件、继电保护产品、阀控密封铅酸蓄电池产品的研制、生产、销售和信息技术咨询服务，计算机技术、计算机软件技术开发及应用，销售公司开发的新产品，节能环保工程设备技术开发、技术服务及产品销售，设备租赁，实业投资，从事进口贸易；承装（修、试）电力设施（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）。

本财务报表业经公司2015年8月25日第五届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将宁波九洲圣豹电源有限责任公司、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哈尔滨九洲能源投资有限责任公司4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

2014年,财政部修订了《企业会计准则-基本准则》,并新发布或修订了8项具体企业会计准则。公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

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、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。

13、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。

14、固定资产

(1) 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	30	3	3.23
通用设备	年限平均法	5-10	3	19.4-9.7
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	10	3	9.7
合同能源管理项目	年限平均法	按照合同期摊销		

15、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。

16、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。

17、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	5-10
专利技术	5
非专利技术	2-5

(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。

18、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。

19、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。

20、职工薪酬

（1）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

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。

21、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。

22、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。

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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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	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%
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，2014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，2015年度为获利的第三个年度，减按12.50%的税率计缴企业所得税。

3、其他

注：子公司北京九洲电气有限责任公司属于小规模纳税人，按3%的税率计缴增值税，本公司技术服务业务按6%的税率计缴增值税；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为17%。

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	109,171.17	372,857.23

银行存款	337,678,496.43	288,103,291.28
其他货币资金	3,265,852.97	4,214,276.25
合计	341,053,520.57	292,690,424.76
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

期末银行存款中包括初存目的为投资的定期存款1.32亿元,其中4500万元定期存款已经质押用于开具承兑汇票;期末其他货币资金均系保函保证金。

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	1,000,000.00	5,740,800.00
合计	1,000,000.00	5,740,800.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 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	20,980,345.80	
合计	20,980,345.80	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

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	334,022,498.64	96.07%	58,559,484.83	17.53%	275,463,013.81	350,518,528.05	96.11%	57,333,510.04	16.36%	293,185,018.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,670,569.64	3.93%	13,670,569.64	100.00%	0.00	14,170,569.64	3.89%	14,170,569.64	100.00%	
合计	347,693,068.28	100.00%	72,230,054.47	20.77%	275,463,013.81	364,689,097.69	100.00%	71,504,079.68	19.61%	293,185,018.01

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	101,768,836.47	5,088,441.82	5.00%
1 年以内小计	101,768,836.47	5,088,441.82	5.00%
1 至 2 年	76,141,104.71	7,614,110.47	10.00%
2 至 3 年	75,245,379.93	11,286,806.99	15.00%
3 年以上	80,867,177.53	34,570,125.55	
3 至 4 年	48,213,728.15	14,464,118.45	30.00%
4 至 5 年	25,094,884.57	12,547,442.29	50.00%
5 年以上	7,558,564.81	7,558,564.81	100.00%
合计	334,022,498.64	58,559,484.83	17.53%

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 1,277,497.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售货款	551,522.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为59,976,736.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为17.25%，相应计提的坏账准备合计数为5,994,052.52元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	28,863,224.45	83.19%	5,458,186.56	51.83%
1至2年	1,950,042.73	5.62%	1,107,739.72	10.52%
2至3年	1,038,896.90	2.99%	739,139.48	7.02%
3年以上	2,844,204.97	8.20%	3,225,663.59	30.63%
合计	34,696,369.05	--	10,530,729.35	--

(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(%)
哈尔滨红光锅炉总厂有限责任公司	20,676,000.00	59.59%
上海萧冶商贸有限公司	894,034.17	2.58%
天津市伟利达科技发展有限公司	658,379.48	1.90%

北京固特大正电子科技有限公司	617,000.00	1.78%
新疆旭海电力科技有限公司	580,000.00	1.67%
小 计	23,425,413.65	67.52%

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	1,707,181.65	1,946,686.12
合计	1,707,181.65	1,946,686.12

(2) 重要逾期利息

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,990,067.92	20.71%	8,990,067.92	100.00%		8,990,067.92	33.89%	8,990,067.92	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,077,385.50	78.48%	2,304,464.87	6.76%	31,772,920.63	17,189,930.48	64.79%	1,389,904.42	8.09%	15,800,026.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	350,176.72	0.81%	350,176.72	100.00%		350,176.72	1.32%	350,176.72	100.00%	
合计	43,417,630.14	100.00%	11,644,709.51	26.82%	31,772,920.63	26,530,175.12	100.00%	10,730,149.06	40.45%	15,800,026.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
为圣豹电源有限公司代垫款	8,990,067.92	8,990,067.92	100.00%	对方单位已破产，无可执行财产
合计	8,990,067.92	8,990,067.92	--	--

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			
1 年以内	30,548,850.51	1,527,442.53	5.00%
1 年以内小计	30,548,850.51	1,527,442.53	5.00%
1 至 2 年	1,792,830.09	179,283.01	10.00%
2 至 3 年	1,183,666.88	177,550.03	15.00%
3 年以上	552,038.02	420,189.30	
3 至 4 年	177,726.03	53,317.81	30.00%
4 至 5 年	14,881.00	7,440.50	50.00%
5 年以上	359,430.99	359,430.99	100.00%
合计	34,077,385.50	2,304,464.87	6.76%

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 914,560.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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	0.00	1,966,691.85
押金保证金	10,607,729.76	8,841,425.11
代垫款	8,990,067.92	8,990,067.92
借款及备用金	23,302,066.88	6,291,419.66
其它	517,765.58	440,570.58
合计	43,417,630.14	26,530,175.12

(5) 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	往来款	14,000,200.00	1 年以内	32.25%	700,010.00
圣豹电源有限公司	代垫款	8,990,067.92	2-3 年	20.71%	449,503.40
徐州医学院附属医院	保证金	500,000.00	1 年以内	1.15%	25,000.00
大连机械设备成套公司	保证金	455,000.00	1 年以内	1.05%	22,750.00
重庆彭水县三江口水利综合开发有限责任公司	保证金	385,998.30	1 年以内	0.89%	19,299.92
合计	--	24,331,266.22	--	56.04%	1,216,563.32

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	23,659,457.93	1,904,023.32	21,755,434.61	25,936,627.48	1,224,824.35	24,711,803.13
在产品	51,801,065.26	4,276,626.37	47,524,438.89	54,344,871.63	4,276,626.37	50,068,245.26
库存商品	60,007,458.87	1,112,708.74	58,894,750.13	42,883,312.01	1,112,708.74	41,770,603.27

自制半成品	1,502,786.19		1,502,786.19	1,067,355.39		1,067,355.39
合计	136,970,768.25	7,293,358.43	129,677,409.82	124,232,166.51	6,614,159.46	117,618,007.05

(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	1,224,824.35	679,198.97				1,904,023.32
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	6,614,159.46	679,198.97				7,293,358.43

期末公司部分原材料及产品因升级、改型，导致无法使用或积压，对于这些积压物资，公司按预计可变现净值与账面成本的差额计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		79,400,000.00
待抵扣增值税	11,164,455.75	9,842,405.18
预缴所得税	34,495.21	405,459.21
合计	11,198,950.96	89,647,864.39

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	合计
一、账面原值		
1.期初余额	60,832,119.40	60,832,119.40
2.本期增加金额	944,631.20	944,631.20
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	944,631.20	944,631.20
(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	61,776,750.60	61,776,750.60
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	9,596,118.33	9,596,118.33
2.本期增加金额	1,813,261.84	1,813,261.84
(1) 计提或摊销	1,813,261.84	1,813,261.84
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	11,409,380.17	11,409,380.17
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	50,367,370.43	50,367,370.43
2.期初账面价值	51,236,001.07	51,236,001.07

(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	30,733,074.33	产权证书尚在办理过程中

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	244,591,438.18	8,590,889.12	149,565,173.89	9,844,347.63	17,522,349.97	430,114,198.79
2.本期增加金额	944,631.20	23,096.67		345,000.00	506,594.70	1,819,322.57
(1) 购置		23,096.67		345,000.00	506,594.70	874,691.37
(2) 在建工程转入	944,631.20					944,631.20
3.本期减少金额	944,631.20			1,040,142.76		1,984,773.96
(1) 处置或报废				1,040,142.76		1,040,142.76
(2) 转入投资性房地产	944,631.20					944,631.20
4.期末余额	244,591,438.18	8,613,985.79	149,565,173.89	9,149,204.87	18,028,944.67	429,948,747.40
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	20,241,324.60	5,287,340.41	47,301,646.97	3,767,322.91	7,115,148.90	83,712,783.79
2.本期增加金额	4,980,716.10	2,362,478.88	5,601,027.72	462,247.38	1,814,899.55	15,221,369.63
(1) 计提	4,980,716.10	2,362,478.88	5,601,027.72	462,247.38	1,814,899.55	15,221,369.63
3.本期减少金额	1,813,261.84			183,981.96		1,997,243.80
(1) 处置或报废				183,981.96		183,981.96
(2) 转入投资性房地产	1,813,261.84					1,813,261.84

4.期末余额	23,408,778.86	7,649,819.29	52,902,674.69	4,045,588.33	8,930,048.45	96,936,909.62
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	221,182,659.32	964,166.50	96,662,499.20	5,103,616.54	9,098,896.22	333,011,837.78
2.期初账面价值	224,350,113.58	3,303,548.71	102,263,526.92	6,077,024.72	10,407,201.07	346,401,415.00

(2) 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	151,700,321.65	2014年5月完工，产权证书尚在办理中
哈尔滨九洲电气技术有限责任公司仓库	10,377,091.61	2014年5月完工，产权证书尚在办理中

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
消防泵房工程	2,446,446.80		2,446,446.80	2,444,900.00		2,444,900.00
待安装设备				522,945.38		522,945.38
6#厂房	8,566,611.44		8,566,611.44			
零星工程	1,881,955.31		1,881,955.31	1,338,002.12		1,338,002.12
合计	12,895,013.55		12,895,013.55	4,305,847.50		4,305,847.50

(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
消防泵房工程	3,800,000.00	2,444,900.00	1,546.80			2,446,446.80		64.38%				其他
待安装设备		522,945.38										其他
6#厂房	12,685,944.00		8,566,611.44			8,566,611.44		67.53%				募股资金
零星工程		1,338,002.12	543,953.19			1,881,955.31						其他
合计	16,485,944.00	4,305,847.50	9,112,111.43			12,895,013.55	--	--				--

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	130,348,713.70	34,178,012.66	1,045,500.00	3,359,956.35	168,932,182.71
2.本期增加金额	0.00	1,958,215.94	0.00	0.00	1,958,215.94
(1) 购置					
(2) 内部研发		1,958,215.94			1,958,215.94
3.本期减少金额					
4.期末余额	130,348,713.70	36,136,228.60	1,045,500.00	3,359,956.35	170,890,398.65
二、累计摊销					
1.期初余额	11,356,245.04	8,377,863.12	1,032,000.03	2,374,713.16	23,140,821.35
2.本期增加金额	1,321,460.50	3,330,897.13	-11,534.26	163,598.29	4,804,421.66
(1) 计提	1,321,460.50	3,330,897.13	-11,534.26	163,598.29	4,804,421.66
3.本期减少金额					

额					
4.期末余额	12,677,705.54	11,708,760.25	1,020,465.77	2,538,311.45	27,945,243.01
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	117,671,008.16	23,094,212.72	25,034.23	821,644.90	141,611,900.01
2.期初账面价 值	118,992,468.66	24,466,893.91	13,499.97	985,243.19	144,458,105.73

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 1.15%。

13、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	483,333.29		100,000.02		383,333.27
认证费	2,340,576.98		200,778.11		2,139,798.87
合计	2,823,910.27		300,778.13		2,523,132.14

14、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	70,042,563.56	10,506,213.83	68,637,389.80	10,295,390.90
可抵扣亏损	91,603,174.03	13,740,476.11	64,245,644.89	9,636,846.73
合计	161,645,737.59	24,246,689.94	132,883,034.69	19,932,237.63

(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		24,246,689.94		19,932,237.63

(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
可抵扣暂时性差异	9,480,849.34	9,480,849.34
可抵扣亏损	14,809,133.29	14,127,560.91
合计	24,289,982.63	23,608,410.25

(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	6,645,224.41	6,645,224.41	
2018 年	607,178.70	607,178.70	
2019 年	6,873,631.10	6,873,631.10	
2020 年	681,572.38		
合计	14,809,133.29	14,127,560.91	--

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,122,993.92	9,980,017.37
合计	24,122,993.92	9,980,017.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、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	75,435,368.20	76,403,027.16

应付长期资产购置款	15,487,628.49	23,140,418.69
合计	90,922,996.69	99,543,445.85

(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	15,521,556.30	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	15,521,556.30	--

17、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	19,091,683.18	12,021,267.49
预收租金	343,205.71	978,183.79
合计	19,434,888.89	12,999,451.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

18、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	1,651,534.15	16,404,464.35	16,436,593.60	1,619,404.90
二、离职后福利-设定提存计划		1,857,273.51	1,857,273.51	
合计	1,651,534.15	18,261,737.86	18,293,867.11	1,619,404.90

(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	1,651,534.15	14,665,406.52	14,758,701.77	1,558,238.90
3、社会保险费		1,154,847.33	1,154,847.33	
其中：医疗保险费		1,057,027.83	1,057,027.83	
工伤保险费		44,142.42	44,142.42	
生育保险费		53,677.08	53,677.08	
4、住房公积金		430,658.00	369,492.00	61,166.00
5、工会经费和职工教育经费		153,552.50	153,552.50	
合计	1,651,534.15	16,404,464.35	16,436,593.60	1,619,404.90

(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		1,766,541.78	1,766,541.78	
2、失业保险费		90,731.73	90,731.73	
合计		1,857,273.51	1,857,273.51	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	298,156.75	298,156.75
企业所得税	1,063,871.36	
个人所得税	19,759.49	38,226.27
城市维护建设税		4,637.95
防洪保安费	6,339.24	6,991.24
房产税		36,098.39
教育费附加		1,987.69
地方教育费附加		1,325.13
印花税		63,984.14
生活垃圾费	558.00	
合计	1,388,684.84	451,407.56

20、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	5,534,959.49	1,742,768.98
应付诉讼赔偿款		
应付暂收款	954,581.82	954,581.82
其他	1,696,647.55	607,414.29
合计	8,186,188.86	3,304,765.09

21、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	84,718,261.65		5,873,583.42	78,844,678.23	
合计	84,718,261.65		5,873,583.42	78,844,678.23	--

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	28,251,033.20		2,000,750.04		26,250,283.16	与资产相关
太阳能光电建筑应用示范补助	6,031,666.60		385,000.02		5,646,666.58	与资产相关
技术改造项目补助	22,716,666.60		1,450,000.02		21,266,666.58	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	12,957,750.00		395,000.00		12,562,750.00	与资产相关
新型电力电子器件功率产品产业化项目	10,371,478.58		233,333.33		10,138,145.25	与资产相关
高压大功率变频调速装置产业化项目补助	1,689,666.67		859,500.00		830,166.67	与资产相关
生产基地建设项	1,800,000.00		100,000.01		1,699,999.99	与资产相关

目补助						
年产 200 套兆瓦级风力发电变流器产业化项目经费	900,000.00		450,000.00		450,000.00	与资产相关
合计	84,718,261.65		5,873,583.42		78,844,678.23	--

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，初始金额770万元。

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) 年产200套兆瓦级风力发电变流器产业化项目经费：1) 根据黑龙江省发展改革委员会和黑龙江省工业和信息化委员会《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（黑发改投资〔2009〕1127号），本公司2009年收到哈尔滨市财政局拨入的项目经费4,000,000.00元；2) 根据哈尔滨市财政局《哈尔滨市财政局关于下达2009年第一批新型工业化资金指标的通知》（哈财企预〔2009〕134号），本公司收到哈尔滨市南岗区国库支付中心拨入的上述项目的配套资金500,000.00元。该些经费用于兆瓦级风力发电变流器产业化项目建设及设备购置。

22、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	277,800,000.00						277,800,000.00

23、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）	354,741,627.10			354,741,627.10
其他资本公积	27,676,414.48			27,676,414.48
合计	382,418,041.58			382,418,041.58

24、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	28,776,248.23			28,776,248.23
任意盈余公积	424,000.00			424,000.00
合计	29,200,248.23			29,200,248.23

25、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	494,249,900.18	563,863,143.85
调整后期初未分配利润	494,249,900.18	563,863,143.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,962,715.98	-55,723,243.67
应付普通股股利		13,890,000.00
期末未分配利润	477,287,184.20	494,249,900.18

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。

26、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	64,952,628.54	49,662,924.88	75,283,325.07	50,214,445.88
其他业务	6,052,471.28	3,316,160.78	2,630,393.46	2,434,923.73
合计	71,005,099.82	52,979,085.66	77,913,718.53	52,649,369.61

27、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	134,792.36	79,869.97
城市维护建设税	103,333.58	245,012.89
教育费附加	73,809.69	175,009.20
地方教育费附加		
合计	311,935.63	499,892.06

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,725,423.05	4,889,979.81
差旅费、代理费	9,617,379.96	3,422,706.32
运输费用	2,820,785.70	1,819,983.90
办公费用	474,626.72	575,712.57
广告宣传费	387,023.92	277,099.20
维修费	441,322.85	589,930.53
中标费用	291,726.96	104,584.44
折旧费	62,616.92	24,948.48
其他	11,715.64	4,222.29
合计	23,832,621.72	11,709,167.54

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,753,661.57	3,653,139.18
职工薪酬	5,180,864.74	5,335,768.77
折旧费及摊销	9,370,672.39	7,001,081.95
税金	2,420,457.12	1,151,356.18
汽车费用	793,364.97	672,654.11
招待费用	140,228.40	167,485.22
差旅费用	174,893.00	676,887.46
供暖、水电费	54,824.47	747,710.22
办公费用	256,895.67	523,109.15
中介服务费	1,644,098.06	764,340.58
房屋租赁费		114,615.00
其他	1,114,014.65	105,057.14
合计	23,903,975.04	20,913,204.96

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,494.00	4,000.00
利息收入	-6,091,396.56	-6,336,230.98

汇兑损益	1,476.90	
其他	146,233.48	503,704.02
合计	-5,868,192.18	-5,828,526.96

31、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	2,162,058.09	-85,225.41
二、存货跌价损失	679,198.97	
合计	2,841,257.06	-85,225.41

32、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	923,420.55	1,235,622.76
合计	923,420.55	1,235,622.76

33、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	104,887.20		104,887.00
其中：固定资产处置利得	104,887.20		104,887.00
政府补助	6,682,950.92	7,845,226.28	5,873,583.42
其它	28,558.28	105,444.56	28,558.28
无法支付的款项	118,959.94		118,959.94
合计	6,935,356.34	7,950,670.84	6,125,988.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	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	5,873,583.42	5,830,726.28	与资产相关
专利补贴款		14,500.00	与收益相关

第二批工业发展资金		2,000,000.00	与收益相关
合计	6,682,950.92	7,845,226.28	--

其他说明：

- 1、增值税返还为软件产品增值税实际税负超过30%的部分，享受即征即退政策。
- 2、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。

34、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	221,048.00		
其中：固定资产处置损失	221,048.00		221,048.00
对外捐赠	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
水利建设专项资金支出		35,880.15	
其它	384,408.44		384,408.44
合计	705,456.44	135,880.15	705,456.44

35、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	1,434,905.63	803,332.22
递延所得税费用	-4,314,452.31	174,669.22
合计	-2,879,546.68	978,001.44

(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	-19,842,262.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,976,339.40
子公司适用不同税率的影响	-614,809.29
非应税收入的影响	31,111.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	374,556.13

损的影响	
研发费用加计扣除影响	-315,053.34
其它	620,987.70
所得税费用	-2,879,546.68

36、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
政府补助		2,014,500.00
往来款		2,910,996.96
保证金	12,664,114.07	4,397,021.88
租金收入	1,642,389.81	
其它	1,048,120.96	
合计	15,354,624.84	9,322,518.84

(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
管理费用（非摊销类）	1,623,912.25	6,335,481.75
销售费用（非摊销类）	22,531,910.38	6,794,239.25
财务费用-手续费	362,855.49	498,312.81
往来款	14,000,200.00	9,332,567.68
银行存款保证金		209,278.45
捐赠支出	100,000.00	100,000.00
合计	38,618,878.12	23,269,879.94

(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	435,000,000.00	
收到定期存款利息	6,156,916.36	

合计	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	337,000,000.00	
合计	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	

37、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	-16,962,715.98	6,128,248.74
加：资产减值准备	2,841,257.06	-85,225.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,037,387.67	7,429,788.34
无形资产摊销	4,804,421.66	3,137,563.82
长期待摊费用摊销	300,778.13	-2,009,119.08
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,156,916.36	-6,326,412.36
投资损失（收益以“-”号填列）	923,420.55	-1,235,622.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,314,452.31	174,669.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,157,878.34	-2,804,341.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,316,265.31	23,007,807.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,813,103.14	-15,082,505.77

经营活动产生的现金流量净额	-24,187,860.09	12,334,850.97
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	180,779,671.64	25,895,459.49
减: 现金的期初余额	28,476,148.51	32,634,440.96
现金及现金等价物净增加额	152,303,523.13	-6,738,981.47

(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	180,779,671.64	28,476,148.51
其中: 库存现金	109,171.17	372,857.23
可随时用于支付的银行存款	180,670,500.47	28,103,291.28
三、期末现金及现金等价物余额	180,779,671.64	28,476,148.51

38、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	1,782,511.71	保函保证金
货币资金	8,042,901.27	存入定期存单作为票据保证金
合计	9,825,412.98	--

39、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	38,593.53	5.7934	223,588.85
加元	0.85	5.2823	4.49
其中: 美元	176,248.35	6.1243	1,079,400.77

(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、其他原因的合并范围变动

哈尔滨九洲能源投资有限责任公司于2015年5月25日成立，注册资本2亿元，公司经营范围电力、公共设施投资，电力生产、电力技术开发，高新技术领域的投资及相关技术的咨询、承装（承修、承试）电力设施，建设工程，电站工程总承包（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）。哈尔滨九洲能源投资有限责任公司为哈尔滨九洲电气股份有限公司的全资子公司，纳入合并范围内。

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	
宁波九洲圣豹电源有限责任公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
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	投资	100.00%		设立

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年6月30日，本公司应收账款的17.25%(2015年6月30日：16.85%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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	1,000,000.00				1,000,000.00
小 计	1,000,000.00				1,000,000.00

(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	5,740,800.00				5,740,800.00
小 计	5,740,800.00				5,740,800.00

(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
应付票据	24,122,993.92	24,122,993.92	24,122,993.92		
应付账款	90,922,996.69	90,922,996.69	90,922,996.69		
其他应付款	8,186,188.86	8,186,188.86	8,186,188.86		

小 计	123,232,179.47	123,232,179.47	123,232,179.47		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	期初数		
	账面价值	未折现合同金额	1年以内
应付票据	9,980,017.37	9,980,017.37	9,980,017.37
应付账款	99,543,445.85	99,543,445.85	99,543,445.85
其他应付款	3,304,765.09	3,304,765.09	3,304,765.09
小 计	112,828,228.31	112,828,228.31	112,828,228.31

(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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	与本公司关系	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			21.60%	21.60%
赵晓红	最终控制方			16.49%	16.49%

注：李寅和赵晓红为夫妻关系，为本公司的最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其它主体中的权益之说明。

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
李斌	副总裁
刘富利	副总裁
赵书强	核心技术人员
刘志强	核心技术人员

4、关联交易情况

(1) 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	782,500.00	1,037,500.00

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
其它应收款	李寅	199,666.00	9,983.30	0.00	0.00
	赵晓红	33,329.60	1,666.48	7,556.80	377.84
	赵书强	2,000.00	100.00		
	刘富利	1,060.00	53.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其它应付款	刘志强	0.00	43,999.00
	李斌	4,008.00	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 截至2015年6月30日，本公司募集资金承诺投资项目情况如下：

项目名称	募集资金承诺投资额（万元）	累计已投入金额（万元）
建设企业营销网络及技术支持中心建设项目	3,500	873.09
合计	3,500	873.09

(2) 截至2015年6月30日，本公司在中国银行股份有限公司道里支行、交通银行股份有限公司新兴支行累计开具各类保函人民币30,779,700.86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和利息计14.28万元。本公司不服判决提出上诉,现本案正在上诉过程中。

2. 本公司应收账款中有应收哈尔滨电气动力装备有限公司货款157.13万元,因纠纷本公司提起诉讼,对方公司提起反诉,现一审已判决支持本诉金额,反诉支持对方一部分金额。

3. 2011年6月,本公司同呼伦贝尔东能化工有限公司签订了《购销合同》,约定由本公司提供一套总价为56.97万元的高压动态无功功率补偿装置。2012年,呼伦贝尔东能化工有限公司起诉本公司,称购买的高压动态无功功率补偿装置本公司未及时交货且在调试时出现问题,请求本公司退还货款和赔偿损失合计339.43万元,公司反诉对方应支付货款。一审法院驳回双方诉讼,二审判决已下,维持一审判决。本期末,账面记录的应收货款余额为45.92万元。

4. 本公司有应收江门市国洋热电有限公司(以下简称国洋公司)货款165.85万元,因纠纷本公司于2007年提起诉讼并胜诉,但至今未能执行。本公司已于以前年度对应收国洋公司剩余货款165.85万元全额计提坏账准备。

5. 本公司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昆明雨柠电子工程有限公司应支付拖欠的货款和利息。现已回款50万元,余款正在执行中。由于雨柠公司基本失去偿债能力,本公司本期对应收雨柠公司剩余货款64.87万元全额计提坏账准备。

6. 本公司应收陆良宇东水泥有限公司货款212.00万元,因纠纷本公司本期提起诉讼并胜诉。由于陆良宇东水泥有限公司已停产,预计收回货款可能性较低,本公司本期已对应收款项全额计提坏账准备。

7. 本公司或子公司尚有应收昆明云威节能科技有限公司、上海晨旭节能科技有限公司等公司货款合计626.33万元,本公司或子公司已提起诉讼并胜诉。由于债务人已申请破产或无可执行财产,预计该部分款项难以收回,本公司或子公司已全额计提坏账准备。

(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。

十三、其他重要事项

1、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：

- A. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B. 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；
- C. 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	本期收入	本期成本	上年同期收入	上年同期成本
高压变频系统	12,506,590.12	7,320,050.40	9,468,289.79	6,171,718.85
直流电源系统	20,383,317.66	16,411,658.19	38,672,615.65	25,253,263.13
电气控制及自动化产品	31,431,295.95	25,458,941.53	26,427,761.51	19,011,753.66
软起动系统	631,424.81	472,274.76	714,658.12	502,425.02
合计	64,952,628.54	49,662,924.88	75,283,325.07	50,939,160.66

(3) 其他说明

子公司宁波九洲圣豹电源有限责任公司（以下简称九洲圣豹）自成立以来一直委托圣豹电源有限公司（以下简称圣豹电源）加工生产蓄电池。圣豹电源于2012年由法院受理破产清算，导致九洲圣豹委托其加工生产的蓄电池无法正常生产，从2012年开始九洲圣豹一直处于停业状态。

受圣豹电源破产清算和九洲圣豹停业影响，2012年九洲圣豹对应收圣豹电源款项899.01万元全额计提了坏账准备；本期宁海县人民法院已将九洲圣豹被查封存货的拍卖款用于支付九洲圣豹败诉所应支付的赔偿款、诉讼费和执行费以及员工离职补偿费用。拍卖款支付相关赔偿及费用后尚应退回149,647.56元。本公司计划于2015年将九洲圣豹注销。

由于停产及诉讼等原因，造成九洲圣豹2012年度以来一直亏损，本公司累计对九洲圣豹长期股权投资计提减值准备30,773,132.02元。

十四、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	333,935,938.64	98.76%	58,552,656.83	17.53%	275,383,281.81	350,394,468.05	98.68%	57,324,807.04	16.36%	293,069,661.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,189,720.30	1.24%	4,189,720.30	100.00%	0.00	4,689,720.30	1.32%	4,689,720.30	100.00%	
合计	338,125,658.94	100.00%	62,742,377.13	18.56%	275,383,281.81	355,084,188.35	100.00%	62,014,527.34	17.46%	293,069,661.01

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	101,732,276.47	5,086,613.82	5%
1 至 2 年	76,091,104.71	7,609,110.47	10.00%
2 至 3 年	75,245,379.93	11,286,806.99	15.00%
3 年以上	80,867,177.53	34,570,125.55	
3 至 4 年	48,213,728.15	14,464,118.45	30.00%
4 至 5 年	25,094,884.57	12,547,442.29	50.00%
5 年以上	7,558,564.81	7,558,564.81	100.00%
合计	333,935,938.64	58,552,656.83	17.53%

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：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售款	4,189,720.30	4,189,720.30	100%	债务人已申请破产或无可执行财产
小 计	4,189,720.30	4,189,720.30	100%	

(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 1,279,372.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
销售货款	551,522.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为59,976,736.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为17.74%，相应计提的坏账准备合计数为5,994,052.52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	19,993,589.82	100.00%	1,600,275.08	8.00%	18,393,314.74	17,188,685.80	100.00%	1,389,842.19	8.09%	15,798,843.61
合计	19,993,589.82	100.00%	1,600,275.08	8.00%	18,393,314.74	17,188,685.80	100.00%	1,389,842.19	8.09%	15,798,843.61

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	16,465,054.83	823,252.74	5.00%
1 至 2 年	1,792,830.09	179,283.01	10.00%
2 至 3 年	1,183,666.88	177,550.03	15.00%
3 年以上	552,038.02	420,189.30	
3 至 4 年	177,726.03	53,317.81	30.00%
4 至 5 年	14,881.00	7,440.50	50.00%
5 年以上	359,430.99	359,430.99	100.00%
合计	19,993,589.82	1,600,275.08	8.00%

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 210,432.89 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		1,966,691.85
押金保证金	10,607,729.76	8,841,425.11
借款及备用金	8,868,094.48	5,942,536.26
其他	517,765.58	438,032.58
合计	19,993,589.82	17,188,685.80

(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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
徐州医学院附属医院	保证金	500,000.00	1 年以内	2.50%	25,000.00
大连机械设备成套公司	保证金	455,000.00	1 年以内	2.28%	22,750.00
重庆彭水县三江口水利综合开发有限责任公司	保证金	385,998.30	1 年以内	1.93%	19,299.92
中国技术进出口总公司	保证金	370,000.00	1 年以内	1.85%	18,500.00
华电招标有限公司	保证金	310,000.00	1 年以内	1.55%	15,500.00
合计	--	2,020,998.30	--	10.11%	101,049.92

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	478,744,845.53	30,773,132.02	447,971,713.51	278,744,845.53	30,773,132.02	247,971,713.51
合计	478,744,845.53	30,773,132.02	447,971,713.51	278,744,845.53	30,773,132.02	247,971,713.51

(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
宁波九洲圣豹电源有限责任公司	45,674,400.00			45,674,400.00		30,773,132.02
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		
哈尔滨九洲能源投资有限责任公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
合计	278,744,845.53	200,000,000.00		478,744,845.53		30,773,132.02

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	64,952,628.54	56,106,638.28	74,642,299.43	53,143,519.12
其他业务	6,309,739.09	3,573,428.59	3,355,108.24	2,434,923.73
合计	71,262,367.63	59,680,066.87	77,997,407.67	55,578,442.85

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	361,900,000.00	
理财产品收益	923,420.55	1,007,273.44
合计	362,823,420.55	1,007,273.44

十五、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	-116,160.80	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）	5,873,583.42	均系政府补助
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	923,420.55	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,890.22	
减：所得税影响额	853,119.79	
合计	5,490,833.16	--

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	-1.44%	-0.0611	-0.0611
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.91%	-0.0808	-0.0808

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、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。
- 三、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。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

哈尔滨九洲电气股份有限公司

董事长： 李寅

二〇一五年八月二十五日