

目錄

	頁次
董事會報告書	2
審閱報告	12
合併資產負債表	13
合併利潤表	17
合併現金流量表	20
合併所有者權益變動表	23
財務報表附註	25
公司資料	60

二零一六年中期董事會報告書

哈爾濱電氣股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」),欣然宣布本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一六年六月三十日止六個月期間按中國企業會計準則編制的經營業績,該經營業績未經審計,但已經立信會計師事務所(特殊普通合夥)審閱。

經營業績

截至二零一六年六月三十日止六個月期間,本集團實現營業收入1,479,425萬元,同比增長23.79%;實現歸屬於母公司淨利潤13,034萬元,同比上升35.68%;每股盈利0.09元,同比增加0.02元;期末本公司歸屬於母公司所有者權益總額為1,294,457萬元,比年初增加23,718萬元;每股資產淨值為9.40元,比期初增加0.17元。期內,本集團利潤上升主要是由於銷售規模擴大及毛利率提升所致。

中期股息

董事會不建議派發截至二零一六年六月三十日止六個月之中期股息。

行業發展與業務回顧

二零一六年上半年,面對錯綜複雜的國內外形勢和持續較大的經濟下行壓力,中國國民經濟運行總體平穩、穩中有進,GDP同比增長6.7%。

據中電聯統計，上半年，國內新增發電裝機5,699萬千瓦，同比多投產1,360萬千瓦，其中，新增非化石能源發電裝機3,024萬千瓦，佔新增裝機的53.1%。火電新增裝機2,711萬千瓦(其中煤電2,149萬千瓦)，投資同比下降6.4%；水電新增裝機437萬千瓦，投資同比下降17.9%，已連續4年下降；風電投資下降38.4%；核電投資同比增長5.1%。

電力市場呈現出供應過剩跡象，火電機組設備利用小時1964小時，同比降低194小時，為近十年來的同期最低水平。電力過剩帶來發電設備需求萎縮。上半年，煤電新開標項目急劇減少，核電、燃機等產品市場亦出現需求不足；市場競爭更加激烈，產品訂單價格下降。另一方面，隨著「去產能」政策逐步落實，在手煤電項目執行風險加大。

面對嚴峻複雜的外部環境，本集團上半年重點開展了以下工作：

一是以客戶為中心，搶抓市場訂單。加強客戶聯繫，瞭解客戶需求，解決客戶問題；

二是以質量為突破口，提升競爭能力。加強質量管理，強化科技創新，大打質量翻身仗，向質量要效益，向科技要訂單；

三是以效益為根本，提高盈利水平。理順採購系統，加強採購管理，加強費用控制，抓好技術降本；

四是以新產業為重點，深化結構調整。著重加強了核電與燃機方面的整合與發展。

與此同時，進一步深化改革，理順內部機構，建立了更加科學合理、精簡高效的總部架構，加強了總部的管控能力。

訂貨情況

本集團上半年新增訂單合同額102.80億元，較上年同期下降約7.06%，其中出口訂單實現3.94億元，同比下降74.73 %。上半年訂單中，火電佔新增訂單比例為66.03%，水電佔新增訂單比例為9.02%，核電佔新增訂單比例為4.24%，改造及備件佔新增訂單比例為11.10%，其他產品佔新增訂單比例為9.61%。

生產與服務

本集團上半年生產發電設備1,318.01萬千瓦，同比增長29.9%，其中，水輪發電機組24台共計249.91萬千瓦，同比增長29.6%；汽輪發電機28台共計1,068.10萬千瓦，同比增長29.9%；電站鍋爐20台共計680萬千瓦，同比增長11.9%；電站汽輪機15台共計513.4萬千瓦，同比下降23.3%。

營業收入及成本

截至二零一六年六月三十日止，本集團實現營業收入1,479,425萬元，同比增長23.79%。其中，火電主機設備的營業收入為597,769萬元，同比上升15.34%；核電設備的營業收入為71,556萬元，同比下降4.74%；水電主機設備的營業收入為145,234萬元，同比上升9.82%；電站工程服務的營業收入為499,419萬元，同比增長81.02%；電站輔機及配套產品的營業收入為59,834萬元，同比下降28.62%；交直流電機及其他產品與服務的營業收入為105,613萬元，同比下降3.77%。

期內，本集團出口收入517,796萬元，佔營業收入的35.00%，主要出口土耳其、印尼及厄瓜多爾等國家，其中亞洲地區佔20.99%，南美地區佔11.98%。

期內，本集團的營業成本為1,300,745萬元，同比增長22.44%，營業成本上升主要由於規模增長所致。

毛利及毛利率

截至二零一六年六月三十日止，本集團經營業務實現毛利178,680萬元，同比上升34.64%；毛利率為12.08%，同比增加0.98個百分點，毛利率上升主要由於水電業務板塊毛利率上升所致。

其中，火電主機設備毛利為94,734萬元，毛利率為15.85%，同比下降1.68個百分點；核電設備毛利為11,815萬元，毛利率為16.51%，同比上升7.55個百分點；水電主機設備毛利為22,413萬元，毛利率為15.43%，同比上升7.64個百分點；電站工程服務毛利為28,177萬元，毛利率為5.64%，同比上升1.88個百分點；電站輔機及配套產品毛利為9,437萬元，毛利率為15.77%，同比上升5.5個百分點；交直流電機及其他產品與服務的毛利為12,104萬元，毛利率為11.46%，同比上升4.86個百分點。

期間費用

截至二零一六年六月三十日止，本集團發生銷售費用26,256萬元，同比減少194萬元，降幅為0.73%；發生管理費用94,890萬元，同比增加3,367萬元，增幅為3.68%；發生財務費用8,338萬元，同比減少651萬元，降幅為7.24%。

期間費用增加主要是由於本期江北科研基地費用增加所致。

資產與負債

截至二零一六年六月三十日止，本集團資產總額為6,303,215萬元，比期初減少了113,110萬元，降低1.76%。其中，流動資產5,498,596萬元，佔資產總額的87.23%；非流動資產804,619萬元，佔資產總額的12.77%。

本集團負債總額為4,897,816萬元，比期初減少了126,820萬元，降低2.52%。其中，流動負債為4,460,252萬元，佔負債總額的91.07%；非流動負債為437,564萬元，佔負債總額的8.93%，其中包括本公司2013年3月發行的規模為30億元的五年期境內公司債券，本期應付債券餘額為299,708萬元。於二零一六年六月三十日，本集團的資產負債率為77.70%。

貨幣資金及現金流量

截至二零一六年六月三十日止，本集團貨幣資金為1,538,084萬元，比期初減少285,617萬元。期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為-229,493萬元；投資活動產生的現金流量淨額為27,474萬元；籌資活動產生的現金流量淨額為-65,701萬元。

資金來源及借款情況

本集團營運及發展所需資金目前有四個來源：股東資金、客戶貸款、銀行借款和公司債券。本集團根據具體項目安排借款，除特殊情況外，借款一般由所屬各子公司分別籌措，但屬於資本投資性借款須先由總公司批准。截至二零一六年六月三十日止，本集團借款總額為276,514萬元，均為按國家規定利率從各商業銀行及國家政策性銀行取得的借款。其中，須於一年內償還的借款為276,514萬元，比期初減少41,326萬元；無須於一年後償還的借款。預收賬款2,109,320萬元，比年初減少37,409萬元。

資本與負債比率

截至二零一六年六月三十日止，本集團的資本槓桿比率（非流動負債比股東權益總額）為0.34：1，期初為0.35：1。

稅收政策

根據中國科技部、財政部、稅務總局於二零零八年四月十四日聯合下發的《高新技術企業認定管理辦法》以及科技部、財政部、國家稅務總局於二零零八年七月八日聯合下發的《高新技術企業認定管理工作指引》，本公司及所屬的哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司、哈爾濱汽輪機廠有限責任公司、哈爾濱電氣動力裝備有限公司、哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司等企業享受15%的企業所得稅優惠稅率。

根據國家稅務總局的規定，自二零零三年十月十五日開始，本集團新接出口產品定單退稅率平均為13%。

按照《中華人民共和國增值稅暫行條例實施細則》，本集團已被納入增值稅轉型改革的範圍，可以抵扣購進設備所含的增值稅。

按照《中共中央、國務院關於實施東北地區等老工業基地振興戰略的若干意見》文件精神，本集團繼續享受支持東北地區老工業基地振興的相關優惠政策。

員工

截至二零一六年六月三十日止，本集團擁有在崗員工17,277人，薪酬總額為71,138萬元。

展望

二零一六年，世界經濟依然延續疲軟復蘇態勢，不確定性、不穩定性比較大，中國經濟發展進入新常態，但下行壓力仍然較大。

雖然國內火電產能過剩已成事實，火電市場已經進入寒冬，但節能改造市場潛力巨大；同時，國家大力發展非化石能源，水電、核電、氣電等將迎來新的發展機遇期；「一帶一路」戰略的實施也給發電設備製造企業帶來了新的市場機會。

本集團正處於改革發展的關鍵時期，面對嚴峻的市場形勢以及艱巨的生產經營任務，本集團將堅持創新引領戰略，加快轉型升級，突出主業，向市場要效益、向降成本要效益、向質量要效益、向「走出去」要效益、向改革要效益。本集團將進一步改革內部機制，調動各方面的積極性，努力抓住發展機遇，推進企業持續健康發展。

董事會對全體股東的一貫支持和信任以及公司管理層和全體員工努力工作表示感謝！

主要股東持股情況

於二零一六年六月三十日止，本公司已發行股本總數為1,376,806,000股，主要股東持股情況如下：

股東名稱	股份類別	股數	佔總股本	持倉類別
			比例 (%)	
哈爾濱電氣集團公司	國有法人股	701,235,000	50.93%	好倉
香港中央結算(代理人)有限公司	H股	615,862,598	44.73%	好倉

董事、監事及高級管理人員之股本權益

於二零一六年六月三十日，本公司各董事、監事、高級管理人員及其連絡人均未在本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部所指的相聯法團)的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉。

標準守則

經向董事查詢，證實所有董事在期內均已遵守《上市規則》附錄十規定的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》之規定。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司及其附屬公司於期內概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

或然負債

待決訴訟

於本中期期末，本集團具有二項待決訴訟，有關爭議均尚未解決，本公司就一項待決訴訟有關爭議潛在責任所做虧損撥備人民幣175,546,019.36元，具體情況亦載於中期報告附註第八(二)2項。

資產抵押

截至二零一六年六月三十日止，本集團有11,615萬元資產抵押用於流動資金貸款。

企業管治守則

本公司在現時或在會計期間內任何時間已遵守香港聯合交易所《上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》及《企業管治報告》的守則條文，唯第七屆董事會及監事會由於本公司仍在物色新一屆董事及監事人選而延遲換屆。

審核委員會

本公司審核委員會成員為：劉登清、于渤、于文星。本次中期業績已經董事會審核委員會審閱。

本集團核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)已根據《中國註冊會計師審閱準則第2101號——財務報表審閱》的規定對本公司截至二零一六年六月三十日止六個月之未經審核中期業績報告進行審閱。

股東會議情況

本公司於二零一六年一月二十九日在中國哈爾濱召開了股東特別大會，於二零一六年五月二十七日在中國哈爾濱召開了二零一五年度股東周年大會，相關會議結果已刊登在香港聯交所網站和本公司網站上。

備查文件

本公司在中國哈爾濱市松北區創新一路1399號公司本部備有本公司《公司章程》及截至二零一六年六月三十日止之中期報告及經審閱的財務報表正本，可供查閱。

承董事會命
哈爾濱電氣股份有限公司
董事長
斯澤夫

中國哈爾濱，二零一六年八月十九日

於本報告日期，本公司執行董事為：斯澤夫先生、吳偉章先生、張英健先生及宋世麒先生；以及本公司獨立非執行董事為：于渤先生、劉登清先生及于文星先生。

審閱報告

信會師報字[2016]第711911號

哈爾濱電氣股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的哈爾濱電氣股份有限公司(以下簡稱 貴公司)財務報表，包括2016年6月30日的合併資產負債表，2016年1-6月的合併利潤表、合併所有者權益變動表、合併現金流量表以及財務報表附註。這些財務報表的編製是 貴公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映被審閱單位的合併財務狀況、合併經營成果和現金流量。

立信會計師事務所
(特殊普通合伙)

中國註冊會計師：

中國註冊會計師：

中國·上海

二零一六年八月十九日

合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註	2016.6.30	2015.12.31
流動資產：			
貨幣資金		15,380,840,803.60	18,237,006,157.72
結算備付金		—	—
拆出資金		—	—
以公允價值計量且其 變動計入當期損益的金融資產		—	—
衍生金融資產		—	—
應收票據	五、(一)	2,324,166,210.24	2,308,409,073.94
應收賬款	五、(二)	10,857,503,425.54	10,987,770,955.98
預付款項	五、(三)	6,071,109,029.30	5,413,917,652.83
應收保費		—	—
應收分保賬款		—	—
應收分保合同準備金		—	—
應收利息		8,525,267.09	22,486,820.89
應收股利		144,453.39	144,453.39
其他應收款	五、(四)	778,838,905.50	600,565,289.38
買入返售金融資產		—	—
存貨		17,376,424,750.97	15,491,764,808.23
其中：原材料		3,805,284,732.77	3,340,904,291.94
庫存商品(產成品)		491,341,120.29	417,603,179.58
劃分為持有待售的資產		—	—
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	五、(五)	2,188,409,498.47	3,067,298,497.06
流動資產合計		<u>54,985,962,344.10</u>	<u>56,129,363,709.42</u>

資產	附註	2016.6.30	2015.12.31
非流動資產：			
發放貸款和墊款		170,000,000.00	—
可供出售金融資產		75,595,000.00	43,291,000.00
持有至到期投資		—	—
長期應收款		18,000,000.00	18,000,000.00
長期股權投資		217,404,494.93	233,131,424.38
投資性房地產	五、(六)	19,825,193.34	20,444,982.56
固定資產	五、(六)	12,497,695,019.31	12,539,497,778.98
減：累計折舊		6,658,652,632.67	6,495,336,454.10
固定資產淨值		5,839,042,386.64	6,044,161,324.88
減：固定資產減值準備		20,554Tj (4)Tj ET 933.3139.4/Sp307851 Tm (-)	

合併資產負債表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註	2016.6.30	2015.12.31
流動負債：			
短期借款	五、(七)	2,765,138,408.88	3,178,393,476.92
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放		1,136,252,462.74	1,631,433,261.33
拆入資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債		5,426,473.71	-
衍生金融負債		-	-
應付票據	五、(八)	4,684,339,688.54	5,053,437,735.55
應付賬款	五、(九)	14,148,960,145.29	13,037,943,628.09
預收款項		21,093,195,494.21	21,467,290,314.26
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬		168,133,357.79	193,672,471.77
其中：應付工資		3,692,435.85	587,317.52
應付福利費		6,203,313.95	-2,950.00
應交稅費		83,334,095.25	300,314,171.70
其中：應交稅金		71,390,272.70	278,237,897.53
應付利息		86,036,002.85	142,013,613.98
應付股利		24,933,165.23	5,292,426.30
其他應付款		226,243,892.95	266,222,231.62
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	五、(十二)	30,369,370.09	118,684,860.49
其他流動負債	五、(十)	150,156,033.85	375,043,853.00
流動負債合計		<u>44,602,518,591.38</u>	<u>45,769,742,045.01</u>
非流動負債：			
長期借款		-	-
應付債券	五、(十一)	2,997,075,000.00	2,996,197,500.00
長期應付款	五、(十二)	4,295,193.85	12,257,889.40
長期應付職工薪酬		88,321,752.00	88,474,620.62
專項應付款		488,832,894.29	442,473,494.29
預計負債		600,577,046.31	726,862,346.89
遞延收益		196,542,879.42	210,355,746.66
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		<u>4,375,644,765.87</u>	<u>4,476,621,597.86</u>
負債合計		<u>48,978,163,357.25</u>	<u>50,246,363,642.87</u>

合併資產負債表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註	2016.6.30	2015.12.31
所有者權益：			
股本	五、(十三)	1,376,806,000.00	1,376,806,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股			
永續債			
資本公積		2,754,717,835.61	2,749,914,774.17
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		-203,100,029.86	-321,038,700.14
其中：外幣報表折算差額		498,697.61	361,101.73
專項儲備		15,875,914.78	11,122,854.40
盈餘公積		786,529,945.86	786,529,945.86
其中：法定公積金		786,529,945.86	786,529,945.86
任意公積金			
儲備基金			
企業發展基金			
利潤歸還投資			
一般風險準備			
未分配利潤		8,213,740,969.21	8,104,055,926.70
歸屬於母公司所有者權益合計		12,944,570,635.60	12,707,390,800.99
少數股東權益		1,109,420,398.64	1,209,491,054.28
所有者權益合計		<u>14,053,991,034.24</u>	<u>13,916,881,855.27</u>
負債和所有者權益總計		<u>63,032,154,391.49</u>	<u>64,163,245,498.14</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併利潤表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、營業總收入	五、(十四)	14,975,830,143.82	12,132,563,481.45
其中：營業收入	五、(十四)	14,794,245,118.85	11,951,040,112.86
利息收入		181,554,669.03	181,513,968.73
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		30,355.94	9,399.86
二、營業總成本		14,764,243,090.19	12,353,877,894.70
其中：營業成本		13,007,447,060.66	10,623,959,231.59
利息支出		6,886,583.21	9,077,640.63
手續費及佣金支出		13,019.55	12,684.49
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
營業稅金及附加		49,440,161.95	46,906,789.86
銷售費用		262,557,267.69	264,503,198.22
管理費用	五、(十五)	948,901,640.62	915,233,234.50
其中：研究與開發費		113,016,852.75	127,268,890.72
財務費用		83,384,749.24	89,894,855.88
其中：利息支出		118,905,690.12	147,888,740.62
利息收入		29,316,237.76	71,968,466.50
匯兌淨損失(淨收益以「-」號填列)		-21,066,590.14	-2,037,683.52
資產減值損失	五、(十六)	405,612,607.27	404,290,259.53
加：公允價值變動收益			
(損失以「-」號填列)		80,871,846.14	-311,336,162.24
投資收益(損失以「-」號填列)		-126,303,569.87	650,866,921.01
其中：對聯營企業和合營企業			
的投資收益		-11,219,150.71	-1,164,121.22
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-	-
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		166,155,329.90	118,216,345.52
加：營業外收入		50,353,669.24	28,268,983.68
其中：非流動資產處置利得		2,302,160.06	8,664,281.32
減：營業外支出		-13,761,110.22	4,194,333.96
其中：非流動資產處置損失		1,323,351.95	2,065,316.09

合併利潤表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		230,270,109.36	142,290,995.24
減：所得稅費用		114,320,805.08	135,417,139.82
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		115,949,304.28	6,873,855.42
其中：同一控制下企業合併中被合併方在 合併前實現的淨利潤			
歸屬於母公司所有者的淨利潤		130,337,132.51	96,061,957.45
少數股東損益		-14,387,828.23	-89,188,102.03
六、其他綜合收益的稅後淨額		117,938,670.28	139,975,029.59
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的 稅後淨額		117,938,670.28	139,975,029.59
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合 收益		-	-
1. 重新計量設定受益計劃淨負債淨 資產的變動		-	-
2. 權益法下在被投資單位不能重 分類進損益的其他綜合收益中 享有的份額		-	-
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		117,938,670.28	139,975,029.59
1. 權益法下在被投資單位以後將重 分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動 損益		-	-
3. 持有至到期投資重分類為可供出 售金融資產損益		-	-
4. 現金流量套期損益的有效部分		117,801,074.40	139,979,353.10
5. 外幣財務報表折算差額		137,595.88	-4,323.51
6. 其他		-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後 淨額		-	-

合併利潤表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
七、綜合收益總額		233,887,974.56	146,848,885.01
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		248,275,802.79	236,036,987.04
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-14,387,828.23	-89,188,102.03
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元 股)	五、(十九)	0.09	0.07
(二)稀釋每股收益(元 股)	五、(十九)	0.09	0.07

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併現金流量表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		13,325,461,120.95	11,974,007,154.90
客戶存款和同業存放款項淨增加額		-494,772,522.23	263,651,985.45
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-	-
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保險業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		179,883,052.78	180,764,097.84
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
收到的稅費返還		330,435,996.33	73,384,099.20
收到其他與經營活動有關的現金		310,698,607.89	1,396,856,515.79
經營活動現金流入小計		13,651,706,255.72	13,888,663,853.18
購買商品、接受勞務支付的現金		12,753,724,631.08	10,533,049,791.22
客戶貸款及墊款淨增加額		174,107,267.10	-71,876,362.93
存放中央銀行和同業款項淨增加額		1,353,604.48	17,708,731.20
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		4,269,617.83	60,372,521.24
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		1,346,580,224.71	1,260,304,204.10
支付的各項稅費		732,719,773.97	827,093,785.75
支付其他與經營活動有關的現金		933,882,886.52	1,589,161,995.55
經營活動現金流出小計		15,946,638,005.69	14,215,814,666.13
經營活動產生的現金流量淨額		-2,294,931,749.97	-327,150,812.95

合併現金流量表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		2,380,909,369.81	3,571,819,383.66
取得投資收益收到的現金		27,758,390.79	73,936,521.22
處置固定資產、無形資產和			
其他長期資產收回的現金淨額		371,515.10	317,768.03
處置子公司及其他營業單位收到的			
現金淨額		164,120,875.01	2,800,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		103,275,466.68	73,618,094.24
投資活動現金流入小計		<u>2,676,435,617.39</u>	<u>3,722,491,767.15</u>
購建固定資產、無形資產和			
其他長期資產支付的現金		425,972,867.91	278,462,465.38
投資支付的現金		1,770,115,643.84	3,266,852,852.66
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的			
現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		205,606,424.36	-29,807,770.96
投資活動現金流出小計		<u>2,401,694,936.11</u>	<u>3,515,507,547.08</u>
投資活動產生的現金流量淨額		<u>274,740,681.28</u>	<u>206,984,220.07</u>

合併現金流量表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		20,000,000.00	—
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
現金		20,000,000.00	—
取得借款收到的現金		91,360,000.00	288,536,385.05
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金		150,006,738.18	40,000,000.00
籌資活動現金流入小計		261,366,738.18	328,536,385.05
償還債務支付的現金		736,766,366.38	327,156,761.54
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		186,511,568.31	236,908,191.22
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	10,990,313.80
支付其他與籌資活動有關的現金		-4,898,184.16	-1,765,984.63
籌資活動現金流出小計		918,379,750.53	562,298,968.13
籌資活動產生的現金流量淨額		-657,013,012.35	-233,762,583.08
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		10,505,915.64	-2,017,510.17
五、現金及現金等價物淨增加額		-2,666,698,165.40	-355,946,686.13
加：期初現金及現金等價物餘額		17,178,496,464.76	13,563,036,710.58
六、期末現金及現金等價物余額		14,511,798,299.36	13,207,090,024.45

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	2016年1-6月									
	歸屬於母公司所有者權益									
股本	優先股	其他權益工具 永續債	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈余公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益
一、上年年末餘額	-	-	2,749,914,774.17	-	-321,038,700.14	11,122,854.40	786,529,945.86	-	8,104,055,926.70	1,209,491,054.28
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	-	-	2,749,914,774.17	-	-321,038,700.14	11,122,854.40	786,529,945.86	-	8,104,055,926.70	1,209,491,054.28
三、本期增減變動金額										
(減少以“-”號填列)	-	-	4,003,061.44	-	117,938,670.28	4,753,060.38	-	-	109,685,042.51	-100,070,655.64
(一)綜合收益總額					117,938,670.28				130,337,132.51	-14,387,828.23
(二)所有者投入和減少資本	-	-	4,003,061.44	-	-	-	-	-	-	-86,388,779.63
1、股東投入的普通股	-	-								
2、其他權益工具持有者投入資本	-	-								
3、股份支付計入所有者權益的金額	-	-								
4、其他			4,003,061.44							-86,388,779.63
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,652,090.00	-
1、提取盈余公積	-	-								
2、提取一般風險準備	-	-								
3、對所有者(或股東)的分配									-20,652,090.00	
4、其他										
(四)所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、資本公積轉增資本(或股本)										
2、盈余公積轉增資本(或股本)										
3、盈余公積彌補虧損		-								
4、其他										
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	2,300,356.75	-	-		44,068.93
1、本期提取						2,890,187.20				45,330.93
2、本期使用						-589,830.45				-1,262.00
(六)其他						2,452,703.63				661,883.29
四、本期期末餘額	-	-	2,754,717,835.61	-	-203,100,029.86	15,875,914.78	786,529,945.86	-	8,213,740,969.21	1,109,420,396.64

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表(續)

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

项目	2015年1-6月												
	歸屬於母公司所有者權益												
	股本	其他權益工具		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈余公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計	
優先股	永續債	其他											
一、上年年末餘額	1,376,006,000.00	-	-	-	2,777,725,426.88	-	-236,065,084.33	7,958,663.67	780,503,096.67	-	7,968,940,488.04	1,329,180,388.12	14,005,051,979.05
加：會計政策變更													-
前期差錯更正													-
同一控制下企業合併													-
其他													-
二、本年年初餘額	1,376,006,000.00	-	-	-	2,777,725,426.88	-	-236,065,084.33	7,958,663.67	780,503,096.67	-	7,968,940,488.04	1,329,180,388.12	14,005,051,979.05
三、本期增減變動金額													
(減少以“-”號填列)	-	-	-	-	-24,951,055.75	-	139,975,029.59	4,831,191.83		-	40,989,717.45	-90,057,999.93	70,784,923.19
(一)綜合收益總額							139,975,029.59				96,061,957.45	-89,188,102.03	146,848

財務報表附註

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況

(一) 公司概況

哈爾濱電氣股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)系由原國有企業哈爾濱電氣集團公司(以下簡稱「哈電集團」)及其所屬原哈爾濱電機廠、哈爾濱鍋爐廠、哈爾濱汽輪機廠重組而成，本公司於1994年10月6日在哈爾濱註冊成立，並於1994年11月5日經國家體改委批准重組為在香港上市的股份有限公司。

本公司母公司及最終控制方是：哈爾濱電氣集團公司

本公司屬於發電機及發電機組製造行業，主要從事生產、銷售發電設備以及承攬電站工程總承包。

二、財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2014年修訂以及香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製財務報表。

(二) 持續經營

報告期內及報告期末起至少十二個月，公司生產經營穩定，資產負債結構合理，具備持續經營能力，不存在影響持續經營能力的重大不利風險。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

(二) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(三) 營業周期

本公司營業周期為12個月。

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。

(五) 計量原則

除若干金融工具以公允價值計量外，合併財務報表以歷史成本法計量。

(六) 重要會計政策和會計估計的變更

1、 重要會計政策變更

無

2、 重要會計估計變更

無

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

四、稅項

(一) 主要稅種和稅率

稅 種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、17%
營業稅	按應稅營業收入計徵	3%、5%
城市維護建設稅	按實際繳納的營業稅、增值稅及消費稅計徵	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	15%、25%

(二) 稅收優惠

根據《企業所得稅法》的有關規定，國家重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅。

本公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR20142300008)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

除若干子公司享有15%(截至二零一五年六月三十日止六個月：15%)的企業所得稅率外，其他位於中國的子公司一概應按照企業所得稅率25%(截至二零一五年六月三十日止六個月：25%)繳納中國企業所得稅。

(三) 香港利得稅

本集團於2016年1-6月並無賺取任何需繳納香港利得稅的收入，故未有就香港利得稅計提撥備。

(四) 根據國家稅務總局二零零八年十一月六日發布的國稅函[2008]第897號《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發二零零八年或以後年度股息時，應按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。據此，本公司向境外H股非居民企業股東派發二零零八年或以後年度股息時，應按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋

(一) 應收票據

1、應收票據分類列示

項目	2016.6.30	2015.12.31
銀行承兌匯票	2,207,716,167.61	2,037,440,761.81
商業承兌匯票	116,450,042.63	270,968,312.13
合計	2,324,166,210.24	2,308,409,073.94

說明：截至二零一六年六月三十日，應收票據期末餘額賬齡均在一年以內。

(二) 應收賬款

1、應收賬款分類披露

類別	2016.6.30				2015.12.31					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備	賬面價值	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	625,553,124.51	3.85	260,937,097.33	41.71	364,616,027.18	703,392,234.57	4.38	228,881,340.51	32.54	474,510,894.06
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	15,368,401,704.61	94.67	5,095,985,704.82	33.16	10,272,415,999.79	15,208,744,054.44	94.78	4,781,530,327.29	31.44	10,427,213,727.15
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	240,920,074.51	1.48	20,449,475.94	8.49	220,471,398.57	134,051,478.31	0.84	48,005,143.54	35.81	86,046,334.77
合計	16,234,875,703.63	100	5,377,372,278.09		10,857,503,425.54	16,046,187,767.32	100	5,058,416,811.34		10,987,770,955.98

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

1、應收賬款分類披露(續)

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款(按單位)	2016.6.30		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
蘇丹共和國國家水利灌溉部 (麥洛維項目)等單位	625,553,124.51	260,937,097.33	41.71%
合計	625,553,124.51	260,937,097.33	41.71%

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款(按單位)	2016.6.30		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
中國能建集團裝備有限公司 興義清水河等單位	240,920,874.51	20,449,475.94	8.49%
合計	240,920,874.51	20,449,475.94	8.49%

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收賬款(續)

1、應收賬款分類披露(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	2016.6.30			2015.12.31		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	5,990,601,099.70	285,783,303.87	4.77	5,761,727,123.88	190,385,466.68	3.30
1至2年	3,098,092,791.76	562,436,651.59	18.15	3,045,834,676.27	463,978,308.95	15.23
2至3年	1,927,318,200.70	754,355,098.97	39.14	1,971,078,876.27	759,626,960.26	38.54
3至4年	1,656,245,834.40	1,117,063,636.75	67.45	1,762,154,770.24	1,106,046,905.53	62.77
4至5年	1,092,486,665.29	859,857,794.89	78.71	969,299,735.66	666,066,005.90	68.72
5年以上	1,603,657,112.76	1,516,489,218.75	94.56	1,698,648,872.12	1,595,426,679.97	93.92
合計	<u>15,368,401,704.61</u>	<u>5,095,985,704.82</u>		<u>15,208,744,054.44</u>	<u>4,781,530,327.29</u>	

2、本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額318,955,466.75元。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 預付款項

1、 預付款項按賬齡列示

賬齡	2016.6.30		2015.12.31	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	3,838,672,441.70	63.23	3,988,138,375.30	73.66
1至2年	1,533,668,517.30	25.26	937,870,811.57	17.32
2至3年	351,182,273.62	5.78	244,641,455.98	4.52
3年以上	<u>347,585,796.68</u>	<u>5.73</u>	<u>243,267,009.98</u>	<u>4.50</u>
合計	<u>6,071,109,029.30</u>	<u>100.00</u>	<u>5,413,917,652.83</u>	<u>100.00</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 其他應收款

1、其他應收款分類披露：

種類	2016.6.30				2015.12.31					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	515,073,360.92	52.77	13,995,000.00	2.72	501,078,360.92	385,233,233.65	48.99	13,995,000.00	3.63	371,238,233.65
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	240,054,737.47	24.60	164,952,506.54	68.71	75,102,230.93	219,355,726.24	27.89	159,380,221.07	72.66	59,975,505.17
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	220,021,569.32	22.63	18,163,255.67	8.23	202,658,313.65	181,835,564.28	23.12	12,484,013.72	6.87	169,351,550.56
合計	975,949,667.71	100.00	197,110,762.21		778,838,905.50	786,424,524.17	100.00	185,859,234.79		600,565,289.38

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)

	2016.6.30			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
哈爾濱電氣集團公司等單位	501,078,360.92			關聯方、應收出口退稅等
大慶瑞好能源科技有限公司	13,995,000.00	13,995,000.00	100.00%	墊付款
合計	515,073,360.92	13,995,000.00	2.72%	

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 其他應收款(續)

1、其他應收款分類披露:(續)

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款：

其他應收款(按單位)	2016.6.30			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	
備用金等	<u>220,821,569.32</u>	<u>18,163,255.67</u>	<u>8.23%</u>	
合計	<u>220,821,569.32</u>	<u>18,163,255.67</u>	<u>8.23%</u>	

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 其他應收款(續)

1、 其他應收款分類披露：(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	2016.6.30			2015.12.31		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	67,355,817.26	3,365,595.09	5.00	46,974,288.14	2,335,075.61	4.97
1至2年	1,016,933.77	251,764.45	24.76	8,254,574.11	2,061,174.53	24.97
2至3年	7,555,122.45	3,777,561.23	50.00	6,322,509.59	3,161,254.80	50.00
3至4年	14,759,299.45	11,807,439.56	80.00	8,436,789.86	6,749,431.88	80.00
4至5年	18,087,091.65	14,469,673.32	80.00	21,471,401.42	17,177,121.14	80.00
5年以上	131,280,472.89	131,280,472.89	100.00	127,896,163.12	127,896,163.11	100.00
合計	<u>240,054,737.47</u>	<u>164,952,506.54</u>		<u>219,355,726.24</u>	<u>159,380,221.07</u>	

2、 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 5,572,285.47 元。

3、 本期無核銷其他應收款。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五) 其他流動資產

項目	2016.6.30	2015.12.31
可供出售金融資產	200,000,000.00	1,350,000,000.00
委託貸款	210,000,000.00	210,000,000.00
銀行理財產品	1,750,001,278.51	1,450,000,000.00
預交企業所得稅	28,404,382.66	57,294,659.76
短期凍結的貨幣資金	—	—
其他	3,837.30	3,837.30
合計	<u>2,188,409,498.47</u>	<u>3,067,298,497.06</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(六) 投資性房地產、固定資產、無形資產等長期資產之變動

截至二零一六年六月三十日止六個月，本集團出售賬面價值人民幣66,166,032.48元(截至二零一五年六月三十日止六個月：28,983,000元)之若干廠房及機器設備以換取所得款項人民幣67,144,840.59元(截至二零一五年六月三十日止六個月：人民幣38,261,000元)，並就此取得出售收益約人民幣978,808.11元(截至二零一五年六月三十日止六個月：收益人民幣9,278,000.00元)。

截至二零一六年六月三十日止六個月，本集團耗資約人民幣383,704,581.64元(截至二零一五年六月三十日止六個月：人民幣242,839,000元)，主要用於在建工程、機器設備、運輸設備等以及提升產能。

於二零一六年六月三十日，本集團以售後租回安排方式融資租賃持有之廠房及機器賬面淨值約為人民幣265,198,109.49元(於二零一五年十二月三十一日：人民幣223,344,000元)。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(七)短期借款

1、短期借款分類

項目	2016.6.30	2015.12.31
抵押借款	17,000,000.00	11,000,000.00
保證借款		519,488,000.00
信用借款	<u>2,748,138,408.88</u>	<u>2,647,905,476.92</u>
合計	<u>2,765,138,408.88</u>	<u>3,178,393,476.92</u>

2、抵押借款

貸款單位	2016.6.30	2015.12.31
成都農商銀行新都泰興支行	<u>17,000,000.00</u>	<u>土地使用權、房屋</u>
合計	<u>17,000,000.00</u>	<u>-</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(八) 應付票據

種類	2016.6.30	2015.12.31
銀行承兌匯票	4,049,343,853.20	4,562,398,513.21
商業承兌匯票	634,995,835.34	491,039,222.34
合計	<u>4,684,339,688.54</u>	<u>5,053,437,735.55</u>

說明：截至二零一六年六月三十日應付票據期末餘額賬齡均在一年以內。

(九) 應付賬款

1、應付賬款列示

項目	2016.6.30	2015.12.31
1年以內	9,911,163,452.12	9,717,159,710.65
1至2年	2,512,865,775.56	2,098,735,142.36
2至3年	1,030,951,848.92	624,274,436.20
3年以上	693,979,068.69	597,774,338.88
合計	<u>14,148,960,145.29</u>	<u>13,037,943,628.09</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十) 其他流動負債

項目	2016.6.30	2015.12.31
遠期合約有效套期	<u>150,156,033.85</u>	<u>375,043,853.00</u>
合計	<u>150,156,033.85</u>	<u>375,043,853.00</u>

說明：遠期外匯合約公允價值是按照報告期末匯率確定的，計算所得價值並貼現至現值。

(十一) 應付債券

1、應付債券明細

項目	2016.6.30	2015.12.31
12哈電01	<u>2,997,075,000.00</u>	<u>2,996,197,500.00</u>
合計	<u>2,997,075,000.00</u>	<u>2,996,197,500.00</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 應付債券

2、應付債券的增減變動：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
12哈電01	3,000,000,000.00	2013/3/11	5年	3,000,000,000.00	2,996,197,500.00		73,500,000.00	877,500.00	73,500,000.00	2,997,075,000.00
合計				3,000,000,000.00	2,996,197,500.00		73,500,000.00	877,500.00	73,500,000.00	2,997,075,000.00

2013年2月18日中國證監會以「證監許可[2013]159號」文批覆，核准本公司向社會公開發行面值總額不超過40億元的公司債券。2013年3月11日本公司向社會公開發行哈爾濱電氣股份有限公司2012年公司債券(第一期)，共募集資金30億元，債券票面年利率為4.9%，每年3月11日付息，計息期限為2013年3月11日至2018年3月11日。本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本期債券由哈電集團提供全額無條件不可撤銷的連帶責任保證擔保。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十二) 融資租賃

1、通過融資租賃租入的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋建築物	73,371,587.71	17,790,490.77	-	55,581,096.94
機器設備	275,052,427.81	65,435,415.26	-	209,617,012.55

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十三) 股本

股東名稱	2015.12.31	增資	本期變動增(+)/減(-)			小計	2016.6.30
			送股	公積金轉股	未分配利潤轉股		
哈爾濱電氣集團公司	701,235,000.00					-	701,235,000.00
境外上市流通股份	675,571,000.00					-	675,571,000.00
合 計	1,376,806,000.00	-	-	-	-	-	1,376,806,000.00

(十四) 收入及分部資料

1、 報告分部的確定依據與會計政策

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了5個報告分部，分別為：火電主機設備分部、水電主機設備分部、電站工程服務分部、電站輔機及配套產品分部和交直流電機及其他分部5個分部。本公司的各個報告分部分別提供不同的產品或服務，或在不同地區從事經營活動。由於每個分部需要不同的技術或市場策略，本公司管理層分別單獨管理各個報告分部的經營活動，定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

分部間轉移價格按照實際交易價格為基礎確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，分部負債包括分部經營活動形成的可歸屬於該分部的負債。如果多個經營分部共同承擔的負債相關的費用分配給這些經營分部，該共同承擔的負債也分配給這些經營分部。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 收入及分部資料(續)

2、報告分部的財務信息

(1) 分部資產、負債及收入情況

項目	火電主機設備	水電主機設備	電站工程服務	電站輔機及配套	交直流電機及其他	合計
2016年6月30日						
分部資產總額	46,962,613,966.48	6,638,833,143.75	6,482,459,325.22	2,678,035,024.84	5,650,713,837.65	68,412,655,297.94
分部負債總額	<u>40,067,953,131.70</u>	<u>3,872,623,133.85</u>	<u>5,917,611,691.78</u>	<u>2,092,860,874.61</u>	<u>4,832,544,958.12</u>	<u>56,783,593,790.06</u>
2016年1-6月						
分部收入						
來自外部客戶之收入	6,693,250,825.16	1,452,332,536.52	4,994,191,857.24	598,341,687.31	1,056,128,212.62	14,794,245,118.85
分部間收入	690,663,228.63	-	100,110,091.90	-	2,937,044.87	793,710,365.40
可報告分部收入	7,383,914,053.79	1,452,332,536.52	5,094,301,949.14	598,341,687.31	1,059,065,257.49	15,587,955,484.25
可報告分部毛利	<u>1,065,491,255.46</u>	<u>224,125,636.51</u>	<u>281,775,602.69</u>	<u>94,365,806.46</u>	<u>121,039,757.07</u>	<u>1,786,798,058.19</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 收入及分部資料(續)

2、報告分部的財務信息(續)

(1) 分部資產、負債及收入情況(續)

項目	火電主機設備	水電主機設備	電站工程服務	電站輔機及配套	交直流電機及其他	合計
2015年12月31日						
分部資產總額	45,976,826,455.94	7,624,998,447.81	6,185,229,462.31	4,517,011,670.37	7,282,640,251.67	71,586,706,288.10
分部負債總額	<u>34,253,484,815.40</u>	<u>4,564,784,463.07</u>	<u>5,518,401,880.38</u>	<u>3,529,407,618.66</u>	<u>6,063,128,299.85</u>	<u>53,929,207,077.36</u>
2015年1-6月						
分部收入						
來自外部客戶之收入	5,933,972,831.61	1,322,456,436.25	2,758,918,969.94	838,241,726.63	1,097,450,148.43	11,951,040,112.86
分部間收入	1,032,470,628.59					1,032,470,628.59
可報告分部收入	6,966,443,460.20	1,322,456,436.25	2,758,918,969.94	838,241,726.63	1,097,450,148.43	12,983,510,741.45
可報告分部毛利	975,639,809.28	102,968,055.19	103,690,137.56	86,046,907.77	58,735,971.47	1,327,080,881.27.4

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 收入及分部資料(續)

2、報告分部的財務信息(續)

(2) 分部資產、負債及收入情況

項目	2016年6月30日	2015年12月31日
資產		
可報告分部資產	68,412,655,297.94	71,586,706,288.10
抵銷分部間關聯方往來	-26,324,894,843.99	-27,474,455,403.86
可報告分部資產淨額	42,087,760,453.95	44,112,250,884.24
遞延所得稅資產	298,230,032.02	333,842,705.26
其他非流動資產		
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		
受限制及已抵押銀行借款		
銀行存款	14,489,466,864.53	16,572,749,985.51
中央銀行存款	841,423,747.46	827,070,142.98
現金及現金等價物	49,950,191.61	837,186,029.23
未分配總部及公司資產	<u>5,265,323,101.92</u>	<u>1,480,145,750.92</u>
資產合計	<u>63,032,154,391.49</u>	<u>64,163,245,498.14</u>
負債		
可報告分部負債	56,783,593,790.06	53,929,207,077.36
抵銷分部間關聯方往來	-26,324,894,843.99	-27,474,455,403.86
可報告分部負債淨額	30,458,698,946.07	26,454,751,673.50
應交稅費		
未分配總部及公司負債	<u>18,519,464,411.18</u>	<u>23,791,611,969.37</u>
負債合計	<u>48,978,163,357.25</u>	<u>50,246,363,642.87</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 收入及分部資料(續)

2、報告分部的財務信息(續)

(2) 分部資產、負債及收入情況(續)

項目	2016年1-6月	2015年1-6月
收入		
可報告分部收入	15,587,955,484.25	12,983,510,741.45
分部間收入	-793,710,365.40	-1,032,470,628.59
合計收入	14,794,245,118.85	11,951,040,112.86
可報告分部毛利	1,786,798,058.19	1,327,080,881.27
抵銷分部間虧損		22,734,516.31
來自集團外部客戶間可報告 分部毛利	1,786,798,058.19	1,349,815,397.58
權益法核算的長期股權投資收益	-7,126,120.71	4,145,961.84
利息收入	139,885,220.72	71,968,466.50
中國政府補助	42,936,827.12	9,643,275.45
以公允價值計量的且其變動計入 當期損益的金融資產損益	80,871,846.14	-311,336,162.24
以公允價值計量的且其變動計入 當期損益的金融負債 — 現金 流量套期		
利息支出	-144,575,998.06	-147,888,740.62
未分配其他收益及淨收入		
未分配總部及企業費用	-1,668,519,724.04	-834,057,203.27
利潤總額	230,270,109.36	142,290,995.24

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 管理費用

截至二零一六年六月三十日六個月，管理費用發生額為人民幣948,901,640.62元(截至二零一五年六月三十日六個月發生額：人民幣915,233,234.50元)，主要為人工成本、折舊攤銷費用等。

(十六) 資產減值損失

項目	2016年1-6月	2015年1-6月
壞賬損失	421,109,757.70	413,483,627.43
存貨跌價損失	<u>-15,497,150.43</u>	<u>-9,193,367.90</u>
合計	<u>405,612,607.27</u>	<u>404,290,259.53</u>

說明：本期計提應收賬款、其他應收款計提減值準備421,109,757.70元，僅在該部分金額在本集團認為收回該金額的可能性較小的情況下，此減值準備將直接用於核銷該應收賬款、其他應收款。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十七) 息稅折舊攤銷前利潤

項目	2016年1-6月
淨利潤	115,949,304.28
所得稅費用	114,320,805.08
計提的固定資產折舊	351,114,600.93
計提的無形資產攤銷	24,003,276.20
計提的長期待攤費用攤銷	5,811,867.52
利息及投資收入	16,115,485.97
財務公司利息收入	-181,554,669.03
利息支出	118,905,690.12
財務公司利息支出	6,886,583.21
息稅折舊攤銷前利潤	571,552,944.28

(十八) 股息

項目	2016年1-6月	2015年1-6月
2015年度末期股息每股0.015元	20,652,090.00	-
2014年度末期股息每股0.04元	-	55,072,240.00
合計	20,652,090.00	55,072,240.00

董事不建議就截至二零一六年六月三十日止六個月派發任何中期股息(截至二零一五年六月三十日止六個月：人民幣零元)。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 每股收益：

	2016年1-6月	2015年1-6月
歸屬於母公司的淨利潤	130,337,132.51	96,061,957.45
期內已發行普通股加權平均股數	1,376,806,000.00	1,376,806,000.00
每股盈利	<u>0.09</u>	<u>0.07</u>

說明：截至二〇一六年及二零一五年六月三十日止六個月概無具有潛在攤薄影響的已發行普通股，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

(二十) 所有權或使用權受到限制的資產

所有權受到限制的資產類別	2015.12.31	本年增加額	本年減少額	2016.6.30
一、用於擔保的資產	127,672,917.45	-	16,272,735.40	116,148,814.73
1、固定資產(房屋建築物)	97,153,593.71	-	13,319,932.31	89,073,110.82
2、無形資產(土地使用權)	30,519,323.74	-	2,952,803.09	27,075,703.91
3、固定資產(機器設備)	-	-	-	-
二、其他原因造成所有權受到限制的資產	5,578,210.73	-	5,578,210.73	-
其中：貨幣資金	<u>5,578,210.73</u>	<u>-</u>	<u>5,578,210.73</u>	<u>-</u>
合計	<u>133,251,128.18</u>	<u>-</u>	<u>21,850,946.13</u>	<u>116,148,814.73</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

六、關聯方及關聯交易

(一) 關聯交易情況

1、關聯交易情況

本公司與關聯方之間的交易其交易價格為雙方協議價格，與非關聯方的交易價格一致。

關聯方	2016年1-6月	2015年1-6月
銷售商品		
— 同一控制下公司	505,241.09	5,471,773.88
— 聯營公司	12,820,512.82	13,199.99
採購商品		
— 同一控制下公司	18,983,055.58	68,370,577.70
— 聯營公司	91,929,501.71	67,147,849.69
服務費收入		
— 控股公司	1,640,000.00	1,640,000.00
服務費支出		
— 同一控制下公司	26,559,779.92	47,794,968.15

2、吸收存款需支付的利息

關聯方	2016年1-6月	2015年1-6月
控股公司	3,286,195.43	8,612,410.64
同一控制下公司	969,509.05	367,543.73
聯營公司	65,431.17	16,699.94
合計	<u>4,321,135.65</u>	<u>8,996,654.31</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

六、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯交易情況(續)

3、貸款及貼現票據的利息收入

關聯方	2016年1-6月	2015年1-6月
控股公司	1,484,381.55	—
同一控制下公司	<u>711,411.66</u>	<u>606,666.67</u>
合計	<u>2,195,793.21</u>	<u>606,666.67</u>

4、手續費及佣金收入

關聯方	2016年1-6月	2015年1-6月
同一控制下公司	<u>9,269.64</u>	<u>9,399.86</u>
合計	<u>9,269.64</u>	<u>9,399.86</u>

5、關聯方資產轉讓情況

關聯方	關聯交易內容	2016年1-6月	2015年1-6月
哈爾濱電氣集團有限公司	哈爾濱電機廠(昆明)有限公司	<u>169,090,630.19</u>	<u>—</u>

6、關鍵管理人員薪酬

項目	2016年1-6月	2015年1-6月
關鍵管理人員薪酬	<u>1,046,465.00</u>	<u>1,180,786.00</u>

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

六、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯方應收應付款項

1、應收項目

項目名稱	關聯方	2016.6.30		2015.12.31	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	同一控制下公司	27,072.00		81,206.00	
預付賬款					
	同一控制下公司	21,843,710.00		21,602,210.00	
其他應收款					
	控股公司	169,090,630.19			
	同一控制下公司	58,887,945.29		125,972,381.08	
應收利息					
	同一控制下公司			280,408.33	
其他流動資產					
	同一控制下公司	210,000,000.00		210,000,000.00	
發放貸款和墊款					
	控股公司	170,000,000.00			

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

六、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯方應收應付款項

2、應付項目

項目名稱	關聯方	賬面餘額	
		2016.6.30	2015.12.31
短期借款			
	控股公司	2,748,138,408.88	2,529,078,408.88
吸收存款			
	控股公司	975,916,072.20	1,443,444,464.98
	同一控制下公司	145,280,731.54	168,838,612.38
應付賬款			
	控股公司		41,021.33
	同一控制下公司	36,430,880.69	32,454,281.22
	聯營企業	59,992,203.11	
應付票據			
	同一控制下公司	849,019.54	317,524.56
其他應付款			
	控股公司	1,287,000.00	9,853,700.00
	同一控制下公司		406,920.17
	聯營公司	600,000.00	600,000.00
長期應付款			
	控股公司		1,000,000.00
專項應付款			
	控股公司	3,500,000.00	2,500,000.00
應付利息			
	控股公司	16,079,825.94	2,600,135.41

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

六、關聯方及關聯交易(續)

(七) 關聯方承諾
無

(八) 關聯方擔保
截至2016年6月30日，哈電集團公司就面值人民幣30億元之本集團公司債券提供一項無條件及不可撤回的共同責任擔保，詳見「附註五、(十一)」

七、股份支付

無

八、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

1、 資本承諾

人民幣：萬元

2016.6.30 2015.12.31

已簽約但尚未於財務報表中確認的

— 購建長期資產承諾

4,913.73

21,734.00

2、 截至2016年6月30日，公司不存在需要披露的其他承諾事項。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

八、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項

1、對集團內、集團外擔保情況

序號	擔保單位	擔保對象 名稱	企業性質	擔保方式	擔保種類	反擔保方式	實際擔保金額	其中：本年新增		擔保對象現狀	是否逾期	是否被訴
								擔保金額	擔保金額			
		合計(對集團內)					3,086,134,937.53					
1	哈電集團哈爾濱電站 閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備 有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	4,290,000.00			正常經營	否	否
2	哈電集團哈爾濱電站 閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備 有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	5,220,852.00			正常經營	否	否
3	哈電集團哈爾濱電站 閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備 有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	727,741.00			正常經營	否	否
4	哈爾濱汽輪機廠有限 責任公司	哈爾濱鍋爐廠有限責任 公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	174,870,800.00			正常經營	否	否
5	哈爾濱電氣股份有限 公司	哈爾濱電氣國際工程 有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	438,880,000.00			正常經營	否	否
6	哈爾濱電氣股份有限 公司	哈爾濱電氣國際工程 有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	2,462,145,544.53			正常經營	否	否

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

八、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、未決訴訟情況

- (1) 本公司二級子公司哈爾濱電機廠有限責任公司(以下簡稱「電機廠」)於2006年2月23日與新鄉市起重設備廠第二銷售處(以下簡稱「新鄉公司」)簽訂了工業品買賣合同，購買其生產的500噸雙梁橋式起重機1台，合同價款868萬元，約定從2006年至2009年期間累計支付設備款713.77萬元，該起重機未按期交貨並在使用過程中多次出現質量問題，新鄉公司曾多次維修，但該起重機仍不能正常使用。為了不影響生產，2009年3月26日，電機廠與大連大起嘉益港口起重設備有限公司簽訂維修合同，由其提供維修服務，共花費維修費150萬元，不再支付新鄉公司剩餘款項154.23萬元，新鄉公司對此向河南省新鄉市紅旗區人民法院提起法律訴訟，訴求電機廠支付剩餘貨款154.23萬元並承擔逾期付款的利息、違約金286.44萬元，共計訴求電機廠支付款項440.67萬元。2013年8月新鄉市紅旗區人民法院查封電機廠銀行存款250萬元，電機廠就該訴訟向河南省新鄉市紅旗區人民法院提出反訴，要求新鄉公司給付逾期交貨違約金208.32萬元，給付已花費的維修費150萬元和今後的維修費及反訴案件訴訟費。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

八、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、未決訴訟情況(續)

(1) (續)

2014年10月11日，新鄉市紅旗區人民法院做出反訴民事判決，判決電機廠有限責任公司一次性向新鄉市起重設備廠有限公司支付下欠貨款150萬元及利息。電機廠不服該判決，於2014年10月29日向河南新鄉市中級人民法院遞交上訴狀。2015年6月19日，新鄉公司申請執行電機廠承攬合同糾紛一案，依據(2015)新中民二終字第78號民事裁決書，劃撥電機廠銀行存款2,512,208.96元(包括本金1,500,000元，利息955,301.96元，案件受理費39,116元，執行費17,791元)。截至目前，該案件還在審理當中，法院尚未判決。

- (2) 本公司二級子公司哈電發電設備國家工程研究中心有限公司(以下簡稱「工程中心」)於2007年4月與漢維風力發電成套設備(大慶)有限公司(以下簡稱「漢維公司」)簽訂了10台1.5MW風力發電機組供貨合同，合同總金額為6,900萬元。2007年11月，雙方又簽訂了補充協議，合同總額變更為7,484萬元。2010年6月工程中心又與漢維公司、黑龍江瑞好科技集團有限公司(以下簡稱「瑞好公司」)、大慶龍江風電有限公司四方簽訂了補充協議，同意漢維公司將全部10台風電機組的合同權利和義務都轉讓給瑞好公司。2012年6月，工程中心與瑞好公司又簽訂了3台風機問題處理協議(合計金額1,866萬元)，協議規定支付給瑞好公司1,399.5萬元，剩餘的466.5萬元直接從瑞好公司原應支付給工程中心的貨款中扣除，視同於工程中心按原合同提供的10台風電機組中的3台已完成。至此，工程中心與瑞好公司供貨合同為7台1.5MW風力發電機組。

自2007年10月風電機組陸續安裝後，工程中心一直連續對所供風電機組進行逐台調試，但截止目前合同規定的7台風力發電機組仍沒有經用戶驗收合格後交付使用。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

八、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、未決訴訟情況(續)

(2) (續)

2013年10月8日，瑞好公司向大慶仲裁委員會提交了有關與工程中心風電機組合同問題的仲裁申請書，訴求「因供貨的風電機組自2007年至今不能交機驗收投入正常生產」，向工程中心提出索賠1.92億元。工程中心於2013年11月28日向大慶市中級人民法院申請確認「雙方間的風電機組供貨合同糾紛仲裁協議無效」，大慶市中級法院於2014年4月23日作出「認定仲裁協議有效」的判決。工程中心接到裁決書後，即向黑龍江省高級人民法院申訴，省高級法院於2014年7月15日向雙方依法送達了(2014)黑立民監字第28號民事裁定書，撤銷大慶市中院的裁定，認定仲裁協議無效。目前，該案件雙方正處在進一步交涉階段。

工程中心在該項目中的設備總投入為9,169.45萬元，其中與華海風能有限公司(以下簡稱「華海公司」)簽訂購買6台風力發電機組合同，合同金額為3,618萬元(目前全額未支付)，華海公司投入的4台風電機組已安裝，其餘2台機組供了部分部件。另有與北京星航機電設備廠(以下簡稱「星航設備廠」)簽訂的2台風力發電機組供貨合同，合同金額為1,440萬元(目前全額未支付)，合同約定在機組168小時試運行經業主驗收合格後付款。2014年哈爾濱市香坊區人民法院凍結哈電發電設備國家工程研究中心有限公司在財務公司銀行存款2,780,830.73元。

財務報表附註(續)

(除特殊注明外，金額單位均為人民幣元)

八、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、未決訴訟情況(續)

(2) (續)

截止2016年6月30日工程中心對瑞好公司提供的7台機組損失明細進行重新核定，預計損失金額為80,895,844.10元；因風電機組一直處於調試狀態但未能通過用戶驗收合格，工程中心對該機組計提存貨跌價準備76,735,175.26元；另外，已支付給瑞好公司3台風機的處理費用1,791.50萬元已無法收回，全額計提壞賬準備。該事項導致預計損失金額合計175,546,019.36元。

3、截止2016年6月30日，本公司無需要披露的其他重大或有事項。

九、資產負債表日後事項

無。

公司資料

公司法定名稱

哈爾濱電氣股份有限公司

公司英文名稱

Harbin Electric Company Limited

公司註冊地址

中華人民共和國

黑龍江省

哈爾濱市

南崗高科技生產基地3號樓

註冊號：230100100004252(1-1)

公司辦公地址

中華人民共和國

黑龍江省

哈爾濱市

松北區創新一路1399號

郵政編號：150028

電話：86-451-82135727 或 58590777

傳真：86-451-82162088

在香港的營業地址

香港

皇后大道中31號

陸海通大廈

16樓1601室

公司網址

www.hpec.com

法定代表人

斯澤夫先生

授權代表

吳偉章先生

艾立松先生

公司秘書

艾立松先生

聯席公司秘書

佟達釗先生

核數師

立信會計師事務所(特殊普通合伙)

法律顧問

中國法律

海問律師事務所

上市資料

H股

香港聯合交易所有限公司

編號：1133

預托股份機構

紐約銀行

股份過戶登記處

香港證券登記有限公司