



哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘清勇、主管会计工作负责人刘进宝及会计机构负责人(会计主管人员)韩思蒂声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中有关经营计划、经营目标等前瞻性陈述并不代表公司对 2021 年下半年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测和承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于“公司面临的风险及应对措施”的有关内容。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司指定信息披露媒体，公司发布的信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

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、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
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、本公司、上市公司、佳电股份	指	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
公司章程	指	经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》
哈电集团	指	哈尔滨电气集团有限公司
佳电厂	指	佳木斯电机厂有限责任公司
建龙集团	指	北京建龙重工集团有限公司
上海钧能	指	上海钧能实业有限公司
佳电公司	指	佳木斯电机股份有限公司
成都佳电	指	成都佳电电机有限公司
苏州佳电	指	苏州佳电飞球电机有限公司
哈动装	指	哈尔滨电气动力装备有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳电股份	股票代码	000922
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳电股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin Electric Corporation Jiamusi Electric Machine Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JEMC		
公司的法定代表人	刘清勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王红霞	王志佳
联系地址	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号
电话	0454-8848800	0454-8848800
传真	0454-8467700	0454-8467700
电子信箱	hdjtjdgf000922@163.com	hdjtjdgf000922@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,433,108,928.55	1,195,734,958.42	19.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,570,376.67	183,627,533.02	-25.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	119,065,054.07	165,202,339.87	-27.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-100,282,730.51	71,092,594.96	-241.06%
基本每股收益（元/股）	0.2279	0.3564	-36.05%
稀释每股收益（元/股）	0.2279	0.3564	-36.05%
加权平均净资产收益率	5.23%	8.08%	-2.85%
	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）	4,932,041,129.29	4,753,810,152.35	3.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,603,306,941.32	2,556,095,407.44	1.85%

五、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。

六、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）	-145.13	
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）	86,099.43	
委托他人投资或管理资产的损益	16,535,614.40	
债务重组损益	-888,624.34	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	12,662.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,673,853.94	
减：所得税影响额	4,914,138.10	
合计	17,505,322.60	--

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司主要业务有电机、屏蔽电机电泵制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务。

(二) 主要产品及用途

公司主要产品类型及型号

产品类型	产品型号
矿用电机	YBI、YBB、YBJ、YBD、YBS、YBSS、YBSD、YBUD、YBU(S)、YBC(S)、YBK3、YBF3、YJVFG
永磁电机	TYBP、TBYG、T(B)YC、T(B)YCP、TYCX、TYPKK、TFBY
防爆电机	YAKS、YAKK、TAW、YA3、YAPT3、YZYKK、YZYKS、TZYW、TZYW/TAW、TBYC、TBYCP、YBX、YBF、YB2、YB3、YBX3、YBX4、YBBP3、YFB3、YBFB3、YFBX3、YFBX4、YBPT3
核用电机	HY、HYL、HYKK、HYKS
屏蔽电机	YP、YBP、P、PB、PBN、PBZ、PBR、PBJ、PBX、PBL
普通电机	Y、YKS、YKK、Y3、YX3、YE3、YPT3、YEJ3、YE4、T、TK、TDMK、TMW、TL、TYC、TYCPT
同步电机	TAW、TZYW、TAW/TZYW、T、TW、TK、TL、TF、TDMK、TMW
起重冶金电机	YZR、YZR2、YZR3、YZP、YBZ、YBZS、YBZE、YBZSE、YBZP、YBZPE、YG、YGP、YPT

作为我国特种电机的创始厂和主导厂，公司的产品主要应用于石油、石化、煤炭、煤化工、冶金、矿山、交通、水利、电力、航天、粮食等高科技领域。

(三) 经营模式

1. 采购模式

采购主要手段采用招标方式进行，招标采购方式为公开招标、自主招标两种。部分有特殊要求的原材料采购通过议标方式进行，所有采购均遵循质优优先、价低优先、近途优先的原则，辅助物资采购主要以电商平台采购。

2. 生产模式

公司采用“以销定产”的方式组织生产经营活动，根据用户需求，按照订单进行多品种批量生产。生产管理部门根据订单组织产前准备、下达生产计划和物料需求的工作并督导采购

与制造过程，确保订单按时、按量制造完成，营销部门按订单约定日期将产品交付用户。

3.销售模式

公司采取派驻式的销售模式，市场布局是以各办事处直销为主，代理商分销为辅，在全国各主要城市设有办事处、代理公司和行业处。

4.研发模式

公司以技术创新为驱动力，设有国家防爆电机工程技术研究中心、哈尔滨工程技术研发分公司、设计部，结合市场需求和技术发展趋势，坚持以自主研发为主、与高校企业作为辅的研发模式，运用先进的分析软件，提高计算水平、核算能力，提高产品技术质量水平，确保公司产品创新性与技术均处于国际领先水平。

（四）主要的业绩驱动因素

公司产品在下游行业有广阔的应用领域，能够维持较高的景气度。2021年上半年，公司主营业务的规模及盈利能力处于稳定发展时期，通过加大营销力度、调整营销模式，继续加大高效电机、LNG低温潜液电机、永磁电机市场推广力度、优化订货结构等方式，在石油石化、煤炭化工、出口冶金、电力行业中成功中标多个重大项目。同时，加大新产品研发与推广力度、推进产业链的延伸与拓展，加强供应链建设，通过战略合作、价格谈判等方式有效控制采购成本。建立多个维保服务中心，形成覆盖全国的维保业务网络，形成新的订货和利润增长点。

（五）所属行业的发展阶段、周期性特点及公司的行业地位

1.行业发展态势

21世纪世界各国对碳排放指标均给予高度重视，我国也承诺2030年前二氧化碳排放达到峰值、2060年前实现碳中和，因此高效节能电机在未来仍是电机行业主要发展趋势。随着用户对产品的使用场所、安全性的认识，以及数字化引领、数字化改造、数字化重构的转型时代的进入，向多样化、可靠化、数字化、机电一体化等方向发展也是重要发展趋势。

2.公司所处的行业地位

2021年上半年，公司经济效益指标在全国中小型电机行业协会内排名第四，作为我国特种电机的创始厂和主导厂，公司瞄准市场，提早研发并推广高效节能电机，第一批获工信部授予的“能效之星”称号，产品主要应用于石油石化行业、煤炭及煤化工行业、钢铁行业、核电、火电行业等能源性行业。除此以外，在环保、造纸、港口、制药、污水处理、船舶及水利等行业也均配有公司产品，多元化的产品特点增强了公司抵抗市场风险的能力。

二、核心竞争力分析

（一）研发团队优势

公司拥有很强的自主研发能力，主要产品技术均为自有技术。公司是我国特种电机行业的主导厂，有80多年的电机生产历史。2021年上半年，公司以“技术双总部”战略实施为基础，加速人才梯队建设，同时运用电机设计分析系统、超强建模功能的三维设计软件等分析软件及三维动画仿真技术、工况模拟分析技术等技术，不断满足用户对电机系统的运行、检测及控制等方面的需求，拓展公司产品种类和产品应用领域，依托技术创新推进企业发展，设计能力达到国际先进、国内领先水平，特种电机技术国内领先。

国家防爆电机工程技术研究中心建设在本公司所属子公司，先后完成了核电站用K1类电机、正压外壳/增安复合型防爆无刷励磁同步电动机、新一代高压方箱一级能效电机、YBX4、YE4为主导的低压高效电机、成功研制“华龙一号”核电厂用高压三相异步电动机、LNG低温潜液电机、主氮风机、永磁电机、IE5超高效率电机、无刷双馈电机、大功率防爆同步电动机、大功率高速异步电动机、60000r/min超高转速磁悬浮三相永磁同步电动机、7000马力压裂车用高压变频调速三相异步电动机、YJKK系列高效率高压三相异步电动机等新产品。

(二)管理团队优势

公司拥有一支强有力的领导团队和素质较高的员工队伍，管理制度规范，执行力强。市场营销网络健全，营销网点遍布全国各个大中城市；不断推动质量数据智能平台建设，强化过程管控，提升质量管控能力；强化供应链建设，通过战略合作、价格谈判等方式充分降低原材料价格上涨影响；行业内率先开发了在线智能监测、云服务诊断系统，为企业从传统制造业向系统制造及服务业转型升级奠定坚实基础。

(三)技术实力优势

公司先后承担了多项国家及省部级科研计划，研发的产品曾多次获得过国家级及省、部级科技进步奖，公司技术领先的产品情况简介：

序号	产品名称	代表产品	主要特点
1	低温潜液电机		<p>低温潜液电机的带绕组定子铁心与铸铝转子安装在潜液泵内并与低温介质直接接触，具有设计温度-192℃、工作温度-165℃工况下介质气化量小、运行稳定、安全可靠、使用寿命长等特点，适用于LNG、LEG、LPG介质的输送。公司LNG低温潜液电机已成功申请《船用高压低温潜液电机》专利，并获得授权。目前高、低压LNG产品公司均可生产制造。</p>
2	核电站用K1类电机		<p>K1类电机主要应用于压水堆核电站，是压水堆核电站中唯一鉴定类别为K1类的电机，此项目电机的研制成功打破了国外技术垄断，填补了国内空白，对核级设备国产化具有重要意义。</p> <p>公司研制的“华龙一号”安全级K3类10kV级电动机样机通过了由中国机械工业联合会组织的行业鉴定，电动机研制填补了国内空白，达到国际先进水平。同时国家核安全局通过了公司申报的民用核安全设备许可证信息变更申请，公司现已具备设计制造电压等级10kV、使用寿命60年的核级电机资质。</p>

<p>3</p>	<p>NEB系列防爆型三相异步电动机</p>		<p>NEB系列防爆型三相异步电动机是公司独立开发的全新系列产品，其效率指标满足MG1中NEMA Premium™ 规定(美国最高等级效率)，且结构上满足危险场所防爆电机标准。目前样机已经取得美国UL及加拿大CSA认证中心认证。具备批量供货条件，为公司产品进军美洲防爆电机市场提供了有力保障。</p>
<p>4</p>	<p>YBX4系列高效率隔爆型三相异步电动机</p>		<p>公司研制开发的YBX4系列高效率隔爆型三相异步电动机，是公司积累几代高效电机成功经验的基础上研制开发的新一代产品，具有效率高、噪声低、外形美观、安全环保、运行可靠、使用寿命长等优势，其综合性能指标达到国内领先、国际先进水平，是国内首个取得全系列防爆合格证、生产许可证、节能认证、能效标识的一级能效电机，达到行业领先水平。</p>
<p>5</p>	<p>防爆同步电动机</p>		<p>公司是防爆同步电动机的创始厂和主导厂，防爆同步电动机在近年来取得了喜人的业绩，其中10000kW-18p同步电机是目前国内最大的18p防爆同步电动机，该电动机采用增安型+正压外壳型的防爆型式，同时具备两种防爆形式的优点，可靠性更高；并具有高起动转矩低起动电流特性，采用单支撑结构，系统效率更高。</p>

6	主氦风机		<p>高温气冷堆是一种最新型的、具有固有安全特性的先进核反应堆，为我国自主研发的第四代核电技术，高温气冷堆核电站示范工程是“十一五”《国家中长期科学和技术发展规划纲要》中十六个重大专项之一。</p> <p>主氦风机是高温气冷堆核电站示范工程核反应堆一回路唯一的动设备，其功能是驱动一回路内的冷却剂—7.0 MPa氦气，流经反应堆堆芯，在反应堆正常启动、功率运行和停堆等工况时，提供足够流量的氦气通过一回路系统，将反应堆堆芯产生的热量带走。产品为立式、电磁轴承支撑的变频调速机组，在国际上处于领先水平。主氦风机产品取得了国内“重点领域首台套创新产品”认证。</p>
7	YB3、YBX3系列高效率隔爆型三相异步电动机		<p>公司研制开发的YB3、YBX3系列高效率隔爆型三相异步电动机是结合公司以往制造高效电机成功经验的基础上研制开发的，与YB2系列电机相比，提高了功率密度，其中：YB3系列电机效率满足国家二级能效的要求；YBX3系列电机效率满足国家一级能效的要求。</p>
8	YBKK系列高压隔爆型三相异步电动机		<p>YBKK系列电机是公司立足于国际先进水平而开发的隔爆型高压三相异步电动机，该电机具有效率高、噪声低、外形美观、安全环保、运行可靠、使用寿命长等优势，其各项性能指标可与国际先进公司的产品媲美，安装尺寸上能实现电机互换。</p>

<p>9</p>	<p>高速自润滑隔爆型高压三相异步电动机</p>		<p>公司自主研发的输油管线用高速自润滑电机，具有较高的技术含量和产品附加值。近几年，输油管道工程项目中广泛使用高速自润滑隔爆型电机，得到了用户广泛好评。</p>
<p>10</p>	<p>蜡油加氢高温高压屏蔽电泵</p>		<p>脱蜡反应器进料泵用于输送含有氢气和硫化氢的反应器流出物以规定的流量进行循环，此种设备国内首次生产，其各项性能指标均达到国际先进水平。</p> <p>脱蜡反应器进料泵是公司后部注液式高温高压屏蔽电泵的标志性产品，提高了公司高温高压屏蔽电泵的知名度，是公司在高温高压屏蔽电泵发展史上一个新的里程碑。</p>
<p>11</p>	<p>隔爆型永磁变频调速三相同步电动机</p>		<p>隔爆型永磁变频调速三相同步电动机亦可称为低速大扭矩直驱永磁同步机，其特点显著，具有效率高、功率因数高、起动能力强，控制性能优良、大扭矩直驱等诸多优点，因此受到各大设计院所及业主的广泛关注和青睐。该系列电机取消了变速箱等传动机构，与生产设备直接对接，使得系统效率和可靠性大大提升。</p>
<p>12</p>	<p>高压方箱电机一级能效电机</p>		<p>随着国家对高效节能产品的深入推广，高压方箱电机实行1级能效是大势所趋，为此，公司将《高压1级能效电机研制》立项研究，通过研究并进行典型规格样机试制，研发出并试制成功符合1级能效典型规格样机，使电机效率达到国际先进水平，推动了我国高效率高压电动机的设计制造水平，从而达到节约能源，间接减小环境污染目的。</p>

(四)销售团队优势

公司电机产品市场涉及面广，涉及行业多，为满足市场需求，公司在全国各大主要城市均有销售网点，拥有庞大的销售团队，能及时准确的为用户提供良好的市场服务。CRM系统正式上线，实现集售前、售中、售后为一体的销售管理系统化，有效提高信息传递速度，提高销售整体工作水平与效率，全国各地均有售后服务点，在为用户调试、安装、服务时以就近为原则，省内24小时，省外48小时到位，优质的服务已成为公司的第二销售，为公司维护用户及市场开发奠定了坚实的基础。

(五)信息化管理优势

为加强企业生产经营管理能力，提升企业管理水平，提高核心竞争力，公司实施SAP、PLM、IWMS、CRM、生产调度指挥等核心信息化系统，大力推进信息化与工业化的深度融合、充分运用互联网+、大数据等手段支撑管理与决策。公司管理类、技术类流程基本实现无纸化、移动办公。生产经营过程基本实现信息化管控，数据来源统一、规范，管理顺畅、可控。

(六)生产制造优势

公司拥有先进的自动化生产线和现代化智能车间，拥有德国引进的VPI真空压力浸漆设备、N8T六工位高速冲槽机、NN20T高速冲槽机、4000KN双点闭式冲压机自动生产线、直线式多工位自动冲槽中心和有德国技术的申克平衡机；有法国引进的数控绕线机和数控涨型机、瑞士引进的数控包带机和高精度慢走丝线切割切割机，有加拿大引进的数控包带机器人；有台湾生产的数控铣镗加工中心、全机能数控卧车；有行业领先的数控双面镗床、数控铣镗床和五轴加工中心、数控龙门加工中心、数控磨床等具有代表性的专业设备等；有电机涂装线、大型装配线、自动连续清洗线、计算机检测试验线和三坐标测量机等大型现代化喷涂、装配、试验系统。电工车间环境净化及温度调节系统；冲剪车间三、四联自动线等；小型车间低压基座卧式加工单元、散线绕组制造自动切线生产线。2020年新增了德国进口的卧式加工中心、台湾生产的数控立车、行业领先的数控重型卧式车磨床、日本技术的卧式加工单元、发电机测试系统、散线绕组端部整形机、端盖、轴承套清洗机、送、收一体机械手、直线送料机及接料机构、摇摆下料自动生产线等。

2021年上半年新进了国内领先水平的80T扣片机、15 kw激光切割机、氢氧焊机集中供气系统、卧式加工单元、新建一栋自动化立体仓库等。

(七)产业规模优势

公司的防爆电机、起重及冶金电机、核电电机、屏蔽电机（电泵）等产品主要用于石油、石化、煤炭、煤化工、冶金、矿山、交通、水利、电力、航天、粮食等高科技领域，产品种类齐全。为我国人造飞船、卫星、火箭发射、核电站、葛洲坝、三峡、南极长城站等多个高科技领域提供了可靠的驱动力。公司拥有佳木斯、苏州、成都三大生产基地，生产能力可达到1000万千瓦，国内主要城市均设有产品服务中心和销售机构，并在持续推进产业链延伸，逐步形成现代化服务产业布局。

(八)产品专利优势

截止2021年6月30日，公司拥有有效专利187项，其中发明专利11项，实用新型专利174项，外观专利2项。2021年上半年有34项专利获得授权，其中29项为产品结构专利，均为在新产品研发过程中实现的成果，为公司新产品推广过程提供专利保护；5项为制造工装或工艺方法，是公司通过对制造工艺的研究而设计的新工装，为产品实现提供新的方法。

公司具有专利权是创新能力的证明，不仅给公司带来长远的利益，而且短期内有效的保护了公司知识产权且增加了公司的无形资产，能提高公司产品在市场上的竞争能力。

(九)“飞球”品牌优势

公司拥有优秀的品牌形象，良好的商业信用，积极进取的公司文化，曾研制生产我国第一台防爆电机、第一台起重冶金电机、第一台屏蔽电机、第一台局部扇风机、第一台增安型无刷励磁同步电动机和第一台正压外壳型防爆电机。通过多年的持续创新，公司产品能效水平可与国际一流企业的产品竞争，已成为国内产品品种齐全、竞争力领先的特种电机企业。公司将继续坚持走技术创新之路，通过产品技术的不断提升，进一步提升“飞球”电机在国内和国际市场上的知名度。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	1,433,108,928.55	1,195,734,958.42	19.85%	产销量增长
营业成本	1,065,343,422.97	833,408,770.95	27.83%	产销量增长
销售费用	111,832,763.50	93,045,472.08	20.19%	产销量增长
管理费用	73,799,651.20	56,622,492.32	30.34%	薪酬增长及合并范围增加影响
财务费用	-8,071,199.69	-3,517,876.00	129.43%	现金增长
所得税费用	21,636,207.63	24,384,520.52	-11.27%	利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-100,282,730.51	71,092,594.96	-241.06%	原材料价格上涨，同时储备量增加，资金支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-136,966,775.50	10,757,490.10	-1,373.22%	闲置资金购买理财
筹资活动产生的现金流量净额	-94,131,528.48	-39,889,263.60	135.98%	分红
现金及现金等价物净增加额	-331,381,034.49	41,960,821.46	-889.74%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,433,108,928.55	100%	1,195,734,958.42	100%	19.85%
分行业					
电动机	1,433,108,928.55	100.00%	1,195,734,958.42	100.00%	19.85%
分产品					
防爆电机	715,344,033.96	49.92%	570,557,640.66	47.72%	25.38%
普通电机	606,539,881.33	42.32%	569,382,559.29	47.62%	6.53%
配件修理	64,252,940.44	4.48%	27,253,929.30	2.28%	135.76%
其他业务收入	46,972,072.82	3.28%	28,540,829.17	2.39%	64.58%
分地区					
国内	1,433,108,928.55	100.00%	1,192,440,194.44	99.72%	20.18%
国外		0.00%	3,294,763.98	0.28%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
电动机	1,386,136,855.73	1,052,077,494.45	24.10%	18.76%	27.65%	-5.28%
分产品						
防爆电机	715,344,033.96	515,267,360.59	27.97%	25.38%	35.94%	-5.60%
普通电机	606,539,881.33	493,260,885.23	18.68%	6.53%	15.08%	-6.05%
分地区						
国内	1,386,136,855.73	1,052,077,494.45	24.10%	19.09%	28.01%	-5.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

配件修理同比增长 135.76%，主要原因是公司持续拓展维修维保业务的结果。

其他业务收入主要是公司材料调剂和废料收入，同比增长 64.58% 的主要原因是原材料价格大幅上涨。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	12,739,590.06	8.05%	见报表附注	不具备可持续性
公允价值变动损益	2,790,900.00	1.76%	见报表附注	不具备可持续性
资产减值	-31,317,887.96	-19.80%	见报表附注	不具备可持续性
营业外收入	6,704,631.25	4.24%	见报表附注	不具备可持续性
营业外支出	329,521.22	0.21%	见报表附注	不具备可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	649,897,577.50	13.18%	917,286,385.72	24.83%	-11.65%	购买理财
应收账款	774,798,809.51	15.71%	643,937,191.35	17.43%	-1.72%	不适用
存货	967,315,748.27	19.61%	873,595,449.98	23.64%	-4.03%	不适用
固定资产	588,192,160.68	11.93%	609,037,676.27	16.48%	-4.55%	不适用
在建工程	19,905,257.72	0.40%	18,267,149.04	0.49%	-0.09%	不适用
短期借款		0.00%	3,858,552.80	0.10%	-0.10%	不适用
合同负债	272,337,868.39	5.52%	283,874,153.39	7.68%	-2.16%	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	2,790,900.00			700,000,000.00			702,790,900.00
上述合计	0.00	2,790,900.00			700,000,000.00			702,790,900.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,360,000.00	14,970,000.00	62.73%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佳木斯电机股份有限公司	子公司	电动机制造	700,000,000.00	3,997,226,906.58	1,517,237,775.10	1,423,287,703.48	136,367,919.30	124,445,250.44
苏州佳电飞球电机有限公司	子公司	电动机制造	170,000,000.00	712,720,610.51	280,397,093.19	329,978,891.17	10,309,856.47	9,366,269.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）政策风险

电机制造企业受国家宏观经济发展形势和国际经济增长幅度影响较大，当前我国经济形势总体向好，但经济发展面临的国际环境和国内条件都在发生深刻而复杂的变化。受新冠肺炎疫情影响，国际环境日益错综复杂，不稳定性、不确定性明显增加，可能给公司带来政策风险。

应对措施：加强国际国内市场调研，根据产业政策灵活调整营销策略。成立疫情防控领导小组统筹安排疫情防控工作，及时调整生产经营等各项安排，严格进行疫情管控，保障职工健康、生产安全。

（二）法律风险

公司于2017年12月收到中国证监会《行政处罚决定书》，部分中小股东以公司证券虚假陈述为由，向公司索赔，给公司利润总额造成一定影响。

应对措施：公司已成立中小股东诉讼工作小组，通过“一对一”和解渠道，已对符合赔偿条件的部分股东进行赔付，并聘请专业律师团队处理相关诉讼案件。

（三）经营风险

1. 供应商管理风险

公司未与供货商形成紧密的战略合作关系，供方订货量十分饱满时，不能优先排产公司产品，可能造成交货滞后，不能满足公司需求的风险。

应对措施：与优质供方签订战略合作协议，从根本上解决战略安全问题；做好新供方开发工作；完善供应商实时动态评价和预警机制，提升供应链的应变能力。

2. 人力资源风险

由于地理位置、工资待遇、客观环境等因素，公司面临“人才引进难，人才流失易”的困境，人才引进和培养都存在一定风险。

应对措施：拓宽招聘渠道，与猎头公司合作，加大人才引进力度；调整收入分配模式，增强内生动力；与高校合作，创办培训班，积极培育核心人才。

3. 原材料价格上涨风险

电机产品的主要原材料为电磁线(铜材料)、硅钢片、钢材等，主要原材料价格的波动将会对公司经营业绩产生较大的影响。

应对措施：公司大额采购主要采用招标方式进行，部分有特殊要求的原材料采购通过议标方式进行，部分材料开展电商采购方式，遵循质优优先、价低优先、近途优先等原则。定期研究价格趋势，适度进行原材料储备。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	43.71%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	请详见公司于 2021 年 5 月 13 日披露在巨潮资讯网上的《2020 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2021-029）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

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
王红霞	董事会秘书	聘任	2021 年 01 月 21 日	
聂传波	董事、副总经理、董事会秘书、总法律顾问	离任	2021 年 01 月 20 日	聂传波先生因年龄原因退出现职，辞去公司董事、副总经理、董事会秘书、总法律顾问职务，辞职后，在公司担任副总监职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1) 2019 年 12 月 5 日，公司第八届董事会第八次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，计划授予的限制性股票数量为 980 万股，占本计划公告时公司总股本 48,989 万股的 2%，计划的激励对象不超过 180 人，包括公司高级管理人员、中

层管理人员及核心员工。其中：计划首次授予882万股，授予153人，预留98万股，限售期24个月，解除限售期48个月，计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过84个月；

2) 2019年12月26日，公司收到国务院国资委出具的《关于哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司A股限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2019]749号），原则同意公司实施限制性股票激励计划，原则同意公司限制性股票激励计划的业绩考核目标；

3) 2019年12月27日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等议案；

4) 2019年12月27日，公司第八届董事会第九次会议和第八届监事会第十次会议审议通过了关于《调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量》、《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票》等议案，公司限制性股票激励计划授予的限制性股票总数量由980万股调整为975万股，首次授予的限制性股票激励对象总人数由为153人调整为152人，首次授予的限制性股票数量由882万股调整为877万股，预留股数不变；首次授予登记日为2019年12月27日，首次授予上市日为2020年1月17日；

5) 2020年12月14日，公司第八届董事会第十八次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过了《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票》、《调整2019年限制性股票激励计划回购价格》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》等议案。公司向24名激励对象授予117.6万股预留限制性股票，预留股份授予上市日为2021年1月25日。

具体内容详见公司于2019年12月6日、2019年12月28日、2020年1月4日、2020年12月15日、2021年1月22日于巨潮资讯网上披露的相关公告。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佳木斯电机股份有限公司	锅炉烟尘	经除尘后烟囱排放	2 个	锅炉房附近	32mg/m ³	GB13271-2014	1495kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	二氧化硫	经除尘后烟囱排放	2 个	锅炉房附近	38 mg/m ³	GB13271-2014	1740kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	氮氧化物	经除尘后烟囱排放	2 个	锅炉房附近	215 mg/m ³	GB13271-2014	10296 kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	化学需氧量	经过生物化学处理进入污水处理厂	1 个	杏林管网	48 mg/L	GB8978-1996	432kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	氨氮	经过生物化学处理进入污水处理厂	1 个	杏林管网	7.63 mg/L	GB8978-1996	68kg/年	未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施主要是锅炉除尘和污水处理站。公司锅炉2018年进行了改造，由原来燃煤锅炉改为生物质锅炉，采用布袋除尘方式，除尘效果达到97%以上；污水处理采用生物化学处理方式，达标排放，设备设施运行良好。2021年上半年对浸漆通风除尘设施增加了消音装置和除味装置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司于2019年办理了排污许可证，2020年至今没有新上建设项目。

突发环境事件应急预案

按照环保部门要求，对突发环境事件应急预案进行修订并经过专家评审，在佳木斯市环保局进行了备案。

环境自行监测方案

目前，公司环境监测是通过第三方监测公司进行监测，自身不具备监测能力，2020年第三方公司已完成对环境进行了监测（2021年上半年尚未进行检测）。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司发挥国企担当，充分履行企业社会责任。2021年上半年，公司党委领导到佳木斯特殊教育中心学校开展帮扶慰问活动，为特教学校的学生送去慰问品。为巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，购买原产地在云南省文山市的水果，助力云南省文山市农林产业发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	哈尔滨电气集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性，哈电集团承诺通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业（包括但不限于哈电动装）与上市公司及其控制的企业（包括但不限于佳木斯电机股份有限公司）在业务中进行如下业务区分：在普通电机（不含电站主风机电机）领域，哈电集团控制的其他企业不生产 3000KW-5000KW 的大功率电机及 3000KW 以下的中小功率电机；上市公司及其控制的企业（包括但不限于佳木斯电机股份有限公司）不生产 5000KW 以上的大功率电机。在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免产生任何潜在业务竞争。2011 年，哈电集团出具了《哈尔滨电气集团公司关于避免与阿城继电器股份有限公司同业竞争的承诺》。主要内容为哈电集团确定，将在本次重大资产重组完成后的三到五年内，依法行使股东权，召集相关的股东大会并提出提案，通过资产重组、股权并购、业务调整等符合法律法规、法定程序的方式进行解决，以避免潜在同业竞争。	2011 年 11 月 01 日	2013 年 1 月 8 日—2018 年 1 月 8 日，延期至 2021 年 7 月 8 日。	承诺期限到期后未全部履行完毕。哈电集团于 2016 年 9 月将其持有的昆明电机厂有限责任公司全部股权转让给无关联关系的第三方，从而消除了从昆明电机厂有限责任公司角度与公司存在的同业竞争。截至本报告期末，哈电集团及其控制的其他企业中，与公司构成同业竞争的仅有哈尔滨电气动力装备有限公司一家公司。鉴于哈电集团未能原承诺到期前彻底解决同业竞争，因此，控股股东申请将原承诺的履行期限延长三年半（延期至 2021 年 7 月 8 日），其他承诺内容不变。2021 年 7 月 7 日，哈电集团申请再次延期未获公司股东大会审议通过，哈电集团将继续推进相关工作，同时在彻底解决同业竞争之前，研究采用“委托经营管理”的方式做为过渡性措施，委托公司管理哈动装。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完	为彻底解决同业竞争问题，哈电集团聘请了专业中介机构，共同研究论证解决方案，解决方案为：哈电集团拟将其旗下 H 股上市公司哈尔滨电气股份有限公司持有的哈动装 51%股权转让给公司。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 15 日披露在巨潮资讯网上的《关于拟筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》（公告编号：2020-060）。					

成履行的具体原因及下一步的工作计划	控股股东哈电集团未能在原承诺(《哈尔滨电气集团公司关于避免与阿城继电器股份有限公司同业竞争的承诺》)到期前彻底解决同业竞争,因此,控股股东两次申请将原承诺的履行期限延长共计三年半(延期至 2021 年 7 月 8 日),其他承诺内容不变。2021 年 7 月 7 日,哈电集团申请再次延期未获公司股东大会审议通过,哈电集团将继续推进相关工作,同时在彻底解决同业竞争之前,研究采用“委托经营管理”的方式做为过渡性措施,委托公司管理哈动装。
-------------------	--

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司的子公司作为原告累计 18 起	2,011.17	否	部分判决、调解和部分已进入强制	均已胜诉或调解	未履行的均已向法院申请强制执行。调解		

诉讼案件（合同纠纷）			执行程序中。		回款 600 余万元，强制执行回款 247 余万元。		
中小股东诉公司证券虚假陈述案件	20,282.42	是	哈尔滨市中级人民法院共受理 1644 名原告的《民事起诉书》，截至 2021 年 6 月 30 日，上述案件中 347 起在法院的主持下达成了和解；1158 起案件进行了一审判决，公司对其中 1127 起案件进行了上诉；其他案件仍在审理中。	部分和解；部分一审判决；部分上诉	公司共收到 1158 份哈中院送达的一审《民事判决书》，判决公司赔偿 1158 名投资者投资差额损失、佣金、印花税、利息共计 6,879.50 万元，判决公司承担案件诉讼费 122.54 万元。公司已对其中 1127 起案件进行上诉，其余 31 起案件，公司已经偿付完毕。		

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人信用状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	70,000	70,000	0	0
合计		70,000	70,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 关于重组所涉资产过户的相关事项

公司重大资产重组置入资产为佳木斯电机股份有限公司100%股权，置出资产为公司原有全部资产和负债。截止报告期，公司已完交付或过户的资产账面价值(截止交割审计基准日2012年3月31日)为35,711.85万元，占同时点公司总资产账面价值38,847.65万元的91.93%。对于部分资产未完成过户问题，本公司和相关方已有妥善安排。根据《资产交割补充协议书》，公司与阿城继电器有限责任公司和哈电集团确认：自相关置出资产交付之日起，置出资产（无论该等资产的交付是否需要办理及是否已完成产权过户、权益变更登记手续）的全部权利和义务均由阿城继电器有限责任公司享有和承担，阿城继电器有限责任公司对置出资产独立行使经营管理权利，并承担该等资产的全部经营风险和损益。

2. 关于重组所涉债务转移的相关事项

截止报告期，置出债务中已取得同意函的负债账面价值为10,622.79万元，已于期后清偿的负债账面价值为15,227.53万元；尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为7,816.80万元。上述尚未获得同意函且未清偿的债务共1500余笔，截止报告期末上述债务的账龄均超过两年以上，根据相关法律规定，已超过诉讼时效。截止报告期末，银行专项账户资金余额为932.48万元，短期内共管账户资金能够满足清偿重组债务要求。

3. 关于公司信息披露违法违规导致的中小股东索赔的情况

公司因信息披露违法违规于2017年12月8日被证监会行政处罚，共计收到哈尔滨市中级人民法院送达

的《民事起诉书》1644份。截至2021年6月30日，上述案件中347起在法院的主持下达成了和解；1158起案件进行了一审判决，公司对其中1127起案件提起了上诉；其他案件仍在审理中。公司已就中小股东诉讼案件计提了预计负债，上述案件不会对公司生产经营及财务状况造成较大影响。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1. 风机公司破产清算进展

2017年3月16日，公司董事会、监事会同意公司控股三级子公司佳木斯佳电风机有限公司（以下简称“佳电风机”）申请破产清算事项。具体内容详见公司于2017年3月18日披露在巨潮资讯网上的《关于控股三级子公司佳木斯佳电风机有限公司拟进行破产清算的公告》（公告编号：2017-016）。2018年3月1日，公司收到黑龙江省佳木斯市中级人民法院下达的《民事裁定书》（2018）黑08破1号，受理了佳电风机破产清算申请，具体内容详见公司于2018年3月2日披露在巨潮资讯网上的《关于控股三级子公司佳电风机申请破产清算被法院受理的公告》（公告编号：2018-022）。2018年5月17日，公司收到黑龙江省佳木斯市中级人民法院下达的《民事裁定书》（2018）黑08破1-1号，宣告佳电风机破产。具体内容详见公司于2018年5月18日披露在巨潮资讯网上的《关于控股三级子公司佳电风机被法院宣告破产的公告》（公告编号：2018-058）。2021年1月27日，公司收到黑龙江省佳木斯市中级人民法院下达的《民事裁定书》（2018）黑08破1-3号，裁定：终结佳电风机有限公司破产程序。具体内容详见公司于2021年1月28日披露在巨潮资讯网上的《关于控股三级子公司佳电风机破产程序终结的公告》（公告编号：2021-005）。

第七节 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	16,032,550	2.68%	1,176,000			-360,000	816,000	16,848,550	2.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,508,550	0.92%						5,508,550	0.92%
3、其他内资持股	10,524,000	1.76%	1,176,000			-360,000	816,000	11,340,000	1.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	10,524,000	1.76%	1,176,000			-360,000	816,000	11,340,000	1.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	582,363,503	97.32%						582,363,503	97.19%
1、人民币普通股	582,363,503	97.32%						582,363,503	97.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	598,396,053	100.00%	1,176,000			-360,000	816,000	599,212,053	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2019年限制性股票激励计划预留部分共计117.6万股，授予日为2020年12月14日，新增股份于2021年1月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到账并上市；

2、公司2019年度限制性股票激励计划的3名激励对象因工作变动原因，丧失激励资格，公司于2021年3月5日回购上述3名激励

对象获授的限制性股票共计36万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年12月14日，公司第八届董事会第十八次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过了《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票》、《调整2019年限制性股票激励计划回购价格》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》等议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、公司2019年限制性股票激励计划预留部分共计117.6万股，授予日为2020年12月14日，新增股份于2021年1月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到账并上市；
- 2、公司2019年度限制性股票激励计划的3名激励对象因工作变动原因，丧失激励资格，公司于2021年3月5日回购上述3名激励对象获授的限制性股票共计36万股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

项目	2021年中期		2021年一季度累计		2020年度		2020年中期	
	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前
基本每股收益（元/股）	0.23	0.23	0.11	0.11	0.68	0.68	0.36	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.23	0.11	0.11	0.68	0.68	0.36	0.36
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.34	4.34	3.76	3.76	4.27	4.27	3.38	3.39

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨电气集团有限公司	5,508,550	0	0	5,508,550	限售股份为非公开发行获得。	尚未解除限售
公司2019年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象	10,524,000	0	-360,000	10,164,000	公司限制性股票激励计划，限售期24个月，解除限售期48个月	尚未解除限售
公司2019年度限	0	0	1,176,000	1,176,000	公司限制性股票激	尚未解除限售

限制性股票激励计划预留部分授予的激励对象					励计划，限售期 24 个月，解除限售期 48 个月	
合计	16,032,550	0	816,000	16,848,550	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2019 年限制性股票激励计划预留部分授予	2021 年 01 月 25 日	3.52 元/股	1,176,000	2021 年 01 月 25 日			详见公司于 2021 年 1 月 22 日披露在巨潮资讯网上的《关于 2019 年限制性股票激励计划预留股份授予完成的公告》(公告编号: 2021-004)。	2021 年 01 月 22 日

报告期内证券发行情况的说明

具体情况请参见本报告“第四节 公司治理”之“四 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,673		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨电气集团有限公司	国有法人	25.86%	154,945,750		5,508,550	149,437,200		
佳木斯电机厂有限责任公司	国有法人	10.73%	64,280,639			64,280,639		
北京建龙重工	境内非国有法人	4.17%	25,001,500	-7217420		25,001,500	质押	25,001,500

集团有限公司			0				
陈佳琪	境内自然人	1.40%	8,378,561	+1615500		8,378,561	
张敬兵	境内自然人	1.08%	6,482,900	+4224700		6,482,900	
许福建	境内自然人	0.80%	4,800,000	-6100		4,800,000	
朱瑞	境内自然人	0.60%	3,623,781	+363900		3,623,781	
孔祥华	境内自然人	0.52%	3,141,400	+260300		3,141,400	
鲍广挥	境内自然人	0.38%	2,298,243	+323680		2,298,243	
马征	境内自然人	0.35%	2,121,669	+2121669		2,121,669	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2012 年 3 月，公司收到中国证监会（证监许可[2012]289 号）《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产重组及向建龙集团发行 113,711,963 股，向佳电厂发行 107,928,537 股，向上海钧能发行 4,058,549 股股份购买相关资产。发行完成后至本报告期结束，佳电厂、建龙集团为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持有 5%以上（含 5%）的股东为哈电集团、佳电厂，其中哈电集团是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳电厂为哈电集团的全资子公司，属于关联企业。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
哈尔滨电气集团有限公司	149,437,200	人民币普通股	149,437,200				
佳木斯电机厂有限责任公司	64,280,639	人民币普通股	64,280,639				
北京建龙重工集团有限公司	25,001,500	人民币普通股	25,001,500				
陈佳琪	8,378,561	人民币普通股	8,378,561				
张敬兵	6,482,900	人民币普通股	6,482,900				
许福建	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
朱瑞	3,623,781	人民币普通股	3,623,781				
孔祥华	3,141,400	人民币普通股	3,141,400				
鲍广挥	2,298,243	人民币普通股	2,298,243				
马征	2,121,669	人民币普通股	2,121,669				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司持有 5%以上（含 5%）的股东为哈电集团、佳电厂、建龙集团，其中哈电集团是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳电厂为哈电集团的全资子公司，属于关联企业。其他前十名无限售流通股股东，公司未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知和其他流通股股东之间是否存在关联关系。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用
--------------------------------------	-----

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘清勇	董事长	现任	216,000			216,000	216,000		216,000
姜清海	副董事长、总经理	现任	216,000			216,000	216,000		216,000
车东光	董事	现任	0						
魏国栋	董事	现任	0						
王非	董事	现任	0						
董惠江	独立董事	现任	0						
蔡昌	独立董事	现任	0						
金惟伟	独立董事	现任	0						
刘汉成	监事会主席	现任	0						
马春海	监事	现任	0						
张宏伟	职工监事	现任	0						
安文举	副总经理	现任	180,000			180,000	180,000		180,000
潘波	副总经理	现任	132,000			132,000	132,000		132,000
刘进宝	总会计师	现任	0	150,000		150,000		150,000	150,000
王红霞	董事会秘书	现任	96,000			96,000	96,000		96,000
聂传波	董事、副总经理、董事会秘书、总法律顾问	离任	120,000			120,000	120,000		120,000
合计	--	--	960,000	150,000	0	1,110,000	960,000	150,000	1,110,000

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	649,897,577.50	917,286,385.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	702,790,900.00	
衍生金融资产		
应收票据	284,909,810.36	335,359,001.63
应收账款	774,798,809.51	643,937,191.35
应收款项融资	613,987,606.22	496,691,393.79
预付款项	102,803,227.45	76,287,246.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,848,909.67	17,917,813.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	967,315,748.27	873,595,449.98
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	593,964.76	564,460,168.92
流动资产合计	4,117,946,553.74	3,925,534,651.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	588,192,160.68	609,037,676.27
在建工程	19,905,257.72	18,267,149.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	150,777,365.53	145,750,883.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	55,219,791.62	55,219,791.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	814,094,575.55	828,275,500.58
资产总计	4,932,041,129.29	4,753,810,152.35
流动负债：		
短期借款		3,858,552.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	157,330,743.87	95,350,000.00
应付账款	891,340,435.32	897,574,186.96

预收款项		0.00
合同负债	272,337,868.39	283,874,153.39
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,897,387.39	10,646,228.43
应交税费	23,411,222.85	13,099,138.32
其他应付款	167,090,321.57	211,337,583.10
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	655,928,160.55	534,509,939.84
流动负债合计	2,178,336,139.94	2,050,249,782.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	102,854,761.72	104,514,375.76
递延收益	27,543,286.31	22,950,586.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,398,048.03	147,464,962.07
负债合计	2,328,734,187.97	2,197,714,744.91
所有者权益：		
股本	599,212,053.00	598,396,053.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,141,487,849.59	1,134,778,979.59
减：库存股	39,881,720.00	37,009,400.00
其他综合收益		
专项储备	2,009,186.34	142,844.01
盈余公积	190,394,157.85	190,394,157.85
一般风险准备		
未分配利润	710,085,414.54	669,392,772.99
归属于母公司所有者权益合计	2,603,306,941.32	2,556,095,407.44
少数股东权益		
所有者权益合计	2,603,306,941.32	2,556,095,407.44
负债和所有者权益总计	4,932,041,129.29	4,753,810,152.35

法定代表人：刘清勇

主管会计工作负责人：刘进宝

会计机构负责人：韩思蒂

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	93,630,874.84	122,738,622.08
交易性金融资产	501,993,500.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,093,667.33	6,000.00
其他应收款	314,498,466.00	246,014,776.00
其中：应收利息		
应收股利	312,455,558.77	243,415,010.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	63,891.56	560,008,405.33
流动资产合计	911,280,399.73	928,767,803.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,857,808,396.02	1,857,808,396.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,514.91	18,538.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,857,815,910.93	1,857,826,934.15
资产总计	2,769,096,310.66	2,786,594,737.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		1,129,920.00
应付职工薪酬	793,401.46	800,193.91
应交税费	97,352.53	1,260,113.53
其他应付款	69,835,632.43	66,941,090.95

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	70,726,386.42	70,131,318.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	82,903,266.82	83,682,083.87
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,903,266.82	83,682,083.87
负债合计	153,629,653.24	153,813,402.26
所有者权益：		
股本	599,212,053.00	598,396,053.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,975,005,668.94	1,968,296,798.94
减：库存股	39,881,720.00	37,009,400.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,270,194.61	37,270,194.61
未分配利润	43,860,460.87	65,827,688.75
所有者权益合计	2,615,466,657.42	2,632,781,335.30
负债和所有者权益总计	2,769,096,310.66	2,786,594,737.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,433,108,928.55	1,195,734,958.42
其中：营业收入	1,433,108,928.55	1,195,734,958.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,258,996,474.48	997,740,172.88
其中：营业成本	1,065,343,422.97	833,408,770.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,666,942.15	10,311,330.09
销售费用	111,832,763.50	93,045,472.08
管理费用	73,799,651.20	56,622,492.32
研发费用	6,424,894.35	7,869,983.44
财务费用	-8,071,199.69	-3,517,876.00
其中：利息费用		
利息收入	9,194,047.27	3,652,710.03
加：其他收益	199,832.21	4,631,807.97
投资收益（损失以“-”号填列）	12,739,590.06	16,512,817.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	2,790,900.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,693,414.11	-762,317.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-31,317,887.96	-8,846,425.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	151,831,474.27	209,530,668.03
加: 营业外收入	6,704,631.25	2,823,578.65
减: 营业外支出	329,521.22	4,342,193.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	158,206,584.30	208,012,053.54
减: 所得税费用	21,636,207.63	24,384,520.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	136,570,376.67	183,627,533.02
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	136,570,376.67	183,627,533.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	136,570,376.67	183,627,533.02
2.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) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	136,570,376.67	183,627,533.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,570,376.67	183,627,533.02
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	0.2279	0.3564
（二）稀释每股收益	0.2279	0.3564

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：-3,400,876.36 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘清勇

主管会计工作负责人：刘进宝

会计机构负责人：韩思蒂

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	85,272.76	102,843.25
销售费用		
管理费用	8,252,426.86	6,675,625.95
研发费用		
财务费用	-270,460.82	-92,820.13
其中：利息费用		

利息收入	290,958.12	95,664.73
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	82,228,404.40	259,927,827.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,993,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		15,419.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,154,665.60	253,257,597.72
加：营业外收入		3,982.94
减：营业外支出	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,154,665.60	253,261,580.66
减：所得税费用	2,244,158.36	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,910,507.24	253,261,580.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,910,507.24	253,261,580.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	73,910,507.24	253,261,580.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	398,008,419.53	416,829,015.07
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,839,953.57	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	68,256,805.83	43,393,738.15
经营活动现金流入小计	470,105,178.93	460,222,753.22
购买商品、接受劳务支付的现金	247,485,439.32	130,226,694.60
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		
拆出资金净增加额		
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	111,636,922.70	92,720,726.41
支付的各项税费	44,887,756.99	67,802,490.89
支付其他与经营活动有关的现金	166,377,790.43	98,380,246.36
经营活动现金流出小计	570,387,909.44	389,130,158.26
经营活动产生的现金流量净额	-100,282,730.51	71,092,594.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	560,000,000.00	520,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,569,397.26	17,503,586.31
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		
投资活动现金流入小计	574,569,397.26	537,503,586.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,536,172.76	6,746,096.21
投资支付的现金	700,000,000.00	520,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	711,536,172.76	526,746,096.21
投资活动产生的现金流量净额	-136,966,775.50	10,757,490.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,009,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,009,600.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,873,928.48	39,889,263.60
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	1,267,200.00	
筹资活动现金流出小计	97,141,128.48	39,889,263.60
筹资活动产生的现金流量净额	-94,131,528.48	-39,889,263.60
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	-331,381,034.49	41,960,821.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,023,638,690.54	535,642,207.70
六、期末现金及现金等价物余额	692,257,656.05	577,603,029.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	469,926.14	40,153,823.60
经营活动现金流入小计	469,926.14	40,153,823.60
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	316,792.45	310,000.00
支付的各项税费	4,232,625.52	959,870.31

支付其他与经营活动有关的现金	5,466,124.19	2,271,606.54
经营活动现金流出小计	10,015,542.16	3,541,476.85
经营活动产生的现金流量净额	-9,545,616.02	36,612,346.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	560,000,000.00	520,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,569,397.26	17,503,586.31
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		
投资活动现金流入小计	574,569,397.26	537,503,586.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	500,000,000.00	520,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	500,000,000.00	520,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	74,569,397.26	17,503,586.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,009,600.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,009,600.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,873,928.48	39,889,263.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,267,200.00	
筹资活动现金流出小计	97,141,128.48	39,889,263.60
筹资活动产生的现金流量净额	-94,131,528.48	-39,889,263.60
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	-29,107,747.24	14,226,669.46
加：期初现金及现金等价物余额	122,738,622.08	47,387,607.12
六、期末现金及现金等价物余额	93,630,874.84	61,614,276.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	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	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,134,778,979.59	37,009,400.00	0.00	142,844.01	190,394,157.85	0.00	669,392,772.99		2,556,095,407.44	2,556,095,407.44
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	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,134,778,979.59	37,009,400.00	0.00	142,844.01	190,394,157.85	0.00	669,392,772.99		2,556,095,407.44	2,556,095,407.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	816,000.00	0.00	0.00	0.00	6,708,870.00	2,872,320.00	0.00	1,866,342.33	0.00	0.00	40,692,641.55		47,211,533.88	47,211,533.88
（一）综合收益总额											136,570,376.67		136,570,376.67	136,570,376.67
（二）所有者投入和减少资本	816,000.00	0.00	0.00	0.00	6,708,870.00	2,872,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,652,550.00	4,652,550.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,176,000.00				2,056,320.00	4,139,520.00							-907,200.00	-907,200.00

4. 其他	-360,000.00				4,652,550.00	-1,267,200.00							5,559,750.00	5,559,750.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-95,877,735.12	-95,877,735.12	-95,877,735.12
1. 提取盈余公积													0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												-95,877,735.12	-95,877,735.12	-95,877,735.12
4. 其他													0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他													0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,866,342.33	0.00	0.00	0.00		1,866,342.33	1,866,342.33
1. 本期提取								2,092,632.21					2,092,632.21	2,092,632.21
2. 本期使用								-226,289.88					-226,289.88	-226,289.88
(六) 其他														
四、本期期末余额	599,200.00	0.00	0.00	0.00	1,141,398.81	0.00	0.00	2,009,190.39	190,390.00	0.00	710,080.00		2,603,710.00	2,603,710.00

额	12,05				487,84	,720.0		186.34	4,157.		5,414.		306,94		306,94
	3.00				9.59	0			85		54		1.32		1.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	498,663,378.00				1,224,888,854.59	37,711,000.00		2,383,583.08	178,647,829.80		313,198,437.35		2,180,071.082.82		2,180,71,082.82
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	498,663,378.00				1,224,888,854.59	37,711,000.00		2,383,583.08	178,647,829.80		313,198,437.35		2,180,071.082.82		2,180,71,082.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	99,732,675.00				-94,921,275.00		1,227,017.18				143,738,269.42		149,776,686.60		149,776,686.60
（一）综合收益总额											183,627,533.02		183,627,533.02		183,627,533.02
（二）所有者投入和减少资本					4,811,400.00								4,811,400.00		4,811,400.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					4,811,400.00								4,811,400.00		4,811,400.00

入所有者权益的金额					400.00							400.00		00.00
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	99,732,675.00				-99,732,675.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,732,675.00				-99,732,675.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,227,017.18					1,227,017.18		1,227,017.18
1. 本期提取							2,847,676.01					2,847,676.01		2,847,676.01
2. 本期使用							-1,620,658.83					-1,620,658.83		-1,620,658.83
(六) 其他														

四、本期期末余额	598,396,053.00			1,129,967,579.59	37,711,000.00		3,610,600.26	178,647,829.80		456,936,706.77		2,329,847,769.42		2,329,847,769.42
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	--	--------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,968,296,798.94	37,009,400.00	0.00	0.00	37,270,194.61	65,827,688.75		2,632,781,335.30
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,968,296,798.94	37,009,400.00	0.00	0.00	37,270,194.61	65,827,688.75		2,632,781,335.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	816,000.00	0.00	0.00	0.00	6,708,870.00	2,872,320.00	0.00	0.00	0.00	-21,967,227.88		-17,314,677.88
（一）综合收益总额										73,910,507.24		73,910,507.24
（二）所有者投入和减少资本	816,000.00	0.00	0.00	0.00	6,708,870.00	2,872,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00		4,652,550.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,176,000.00				2,056,320.00	4,139,520.00						-907,200.00
4. 其他	-360,000.00				4,652,550.00	-1,267,200.00						5,559,750.00

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-95,877,735.12	-95,877,735.12
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											-95,877,735.12	-95,877,735.12
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,975,005,668.94	39,881,720.00	0.00	0.00	37,270,194.61	43,860,460.87		2,615,466,657.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	498,66				2,058,4	37,711,0			25,523,	-158,814,		2,386,068,1

额	3,378.00			06,673.94	00.00			866.56	770.62		47.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,663,378.00			2,058,406,673.94	37,711,000.00			25,523,866.56	-158,814,770.62		2,386,068,147.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	99,732,675.00			-94,921,275.00					213,372,317.06		218,183,717.06
(一)综合收益总额									253,261,580.66		253,261,580.66
(二)所有者投入和减少资本				4,811,400.00							4,811,400.00
1. 所有者投入的普通股											
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				4,811,400.00							4,811,400.00
4. 其他											
(三)利润分配									-39,889,263.60		-39,889,263.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,889,263.60		-39,889,263.60
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	99,732,675.00			-99,732,675.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,732,675.00			-99,732,675.00							

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	598,396,053.00				1,963,485,398.94	37,711,000.00			25,523,866.56	54,557,546.44		2,604,251,864.94

三、公司基本情况

一、基本情况

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司原名阿城继电器股份有限公司，于1993年3月起、定向募集内部职工股方式设立股份有限公司，取得哈尔滨市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。1999年4月经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）45号文件批准，本公司向社会公开发行人民币A股股票5,500万股并在深圳证券交易所挂牌交易。

2007年3月16日本公司召开股东大会审议通过股权分置改革说明书实施股权分置改革，同时本公司控股股东由阿城继电器集团有限公司变更为哈尔滨电气集团公司。股权分置改革具体对价方案为：方案实施股权登记日（2007年4月10日）登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的2.8股股份对价。非流通股股东通过股权分置共向流通股股东支付对价3,760.40万股，支付对价后，非流通股12,653.10万股换取流通权，变为有限售条件的流通股，全部由本公司控股股东哈尔滨电气集团公司持有。2009年4月12日，有限售条件的流通股12,653.10万股在限售期满后，哈尔滨电气集团公司可申请而未申请解除限售。股改完成后总股份为298,435,000股，其中有限售条件的股份为126,531,000股，无限售的股份为171,904,000股。

2012年3月8日，本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]289号）《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]290号）《关于核准豁免哈尔滨电气集团公司要约收购阿城继电器股份有限公司股份义务的批复》。同意本公司分别向北京建龙重工集团有限公司非公开发行113,711,963股；佳木斯电机厂107,928,537股；上海钧能实业有限公司4,058,549股。公司原总股本为298,435,000股，本次重大资产重组实施后新增股份为225,699,049股（有限售条件的流通股），增发完成后

公司总股本为524,134,049股。

2012年5月14日，本公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过签署交割协议的相关议案。同日，本公司与哈尔滨电气集团公司、佳木斯电机厂（以下简称“佳电厂”）、北京建龙重工集团有限公司（以下简称“建龙集团”）和上海钧能实业有限公司（以下简称“钧能实业”）签署《关于阿城继电器股份有限公司全部资产和负债交割事宜的协议书》，本公司与佳电厂、建龙集团和钧能实业签署《关于佳木斯电机股份有限公司100%股份交割事宜的协议书》。2012年6月7日，置入资产佳木斯电机股份有限公司100%股权在佳木斯市工商行政管理局办理完毕过户手续，2012年6月18日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具《证券登记确认书》，确认了本公司增发股份的登记，登记数量为225,699,049股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为524,134,049股。

2012年6月29日，本公司召开2012年第一次临时股东大会会议，审议通过关于董事会换届选举、关于监事会换届选举等议案。同日，本公司第六届董事会召开第一次会议，审议通过关于变更公司经营范围等议案。

2012年9月17日，公司名称经黑龙江省佳木斯市工商行政管理局核准，由“阿城继电器股份有限公司”变更为“哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司”。

2014年1月17日，本公司召开的第六届董事会第十四次会议决议、2014年5月5日召开的2014年度第一次临时股东大会的决议、2014年6月18日《关于根据2013年度利润分配方案调整非公开发行A股股票发行底价和发行数量的公告》和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1049号文《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股（A股）14,731万股。公司于2014年11月19日向包括哈尔滨电气集团公司在内的九名特定对象发行人民币普通股（A股）71,732,673股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.11元，共计募集资金人民币796,949,997.03元。经此发行，股本变更为人民币595,866,722.00元。

根据本公司2015年6月8日召开的第六届董事会第二十五次会议、2015年6月30日召开的2015年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购股份后注销相关事宜或股份赠与相关事宜的议案》，由于本公司重大资产重组置入资产佳木斯电机股份有限公司2011年至2014年度经审计实际业绩未能达到承诺业绩，根据《重大资产重组之盈利预测补偿协议》、《重大资产重组之盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，本公司以人民币1.00元总价回购建龙集团补偿的公司股份24,570,279股、佳电厂补偿的公司股份26,752,215股、钧能实业补偿的公司股份876,951股，合计回购公司股份52,199,445股。同时分别减少股本人民币52,199,445.00元，增加资本公积人民币52,199,444.00元。本次注销完成后，本公司注册资本将由人民币595,866,722.00元变更为人民币543,667,277.00元，股本总数将由595,866,722股变更为543,667,277股。

根据本公司2017年12月27日召开的第七届董事会第十九次会议、2018年1月16日召开的2018年度第一次临时股东大会审议通过的《关于前期会计差错更正导致再次触发回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购相关事宜或者股份赠与相关事宜的议案》，由于本公司对2013年、2014年、2015年有关会计差错进行更正，更正后再次触发重大资产重组置入资产2013年、2014年度经审计实际业绩未能达到承诺业绩，根据《重大资产重组之盈利预测补偿协议》、《重大资产重组之盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，本公司以人民币1.00元总价回购建龙集团补偿的公司股份25,311,374股、佳电厂补偿的公司股份27,559,123股、钧能实业补偿的公司股份903,402股，合计回购公司股份53,773,899股。同时分别减少股本人民币53,773,899.00元，增加资本公积人民币53,773,899.00元。本次注销完成后，本公司注册资本将由人民币543,667,277.00元变更为人民币489,893,378.00元，股本总数将由543,667,277股变更为489,893,378股。

公司2019年12月27日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，以及2019年12月27日第八届董事会第九次审议通过的关于《调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量》的议案、2019年12月6日第八届董事会第八次会议

审议通过的《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，公司限制性股票激励计划拟授予的限制性股票总数量由980万股调整为975万股，首次授予的限制性股票激励对象总人数由为153人调整为152人，首次授予的限制性股票数量由882万股调整为877万股，预留股数不变为98万股，首次限制性股票的授予价格为4.3元/股。公司申请向激励对象定向发行股票，每股面值1元，增加注册资本人民币8,770,000.00元，变更后注册资本为人民币498,663,378.00元。2019年12月31日，公司收到152名激励对象认缴的出资款人民币37,711,000.00元，均为货币出资，其中：增加股本8,770,000.00元，增加资本公积（资本溢价）28,941,000.00元。

公司2020年5月13日召开的2019年度股东大会决议及修改后的章程规定，公司按每10股转增2股，以资本公积向全体股东转增股份总额99,732,675股，每股面值1元，公司申请增加注册资本人民币99,732,675.00元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股、回购补偿股份，截至2020年12月31日，本公司累计股本总数598,396,053.00股，注册资本为598,396,053.00元。

根据公司2020年12月14日召开的第八届董事会第十八次会议，审议通过《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《调整2019年限制性股票激励计划回购价格》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案，根据《激励计划》第十三章“公司及激励对象发生异动的处理”的相关规定，公司董事会同意对首次3名激励对象获授的限制性股票未解锁部分进行回购注销，回购注销360,000.00股。公司因本次限制性股票回购减少实收资本（股本）360,000.00元，变更后的实收资本（股本）为人民币598,036,053.00元。同时，公司向符合条件的24名激励对象授予预留限制性股票117.6万股，申请向激励对象定向发行股票，每股面值1元，增加注册资本人民币1,176,000.00元。

截至2021年1月6日止，变更后的注册资本为人民币599,212,053.00元，累计实收资本（股本）为人民币599,212,053.00元。

（一）经营范围

经营范围：电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务。股权投资。自营进出口业务（按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营）。

统一社会信用代码：91230800127590757N。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品或服务为电机的生产和销售，提供安装、维修劳务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月18日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司在内的主体共6户，除母公司外具体包括：

公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并财务报表		增加或减少原因
					2021年度	2020年度	
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	全资子公司	二级公司	100	100	是	是	--
成都佳电电机有限公司	全资子公司	二级公司	100	100	是	是	--
苏州佳电飞球电机有限公司	全资子公司	二级公司	100	100	是	是	--
佳木斯电机股份有限公司	全资子	二级公	100	100	是	是	--

	公司	司					
佳电（吉林）新能源装备有限公司	全资子公司	三级公司	100	100	是	是	--

注：本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2020年12月31日、2021年6月30日的财务状况以及2020年上半年度、2021年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资及三个月内到期的票据，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注（十三）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1.金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十五）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（2）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3.金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

（2）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益金融资产或金融负债。

5. 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，本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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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。

3. 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本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。本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。

8. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
	地方商业银行、信用社及财务公司具有信用风险，按照应收账款预期损失率计提减值准备
商业承兑汇票	按照应收账款预期损失率计提减值准备

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损

失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

9. 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

10. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
	地方商业银行、信用社及财务公司具有信用风险，按照应收账款预期损失率计提减值准备
商业承兑汇票	按照应收账款预期损失率计提减值准备

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2.存货的计价方法

存货采购与发出采用实际成本法，具体核算方法为存货每月取得和发出按标准成本进行日常核算，月末对标准成本差异进行计算和分摊，将标准成本调整为实际成本，月末存货以实际成本计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务

的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司将计提或转回的合同资产损失准备计入当期损益。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合1无风险组合

合同资产组合2账龄组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的

长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判

断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、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

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限 (年)	年折旧率 (%)	折旧或摊销方法
房屋建筑物	15-30	3.23-6.47	年限平均法

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	15-30	3	3.23-6.47
机器设备	年限平均法	7—15	3	13.86-6.47
运输设备	年限平均法	5-6	3	19.40-16.17
电子设备及其他设备	年限平均法	5-7	3	19.40-10.78

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在

租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一

控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限
商标	10年	预计使用年限
软件	10年	合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

无

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日根据使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认的原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

2.与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司的收入主要来源于商品的销售。公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为电机，属于在某一时刻履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

- （1）商品系承运商品则按购货方已签收本公司送货单时确认销售商品收入；
- （2）商品系购货方自提商品则按商品出库时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2.单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3.公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁

不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4.公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5.公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

在租赁开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发

生时计入当期损益。

6.公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。0

(2) 融资租赁的会计处理方法

详见经营租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

(三十) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监督管理总局2012年2月14日发布《关于印发<企业安全生产费提取和使用管理办法>的通知》（财企〔2012〕16号），提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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、应税销售服务收入	6%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70% 为纳税基准	1.2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
本公司	25%
佳木斯电机股份有限公司	15%
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	25%
成都佳电电机有限公司	25%
苏州佳电飞球电机有限公司	15%
佳电（吉林）新能源装备有限公司	25%

2、税收优惠

根据2020年8月7日由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、黑龙江省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，佳木斯电机股份有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。2021年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

根据2019年11月7日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，苏州佳电飞球电机有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。2021年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

3、其他

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	5,528.32	5,594.67
银行存款	649,892,049.18	917,280,791.05
合计	649,897,577.50	917,286,385.72

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	702,790,900.00	0.00
其中：		
银行理财产品	702,790,900.00	0.00
其中：		
合计	702,790,900.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	250,498,551.86	274,101,978.02
商业承兑票据	34,411,258.50	61,257,023.61
合计	284,909,810.36	335,359,001.63

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	293,243,258.27	100.00%	8,333,447.91	2.84%	250,498,551.86	345,877,267.62	100.00%	10,518,265.99	3.04%	335,359,001.63
其中：										
银行承兑汇票	257,020,880.90	87.65%	6,522,329.04	2.54%	250,498,551.86	281,396,190.14	81.36%	7,294,212.12	2.59%	274,101,978.02
商业承兑汇票	36,222,377.37	12.35%	1,811,118.87	5.00%	34,411,258.50	64,481,077.48	18.64%	3,224,053.87	5.00%	61,257,023.61
合计	293,243,258.27	100.00%	8,333,447.91	2.84%	250,498,551.86	345,877,267.62	100.00%	10,518,265.99	3.04%	335,359,001.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,522,329.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内银行承兑汇票	257,020,880.90	6,522,329.04	2.54%
其中：国有商业银行、全国性股份银行不计提	126,574,300.10		
地方商业银行、信用社及财务公司	130,446,580.80	6,522,329.04	5.00%
合计	257,020,880.90	6,522,329.04	--

确定该组合依据的说明：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
	地方商业银行、信用社及财务公司具有信用风险，按照应收账款预期损失率计提减值准备
商业承兑汇票	按照应收账款预期损失率计提减值准备

按组合计提坏账准备：1,811,118.87

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内商业承兑汇票	36,222,377.37	1,811,118.87	5.00%
合计	36,222,377.37	1,811,118.87	--

确定该组合依据的说明：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
	地方商业银行、信用社及财务公司具有信用风险，按照应收账款预期损失率计提减值准备
商业承兑汇票	按照应收账款预期损失率计提减值准备

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

银行承兑汇票	7,294,212.12	6,522,329.04	7,294,212.12			6,522,329.04
商业承兑汇票	3,224,053.87	1,811,118.87	3,224,053.87			1,811,118.87
合计	10,518,265.99	8,333,447.91	10,518,265.99			8,333,447.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	21,776,903.25	2.36%	21,776,903.25	100.00%	0.00	21,789,565.65	2.79%	21,789,565.65	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	901,116,880.98	97.64%	126,318,071.47	14.02%	774,798,809.51	760,479,713.93	97.21%	116,542,522.58	15.32%	643,937,191.35
其中:										
合计	922,893,784.23	100.00%	148,094,974.72	16.05%	774,798,809.51	782,269,279.58	100.00%	138,332,088.23	17.68%	643,937,191.35

按单项计提坏账准备: 21,776,903.25

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北江重机械制造有限公司	8,031,799.59	8,031,799.59	100.00%	法院判决书, 执行困难, 目前尚未收回
西安陕鼓通风设备有限公司	6,895,875.76	6,895,875.76	100.00%	法院判决书, 执行困难, 目前尚未收回
期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,849,227.90	6,849,227.90	100.00%	预计无法收回
合计	21,776,903.25	21,776,903.25	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 126,318,071.47

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	699,849,462.99	29,826,350.72	5.00%
1 至 2 年	113,443,691.21	28,290,159.86	25.00%
2 至 3 年	23,230,517.84	11,615,259.01	50.00%
3 至 4 年	25,805,548.07	20,644,438.47	80.00%
4 至 5 年	12,979,202.20	10,146,067.14	80.00%
5 年以上	25,795,796.27	25,795,796.27	100.00%
合计	901,104,218.58	126,318,071.47	--

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

组合1按账龄坏账损失率计提坏账准备；

组合2不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	705,332,837.59
1 至 2 年	113,454,064.21
2 至 3 年	23,230,517.84
3 年以上	80,876,364.59
3 至 4 年	25,805,548.07
4 至 5 年	14,228,987.33
5 年以上	40,841,829.19
合计	922,893,784.23

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	21,789,565.65		12,662.40			21,776,903.25
按组合计提预期	116,542,522.58	103,306,080.45	94,265,542.56	-735,011.00		126,318,071.47

信用损失的应收账款						
合计	138,332,088.23	103,306,080.45	94,278,204.96	-735,011.00		148,094,974.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖北省风机厂有限公司	1,752,000.00	已回款
黑龙江联合产权交易所	1,089,325.00	已回款
西玛特波公司	1,070,546.24	已回款
中冶赛迪上海工程技术有限公司	645,104.00	已回款
珠海华丰纸业有限公司	560,008.92	已回款
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	535,092.08	已回款
日照宝华新材料有限公司	373,030.00	已回款
中冶赛迪工程技术股份有限公司	349,142.10	已回款
山东省潍坊生建压缩机有限责任公司	324,766.45	已回款
Dresser-Rand Company	190,995.31	已回款
合计	6,890,010.10	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期收回前期核销的应收账款	-735,011.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

注：本期收回前期核销的应收账款735,011.00元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,927,152.03	2.27%	7,767,971.62
第二名	20,026,549.27	2.17%	1,001,327.46

第三名	18,440,254.44	2.00%	1,671,942.73
第四名	17,722,863.33	1.92%	886,143.17
第五名	16,326,234.80	1.77%	4,081,558.70
合计	93,443,053.87	10.13%	

(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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	613,987,606.22	496,691,393.79
合计	613,987,606.22	496,691,393.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	92,644,701.97	90.12%	64,515,045.98	84.57%
1 至 2 年	1,582,898.18	1.54%	1,629,779.77	2.14%
2 至 3 年	2,918,188.39	2.84%	2,768,569.89	3.63%
3 年以上	5,657,438.91	5.50%	7,373,851.22	9.66%
合计	102,803,227.45	--	76,287,246.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额36,231,716.73元，占预付账款期末余额合计数的比例35.24%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
第一名	9,776,986.74	9.51
第二名	8,051,560.00	7.83
第三名	7,992,064.99	7.77
第四名	5,503,105.00	5.35
第五名	4,908,000.00	4.77
合计	36,231,716.73	35.24

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,848,909.67	17,917,813.52
合计	20,848,909.67	17,917,813.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
押金、保证金	6,944,897.53	7,104,266.40
备用金		
往来款	27,367,802.55	24,426,980.83
其他		
合计	34,312,700.08	31,531,247.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,824,399.69		2,789,034.02	13,613,433.71
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,962,673.40			12,962,673.40

本期转回	13,112,316.70			13,112,316.70
2021 年 6 月 30 日余额	10,674,756.39		2,789,034.02	13,463,790.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,176,272.57
1 至 2 年	3,485,652.40
2 至 3 年	8,135,461.77
3 年以上	8,515,313.34
3 至 4 年	1,710,976.19
4 至 5 年	2,198,358.32
5 年以上	4,605,978.83
合计	34,312,700.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	13,613,433.71	12,962,673.40	13,112,316.70	0.00	0.00	13,463,790.41
合计	13,613,433.71	12,962,673.40	13,112,316.70	0.00	0.00	13,463,790.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

不适用

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
第一名	往来款	1,827,200.00	2-3 年	5.33%	913,600.00
第二名	往来款	1,694,204.84	4-5 年, 5 年以上	4.94%	1,505,898.31
第三名	往来款	1,228,740.21	1 年以内	3.58%	61,437.01
第四名	往来款	1,105,471.40	1 年以内、4-5 年、5 年以上	3.22%	458,142.40
第五名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.91%	50,000.00
合计	--	6,855,616.45	--	19.98%	2,989,077.72

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	262,398,686.24	30,516,431.37	231,882,254.87	211,607,381.12	33,666,591.99	177,940,789.13
在产品	205,139,876.90	10,878,899.04	194,260,977.86	165,651,628.81	12,734,008.83	152,917,619.98
库存商品	422,954,319.28	124,441,213.03	298,513,106.25	556,015,739.00	121,616,753.22	434,398,985.78
发出商品	242,659,409.29		242,659,409.29	108,338,055.09		108,338,055.09
合计	1,133,152,291.71	165,836,543.44	967,315,748.27	1,041,612,804.02	168,017,354.04	873,595,449.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	33,666,591.99			3,150,160.62		30,516,431.37
在产品	12,734,008.83			1,855,109.79		10,878,899.04
库存商品	121,616,753.22	31,317,887.96		28,493,428.15		124,441,213.03
合计	168,017,354.04	31,317,887.96		33,498,698.56		165,836,543.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	261,593.25	3,623,902.48
预缴税款	332,371.51	836,266.44
理财产品		560,000,000.00
合计	593,964.76	564,460,168.92

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

(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
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	588,168,288.55	609,037,676.27
固定资产清理	23,872.13	
合计	588,192,160.68	609,037,676.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	614,730,364.82	581,505,282.65	13,530,875.56	27,511,348.13	1,237,277,871.16
2.本期增加金额		6,020,273.71	222,646.54	1,495,024.47	7,737,944.72
(1) 购置		519,192.93	222,646.54	1,495,024.47	2,236,863.94
(2) 在建工程		5,501,080.78			5,501,080.78

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,500,127.27	675,295.56		4,175,422.83
(1) 处置或报废			675,295.56		675,295.56
(2) 其他转出		3,500,127.27			3,500,127.27
4.期末余额	614,730,364.82	584,025,429.09	13,078,226.54	29,006,372.60	1,240,840,393.05
二、累计折旧					
1.期初余额	222,468,784.13	356,502,446.89	11,950,798.36	21,837,886.83	612,759,916.21
2.本期增加金额	9,865,046.56	17,541,369.48	319,243.52	762,783.82	28,488,443.38
(1) 计提	9,865,046.56	15,808,830.48	319,243.52	762,783.82	26,755,904.38
(2) 其他转入		1,732,539.00			1,732,539.00
3.本期减少金额		3,405,110.34	651,423.43		4,056,533.77
(1) 处置或报废			651,423.43		651,423.43
(2) 其他转出		3,405,110.34			3,405,110.34
4.期末余额	232,333,830.69	370,638,706.03	11,618,618.45	22,600,670.65	637,191,825.82
三、减值准备					
1.期初余额		15,222,061.28		258,217.40	15,480,278.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		15,222,061.28		258,217.40	15,480,278.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	382,396,534.13	198,164,661.78	1,459,608.09	6,147,484.55	588,168,288.55
2.期初账面价值	392,261,580.69	209,780,774.48	1,580,077.20	5,415,243.90	609,037,676.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	33,762,619.54	22,348,929.40	10,580,040.34	833,649.80	
电子设备及其他设备	508,940.21	258,836.27	248,503.94	1,600.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	9,791,145.90

(4) 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
高效节能电机厂房	8,085,162.96	房屋产权证正在办理
电机成品库房（核电装配厂房）	7,266,421.19	房屋产权证正在办理
办公楼（盐业）	1,359,009.76	房屋产权证正在办理
原上海佳电房产	1,094,205.25	房屋产权证未变更
苏州办公、食堂、厂房	133,779,711.71	房屋产权证正在办理
合计	151,584,510.87	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	23,872.13	
合计	23,872.13	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,905,257.72	18,267,149.04
合计	19,905,257.72	18,267,149.04

(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
建筑安装工程	1,723,300.97		1,723,300.97			
设备安装工程	15,762,728.55		15,762,728.55	1,876,106.20		1,876,106.20
其他技改项目				16,391,042.84		16,391,042.84
无形资产归集	2,419,228.20		2,419,228.20			
合计	19,905,257.72		19,905,257.72	18,267,149.04		18,267,149.04

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	171,288,366.74			11,937,787.61	44,054,000.00	227,280,154.35
2.本期增加金额	5,819,903.04			1,608,113.21		7,428,016.25
(1) 购置	5,819,903.04			1,608,113.21		7,428,016.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	177,108,269.78			13,545,900.82	44,054,000.00	234,708,170.60
二、累计摊销						
1.期初余额	32,633,491.09			4,841,779.61	44,054,000.00	81,529,270.70
2.本期增加金额	1,786,491.06			615,043.31		2,401,534.37
(1) 计提	1,786,491.06			615,043.31		2,401,534.37
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	34,419,982.15			5,456,822.92	44,054,000.00	83,930,805.07
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	142,688,287.63			8,089,077.90		150,777,365.53
2.期初账面 价值	138,654,875.65			7,096,008.00		145,750,883.65

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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

其他说明

30、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	333,553,974.41	48,301,653.36	311,999,585.51	48,301,653.36
预计负债	19,951,494.90	3,124,843.78	20,832,291.87	3,124,843.78

党建经费	2,790,712.74	350,706.53	2,338,043.53	350,706.53
未实现收益	27,543,286.31	3,442,587.95	22,950,586.34	3,442,587.95
合计	383,839,468.36	55,219,791.62	358,120,507.25	55,219,791.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		55,219,791.62		55,219,791.62

(4) 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	18,781,710.43	23,970,366.65
可抵扣亏损	185,276,635.28	177,419,455.95
合计	204,058,345.71	201,389,822.60

(5) 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
2021 年度	60,941,392.88	60,941,392.88	
2022 年度	33,348,563.47	33,348,563.47	
2023 年度	25,761,775.48	25,761,775.48	
2024 年度	51,106,421.63	51,106,421.63	
2025 年度	6,261,302.49	6,261,302.49	
2026 年度	7,857,179.33		
合计	185,276,635.28	177,419,455.95	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期的应收票据		3,858,552.80
合计		3,858,552.80

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	157,330,743.87	95,350,000.00
合计	157,330,743.87	95,350,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	889,726,901.75	885,562,274.89
应付工程、设备款	1,613,533.57	12,011,912.07
合计	891,340,435.32	897,574,186.96

(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
第一名	1,108,300.00	暂缓材料款支付
第二名	367,747.16	暂缓材料款支付
合计	1,476,047.16	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	272,337,868.39	283,874,153.39
合计	272,337,868.39	283,874,153.39

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	10,646,228.43	100,834,239.42	100,583,080.46	10,897,387.39
二、离职后福利-设定提存计划		10,867,578.24	10,867,578.24	
三、辞退福利		186,264.00	186,264.00	
合计	10,646,228.43	111,888,081.66	111,636,922.70	10,897,387.39

(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		61,510,173.33	61,510,173.33	
2、职工福利费		4,551,575.80	4,551,575.80	
3、社会保险费		5,040,042.49	5,040,042.49	
其中：医疗保险费		4,477,899.52	4,477,899.52	
工伤保险费		530,757.54	530,757.54	
生育保险费		31,385.43	31,385.43	
4、住房公积金		6,251,376.00	6,251,376.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,646,228.43	2,024,992.82	1,773,833.86	10,897,387.39
8、其他短期薪酬		21,456,078.98	21,456,078.98	
合计	10,646,228.43	100,834,239.42	100,583,080.46	10,897,387.39

(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		8,800,154.56	8,800,154.56	
2、失业保险费		290,818.39	290,818.39	
3、企业年金缴费		1,776,605.29	1,776,605.29	
合计		10,867,578.24	10,867,578.24	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,956,535.16	4,853,199.42
企业所得税	9,301,450.85	5,258,008.83
个人所得税	207,249.06	673,704.34
城市维护建设税	1,065,241.94	715,984.38
6.土地使用税	437,288.78	439,641.42
7.房产税	628,057.87	613,172.98
8 教育费附加（含地方教育费附加）	761,241.45	511,471.24
9 其他税费	54,157.74	33,955.71
合计	23,411,222.85	13,099,138.32

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	167,090,321.57	211,337,583.10
合计	167,090,321.57	211,337,583.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
保证金、质押金	1,230,994.49	665,994.49
预提费用	34,915,526.30	28,869,162.89
限制性股票回购义务	39,883,393.35	37,009,400.00
惠民电机补贴款	9,870,272.90	29,983,062.60
其他往来款	81,190,134.53	114,809,963.12
合计	167,090,321.57	211,337,583.10

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期金额-银行承兑汇票	489,897,389.92	379,576,295.42
已背书未到期金额-商业承兑汇票	124,090,216.30	113,256,545.57
待转销项税	41,940,554.33	41,677,098.85
合计	655,928,160.55	534,509,939.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
高效节能及核用电 机量产及环保技改 项目	20,000,000.00			20,000,000.00	政府专项拨款
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	--

其他说明：

注：高效节能及核用电机量产及环保技改项目系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，黑龙江省科学技术厅和黑龙江省财政厅文件黑发改投资[2010]1703号《关于下达省产业结构调整重大项目2010年投资计划（第一批）的通知》，2010年度、2011年度佳木斯市财政局陆续两次拨付资金共计2,000万元，目前仍未完成。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	82,903,266.82	83,682,083.87	中小股东诉讼赔偿
产品质量保证	19,951,494.90	20,832,291.89	质量保证金
合计	102,854,761.72	104,514,375.76	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	22,950,586.31	4,592,700.00		27,543,286.31	
合计	22,950,586.31	4,592,700.00		27,543,286.31	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补偿款	2,584,532.85						2,584,532.85	与资产相关
高温气冷堆关键主设备设计与制造技术优化研究	991,733.33						991,733.33	与收益相关
高效一体化矩阵变换器-电机系统	38,000.00						38,000.00	与收益相关
高性能永磁电机系统	20,128.08						20,128.08	与收益相关
电机及电机系统高效节能技术	56,804.73						56,804.73	与收益相关
高温气冷堆电磁轴承国产化关键技术研究	1,093,400.00						1,093,400.00	与收益相关
核用电机技术改造项目拨款	18,165,987.31						18,165,987.31	与资产相关
黑财指（产业）【2020】541号佳木斯市财政局黑龙江省数字化智能示范车间补助		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
黑财指（产业）【2020】442号市财政局2020年度高新技术		100,000.00					100,000.00	与收益相关

企业培育资金								
成都中车电机有限公司国拨款		165,000.00					165,000.00	与收益相关
黑财指（产业）【2021】118号财政局2020年度军民融合示范引导资金		1,369,300.00					1,369,300.00	与收益相关
黑财指（产业）【2021】119号财政局2021年度军民融合示范引导资金		958,400.00					958,400.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	598,396,053.00				816,000.00	816,000.00	599,212,053.00

其他说明：

注1：根据2020年12月14日召开的第八届董事会第十八次会议，审议通过《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《调整2019年限制性股票激励计划回购价格》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案，根据《激励计划》第十三章“公司及激励对象发生异动的处理”的相关规定，公司对3名首次激励对象获授的限制性股票未解锁部分进行回购注销，回购注销360,000.00股，贵公司因本次限制性股票回购减少实收资本（股本）360,000.00元，变更后的实收资本（股本）为人民币598,036,053.00元。上述事项由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月13日出具了验资报告（[2021]验字第90005号验资）。

注2：根据2020年12月14日召开的第八届董事会第十八次会议，审议通过的关于《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》的议案，向符合条件的24名激励对象授予预留限制性股票117.6

万股，每股面值1元，增加注册资本人民币1,176,000.00元。上述事项由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月13日出具了验资报告（[2021]验字第90006号验资）。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,052,545,724.76	2,963,520.00	907,200.00	1,054,602,044.76
其他资本公积	82,233,254.83	4,652,550.00		86,885,804.83
合计	1,134,778,979.59	7,616,070.00	907,200.00	1,141,487,849.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-资本溢价本期减少主要因为公司对3名首次激励对象获授的限制性股票未解锁部分进行回购注销，减少资本公积（股本溢价）907,200.00元。上述事项由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月13日出具了验资报告（[2021]验字第90005号验资）。

注2：资本公积-资本溢价本期增加主要因为公司向符合条件的24名激励对象授予预留限制性股票117.6万股，增加资本公积（股本溢价）2,963,520.00元。上述事项由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年1月13日出具了验资报告（[2021]验字第90006号验资）。

注3：资本公积-其他资本公积增加主要因为公司向员工发行的限制性股票本期计提的股权激励成本4,652,550.00元所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	37,009,400.00	4,139,520.00	1,267,200.00	39,881,720.00

合计	37,009,400.00	4,139,520.00	1,267,200.00	39,881,720.00
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期库存股减少为向员工回购限制性股票所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	142,844.01	2,092,632.21	226,289.88	2,009,186.34
合计	142,844.01	2,092,632.21	226,289.88	2,009,186.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	190,394,157.85			190,394,157.85
合计	190,394,157.85			190,394,157.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	669,392,772.99	313,198,437.35
调整后期初未分配利润	669,392,772.99	313,198,437.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,570,376.67	407,829,927.29

减：提取法定盈余公积		11,746,328.05
应付普通股股利	95,877,735.12	39,889,263.60
期末未分配利润	710,085,414.54	669,392,772.99

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。

61、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	1,386,136,855.73	1,052,077,494.45	1,167,194,129.25	824,217,960.84
其他业务	46,972,072.82	13,265,928.52	28,540,829.17	9,190,810.11
合计	1,433,108,928.55	1,065,343,422.97	1,195,734,958.42	833,408,770.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,223,328.81	2,685,488.20
教育费附加	873,457.09	1,917,789.62
房产税	2,804,075.79	2,270,618.27
土地使用税	3,685,432.23	2,569,620.19
印花税	967,658.39	847,860.42
其他	112,989.84	19,953.39
合计	9,666,942.15	10,311,330.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.运输费	23,998,699.37	24,556,129.29
2.装卸费		
3.保险费	21,073.51	3,919.88
4.广告费	1,712.65	42,000.00
5.销售服务费	8,570,032.14	5,896,392.06
6.职工薪酬	25,537,927.04	21,576,831.59
7.业务经费	49,005,629.55	36,376,398.38
8.代理费	1,078,313.24	3,044,568.15
9.折旧费	132,793.07	119,479.93
10.修理费	221,988.53	443,448.23
11.样品及产品损耗	4,783.24	6,115.67
12.其他	3,259,811.16	980,188.90
合计	111,832,763.50	93,045,472.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	39,485,995.50	32,448,555.42
2.保险费	207,812.86	229,195.89
3.折旧费	9,740,871.12	4,826,815.37

4.修理费	2,071,016.29	2,208,028.07
5.无形资产摊销	2,398,713.86	2,021,245.75
6.业务招待费	244,465.37	149,367.70
7.差旅费	583,750.17	306,156.45
8.办公费	2,230,037.25	1,941,546.61
9.会议费	3,366.34	
10.诉讼费	10,690.00	44,133.00
11.聘请中介机构费	3,460,118.81	1,555,220.20
12.咨询费		79,245.28
13.董事会费	312,712.72	318,337.44
14.党建工作经费	666,486.94	604,942.77
15.限制性股票激励	4,652,550.00	4,811,400.00
16.其他	7,731,063.97	5,078,302.37
合计	73,799,651.20	56,622,492.32

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费	6,424,894.35	7,869,983.44
合计	6,424,894.35	7,869,983.44

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,194,047.27	3,652,710.03
利息净支出	-9,194,047.27	-3,652,710.03
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	1,019,498.81	133,884.03
其他	103,348.77	950.00

合计	-8,071,199.69	-3,517,876.00
----	---------------	---------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
苏府（2020）15号稳岗补贴		23,709.68
太人保规（2016）5号稳岗补贴		23,709.68
太政发（2017）45号、太科规（2019）1号一季度产值稳定增长奖励		100,000.00
城政发【2020】7号新认定高新技术企业奖励		180,000.00
收佳木斯市政府2019年度制造企业高质量发展专项资金		2,070,000.00
收佳木斯市实业保险管理局稳岗补贴		474,887.61
税收增长奖励款		1,619,101.00
佳木斯市人力资源和社会保障局专项资金学徒制补贴		140,400.00
债务人-债权重组收益	116,500.00	
佳木斯市再就业服务指导中心	50,000.00	
太人保规（2016）5号稳岗补贴	17,532.21	
太市监规【2021】1号专利资助奖励	15,800.00	
合计	199,832.21	4,631,807.97

68、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	12,739,590.06	16,512,817.26
合计	12,739,590.06	16,512,817.26

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,790,900.00	
合计	2,790,900.00	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	149,643.30	723,183.20
应收票据坏账损失	2,184,818.08	1,449,005.36
应收账款坏账损失	-9,027,875.49	-2,934,505.74
合计	-6,693,414.11	-762,317.18

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,317,887.96	-8,846,425.56
合计	-31,317,887.96	-8,846,425.56

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、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
政府补助	2,767.22	2,828.94	2,767.22
债务重组利得		788,178.03	

违约金收入	3,281,652.89	1,585,019.82	3,281,652.89
其他	3,420,211.14	447,551.86	3,420,211.14
合计	6,704,631.25	2,823,578.65	6,704,631.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保局返还失业保险费	社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	2,767.22	2,828.94	与收益相关

其他说明：

75、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
1.非流动资产毁损报废损失	145.13		145.13
其中：处置固定资产损失	145.13		145.13
处置无形资产损失			
2.债务重组损失		4,339,193.14	
3.对外捐赠			
4.罚款支出		3,000.00	
5.赔偿金、违约金支出	6,000.00		6,000.00
6.其他支出	323,376.09		323,376.09
合计	329,521.22	4,342,193.14	329,521.22

其他说明：

76、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	21,636,207.63	24,384,520.52
合计	21,636,207.63	24,384,520.52

(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	158,206,584.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,551,646.08
子公司适用不同税率的影响	-15,902,708.09
调整以前期间所得税的影响	-241,797.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,256,609.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,892,128.35
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损的影响	51,014,586.43
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,150,000.00
所得税费用	21,636,207.63

其他说明

77、其他综合收益

详见附注本公司本期无其他综合收益。

78、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
利息收入	9,197,919.63	3,652,710.03
政府补助	4,676,032.21	4,631,807.97
其他往来款	54,382,853.99	35,109,220.15
合计	68,256,805.83	43,393,738.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现费用	52,789,232.19	46,524,853.68
其他往来款	113,588,558.24	51,855,392.68
合计	166,377,790.43	98,380,246.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	1,267,200.00	
合计	1,267,200.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	136,570,376.67	183,627,533.02

加：资产减值准备	38,011,302.07	9,608,742.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,755,904.38	19,894,577.99
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,401,534.37	2,024,066.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	145.13	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,790,900.00	
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,739,590.06	-16,512,817.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-91,539,487.69	21,018,553.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-215,254,003.64	-123,140,239.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,301,988.26	-25,427,822.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,282,730.51	71,092,594.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	649,897,577.50	543,936,769.06
减：现金的期初余额	917,286,385.72	516,065,819.72
加：现金等价物的期末余额	42,360,078.55	33,666,260.10
减：现金等价物的期初余额	106,352,304.82	19,576,387.98
现金及现金等价物净增加额	-331,381,034.49	41,960,821.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	649,897,577.50	917,286,385.72
其中：库存现金	5,528.32	5,594.67
可随时用于支付的银行存款	649,892,049.18	917,280,791.05
二、现金等价物	42,360,078.55	106,352,304.82
三、期末现金及现金等价物余额	692,257,656.05	1,023,638,690.54

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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
----	--------	------

其他说明：

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	50,000.00	佳木斯市再就业服务指导中	50,000.00

		心	
与收益相关	17,532.21	太人保规（2016）5 号稳岗补贴	17,532.21
与收益相关	15,800.00	太市监规【2021】1 号专利资助奖励	15,800.00
与收益相关	2,767.22	社保局返还失业保险费	2,767.22
与收益相关	2,000,000.00	黑财指（产业）【2020】541 号佳木斯财政局黑龙江省数字化智能示范车间补助	
与收益相关	100,000.00	黑财指（产业）【2020】442 号市财政局 2020 年度高新技术企业培育资金	
与收益相关	165,000.00	成都中车电机有限公司国拨款	
与收益相关	1,369,300.00	黑财指（产业）【2021】118 号财政局 2020 年度军民融合示范引导资金	
与收益相关	958,400.00	黑财指（产业）【2021】119 号财政局 2021 年度军民融合示范引导资金	
合计	4,678,799.43	计入当期损益的政府补助	86,099.43

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

本公司本期无非同一控制下的企业合并

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司本期无同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司本期无反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

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	

佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	佳木斯市	佳木斯市	投资咨询	100.00%		100
佳木斯电机股份有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业	99.90%	0.10%	100
成都佳电电机有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		100
苏州佳电飞球电机有限公司	苏州市	苏州市	制造业	99.00%	1.00%	100
佳电（吉林）新能源装备有限公司	白城市	白城市	制造业	100.00%		100

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本期无重要的合营企业或联营企业。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额10.13%（2020年：12.57%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年6月30日，本公司对各项金融资产及金融负债可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

3、市场风险

汇率风险：

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司集团资金处负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（1）截至2021年6月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款			
小计			

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	459,731.73	1,362,277.64	1,822,009.37
小计	459,731.73	1,362,277.64	1,822,009.37

(2) 利率风险

本公司的利率风险相对较小。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是用于降低利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		702,790,900.00		702,790,900.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		702,790,900.00		702,790,900.00
持续以公允价值计量的资产总额		702,790,900.00		702,790,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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;

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司第二层次公允价值计量项目系理财产品，根据所观察市场的金融产品收益率来计算本理财产品的收益率而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
哈尔滨电气集团有限公司	哈尔滨	电机、锅炉、汽轮机零部件及辅机制造、	198,818.10	25.86%	36.59%

		销售；国内贸易（国家有专项规定除外）；从事国内外电厂项目开发；在国（境）外举办各类企业；物资供销业（国家有专项规定除外）；承担国家重点建设项目工程设备招标业务。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注七在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	同一最终控制方
哈电发电设备国家工程研究中心	同一最终控制方
哈尔滨电气集团财务有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨哈电电气公司	同一最终控制方
哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司	同一最终控制方
哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨电气动力装备有限公司	同一最终控制方
佳木斯电机厂有限公司	同一最终控制方
哈尔滨电机厂有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨电气股份有限公司	同一最终控制方

佳木斯防爆电机研究所有限公司	同一最终控制方
上海钧能实业有限公司	股东之控制公司
承德建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司
承德县建龙矿业有限责任公司	股东之控制公司
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司
双鸭山市建龙矿业有限公司	股东之控制公司
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司
滦平建龙矿业有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙化工有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钒业有限公司	股东之控制公司
唐山新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司
山西建龙实业有限公司	股东之控制公司
吉林恒联精密铸造科技有限公司	股东之控制公司
四川川锅环保工程有限公司	股东之控制公司
唐山建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司
建龙北满特殊钢有限责任公司	股东之控制公司
黑龙江建龙冶金机械制造有限公司	股东之控制公司
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	股东之控制公司
建龙阿城钢铁有限公司	股东之控制公司
建龙西林钢铁有限公司	股东之控制公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
承德建龙特殊钢有限公司	出售电机	829,111.53	983,444.73
抚顺新钢铁有限责任公司	出售电机	2,096,796.47	615,573.92

哈尔滨电气国际工程有限责任公司	出售电机	1,654,867.26	20,129.31
黑龙江建龙钢铁有限公司	出售电机	722,177.34	1,017,684.53
黑龙江建龙冶金机械制造有限公司	出售电机		1,071,878.45
吉林恒联精密铸造科技有限公司	出售电机	686,222.14	976,815.73
吉林建龙钢铁有限责任公司	出售电机	2,443,492.34	514,987.38
建龙北满特殊钢有限责任公司	出售电机	40,727.43	1,082,305.16
山西建龙实业有限公司	出售电机	2,173,241.56	4,856,576.75
双鸭山市建龙矿业有限公司	出售电机	29,723.47	8,389.66
四川川锅环保工程有限公司	出售电机	17,637,067.00	5,984,761.52
唐山建龙特殊钢有限公司	出售电机	183,785.06	1,025,091.53
唐山新宝泰钢铁有限公司	出售电机		577,917.92
哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司	出售电机		672,758.62
合计	28,497,211.60	19,408,315.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易价格为公允价格，关联方定价政策与非关联方定价政策一致。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佳木斯防爆电机研究所	设备出租		

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佳木斯电机厂有限责任公司	租入设备		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

本公司本期无关联方担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

本公司本期无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	1,940,070.16	320,425.47	1,317,797.80	156,726.51
应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	1,184,818.02	59,240.90		
应收账款	哈尔滨电机厂有限责任公司			210,000.00	105,000.00
应收账款	哈尔滨电气股份有限公司			479,503.82	23,975.19
应收账款	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	229,999.25	11,499.96	143,059.25	84,107.40
应收账款	哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司			78,040.00	39,020.00
应收账款	黑龙江建龙钼业有限公司	210,667.00	61,351.60	210,667.00	21,195.95
应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	689,044.77	112,404.83	1,128,772.44	165,948.21
应收账款	吉林恒联精密铸造科技有限公司	880,778.90	44,038.95	455,347.90	22,767.40
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	2,095,811.06	104,790.55	2,665,629.24	133,281.46
应收账款	建龙阿城钢铁有限公司			535,613.66	72,735.71
应收账款	建龙北满特殊钢有限责任公司	2,791,361.80	638,667.25	2,745,339.80	415,672.31
应收账款	建龙西林钢铁有限			2,161,271.78	141,688.82

	公司				
应收账款	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司			339,931.90	16,996.60
应收账款	山西建龙实业有限公司	3,971,484.54	198,574.23	4,515,721.54	225,786.08
应收账款	双鸭山市建龙矿业 有限公司	325,890.56	44,860.33	292,303.04	14,615.15
应收账款	四川川锅环保工程 有限公司	20,983,159.00	2,111,537.95	5,311,900.00	392,573.07
应收账款	唐山建龙特殊钢有 限公司	360,898.96	64,001.74	180,937.91	26,554.41
应收账款	唐山新宝泰钢铁有 限公司	274,833.30	111,440.57	272,255.55	21,185.05
应收账款	黑龙江建龙钢铁有 限公司			663,585.16	107,367.09
应收账款	唐山建龙特殊钢有 限公司			3,824.00	956.00
应收账款	吉林建龙钢铁有限 责任公司			68,571.99	17,143.00
应收账款	建龙西林钢铁有限 公司			382,500.00	19,125.00
其他应收款	佳木斯防爆电机研 究所有限公司	1,228,740.21	61,437.01	456,728.03	55,456.66

(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
合同负债	哈尔滨电机厂（镇江）有 限责任公司		164,650.88
合同负债	黑龙江建龙化工有限公司		95.00
合同负债	抚顺新钢铁有限责任公司		700,860.42
合同负债	哈尔滨电气动力装备有限 公司	409,548.02	255,000.00
合同负债	四川川锅环保工程有限公司		240,130.70
应付账款	佳木斯防爆电机研究所有限 公司		20,907.08
应付账款	哈尔滨电气股份有限公司	40,000.00	40,000.00

应付账款	哈尔滨电机厂有限责任公司	159,970.20	159,970.20
其他应付款	哈尔滨电气动力装备有限公司	409,548.02	243,812.00

7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,176,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	360,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.52 元/股，53.83 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据对在职激励对象对应的权益工具、公司业绩、激励对象个人层面业绩考核结果，来确定可行权权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,554,280.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,409,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司因信息披露违法违规，共计收到1644人《民事起诉书》，诉讼标的额为20,282.42万元，公司已与347名股东在法院调解下，达成和解，共计支付赔偿金2903.45万元，承担的诉讼费38.46万元。目前，共收到1158份一审判决书，判决公司赔偿6879.50万元，承担诉讼费122.54万元。尚有139起案件处于审理阶段，法院尚未判决完毕，涉及诉讼标的额为2874.45万元。公司就一审判决结果，对其中31人支付了赔偿金48.53万元，承担的诉讼费0.97万元；对其中1127起案件进行上诉。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司本期没有重要或有事项。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

1、债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	2,400,000.00	116,500.00	—
合计	2,400,000.00	116,500.00	

注：本公司与5家供应商就支付货款达成重组协议，重组协议中应支付货款2,400,000.00元，实际支付2,283,500.00元，债务重组收益116,500.00元。

1. 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组 损失金额	长期股权投资增加 金额	占债务人股权的 比例
低于债权账面价值的现金收回债权	2,166,642.49	1,005,124.34	—	—
合计	2,166,642.49	1,005,124.34		

注：本公司与7家客户就其所欠货款做出让步达成重组协议，重组协议中应收货款2,166,642.49元，实际收到货款1,161,518.15元，重组损失1,005,124.34元

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本期未发生非货币性资产交换及重要资产置换、转让及出售的情况。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司于2011年4月实施企业年金计划，补充养老保险系交由中国平安保险公司统一缴存企业年金托管账户。具备以下条件的员工可参加企业年金：与公司签订劳动合同、参加了基本养老保险、试用期满的在岗在职员工以及本人自愿参加并履行缴费义务。本公司的年金缴费由企业和员工共同缴纳，其中本公司缴费每年不超过本公司参加年金员工上年度工资总额的5%。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

本公司本期无终止经营项目。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收股利	312,455,558.77	243,415,010.00
其他应收款	2,042,907.23	2,599,766.00
合计	314,498,466.00	246,014,776.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佳木斯电机股份有限公司	312,455,558.77	243,415,010.00
合计	312,455,558.77	243,415,010.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
往来款	2,042,907.23	2,599,766.00
合计	2,042,907.23	2,599,766.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
5 年以上	0.00
合计	0.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
佳木斯市佳时利投资咨询有限公司	往来款	2,042,907.23	5 年以上	100.00%	0.00
合计	--	2,042,907.23	--	100.00%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02
合计	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

佳木斯电机股份有限公司	1,514,475,217.85							1,514,475,217.85	
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	500,000.00							500,000.00	
成都佳电电机有限公司	136,062,682.04							136,062,682.04	
苏州佳电飞球电机有限公司	206,770,496.13							206,770,496.13	
合计	1,857,808,396.02							1,857,808,396.02	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	68,483,690.00	243,415,010.00
理财产品收益	13,744,714.40	16,512,817.26
合计	82,228,404.40	259,927,827.26

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-145.13	
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）	86,099.43	
委托他人投资或管理资产的损益	16,535,614.40	
债务重组损益	-888,624.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	12,662.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,673,853.94	
减：所得税影响额	4,914,138.10	

合计	17,505,322.60	--
----	---------------	----

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	5.23%	0.2279	0.2279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.1987	0.1987

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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他