哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

2013 半年度报告

2013 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵明、主管会计工作负责人梁喜华及会计机构负责人(会计主管人员)徐守军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺；证券时报、上海证券报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体，本公司所披露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。

目录

2013 半年度报告 1

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介 5

第三节 会计数据和财务指标摘要 7

第四节 董事会报告 9

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 31

第七节 董事、监事、高级管理人员情况 36

第八节 财务报告 36

第九节 备查文件目录 127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司
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
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
本次重大资产重组	指	公司于 2011 年 4 月 29 日披露的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（草案）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	2013 年 4 月 19 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程》
哈电集团	指	哈尔滨电气集团公司
阿继电器	指	阿城继电器股份有限公司
佳电厂	指	佳木斯电机厂
北京建龙	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
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

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	赵明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王红霞	刘义君
联系地址	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 号	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 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 2012 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 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入（元）	1,205,766,075.65	1,367,530,726.66	-11.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,347,228.00	108,005,509.43	-32.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,611,826.50	91,717,840.68	-20.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,300,150.80	32,215,415.39	65.45%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.21	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.21	-33.33%
加权平均净资产收益率（%）	5.15%	8.02%	-2.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产（元）	2,881,717,036.52	2,832,559,241.97	1.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65	4.61%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,347,228.00	108,005,509.43	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	73,347,228.00	108,005,509.43	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	295,631.46	
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）	1,088,200.00	
债务重组损益	-666,017.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,428.34	
减：所得税影响额	178,840.61	
合计	735,401.50	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

一、公司总体经营情况

报告期内，在经济结构调整的背景下，国内经济增速趋缓，从去年上半年开始，国内的钢铁、石化、煤碳等主要工业行业均大幅下滑，从而导致我公司面对的主要市场份额有所下降，同行业间竞争加剧。面对这一情况，公司对市场销售策略进行了调整，大力拓展新产品市场，发展新客户，不断技术创新，利用公司的研发优势及产品的高质量、高性价比，努力实现较为稳定的市场份额。

报告期内，公司实现营业收入120,576.61万元，其中：主营业务收入116,430.49万元，占年度营业收入的比例为96.56%，其他业务收入4,146.12万元，占年度营业收入的比例为3.44%，利润总额为8,725.14万元，归属于上市公司股东的净利润7,334.72万元，基本每股收益0.14元/股，总资产288,471.70万元，归属于上市公司股东的所有者权益为144,963.52万元，净资产收益率为5.15%。

二、公司主要开展的重点工作

报告期内，董事会严格依据《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，本着对全体股东负责的态度，持续完善现代企业制度，健全法人治理结构，提高公司治理水平。公司管理层紧密围绕着本年度经营计划积极开展各项工作，一如既往地秉承“ 为全球客户提供卓越驱动力 ”的经营理念，获得广大用户和管理部门认可。报告期内主要完成了以下重点工作：

1、**稳抓市场营销**

面对防爆电机、高压电机受煤炭等行业低迷影响出现下滑的趋势，公司主要采取了以下措施：

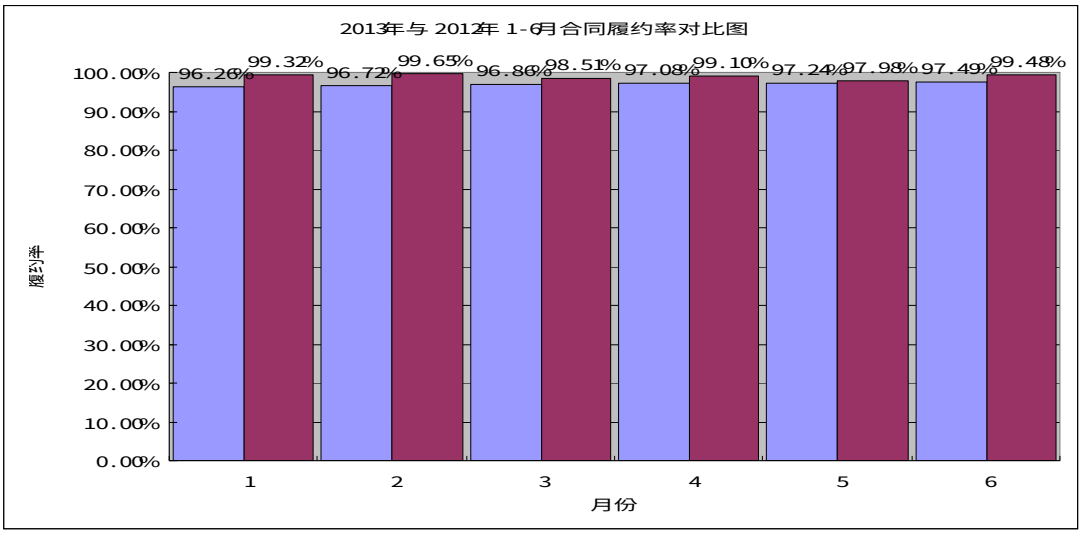
（1）加强主机厂项目信息收集，拓展销售面，为稳定我公司的市场份额起到关键作用。

（2）以业主、设计院、主机厂三位一体地建立信息网，所有相关网点和公司内部门协调跟进项目过程，从而提高了产品中标率。

（3）加强网点建设：采取末位淘汰机制，提高销售人员的潜力。每月进行营销理论及产品知识的学习，不断提高网点人员的个人销售能力。

2、保证合同履约

加大市场支持力度，满足订货需求，强化生产调度协调职能，合同交货期得到有效保证。产品履约率的大幅提升，保障了重点用户的需求，提高了公司信誉和用户满意度。报告期内，公司合同履约率持续提升，平均履约率达到99%,比2012年同期96.9%上升了2.1个百分点,不断向合同履约率100%的目标前进。充分彰显公司一切工作以服务市场、满足用户需求为目标的工作理念和强大的市场保障能力，提高了公司的信誉和顾客满意度，为公司在严峻的市场形势下赢得用户的信任。



3、重大资产重组实施完成、新增股份成功上市

报告期内，公司完成重大资产置换和新增股份上市工作，并于 1月 25日，获得深交所审核批准，成功摘除“ ST”，证券简称由“ ST佳电 ”变更为“ 佳电股份 ”。

4. 着力自主创新

公司集中大量人力、物力、财力，对高效节能电机、特种低压电机、大型高压防爆电机、核用电机等多个项目进行技术革新、研发。上半年申报实用新型专利 4项，获得专利授权 6项，并荣获中国电器工业协会颁发的《企业信用等级证书“ AAA”级》。

5. 加强基础管理

公司聘请了普华永道事务所作为内控建设的中介指导方，根据《公司法》《公司章程》和相关法律法规的规定，不断完善了内控管理制度，预计本年度完成标准内控手册。公司广泛开展“ 降本增效 ”活动，严控费用开支，降低生产经营成本，实施专项目标成本管理。优化管理流程，深化班组管理，强化生产组织，加强产品质量监管，深入开展各项工作并持续改进，加强管控力度，确保公司各项措施有效实施。

三、下半年经营计划

下半年度，公司董事会将克服市场环境制约等多方面困难，针对存在的影响与不足，不断地加强市场营销和新产品开发，同时积极实施“降本增效”等措施，控制成本费用，全力推进生产经营各项工作。

1. 公司将继续以技术创新为基础，加快新产品开发步伐，优化研发资源配置，加快各种研发项目的推进速度；完善研发人员的考核机制，调整研发团队的梯队结构，力争形成差异化的竞争优势，加强公司核心竞争能力。

2. 加大市场开发力度，深入挖掘老用户潜能。梳理老用户订货资源，抢占竞争对手市场份额，并与重点主机厂形成战略合作协议。加大信息收集力度，建立主机厂销售、设计院、信息网、当地发改委四个固化的信息收集渠道，对项目进行“地毯式”的跟进。制定灵活的价格政策和销售政策，调动销售员和用户的积极性，使产品结构调整和产品价格更为合理。

3. 加强内控管理，提高各项工作的效率。统筹协调资源配置，以运营效率为先、质量为本开展好业务工作。公司将持续优化内控管理体系、持续改善质量体系、加强建设信息化体系，梳理公司制度；抓好研发与制造业务流程中的协调，消除可能存在的质量隐患；加大技能培训力度，着力提高从业人员基础素质。

4. 进一步强化员工技能培训，锻造职业化的员工队伍。通过组织学习、定期培训等方式，不断提高员工业务技能和素质水平。增强团队意识和对企业文化的认同感、向心力、凝聚力，营造合力互助的团队氛围。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入120,576.61万元，与上年同期相比减少11.83%。其中：主营业务收入116,430.49万元，占年

度营业收入的比例为96.56%，与上年同期相比减少11.2%；其他业务收入4,146.12万元，占年度营业收入的比例为3.44%，与上年同期相比减少了26.46%。利润总额为8,725.14万元，归属于上市公司股东的净利润7,334.72万元，基本每股收益0.14元/股，总资产288,471.70万元，归属于上市公司股东的所有者权益为144,963.52万元，净资产收益率为5.15%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,205,766,075.65	1,367,530,726.66	-11.83%	销售价格降低影响
营业成本	948,347,214.79	1,028,568,258.21	-7.8%	销售量减少影响
销售费用	104,460,662.43	133,671,513.77	-21.85%	销售减少影响
管理费用	62,756,254.94	89,045,996.93	-29.52%	研发费减少影响
财务费用	536,298.36	1,776,425.32	-69.81%	本期银行借款减少，利息支出减少；上期财务费用含重组前阿继财务费用。
所得税费用	13,968,135.74	17,002,745.75	-17.85%	利润下降影响
研发投入	30,120,711.06	38,511,218.76	-21.79%	上半年研发项目同比减少影响
经营活动产生的现金流量净额	53,300,150.80	32,215,415.39	65.45%	支付的购买商品的现金比同期减少影响
投资活动产生的现金流量净额	-29,339,636.57	-37,224,529.62	-21.18%	对外投资减少影响
筹资活动产生的现金流量净额	-9,280,711.05	-7,335,753.65	26.51%	分配股利增加影响
现金及现金等价物净增加额	14,679,803.18	-12,344,867.88	-218.91%	经营活动现金流量净额增加影响

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕总体发展战略及经营目标，面对复杂的政策环境和多变的市场形势，公司上下团结一致，各项工作有序推进。根据公司行业所处态势，控制开发节奏，调整营销策略，保持生产经营持续稳定。公司董事会按照有关法律、行政法规、《股票上市规则》等规范性文件的要求，勤勉尽职，不断完善公司规范化建设，推动公司健康、稳定发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
制造业	1,164,304,896.54	911,932,204.31	21.67%	-11.2%	-6.26%	-4.13%
分产品						
防爆电机	578,128,310.77	429,673,418.27	25.68%	-12.72%	-8.79%	-3.2%
普通电机	422,615,216.40	344,513,851.02	18.48%	-17.57%	-12.63%	-4.61%
吊车电机	64,439,402.30	52,656,883.59	18.28%	-26.12%	-20.95%	-5.34%
辊道电机	43,879,708.45	35,910,464.61	18.16%	1,545.85%	1,644.6%	-4.63%
配件修理	3,596,057.73	3,532,961.82	1.75%	-52.47%	-44.49%	-14.53%
屏蔽泵	5,126,542.75	4,242,129.26	17.25%	76.23%	102.63%	-14.17%
风力发电机	46,519,658.14	41,402,495.74	11%	167.57%	196.32%	-8.64%
继电器				-100%	-100%	
分地区						
东北地区	263,240,562.49	205,060,662.29	22.11%	-20.8%	-17.48%	-5.95%
华北地区	235,430,576.33	183,106,710.69	22.22%	-20.82%	-17.69%	-5.98%
西北地区	58,607,644.08	45,779,785.31	21.89%	-19.77%	-17%	-6.02%
西南地区	69,329,172.90	54,354,071.55	21.6%	-7.06%	-6%	-6.03%
华东地区	351,367,393.31	275,823,403.75	21.5%	-3.12%	-2.68%	-6.12%
华中地区	140,379,874.61	110,198,201.57	21.5%	-6.89%	-5.93%	-6.08%
华南地区	32,316,601.35	25,538,596.96	20.97%	40.28%	35.45%	-6.1%
海外地区	13,633,071.47	12,070,772.19	11.46%	105.57%	99.66%	-2.05%

四、核心竞争力分析

一、技术优势

报告期内，公司根据行业技术的发展方向开展前瞻性技术研究工作，为公司的长远发展提供技术储备。报告期内，在技术研发方面，公司完成了为鞍钢集团矿业公司生产的 TMW3000-30/2900 10KV矿山磨机用无刷励磁同步电动机；完成为海南炼化生产的首台低温热水发电环保项目 TFZW4000-2/1050 4000KW防爆同步发电机；完成了钦州石化项目首台复合防爆同步电动机 TZW/TAW7800-18/3250，经过试验该产品已经合格运抵现场进行调试安装；完成我公司单机容量最大的同步电动机 TAW8600-18/3250泉州石化项目的电机试制工作，各项试验结果达到用户要求；完成了为山东亿达石油化工承制目前国内最大容量的 YZYKS1000-4 17000KW异步防爆电动机，也是我公司与沈鼓合作在 LNG项目中的取得重大突破，该产品已经通过试验验证和国家检测中心认证。

报告期内，加工制造工艺方面，公司新引进1台包带机器人，3台数控绕线机及1台平面包带机，为公司产品的升级换代提供了可靠的技术保障。同时对高压定子铁心铁耗测试、低温电机绝缘结构、高压防爆电机减薄绝缘技术等科研课题进行了

攻关，并取得了较好的成绩。

报告期内，公司申报1项黑龙江省科技进步奖《TZYW正压型无刷励磁同步电动机》及3项中国机械工业科技奖，目前正在评审中。同时公司共申报实用新型专利4项，获得专利授权6项。详见明细：

序号	专利名称	专利类型
1	大型电机的低噪声结构	实用新型
2	电网冲击小的高起动转矩低起动电流特性的大型电机	实用新型
3	地铁隧道用耐高温高压自扇冷结构	实用新型
4	高温高压屏蔽电泵空水冷隔热屏结构	实用新型
5	压水堆核电站安全壳内用安全级电动机	实用新型
6	一种电机用轴贯通结构	实用新型
7	一种焊接结构轴	实用新型
8	接线螺栓与电缆连接结构	实用新型
9	立式电机防漏水轴承装配密封结构	实用新型
10	真空泵用屏蔽电机转子结构	实用新型

二、管理优势

公司拥有专业、稳定的高层管理团队，在生产、设计、销售方面各有专长，目标一致，公司的快速发展历程体现了整个管理团队的开拓精神和执行力；近年来公司不断扩大、充实研发团队和销售团队，增强核心竞争力。

三、人才优势

报告期内，公司共招聘哈尔滨工业大学、哈尔滨理工大学、合肥工业大学等重点院校毕业生 40 名，其中研究生学历 7 名，本科生学历 33 名；引进设计工程师 2 名，软件工程师 1 名，保证公司在研究、设计、工艺、生产方面具有强大人才保证。

四、质量优势

公司有着深厚的质量管理基础，在生产中对产品质量进行全程监控管理，确保生产过程中质量的稳定性，是国内同行业第一个取得 ISO9001 质量保证体系认证的企业。为了能够更好的满足顾客要求，我公司各型号规格的产品办理了多项国内外产品认证。

国内产品认证：报告期内，YBX3、YFBX3、YE3 F/H 级系列电机在中国质量认证中心办理节能认证，经过材料整理、受理申请、体系审核、产品检验等各项工作，成功取得 3 个系列的节能认证证书。

国际产品认证：报告期内，YB3、YW3 系列电机已取得 ATEX 认证；NEMA 超高效电机办理了 UL、CC、CSA、EEV 认证，现已取得美国 UL、CC 认证。加拿大 CSA、EEV 认证正在办理之中。相关样机已全部试验合格，待加拿大认证机构完成审核后即可获证。

五、品牌优势

公司拥有 70 多年的历史，是我国特种电机的创始厂和主导厂，曾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、第一台局部扇风电机和第一台正压型电机，拥有“飞球牌”注册商标权。

公司产品的技术水平、质量控制、 交付服务等方面，均保持较高水准，得到国内外客户和同行的广泛好评。通过实施严格的技术标准和生产过程的质量控制，公司生产、销售的“飞球”电机在同行业已成为知名品牌，在国内和国际市场上有较好的知名度。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
50,000,000.00	24,700,000.00	102.43%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
天津佳电飞球电机有限公司	电机、电机零部件产品生产制造	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
		0.00								
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				0							
逾期未收回的本金和收益累计金额											0

（2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	0										

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总体使用情况说明

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		0							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		0							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		0							

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	机械制造业	电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修	183,000,000	2,833,614,882.59	1,067,484,009.39	1,205,766,075.65	96,654,351.29	83,600,457.66

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 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

七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

根据大华会计师事务所出具的（大华审字[2013]003657 号）审计报告，截至2012年12月31日，可供股东分配的利润为9,606,613.26 元。公司2012 年度权益分配方案为：以公司总股本524,134,049 股为基数，向全体股东每 10 股派0.180000元人民币现金（含税）。分派对象为：截止 2013 年5 月28 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已于 2013年 5 月 29 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。 利润分配实施公告刊登于2013 年5 月21 日的《证券时报》、《上海证券报》、和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号2013-21。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 10 日	公司证券部	电话沟通	个人	李先生	关于公司摘除 ST 的相关问题
2013 年 02 月 20 日	公司证券部	电话沟通	个人	孙女士	关于年报披露及盈利预测的相关问题
2013 年 03 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	洪先生	关于公司形象及利润分配的相关问题
2013 年 04 月 04 日	公司证券部	电话沟通	个人	陈先生	关于维护二级市场走势的相关建议
2013 年 05 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	侯先生	关于媒体传闻的相关证实
2013 年 06 月 19 日	公司证券部	电话沟通	个人	孔女士	关于半年报盈利预测的相关问题

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理的基本情况

公司自上市以来十分重视公司治理工作，并一直致力于内部控制制度的建立和完善。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，结合自身经营管理特点和实际情况，不断完善公司治理结构，确保上市公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召开与运作均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等有关规定程序执行，公司各项决策始终坚持维护公司的整体利益、公平对待所有股东的原则。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不断加强相关法律法规的学习，确保能够勤勉尽责的履行职责，切实维护全体股东特别是中小股东的利益，公司严格按照规定，及时履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整。

公司重组后按照有关法律法规及治理准则，建立了各项制度，目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，制度名称见下表，各项制度已刊登在巨潮资讯网上。

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司章程	2012年7月26日	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	2012年7月26日	巨潮资讯网
3	董事会议事规则	2012年7月26日	巨潮资讯网
4	监事会议事规则	2012年7月26日	巨潮资讯网
5	对外投资管理制度	2012年8月21日	巨潮资讯网
6	内幕信息知情人登记制度	2012年8月21日	巨潮资讯网
7	独立董事工作制度	2013年1月17日	巨潮资讯网
8	董事、监事、高管人员持股变动管理制度	2013年1月17日	巨潮资讯网
9	董事会战略委员会实施细则	2013年1月17日	巨潮资讯网
10	董事会提名委员会实施细则	2013年1月17日	巨潮资讯网
11	董事会审计委员会实施细则	2013年1月17日	巨潮资讯网
12	董事会薪酬与考核委员会实施细则	2013年1月17日	巨潮资讯网
13	对外担保管理办法	2013年1月17日	巨潮资讯网
14	关联交易管理制度	2013年1月17日	巨潮资讯网
15	投资者关系管理制度	2013年1月17日	巨潮资讯网
16	信息披露事务管理制度	2013年1月17日	巨潮资讯网
17	重大信息内部报告制度	2013年1月17日	巨潮资讯网

公司积极响应证监局关于公司治理的各项专项检查工作，配合证监局现场检查各项制度的建立与完善，严格规范了公司的行为和保护了投资者的利益。2013年4 月22 日，黑龙江证监局对公司进行了现场检查指导，2013 年 5 月 16 日，公司收到黑龙江证监局发来的《现场检查结果告知书》（[2013]94号，以下简称《告知书》）。公司接到《告知书》后，公司董事会高度重视，本着认真整改、规范运作的态度，结合公司的实际情况，针对《告知书》提出的问题进行逐项核查分析，并制定了整改措施，明确整改责任人、整改时间并形成整改报告。截止目前，相关问题已全部整改完毕。黑龙江证监局此次现场检查所提出的问题和建议对公司提升整体治理水平有着极其重要的意义，公司董事会高度重视此次要求整改的问题，并以此整改为契机，严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及监管部门的相关规定，进一步深化加强公司治理专项活动，完善公司各项工作机制，确保公司持续、稳定、健康地发展。

2、公司股东与股东大会、董事和董事会、监事和监事会的情况

（1）关于股东与股东大会

报告期内，公司认真贯彻落实《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关要求，共召开了一次年度股东大会，其召开程序、出席会议人员的资格和表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等相关规定，平等对待全体股东，保护公司特别是中小股东的合法权益。

（2）关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格按照董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正。公司董事会共有董事9名，其中独立董事3名，达到全体董事人数的三分之一，董事人员构成和人数符合法律、法规的规定。报告期内，共召开五次董事会，会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。

（3）关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格按照监事的选聘程序。公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。报告期内，全体监事均能依照《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大事项、财务状况、董事、经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全独立于控股股东，具有独立的研发、生产和销售系统，具备面向市场独立自主经营的能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

4、公司的透明度情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理办法》等关法律法规的规定的相关要履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的媒体，确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。

注：公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的，公司应当披露差异的内容及报告期内已采取的整改措施及整改情况。否则，请披露“公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异”。

二、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。

三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《大江南证券》发表的“研发费用连年不达标，佳电股份被指伪高新”的文章，涉及传闻如下：公司存在 “伪高新”嫌疑；研发人员构成模糊；研投比例不达标。澄清公告刊登于 2013 年 5 月 10 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2013 年 05 月 10 日	公告编号：2013-20 ； 公告名称：澄清公告； 公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期（注 5）	披露索引
佳电厂、北京建龙、上海钧能	佳木斯电机股份有限公司 100%股权	208,000.84	截止报告期末已完成				是	同一控制下的企业	2011 年 04 月 29 日	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
阿城继电器股份有限公司与哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	阿城继电器股份有限公司的全部资产和负债	2012 年 03 月 31 日	13,673.96				资产基础法	是	同一控制下的企业	是	是	2011 年 04 月 29 日	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）

3、企业合并情况

2012年1月16日，公司通过了中国证监会对我公司重大资产重组上市的审核；2012年3月8日公司重大资产重组方案获得中国证监会（证监许可[2012]289号）的批复。重大资产重组方案获得批复后，公司于2012年5月14日与佳电厂、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》。6月7日，置入资产佳电股份100%股权在佳木斯市工商行政管理局办理完毕过户手续。9月20日，公司发布了变更公司名称、证券简称的公告。公司于2013 年01月08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作，增发完成后公司总股本为524,134,049股。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	同一最终控制方	采购材料		招投标市场价格		118.4	0.13%				
佳木斯佳四电机有限公司	股东之控制公司	采购材料		市场价格		349.6	0.39%				
佳木斯电机厂建筑工程公司	股东之控制公司	建设维修工程		市场价格		168.24	100%				
佳木斯市佳四电机有限公司	股东之控制公司	出售材料及劳务		市场价格		269.22	6.48%				
唐山市新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		10.47					
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		36.6					
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		37.43					
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		10.22					
承德建龙特殊钢有	股东之控	出售电机		市场价格		38.79					

限公司	制公司										
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		72.46					
合计				--	--	1,111.43	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本年度预计发生关联交易 6077 万元，报告期实际发生关联交易金额为 1111.43 万元，占全年预计金额的 18.29%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				本公司与关联方之间发生的关联交易均按照自愿、平等、公平公允的原则进行，不存在损害公司利益的情况。							
关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				0							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

5、其他重大关联交易

公司2008、2009年连续两年亏损，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，连续三年亏损将暂停上市，若第四年仍然亏损将退市。2010年公司通过各种措施实现扭亏为盈，暂时摆脱了暂停上市的风险，但并没有从根本上提升盈利能力和持续经营能力。为切实保障全体股东的利益，实现公司的战略转型，2010年10月14日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《重大资产置换及发行股份购买资产方案的议案》，2011年6月10日，公司召开2011年第一次临时股东大会，表决通过《关于签署〈阿城继电器股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议〉的议案》。

2012年3月8日，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》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证监会（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》。2012年5月14日，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阿城继电器有限责任公司、佳电厂、建龙集团和钧能实业签署《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、建龙集团和均能实业签署《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，置入资产佳电股份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》，确认公司向佳电厂、建龙集团和钧能实业分别发行107,928,537股股份、113,711,963股股份和4,058,549股股份。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12月17日，公司与哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司、哈尔滨电气集团签署了《资产交割补充协议》，根据协议内容，阿继有限确认，其已充分知悉置出资产存在的瑕疵（包括但不限于产权不明、权力受到限制、可能存在的减值、无法过户、无法实际交付等）并承诺其将承担因置出资产瑕疵而产生的任何损失或法律责任，亦不会因置出资产瑕疵要求上市公司承担任何损失或法律责任。公司于2013 年01月08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作，增发完成后公司总股本为524,134,049股。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2011 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
重大资产置换及发行股份购买资产协议	2011 年 04 月 29 日	巨潮资讯网
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 05 月 15 日	巨潮资讯网
关于公司全部资产和负债交割事宜的协议书	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网
新增股份变动报告及上市公告书	2013 年 01 月 08 日	巨潮资讯网

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

租赁情况说明

公司与佳木斯电机股份有限公司签订了《房屋租赁协议》，房屋租赁期自2012年8月30日至2015年8月30日，共计3年，租金30万/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

3、其他重大交易

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	哈尔滨电气集团公司	哈电集团在公司股权分置改革方案中承诺：在阿城继电器股份有限公司股改方案实施完毕后，择机启动资产重组工作，将哈电集团旗下自动控制相关资 产以资本运作方式整合入上市公司，实现上市公司的战略转型。哈电集团原 股改承诺由于客观原因已难以履行，强行履行原承诺不利于上市公司治理结构的完善，不利于保护中小股东的利益。	2007 年 03 月 16 日	哈电集团提供了较原股改承诺更加优厚的方案，即：本公司以全部资产和负债（作为置出资产），与佳电厂持有的佳电股份 51.25%股权（作为置入资产 51.25%）进行置换，置出资产的预估值约为 1.35 亿元，置入资产 51.25%的预估值约为 10.76 亿元（置入资产的预估值约为 21 亿元，最终的评估值以具有证券业务资格的资产评估机构出具并经国务院国资委备案确认	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。公司于 2012 年 6 月 18 日完成了新股预登记工作,于 2013 年 01 月 08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作并于 2013 年 1 月 24

				的资产评估报告为准），差额部分本公司将以 8.61 元/股的价格向佳电厂非公开发行 10,932.54 万股股份作为对价；同时，本公司以 8.61 元/股的价格分别向建龙集团和钧能实业非公开发行约 11,479.67 万股股份和 410.09 万股股份作为对价，受让二者持有的佳电股份 47.07%和 1.68%的股权（分别为置入资产的 47.07%和 1.68%）；本次交易完成后，本公司将持有佳电股份 100%股权。	日经深交所审核批准撤销股票交易实行其他风险警示。截止报告期末，该承诺已履行完毕。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	哈尔滨电气集团公司	为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性，哈电集团出具了《哈电集团及其下属企业关于避免同行业竞争之承诺函》其内容为：(1) 本次交	2011 年 01 月 10 日	哈电集团出具的《哈电集团及其下属企业关于避免同行业竞争之承诺函》，本承诺在公司合法有效存续且哈电集团作为本公司控股股东期间持续有效。	正在履行阶段。

		易完成后，哈电集团将不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；(2)在本次交易完成后，哈电集团将采取有效的措施，促使哈电集团控制的其他企业不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。(3)本次业务完成后，哈电集团将努力通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业（包括但不限于交直流电机公司）与本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）在未来的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（包括但不限于交直流电机公司）不生产			

		3000KW-5000KW 的大功率电机及 3000KW 以下的中小功率电机；在普通电机（不含电站主风机电机）领域,本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）不生产 5000KW 以上的大功率电机；在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免产生任何潜在业务竞争。			
	佳木斯电机厂、北京建龙重工集团有限公司、上海钧能实业有限公司	佳木斯电机厂、北京建龙重工集团有限公司、上海钧能实业有限公司承诺在 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年内，如置入资产的实际净利润超过预测净利润，则佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司和上海钧能实业有限公司无需对上市公司进行补偿；如实际净利润小于预测净利润，则由佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司和上海钧能实业有限公司负责对上市	2011 年 04 月 24 日	2011 年 — 2014 年	该承诺中涉及 2011 年、2012 年的内容已履行完毕，其余二年处于正在履行阶段。

		公司进行补偿。对于本次重组后实际净利润与预测净利润差异部分，佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司及上海钧能实业有限公司拟以本次交易中各方认购的股份总数为上限进行补偿，补偿比例分别为 51.25%、47.07%和 1.68%。			
	佳木斯电机厂、北京建龙重工集团有限公司、上海钧能实业有限公司	为支持上市公司发展，维护全体股东利益，佳电厂、建龙集团和钧能实业已出具书面承诺：在本次重大资产重组中所认购的股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不进行转让。		自本次发行结束之日起 36 个月内不进行转让。	正在履行阶段。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

八、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

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监会公告[2010]12号）和《关于做好上市公司 2012年年报监管工作的通知（上市一部函[2012]43号）等文件的要求，2013年4 月22 日，黑龙江证监局对哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（以下简称“公司”）进行了现场检查指导。2013 年 5 月 16 日，公司收到黑龙江证监局发来的《现场检查结果告知书》（[2013]94号，以下简称《告知书》）。

公司接到《告知书》后，公司董事会高度重视，本着认真整改、规范运作的态度，结合公司的实际情况，针对《告知书》提出的问题进行逐项核查分析，并制定了整改措施，明确整改责任人、整改时间并形成整改报告。截止报告期末，相关问题已全部整改完毕，具体整改方案见2013年6月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司关于黑龙江证监局现场检查的整改报告 》，公告编号公告编号：2013-23。

黑龙江证监局本次现场检查所提出的问题和建议对公司提升整体治理水平有着极其重要的意义，公司董事会高度重视此次要求整改的问题，并以此整改为契机，严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及监管部门的相关规定，进一步深化加强公司治理专项活动，完善公司各项工作机制，确保公司持续、稳定、健康地发展。

十、其他重大事项的说明

1、关于重组所涉增值税的相关问题

公司于2013年2月28日收到哈尔滨市阿城区国家税务局税务事项通知书（哈阿国税通【2013】0228号）。通知书中指出：“公司与佳木斯电机厂（以下简称“佳电厂”）等企业签订了《重大资产置换及发行股份购买资产协议》，将全部资产、负债与佳电厂持有的佳木斯电机股份有限公司51.25%股权进行置换，但劳动力并没有一并转让，不符合国家税务总局2011年13号有关不征收增值税的规定。置出的机器设备和其它货物，应按照财税【2008】170号、财税【2009】9号文件规定征收增值税。”

公司经与独立财务顾问中信证券股份有限公司和金杜律师事务所研究，与相关的税务咨询机构讨论，认为：

（1）按照《阿城继电器股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议》和《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》的规定，重组置出的资产（人随资产走）、负债全部由阿继有限承接，阿继有限已于2012年8月办理完毕人员接续手续，不存在劳动力没有一并转让的问题；

（2）公司的重大资产重组及发行股份购买资产的行为符合国家税务总局关于纳税人资产重组有关增值税问题的公告（2011年第13号）的规定，即：纳税人在资产重组过程中，通过合并、分立、出售、置换等方式，将全部或者部分实物资产以及与其相关联的债权、负债和劳动力一并转让给其他单位和个人，不属于增值税的征税范围，其中涉及的货物转让，不征收增值税。

公司就此事已向阿城区国税局呈文，按照《阿城继电器股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产协议》和《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》，对重组资产、人员划转情况进行了详细说明并派专人进行沟通，提交了重组相关文件及劳动力接续完毕证明材料。

2、关于重组期间瑕疵资产未过户的保障安排

“截至2013年1月7日，公司已完成交付或过户的资产账面价值（截至交割审计基准日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元的91.93%。”对于未能过户的相关资产，公司与哈电集团、阿继有限已签署了《资产交割补充协议书》并对其进行了公证。根据《资产交割补充协议书》，三方确认：“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继有限享有和承担，阿继有限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。”

3、关于重组期间部分负债未转移的保障安排

截至重大资产交割日2012年3月31日，公司负债总额为 33,667.11 万元。截止2013年6月30日，已取得同意函的负债的账面价值为10,622.79万元，已于期后清偿的负债账面价值为10,724.3万元，尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为12,320万元，该部分负债占比为36.59%。上述债务共1500余笔，单笔金额较小，形成原因复杂，操作周期较长，并且债务中预收

账款和账龄超过两年以上的在7000万元左右，考虑诉讼时效等因素，预计实际需偿还债务金额还会进一步降低，截止报告期末，银行账户专项账户资金余额为6,000万元左右，因而短期内共管账户资金能够满足清偿重组债务要求。

为了彻底解决重组债务引发的债务风险，哈电集团在《账户管理协议》中已经承诺：在债务到期前将清偿资金足额支付至上市公司指定账户，以便上市公司能及时对外清偿债务。哈电集团会严格履行《账户管理协议》，及时提供代偿资金，清偿已核定确认的重组债务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	126,531,000	42.4%	225,699,049				225,699,049	352,230,049	67.2%
2、国有法人持股	126,531,000	42.4%	107,928,537				107,928,537	234,459,537	44.73%
3、其他内资持股			117,770,512				117,770,512	117,770,512	22.47%
其中：境内法人持股			117,770,512				117,770,512	117,770,512	22.47%
二、无限售条件股份	171,904,000	57.6%						171,904,000	32.8%
1、人民币普通股	171,904,000	57.6%						171,904,000	32.8%
三、股份总数	298,435,000	100%	225,699,049				225,699,049	524,134,049	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2012年3月8日，本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》，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）。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），公司于2013 年01月08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作，增发完成后公司总股本为524,134,049股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月8日，本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》，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。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2012年6月18日，中国证券登记结算有限责任公司深证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。公司于2013 年01月08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作，增发完成后公司总股本为524,134,049股。

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

公司重大资产重组方案“资产置换+定向增发”于2012年3月8日获得证监会批复，公司定向增发的股份为225,699,049股，增发后公司总股本由原298,435,000股变更为524,134,049股。因定向增发导致公司股份变动，致使公司每股收益、每股净资产发生较大变化。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

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》，公司完成了新股预登记工作并于2013 年01月08 日实施完成本次重大资产重组及新增股份上市工作，增发完成后公司总股本由298,435,000变为524,134,049股。公司控股股东及实际控制人未发生变化。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								20,552
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨电气集团公司	国有法人	24.14%	126,531,000	0	126,531,000			
北京建龙重工集团公司	境内非国有法人	21.7%	113,711,963	113,711,963	113,711,963			
佳木斯电机厂	国有法人	20.59%	107,928,537	107,928,537	107,928,537			
上海钧能实业有限公司	境内非国有法人	0.77%	4,058,549	4,058,549	4,058,549			
吕光	境内自然人	0.25%	1,290,000			1,290,000		
郭冬莉	境内自然人	0.22%	1,166,525			1,166,525		
中国对外经济贸易信托有限公司－新股Ｃ17	境内非国有法人	0.15%	808,500			808,500		

陆俊明	境内自然人	0.14%	730,000			730,000		
提学科	境内自然人	0.14%	720,000			720,000		
李建波	境内自然人	0.13%	700,000			700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2012 年 3 月 8 日，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》，核准本次重大资产重组及向北京建龙发行 113,711,963 股，佳电厂 107,928,537 股，上海钧能 4,058,549 股股份购买相关资产。发行完成后，北京建龙、佳电厂、上海钧能成为公司前 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%）的股东有哈尔滨电气集团公司、北京建龙重工集团有限公司、佳木斯电机厂三家公司，其中哈尔滨电气集团公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，其中：佳木斯电机厂为哈尔滨电气集团公司的全资子公司，属于关联企业。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吕光	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
郭冬莉	1,166,525	人民币普通股	1,166,525
中国对外经济贸易信托有限公司－新股Ｃ17	808,500	人民币普通股	808,500
陆俊明	730,000	人民币普通股	730,000
提学科	720,000	人民币普通股	720,000
李建波	700,000	人民币普通股	700,000
陈时塘	663,000	人民币普通股	663,000
陈建威	660,000	人民币普通股	660,000
唐红	653,412	人民币普通股	653,412
李龙	603,500	人民币普通股	603,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的流通股股东，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，也未知其他流通股股东之间是否存在关联股东关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

第七节 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 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石正华	监事	离职	2013 年 04 月 19 日	工作变动原因
要志成	监事	被选举	2013 年 04 月 19 日	股东大会选举产生
杜文朋	董事	被选举	2013 年 04 月 19 日	股东大会选举产生

第八节 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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,398,095.84	147,733,492.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
应收票据	210,241,431.22	361,030,637.75
应收账款	953,226,561.10	871,215,434.30
预付款项	120,364,143.21	72,227,255.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,382,130.65	21,638,595.09
买入返售金融资产		0.00
存货	776,490,421.86	720,565,480.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,245,102,783.88	2,194,410,895.35

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,000,000.00	12,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	443,499,052.08	463,790,283.26
在建工程	33,629,733.55	27,104,237.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		0.00
油气资产		
无形资产	131,443,290.85	119,138,371.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	849,942.86	923,220.76
递延所得税资产	15,192,233.30	15,192,233.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	636,614,252.64	638,148,346.62
资产总计	2,881,717,036.52	2,832,559,241.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		0.00
应付票据		
应付账款	958,795,034.26	870,502,350.72
预收款项	221,071,829.45	157,950,545.87
卖出回购金融资产款	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	
应付职工薪酬	4,102,256.36	17,976,738.13
应交税费	31,852,276.22	96,260,888.26

应付利息		
应付股利		57,711,262.17
其他应付款	94,805,130.08	124,915,816.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,310,626,526.37	1,325,317,601.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	50,840,000.00	50,840,000.00
专项应付款	69,420,000.00	69,420,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,260,000.00	120,260,000.00
负债合计	1,430,886,526.37	1,445,577,601.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	524,134,049.00	524,134,049.00
资本公积	378,495,091.39	378,495,091.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	118,397,815.84	118,397,815.84
一般风险准备		
未分配利润	428,608,220.65	364,695,388.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65
少数股东权益	1,195,333.27	1,259,295.47
所有者权益（或股东权益）合计	1,450,830,510.15	1,386,981,640.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,881,717,036.52	2,832,559,241.97

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

2、母公司资产负债表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,934.05	
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	367,739,657.45	469,755,815.39
其他应收款	1,846,627.61	1,337,766.00
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	369,642,219.11	471,093,581.39
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,415,835,217.85	1,365,835,217.85
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
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	1,415,835,217.85	1,365,835,217.85
资产总计	1,785,477,436.96	1,836,928,799.24
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	22,845.20	
应交税费	96,240.60	
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,796,050.86	67,615,088.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	35,915,136.66	67,615,088.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		0.00
负债合计	35,915,136.66	67,615,088.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	524,134,049.00	524,134,049.00
资本公积	1,212,133,730.28	1,212,133,730.28
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,439,317.97	23,439,317.97
一般风险准备		
未分配利润	-10,144,796.95	9,606,613.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,749,562,300.30	1,769,313,710.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,785,477,436.96	1,836,928,799.24

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,205,766,075.65	1,367,530,726.66
其中：营业收入	1,205,766,075.65	1,367,530,726.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,119,428,916.22	1,248,197,462.20
其中：营业成本	948,347,214.79	1,028,568,258.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,328,485.70	7,071,577.65
销售费用	104,460,662.43	133,671,513.77
管理费用	62,756,254.94	89,045,996.93
财务费用	536,298.36	1,776,425.32
资产减值损失		-11,936,309.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00

投资收益（损失以“一”号填列）		0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	86,337,159.43	119,333,264.46
加：营业外收入	1,714,379.54	6,099,468.63
减：营业外支出	800,137.43	424,477.91
其中：非流动资产处置损失		40,762.87
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	87,251,401.54	125,008,255.18
减：所得税费用	13,968,135.74	17,002,745.75
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	73,283,265.80	108,005,509.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		127,094,034.24
归属于母公司所有者的净利润	73,347,228.00	108,005,509.43
少数股东损益	-63,962.20	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.21
（二）稀释每股收益	0.14	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	73,283,265.80	108,005,509.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,347,228.00	108,005,509.43
归属于少数股东的综合收益总额	-63,962.20	

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

4、母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	21,335,971.77
减：营业成本	0.00	19,519,870.65

营业税金及附加		1,790,609.58
销售费用		5,835,359.59
管理费用	10,315,581.49	17,461,967.78
财务费用	1,432.95	1,489,913.93
资产减值损失		-1,535,320.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,317,014.44	-23,226,429.19
加：营业外收入		4,250,000.00
减：营业外支出		112,182.00
其中：非流动资产处置损失		40,762.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,317,014.44	-19,088,611.19
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,317,014.44	-19,088,611.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.04
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-10,317,014.44	-19,088,611.19

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

5、合并现金流量表

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	660,271,050.43	754,360,907.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		278,702.08
收到其他与经营活动有关的现金	14,280,763.24	62,908,256.14
经营活动现金流入小计	674,551,813.67	817,547,865.58
购买商品、接受劳务支付的现金	264,472,347.33	450,372,337.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,050,882.78	92,407,072.12
支付的各项税费	104,395,330.59	100,677,190.21
支付其他与经营活动有关的现金	171,333,102.17	141,875,850.73
经营活动现金流出小计	621,251,662.87	785,332,450.19
经营活动产生的现金流量净额	53,300,150.80	32,215,415.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,339,636.57	37,224,529.62

投资支付的现金		
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	29,339,636.57	37,224,529.62
投资活动产生的现金流量净额	-29,339,636.57	-37,224,529.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,300,000.00
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		3,137,750.00
筹资活动现金流入小计		4,437,750.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,280,711.05	166,733.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,606,770.32
筹资活动现金流出小计	9,280,711.05	11,773,503.65
筹资活动产生的现金流量净额	-9,280,711.05	-7,335,753.65
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	14,679,803.18	-12,344,867.88
加：期初现金及现金等价物余额	144,235,792.66	138,136,595.52
六、期末现金及现金等价物余额	158,915,595.84	125,791,727.64

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

6、母公司现金流量表

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金		17,161,163.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,631,205.09	7,276,428.93
经营活动现金流入小计	60,631,205.09	24,437,592.56
购买商品、接受劳务支付的现金	12,300.00	11,318,117.20
支付给职工以及为职工支付的现金	154,800.00	5,240,903.33
支付的各项税费	163,550.05	2,246,331.09
支付其他与经营活动有关的现金	963,909.94	9,200,086.76
经营活动现金流出小计	1,294,559.99	28,005,438.38
经营活动产生的现金流量净额	59,336,645.10	-3,567,845.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
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	50,000,000.00	500,000.00
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		0.00
投资活动现金流出小计	50,000,000.00	500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	-500,000.00
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		1,780,000.00
筹资活动现金流入小计		1,780,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,280,711.05	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,606,770.32
筹资活动现金流出小计	9,280,711.05	1,606,770.32
筹资活动产生的现金流量净额	-9,280,711.05	173,229.68
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	55,934.05	-3,894,616.14
加：期初现金及现金等价物余额		3,894,616.14
六、期末现金及现金等价物余额	55,934.05	0.00

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	524,134,049.00	378,495,091.39			118,397,815.84		364,695,388.42		1,259,295.47	1,386,981,640.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	524,134,049.00	378,495,091.39			118,397,815.84		364,695,388.42		1,259,295.47	1,386,981,640.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							63,912,832.23		-63,962.20	63,848,870.03
（一）净利润							73,347,228.00		-63,962.20	73,283,265.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,347,228.00		-63,962.20	73,283,265.80
（三）所有者投入和减少资本										

1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-9,434,395.77			-9,434,395.77
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							-9,434,395.77			-9,434,395.77
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	524,134,049.00	378,495,091.39			118,397,815.84		428,608,220.65		1,195,333.27	1,450,830,510.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	298,435,000.00	718,527,584.83			117,335,784.26		174,455,025.46			1,308,753,394.55
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	298,435,000.00	718,527,584.83			117,335,784.26		174,455,025.46			1,308,753,394.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	225,699,049.00	-340,032,493.44			1,062,031.58		190,240,362.96		1,259,295.47	78,228,245.57
（一）净利润							191,302,394.54		-40,704.53	191,261,690.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							191,302,394.54		-40,704.53	191,261,690.01
（三）所有者投入和减少资本	225,699,049.00	-340,032,493.44							1,300,000.00	-113,033,444.44
1．所有者投入资本	225,699,049.00	-340,732,493.44							1,300,000.00	-113,733,444.44
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		700,000.00								700,000.00
（四）利润分配					1,062,031.58		-1,062,031.58			
1．提取盈余公积					1,062,031.58		-1,062,031.58			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	524,134,049.00	378,495,091.39			118,397,815.84		364,695,388.42		1,259,295.47	1,386,981,640.12

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	524,134,049.00	1,212,133,730.28			23,439,317.97		9,606,613.26	1,769,313,710.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	524,134,049.00	1,212,133,730.28			23,439,317.97		9,606,613.26	1,769,313,710.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,751,410.21	-19,751,410.21
（一）净利润							-10,317,014.44	-10,317,014.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,317,014.44	-10,317,014.44
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-9,434,395.77	-9,434,395.77
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							-9,434,395.77	-9,434,395.77

4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	524,134,049.00	1,212,133,730.28			23,439,317.97		-10,144,796.95	1,749,562,300.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	298,435,000.00	186,231,239.87			22,371,916.50		-437,825,711.43	69,212,444.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	298,435,000.00	186,231,239.87			22,371,916.50		-437,825,711.43	69,212,444.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	225,699,049.00	1,025,902,490.41			1,067,401.47		447,432,324.69	1,700,101,265.57
（一）净利润							448,499,726.16	448,499,726.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							448,499,726.16	448,499,726.16
（三）所有者投入和减少资本	225,699,049.00	1,025,902,490.41						1,251,601,539.41
1．所有者投入资本	225,699,049.00	1,025,902,490.41						1,251,601,539.41
2．股份支付计入所有者权益的金额								

3．其他								
（四）利润分配					1,067,401.47		-1,067,401.47	
1．提取盈余公积					1,067,401.47		-1,067,401.47	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	524,134,049.00	1,212,133,730.28			23,439,317.97		9,606,613.26	1,769,313,710.51

法定代表人：赵明　　主管会计工作负责人：梁喜华　　会计机构负责人：徐守军

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（原阿城继电器股份有限公司）（以下简称“本公司”）于1993年3月经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字（1993）第4号文件批准，由阿城继电器厂独家发起、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；注册地址：哈尔滨市南岗区赣水路高新技术产业开发区15号楼；法定代表人：高志军；营业范围：开发、制造、销售继电保护及自动化产品、电源及电力电子产品、计算机网络产品、工业过程自动化成套设备、通讯设备（不含卫星广播地面接收设备）、日用电器、环保产品、高低压开关元件及设备、立体停车设备、变压器、电抗器、互感器、粮食仓储控制系统产品、化工电镀、模具开发与制造、塑料制品、精密铸造、板材型材加工、按《中华人民共和国进出口企业资格证书》从事经营活动。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事继电器相关产品及控制保护屏等产品的制造和销售，属于继电保护与电力自动化设备制造业。

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5500万股并在深圳证券交易所挂牌交易。

2007年3月16日本公司召开股东会议审议通过股权分置改革说明书实施股权分置改革，同时本公司大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，有限售条件的非流通股1,265.31万股在限售期满后，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》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证监会（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；上海均能实业有限公司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阿城继电器有限责任公司、佳电厂、建龙集团和均能实业签署《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、建龙集团和均能实业签署《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，置入资产佳电股份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20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”。注册地址变更为：黑龙江省佳木斯市前进区光复路766号；法定代表人变更为：赵明；公司经营范围变更为：电动机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电动机、防爆电器技术开发、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）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置

日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，

相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1）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:单项金额重大是指：金额在 500 万元以上（含 500 万元）。（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项的确认标准:单项金额重大是指：金额在 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据

账龄组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：

计价方法：

存货中的原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出原材料应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。除原材料以外的存货的日常核算采用实际成本法。

本公司按产值成本率计算结转主营业务成本。

（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。

产成品、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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理: 在个别财务报表中，应当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，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(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。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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 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

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在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，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3%	3.23%
机器设备	10	3%	10%
电子设备	6	3%	16.17%
运输设备	7	3%	13.86%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（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。所建造的固定资产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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本期无使用寿命不确定的无形资产

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（5）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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊在一年以上

的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预算计受益期平均摊分；筹备期间的开办费在开始生产经营当月一次性摊入当期费用。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，如商品系承输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；如商品系购货方提商品则按商品出库时确认收入：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）既没有保留通常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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量

（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。

（3）确认提供劳务收入的依据

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（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）融资租赁会计处理

（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。

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。

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

报告期主要会计政策、会计估计无变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

本报告期没有发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或材料收入的销项税额减去可以抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	15%/25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据2011年10月17日黑龙江省科学技术厅、黑龙江省科学财政厅、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。自2011年起享受按15%的所得税税率的优惠，优惠期自2011年1月1日至2013年12月31日止。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

												少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津佳电飞球电机有限公司	有限责任公司	天津市		50,000,000.00	电机\电机零部件、电机配套产品制造	50,000,000.00		100%	100%	是			
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	其他有限责任公司	佳木斯市		500,000.00	投资咨询，企业管理咨询服务，形象策划、创意策划，社会经济咨询	500,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
佳木斯电机股份有限公司	股份有限公司	黑龙江省佳木斯市	制造业	18,300000.00	电机、屏蔽电泵、局部扇风机、自动控制系统制造与维修	1,365,835,217.85		99.9%	100%	是			
佳木斯佳电风机有限公司	有限责任公司	黑龙江省佳木斯市	制造业	3,000,000.00	通风设备及相关产品设计、开发、生产、销售及技术咨询服务，铆焊加工	3,000,000.00		100%	100%	是			
成都佳电电机有限公司	有限责任公司	成都市	制造业	135,600,000.00	电动机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电动机、防爆电器技术开发、技术服务；从事货运或技术的进出	135,600,000.00		100%	100%	是			

					口对外贸易经营							
上海佳电企业有限公司	有限责任公司	上海市	制造业	2,000,000.00	特种电机、防爆电机、防爆电器及开关	1,930,521.12		100%	100%	是		
苏州佳电飞球电机有限公司	有限责任公司	苏州市	制造业	130,000,000.00	生产、加工、销售、维修电机、微电机及其他电机	24,700,000.00		95%	95%	是	1,195,333.27	-63,962.20	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期公司新设子公司天津佳电飞球电机有限公司，投资成本5000万元，注册资本5000万元，持股比例100%。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
天津佳电飞球电机有限公司	50,000,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	77,625.86	--	--	101,031.35
人民币	--	--	77,625.86	--	--	101,031.35
银行存款：	--	--	158,827,969.98	--	--	144,134,761.31
人民币	--	--	158,827,969.98	--	--	3,497,700.00
其他货币资金：	--	--	3,492,500.00	--	--	3,497,700.00
人民币	--	--	3,492,500.00	--	--	3,497,700.00
合计	--	--	162,398,095.84	--	--	147,733,492.66

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额

履约保证金	3,482,500.00	3,497,700.00

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	189,097,836.15	335,099,824.76
商业承兑汇票	21,143,595.07	25,930,812.99
合计	210,241,431.22	361,030,637.75

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

（3）应收利息的说明

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,045,905,029.31	100%	92,678,468.21	8.86%	963,893,902.51	100%	92,678,468.21	9.62%
组合小计	1,045,905,0	100%	92,678,468.	8.86%	963,893,9	100%	92,678,468.2	9.62%

	29.31		21		02.51		1	
合计	1,045,905,029.31	--	92,678,468.21	--	963,893,902.51	--	92,678,468.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	959,372,651.78	91.73%	42,899,170.26	857,983,405.06	89.01%	42,899,170.26
1 至 2 年	42,069,373.81	4.02%	15,256,904.18	61,027,616.73	6.33%	15,256,904.18
2 至 3 年	14,887,934.47	1.42%	7,453,967.24	14,907,934.47	1.55%	7,453,967.24
3 至 4 年	5,502,665.75	0.53%	4,402,034.20	5,502,542.75	0.57%	4,402,034.20
4 至 5 年	8,630,055.83	0.83%	7,224,044.66	9,030,055.83	0.94%	7,224,044.66
5 年以上	15,442,347.67	1.48%	15,442,347.67	15,442,347.67	1.6%	15,442,347.67
合计	1,045,905,029.31	--	92,678,468.21	963,893,902.51	--	92,678,468.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华锐风电科技有限公司	无关联关系	168,921,620.00	1 年以内	17.52%
沈阳鼓风机集团核电泵业有限公司	无关联关系	33,883,200.00	1 年以内	3.52%
上海凯泉泵业(集团)有限公司	无关联关系	28,154,608.89	1 年以内	2.92%
上海连成(集团)有限公司	无关联关系	20,404,632.73	1 年以内	2.12%
湖北江重机械制造有限公司	无关联关系	17,856,300.75	1-2 年	1.85%
合计	--	269,220,362.37	--	27.93%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	同受母公司控制	496,062.25	0.05%
哈电发电设备国家工程研究中心	同受母公司控制	8,000.00	0%
唐山市新宝泰钢铁有限公司		819,385.00	0.08%
唐山建龙实业有限公司		374,668.65	0.03%

双鸭山市建龙矿业有限公司		60,105.00	0.01%
宽城建龙矿业有限公司		3,301.00	0%
吉林建龙钢铁有限责任公司		1,553,709.53	0.14%
黑龙江建龙钢铁有限公司		853,001.73	0.08%
承德县建龙矿业有限责任公司		4,200.00	0%
承德建龙特殊钢有限公司		396,852.10	0.04%
承德建龙钢铁有限公司		50,000.00	0.01%
抚顺新钢铁有限责任公司		676,589.50	0.07%
合计	--	5,295,874.76	0.51%

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄组合	24,559,748.23	100%	2,177,617.58	7.9%	23,615,958.04	99.16%	2,177,617.58	9.22%
按关联方组合					200,254.63	0.84%		
组合小计	24,559,748.23	100%	2,177,617.58	7.9%	23,816,212.67	100%	2,177,617.58	9.14%
合计	24,559,748.2	--	2,177,617.58	--	23,816,212.6	--	2,177,617.58	--

	3				7			

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	22,465,615.96	91.47%	1,123,280.80	20,750,669.10	87.13%	1,037,533.46
1 至 2 年	1,285,798.60	5.24%	321,449.65	2,061,843.40	8.66%	515,460.85
2 至 3 年	5,000.00	0.01%	2,500.00	352,844.54	1.48%	176,422.27
3 至 4 年	352,732.67	1.44%	282,186.14	12,000.00	0.05%	9,600.00
4 至 5 年	12,000.00	0.02%	9,600.00			
5 年以上	438,601.00	1.78%	438,601.00	438,601.00	1.86%	438,601.00
合计	24,559,748.23	--	2,177,617.58	23,615,958.04	--	2,177,617.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州石化办	外派办事处	781,137.95	1 年以内	3.18%
北京石化办	外派办事处	666,042.94	2 年以内	2.71%
青海办事处	外派办事处	650,474.45	2 年以内	2.65%
银川办事处	外派办事处	580,806.47	1 年以内	2.36%
哈密办事处	外派办事处	538,047.00	1 年以内	2.19%
合计	--	3,216,508.81	--	13.09%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	106,419,054.38	94.23%	55,207,436.63	76.44%
1 至 2 年	9,921,490.47	1.6%	14,043,550.91	19.44%
2 至 3 年	400,738.95	0.33%	1,116,866.53	1.55%
3 年以上	3,622,859.41	3.84%	1,859,401.11	2.57%
合计	120,364,143.21	--	72,227,255.18	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沃克莎轴承有限公司	无关联关系	26,167,818.27	1 年以内	正常业务往来
鞍钢股份有限公司	无关联关系	11,714,008.02	1 年以内	正常业务往来
上海科萌机电设备有限公司	无关联关系	8,638,882.41	1 年以内	正常业务往来
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	无关联关系	7,551,114.06	1 年以内	正常业务往来
佳木斯佳电风机有限公司	关联方	7,548,366.20	1 年以内	正常业务往来
合计	--	61,620,188.96	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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	105,773,774.91		105,773,774.91	90,780,557.23		90,780,557.23
在产品	177,324,116.22		177,324,116.22	171,445,462.90		171,445,462.90
库存商品	498,217,476.92	4,824,946.19	493,392,530.73	428,303,897.39	4,824,946.19	423,478,951.20
发出商品				34,860,509.04		34,860,509.04
合计	781,315,368.05	4,824,946.19	776,490,421.86	725,390,426.56	4,824,946.19	720,565,480.37

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	4,824,946.19				4,824,946.19
合　计	4,824,946.19				4,824,946.19

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益		

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨电气集团财务有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	4%	4%				
合计	--	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	--	--	--			

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位： 元

	本期

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	706,544,918.72	4,900,482.57		3,201,078.93	708,244,322.36
其中：房屋及建筑物	283,783,965.02				283,783,965.02
机器设备	380,591,664.59	2,349,613.08		1,158,033.23	381,783,244.44
运输工具	24,028,882.19	1,779,370.00		2,038,857.56	23,769,394.63
电子设备及其他	18,140,406.92	771,499.49		4,188.14	18,907,718.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	242,689,635.46		23,738,497.22	1,682,862.40	264,745,270.28
其中：房屋及建筑物	74,572,243.80		5,189,100.58		79,761,344.38
机器设备	144,598,179.60		15,941,469.87	365,920.95	160,173,728.52
运输工具	11,190,992.53		1,700,667.80	1,313,081.94	11,578,578.39
电子设备及其他	12,328,219.53		907,258.97	3,859.51	13,231,618.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	463,855,283.26	--			443,499,052.08
其中：房屋及建筑物	209,211,721.22	--			204,022,620.64
机器设备	235,993,484.99	--			221,609,515.92
运输工具	12,837,889.66	--			12,190,816.24
电子设备及其他	5,812,187.39	--			5,676,099.28

四、减值准备合计	65,000.00	--	
运输工具	65,000.00	--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	463,790,283.26	--	443,499,052.08
其中：房屋及建筑物	209,211,721.22	--	204,022,620.64
机器设备	235,993,484.99	--	221,609,515.92
运输工具	12,772,889.66	--	12,190,816.24
电子设备及其他	5,812,187.39	--	5,676,099.28

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

（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	账面净值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

种类	期末账面价值
机器设备	5,007,485.68
运输工具	1,857,701.24

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物（佳电本部）	2012 年 12 月验收入账，房屋产权证正在办理中。	2013 年 8 月

房屋及建筑物（成都）	部分土地性质为集体土地	无法办理产权证书

固定资产说明

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技办公综合楼	24,372,664.00		24,372,664.00	23,909,845.00		23,909,845.00
其他	9,257,069.55		9,257,069.55	3,194,392.71		3,194,392.71
合计	33,629,733.55		33,629,733.55	27,104,237.71		27,104,237.71

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
科技办公综合楼	32,206,000.00	23,909,845.00	462,819.00			75.68%	75.68%				自筹	24,372,664.00
合计	32,206,000.00	23,909,845.00	462,819.00			--	--			--	--	24,372,664.00

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
科技办公综合楼	75.68%	

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

（2）以公允价值计量

单位： 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	137,523,387.75	15,371,020.00		152,894,407.75
(1)土地使用权	93,469,387.75	15,371,020.00		108,840,407.75
(2)商标	44,054,000.00			44,054,000.00
二、累计摊销合计	18,385,016.16	3,066,100.74		21,451,116.90
(1)土地使用权	5,535,932.83	1,230,517.39		6,766,450.22
(2)商标	12,849,083.33	1,835,583.35		14,684,666.68
三、无形资产账面净值合计	119,138,371.59	12,304,919.26		131,443,290.85
(1)土地使用权	87,933,454.92	14,140,502.61		102,073,957.53
(2)商标	31,204,916.67	-1,835,583.35		29,369,333.32
(1)土地使用权				
(2)商标				
无形资产账面价值合计	119,138,371.59	12,304,919.26		131,443,290.85
(1)土地使用权	87,933,454.92	14,140,502.61		102,073,957.53
(2)商标	31,204,916.67	-1,835,583.35		29,369,333.32

本期摊销额 3,066,100.74 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修款	571,486.69				571,486.69	
固定资产大修理支出	351,734.07		73,277.90		278,456.17	
合计	923,220.76		73,277.90		849,942.86	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
开办费	15,192,233.30	15,192,233.30
小计	15,192,233.30	15,192,233.30
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	216,238.72	216,238.72
合计	216,238.72	216,238.72

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	期末数	期初数	备注
2017 年	216,238.72	216,238.72	
合计	216,238.72	216,238.72	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	99,744,031.98	99,744,031.98

小计	99,744,031.98	99,744,031.98
可抵扣差异项目		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,192,233.30		15,192,233.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	94,856,085.79				94,856,085.79
二、存货跌价准备	4,824,946.19				4,824,946.19
七、固定资产减值准备	65,000.00			65,000.00	
合计	99,746,031.98			65,000.00	99,681,031.98

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计		0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	894,153,262.96	802,591,517.13
1 至 2 年	56,539,270.79	58,392,108.69
2-3 年	3,990,349.81	4,744,220.38
3 年以上	4,112,150.70	4,774,504.52
合计	958,795,034.26	870,502,350.72

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
江苏通达动力科技有限公司	15,113,615.90	合同期内，款项陆续支付	
洛阳精密轴承集团有限公司大庆瑞州分公司	14,086,710.75	合同期内，款项陆续支付	
大连宜顺机电有限公司	12,226,023.60	合同期内，款项陆续支付	
哈尔滨市机床通用设备公司	4,368,130.32	建设项目尚未结算	
哈尔滨中盛机电设备有限公司	1,051,024.51	建设项目尚未结算	
合计	46,845,505.08		

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
一年以内	189,329,581.63	125,806,384.89
一年以上至二年以内	20,538,650.32	19,718,477.25
二年以上至三年以内	3,969,856.45	4,215,083.57
三年以上	7,233,741.05	8,210,600.16
合计	221,071,829.45	157,950,545.87

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
中核能源科技有限公司	18,046,000.00	客户未完成验收	
威斯特电机(大连)有限公司(出口)	3,565,604.59	客户未完成验收	
上海阿波罗机械制造有限公司	2,001,021.50	客户未完成验收	
泰戈特（北京）工程技术有限公司	1,290,390.00	客户未完成验收	
银起物资供销分公司	1,357,639.65	客户未完成验收	

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,468,162.81	34,636,093.00	48,104,255.81	0.00
二、职工福利费		2,639,083.79	2,639,083.79	
三、社会保险费		12,784,155.77	12,784,155.77	
四、住房公积金		1,085,072.82	1,085,072.82	
六、其他	4,508,575.32	1,773,912.05	2,180,231.01	4,102,256.36
其中：工会经费和职工教育经费	4,508,575.32	1,773,912.05	2,180,231.01	4,102,256.36
劳务派遣费用		14,239,375.77	14,239,375.77	
合计	17,976,738.13	52,918,317.43	66,792,799.20	4,102,256.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,102,256.36 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	16,962,158.78	46,113,215.59
营业税	203,489.18	203,489.18
企业所得税	12,099,866.44	41,241,623.17
个人所得税	27,891.67	419,592.59
城市维护建设税	634,926.07	1,873,103.23
房产税	-92,885.64	
土地使用税		
教育费附加	4,723,076.36	5,688,696.80
其他	-2,706,246.64	721,167.70
合计	31,852,276.22	96,260,888.26

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
佳木斯电机厂		57,711,262.17	
合计		57,711,262.17	--

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
一年以内	82,956,758.15	113,067,444.77
一年以上至二年以内	3,862,846.96	3,862,846.96
二年以上至三年以内	4,576,227.17	4,576,227.17
三年以上	3,409,297.80	3,409,297.80
合计	94,805,130.08	124,915,816.70

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
佳木斯电机厂	513,964.21	1,010,343.90
合计	513,964.21	1,010,343.90

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
员工	4,721,329.50	押金	
上海钧能实业有限公司	1,000,000.00	暂收款	

（4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备　　注
阿城继电器有限公司	35,992,410.86	往来款	
惠民电机补贴款	32,875,086.30	电机补贴款	
佳木斯市财政局	5,000,000.00	政府拆借款	
佳木斯惠尔有限责任公司东风运输分公司	4,408,399.00	运输费及保证金	
佳木斯龙运配货站	3,407,487.30	运输费及保证金	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数

长期借款分类的说明

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
哈尔滨电气集团公司	---	50,840,000.00			50,840,000.00	

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
核用电机技术改造项目拨款	39,000,000.00			39,000,000.00	
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	
主氦风机制造技术研究项目	9,420,000.00			9,420,000.00	
大型隔爆 3 相异步电动机研制款	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	69,420,000.00			69,420,000.00	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,134,049.00						524,134,049.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	308,548,286.56			308,548,286.56
其他资本公积	69,946,804.83			69,946,804.83
合计	378,495,091.39			378,495,091.39

资本公积说明

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,397,815.84			118,397,815.84
合计	118,397,815.84			118,397,815.84

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	364,695,388.42	--
调整后年初未分配利润	364,695,388.42	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,347,228.00	--
应付普通股股利	-9,434,395.77	
期末未分配利润	428,608,220.65	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,164,304,896.54	1,311,154,768.22
其他业务收入	41,461,179.11	56,375,958.44
营业成本	948,347,214.79	1,028,568,258.21

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,164,304,896.54	911,932,204.31	1,311,154,768.22	972,867,870.93
合计	1,164,304,896.54	911,932,204.31	1,311,154,768.22	972,867,870.93

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防爆电机	578,128,310.77	429,673,418.27	662,372,104.09	471,085,777.95
普通电机	422,615,216.40	344,513,851.02	512,704,226.14	394,296,197.90

吊车电机	64,439,402.30	52,656,883.59	87,224,360.91	66,486,293.17
辊道电机	43,879,708.45	35,910,464.61	2,666,076.02	2,058,372.42
配件修理	3,596,057.73	3,532,961.82	7,566,634.29	6,545,158.97
屏蔽泵	5,126,542.75	4,242,129.26	2,909,074.08	1,995,066.75
风力发电机	46,519,658.14	41,402,495.74	17,385,915.63	13,972,074.47
继电器			18,326,377.06	16,428,929.30
合计	1,164,304,896.54	911,932,204.31	1,311,154,768.22	972,867,870.93

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	263,240,562.49	205,060,662.29	298,622,935.53	220,206,672.00
华北地区	235,430,576.33	183,106,710.69	272,348,789.44	201,265,755.40
西北地区	58,607,644.08	45,779,785.31	72,969,333.81	54,070,276.35
西南地区	69,329,172.90	54,354,071.55	75,315,264.34	55,733,295.61
华东地区	351,367,393.31	275,823,403.75	378,703,769.32	280,619,493.07
华中地区	140,379,874.61	110,198,201.57	161,976,175.75	120,348,298.58
华南地区	32,316,601.35	25,538,596.96	36,271,243.10	27,022,076.11
海外地区	13,633,071.47	12,070,772.19	14,947,256.93	13,602,003.81
合计	1,164,304,896.54	911,932,204.31	1,311,154,768.22	972,867,870.93

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华锐风电科技(集团)股份有限公司	46,519,658.14	3.99%
沈阳远大压缩机股份有限公司	34,490,598.30	2.96%
大连佳木斯电机有限公司	31,009,091.48	2.66%
沈阳透平机械股份有限公司往复机事业部	24,791,452.99	2.13%
马鞍山钢铁股份有限公司	16,864,993.16	1.45%
合计	153,675,794.07	13.19%

营业收入的说明

报告期，公司实现营业收入120,576.61万元，与上年同期相比减少11.83%。其中：主营业务收入116,430.49万元，占年

度营业收入的比例为96.56%，与上年同期相比减少11.2%；其他业务收入4,146.12万元，占年度营业收入的比例为3.44%。

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	123,662.63	172,885.82	5%
城市维护建设税	1,833,817.31	4,106,654.45	7%
教育费附加	824,851.09	1,698,166.23	3%
地方教育费附加	534,697.39	799,377.77	2%
其他	11,457.28	294,493.38	
合计	3,328,485.70	7,071,577.65	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	45,123,931.51	62,782,270.13
运输费	35,333,571.78	37,196,117.12
三包服务费	7,217,881.73	14,627,176.07
职工薪酬	5,853,268.43	6,929,771.86
差旅费	5,656,384.63	5,601,358.23
市场开发费	2,163,872.72	2,350,049.35
招待费	1,219,461.99	2,112,098.53
办公用费	392,939.89	466,801.93
折旧费	232,361.00	158,238.30
其他	1,266,988.75	1,447,632.25
合计	104,460,662.43	133,671,513.77

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,612,868.38	29,477,448.07
科研、研发费	4,627,632.55	15,182,332.22
折旧摊销费	8,831,869.12	8,702,875.57
税金	5,009,923.20	9,207,574.16
办公用费	1,941,831.74	2,987,433.40
维修费	1,727,670.97	2,578,613.39
中介服务费	3,501,407.41	5,386,780.63
业务招待费	2,171,880.74	3,147,653.25
运输费	1,117,790.02	1,719,676.96
租赁费	710,802.00	1,093,541.54
差旅费	2,365,607.85	3,379,439.79
其他	5,136,970.96	6,182,627.95
合计	62,756,254.94	89,045,996.93

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,070,137.08
减：利息收入	-245,101.63	-321,881.84
汇兑损益	2,431.43	-16,782.66
其他	778,968.56	44,952.74
合计	536,298.36	1,776,425.32

60、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
合计		0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,936,309.68
合计		-11,936,309.68

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	295,631.46	120,781.68	295,631.46
其中：固定资产处置利得	295,631.46	120,781.68	295,631.46
债务重组利得	133,982.31		133,982.31
政府补助	1,088,200.00	5,550,000.00	1,088,200.00
罚没收入	196,565.77	428,686.95	196,565.77
合计	1,714,379.54	6,099,468.63	1,714,379.54

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
招商引资项目补贴	500,000.00		
财政贴息	588,200.00		
工业节能专项资金		700,000.00	
首台（套）产品项目资金		600,000.00	
高纬度地区电动汽车充电站及配电系统产业化项目		4,250,000.00	
合计	1,088,200.00	5,550,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		40,762.87	
债务重组损失	800,000.00		800,000.00
罚款支出		292,209.88	
其他	137.43	91,505.16	137.43
合计	800,137.43	424,477.91	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,968,135.74	15,542,679.20
递延所得税调整		1,460,066.55
合计	13,968,135.74	17,002,745.75

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	73,347,228.00	108,005,509.43
扣除所得税影响后归属于	2	735,401.50	16,287,668.75

母公司普通股股东净利润的非经常性损益			
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	72,611,826.50	91,717,840.68
期初股份总数	4	524,134,049.00	298,435,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	0.00	225,699,049.00
	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7	524,134,049.00	524,134,049.00
	÷11-8×9÷11-10		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ）	13	524,134,049.00	524,134,049.00
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷13	0.14	0.21
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷12	0.14	0.17
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18)×	0.14	0.21
	(100%-17)]÷(13+19)		
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18)	0.14	0.21
	×(100%-17)]÷(12+19)		

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行利息	241,252.10
政府补助款	1,088,200.00
其他往来款	12,951,311.14
合计	14,280,763.24

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	金额
付现费用	85,691,941.04
其他往来款	85,641,161.13
合计	171,333,102.17

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	金额

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	金额

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	金额

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	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	73,283,265.80	108,005,509.43
加：资产减值准备		-11,936,309.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,738,497.22	21,210,973.54
无形资产摊销	3,066,100.74	3,186,087.63
长期待摊费用摊销	73,277.90	461,610.36
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）	-295,631.46	40,762.87
财务费用（收益以“－”号填列）		1,756,734.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		1,460,066.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,924,941.49	-32,114,935.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,050,657.57	-160,626,280.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,691,075.48	100,771,195.86
经营活动产生的现金流量净额	53,300,150.80	32,215,415.39
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	158,915,595.84	125,791,727.64
减：现金的期初余额	144,235,792.66	138,136,595.52
现金及现金等价物净增加额	14,679,803.18	-12,344,867.88

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	158,915,595.84	144,235,792.66
其中：库存现金	77,625.86	101,031.35
可随时用于支付的银行存款	158,827,969.98	144,134,761.31
可随时用于支付的其他货币资金	10,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	158,915,595.84	144,235,792.66

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
哈尔滨电气集团公	控股股东	全民所有制	黑龙江省哈尔滨市	宫晶堃	制造业	1,988,181,000.00	24.14%	24.14%	哈尔滨电气集团公	12705774-1

司									司	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
佳木斯电机股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	黑龙江省佳木斯市	赵明	制造业	183,000,000.00	99.9%	100%	72136134-0
佳木斯市佳时利投咨咨询有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省佳木斯市	梁喜华	投资咨询	500,000.00	100%	100%	59820790-2
天津佳电飞球电机有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江省佳木斯市	张才	制造业	50,000,000.00	100%	100%	06987231-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	同一最终控制方	12808312-4
佳木斯佳四电机有限公司	股东之控制公司	71661442-X
佳木斯电机厂建筑工程公司	股东之控制公司	12974862-6
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司	60125085-7
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司	72676093-0
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司	75236385-9
承德建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司	73434414-4
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司	77779426-8

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	采购材料	招投标市场价格	1,183,990.00	0.13%	3,360,656.40	0.4%
佳木斯佳四电机有限公司	采购材料	市场价格	3,495,977.12	0.39%	4,504,415.10	0.53%
佳木斯电机厂建筑工程公司	建设维修工程	市场价格	1,682,373.00	100%	1,205,152.00	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
佳木斯市佳四电机有限公司	出售材料及劳务	市场价格	2,692,194.77	6.48%	3,273,287.69	5.8%
唐山市新宝泰钢铁有限公司	出售电机	市场价格	104,563.00		1,596,553.00	
唐山建龙实业有限公司	出售电机	市场价格	366,006.00		3,336,678.00	
吉林建龙钢铁有限责任公司	出售电机	市场价格	374,259.00		2,649,775.49	
黑龙江建龙钢铁有限公司	出售电机	市场价格	102,159.00		1,692,929.00	
承德建龙特殊钢有限公司	出售电机	市场价格	387,888.00		1,049,527.00	
抚顺新钢铁有限责任公司	出售电机	市场价格	724,648.00			

（2）关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	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

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交	金额	占同类交

					易金额的比例（%）		易金额的比例（%）

（7）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	496,062.25	382,599.80	496,062.25	382,599.80
应收账款	哈电发电设备国家工程研究中心	8,000.00	4,000.00	8,000.00	4,000.00
应收账款	唐山市新宝泰钢铁有限公司	819,385.00	83,241.10	1,664,822.00	83,241.10
应收账款	唐山建龙实业有限公司	374,668.65	10,433.13	208,662.65	10,433.13
应收账款	双鸭山市建龙矿业有限公司	60,105.00	3,216.90	64,338.00	3,216.90
应收账款	宽城建龙矿业有限公司	3,301.00	2,665.05	53,301.00	2,665.05
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	1,553,709.53	173,875.67	3,477,513.40	173,875.67
应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	853,001.73	71,898.69	1,437,973.77	71,898.69
应收账款	承德县建龙矿业有限责任公司	4,200.00	210.00	4,200.00	210.00
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	396,852.10	39,048.21	780,964.10	39,048.21
应收账款	承德建龙钢铁有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	25,000.00
应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	676,589.50	378,658.20	3,415,229.10	378,658.20
预付账款	佳木斯电机厂建筑工程公司	5,521,597.18			
预付账款	哈尔滨工业炉窑有限公司	40,980.00			

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	佳木斯电机厂建筑工程公司		1,406,678.86
应付账款	哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	1,339,841.85	1,914,752.06
应付账款	哈尔滨工业炉窑有限公司		147,420.00
应付账款	佳木斯佳四电机有限公司	847,959.76	506,006.13
应付账款	哈尔滨锅炉厂有限责任公司平山分厂	223,522.55	223,522.55
其他应付款	佳木斯电机厂	485,343.90	1,010,343.90
其他应付款	上海钧能实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	阿城继电器有限责任公司	35,992,410.86	42,992,370.86
应付股利	佳木斯电机厂		57,711,262.17
长期应付款	哈尔滨电气集团公司	50,840,000.00	50,840,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	225,960.40	12.22%	2,000.00	0.89%	40,000.00	2.99%	2,000.00	5%
关联方组合	1,622,667.21	87.78%			1,299,766.00	97.01%		
组合小计	1,848,627.61	100%	2,000.00	0.11%	1,339,766.00	100%	2,000.00	0.15%
合计	1,848,627.61	--	2,000.00	--	1,339,766.00	--	2,000.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	225,960.40	12.22%	2,000.00	40,000.00	2.99%	2,000.00
1 年以内小计	225,960.40	12.22%	2,000.00	40,000.00	2.99%	2,000.00
合计	225,960.40	--	2,000.00	40,000.00	--	2,000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	子公司	1,299,766.00	1 年以内	70.31%
合计	--	1,299,766.00	--	70.31%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	子公司	1,299,766.00	70.31%
合计	--	1,299,766.00	70.31%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佳木斯电机股份有限公司	成本法	1,365,335,217.85	1,365,335,217.85		1,365,335,217.85	99.9%	99.9%				
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
天津佳电飞球电机有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	1,415,835	1,365,835	50,000,00	1,415,835	--	--	--			

		,217.85	,217.85	0.00	,217.85						

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		18,326,377.06
其他业务收入		3,009,594.71
合计		21,335,971.77
营业成本	0.00	19,519,870.65

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业			18,326,377.06	16,428,929.30
合计			18,326,377.06	16,428,929.30

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
继电器			18,326,377.06	16,428,929.30
合计			18,326,377.06	16,428,929.30

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区			10,789,980.44	9,642,277.52
华北地区			5,880,714.57	5,319,406.58
西北地区			161,155.56	145,789.92

西南地区			413,836.75	359,952.56
华东地区			995,065.81	864,481.73
华中地区			85,623.93	97,020.99
合计			18,326,377.06	16,428,929.30

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、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	-10,317,014.44	-19,088,611.19
加：资产减值准备		-1,535,320.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,537,627.06
无形资产摊销		106,262.49

财务费用（收益以“－”号填列）		1,470,137.09
存货的减少（增加以“－”号填列）		6,324,707.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	101,353,611.61	-8,140,281.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-31,699,952.07	14,757,633.43
经营活动产生的现金流量净额	59,336,645.10	-3,567,845.82
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：	--	--
减：现金的期初余额		3,894,616.14
加：现金等价物的期末余额	55,934.05	
现金及现金等价物净增加额	55,934.05	-3,894,616.14

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	295,631.46	
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）	1,088,200.00	
债务重组损益	-666,017.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,428.34	
减：所得税影响额	178,840.61	
合计	735,401.50	--

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、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

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,347,228.00	108,005,509.43	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,347,228.00	108,005,509.43	1,449,635,176.88	1,385,722,344.65
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.15%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	0.14	0.14

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	210,241,431.22	361,030,637.75	-41.77%	本期减少票据结算比例。
预付款项	120,364,143.21	72,227,255.18	66.65%	本期材料预付款增加。
应付职工薪酬	4,102,256.36	17,976,738.13	-77.18%	次年发放绩效工资及奖金。
预收账款	221,071,829.45	157,950,545.87	39.96%	本期预收账款增加。
应付股利		57,711,262.17	-100.00%	本期与佳木斯电机厂结算应付股利。
营业税金及附加	3,328,485.70	7,071,577.65	-52.93%	本期收入减少导致增值税减

				少，且城维税、教育费附加减少。
财务费用	536,298.36	1,776,425.32	-69.81%	本期银行借款减少，利息支出减少；上期财务费用含重组前阿继财务费用。
资产减值损失		-11,936,309.68	-100.00%	上期收回大量账龄较长的款项。
营业外收入	1,714,379.54	6,099,468.63	-71.89%	本期政府补助资金减少。
营业外支出	800,137.43	424,477.91	88.50%	本期新增债务重组支出。

第九节 备查文件目录

一、公司法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、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原稿。