哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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张井彬及会计机构负责人(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 **2019** 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，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于“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

2019 年半年度报告.....1

第一节 重要提示、释义.....1

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 公司业务概要.....6

第四节 经营情况讨论与分析.....10

第五节 重要事项.....14

第六节 股份变动及股东情况.....15

第七节 优先股相关情况.....16

第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....17

第九节 公司债相关情况.....18

第十节 财务报告.....19

第十一节 备查文件目录.....76

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 2019 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
阿继电器	指	阿城继电器股份有限公司
阿继有限	指	哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司
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	聂传波	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 2018 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 2018 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）	1,095,989,002.55	881,933,652.23	24.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	193,980,387.41	150,925,052.68	28.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	174,515,834.21	135,637,440.24	28.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	235,174,242.63	-20,381,351.82	1,253.87%
基本每股收益（元/股）	0.396	0.31	27.74%
稀释每股收益（元/股）	0.396	0.31	27.74%
加权平均净资产收益率	10.05%	9.26%	0.79%
	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）	3,340,511,892.07	3,233,385,750.84	3.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,026,749,327.16	1,832,768,939.75	10.58%

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：

项目	金额	说明
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）	9,120,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	11,003,301.89	闲置资金理财
债务重组损益	-752,165.51	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	737,581.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,029.97	
减：所得税影响额	1,342,194.67	
合计	19,464,553.20	--

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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、公司主要产品及产品用途

公司是我国特种电机产品的龙头生产商，主要从事电机研发、生产与销售，主要产品包括防爆电机、起重冶金电机、屏蔽电机电泵、普通电机等。

公司主要产品类型如下:

产品类型		电动机产品型号
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
起重冶金电机	起重电机	YZR、YZR2、YZR3、YZP、YBZ、YBZS、YBZE、YBZSE、YBZP、YBZPE
	冶金电机	YG、YGP 、YPT
核用电机		HY、HYL、HYKS
屏蔽电机、电泵		YP、YBP、P、PB、PBN、PBZ、PBR、PBJ、PBX、PBL
普通电机		Y、YKS、YKK、Y2、Y3、YX3、YE3、YPT3、YEJ3、YE4、T、TK、TDMK、TMW、TL、TYC、TYCPT

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、核能、航天、粮食等领域，曾为我国人造飞船、卫星、火箭发射、核电站、核反应堆、葛洲坝、三峡、南极长城站等高科技领域提供了可靠的驱动力。

公司主要产品情况介绍如下：

1. 防爆电机

防爆电机是一种可以在爆炸性气体环境或爆炸性粉尘环境中使用的电动机。防爆电机主要用于煤矿、石油天然气、石油化工和化学工业。此外，在纺织、冶金、城市煤气、交通、粮油加工、造纸、医药等场所也被广泛应用。防爆电机作为爆炸性环境主要的动力设备，通常用于驱动泵、风机、压缩机和其他传动机械。

防爆电机是公司的核心产品，主要产品有低压YB3、YBX3、YBX4、YBPT3、YBF3、YBFB3、YBGB3等系列，高压YB2、YB3、YBX3、YBX、YBKK、YBKS、YBF等系列，隔爆型电动机的主要特点是具有隔爆型外壳，利用较小的间隙，将爆炸限制在外壳内部，达到不向外传爆的特点，隔爆型电机与其它防爆形式的电机相比安装简单、可靠，操作便利，并具有效率高、振动小、噪声低等特点。

2. 起重冶金电机

起重冶金电机是一种可以满足频繁起动、制动、过载、逆转、超速、冲击和振动工作场合需要的电动机，具有较大的过载能力和较高的机械强度，特别适用于短时或断续运转、频繁起动和制动、有过负荷及有显著振动与冲击的设备。起重冶金电机主要分为起重电机和冶金电机。公司曾为武钢2250工程、宝钢5m宽厚板工程、鞍钢2250工程、三峡工程闸门起升、卫星发射提供了驱动电机。

（1）起重电机

起重电机适用于驱动各种型式的起重机械及其他类似设备的专用产品，具有较大的过载能力和较高的机械强度，特别适用于那些短时或断续周期工作制，频繁地起动、制动、有时过负荷及有显著振动与冲击的设备。产品主要包括YZR、YZR3、YZP、YZP2、YPT、YPT3、YBZ、YBZS、YBZP、YBZP2、YFBZP及派生系列电动机。

（2）冶金电机

冶金电机主要用于钢铁行业机械设备传输上，如轧钢机、卷取机、平整机、剪切机、钢坯传送等，使用工况恶劣，环境温度高、水气大、粉尘多，具有可频繁起动、制动及正反转运行，调速范围宽、动态响应快、调速精度高、过载能力大和机械强度高等特点，能与国内外各种变频装置相配套，适用于V/F控制、转差角频率控制及矢量控制等控制方式。产品主要包括YG、YGP、YPT系列及派生系列电动机。

公司是全国起重冶金电机行业归口所，负责起重冶金电机的技术归口和行业标准的制、修订工作，负责本行业主导产品的改型设计、鉴定与推广应用，负责新技术、新材料、试验方法的研究应用和推广工作，负责行业企业的技术指导和咨询工作。公司起重冶金电机属于国内首创产品，电动机的功率等级和安装尺寸符合IEC标准，功率等级与安装尺寸与国外同类型产品相似，主要技术性能指标处于国内领先水平，完全可替代进口产品。

3. 核用电机

核用电机是用于核电站安全相关的水泵、风机及相关设备配套的电机。公司在2007年通过了机械工业联合会组织的“核电站用1E级三相异步电动机”行业鉴定，2009年在国内同行业中第一个获得国家核安全局颁发的“民用核安全电气设备设计许可证”和“民用核安全电气设备制造许可证”，2017年安全级K3类10kV级电机通过机械工业联合会组织鉴定。产品主要包括低压安全注入泵、安全壳喷淋泵、设备冷却水泵、电动辅助给水泵、重要厂用水泵、主给水泵和ETY风机等水泵风机配套电机。

4. 屏蔽电泵

屏蔽电泵是一种完全无泄漏的密封泵，具有安全可靠、维护简单、环保无泄漏、体积小重量轻等特点，特别适合输送高温高压、有毒性、有腐蚀性、贵重的液体介质，采用特殊设计的电泵也可以用于气体的输送。公司曾经（正在）为核电、原子能研究、石油化工、航天等领域提供大量高端屏蔽电泵。

1）核3级屏蔽电泵用于核电站反应堆冷却剂等输送,核用电泵是用于核电站安全相关的液体、气体的输送。公司已经获得国家核安全局颁发的“民用核安全电气设备设计许可证”和“民用核安全电气设备制造许可证”。典型产品硼酸再循环泵、除气塔疏水泵、前贮槽泵、零泄漏氦气循环泵等。

2）立式高温高压屏蔽电机电泵（包括上泵和下泵），主要用于高温高压水的输送，温度最高350℃，压力最高26MPa，功率最大560kW，典型产品包括核动力装置一回路屏蔽泵主泵、

净化泵、余热排出泵，为科研院所提供的研究堆及试验装置用循环泵等。其中上泵（电动机）技术水平国内领先，国内首家实现机泵一体供货，产品技术水平经鉴定达到国外同类产品水平。

3）石油化工用卧式高温高压屏蔽电泵，该产品是适用于炼油工业液相加氢工业的全新产品，产品具有输送介质温度高、压力高、易燃易爆、高腐蚀的特点，部分高工况产品适用于两相流工况，技术难度极高。目前，包括公司在内，全世界只有三家企业能够生产此类电泵，典型产品柴油加氢装置循环泵输送介质的温度最高428℃，压力13MPa，功率335kW。电泵符合API685等国际先进标准，性能和指标达到国外同类产品水平，产品经黑龙江省工信委鉴定为国内首创，该产品的研制，打破了国外厂家的垄断，带动了轴承、监控装置等相关行业厂家的发展。

5. 同步电动机

公司同步电动机主要分为防爆型同步电机和非防爆型同步电机。

防爆型同步电机基本系列包括TAW系列增安型无刷励磁同步电动机、TZYW系列正压外壳型无刷励磁同步电动机、TZYW/TAW系列正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机，广泛应用在冶金、石油、石化、电力等行业的防爆场所，拖动往复式压缩机等大型机械。以上系列同步电动机具有高效节能、外形美观、振动小、噪声低、防护等级高、运行安全可靠和使用维护方便等特点。

非防爆同步电机包括T系列同步电动机、TW系列无刷励磁同步电动机、TK系列空气压缩机用同步电动机，该系列是专为空气压缩机配套的同步电动机，主要用于制冷和化肥等行业驱动往复式压缩机，也可用于拖动非防爆场所的风机、水泵以及发电机组等通用设备，具有转速恒定、运行平稳、转动惯量大、噪音低、振动小等优点；TL系列立式同步电动机，该系列电机用于拖动水泵等通用负载，具有牵入转矩高的优点；TDMK、TMW系列矿山磨机用（无刷）励磁同步电动机，该系列电机用于拖动矿山磨机类负载，例如格子型球磨机、棒磨机、磨煤机等，具有运行平稳、转动惯量大、噪声低、振动小、起动转矩高等优点。

6. 高压方箱电机

（1）YAKK、YAKS系列增安型高压三相异步电动机

YAKK、YAKS系列增安型高压三相异步电动机，是公司采用国内外先进技术，结合公司几十年生产高压电动机的实践经验而设计制造的防爆系列产品，该系列电机具有结构紧凑、重量轻、高效、节能、噪声低、振动小、可靠性高、使用寿命长、安装维护方便等优点。该系列电动机主要用于石油、化工、化肥、煤炭等行业，适用于爆炸性气体环境危险分类为 “2” 区的危险场所。

目前，行业上能制造生产大型增安型高压电机的厂家为数不多，其型谱差别不大，随着GB3836.3-2010新标准的实施, 在为数不多的制造厂家中，有些厂家目前还没有攻克绝缘系统这一难题，国外大容量的防爆产品也很少制成增安型。根据新标准要求，佳木斯电机股份有限公司与佳木斯防爆电机研究所合作，先后进行了大量绝缘系统试验，率先在国内通过IIC级定子绝缘系统试验，并在大型高压增安型三相异步电动机上应用，产品取得了国家起重冶金及防爆电机质量监督检验中心颁发的产品防爆合格证。该系列产品目前处于国内领先水平。

（2）YZYKK、YZYKS系列正压外壳型高压三相异步电动机

YZYKK、YZYKS系列正压外壳型高压三相异步电动机，是公司采用国内外先进技术，结合公司几十年生产高压电动机的实践经验而设计制造的防爆系列产品，该系列电机具有结

构紧凑、重量轻、高效、节能、噪声低、振动小、可靠性高、使用寿命长、安装维护方便等优点。该系列电动机适用于爆炸性环境“1”区或“2”区的危险场所，不受无火花试验及TE时间的限制，产品防爆级别高，性能优良，安全可靠，可广泛应用石油、化工等防爆场所。

目前正压外壳型高压三相异步电动机在国内还是刚刚兴起，市场的占有率在逐步提升，正压外壳电机由于其在起车及运行中始终需要有气源，在应用上要较增安型及隔爆型电机复杂些，但随着目前大型设备的国产化，其大型正压外壳型高压三相异步电动机将会有更大的应用空间，将会完全替代进口产品，其技术水平将会有更大的提升，而且正压外壳型防爆电机克服了隔爆型电机及增安型电机的一些限制，是相对最安全可靠的一种防爆型式，可在更为广泛的场所应用，有很大的发展空间。

正压外壳型电动机是公司自主研发的新一代防爆产品，已获得了国家知识产权局颁发的实用新型专利证书，其产品已有百余台投入工业运行，目前公司大型正压外壳型高压电动机处于国内领先水平，已研制出国内单机容量最大的正压外壳型三相异步电动机YZYKS1000-4 17000KW电机。

（3）YXKK、YX、YXKS高压高效系列三相异步电动机

YXKK、YX、YXKS高压高效系列三相异步电动机，是公司采用国内外先进技术，结合公司几十年生产高压电动机的实践经验而设计制造的系列产品，该系列电机具有结构紧凑、重量轻、高效、节能、噪声低、振动小、可靠性高、使用寿命长、安装维护方便等优点，其效率符合国家GB30254-2013规定的二级能效值。产品在2012年通过了黑龙江省科技成果鉴定，并获黑龙江省科技进步二等奖，电机在容量及重量上均达到国内同类产品的最高水平。产品主要用于钢铁、石油、化工、煤炭、冶金、水利、电力等领域中的非防爆场所，用于驱动各种机械设备。

（4）YJKK、YJ、YJKS系列紧凑型高压高效率三相异步电动机

YJKK、YJ、YJKS系列紧凑型高压高效率三相异步电动机是公司在YXKK、YX、YXKS系列电机基础上进一步优化设计的全新一代产品，此电机具有高效、高功率密度、模块化、低噪声、振动小、可靠性高、外形美观、使用寿命长、安装维护方便等优点，其效率值达到国家GB30254-2013规定的一级能效值，其综合性能指标完全达到世界先进水平，可完全替代进口ABB或西门子电机，此系列电机将引领我国高压电机的发展。产品主要用于钢铁、石油、化工、煤炭、冶金、水利、电力等领域中的非防爆场所,用于驱动各种机械设备。

7. 普通电机

普通电动机分为高压和低压两个系列，低压电动机主要有YX3系列电动机、YE3系列电动机、YE4系列电动机及派生系列电动机。YX3、YE3系列三相异步电动机效率指标满足GB18613-2012的规定，同时满足IEC60034-30的规定。具有高性能的优点，可广泛应用于非防爆区域 。YE4系列高效率三相异步电动机，效率指标满足GB18613-2012《中小型三相异步电动机能效限定值及能效等级》中规定的一级能效水平，同时满足IEC60034-30中规定的IE4效率指标，IE4效率指标为目前国际上已实施的最高能效标准。公司YE4系列电机目前已完成批量试制，是国内第一个全系列取得了CQC认证、节能认证、能效标识的低压系列电机，具备了市场供货的条件。高压普通电机主要产品有Y2、Y3系列高压三相异步电动机，通常用于驱动非爆炸性环境的泵、风机、压缩机和其他传动机械。

8. 永磁电机

永磁电机是现代材料科学、电力电子科学及电动机控制理论相结合的产物。永磁电机利用永磁材料产生磁场，替代传统电机由电流励磁产生磁场，使得永磁电机具有结构简单、运行可靠、体积小、重量轻、损耗低、效率高，电动机的外形和尺寸灵活多变等显著特点，因此永磁电机近几年发展迅猛。

为适应市场发展的需要，公司现已完成TBYC系列自起动隔爆型三相永磁同步电动机、TBYCP系列变频起动隔爆型三相永磁同步电动机、TFBY系列隔爆型三相永磁同步发电机等全系列图纸设计与开发工作，目前已具备批量订货条件。同时TBYC系列电机被工信部授予“能效之星”称号，并主导完成该系列电机行业标准的起草制定工作。

二、公司经营模式

1. 采购模式

大额采购主要采用招标方式进行，招标采购通过电子商务平台以及公开招标的形式完成，部分有特殊要求的原材料采购通过议标方式进行，所有采购均遵循质量优先、价格优先、近途优先的原则。

公司主要供应商均为国内同行业领先企业。公司采取合格供应商评审制，最终确定的供应商主要从公司认定的正式合格供应商中选取，新进供应商需经样本送检合格后且连续半年供货无质量问题后，经过合格供方评价后，方能正式纳入合格供应商名录。公司与供应商建立了长期稳定的合作关系，确保了主要原材料的质量稳定。

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。销售部门将经过评审的订单导入ERP系统，生产管理部门根据ERP订单组织产前准备工作（包括技术资料、工装模具、设备人员能力平衡等），同时按订单交货期滚动下达生产计划和物料需求计划；生产管理部门按生产计划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

公司的电机产品主要为主机配套，客户多为成套生产商，主要应用在石油、化工、煤炭、钢铁、冶金、电力、港口、水利等行业。公司客户主要分为两种类型：一类是最终用户，以项目和备机采购为主；另一类为配套厂家，即主机厂采用公司的产品配套后，再整体销售给最终用户。

公司采取销售员长期派驻式的销售模式，市场布局是以各办事处直销为主，代理商分销为辅，下设30个办事处，16个代理公司，4个行业处。

三、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

（一）行业的发展态势

根据上半年《全国中小型电机行业主要指标完成情况》统计，上半年行业产销同比增长；高压电机产销两旺，公司是行业利润贡献较大的企业之一；受贸易摩擦和外部经济增长放缓及外部环境不确定等因素影响，出口增长率增长幅度有所收窄；期末存货和应收账款占流动资产比例同比持平，比例偏高，流动资金趋紧；人员成本及原材料成本增加，压缩了企业盈利空间；行业经济效益综合指数有所回升。

（二）公司所处行业地位

公司产品作为基础动力设备，主要应用于石油石化行业、煤炭及煤化工行业、钢铁行业、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、船舶及水利行业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。

根据中国电器工业协会中小型电机行业协会统计，2019年上半年，公司在中小型电机行业经济效益指标排名2，同比上升4名。佳电股份产品系列较为齐全，生产能力较强，产品业绩也较多，尤其在新产品创新研发、产品技术升级、产品特殊个性化需求定制方面有较大优势，并且在重点用户，如中石油、中石化企业内部属于一类甲级供应商。目前，在防爆电机领域，公司具有完善的生产资质、产品业绩、生产能力、技术水平以及品牌优势，用户会把公司作为主要供应商之一，市场份额相对稳定。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）深厚的行业技术底蕴

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国家级及省、部级科技进步奖。近年来，公司在保证原有产品持续领先的前提下，重点开发了以核电、风电、高效节能电机为主的新一代高效节能产品。

公司承担的国家2006-2020《国家中长期科学和技术发展规划纲要》中十六项重大专项之一的高温气冷堆项目核心关键设备——主氦风机项目、《高压电机节能关键技术的研究》国家科技支撑计划项目、核用K1类电机研发项目、出口美国等北美市场的NEMA系列等高效节能产品的研制开发再一次奠定了行业领先的优势地位，并填补了国内空白，将产业链逐步向工程成套方向延伸；2011年12月，经国家科技部批准，以佳木斯电机股份有限公司为依托单位设立的“国家防爆电机工程技术研究中心”，标志着公司在我国防爆电机领域具有核心、主导地位，引领着行业的发展方向。

2017年，公司作为国内第一家取得核级电机设计、制造许可证的企业，经过十年不懈的

探索和研发，成功完成了国内首台余热排出泵配套电机产品的研发和制造，并顺利完成出厂试验，标志着我国成功打破了国外厂家对余热排出泵配套电机的技术、供货、单方面定价和售后条款的垄断，在余热排出泵配套电机实现国产化的道路上，又迈进了坚实的一步，为我国核电事业的发展作出了重大的贡献。

公司研发的LNG接收站用（6600V）500kW-4p低温潜液电机，在电机与泵体试验中通过了船级社认证，电机各项电气性能符合要求。此样机的研制成功，标志着我国已经掌握LNG低温潜液电机产品的研发及生产制造技术，实现了产品关键技术的自主突破，打破了国外对该项技术的长期封锁，填补了国内在低温潜液电机领域的技术空白，实现了关键设备产品国产化。

（二）生产规模优势

公司的防爆电机、起重及冶金电机、局部扇风机、屏蔽电机（电泵）等产品覆盖269个系列、1909个品种、2555799个规格，产品主要用于石油、化工、煤炭、冶金、交通、水利、电力、核能、航天、粮食等领域。为我国人造飞船、卫星、火箭发射、核电站、核反应堆、葛洲坝、三峡、南极长城站等高科技领域提供了可靠的驱动力。公司拥有佳木斯、成都、苏州三大生产基地，国内主要城市均设有产品服务中心和销售机构。作为我国特种电机的龙头企业，为国家经济建设和地方经济建设做出了突出贡献。

（三）信息化管理优势

公司非常重视信息化建设，陆续完成了SAP/PLM，生产管理系统等公司核心信息系统建设，基本全覆盖了公司生产经营业务。信息管理系统的投入运行，推进了信息化与工业化的深度融合，有效地将公司的管理体系贯彻到各子公司，促使公司各业务流程实现有机集成，提高了公司整体的管理水平和营运效率，为公司的快速发展提供了切实有效的保障，有效地提升了公司综合竞争力。

公司建立了远程在线智能监测及云服务诊断系统，可及时识别机组的运行状态，发现故障的早期征兆，对故障真伪、故障部位、故障类型、严重程度、发展趋势做出准确判断，从而及早消除故障隐患，避免事故的发生，提高设备的可靠性，降低维修成本，增强企业的综合竞争力，帮助用户实现智能工厂，并带来相应的价值。

（四）生产制造能力优势

公司拥有先进的流水线和现代化车间，拥有德国引进的VPI真空压力浸漆设备、N80T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动平衡机；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，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，优质的生产设备充分保障了产品的质量和性能。

（五）防爆电机领域的主导地位

国家防爆电机工程技术研究中心是以公司子公司佳木斯电机股份有限公司为主要依托单位进行建设。并已通过验收专家组的一致通过。

国家工程技术研究中心是国家科技发展计划的重要组成部分，中心主要依托于行业、领域科技实力雄厚的重点科研机构、科技型企业或高校，拥有国内一流的工程技术研究开发、

设计和试验的专业人才队伍，具有较完备的工程技术综合配套试验条件，能够提供多种综合性服务。

国家防爆电机工程技术研究中心的成功建设，将对我国防爆电机行业的技术进步起到积极的推动作用，同时，也将进一步提高公司防爆电机领域的主导地位。

（六）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，如售前技术支持及选型服务等，售中工作能及时到位，充分得到了用户的认可，市场开发有绝对优势。全国各地均有售后服务点，拥有庞大的售后服务团队，售后工作快捷，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，为公司用户维护及市场开发奠定了坚实的基础。

（七）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。公司是我国特种电机的创始厂和主导厂，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。公司将继续依托资本市场的资源平台，坚持走技术创新之路，通过产品技术的不断提升，进一步提升了“飞球”电机在国内和国际市场上的知名度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在董事会的领导下，公司坚定聚焦效益和质量，通过加大开拓市场力度，调整销售策略，坚持质量攻关，优化产品结构，强化企业经营管理等方式，呈现了稳中向好的发展趋势。

2019年上半年，公司实现营业收入109,598.9万元，与去年同期相比增长24.27%，实现归属于上市公司股东的净利润19,398.04万元，与去年同期相比增长28.53%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润17,451.58万元，与去年同期相比增长28.66%，基本每股收益0.396元，与去年同期相比增长27.74%。截止2019年6月30日，公司资产总额334,051.19万元，归属于上市公司股东净资产为202,674.93万元。

报告期内，公司完成以下重点工作：

（一）市场开发方面

将满足客户需求这一主线贯穿市场开发的各项工作，主体的营销政策持续稳定；关注市场的变化并及时制定相应的激励政策，调动市场开发人员工作的积极性；提高市场开发意识，强化行业专项管理，提升项目管理效率与质量；推行差异化的销售方式，加大新产品市场推广力度，推进营销信息化的进程。

（二）技术进步方面

2019年2月，公司组织开展了2019年新产品推介会，将YBX4系列高效电机等10项新产品推向市场。2019年4月，公司在华能山东石岛湾核电有限公司现场成功举办了世界首台套高温气冷堆核电站示范工程主氦风机到货暨验收移交会，标志着公司总包的两台套主氦风机经现场验收全部合格并顺利移交；2019年5月，公司与中海油惠州石化研制的我国单机功率最大的TZYW/TAW10000-20正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机顺利通过鉴定，产品成功替代进口，填补了国内空白，为我国大型防爆同步电动机进一步优化和提升打下了坚实的基础，是我国自主研制重大装备上又一突破。

新产品项目制管理模式成效显著，结合国家重点科研项目“电机及电机系统的高效节能技术”，加快了高压超一级能效隔爆型电动机研制进程；与清华大学共同开展的磁悬浮超高转速永磁同步电动机，已进入了产品装配阶段；高压变频调速一体化电机已完成单机试验，后续将与变频器进行一体化试验及安标取证工作；钻井平台用变频调速三相异步电动机目前已完成8个规格的开发工作，YYZ600/600样机已通过全套型式试验验证，各项性能指标符合标准要求；大型立式电动机取得实质性突破，5月30日公司生产的首台TL2240-40/3250立式同步电动机通过出厂试验；开关磁阻电机项目稳步进行，目前已经完成与哈尔滨理工大学签订样机订货合同、电机设计方案已完成；同步磁阻电动机已完成装配工作，将发往深圳与控制器进行联机调试；为加强新产品研发工作，公司在哈尔滨设立技术研发分公司，目前已完成组建并开始运作。

（三）质量管理方面

持续以工艺规范和可追溯性为重点，深化质量过程管控。开展检验规范梳理工作，严肃

工序责任制，制定质量红线。采取整机抽查方式，定期对存库电机返回拆检检查并有针对性的落实整改。加强对供应商的管理，确保其质量体系有效运行，质量管理水平进一步提升。公司聘请第三方监造驻厂开展质量改进工作，扩大驻厂检验流动覆盖范围，切实提升工作质量和产品质量。

（四）供应链管理方面

公司制定《供应商分级管理办法》，通过打分评价方式对战略供应商、首选供应商、一般供应商等进行分级，并按级别进行管理，通过供应商分级，提升核心战略供应商的深化合作，持续优化供应商队伍，提高产品质量，稳定供应商队伍，建立长期互惠供求关系。实施采购品质提升计划，确保从源头上提升外购件质量。

（五）投资者关系管理方面

公司重视与投资者关系的管理工作，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通。通过落实专人、及时接听投资者的电话和认真回复投资者互动易上的提问等工作，来加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，以提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,095,989,002.55	881,933,652.23	24.27%	销售量增长
营业成本	712,112,050.02	569,389,505.10	25.07%	销售量增长
销售费用	97,400,129.39	86,817,305.07	12.19%	
管理费用	62,485,755.76	56,776,551.22	10.06%	
财务费用	-1,495,222.16	-1,499,026.92	0.25%	
所得税费用	30,944,527.42	73,467.22	42,020.18%	上年同期需要弥补以前年度亏损
研发投入	32,255,278.92	22,466,312.41	43.57%	报告期公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	235,174,242.63	-20,381,351.82	1,253.87%	本报告期增加了现金等价物，同时增加了应收账款的收回
投资活动产生的现金流量净额	-56,641,985.00	27,711,955.77	-304.40%	闲置资金理财
现金及现金等价物净增加额	178,532,257.63	7,330,603.95	2,335.44%	本报告期增加了现金等价物，同时增加了应收账款的收回

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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						
制造业	1,068,076,451.96	702,229,988.32	34.25%	24.98%	26.62%	-0.85%
分产品						
防爆电机	564,093,342.28	339,730,573.73	39.77%	14.88%	20.73%	-2.92%
普通电机	478,429,242.01	351,549,801.48	26.52%	42.33%	35.19%	3.88%
配件修理	25,553,867.67	10,949,613.11	57.15%	-6.88%	-16.69%	5.04%
分地区						
国内	1,053,735,286.25	692,384,892.23	34.29%	23.59%	25.17%	-0.83%
国外	14,341,165.71	9,845,096.09	31.35%	606.57%	592.02%	1.44%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	11,003,301.89	4.89%	理财收益	不具备可持续性
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	834,601.41	0.37%		不具备可持续性
营业外收入	2,326,508.23	1.03%	债务重组利得	不具备可持续性
营业外支出	2,380,643.77	1.06%	债务重组损失	不具备可持续性
其他收益	9,120,000.00	4.05%	政府补助	不具备可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	507,572,043.5	15.19%	402,221,700.82	12.44%	2.75%	不适用

	9					
应收账款	657,153,899.39	19.67%	649,518,644.19	20.09%	-0.42%	不适用
存货	585,493,085.33	17.53%	515,954,035.64	15.96%	1.57%	不适用
投资性房地产	1,267,918.99	0.04%	1,403,868.91	0.04%	0.00%	不适用
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
固定资产	432,141,408.63	12.94%	468,533,730.52	14.49%	-1.55%	不适用
在建工程	36,773,269.30	1.10%	74,932,993.00	2.32%	-1.22%	不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,635,000.00	保证金
合计	4,635,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、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：人民币元

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	286,553,600.00	2,428,838,980.74	1,219,946,063.71	1,084,769,053.79	192,715,364.73	165,096,919.90
苏州佳电飞球电机有限公司	子公司	电动机制造	170,000,000.00	353,025,899.55	227,578,609.10	161,189,741.12	18,263,458.76	13,850,837.30

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

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.政策风险

国家宏观经济发展的政策将直接影响各行业的整体趋势和项目建设进度，进而影响公司订单量，因此宏观经济发展政策将为企业的经营及市场开发带来一定不确定风险。

应对措施：加强政策研究，分析政策变化，及时调整公司战略决策。

2.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，聘请专业律师团队处理相关诉讼案件，同时开通“一对一”和解渠道，对符合赔偿条件的股东，积极赔付。

3．经营风险

①市场风险。国内经济形势的变化，可能对行业发展产生较大波动，使电机行业竞争加剧，同时国内产业结构的调整，导致部分项目出现停建或缓建，影响公司市场需求，从而带来不确定性。

应对措施：加强市场调研与分析，及时调整公司营销策略。

②供应链管理风险。部分供方规模偏小、技能和保障水平较低、抵御风险能力较弱，供应链管理能力和水平一定程度上制约企业发展。

应对措施：出台《供应商分级管理办法》，对供应商进行分级，并按级别进行管理，提升核心战略供应商的深化合作，提高产品质量，稳定供应商队伍。

③材料上涨风险。2019年上半年公司产品主要基础材料采购价格较上年同期普遍上涨，随着下半年国家环保力度的加强、铁矿石价格的上涨及钢厂去产能、降低库存等措施，黑色金属材料价格可能会有一定的调整。

应对措施：完善招标管理制度及招标管理流程，通过引进竞争机制、比质比价等措施，实现采购成本的降低。

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.30%	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	请详见公司于 2019 年 3 月 12 日披露在巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-020）。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	44.02%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 25 日	请详见公司于 2019 年 4 月 25 日披露在巨潮资讯网上的《2018 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-044）。

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、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。

三、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	2011 年 11 月 01 日	2013 年 1 月 8 日—2018 年 1 月 8 日	承诺期限到期后未全部履行完毕。哈尔滨电气集

			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			团有限公司于 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，哈尔滨电气集团有限公司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。鉴于哈尔滨电气集团有限公司未能在原承诺到期前彻底解决同业竞争，因此，控股股东哈尔滨电气集团有限公司申请将原承诺的履行期限延长三年（延期至 2021 年 1 月 8 日），其他承诺内容不变。该事项已经公司于 2018

			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。			年 2 月 5 日召开的第七届董事会第二十次会议、2018 年 3 月 1 日召开的 2018 年度第二次临时股东大会审议通过，具体内容请详见公司于 2018 年 2 月 6 日在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东哈电集团避免同业竞争承诺延期履行的公告》，公告编号 2018-015。
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	哈尔滨电气集团有限公司未能在原承诺（《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，控股股东哈尔滨电气集团有限公司申请将原承诺的履行期限延长三年（延期至 2021 年 1 月 8 日），其他承诺内容不变。该事项已经公司于 2018 年 2 月 5 日召开的第七届董事会第二十次会议、2018 年 3 月 1 日召开的 2018 年度第二次临时股东大会审议通过，具体内容请详见公司于 2018 年 2 月 6 日在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东哈电集团避免同业竞争承诺延期履行的公告》，公告编号：2018-015。					

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 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
中小股东诉哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司证券虚假陈述案件	9,533.3	是	截至目前，法院共受理 685 名原告的《民事起诉书》，截至本报告披露日，已有 345 件案件在法院的主持下达成了和解，并收到了法院出具的《民事调解书》；5 件案件收到了法院出具的《民事裁	部分和解	截至本公告日，共收到法院送达的《民事裁定书》5 份：其中 2 份按原告自动撤回起诉处理；1 份准许原告撤诉；2 份原《民事调解书》存在笔误，补充更正。	2019 年 07 月 15 日	具体内容请详见公司于 2019 年 7 月 15 日在巨潮资讯网上披露的《关于中小股东诉讼案件及“一对一”和解进展情况的公告》，公告编号 2019-058。

			定书》，其他案件仍在审理中。				
哈尔滨新世通电器有限公司诉佳木斯电机股份有限公司合同纠纷一案	850.38	否	原告哈尔滨新世通电器有限公司不服佳木斯市中级人民法院（2016）黑08民初1号判决书上诉黑龙江省高级人民法院，目前二审已经审理完毕，2017黑民终106号民事判决苏驳回哈尔滨新世通电器有限公司，维持一审判决。	案件经过一审上诉发回重审，在一审，对方在上诉，最终法院驳回上诉，维持一审判决。近期，该公司再一次向最高院提出申诉，最终被最高人民法院驳回再审申请（2019）最高法民申1204号民事裁定书	判决书判决佳木斯电机股份有限公司支付计算利息损失，尚未履行。		
江阴南工锻造有限公司诉成都佳电电机股份有限公司	59.34	是	案号2018苏0821号民初12065号，2018年7起诉成都佳电库存金额451500元，2018年11月21日开庭审理，后该公司变更诉讼请求为593400元，2019年3月14日开庭	已胜诉	（2018）苏0281民初12065号之四民事裁定原告撤回诉讼请求。		

			再次审理。				
佳木斯电机股份有限公司诉沈阳盛世高中压阀门有限公司合同纠纷	623.23	否	按照法律程序送到无法送达对方，经法院公告送到，该案件2018年8月13日在佳木斯市前进区人民法院开庭审理2018年8月23日下达2018黑0804民初461号民事判决书。	已胜诉	执行阶段		
佳木斯电机股份有限公司诉宁波风机有限公司合同纠纷	411.82	否	2018年9月20日佳木斯仲裁委员会立案，2018年12月11日开庭审理，2018年12月21日送达2018佳仲字第30号裁决书。	已胜诉	执行阶段		
佳木斯电机股份有限公司诉辽源泵业有限责任公司合同纠纷	534.07	否	2018年10月19日佳木斯仲裁委员会受理，2018年12月21日调解2018佳仲裁字第35号调解书。	已和解	执行阶段		
佳木斯电机股份有限公司诉上海	128.98	否	2018年11月法院受	已胜诉	尚未履行完毕		

正澳实业有限公司合同纠纷			理，2019 年 1 月 27 日公告送达传票，公告期限 60 天。2019 年 06 月 27 日，法院进行判决，并将判决书进行公告。				
佳木斯电机股份有限公司诉沈阳水泵石化有限责任公司合同纠纷	22.82	否	2018 年 1 月 17 日判决 2018 黑 0804 民初 126 号。	已胜诉	执行阶段		
佳木斯电机股份有限公司诉重庆工业炉股份有限公司合同纠纷	34.66	否	2019 年 6 月 15 日 2019 黑 0804 民初 402 号判决书。	已胜诉	履行阶段，准备执行		
佳木斯电机股份有限公司诉通化矿业(集团)有限责任公司合同纠纷	125.3	否	2019 年 6 月 18 日 2019 黑 0804 民初 399 号判决书。	已胜诉	履行阶段，准备执行		
佳木斯电机股份有限公司诉北京东标电气有限公司合同纠纷	15.32	否	2019 年 7 月 10 日 2019 黑 0804 民初 434 号判决书。	已胜诉	履行阶段，准备执行		
佳木斯电机股份有限公司诉佳木斯佳电电机维修中心合同纠纷	102.9	否	立案后在 2019 年 06 月 30 日公告送到起诉状及传票。	尚未开庭审理	公告阶段		

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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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、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。

十三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、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

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	44mg/m3	GB13271-2014	816kg/半年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公	二氧化硫	经除尘后烟囱排放	2 个	锅炉房附近	140 mg/m3	GB13271-2014	2520kg/半年	未核定	无

司									
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	122 mg/m3	GB13271-2014	2280 kg/半年	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	39.7 mg/L	GB8978-1996	357 kg/半年	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	0.419 mg/L	GB8978-1996	3.77 kg/半年	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95%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。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年公司锅炉改造项目和涉密技术改造项目进行了环境影响评价，并获批复；2019年上半年没有新上建设项目，其他行政许可未要求办理。

突发环境事件应急预案

公司按照环保部门要求，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。

其他应当公开的环境信息

2019上半年，公司按照上级环境保护部门的要求，对公司涉及环境公开的信息，在公司网站上进行了公开。

其他环保相关信息

报告期内，公司能够结合自身实际情况，遵守环保法律法规，加大排污治污和节能减排工作力度，在致力于生产经营的同时，较好的完成了环境保护工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司按照哈电集团的总体规划，做好对云南文山的帮扶工作。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司购买了云南文山物资，折款285958.4万元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	28.6

（4）后续精准扶贫计划

后续公司将继续做好扶贫各项工作。

十六、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，公司已完成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《中华人民共和国民法通则》的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926.88万元，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，公司陆续收到哈尔滨市中级人民法院送达的《民事起诉书》，部分中小投资者以“证券虚假陈述责任纠纷”为由向法院提起民事诉讼请求，也有部分中小投资者向公司申请“一对一”和解。截至报告期末，公司已与986名中小股东达成和解意向，共计支付赔偿金55,579,315.47元,支付诉讼费383,940.21元。

具体内容详见公司于2019年7月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于中小股东诉讼案件及“一对一”和解进展情况的公告》，公告编号2019-058。

4. 关于与境外企业展开合作的情况

公司于2019年4月12日在巨潮资讯网上披露了《股票交易异常波动公告》，公告编号：2019-039，公告中披露了“公司正在与欧洲某电机生产企业进行接触考察，探讨合作事项”，具体情况：

根据公司战略规划，为了加快通用电气板块的发展，通过与境外公司合作方式做大做强电机制造产业，提升公司品牌国际影响力，公司聘请了中介机构，成立了工作小组，进行了前期调研及现场考察，对目标公司的基本业务、生产运行、设计研发、人力资源、财务状况、市场前景、增长策略等方面进行了全面了解。综合考虑，认为暂时不具备合作条件，决定终止筹划本次境外合作。公司未来将继续寻找与境外公司合作的机会，助力公司发展。

十七、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，公司将根据黑龙江省佳木斯市中级人民法院民事裁定书的裁定，办理相关破产手续，并根据进展情况及时履行相应信息披露义务。

2. 吸收合并上海佳电

2017 年9月29日，公司召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了 《拟以产权交易所挂牌出售三级子公司上海佳电企业有限公司100%股权的议案》，2017年11月，通过上海联合产权交易所以公开挂牌方式出售，挂牌底价为4,000万元，挂牌期内未征集到意向受让方。为了提高公司运营效率，降低管理成本，公司于2019年3月28日召开第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止出售三级子公司上海佳电企业有限公司并由二级子公司佳木斯电机股份有限公司吸收合并》的议案，决定由公司全资子公司佳木斯电机股份有限公司吸收合并其全资子公司上海佳电企业有限公司，吸收合并完成后，上海佳电的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权、债务和业务等由佳电公司依法继承。具体内容详见公司于2019年3月30日刊登在巨潮资讯网上的《关于终止出售三级子公司上海佳电企业有限公司并由二级子公司佳木斯电机股份有限公司吸收合并的公告》，公告编号：2019-030。

第六节 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	4,590,459	0.94%						4,590,459	0.94%
2、国有法人持股	4,590,459	0.94%						4,590,459	0.94%
二、无限售条件股份	485,302,919	99.06%						485,302,919	99.06%
1、人民币普通股	485,302,919	99.06%						485,302,919	99.06%
三、股份总数	489,893,378	100.00%						489,893,378	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

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	29,765	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	26.36%	129,121,459	0	4,590,459	124,531,000		
佳木斯电机厂有限责任公司	国有法人	10.94%	53,617,199	0	0	53,617,199		
北京建龙重工集团有限公司	境内非国有法人	5.48%	26,849,100	-4898910	0	26,849,100	质押	25,831,000
陈佳琪	境内自然人	0.81%	3,943,751	1066086	0	3,943,751		
陈家强	境内自然人	0.73%	3,560,100	0	0	3,560,100		
王凯	境内自然人	0.63%	3,076,700	2732700	0	3,076,700		
孔祥华	境内自然人	0.52%	2,538,200	909200	0	2,538,200		
唐文成	境内自然人	0.52%	2,530,100	2530100	0	2,530,100		
朱瑞	境内自然人	0.51%	2,514,601	-248899	0	2,514,601		
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	其他	0.51%	2,500,000	2500000.00	0	2,500,000		

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、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。

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	124,531,000	人民币普通股	124,531,000
佳木斯电机厂有限责任公司	53,617,199	人民币普通股	53,617,199
北京建龙重工集团有限公司	26,849,100	人民币普通股	26,849,100
陈佳琪	3,943,751	人民币普通股	3,943,751
陈家强	3,560,100	人民币普通股	3,560,100
王凯	3,076,700	人民币普通股	3,076,700
孔祥华	2,538,200	人民币普通股	2,538,200
唐文成	2,530,100	人民币普通股	2,530,100
朱瑞	2,514,601	人民币普通股	2,514,601
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
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、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。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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
车东光	董事	被选举	2019 年 03 月 12 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
张井彬	董事	被选举	2019 年 03 月 12 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
聂传波	董事	被选举	2019 年 03 月 12 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
魏国栋	董事	被选举	2019 年 03 月 12 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
王　非	董事	被选举	2019 年 03 月 12 日	经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为董事
姜清海	总经理	聘任	2019 年 03 月 12 日	经公司第八届董事会第一次会议审议通过聘任为公司总经理
安文举	副总经理	聘任	2019 年 03 月 12 日	经公司第八届董事会第一次会议审议通过聘任为公司副总经理
杜文朋	董事	任期满离任	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满离任
艾立松	董事	任期满离任	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满离任
高全宏	董事	任期满离任	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满离任
张胜根	董事	任期满离任	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满离任
刘清勇	总经理	任免	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满，不再担任公司总经理，继续任职公司董事长
王晓文	副总经理	任期满离任	2019 年 03 月 12 日	第七届董事会届满离任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 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：人民币元

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	507,572,043.59	366,640,422.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	312,647,192.81	416,400,989.42
应收账款	657,153,899.39	641,657,573.60
应收款项融资		
预付款项	73,639,949.79	78,557,106.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,527,046.60	27,795,761.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	585,493,085.33	594,490,388.43
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	542,403,438.92	464,048,579.64
流动资产合计	2,700,436,656.43	2,589,590,821.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	1,267,918.99	1,335,893.95
固定资产	432,141,408.63	449,739,751.77
在建工程	36,773,269.30	18,747,538.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,162,634.69	103,007,635.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,730,004.03	70,964,109.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,075,235.64	643,794,929.38
资产总计	3,340,511,892.07	3,233,385,750.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	642,801,095.52	708,347,259.73
预收款项	288,030,254.26	274,769,375.50
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	9,490,475.37	9,093,068.83
应交税费	23,675,906.67	21,045,107.79
其他应付款	142,996,057.97	174,557,991.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	1,106,993,789.79	1,187,812,803.78
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	59,000,000.00	59,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	141,576,819.21	148,287,451.40
递延收益	6,191,955.91	5,516,555.91

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,768,775.12	212,804,007.31
负债合计	1,313,762,564.91	1,400,616,811.09
所有者权益：		
股本	489,893,378.00	489,893,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,814,204.59	1,195,814,204.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	144,564,689.37	144,564,689.37
一般风险准备		
未分配利润	196,477,055.20	2,496,667.79
归属于母公司所有者权益合计	2,026,749,327.16	1,832,768,939.75
少数股东权益		
所有者权益合计	2,026,749,327.16	1,832,768,939.75
负债和所有者权益总计	3,340,511,892.07	3,233,385,750.84

法定代表人：刘清勇　　主管会计工作负责人：张井彬　　会计机构负责人：韩思蒂

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,124,112.09	122,281,510.68
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		

预付款项		
其他应收款	42,758,439.66	123,654,183.73
其中：应收利息		
应收股利		85,249,480.84
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	520,000,429.25	460,111,617.72
流动资产合计	645,882,981.00	706,047,312.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	59,190.69	73,849.92
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	1,857,867,586.71	1,857,882,245.94
资产总计	2,503,750,567.71	2,563,929,558.07
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	801,393.91	801,393.91
应交税费		
其他应付款	2,283,205.53	70,338,648.93
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	3,084,599.44	71,140,042.84
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	114,043,444.33	120,254,368.66
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	114,043,444.33	120,254,368.66
负债合计	117,128,043.77	191,394,411.50
所有者权益：		
股本	489,893,378.00	489,893,378.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,029,332,023.94	2,029,332,023.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,523,866.56	25,523,866.56
未分配利润	-158,126,744.56	-172,214,121.93
所有者权益合计	2,386,622,523.94	2,372,535,146.57
负债和所有者权益总计	2,503,750,567.71	2,563,929,558.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,095,989,002.55	881,933,652.23
其中：营业收入	1,095,989,002.55	881,933,652.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	890,298,652.66	724,693,010.85
其中：营业成本	712,112,050.02	569,389,505.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,503,253.72	11,750,296.77
销售费用	97,400,129.39	86,817,305.07
管理费用	62,485,755.76	56,776,551.22
研发费用	8,292,685.93	1,458,379.61
财务费用	-1,495,222.16	-1,499,026.92

其中：利息费用	112,835.00	65,492.00
利息收入	1,674,151.11	1,645,911.00
加：其他收益	9,120,000.00	
投资收益（损失以“一”号填列）	11,003,301.89	2,290,410.96
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）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-834,601.41	-16,711,499.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,827,096.11
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	224,979,050.37	156,646,649.15
加：营业外收入	2,326,508.23	8,115,593.39
减：营业外支出	2,380,643.77	13,763,722.64
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	224,924,914.83	150,998,519.90
减：所得税费用	30,944,527.42	73,467.22
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	193,980,387.41	150,925,052.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	193,980,387.41	150,925,052.68
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	193,980,387.41	150,925,052.68
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	193,980,387.41	150,925,052.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,980,387.41	150,925,052.68
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	0.396	0.31
（二）稀释每股收益	0.396	0.31

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

法定代表人：刘清勇　　主管会计工作负责人：张井彬　　会计机构负责人：韩思蒂

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	52,941.03	
销售费用		
管理费用	2,178,550.65	1,966,882.29
研发费用		
财务费用	-97,520.42	-188,643.67
其中：利息费用		
利息收入	103,700.93	195,050.81
加：其他收益		
投资收益（损失以“一”号填列）	11,003,301.89	2,290,410.96
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,218,046.74	-11,381.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	14,087,377.37	500,790.42
加：营业外收入		
减：营业外支出		12,750,000.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	14,087,377.37	-12,249,209.58

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	14,087,377.37	-12,249,209.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	14,087,377.37	-12,249,209.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	14,087,377.37	-12,249,209.58
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	2019 年半年度	2018 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	559,165,821.20	310,424,678.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	44,411.11	
收到其他与经营活动有关的现金	47,547,479.97	9,084,960.87
经营活动现金流入小计	606,757,712.28	319,509,639.45
购买商品、接受劳务支付的现金	69,848,502.64	116,892,645.65
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	95,160,150.45	77,920,990.00

支付的各项税费	89,750,984.73	70,930,736.21
支付其他与经营活动有关的现金	116,823,831.83	74,146,619.41
经营活动现金流出小计	371,583,469.65	339,890,991.27
经营活动产生的现金流量净额	235,174,242.63	-20,381,351.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	670,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,663,500.00	2,290,410.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000,000.00
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	681,663,500.00	235,290,410.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,305,485.00	7,578,455.19
投资支付的现金	730,000,000.00	200,000,000.00
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	738,305,485.00	207,578,455.19
投资活动产生的现金流量净额	-56,641,985.00	27,711,955.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	178,532,257.63	7,330,603.95
加：期初现金及现金等价物余额	437,275,598.13	392,585,562.53
六、期末现金及现金等价物余额	615,807,855.76	399,916,166.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	18,205,367.07	105,995,047.80
经营活动现金流入小计	18,205,367.07	105,995,047.80
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	363,847.11	566,309.05
支付的各项税费	494,116.37	
支付其他与经营活动有关的现金	8,168,302.18	8,174,536.24
经营活动现金流出小计	9,026,265.66	8,740,845.29
经营活动产生的现金流量净额	9,179,101.41	97,254,202.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	670,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,663,500.00	2,290,410.96
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	681,663,500.00	202,290,410.96
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	730,000,000.00	298,800,000.00

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	730,000,000.00	298,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,336,500.00	-96,509,589.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-39,157,398.59	744,613.47
加：期初现金及现金等价物余额	122,281,510.68	62,648,917.01
六、期末现金及现金等价物余额	83,124,112.09	63,393,530.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	489,893,378.00				1,195,814,204.59				144,564,689.37		2,496,667.79		1,832,768,939.75		1,832,768,939.75
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	489,893,378.00				1,195,814,204.59				144,564,689.37		2,496,667.79		1,832,768,939.75		1,832,768,939.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											193,980,387.41		193,980,387.41		193,980,387.41
（一）综合收益总额											193,980,387.41		193,980,387.41		193,980,387.41
（二）所有者投入和减少资本															
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．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．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	489,893,378.00				1,195,814,204.59				144,564,689.37		196,477,055.20		2,026,749,327.16		2,026,749,327.16

上期金额

单位：元

项目	2018 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	543,667,277.00				1,142,040,306.59				120,529,249.43		-252,156,961.29		1,554,079,871.73		1,554,079,871.73
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	543,6				1,142,				120,52		-252,1		1,554,		1,554,0

余额	67,277.00				040,306.59				9,249.43		56,961.29		079,871.73		79,871.73
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-53,773,899.00				53,773,898.00						150,925,052.68		150,925,051.68		150,925,051.68
（一）综合收益总额											150,925,052.68		150,925,052.68		150,925,052.68
（二）所有者投入和减少资本	-53,773,899.00				53,773,898.00								-1.00		-1.00
1．所有者投入的普通股	-53,773,899.00				53,773,898.00								-1.00		-1.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3．盈余公积弥补亏损															
4．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	489,893,378.00				1,195,814,204.59				120,529,249.43		-101,231,908.61		1,705,004,923.41		1,705,004,923.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	489,893,378.00				2,029,332,023.94				25,523,866.56	-172,214,121.93		2,372,535,146.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,893,378.00				2,029,332,023.94				25,523,866.56	-172,214,121.93		2,372,535,146.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,087,377.37		14,087,377.37

（一）综合收益总额										14,087,377.37		14,087,377.37
（二）所有者投入和减少资本												
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．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	489,893,378.00				2,029,332,023.94				25,523,866.56	-158,126,744.56		2,386,622,523.94

上期金额

单位：元

项目	2018 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	543,667,277.00				1,975,558,125.94				25,523,866.56	-47,729,730.41		2,497,019,539.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	543,667,277.00				1,975,558,125.94				25,523,866.56	-47,729,730.41		2,497,019,539.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-53,773,899.00				53,773,898.00					-12,249,209.58		-12,249,210.58
（一）综合收益总额										-12,249,209.58		-12,249,209.58
（二）所有者投入和减少资本	-53,773,899.00				53,773,898.00							-1.00
1．所有者投入的普通股	-53,773,899.00				53,773,898.00							-1.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	489,893,378.00				2,029,332,023.94				25,523,866.56	-59,978,939.99		2,484,770,328.51

三、公司基本情况

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注册号：230199100006207。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的批复》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应对股份的议案》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。

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2019年6月30日，本公司累计股本总数489,893,378股，注册资本为489,893,378.00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)。

(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2019年8月19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
					2019年度	2018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	--
天津佳电飞球电机有限公司	全资子公司	二级公司	100	100	否	是	注
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	全资子公司	二级公司	100	100	是	是	--
天津佳电飞球电机有限公司	全资子公司	二级公司	100	100	否	是	注
上海佳电企业有限公司	全资子公司	三级公司	100	100	是	是	--

注：本期合并范围减少2户，分别为天津佳电飞球电机有限公司、佳木斯佳电风机有限公司，减少原因是：本年天津佳电飞球电机有限公司于2018年8月出售；佳木斯佳电风机有限公司法院受理破产，公司进入破产程序，本期不纳入合并范围。

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2019年1月1日、2019年6月30日的财务状况以及2018年度1-6月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

本公司为生产型企业，营业周期不超过12个月。营业周期划分标准为：根据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确定。

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

1.金融工具的分类

（1）金融资产：

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

（2）金融负债：

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融资产的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）金融负债的确认依据和计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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（涉及转移的金融资产为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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4．金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5．金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失

准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

6.金融资产及金融负债的抵销

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：

（1）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；

（2）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。

11、应收票据

本公司以预期损失为基础，将应收票据按类似信用风险特征划分若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在500万元以上(含500万元)。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	本公司纳入合并范围内的关联方往来款不存在坏账情况，不计提坏账准备

账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备的比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1－2年	25	25
2－3年	50	50
3－4年	80	80
4－5年	80	80
5年以上	100	100

3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

13、应收款项融资

无

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照应收款项的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

无

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四、（四）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应对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	25	3.88	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	30	3	3.23
机器设备	年限平均法	5—15	3	19.40-6.47
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
电子设备及其他设备	年限平均法	5-7	3	13.86

（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的各部分分别完工，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

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

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.无形资产的后续计量

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

无

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，设定设益计划服务成本和设定设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

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售的商品在满足下列条件时确认收入：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。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 3 月 31 日对《《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》进行了修订。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。	2019 年 3 月 28 日召开第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

□ 适用 √ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、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

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。上述通知对2019年合并财务报表的影响项目及金额：

资产负债表受影响项目及金额

受影响的项目	2019年1月1日	2018年12月31日
应收票据及应收账款		1,058,058,563.02
应收票据	416,400,989.42	416,400,989.42
应收账款	641,657,573.60	641,657,573.60
应收款项融资		
其他应收款		27,795,761.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,795,761.21	27,795,761.21
应付票据及应付账款		708,347,259.73
应付票据		
应付账款	708,347,259.73	
其他应付款		174,557,991.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	174,557,991.93	

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	5%、6%、13%、16%
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%、20、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司	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%

上海佳电企业有限公司	20%
苏州佳电飞球电机有限公司	25%

2、税收优惠

根据2017年8月28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。2018年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

根据财政部、税务总局发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2018】77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上海佳电企业有限公司符合文件中的小型微利企业要求，享受优惠政策。

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	4,398.63	12,510.05
银行存款	507,567,644.96	361,522,912.37
其他货币资金		5,105,000.00
合计	507,572,043.59	366,640,422.42

其他说明

截至2019年6月30日止，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,635,000.00	4,635,000.00
冻结资金		470,000.00
合计	4,635,000.00	5,105,000.00

在编制现金流量表时，受限制的其他货币资金已从现金及现金等价物余额中扣除。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		

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	261,144,326.06	386,077,266.72
商业承兑票据	51,502,866.75	30,323,722.70
合计	312,647,192.81	416,400,989.42

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

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：0

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：

按组合计提坏账准备：0

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：

按组合计提坏账准备：0

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：

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
银行承兑票据	702,181,535.16	

商业承兑票据	69,942,516.12	
合计	772,124,051.28	

（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					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	24,091,223.47	2.49%	23,971,698.47	99.50%	119,525.00	24,709,279.99	2.60%	24,709,279.99	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	943,145,291.86	97.51%	286,110,917.47	30.34%	657,034,374.39	926,512,521.79	97.40%	284,854,948.19	30.74%	641,657,573.60
其中：										
合计	967,236,515.33	100.00%	310,082,615.94	32.06%	657,153,899.39	951,221,801.78	100.00%	309,564,228.18	32.54%	641,657,573.60

按单项计提坏账准备：16,340,176.51

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	9,444,300.75	9,444,300.75	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
合计	16,340,176.51	16,340,176.51	--	--

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：286,110,917.47

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	547,948,179.50	27,397,409.01	5.00%
1 至 2 年	146,730,064.36	36,682,516.22	25.00%
2 至 3 年	36,539,986.15	18,269,993.28	50.00%
3 至 4 年	34,848,665.23	27,878,932.19	80.00%
4 至 5 年	5,981,649.29	4,785,319.44	80.00%
5 年以上	171,096,747.33	171,096,747.33	100.00%
合计	943,145,291.86	286,110,917.47	--

确定该组合依据的说明：

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）	553,987,881.16
	553,987,881.16
1 至 2 年	147,716,136.46
2 至 3 年	37,789,771.28

3 年以上	227,742,726.43
3 至 4 年	35,043,947.28
4 至 5 年	7,087,086.07
5 年以上	185,611,693.08
合计	967,236,515.33

（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	
	309,564,228.18	20,285,192.74	18,830,384.41	928,720.57	310,082,615.94
合计	309,564,228.18	20,285,192.74	18,830,384.41	928,720.57	310,082,615.94

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
呼伦贝尔市华建设备制造有限公司	16,000.00	已回款
盐边网源水务有限责任公司	132,044.88	已回款
上海康大泵业制造有限公司	484,062.64	已回款
广西钢铁集团有限公司	105,474.00	已回款
合计	737,581.52	--

公司通过多次与用户沟通，加大货款回收力度，按照坏账准备收回或转回的确认依据，本期转回金额重要的上述四户企业共计 737,581.52 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	928,720.57

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
华锐风电科技（集团）股份有限公司	173,571,071.13	17.95	168,173,595.07
四川川锅环保工程有限公司	39,067,347.04	4.04	7,985,816.76
沈阳远大压缩机有限公司	25,814,049.54	2.67	1,290,702.48
沈阳鼓风机集团往复机有限公司	19,338,515.46	2.00	966,925.77
重庆水泵厂有限责任公司	15,799,034.21	1.63	789,951.71
合计	273,590,017.38	28.29	179,206,991.79

（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：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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	46,514,802.18	63.17%	56,212,212.65	71.56%
1 至 2 年	20,814,128.23	28.26%	15,845,180.49	20.17%
2 至 3 年	560,429.80	0.76%	748,852.48	0.95%
3 年以上	5,750,589.58	7.81%	5,750,861.12	7.32%
合计	73,639,949.79	--	78,557,106.74	--

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：

佳木斯电机股份有限公司期末对上海鼓风机厂有限公司预付账款余额8,000,000.00元，因定购的产品生产周期较长项目还没有执行完，故未能及时结算。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
上海鼓风机厂有限公司	8,000,000.00	10.86	未完工
德国肖特电气贯穿件	7,400,082.15	10.05	未完工
大连凯美进出口集团有限公司	5,269,427.58	7.16	未完工
北京大堡科技发展有限公司	4,640,169.18	6.30	未完工
吉林省机电设备有限公司	3,603,000.00	4.89	未完工
合计	28,912,678.91	39.26	

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	21,527,046.60	27,795,761.21
合计	21,527,046.60	27,795,761.21

（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、保证金等	7,266,028.58	7,647,573.61
备用金	671,419.11	
往来款	32,607,604.52	45,032,701.23
合计	40,545,052.21	52,680,274.84

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)	
2019 年 1 月 1 日余额				24,884,513.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提				2,023,004.54
本期转销				7,747,008.17
2019 年 6 月 30 日余额				19,018,005.61

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）	20,413,800.54
	20,413,800.54

1 至 2 年	978,335.76
2 至 3 年	1,608,110.11
3 年以上	17,544,805.80
3 至 4 年	2,725,132.95
4 至 5 年	255,531.45
5 年以上	14,564,141.40
合计	40,545,052.21

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	
	24,884,513.63	2,023,004.54	7,889,512.56	19,018,005.61
合计	24,884,513.63	2,023,004.54	7,889,512.56	19,018,005.61

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
实际核销的其他应收账款	142,504.39

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
佳木斯佳电风机有限公司	往来款	11,332,817.28	5 年以上	5.77%	11,332,817.28
中国神华国际工程有限公司	保证金	2,168,825.90	1 年以内、1-2 年	5.35%	134,094.92
肆点灵智能科技（大连）有限公司	往来款	1,827,200.00	1 年以内	4.51%	91,360.00

佳木斯市大汇劳务服务有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	3.70%	75,000.00
集贤县龙杰供热有限公司	往来款	830,000.00	1 年以内	2.05%	41,500.00
合计	--	17,658,843.18	--	43.56%	11,674,772.20

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,714,944.47	32,977,501.14	143,737,443.33	161,486,770.25	33,070,432.82	128,416,337.43
在产品	103,889,404.19	13,237,530.80	90,651,873.39	115,588,596.90	13,251,972.14	102,336,624.76
库存商品	411,296,458.74	60,192,690.13	351,103,768.61	433,720,267.04	69,982,840.80	363,737,426.24
合计	691,900,807.40	106,407,722.07	585,493,085.33	710,795,634.19	116,305,245.76	594,490,388.43

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,070,432.82	4,265.82		97,197.50		32,977,501.14
在产品	13,251,972.14			14,441.34		13,237,530.80
库存商品	69,982,840.80	5,107,230.89		14,897,381.56		60,192,690.13

合计	116,305,245.76	5,111,496.71		15,009,020.40		106,407,722.07

根据《企业会计准则第 8 号：资产减值》及我司内控制度的相关规定，2018 年末公司设计部、产品制造部、成本管理部相关技术部门人员对库存电机、原材料、在制品等存货现场查看、评估，根据期末存货盘点实际情况，按照存货分类进行减值测试。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	18,799,686.56	444,827.28
理财产品	520,000,000.00	460,000,000.00
待处理存货	3,603,752.36	3,603,752.36
合计	542,403,438.92	464,048,579.64

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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019 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	本期增减变动								期末余额	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

佳木斯佳电风机有限公司为本公司三级子公司，2018年5月被黑龙江省佳木斯市中级人民法院宣告破产，对佳木斯佳电风机有限公司的长期股权投资及长期股权投资减值准备为3,000,000.00元。

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

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,503,862.12			3,503,862.12
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,503,862.12			3,503,862.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,167,968.17			2,167,968.17
2.本期增加金额	67,974.96			67,974.96
（1）计提或摊销	67,974.96			67,974.96
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,235,943.13			2,235,943.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,267,918.99			1,267,918.99
2.期初账面价值	1,335,893.95			1,335,893.95

（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	431,112,654.48	449,682,282.73
固定资产清理	1,028,754.15	57,469.04
合计	432,141,408.63	449,739,751.77

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	489,900,041.34	427,221,880.06	13,247,556.74	25,290,430.99	955,659,909.13
2.本期增加金额	1,874,288.12	2,473,316.32	48,616.58	393,187.62	4,789,408.64
（1）购置		236,611.04	48,616.58	393,187.62	678,415.24
（2）在建工程转入	1,874,288.12	2,236,705.28			4,110,993.40
（3）企业合并					

增加					
3.本期减少金额		12,855,735.69		61,319.66	12,917,055.35
（1）处置或报废		12,855,735.69		61,319.66	12,917,055.35
4.期末余额	491,774,329.46	416,839,460.69	13,296,173.32	25,622,298.95	947,532,262.42
二、累计折旧					
1.期初余额	158,578,928.59	304,626,799.83	10,483,816.31	19,357,604.75	493,047,149.48
2.本期增加金额	7,681,533.08	12,471,011.49	491,776.46	1,247,834.61	21,892,155.64
（1）计提	7,681,533.08	12,471,011.49	491,776.46	1,247,834.61	21,892,155.64
3.本期减少金额		11,402,495.43		47,678.67	11,450,174.10
（1）处置或报废		11,402,495.43		47,678.67	11,450,174.10
4.期末余额	166,260,461.67	305,695,315.89	10,975,592.77	20,557,760.69	503,489,131.02
三、减值准备					
1.期初余额		12,629,704.37		300,772.55	12,930,476.92
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		12,629,704.37		300,772.55	12,930,476.92
四、账面价值					
1.期末账面价值	325,513,867.79	98,514,440.43	2,320,580.55	4,763,765.71	431,112,654.48
2.期初账面价值	331,321,112.75	109,965,375.86	2,763,740.43	5,632,053.69	449,682,282.73

（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	48,978,978.94	33,326,446.68	12,629,704.37	3,022,827.89	

电子设备及其他设备	1,373,431.44	1,052,357.97	300,772.55	20,300.92	
合计	50,352,410.38	34,378,804.65	12,930,476.92	3,043,128.81	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高效节能电机厂房	8,790,433.46	房屋产权证正在办理
电机成品库房（核电装配厂房）	8,635,266.19	房屋产权证正在办理
办公楼（盐业）	1,723,164.31	房屋产权证正在办理
科技办公综合楼	46,771,218.95	房屋产权证正在办理
苏州办公、食堂、厂房	144,190,144.31	房屋产权证正在办理
合计	210,110,227.22	

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,028,754.15	57,469.04
合计	1,028,754.15	57,469.04

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	36,773,269.30	18,747,538.50

合计	36,773,269.30	18,747,538.50

（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
设备安装工程	36,773,269.30		36,773,269.30	18,747,538.50		18,747,538.50
合计	36,773,269.30		36,773,269.30	18,747,538.50		18,747,538.50

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
发电机项目	49,800,000.00	3,692,579.60	8,921,696.86			12,614,276.46	40.70%	40.70				募股资金
屏蔽改造项目	49,000,000.00	6,686,002.11	5,849,346.81			12,535,348.92	36.66%	36.66				募股资金
合计	98,800,000.00	10,378,581.71	14,771,043.67			25,149,625.38	--	--				--

（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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	107,526,743.63			44,054,000.00	11,783,104.02	163,363,847.65
2.本期增加金额						
（1）购置						
（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	107,526,743.63			44,054,000.00	11,783,104.02	163,363,847.65
二、累计摊销						
1.期初余额	18,517,564.99			39,281,483.36	2,557,163.31	60,356,211.66
2.本期增加金额	1,075,267.45			2,202,699.99	567,033.86	3,845,001.30
（1）计提	1,075,267.45			2,202,699.99	567,033.86	3,845,001.30
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	19,592,832.44			41,484,183.35	3,124,197.17	64,201,212.96
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	87,933,911.19			2,569,816.65	8,658,906.85	99,162,634.69
2.期初账面价值	89,009,178.64			4,772,516.64	9,225,940.71	103,007,635.99

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 0.00%。

（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

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

（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

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	433,784,784.52	65,426,649.36	434,661,962.31	65,660,754.51

预计负债	27,533,374.88	4,204,962.41	28,033,082.74	4,204,962.41
未实现收益	6,191,955.91	1,098,392.26	5,516,555.91	1,098,392.25
合计	467,510,115.31	70,730,004.03	468,211,600.96	70,964,109.17

（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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		70,730,004.03		70,964,109.17

（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	38,797,899.27	53,167,612.09
可抵扣亏损	93,517,028.32	138,961,414.94
合计	132,314,927.59	192,129,027.03

（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
2019 年度	3,302,229.49	12,171,560.12	
2020 年度	31,412,295.69	32,356,984.03	
2021 年度	34,739,386.40	34,739,386.40	
2022 年度	12,444,837.26	48,075,204.91	
2023 年度	11,618,279.48	11,618,279.48	
合计	93,517,028.32	138,961,414.94	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

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

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	626,966,634.32	692,484,107.03
应付工程、设备款	11,457,829.83	15,863,152.70
其他	4,376,631.37	
合计	642,801,095.52	708,347,259.73

（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
哈尔滨哈电线圈制造有限公司	826,944.66	暂缓材料款支付
哈尔滨机床通用设备有限公司	3,663,904.89	暂缓材料款支付
佳木斯防爆电机研究所	1,042,000.00	暂缓材料款支付
上海泛彦机器人科技有限公司	1,648,570.00	暂缓材料款支付
双良节能系统股份有限公司-川锅项目	1,060,000.00	暂缓材料款支付
肆点灵智能科技（大连）有限公司	1,827,200.00	暂缓材料款支付
北京利德华福电气技术有限公司	1,108,300.00	暂缓材料款支付
扬中氟塑紧固件有限公司	1,578,163.33	暂缓材料款支付
合计	12,755,082.88	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

预收货款	288,030,254.26	274,769,375.50
合计	288,030,254.26	274,769,375.50

（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
沈阳鼓风机集团股份有限公司	501,000.00	合同未执行完
大连华锐重工集团股份有限公司	532,556.00	合同未执行完
宁夏宝塔能源化工有限公司	990,000.00	合同未执行完
中国原子能科学研究院	1,498,390.40	合同未执行完
黑龙江省农垦建三江管理局青龙山灌区管理站	2,394,546.90	合同未执行完
中核能源科技有限公司	45,115,000.00	合同未执行完
榆林市水务集团榆横工业园区供水有限公司	500,000.00	合同未执行完
伊朗工业泵	554,520.63	合同未执行完
合肥优铌帕克化工有限公司	720,000.00	合同未执行完
新疆奎山宝塔石化有限公司	882,660.00	合同未执行完
无锡科尔法泵业有限公司	1,017,174.06	合同未执行完
合计	54,705,847.99	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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	9,093,068.83	84,820,595.06	84,423,188.52	9,490,475.37
二、离职后福利-设定提存计划		10,544,301.15	10,544,301.15	
三、辞退福利		192,660.78	192,660.78	
合计	9,093,068.83	95,557,556.99	95,160,150.45	9,490,475.37

（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		69,600,042.19	69,600,042.19	
2、职工福利费		5,307,030.91	5,307,030.91	
3、社会保险费		4,781,080.77	4,781,080.77	
其中：医疗保险费		4,054,009.41	4,054,009.41	
工伤保险费		469,076.69	469,076.69	
生育保险费		257,994.67	257,994.67	
4、住房公积金		3,091,056.92	3,091,056.92	
5、工会经费和职工教育经费	9,093,068.83	1,751,508.30	1,354,101.76	9,490,475.37
8、其他短期薪酬		289,875.97	289,875.97	
合计	9,093,068.83	84,820,595.06	84,423,188.52	9,490,475.37

（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		8,965,030.61	8,965,030.61	
2、失业保险费		251,411.81	251,411.81	
3、企业年金缴费		1,327,858.73	1,327,858.73	
合计		10,544,301.15	10,544,301.15	

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	705,090.87	14,388,231.30
企业所得税	21,209,801.39	2,517,356.57
个人所得税	78,322.69	684,391.00
城市维护建设税	305,622.28	1,573,208.16
房产税	539,073.26	649,830.46
土地使用税	428,205.52	447,408.74
教育费附加	218,355.43	594,702.25
其他	191,435.23	189,979.31
合计	23,675,906.67	21,045,107.79

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	142,996,057.97	174,557,991.93
合计	142,996,057.97	174,557,991.93

（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	1,213,676.49	988,726.49
预提费用	50,595,640.12	49,144,600.21
非金融机构往来	2,017,316.74	25,000,000.00
承担重组期间过渡期损益	2,251,778.26	2,251,778.26
惠民电机补贴款	17,744,717.00	18,073,357.00
其他往来款	69,172,929.36	79,099,529.97
合计	142,996,057.97	174,557,991.93

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
阿城继电器有限公司	2,251,778.26	承担重组期间过度期款项
惠民电机补贴款	17,744,717.00	未支付电机补贴款
合计	19,996,495.26	--

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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

（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	59,000,000.00	59,000,000.00
合计	59,000,000.00	59,000,000.00

（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
核用电技术改造项目拨款	39,000,000.00			39,000,000.00	政府专项拨款
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	59,000,000.00			59,000,000.00	--

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	114,043,444.33	120,254,368.66	中小股东诉讼赔偿
产品质量保证	27,533,374.88	28,033,082.74	质量保证金
合计	141,576,819.21	148,287,451.40	--

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
省级领军人才梯队基础设施资助资金和后备带头人资助资金	126,382.26			126,382.26	政府拨款
高温气冷堆关键主设备设计与制造技术优化研究	2,612,600.00			2,612,600.00	政府拨款
高效一体化矩阵变换器-电机系统	68,485.00			68,485.00	政府拨款
中车株洲电机有限公司项		52,800.00		52,800.00	政府拨款
收上海电机系统节能工程技		260,000.00		260,000.00	政府拨款
收清华大学主氢风		362,600.00		362,600.00	政府拨款

机制造工程					
购地补助	2,709,088.65			2,709,088.65	政府拨款
合计	5,516,555.91	675,400.00		6,191,955.91	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
省级领军人才梯队基础设施资助资金和后备带头人资助资金	126,382.26						126,382.26	与收益相关
高温气冷堆关键主设备设计与制造技术优化研究	2,612,600.00						2,612,600.00	与收益相关
高效一体化矩阵变换器-电机系统	68,485.00						68,485.00	与收益相关
中车株洲电机有限公司项		52,800.00					52,800.00	与收益相关
收上海电机系统节能工程技		260,000.00					260,000.00	与收益相关
收清华大学主氦风机制造工程		362,600.00					362,600.00	与资产相关
购地补助	2,709,088.65						2,709,088.65	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	489,893,378.00						489,893,378.00

其他说明：

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）	1,125,117,399.76			1,125,117,399.76
其他资本公积	70,696,804.83			70,696,804.83
合计	1,195,814,204.59			1,195,814,204.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	144,564,689.37			144,564,689.37
合计	144,564,689.37			144,564,689.37

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	2,496,667.79	-252,156,961.29
调整后期初未分配利润	2,496,667.79	-252,156,961.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,980,387.41	278,689,069.02
期末未分配利润	196,477,055.20	2,496,667.79

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	1,068,076,451.96	702,229,988.32	854,619,616.07	554,581,607.29
其他业务	27,912,550.59	9,882,061.70	27,314,036.16	14,807,897.81
合计	1,095,989,002.55	712,112,050.02	881,933,652.23	569,389,505.10

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	3,362,271.76	3,599,232.08
教育费附加	3,801,641.70	2,571,329.26
房产税	1,232,951.76	2,205,113.73
土地使用税	2,105,250.81	2,756,941.56
印花税	1,001,137.69	617,680.14
合计	11,503,253.72	11,750,296.77

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.包装费		
2.运输费	20,460,984.23	15,526,692.52
3.装卸费	48,543.69	
4.仓储保管费		
5.保险费	6,185.70	2,483.86
6.展览费		
7.广告费	83,379.62	5,590.00
8.销售服务费	6,910,121.11	10,339,996.73
9.职工薪酬	24,074,057.72	22,194,617.96
10.业务经费	38,640,404.65	34,676,188.60
11.委托代销手续费	4,217,563.48	2,707,484.26

12.折旧费摊销	304,326.95	80,691.81
13.修理费	682,760.81	184,654.91
14.样品及产品损耗	231,998.18	11,538.11
15.其他	1,739,803.25	1,087,366.31
合计	97,400,129.39	86,817,305.07

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	33,710,708.79	29,865,781.59
2.保险费	28,548.40	43,845.01
3.折旧费	7,909,732.53	8,369,688.85
4.维修费	1,013,474.57	1,301,492.90
5.无形资产摊销费	3,842,180.79	4,533,110.55
6.招待费	154,432.82	134,688.42
7.差旅费	951,637.05	835,343.56
8.办公费	3,681,388.73	3,051,913.28
9.会议费	15,769.57	72,710.27
10.诉讼费	64,284.00	30,000.00
11.聘请中介机构费用	1,967,098.32	1,445,354.84
12.咨询费	1,800.00	30,000.00
13.董事会会费	389,508.67	586,760.35
14.党建工作经费	560,164.98	517,564.62
15.其他	8,195,026.54	5,958,296.98
合计	62,485,755.76	56,776,551.22

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬		
2.无形资产摊销		
3.折旧费		

4.工装模具	257,622.59	
5.研发材料	7,015,560.64	297,083.09
6.差旅费	211,965.15	79,427.65
7.办公费	1,326.00	133,300.54
8.标准费	235,849.05	47,669.81
9.服务费	351,792.68	656,140.15
10.检定费	6,101.54	133,486.77
11.评审费	87,177.00	
12.专利费	12,310.00	11,465.00
13.试验费		99,056.60
14.其他	112,981.28	750.00
合计	8,292,685.93	1,458,379.61

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	112,835.00	65,492.00
减：利息收入	1,674,151.11	1,645,911.00
汇兑损益	10.00	
其他	66,083.95	81,392.08
合计	-1,495,222.16	-1,499,026.92

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
收哈尔滨电气集团有限公司补助资金	3,600,000.00	
收佳木斯市财政国库集中收付中心补助款	5,460,000.00	
政府补助-太政发【2017】45	50,000.00	
政府补助-太科规【2018】01	10,000.00	
合计	9,120,000.00	

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	11,003,301.89	2,290,410.96
合计	11,003,301.89	2,290,410.96

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

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

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,276,895.30	-13,317,875.54
二、存货跌价损失	-5,111,496.71	-3,393,623.76
合计	-834,601.41	-16,711,499.30

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
非流动资产处置利得或损失合计		13,827,096.11
其中：固定资产处置利得或损失		432,261.96
无形资产处置利得或损失		13,394,834.15

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
债务重组利得	1,609,084.03	6,940,072.15	1,609,084.03
违约金收入	642,820.54	699,548.71	642,820.54
其他	74,603.66	475,972.53	74,603.66
合计	2,326,508.23	8,115,593.39	2,326,508.23

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

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
债务重组损失	2,361,249.54	992,664.44	2,361,249.54
赔偿支出	19,394.23	21,058.20	19,394.23
其他		12,750,000.00	
合计	2,380,643.77	13,763,722.64	2,380,643.77

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	30,710,422.28	7,206.24

递延所得税费用	234,105.14	66,260.98
合计	30,944,527.42	73,467.22

（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	224,924,914.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,231,228.71
子公司适用不同税率的影响	-19,154,492.14
调整以前期间所得税的影响	793.80
非应税收入的影响	-24,295.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	237,544.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,217,362.65
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	-1,304,481.69
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,824,407.86
所得税费用	30,944,527.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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	1,673,206.59	1,633,083.37
政府补助	9,795,400.00	3,006,543.50
其他往来款	36,078,873.38	4,445,334.00
合计	47,547,479.97	9,084,960.87

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	91,895,578.04	42,011,061.44
其他往来款	24,928,253.79	32,135,557.97
合计	116,823,831.83	74,146,619.41

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

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	193,980,387.41	150,925,052.68
加：资产减值准备	834,601.41	16,711,499.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,892,155.64	22,437,925.36
无形资产摊销	3,845,001.30	4,231,299.45
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）		-13,827,096.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,593.81	
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,003,301.89	-2,290,410.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	234,105.14	7,206.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,894,826.79	-142,227,796.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	197,071,015.41	-179,376,933.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-190,592,142.39	123,027,902.08
经营活动产生的现金流量净额	235,174,242.63	-20,381,351.82
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	502,937,043.59	399,916,166.48
减：现金的期初余额	361,535,422.42	392,585,562.53
加：现金等价物的期末余额	112,870,812.17	
减：现金等价物的期初余额	75,740,175.71	
现金及现金等价物净增加额	178,532,257.63	7,330,603.95

（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	502,937,043.59	361,535,422.42
其中：库存现金	4,398.63	103,326.95
可随时用于支付的银行存款	502,932,644.96	361,432,095.47
二、现金等价物	112,870,812.17	75,740,175.71
	112,870,812.17	75,740,175.71
三、期末现金及现金等价物余额	615,807,855.76	437,275,598.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,635,000.00	5,105,000.00

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：

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
货币资金	4,635,000.00	保证金
合计	4,635,000.00	--

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	--	--	1,388,133.07
其中：美元			30,955.32
欧元			1,357,177.75
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
递延收益	675,400.00	递延收益	0.00
其他收益	9,120,000.00	其他收益	9,120,000.00

（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：

（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：

（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：

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	

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

（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：

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认的损失	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：6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
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

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

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

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

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、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。	198,818.10	26.36%	37.30%

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
哈尔滨工业炉窑有限公司	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
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	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
佳木斯市佳四电机有限责任公司	同一最终控制方
佳木斯电机厂建筑工程公司	同一最终控制方
哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	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
佳木斯防爆电机研究所	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
天津市茂联科技有限公司	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
佳木斯市佳四电机有限责任公司	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

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	942,345.50	441,260.26
抚顺新钢铁有限责任公司	出售电机	83,933.38	
黑龙江建龙钒业有限公司	出售电机	249,173.00	
黑龙江建龙钢铁有限公司	出售电机	1,370,643.27	211,694.86
黑龙江建龙冶金机械制造有限公司	出售电机	236,355.10	
吉林恒联精密铸造科技有限公司	出售电机	285,509.46	49,877.36
吉林建龙钢铁有限责任公司	出售电机	1,635,716.78	173,506.35
佳木斯防爆电机研究所	出售电机	129,603.48	
建龙北满特殊钢有限责任公司	出售电机	1,864,867.28	
山西建龙实业有限公司	出售电机	1,814,813.87	2,667,016.46
双鸭山市建龙矿业有限公司	出售电机	24,268.00	

四川川锅环保工程有限公司	出售电机	3,242,100.00	1,102,864.96
唐山建龙特殊钢有限公司	出售电机	164,493.89	725,283.78
唐山新宝泰钢铁有限公司	出售电机	2,036.72	235,968.34
天津市茂联科技有限公司	出售电机		26,929.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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

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

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

（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

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

（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

7、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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

本公司本期债务重组交易净损失75.22万元。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（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

本公司本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

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	
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	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00		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
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

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
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	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

（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		85,249,480.84
其他应收款	42,758,439.66	38,404,702.89
合计	42,758,439.66	123,654,183.73

（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		85,249,480.84
合计		85,249,480.84

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
企业间往来款	42,758,939.66	43,623,249.63
合计	42,758,939.66	43,623,249.63

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)	
2019 年 1 月 1 日余额				5,218,546.74
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提				500.00
本期转回				5,218,546.74
2019 年 6 月 30 日余额				500.00

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）	16,836,020.04
	16,836,020.04
2 至 3 年	12,961,900.00
3 年以上	12,961,019.62

4 至 5 年	12,961,019.62
合计	42,758,939.66

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	
信用风险组合	5,218,546.74	500.00	5,218,546.74	500.00
合计	5,218,546.74	500.00	5,218,546.74	500.00

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
苏州佳电飞球电机有限公司	往来款	23,323,153.62	2-3 年	54.55%	
佳木斯佳时利投资咨询有限责任公司	保证金	2,599,766.00	4-5 年	6.08%	
张佳峰	往来款	10,000.00	1 年以内	0.02%	500.00
佳木斯电机股份有限公司	往来款	16,826,020.04	1 年以内	39.35%	
合计	--	42,758,939.66	--	100.00%	500.00

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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	本期增减变动								期末余额	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	其他		
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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	11,003,301.89	2,290,410.96
合计	11,003,301.89	2,290,410.96

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
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）	9,120,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	11,003,301.89	闲置资金理财
债务重组损益	-752,165.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	737,581.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,029.97	
减：所得税影响额	1,342,194.67	

合计	19,464,553.20	--

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	10.05%	0.396	0.396
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.04%	0.3560	0.3560

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

第十一节 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》、《上海证券报》、《中国证券报》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。