

# 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月 12 日

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

公司负责人刘清勇、主管会计工作负责人刘清勇及会计机构负责人(会计主管人员)刘洋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中有关经营计划、经营目标等前瞻性陈述并不代表公司对 2023 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测和承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节：“管理层讨论与分析”之十一中的“公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请广大投资者仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 596540053 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	28
第五节	环境和社会责任	49
第六节	重要事项	52
第七节	股份变动及股东情况	60
第八节	优先股相关情况	68
第九节	债券相关情况	69
第十节	财务报告	70

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、上市公司、佳电股份	指	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
公司章程	指	经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过的《公司章程》
哈电集团	指	哈尔滨电气集团有限公司
佳电厂	指	佳木斯电机厂有限责任公司
建龙集团	指	北京建龙重工集团有限公司
上海钧能	指	上海钧能实业有限公司
佳电公司	指	佳木斯电机股份有限公司
成都佳电	指	成都佳电电机有限公司
苏州佳电	指	苏州佳电永磁电机科技有限公司
佳电运维	指	佳木斯佳电电机运维科技有限公司
佳电凌胜	指	内蒙古佳电凌胜科技有限公司
先进电机	指	哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司
哈动装	指	哈尔滨电气动力装备有限公司
哈电股份	指	哈尔滨电气股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	佳电股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin Electric Corporation Jiamusi Electric Machine Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JEMC		
公司的法定代表人	刘清勇		
注册地址	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号		
注册地址的邮政编码	154002		
公司注册地址历史变更情况	2012 年 9 月 17 日，公司注册地址由“黑龙江省哈尔滨市南岗区赣水路高新技术产业开发区 15 号楼”变更为“黑龙江省佳木斯市长安东路 247 号”。		
办公地址	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号		
办公地址的邮政编码	154002		
公司网址	<a href="https://www.jemlc.com/">https://www.jemlc.com/</a>		
电子信箱	hdjt.jdggf000922@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王红霞	王志佳
联系地址	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号	黑龙江省佳木斯市前进区长安路 247 号
电话	0454-8848800	0454-8848800
传真	0454-8467700	0454-8467700
电子信箱	hdjt.jdggf000922@163.com	hdjt.jdggf000922@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91230800127590757N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 6 月 29 日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了变更《公司经营范围的议案》，并经 2012 年 7 月 26 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。公司的经营范围由“开发、制造、销售继电保护及自动化产

	<p>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”变更为“电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务、股权投资。自营进出口业务（按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”</p> <p>2022年9月13日，公司第九届董事会第五次会议审议通过了关于《变更经营范围并修改〈公司章程〉》的议案，并经2022年11月16日，公司2022年第四次临时股东大会审议通过。公司的经营范围由“电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务、股权投资。自营进出口业务（按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营）”变更为“许可项目：建设工程施工；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；发电业务、输电业务、供（配）电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电机制造；电动机制造；电机及其控制系统研发；电气设备销售；电气设备修理；机械电气设备制造；机械电气设备销售；风机、风扇制造；风机、风扇销售；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；变压器、整流器、电感器制造；风力发电机组及零部件销售；发电技术服务；风力发电技术服务；储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>无变更</p>

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

<p>会计师事务所名称</p>	<p>中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>会计师事务所办公地址</p>	<p>湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层</p>
<p>签字会计师姓名</p>	<p>高翔君、宋广利</p>

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
--	-------	-------	---------	-------

营业收入（元）	3,579,140,698.27	3,045,636,831.76	17.52%	2,368,753,864.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	351,121,775.35	213,398,994.24	64.54%	407,829,927.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	288,983,071.25	171,761,302.10	68.25%	307,360,295.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	509,807,778.55	68,281,623.96	646.63%	486,984,792.67
基本每股收益（元/股）	0.5871	0.3571	64.41%	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.5871	0.3571	64.41%	0.68
加权平均净资产收益率	12.40%	9.57%	2.83%	17.28%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	6,354,501,670.50	5,474,069,047.86	16.08%	4,753,810,152.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,004,105,352.45	2,686,787,451.96	11.81%	2,556,095,407.44

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	794,200,652.89	920,012,394.03	973,251,803.03	891,675,848.32
归属于上市公司股东的净利润	75,380,811.30	76,876,839.85	87,400,753.04	111,463,371.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,220,519.47	66,888,306.27	78,270,586.84	80,603,658.67
经营活动产生的现金流量净额	-129,843,363.36	-40,194,203.49	262,845,590.83	416,999,754.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	229,693.37	30,920.13	290,627.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,022,498.35	16,200,704.80	45,006,605.95	
委托他人投资或管理资产的损益	14,369,250.00	26,448,314.40	17,758,487.98	
债务重组损益	-623,231.33	-2,172,420.66	3,575,487.57	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			29,004,744.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,418,378.08	1,886,467.07		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		13,955.60	73,350.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-1,857,159.24		
受托经营取得的托管费收入	1,598,113.20	100,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,175,014.85	10,502,724.39	18,395,130.94	
减：所得税影响额	8,051,012.42	9,515,814.35	13,634,802.51	
合计	62,138,704.10	41,637,692.14	100,469,632.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业分析

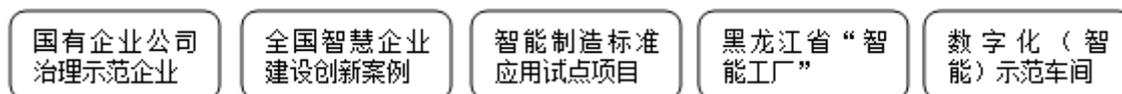
2022年春节以来全国经济下行，行业企业生产经营活动受到不同程度影响，从6月份开始，行业企业生产逐步恢复，多数指标恢复平稳增长。国家《工业能效提升行动计划》提出2025年新增高效节能电机占比达到70%以上，为电动机发展提供了机遇。同行业厂家开始向楼宇、排污、绿色出行等领域布局寻求产业转型，部分厂家以价格优势在防爆电机领域抢占市场份额，以成本优势瞄准能效提升产品市场，市场压力仍然较大。

在全球节能降耗背景下，随着双碳战略的落实，发展高效节能电机成为全球电机产业的共识。因此，智能制造与绿色制造将是电动机企业的持续发展方向，市场将以绿色、高效、节能、环保电机为主流，并向多样化方向、数字化方向、可靠性方向、高功率密度方向、机电一体化方向发展。

#### （二）行业地位

2022年，公司经济效益指标在中国电器工业协会中小型电机分会数据中排名第三。作为国内特种电机龙头企业，公司研制的YFBX5等6个系列产品标准获国家企业标准“领跑者”称号，3项企业标准获得中国电工行业企业标准“领跑者”称号，企业多个系列电机入选国家级“绿色设计产品”目录。

2022年，公司获得如下荣誉称号：



### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

许可项目：建设工程施工；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；发电业务、输电业务、供（配）电业务。

一般项目：电机制造；电动机制造；电机及其控制系统研发；电气设备销售；电气设备修理；机械电气设备制造；机械电气设备销售；风机、风扇制造；风机、风扇销售；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；变压器、整流器、电感器制造；风力发电机组及零部件销售；发电技术服务；风力发电技术服务；储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；以自有资金从事投资活动。

#### （二）主要产品及用途

★	防爆电机	→	<b>型号：</b> YAKS、YAKK、TAW、YA3、YAPT3、ZYZK、 ZYKS、TZYW、TZYW/TAW、TBYC、TBYCP、YBX、 YBF、YB2、YB3、YBX3、YBX4、YBX5、YBBP3、YFB3、 YBFB3、YFBX3、YFBX4、YBPT3、YFB、YBKK、YFBX5、 YFBBP3、YFBPE、YFBXE
★	起重冶金电机	→	<b>型号：</b> YZR、YZR2、YZR3、YZP、YZP2、YBZ、YBZS、 YBZE、YBZSE、YBZP、YBZP2、YFBZP、YBZPE、YG、 YGP、YPT
★	矿用电机	→	<b>型号：</b> YBI、YBB、YBJ、YBD、YBS、YBSS、YBSD、 YBUD、YBU(S)、YBC(S)、YBK3、YBF3、YJVFG、YBRB、 YBC
★	屏蔽电机、电泵	→	<b>型号：</b> YP、YBP、P、PB、PBN、PBZ、PBR、PBJ、PBX、 PBL
★	普通电机	→	<b>型号：</b> Y、YKS、YKK、Y3、YX3、YE3、YPT3、YEJ3、 YE4、YE5、T、TK、TDMK、TMW、TL、TYC、TYCPT、 YPTX3、YJKK、YJKS
★	同步电机	→	<b>型号：</b> TAW、TZYW、TAW/TZYW、T、TW、TK、TL、 TF、TDMK、TMW、TFZYW、TFW
★	核用电机	→	<b>型号：</b> HY、HYL、HYKK、HYKS
★	永磁电机	→	<b>型号：</b> TYBP、TBYG、T(B)YC、T(B)YCP、TYCX、 TYPKK、TFBY

作为我国特种电机的创始厂和主导厂，公司的产品主要应用于石油、石化、煤炭、煤化工、冶金、矿山、交通、环保、造纸、制药、污水处理、船舶、水利、电力、核能、航天、粮食等领域。

### （三）经营模式

#### 1、采购模式

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

#### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的方式组织生产经营活动，根据用户需求，按照订单进行多品种批量生产。

#### 3、销售模式

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

#### 4、研发模式

公司以技术创新为驱动力，设有国家防爆电机工程技术研究中心、设计部，结合市场需求和技术发展趋势，坚持以自主研发为主、与高校研究所等合作为辅的研发模式，运用先进的电机设计分析系统、三维设计、电磁场分析、大中型电机有限元软件，提高仿真计算水平、核算能力，提高产品技术质量水平，确保公司产品创新性与技术均处于国际领先水平。

#### （四）公司产品市场地位

##### 1、防爆电机

公司有80余年生产电动机的历史，是我国大中型、特种电机的创始厂和主导厂，研制出了我国第一台防爆电机、第一台正压型防爆电机，成功研制我国单机功率最大的TZYW/TAW10000-20正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机。YBX3系列、YBX4系列、YBX5系列及其派生隔爆型高效三相异步电动机（包括矿用通用电动机等）处于行业领先水平。公司在同步机、防爆高压系列异步机方面拥有雄厚的技术底蕴和强势的品牌影响力，已成为行业内生产同步机、防爆高压系列异步机的“中国驰名商标”，市场开拓优势明显，处于行业领军水平。

##### 2、起重冶金电机

起重冶金电机主要应用冶金行业，由于近年来冶金行业环保搬迁，产能置换项目增多，起重冶金电机需求量增加，其中YZR系列电机、起重用防爆系列电机、辊道电动机在行业中处于主导地位。

##### 3、屏蔽电机、电泵

公司1963年研制成功了我国第一台隔爆型屏蔽式三相异步电动机，后续又研制成功我国第一台高温高压屏蔽电泵，并先后开发了PB、PBN、PBG、PBZ、PBJ、PBR、PBX、PBL及派生系列屏蔽电机电泵。其中公司自主研制的高温高压屏蔽电泵占市场主导地位，为国家多项重点工程建设做出了突出贡献。

公司屏蔽电机、电泵产品主要应用于我国国防、核电、航天、石化等多个领域，多项产品达到了国际先进水平，填补了国内空白。

##### 4、核用电机

公司是国内首家取得核级电机设计、制造许可证的企业，先后取得了民用核安全电气设备设计、制造和机械设备设计、制造许可证。公司研制的1E级K1类电动机填补了国内空白，达到国际先进水平，且部分指标优于国外同类产品，其中全尺寸带载LOCA鉴定试验为国际首次。

近年来，公司在核电领域首次全部实现了RRA、ASG、RCV、EAS、RIS、RRI、SEC、ETY等系统配套电机的国产化，公司主要的核电产品为电压等级380~10000V，功率等级0.37~12000kW区间的各个规格的核级、非核级电动机，在核电领域可供产品市场占有主导优势。

##### 5、普通电机

从电动机的能效等级和同中心高容量上比较，公司产品已经达到了国内领先水平。尤其是YE5系列电机能效是目前电机行业能效标准中的最高能效等级，产品节能效果显著，各项技术指标达到了国际先进水平。

普通中小型电动机应用领域广泛，受全球经济下行及原材料价格上涨影响，配套主机厂、最终使用用户为了增加自身利润不断压低电动机价格，扩大入围供应商范围，产品地位处于行业中上游水平。

大型普通电动机主要应用于电力、水利行业，目前公司立式水泵用电动机市场需求量很大，将成为公司新的增长点，产品地位处于行业上游水平。

### **（五）技术领先产品**

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

#### **1.YBX5系列高效率隔爆型三相异步电动机**

公司研制开发的YBX5系列高效率隔爆型三相异步电动机，是公司积累几代高效电机成功经验的基础上研制开发的新一代产品，电机能效满足GB/T 18613中一级能效标准，是目前电机行业现行能效标准中的最高能效等级。

#### **2.YE5系列高效电机**

YE5系列电机能效满足GB/T 18613中一级能效标准，是目前电机行业现行能效标准中的最高能效等级，YE5系列低压一级能效电机相比二级能效电机效率平均提升了1.8个百分点产品节能效果显著，各项技术指标达到了国际先进水平；此类电机为广谱产品，广泛应用于石油、化工、煤炭、钢铁等诸多领域，产品还具有低噪声、低振动、低温升、高可靠性、维护方便等优点。

#### **3.YB3、YBX3系列高效率隔爆型三相异步电动机**

公司研制开发的YB3、YBX3系列高效率隔爆型三相异步电动机是结合公司以往制造高效电机成功经验的基础上研制开发的，与YB2系列电机相比，提高了功率密度，其中：YB3系列电机效率满足国家二级能效的要求；YBX3系列电机效率满足国家一级能效的要求。

#### **4.YBKK系列高压隔爆型三相异步电动机**

YBKK系列电机是公司立足于国际先进水平而开发的隔爆型高压三相异步电动机，该电机具有效率高、噪声低、外形美观、安全环保、运行可靠、使用寿命长等优势，其各项性能指标可与国际先进公司的产品媲美，安装尺寸上能实现电机互换。

#### **5.防爆同步电动机**

公司是防爆同步电动机的创始厂和主导厂，防爆同步电动机在近年来取得了喜人的业绩，承接了国内石化项目的绝大部分产品订货，其中10000kW-20p同步电机是目前国内最大的18p防爆同步电动机，该电动机采用增安型+正压外壳型的防爆型式，同时具备两种防爆形式的优点，可靠性更高；并具有高起动转矩低起动电流特性，采用单支撑结构，系统效率更高。

#### **6.高压方箱一级能效电机**

随着国家对高效节能产品的深入推广，高压方箱电机实行一级能效是大势所趋，为此，公司将《高压一级能效电机研制》立项，通过研究并进行典型规格样机试制，研发并试制成功符合一级能效典型规格样机，使电机效率达到国际先进水平，推动了我国高效率高压电动机的设计制造水平，从而达到节约能源，间接减小环境污染目的。

### **7.低温潜液电机**

低温潜液电机的带绕组定子铁心与铸铝转子安装在潜液泵内并与低温介质直接接触，具有设计温度-192℃、工作温度-165℃工况下介质气化量小、运行稳定、安全可靠、使用寿命长等特点，适用于LNG、LEG、LPG介质的输送。公司LNG低温潜液电机已成功申请《船用高压低温潜液电机》专利，并获得授权。目前高、低压LNG产品公司均可生产制造。

### **8.核电站用核级电机**

K1类电机主要应用于压水堆核电站，是压水堆核电站中唯一鉴定类别为K1类的电机，此项目电机的研制成功打破了国外技术垄断，填补了国内空白，对核级设备国产化具有重要意义。

公司研制的“华龙一号”安全级K3类10kV级电动机样机通过了由中国机械工业联合会组织的行业鉴定，电动机研制填补了国内空白，达到国际先进水平。同时国家核安全局通过了公司申报的民用核安全设备许可证信息变更申请，公司现已具备设计制造电压等级10kV、使用寿命60年的核级电机资质。

### **9.主氦风机**

高温气冷堆是一种最新型的、具有固有安全特性的先进核反应堆，为我国自主研发的第四代核电技术，高温气冷堆核电站示范工程是“十一五”《国家中长期科学和技术发展规划纲要》中十六个重大专项之一。

主氦风机是高温气冷堆核电站核反应堆一回路唯一的动力设备，其功能是驱动一回路内的冷却剂—7.0MPa氦气，流经反应堆堆芯，在反应堆正常启动、功率运行和停堆等工况时，提供足够流量的氦气通过一回路系统，将反应堆堆芯产生的热量带走。产品为立式、电磁轴承支撑的变频调速机组，在国际上处于领先水平。公司主氦风机产品取得了国内“重点领域首台套创新产品”认证。

### **10.高速自润滑隔爆型高压三相异步电动机**

公司自主研发的输油管线用高速自润滑电机，具有较高的技术含量和产品附加值。近几年，输油管道工程项目中广泛使用高速自润滑隔爆型电机，得到了用户广泛好评。

### **11.液相加氢炼油装置用卧式高温高压屏蔽电泵**

液相加氢装置的关键动设备是高温、高压、含氢、高腐蚀环境的泵。由于泵的操作温度在介质的自然点之上，普通离心泵的机械密封一旦发生泄漏，介质接触空气将立即引发火灾。屏蔽电泵电机外壳按照泵壳压力设计，即使屏蔽套破裂，电机外壳仍能作为第二道屏障，阻止介质外漏，因此屏蔽电泵的安全性非常高。

电泵为卧式结构，便于现场安装和维护，可保证完全无泄漏。电泵是公司首创，首批产品被黑龙江省工信委认证为国内首创，并授予黑龙江省首台套产品称号。

### **12.隔爆型永磁变频调速三相同步电动机**

隔爆型永磁变频调速三相同步电动机亦可称为低速大扭矩直驱永磁同步机，其特点显著，具有效率高、功率因数高、起动能力强，控制性能优良、大扭矩直驱等诸多优点，因此受到各大设计院所及业主的广泛关注和青睐。该系列电机取消了变速箱等传动机构，与生产设备直接对接，使得系统效率和可靠性大大提升。

### 13. NEB系列防爆型三相异步电动机

NEB系列防爆型三相异步电动机是公司独立开发的全新系列产品，其电气性能指标符合MG1中的NEMA B设计，效率指标满足美国最高等级效率，结构满足危险场所防爆电机标准。目前样机已经取得美国UL及加拿大CSA认证中心认证，具备批量供货条件。此电机的研发成功，为公司产品进军南北美防爆电机市场提供了有力保障。

### 14. 特种永磁电机

近几年，公司在特种永磁电机领域不断取得新突破，尤其在高速永磁电机领域。高速永磁电机可实现对风机、压缩机等高速流体机械的直接驱动，取消了齿轮箱、升速器等中间变速机构，实现了驱动环节的结构优化，有效提高了系统效率，目前公司在高速风机、压缩机及大功率“汽改电”等高速设备上完成多款科研样机试制，降低了整个系统的重量和体积。

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

2022年，公司投资设立全资子公司哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司，深入贯彻落实公司“佳木斯技术总部+哈尔滨技术总部”的“技术双总部”模式发展，持续提高自主研发能力，不断进行新产品研发，依托技术创新推进企业发展。

公司拥有专业技术团队，现有科技人员220人，中、高级职称人数158人，科研人员占比12.33%，持续加快高端人才建设，深入开展产学研，与高校开展合作，成为市职业学院实习就业基地和企业教师工作站。加强博士后科研工作站建设，成为国家博士后科研工作站单位，为高端人才的引进、交流、培养创造了坚实基础。

科技人员秉承工匠精神，不断探索电机领域的新技术、新理论，为公司新产品的储备开发和推广应用奠定了坚实的基础。2022年，公司召开新产品发布会，形成了以6大系列智能高效异步电动机（即YE5、YBX5、YBX3、YJKK/YJKS、YXKK/YXKS、YBF）和1类永磁同步电动机为主的“6+1”智能高效电动机板块，为电动机行业向高端化、智能化、绿色化转型做出示范引领。

### （二）市场开发优势

公司电机产品市场应用领域广泛，涉及多个行业，为满足市场需求，公司在全国各大主要城市均有销售网点及服务点，拥有庞大的销售及售后团队，通过信息化系统为载体，提高信息传递速度，在为用户调试、安装、服务时以就近为原则，省内24小时，省外48小时到位。优质的服务已成为公司的第二销售，为公司维护用户及市场开发奠定了坚实的基础。

2022年，国内多地经济下行，行业企业生产经营活动受到不同程度影响，公司订货量、订货额仍迎难而上，屡创历史新高，先后与多家大型用户签署战略合作协议，顺利通过多家外资企业供应商资格审查，市场开发优势明显，品牌影响力持续增强。

### （三）生产制造优势

公司拥有先进的自动化生产线和现代化智能车间，现有主要生产设备1269台（套），拥有德国进口的卧式加工中心、NN20T高速冲槽机、4000KN双点闭式冲压机自动生产线等设备。近年新增了发电机测试系统、散线绕组端部整形机、端盖、轴承套清洗机、送、收一体机械手、直线送料机及接料机构、摇摆下料自动生产线；新建一栋自动化立体仓库、新进了国内领先水平的卧式加工单元、龙门液压机、数控车床、80T扣片机、15 kw激光切割机、氢氧焊机集中供气系统、高低压变频器、纵剪分条线、超声波清洗机、电机出厂综合测试系统等。

2022年新进了国内领先水平的400吨落料线、机座加工卧式加工中心、压铸机、熔铝炉、模具加热炉等。公司持续推进自动化工艺装备产能提升，实现斯达拉格卧式加工中心、马扎克机座加工线、端盖、轴承套加工组合单元等设备产能提升30%以上；通过调整铸件工序、扩大加工线自制范围等措施，实现低压机座自动加工线产能同比提升34%、端盖加工线产能同比提升65%、高压机座加工中心产能同比提升30%，大幅提高生产能力。

#### （四）信息化管理优势

公司充分发挥生产计划指挥中枢和调度作用，有效解决生产数据归集和共享的难点问题，自主研发符合公司特色和生产经营实际的MCS系统（智能生产管理数据集成平台），并成功上线应用。计划核对效率提升9倍，计划准确性提升12%，配套情况分析从无到有，排产统计和产能分析效率提升约50倍，实现了生产全过程实时监控；结合销售部门需求，定制开发了“发货信息反馈系统”，提升了公司发货的管理效率；建设苏州佳电PMS系统，实现车间派工流程化、信息化，全面提高车间生产效率；公司已完成两化融合贯标认证，进一步推进智能化改造和数字化转型。

公司“以实现智能生产全生命周期为目标的数字化企业建设”成功入选2022年全国智慧企业建设创新案例，被省工信厅评为“黑龙江省智能工厂”，冲剪车间被评为“数字化智能示范车间”。

#### （五）专利及奖项优势

公司拥有有效专利233项，其中发明专利17项，实用新型专利212项，外观专利4项。2022年有23项专利获得授权，其中14项为产品结构专利，均为在新产品研发过程中实现的成果，为公司新产品推广过程提供专利保护；9项为制造、检测工装或方法，是公司通过对制造工艺的研究而设计的新工装，为产品实现提供新的方法。

报告期内，公司获得的奖项及荣誉：

序号	奖项名称
1	公司获得“省知识产权优势试点企业”称号
2	公司获得“国有企业公司治理示范企业”称号
3	公司获得“黑龙江省智能工厂”称号
4	公司获得“黑龙江省文明单位”称号
5	公司获得“龙江诚信之星”称号
6	公司2项企业标准获得“2022年度中国电器工业标准创新二等奖”
7	公司3项企业标准获得“国家企业标准领跑者”称号
8	公司3项产品标准入围2022年电工行业企业标准“领跑者”名单
9	公司YB3、YXKK、YXKS系列产品获得“国家2022年绿色产品设计”称号
10	公司大中型防爆电机企业数字化车间标准群入选国家市场监督管理总局“2022年国

	家智能制造标准应用试点”
11	公司高效节能电机系统产业链协同创新与产业化推广应用项目入选国家工信部“2022年产业基础再造和制造业高质量发展专项”
12	公司压裂车用高压变频调速三相异步电动机被省工信厅评为“重点领域首台套产品”
13	公司“高性能电力驱动系统关键技术及其在工程机械装备的应用”获得中国机械工业联合会颁发的“机械进步一等奖”
14	公司防爆电机获得“单项冠军产品”
15	公司设备联网监控系统入选工信部“智能制造优秀场景”
16	公司“以实现智能生产全生命周期为目标的数字化企业建设”入选2022年全国智慧企业建设创新案例
17	公司冲剪车间被评为“数字化智能示范车间”

#### 四、主营业务分析

##### 1、概述

2022年，公司实现营业收入357,914.07万元，同比增长17.52%，实现归属于上市公司股东的净利润35,112.18万元，同比增长64.54%，基本每股收益0.59元，同比增长64.41%。截止2022年12月31日，公司资产总额635,450.17万元，同比增长16.08%，归属于上市公司股东净资产为300,410.54万元，同比增长11.81%。

##### 2、收入与成本

###### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022年		2021年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,579,140,698.27	100%	3,045,636,831.76	100%	17.52%
分行业					
制造业	3,579,140,698.27	100.00%	3,045,636,831.76	100.00%	17.52%
分产品					
电动机	3,579,140,698.27	100.00%	3,045,636,831.76	100.00%	17.52%
分地区					
国内	3,579,140,698.27	100.00%	3,044,982,025.26	99.98%	17.54%
国外			654,806.50	0.02%	-100.00%
分销售模式					
直销	3,579,140,698.27	100.00%	3,045,636,831.76	100.00%	17.52%

###### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
制造业	3,579,140,698.27	2,728,917,631.28	23.75%	17.52%	12.05%	3.72%
分产品						
防爆电机	1,747,961,502.91	1,276,765,479.63	26.96%	20.21%	28.45%	-4.68%
普通电机	1,621,605,162.04	1,359,044,867.67	16.19%	19.19%	4.61%	11.68%
分地区						
国内	3,579,140,698.27	2,728,917,631.28	23.75%	17.54%	12.08%	3.72%
分销售模式						
直销	3,579,140,698.27	2,728,917,631.28	23.75%	17.52%	12.05%	3.72%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
制造业	销售量	万千瓦	1,127.82	1,123.32	0.40%
	生产量	万千瓦	1,116.51	1,136.71	-1.78%
	库存量	万千瓦	161.38	281.78	-4.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	电动机	2,728,917,631.28	100.00%	2,435,411,505.03	100.00%	12.05%

说明

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	2,240,983,456.41	82.12%	2,021,129,521.14	82.99%	10.88%
制造业	直接人工	96,639,862.29	3.54%	93,649,844.99	3.85%	3.19%
制造业	能源	19,964,817.86	0.73%	18,652,799.36	0.77%	7.03%
制造业	其他	371,329,494.72	13.61%	301,979,339.54	12.40%	22.97%
制造业	合计	2,728,917,631.28	100.00%	2,435,411,505.03	100.00%	12.05%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年新成立2家子公司，哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司为本公司的全资二级子公司，内蒙古佳电凌胜科技有限公司为本公司三级控股子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	376,869,214.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	108,885,106.79	3.04%
2	第二名	79,774,552.57	2.23%
3	第三名	68,118,003.15	1.90%
4	第四名	64,853,635.83	1.81%
5	第五名	55,237,916.04	1.54%
合计	--	376,869,214.38	10.53%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	830,304,490.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	250,010,925.19	9.87%
2	第二名	190,638,627.65	7.53%
3	第三名	140,131,736.20	5.53%
4	第四名	129,589,503.36	5.12%
5	第五名	119,933,698.38	4.74%
合计	--	830,304,490.78	32.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	235,462,806.71	188,246,310.17	25.08%	营业收入增长、计提产品质量保证金
管理费用	123,468,642.69	158,512,495.70	-22.11%	同比，技术人员薪酬调整到研发费用、子公司成都佳电折旧摊销在租赁成本列支
财务费用	-11,257,065.14	-14,380,835.94	-21.72%	利息支出增加，利息收入减少
研发费用	82,138,396.82	27,226,716.69	201.68%	公司加大技术储备、新产品研发、技术人员薪酬等因素影响

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
低压防爆电机注排油路结构研究 (H160-355)	根据客户反馈，低压电机注排油结构存在注油时内盖向电机内部漏脂、排油不畅问题，为解决问题，对 H160-355 电机外盖注油和储油结构进行研究。	目前已经完成排油结构设计并设计了新的排油盒，正在进行样件结构件模具制造。	完成模具制造具备排油盒供货条件后，对低压防爆电机注排油油路结构进行优化调整，更换新排油盒，方便客户对电机进行维护保养。	产品注排油结构更加合理，产品品质进一步提升。
2P 高压异步电动机低振动典型规格结构研究	突破低振动电机研制关键技术，提升 2P 电机整体制造水平，研发出 2P 高压异步电动机振动值 1.3mm/s 以下（行业标准 2.3mm/s）。	1、梳理降低 2P 电机振动的核心技术要求，对影响振动原因进行分析，同时对机座、轴等关键件结构设计提出了具体指导意见，完成了降低高压 2P 电机振动的结构设计控制方案。 2、为了验证电机结构设计方案和工艺控制方案合理性，特结合产品订货进行样机试制。	目前试制的典型规格样机振动达到开发设计要求，即振动值 1.3mm/s 以下。	掌握低振动电机研制关键技术，增强产品市场竞争力，综合性能达到世界先进水平。

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	220	214	2.80%
研发人员数量占比	12.33%	11.75%	0.58%
研发人员学历结构			
本科	162	168	-3.57%
硕士	46	38	27.78%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	43	9.30%
30~40 岁	121	122	-0.82%

#### 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	164,452,699.26	122,292,486.66	34.47%
研发投入占营业收入比例	4.59%	4.02%	0.57%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,699,918,375.19	1,247,326,559.84	36.28%
经营活动现金流出小计	1,190,110,596.64	1,179,044,935.88	0.94%
经营活动产生的现金流量净额	509,807,778.55	68,281,623.96	646.63%
投资活动现金流入小计	364,498,250.00	1,287,272,997.26	-71.68%
投资活动现金流出小计	423,088,502.87	1,424,758,881.66	-70.30%
投资活动产生的现金流量净额	-58,590,252.87	-137,485,884.40	57.38%
筹资活动现金流入小计	225,640,000.00	6,669,560.00	3,283.13%
筹资活动现金流出小计	57,300,544.57	97,162,641.01	-41.03%
筹资活动产生的现金流量净额	168,339,455.43	-90,493,081.01	286.02%
现金及现金等价物净增加额	619,556,981.11	-159,697,341.45	487.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 营销方案中增加现款回收兑现比例，激励营销人员大力清收现金货款。
2. 积极利用金融工具，筹划资金付款方案，加大了票据托收额度。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,746,018.67	3.51%	购买理财产品收益及债务重组收益	否
公允价值变动损益	6,418,378.08	1.64%	交易性金融资产（理财产品）净值变动	否
资产减值	-43,290,439.53	-11.04%	坏账准备转回及计提存货跌价准备	否
营业外收入	33,204,769.92	8.47%	预计负债无需支付的中小股东诉讼转回	否
营业外支出	78,427.28	0.02%	固定资产报废损失	否
其他收益	15,022,498.35	3.83%	政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,483,498,330.20	23.35%	701,304,273.08	12.81%	10.54%	经营现金净流入及增加短期借款
应收账款	944,415,986.31	14.86%	767,825,606.91	14.03%	0.83%	营业收入增长
合同资产					0.00%	不适用
存货	1,000,882,703.29	15.75%	1,100,586,318.00	20.11%	-4.36%	不适用
投资性房地产	56,395,465.59	0.89%	59,120,859.61	1.08%	-0.19%	不适用
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
固定资产	555,690,424.45	8.74%	540,358,703.18	9.87%	-1.13%	不适用
在建工程	84,790,152.14	1.33%	46,949,020.44	0.86%	0.47%	未完设备安装工程
使用权资产	330,065.30	0.01%	495,097.94	0.01%	0.00%	不适用
短期借款	236,390,126.62	3.72%	3,659,960.00	0.07%	3.65%	收到委托贷款
合同负债	295,644,565.09	4.65%	317,712,357.71	5.80%	-1.15%	不适用
租赁负债	173,558.21	0.00%	341,304.02	0.01%	-0.01%	不适用

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	701,886,467.07	6,418,378.08			350,000,000.00	350,000,000.00		708,304,845.15
上述合计	701,886,467.07	6,418,378.08			350,000,000.00	350,000,000.00		708,304,845.15
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
142,041,063.26	62,503,347.96	127.25%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
主氦风机成套产业化项目	自建	是	电机制造	4,914,829.59	85,768,812.14	自筹	20.03%	62,730,000.00	0.00	不适用	2021年11月20日	详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于子公司投资建设主氦风机成套产业化项目的公告》（公告编号：2021-051）
合计	---	---	---	4,914,829.59	85,768,812.14	---	---	62,730,000.00	0.00	---	---	---

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佳木斯电机股份有限公司	子公司	电动机制造	700,000,000.00	5,211,251,014.41	1,806,305,316.06	3,501,354,138.71	300,960,464.82	273,586,865.50
苏州佳电永磁电机科技有限公司	子公司	电动机制造	170,000,000.00	931,983,084.85	325,810,170.22	793,333,003.89	48,763,119.04	42,741,950.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司长期发展战略

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕成为世界一流特种电机制造和服务企业的目标，聚焦主责主业及绿色、低碳的发展需求，坚持以经济效益为中心，以技术创新为引领，以转型发展为主线，以深化改革为动力，围绕“绿色低碳的驱动系统”和“新型电力系统”优化战略布局，坚定“一个基调和目标”，聚焦“两个转型”，实现“三商”目标，把握高质量发展的“三个关键因素”，落实“三个行动”“三步走”战略安排，全力以赴实现五年发展总体目标，将公司建设成为世界一流特种电机制造和服务企业。

**一个基调和目标：**稳字当头，稳中求进。

**两个转型：**聚焦主业，实现内涵式增长的转型；依托资本运作，实现外延式增长的转型。

**“三商”转型：**从纯粹的制造企业向设备制造商、系统集成商和运维服务商“三商”转型。

**“三个关键因素”：**下好技术进步和科技创新这招“先手棋”；牵住市场开发和用户服务这一“牛鼻子”；抓牢产品质量和品牌提升这根“生命线”。

**“三个行动”：**科技领先行动、对标赶超行动和稳效益保增长行动。

**“三步走”战略：**2022年“稳基础”；2022-2024年见成效；2025年上水平。

### （二）十四五发展目标

到“十四五”末期，实现“两个转型”和“六个提升”。

**“两个转型”即：**

——**内涵式转型。**一是做优现有电动机为核心的主导产业；二是做强以核电、高端屏蔽电机、主氢风机等为主的优势产业；三是做大以永磁电机、变频一体机、风电装备用电机等新产品，以及现代制造服务、远程在线检测诊断、智慧电机等为主的引导产业。

——**外延式转型。**一是在绿色低碳的驱动系统，拓展电动机细分领域的增长及系统集成能力及规模的增长；二是在新能源为主体的新型电力系统，拓宽风电运维业务领域。

**“六个提升”即：**

——**产业发展能力显著提升。**实现主导产品快速升级，由设备制造商向“三商”成功转型。

——**科技创新能力显著提升。**实现科研创新体系健全，主导产品的核心技术保持行业领先。

——**智能化水平显著提升。**实现“智能制造”“智能电机”“智能服务”与“智能销售”。

——**市场占有率显著提升**。实现市场结构调整，出口业务占比有所提升。

——**综合竞争力显著提升**。实现低效无效资产清理，精细化管理得以推广，质量损失率稳步下降，利润增长率稳定上升。

——**品牌影响力显著提升**。实现品牌行业地位稳定，引导行业品牌扩展。

### （三）公司可能面临的风险

#### 1.政治、经济环境风险

电机制造企业受国家宏观经济发展形势和国际经济增长幅度影响较大，国家投资方向的波动对公司产品需求影响较明显。当前中国制造业延续稳定扩张态势，但经济发展面临的国际环境和国内条件都在发生深刻而复杂的变化。国际环境日益错综复杂，不稳定性不确定性明显增加，可能给公司带来政策风险。

应对措施：加强国际国内市场调研，根据产业政策灵活调整营销策略。积极推进技术创新，优化运营管理，加大市场推广力度，尽最大可能防御市场波动和政策变化带来的风险。

#### 2.客户不履约或未按期履约风险

受经济下行、行业调整等影响，存在客户出现经营不善、债务过高、债务违约、银行断贷等资金紧张情形，进而影响合同履行，出现应收账款、产成品库存资金占用增长的风险。

应对措施：细化合同评审、深入分析产品结构、合理制定刚性期、强化计划校核，提高合同履约率，避免不履约或未按期履约风险。

#### 3.原材料价格波动风险

电机产品的主要原材料为电磁线(铜材料)、硅钢片、钢材等，主要原材料价格的波动将会对公司经营业绩产生一定的影响。

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

#### 4.人力资源风险

随着国际化进程加快,全球区域化管理势必对人才尤其是高端管理、技术人员提出更高的需求，会在一定程度上造成人才需求瓶颈。由于地理位置、客观环境等因素，公司面临“人才引进难，人才流失易”的问题，人才引进和培养都存在一定风险。

应对措施：拓宽招聘渠道，与猎头公司合作，加大人才引进力度；加强与院校合作，广泛吸引高质量人才；充分利用国家博士后科研工作站单位的优势，吸引高端人才的加入；优化绩效考核评价内容，丰富绩效考核结果应用，增强内生动力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

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	调研的基本情况索引

2022 年 04 月 27 日	线上会议	电话沟通	机构	海通证券、国 信证券、民 生证券、中 金公司、光 大证券、浙 商证券、浦 银安盛、东 吴基金。	公司生产经营 状况	详见深圳证 券交易所互 动易 <a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-04-28/1213210048.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-04-28/1213210048.PDF</a> 《投资者关系活动记录表》
2022 年 04 月 28 日	网络：“全景 • 路演天下”	其他	其他	全体投资者	公司生产经营 状况	详见深圳证 券交易所互 动易 <a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-04-28/1213210064.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-04-28/1213210064.PDF</a> 《投资者关系活动记录表》
2022 年 05 月 12 日	网络：“全景 • 路演天下”	其他	其他	全体投资者	公司生产经营 状况	详见深圳证 券交易所互 动易 <a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-05-12/1213336867.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2022-05-12/1213336867.PDF</a> 《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，积极开展投资者关系管理工作，秉承真实、准确、完整、及时、公平的原则开展信息披露工作，确保上市公司规范运作。

截至报告期末，公司董事会认为公司治理的状况符合《公司法》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理基本情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》《深交所股票上市规则》《股东大会议事规则》的有关规定，按时召开股东大会，股东按所持有的股份享有权利，并承担相应的义务。公司召开股东大会均采用现场与网络投票同时进行的方式，以保障中小股东的表决权利。公司股东大会的召开和表决程序规范，关联交易严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，决策时能够切实维护所有股东特别是中小股东的权益。报告期内，公司共召开6次股东大会。

2、公司董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律法规要求；公司全体董事认真履行上市公司董事职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照《公司章程》和相关议事规则规定的程序进行决策。报告期内，公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略与科技四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

3、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于经理层规范经营：公司经理层选聘严格按照有关法律法规和《公司章程》的有关规定，总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照有关管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、信息披露及透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》《重大信息内部报告制度》等信息披露管理的规定，履行信息披露义务；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，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。

1、业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主决策、自负盈亏，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

2、人员方面：公司具有独立的人事劳动管理体系，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；对公司所有资产具有完全的控制支配权，不存在控股股东占用公司资产的行为。

4、机构方面：公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经理层的现代企业组织架构，法人治理结构规范有效，严格按照《公司章程》运作执行，生产经营和办公机构完全独立于控股股东。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，按照企业会计准则的要求建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行账户，并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	哈尔滨电气集团有限公司	国资委	2010年至2013年，公司在控股股东哈尔滨电气集团有限公司的主导下与阿城继电器股份有限公司进行了重大资产重组，重组实施完成后，公司主营业务变更为电机的生产与销售，公司控股股东及其控制的其他企业中，哈尔滨电气动力装备有限公司（原名称为“哈尔滨电机厂交直流电机有限责任公司”）和昆明电机厂有限责任公司	为就避免同业竞争问题提出详细、明确的安排，2011年，哈尔滨电气集团有限公司出具了《哈尔滨电气集团公司关于避免与阿城继电器股份有限公司同业竞争的承诺》，承诺将在该次重组完成后（该次重组于2013年1月8日完成）的三到五年内，依法行使股东权，召集相关的股东大会并提出提案，通过资产重组、股权并购、业	1、哈尔滨电气集团有限公司于2016年9月将其持有的昆明电机厂有限责任公司全部股权转让给无关联关系的第三方，从而消除了从昆明电机厂有限责任公司角度与公司存在的同业竞争。2、公司拟以现金收购哈尔滨电气动力装备有限公司51%股权，目前尚处于筹划阶段，做为过渡性措施，

				（原名称为“哈尔滨电机厂（昆明）有限责任公司”）也从事电机产品的生产制造，因而产生了与公司的同业竞争。	务调整等符合法律法规、法定程序的方式进行解决，以避免潜在同业竞争。	哈电集团提出由公司管理哈动装，并签署《委托管理协议》。待股权收购完成后，将彻底解决同业竞争问题。
--	--	--	--	---	-----------------------------------	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.17%	2022 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 28 日	请详见公司于 2022 年 1 月 28 日披露在巨潮资讯网上的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-017）。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.85%	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 16 日	请详见公司于 2022 年 4 月 16 日披露在巨潮资讯网上的《2022 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-046）。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	40.83%	2022 年 05 月 12 日	2022 年 05 月 13 日	请详见公司于 2022 年 5 月 13 日披露在巨潮资讯网上的《2021 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-052）。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.89%	2022 年 07 月 19 日	2022 年 07 月 20 日	请详见公司于 2022 年 7 月 20 日披露在巨潮资讯网上的《2022 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-062）。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.79%	2022 年 11 月 16 日	2022 年 11 月 17 日	请详见公司于 2022 年 11 月 17 日披露在巨潮资讯网上的《2022 年第四次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-080）。
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	4.93%	2022 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 23 日	请详见公司于 2022 年 12 月 23 日披露在巨潮资讯网上的《2022

					年第五次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2022-088)。
--	--	--	--	--	-----------------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘清勇	董事长	现任	男	52	2017年09月29日		216,000	0	54,000	0	162,000	股权激励第二期业绩未达标, 回购注销相应获授限制性股票
姜清海	副董事长、总经理	现任	男	57	2019年03月12日		216,000	0	54,000	0	162,000	股权激励第二期业绩未达标, 回购注销相应获授限制性股票
曲哲	董事	现任	男	60	2022年01月27日		0	0	0	0	0	
刘汉成	董事、总法律顾问	现任	男	54	2022年01月27日		0	0	0	0	0	
魏国栋	董事	现任	男	50	2019年03月12日		0	0	0	0	0	
王非	董事	现任	男	44	2019年03月12日		0	0	0	0	0	
董惠江	独立董事	现任	男	58	2018年11月14日		0	0	0	0	0	
蔡昌	独立董事	现任	男	51	2018年03月01日		0	0	0	0	0	

金惟伟	独立董事	现任	男	58	2018年03月01日		0	0	0	0	0	
肖坤	监事会主席	现任	男	59	2022年01月27日		0	0	0	0	0	
马春海	监事	现任	男	54	2017年11月02日		0	0	0	0	0	
张宏伟	职工监事	现任	男	55	2018年03月12日		0	0	0	0	0	
安文举	副总经理	现任	男	53	2018年10月29日		180,000	0	45,000	0	135,000	股权激励第二期业绩未达标，回购注销相应获授限制性股票
潘波	副总经理	现任	男	54	2019年12月27日		132,000	0	33,000	0	99,000	股权激励第二期业绩未达标，回购注销相应获授限制性股票
郝奉孝	副总经理	现任	男	41	2022年09月13日		72,000	0	36,000	0	36,000	股权激励第二期业绩未达标，回购注销相应获授限制性股票 18000 股；股权激励解禁后卖出 18000 股（卖出股份时尚未担任公司高管）
王红霞	董事会秘书	现任	女	45	2021年01月21日		96,000	0	24,000	0	72,000	股权激励第二期业绩未达标，回购注销相应获授限制性股票
刘进宝	总会计师	离任	男	37	2020年11月10日	2023年02月03日	180,000	0	0	0	180,000	
车东光	董事	离任	男	57	2019年03月12日	2022年01月07日	0	0	0	0	0	
刘汉成	监事会主席	离任	男	54	2018年11月14日	2022年01月27日	0	0	0	0	0	

					日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,092,000	0	246,000	0	846,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曲哲	董事	被选举	2022年01月27日	被选举为公司董事
郝奉孝	副总经理	聘任	2022年09月13日	被聘任为公司副总经理
刘进宝	总会计师	离任	2023年02月03日	因工作变动原因，辞去总会计师职务
车东光	董事	离任	2022年01月07日	因工作变动原因，辞去董事职务
刘汉成	监事会主席	离任	2022年01月27日	因工作变动原因，不再担任监事会主席职务

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘清勇，男，中国国籍，出生于1970年10月，工程硕士，高级工程师。曾任哈尔滨电机厂有限责任公司水电分厂厂长；哈尔滨电气集团有限公司党委委员、党委办公室主任、总经理办公室主任、信访办主任；哈尔滨电机厂有限责任公司副总经理兼哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司党委书记、总经理。现任哈尔滨电气集团有限公司总经理助理；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司党委书记、董事长；佳木斯电机厂有限责任公司党委书记；哈尔滨电气动力装备有限公司党委书记、董事长；哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司执行董事。

姜清海，男，中国国籍，出生于1965年8月，工商管理硕士，高级工程师。曾任哈尔滨电气集团有限公司科技部部长、人力资源部部长；哈尔滨电气动力装备有限公司(原哈尔滨电机厂交直流电机有限责任公司)党委副书记、副董事长、总经理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。

刘汉成，男，中国国籍，出生于1968年3月，高级工程师，本科学历。曾任佳木斯电机厂设备分厂副厂长；佳木斯电机股份有限公司总经理助理；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事会主席、总经理助理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司党委副书记、董事、总法律顾问、工会主席；佳木斯电机厂有限责任公司党委副书记、执行董事、总经理。

曲哲，男，中国国籍，出生于1962年7月，研究生学历，高级工程师。曾任哈尔滨电站设备进出口公司副总经理；哈尔滨电站工程有限责任公司党委书记、董事长；哈尔滨动力设备股份有限公司副总经理；哈尔滨电气股份有限公司副总经理、副总裁；哈尔滨电气集团有限公司总经理助理；哈尔滨电气股份有限公司监事会主席；哈尔滨电气集团有限公司顾问。现任哈电集团哈尔滨企业管理服务有限公司董事；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

魏国栋，男，中国国籍，出生于1972年1月，本科学历。曾任承德市宽城县建龙铁矿企业管理科长、财务科长；唐山建龙实业有限公司工程财务审计组长、企审处长、财务处长、财务总监、副总经理；承德建龙特殊钢有限公司常务副总经理、总经理；黑龙江建龙钢铁有限公司总经理；抚顺新钢铁有限责任公司总经理；建龙阿城钢铁有限公司总经理。现任北京

建龙重工集团有限公司副总裁；黑龙江建龙投资集团有限公司总经理；建龙西林钢铁有限公司执行董事；建龙阿城钢铁有限公司执行董事；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

王非，男，中国国籍，出生于1978年6月，本科学历。曾任湖北信达信税务师事务所高级经理；承德建龙特殊钢有限公司财企处副处长；北京建龙重工集团有限公司财企处副处长、资本运营处处长。现任北京建龙重工集团有限公司投资总监；哈尔滨嘉天投资发展有限公司副总经理；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

董惠江，男，中国国籍，出生于1964年3月，法学博士。现任黑龙江大学教授；国务院特殊津贴享有者；哈尔滨市政府行政复议专家；哈尔滨仲裁委员会仲裁员；黑龙江省人民代表大会代表；黑龙江省人大常委会法制委员会委员；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事。

蔡昌，男，中国国籍，出生于1971年12月，教授，博士生导师，会计学博士，经济学博士后，国际注册高级会计师（ICSPA）。现任中央财经大学税收筹划与法律研究中心主任、北京大数据协会财税大数据专委会会长。兖矿能源集团股份有限公司独立董事；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事；阳光资产管理股份有限公司独立董事；北京车讯互联网股份有限公司独立董事；浙江华睿科技股份公司独立董事。

金惟伟，男，中国国籍，出生于1964年1月，本科学历。曾任上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司副总经理、总经理；上海电器科学研究院电机分院院长。现任上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司董事长；中国电工技术学会理事；国家中小型电机及系统工程技术研究中心副主任；中国电器工业协会中小型电机分会秘书长；全国旋转电机标准化技术委员会秘书长；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事。

肖坤，男，中国国籍，出生于1963年10月，研究生学历，高级经济师。曾任哈尔滨电机厂有限责任公司企业管理发展部副部长、审计监察部副部长；哈尔滨电气股份有限公司纪委办公室主任、监察部副部长；哈尔滨锅炉厂有限责任公司纪委书记。现任哈尔滨电气集团有限公司纪委常委；哈尔滨汽轮机厂有限责任公司监事；哈电融资租赁（天津）有限责任公司监事会主席；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事会主席。

马春海，男，中国国籍，出生于1968年4月，本科学历，学士学位。曾任北京建龙重工集团有限公司会计处处长。现任北京建龙重工集团有限公司财企部高级专家；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事。

张宏伟，男，中国国籍，出生于1967年3月，大专学历，高级政工师。曾任佳木斯电机股份有限公司党群工作部副部长；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司党群人事部副部长。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司党建工作部主任、工会副主席、职工监事；佳木斯电机股份有限公司监事会主席；佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司监事。

安文举，男，中国国籍，出生于1969年2月，理学学士，高级工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司总经理助理、常务副总经理、总经理；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司总经理助理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理；内蒙古佳电凌胜科技有限公司董事长。

潘波，男，中国国籍，出生于1968年10月，工程硕士，研究员级高级工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司产品开发部部长、工艺部部长、副总经理、常务副总经理；国家防爆电机工程技术研究中心副主任、产品开发部部长、设计一部部长；哈尔滨电气集团佳木斯电

机股份有限公司副总工程师、工艺部党支部书记、工艺部部长、总经理助理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理；哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司总经理。

郝奉孝，男，中国国籍，出生于1981年9月，本科学历，高级工程师。曾任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司产品制造部经理、仓储部部长、采购中心主任，佳木斯电机股份有限公司产品制造部经理、采购中心主任。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

王红霞，女，中国国籍，出生于1977年7月，EMBA高级管理人员工商管理硕士，具有证券从业资格。曾任光明集团家具股份有限公司董事会秘书；金叶珠宝股份有限公司董事会秘书。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事会秘书，证券部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖坤	哈尔滨电气集团有限公司	纪委常委			是
刘汉成	佳木斯电机厂有限责任公司	党委副书记、执行董事、总经理			否
魏国栋	北京建龙重工集团有限公司	副总裁			是
王非	北京建龙重工集团有限公司	投资总监			是
马春海	北京建龙重工集团有限公司	财企部高级专家			是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董惠江	黑龙江大学	教授			是
蔡昌	中央财经大学税收筹划与法律研究中心、北京大数据协会财税大数据、兖矿能源集团股份有限公司；阳光资产管理股份有限公司；北京车讯互联网股份有限公司；浙江华睿科技股份有限公司。	主任、专委会会长、独立董事			是
金惟伟	上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司	董事长			是
刘清勇	哈尔滨电气动力装备有限公司	党委书记、董事长			否
曲哲	哈电集团哈尔滨企业管理服务有限公司	董事			是
刘进宝	哈尔滨哈电电气有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定；

董事、独立董事、监事、董事会秘书的津贴由股东大会决定；高级管理人员报酬由公司董事会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事和高级管理人员津贴的决策程序是根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，根据公司经营业绩，再结合所处区域及公司实际情况制定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘清勇	董事长	男	52	现任	54.40	否
姜清海	副董事长、总经理	男	57	现任	50.99	否
曲哲	董事	男	60	现任	0.00	是
刘汉成	董事、总法律顾问	男	54	现任	37.52	否
董惠江	独立董事	男	58	现任	7.00	否
蔡昌	独立董事	男	51	现任	7.00	否
金惟伟	独立董事	男	58	现任	7.00	否
魏国栋	董事	男	50	现任	3.00	否
王非	董事	男	44	现任	3.00	否
肖坤	监事会主席	男	59	现任	0.00	是
马春海	监事	男	54	现任	2.00	否
张宏伟	职工监事	男	55	现任	40.68	否
安文举	副总经理	男	53	现任	42.43	否
潘波	副总经理	男	54	现任	45.60	否
刘进宝	总会计师	男	37	现任	37.95	否
郝奉孝	副总经理	男	41	现任	35.35	否
王红霞	董事会秘书	女	45	现任	36.10	否
车东光	董事	男	57	离任	0.00	否
刘汉成	监事会主席	男	54	离任	0.00	否
合计	--	--	--	--	410.02	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届三十一次会议	2022年01月06日	2022年01月07日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十一次会议决议的公告》（公告编号：2022-001）
八届三十二次会议	2022年01月10日	2022年01月11日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十二次会议决议的公告》（公告编号：2022-008）
八届三十三次会议	2022年02月11日	2022年02月12日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十三次会议决议的公告》（公告编号：2022-018）
八届三十四次会议	2022年03月01日	2022年03月02日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十四次

			会议决议的公告》(公告编号: 2022-021)
八届三十五次会议	2022 年 03 月 17 日	2022 年 03 月 18 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十五次会议决议的公告》(公告编号: 2022-022)
八届三十六次	2022 年 04 月 07 日	2022 年 04 月 08 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第八届董事会第三十六次会议决议的公告》(公告编号: 2022-031)
九届一次	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 16 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第一次会议决议的公告》(公告编号: 2022-040)
九届二次	2022 年 04 月 22 日		仅审议《2022 年第一季度报告》一项议案且无反对票或弃权票情形, 免于公告。
九届三次	2022 年 06 月 30 日	2022 年 07 月 01 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第三次会议决议的公告》(公告编号: 2022-055)
九届四次	2022 年 08 月 23 日	2022 年 08 月 24 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第四次会议决议的公告》(公告编号: 2022-065)
九届五次	2022 年 09 月 13 日	2022 年 09 月 14 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第五次会议决议的公告》(公告编号: 2022-070)
九届六次	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 27 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第六次会议决议的公告》(公告编号: 2022-075)
九届七次	2022 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 06 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第七次会议决议的公告》(公告编号: 2022-083)
九届八次	2022 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 30 日	详见刊登在巨潮资讯网的《第九届董事会第八次会议决议的公告》(公告编号: 2022-089)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘清勇	14	14	0	0	0	否	6
姜清海	14	14	0	0	0	否	6
曲哲	12	0	12	0	0	否	1
刘汉成	12	12	0	0	0	否	5
魏国栋	14	0	14	0	0	否	1
王非	14	0	14	0	0	否	1
董惠江	14	1	13	0	0	否	1

蔡昌	14	0	14	0	0	否	0
金惟伟	14	1	13	0	0	否	0
车东光	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，对公司的重大事项和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	蔡昌、董惠江、姜清海	5	2022年04月07日	审议《2021年度内部控制评价报告》《2021年度财务报告》《2021年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》《2021年度内部控制审计报告》《审计监察部2022年主要工作计划》《审计监察部2021年工作总结》《内审管理制度》议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	蔡昌、董惠江、姜清海	5	2022年04月22日	审议《2022年1季度财务报表》议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	蔡昌、董惠江、姜清海	5	2022年06月27日	审议《聘请会计事务所》议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经		

					过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	蔡昌、董惠江、姜清海	5	2022年08月23日	审议《2022年中期财务报告》议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	蔡昌、董惠江、姜清海	5	2022年10月26日	审议《2022年第三季度财务报表》议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	董惠江、蔡昌、王非	4	2022年01月05日	审议《公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象2020年度个人业绩考核结果》《2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就》议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	董惠江、蔡昌、王非	4	2022年04月06日	审议《董事、监事及董事会秘书津贴发放》《2021年公司高管人员薪酬发放》议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	董惠江、蔡昌、王非	4	2022年06月30日	审议《公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象2021年度个人业绩考核结果》《公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就及调整回购价格并回购注销部分限制性股票》《公司经理层成员任期制和契约化管理工作方案》《公司经理层成员考核管理办法（试行）》《公司经理层成员薪酬管理办法（试行）》议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	董惠江、蔡昌、王非	4	2022年09月13日	审议《公司2021年度经理层经营业绩目标考核结果》议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略与科技委员会	刘清勇、蔡昌、金惟伟	1	2022年04月06日	审议《2022年战略性重点工作》《2021年度利润分配预案》议案	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》		

			日		《战略与科技委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	董惠江、金惟伟、曲哲	4	2022年01月10日	审议《增补公司第八届董事会非独立董事》议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	董惠江、金惟伟、曲哲	4	2022年03月17日	审议《提名公司第九届董事会非独立董事》《提名公司第九届董事会独立董事》议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	董惠江、金惟伟、曲哲	4	2022年04月15日	审议《聘任姜清海先生为公司总经理》《聘任安文举先生为公司副总经理》《聘任潘波先生为公司副总经理》《聘任刘进宝先生为公司总会计师》《聘任刘汉成先生为公司总法律顾问》《聘任王红霞女士为公司董事会秘书》议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	董惠江、金惟伟、曲哲	4	2022年09月13日	审议《聘任郝奉孝先生为公司副总经理》议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,664
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	120
报告期末在职工的数量合计（人）	1,784
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,784
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	978
销售人员	212
技术人员	361
财务人员	35
行政人员	198
合计	1,784
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	622
本科以下	1,162
合计	1,784

## 2、薪酬政策

1.持续深化薪酬体制改革。为打破传统薪酬分配方式，由单纯的按劳分配向按劳分配与生产要素分配相结合的分配方式转变，结合岗位性质、特点，分类实施不同分配机制。调整薪酬分配模式，绩效工资由一级分配模式调整为一级核定、二级管控、共同监督的模式，有效增强了薪酬活力动力。

2.建立健全全员绩效考核体系。科学有效衡量和评价员工绩效，全面、准确、客观、公正的评价员工德才表现和工作绩效，激励员工提高工作业绩和自我管理，修订完善《佳电股份全员绩效考核管理办法》，以岗位职责为依据，以关键任务为目标，分层分类开展绩效考核，改善了员工行为，提升了工作绩效，助推了生产经营任务目标顺利完成。

## 3、培训计划

强化培训管理，制定全年培训方案，明确培训对象、内容、方式，分类分层分级组织开展管理、技术、基层操作培训。开展“名师带高徒”活动，让师徒结对子开展“传、帮、带”，提升专业技能。强化技能人才建设，开展新型学徒制和“厂中校”培训。加强产业工人队伍建设，自主开展职业技能等级认定工作。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配方案严格按照《公司章程》中关于现金分红政策的规定执行，充分听取了独立董事及中小投资者的意见，维护了中小股东的合法权益。

《公司章程》第二百一十三条 公司的利润分配政策为：

（一）公司利润分配政策的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表口径的可供分配利润的规定比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

特殊情况是指以下情形之一：（1）公司当年发生重大投资计划，重大投资计划指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%。

根据《公司章程》关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施；

3、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案由战略委员会拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会审议利润分配具体方案时，应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见，形成专项决议经全体董事过半数表决通过后提交股东大会审议。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

3、公司因本条第（二）项规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的用途等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(四) 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(五) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.2
分配预案的股本基数（股）	596540053
现金分红金额（元）（含税）	71,584,806.36
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	71,584,806.36
可分配利润（元）	1,072,729,380.93
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配预案为：以公司股本 596,540,053 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

(1) 2019年12月5日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。同日，公司第八届监事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见。

(2) 2019年12月6日至2019年12月16日，公司将本次拟授予的激励对象名单通过公司宣传栏进行了内部公示，并针对此次公示设置专门的联系电话、邮箱，监事会负责收集相关公示意见。公示期间，公司监事会未收到任何组织或个人对本次拟激励对象提出的任何异议。2019年12月16日，公司召开第八届监事会第九次会议，审议通过了关于《〈公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单〉的核查意见》的议案，公司监事会结合公示情况对激励对象名单进行了核查并出具了核查意见。

(3) 2019年12月26日，公司收到国务院国资委出具的《关于哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司A股限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2019]749号），原则同意公司实施限制性股票激励计划，原则同意公司限制性股票激励计划的业绩考核目标。

(4) 2019年12月27日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜》等议案。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜，并披露了公司《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2019年12月27日，公司第八届董事会第九次会议和第八届监事会第十次会议审议通过了关于《调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量》《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票》等议案。公司独立董事就此发表了独立意见，公司监事会就此出具了核查意见。

(6) 2020年1月17日，公司完成了限制性股票首次授予的登记工作。首次授予限制性股票的授予日为：2019年12月27日；授予价格：4.30元/股；股票来源：公司向激励对象定向发行人民币A股普通股；首次授予激励对象共152名，首次授予数量877万股。

(7) 2020年12月14日，公司第八届董事会第十八次会议及第八届监事会第十七次会议审议通过了《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票》《调整2019年限制性股票激励计划回购价格》《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》等议案。公司独立董事就此发表了独立意见，公司监事会就此出具了核查意见。

(8) 2021年1月25日，公司完成了限制性股票激励计划的预留股份授予限制性股票的登记工作。2021年3月8日，公司完成3名因离职及工作调动的原因而丧失激励资格的激励对象的限制性股票回购注销工作。

(9) 2022年1月6日，公司第八届董事会第三十一次会议及第八届监事会第二十六次会议，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就》《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案，公司独立董事就此发表了独立意见，公司监事会就此出具了核查意见。

(10) 2022年1月27日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了关于《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案。

(11) 2022年4月19日，公司完成了3名因个人原因主动离职而丧失激励资格的激励对象的限制性股票回购注销工作。

(12) 2022年6月30日，公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，审

议通过了关于《公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就及调整回购价格并回购注销部分限制性股票》的议案，公司独立董事就此发表了独立意见。

(13) 2022年7月19日，公司2022年第三次临时股东大会审议通过了关于《公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就及调整回购价格并回购注销部分限制性股票》的议案。

(14) 2022年8月19日，公司完成了首次授予146名激励对象的第二个解除限售期解除限售条件未成就及1名激励对象离职对应的限制性股票回购注销工作。

(15) 2023年1月12日，公司第九届董事会第九次会议及第九届监事会第九次会议，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就》的议案，公司独立董事就此发表了独立意见，公司监事会就此出具了核查意见。

具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘清勇	董事长	0	0	0	0	0	0	0	216,000	54,000	0	3.36	108,000
姜清海	副董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	0	216,000	54,000	0	3.36	108,000
安文举	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	180,000	45,000	0	3.36	90,000
潘波	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	132,000	33,000	0	3.36	66,000
郝奉孝	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	72,000	18,000	0	3.36	36,000
王红霞	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	96,000	24,000	0	3.36	48,000
刘进宝	总会会计师	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	3.36	180,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,092,000	228,000	0	--	636,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，承担董事会下达的经营指标。公司建立了有效的激励约束机制，根据经理层成员任期制和契约化管理等有关规定和程序，与高级管理人员签订岗

位聘任协议及经营业绩责任书定，高级管理人员的工作绩效与其薪酬直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬及绩效考核方案报公司董事会审批。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司以“强内控、防风险、促合规”为管理目标，以“管理制度化，制度流程化、流程信息化”的原则，已形成具有操作规范为支撑的“1+N”内控制度体系，有力推进管理体系和管理能力现代化，提升公司防范化解重大风险及抗风险能力。公司成立风控与合规管理委员会，全面负责公司风控与合规管理事务，全面统筹、领导、落实和协调内控管理工作，管理责任更加明确，组织体系更加健全、工作机制更加完善、重点内容更加清晰。同时应用了信息化办公管理系统，将公司的各项报告申请、审批等流程纳入到了信息化管理系统中，实现了电子化审批，提高了办事效率，同时，也使各项业务更加合规、透明。通过完善和细化内控管理制度，做精做细各项内控管理，不断健全内部控制体系，及时协调内控问题及相关风险应对措施，推动了公司各项管理的规范化、制度化、标准化、程序化，公司管理水平不断提升。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

# 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 02 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	《企业内部控制基本规范》及其配套指引
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>重大缺陷</b> 董事、监事和高级管理人员舞弊； 企业更正已公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报； 当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报； 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p><b>重要缺陷</b>： 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； 未建立反舞弊政策和控制措施； 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>一般缺陷</b>：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>	<p><b>重大缺陷</b>： 企业决策程序不科学，导致重大失误； 违犯国家法律、法规； 媒体负面新闻频现； 管理人员、技术人员纷纷流失； 重要业务缺乏控制或制度系统性失效； 内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改； 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p><b>重要缺陷</b>： 重大决策性程序不规范； 重要业务制度或系统存在缺陷； 关键岗位业务人员流失严重； 内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改； 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p><b>一般缺陷</b>：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷</b>：针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平达到或超过合并报表营业利润总额的 5%。</p> <p><b>重要缺陷</b>：针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平低于合并报表营业利润总额的 5%但达到或超过合并报表营业利润总额的 3.75%。</p> <p><b>一般缺陷</b>：指内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。其影响水平低于合并报表营业利润总额的 3.75%。</p>	<p><b>重大缺陷</b>：针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平达到或超过合并报表营业利润总额的 5%。</p> <p><b>重要缺陷</b>：针对单一控制缺陷或影响同一目标的多个控制缺陷组合，其影响水平低于合并报表营业利润总额的 5%但达到或超过合并报表营业利润总额的 3.75%。</p> <p><b>一般缺陷</b>：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计机构认为：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日

内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（中国证监会公告[2020]69号）及黑龙江证监局的《关于开展黑龙江辖区上市公司治理专项行动暨做好2020年年报披露工作的通知》（黑证监 公司字[2021]3号）的要求，结合公司的治理实际情况，成立专项活动专班，对照专项治理自查清单，认真梳理查找公司治理中存在的问题，通过自查，公司按规定建立了相对健全的现代企业制度，形成了相对完善的法人治理结构，但控股股东同业竞争承诺尚未彻底解决，截至目前，哈电集团已进行阶段性整改，提出采用“委托经营”的方式做为过渡性措施，委托佳电股份管理哈动装，2021年11月30日，公司召开董事会审议通过上述议案，在委托经营期间，哈电集团将继续推进股权收购工作，彻底解决同业竞争问题。今后，公司将进一步规范公司治理和内部控制，督促控股股东履行所做承诺，不断提高公司治理水平，推动实现公司高质量发展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《环境保护法》《大气污染防治法》《水污染防治法》《固体废物污染环境防治法》《环境噪声污染防治法》等法律法规；大气污染物综合排放标准GB16297-1996、污水综合排放标准GB8978-1996等行业标准。

环境保护行政许可情况

2022年对排污许可证办理了续证，2022年6月28日申领，有效期至2027年8月6日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佳木斯电机股份有限公司	大气污染物	锅炉烟尘	经除尘后烟囱排放	2	锅炉房附近	28 mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	2620kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	大气污染物	二氧化硫	经除尘后烟囱排放	2	锅炉房附近	62 mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	3520kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	大气污染物	氮氧化物	经除尘后烟囱排放	2	锅炉房附近	169 mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014	15922 kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	水污染物	化学需氧量	经过生物化学处理进入污水处理厂	1	杏林管网	27mg/L	GB8978-1996	824kg/年	未核定	无
佳木斯电机股份有限公司	水污染物	氨氮	经过生物化学处理进入污水处理厂	1	杏林管网	3.92 mg/L	GB8978-1996	112 kg/年	未核定	无

对污染物的处理

2022年加大对环境污染的治理，尤其是对噪声治理，增加消音措施，厂界周边的噪声明显减低；还有就是对VOCs的治理，引进VOCs在线监测装置，更新喷漆房并采用催化氧化的方式，减少污染物的排放，同时增加活性炭吸附装置，减少异味的排放，效果比较显著。

环境自行监测方案

目前，公司环境监测是通过第三方检测公司进行监测，2022年全年通过第三方完成了年

度环境监测和排污许可证日常（月、季度）检测工作。

突发环境事件应急预案

按照佳木斯市生态环境局的要求，对突发环境应急预案进行了修订并经专家评审后，在市局进行了备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司引进了VOCs治理系统，确保进一步达标排放和节能减排，包括VOCs排放在线监测系统、喷漆房技术改造，分别投入约30万元和78万元。2022年，公司缴纳环保税共计8421.99元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2022年对生物质锅炉的除尘使用的布袋进行了更换，除尘效果进一步提升，使大气污染物排放量减少。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

按照佳木斯市生态环境局的要求，以临时报告的形式披露环境信息内容见网址<http://111.40.190.123:8082/eps/index/enterprise-search> 企业环境信息依法披露系统（黑龙江）

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司主动积极履行社会责任，切实维护客户、员工、合作伙伴、环境等所有利益相关方的合法权益，共同探索可持续发展道路。

一是公司坚决落实中央提出的“六稳六保”方针，扎实做好“稳就业”工作，2022年，正常落实职工各项福利待遇，同时，结合企业发展需要，完成社会招聘130人，签约应届大学生50人，全力做好稳就业工作；公司开展走访慰问活动，公司领导看望慰问了公司劳模工匠、困难党员、困难职工、退休老干部，用心用情做好关心关爱职工群众，切实履行社会责任。

二是发挥国有企业在国民经济“稳定器”和“压舱石”的作用，面对大环境影响，稳步推进生产工作，同时，充分发挥国企产业链带动优势，促进合作共赢，带动地方企业健康发展。公司实现产品产量1116.51万千瓦，与去年基本持平；销售收入357847万元，同比增长17.36%；利润总额39632万元，同比增长58.37%，公司经济运行质量显著提升。

三是积极承担起国有企业的社会公益责任，公司组织公司青年爱心献血活动，通过活动的开展，展现了公司广大青年乐于助人的良好品质，进一步弘扬了“奉献、友爱、互助、进步”的志愿服务精神，是培育和践行社会主义核心价值观的生动实践，营造了积极向上的企业文化氛围。公司组建志愿服务队，为松花江沿江步栈道清理垃圾，为保护环境、建设文明城市贡献国企力量。

四是坚持“合作共赢”的供应商管理理念，建立健全供应商评价机制，推行供方产品第三方检测验收机制及供应商分级管理，通过定期开展合格供应商评价，提升供应商质量管理水平。持续推进“以客户为中心、为客户创造价值”用户理念树立和工作机制建立，通过开展高层互访、用户走访、电话回访、举办展会、售后服务等方式，以客户需求为己任，以设备安全运行为工作出发点，全心全意为客户做好服务工作，提升服务质量；

五是认真落实国家节能减排工作总体部署，有效开展节能减排工作，积极研发节能、环保、低噪、高效的新产品和新技术，提高资源综合利用效率；坚持和倡导“绿色发展”理念，致力于建设资源节约型和环境友好型企业。

六是公司深入学习宣传贯彻党的二十大精神，贯彻落实新时代文明单位创建要求，高质量完成各项创建工作，荣获“黑龙江省文明单位”称号，这一殊荣既是对公司文明单位创建工作成绩的肯定与认可，也是对公司全体干部职工的激励与鼓舞，标志着公司精神文明创建工作迈上了崭新的台阶。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司实施精准扶贫，在“文品入哈”工作中，购买文山特色产品金额为61.05万元，持续助力乡村振兴。2023年，公司将继续按照哈电集团及省市精准扶贫要求，积极助力贫困地区巩固脱贫攻坚成果。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	哈尔滨电气集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性，哈电集团承诺通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业（包括但不限于哈电东装）与上市公司及其控制的企业（包括但不限于佳木斯电机股份有限公司）在业务中进行如下业务区分：在普通电机（不含电站主风机电机）领域，哈电集团控制的其他企业不生产 3000KW-5000KW 的大功率电机及 3000KW 以下的中小功率电机；上市公司及其控制的企业（包括但不限于佳木斯电机股份有限公司）不生产 5000KW 以上的大功率电机。在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免	2011 年 11 月 01 日	2013 年 1 月 8 日—2018 年 1 月 8 日，延期至 2021 年 7 月 8 日。	承诺期限到期后未全部履行完毕。哈电集团于 2016 年 9 月将其持有的昆明电机厂有限责任公司全部股权转让给无关联关系的第三方，从而消除了从昆明电机厂有限责任公司角度与公司存在的同业竞争。截至本报告期末，哈电集团及其控制的其他企业中，与公司构成同业竞争的仅有哈尔滨电气动力装备有限公司一家公司。鉴于哈电集团未能在原承诺到期前彻底解决同业竞争，因此，控股股东申请将原承诺的履行期限延长三年半（延期至 2021 年 7 月 8 日），其他承诺内容不变。2021 年 7 月 7 日，哈电集团申请再次延期未获公司股东大会审议通过，哈电集团将继续推进相关工作，同时在彻底解决同

			<p>产生任何潜在业务竞争。 2011 年，哈电集团出具了《哈尔滨电气集团公司关于避免与阿城继电器股份有限公司同业竞争的承诺》。主要内容为哈电集团确定，将在本次重大资产重组完成后的三到五年内，依法行使股东权，召集相关的股东大会并提出提案，通过资产重组、股权并购、业务调整等符合法律法规、法定程序的方式进行解决，以避免潜在同业竞争。</p>			<p>业竞争之前，采用“委托经营管理”的方式做为过渡性措施，委托公司管理哈动装。</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>否</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>为彻底解决同业竞争问题，哈电集团聘请了专业中介机构，共同研究论证解决方案，解决方案为：哈电集团拟将其旗下 H 股上市公司哈尔滨电气股份有限公司持有的哈动装 51%股权转让给公司。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 15 日披露在巨潮资讯网上的《关于拟筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》（公告编号：2020-060）。 控股股东哈电集团未能在原承诺到期前彻底解决同业竞争，因此，控股股东两次申请将原承诺的履行期限延长共计三年半，其他承诺内容不变。2021 年 7 月 7 日，哈电集团申请再次延期未获公司股东大会审议通过，哈电集团将继续推进相关工作，同时在彻底解决同业竞争之前，采用“委托经营管理”的方式做为过渡性措施，委托公司管理哈动装。</p>					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年新成立2家子公司，哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司为本公司的全资二级子公司，内蒙古佳电凌胜科技有限公司为本公司三级控股子公司。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	79
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	高翔君、宋广利
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）服务满五年且任期届满，公司重新选聘会计师事务所。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
作为原告共计 13 起诉讼案件(合同纠纷)	1,592	否	部分判决、调解和部分已进入强制执行程序中	均已胜诉或调解	未履行的均已向法院申请强制执行。调解回款 600 余万元, 强制执行回款 247 余万元。		
中小股东诉哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司证券虚假陈述案件	20,282.42	是	公司因信息披露违法违规, 共计收到 1644 份《民事起诉书》, 诉讼标的额为 20,282.42 万元。截至 2022 年 12 月 31 日, 经过法院调解或判决, 公司共支付 1580 名原告赔偿款合计 8215.48 万元, 其余案件正在审理中。	部分和解; 部分判决; 部分上诉。	公司共收到 1160 份哈中院送达的一审《民事判决书》, 公司已对其中 1129 起案件进行上诉, 省高院对其中 1125 起案件发回重审。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司共接受一审及重审判决 299 起。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
哈尔滨电气 集团有限公司	母公司		3.285%	280			280
哈尔滨电气 集团有限公司	母公司		3.33%		420		420
哈尔滨电气 集团有限公司	母公司		3.33%		4,600		4,600
哈尔滨电气 集团有限公司	母公司		3.285%		17,494		17,494

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司于2021年11月30日召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于与哈电股份签订暨关联交易的议案》并签署了《委托管理协议》，委托期限至2022年12月31日。根据协议规定，委托期限届满前3个月，各方可协商是否对委托管理的期限进行延期，协商一致后委托期限可相应顺延。2022年12月29日，根据公司实际需要，经与哈电股份友好协商，一致同意续签《委托管理协议》，继续由哈动装的控股股东哈电股份将哈动装的全部业务和资产委托给公司管理。

委托管理费用为：2021年度委托管理费用固定值，金额为人民币10万元；其后每一完整管理年度的委托管理费用基数为人民币120万元，实际发生费用与目标责任状完成情况挂钩。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、关于重组所涉资产过户的相关事项

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

#### 2、关于重组所涉债务转移的相关事项

截止报告期，置出债务中已取得同意函的负债账面价值为10,622.79万元，已于期后清偿的负债账面价值为15,227.53万元；尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为7,816.80万元。上述尚未获得同意函且未清偿的债务共1500余笔，截止报告期末，上述债务均已超过诉讼时效。截止报告期末，银行专项账户资金余额为936.63万元，短期内共管账户资金能够满足清偿重组债务要求。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、投资设立全资子公司

基于整体战略布局和自身业务发展的需要，公司出资6,000万元人民币设立全资子公司哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司，进一步推进公司深化改革，持续完善研发体系，明确打造先进电机研发基地建设责任主体，补短板锻长板，超前布局前沿技术，力争建成国内领先的科研基础设施，争取获批先进电机国家重点实验室，助力公司高质量、可持续发展。具体内容详见公司于2022年10月27日披露的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-078）。

### 2、出售全资三级子公司 100%股权

为进一步整合资源，优化业务结构，聚焦优质主业，公司决定以公开挂牌方式出售全资三级子公司佳电（吉林）新能源装备有限公司100%股权，提高运营效率，降低经营管理成本，提升发展质量，推动公司长期持续健康发展。截至报告期末，尚未征集到受让方。具体内容详见公司于2022年12月30日披露的《关于公开挂牌方式出售全资三级子公司100%股权的公告》（公告编号：2022-091）。

### 3、投资设立控股三级子公司

为拓展风电运维业务，加快推动公司向运维服务商转型，做大做强风电运维产业，打造佳电服务品牌，佳电公司与中科凌胜成立控股子公司——内蒙古佳电凌胜科技有限公司，创建苏尼特右旗风电运维服务基地，注册资本合计2000万元，佳电公司出资1020万元持股51%，中科凌胜出资980万元持股49%。

### 4、二级子公司更名

为不断彰显“永磁”在公司子公司苏州佳电运营和战略发展中的重要地位，提升苏州佳电在永磁电机市场推广中的竞争力，苏州佳电将公司名称由“苏州佳电飞球电机有限公司”变更为“苏州佳电永磁电机科技有限公司”。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,848,550	2.81%				-5,198,000	-5,198,000	11,650,550	1.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,508,550	0.92%						5,508,550	0.92%
3、其他内资持股	11,340,000	1.89%				-5,198,000	-5,198,000	6,142,000	1.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	11,340,000	1.89%				-5,198,000	-5,198,000	6,142,000	1.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	582,363,503	97.19%				2,526,000	2,526,000	584,889,503	98.05%
1、人民币普通股	582,363,503	97.19%				2,526,000	2,526,000	584,889,503	98.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	599,212,053	100.00%				2,672,000	2,672,000	596,540,053	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2022年1月17日, 2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期条件成就解除限售的限制性股票数量为252.6万股。2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计147人、限制性股票数量为252.6万股, 占2019年限制性股票激励计划首次授予股份总数1,052.4万股的24%, 占目前公司总股本的0.42%。本次解除限售的限制性股票已于2022年1月17日上市流通。

(2) 2022年4月19日, 3名离职的限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销11万股。本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计11万股, 占回购前公司总股本的0.0184%, 涉及人数3人, 回购价格为3.36元/股。本次回购的限制性股票已于2022年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(3) 2022年8月23日, 2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就回购注销256.2万股。本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计256.2万股, 占回购前公司总股本的0.4276%, 涉及人数147人, 回购价格为3.28元/股。本次回购的限制性股票已于2022年8月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2022年1月6日, 召开第八届董事会第三十一次会议、八届监事会第二十六次会议审议通过《2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就》的议案。

(2) 2022年1月6日, 召开第八届董事会第三十一次会议、八届监事会第二十六次会议审议通过《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案。并于2022年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(3) 2022年6月30日, 召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议审议通过《公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就及调整回购价格并回购注销部分限制性股票》的议案, 并于2022年8月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2022年1月17日, 2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期条件成就解除限售的限制性股票数量为252.6万股, 并于2022年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(2) 2022年8月23日, 2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就回购注销256.2万股。本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计256.2万股, 并于2022年8月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

项目	2022 年度		2022 年三季度累计		2021 年度	
	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后	股份变动前

基本每股收益（元/股）	0.587	0.584	0.399	0.397	0.359	0.357
稀释每股收益（元/股）	0.587	0.584	0.399	0.397	0.359	0.357
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.04	5.01	4.85	4.83	4.50	4.48

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨电气集团有限公司	5,508,550	0	0	5,508,550	限售股份为非公开发行获得。	尚未解除限售
公司 2019 年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象	10,164,000	-2,622,000	2,526,000	5,016,000	公司限制性股票激励计划，限售期 24 个月，解除限售期 48 个月	2022 年 1 月 17 日，2019 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期条件成就解除限售的限制性股票数量为 2526000 股。 2022 年 4 月 19 日，2 名离职的限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销 60000 股， 2022 年 8 月 23 日，2019 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就回购注销 2562000 股。
公司 2019 年度限制性股票激励计划预留部分授予的激励对象	1,176,000	-50,000	0	1,126,000	公司限制性股票激励计划，限售期 24 个月，解除限售期 48 个月	2022 年 4 月 19 日，1 名离职的限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销 50000 股。
合计	16,848,550	-2,672,000	2,526,000	11,650,550	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、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

(1) 2022年1月17日，2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期条件成就解除限售的限制性股票数量为252.6万股。2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计147人、限制性股票数量为252.6万股，占2019年限制性股票激励计划首次授予股份总数1,052.4万股的24%，占目前公司总股本的0.42%。本次解除限售的限制性股票已于2022年1月17日上市流通。

(2) 2022年4月19日，3名离职的限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销11万股。本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计11万股，占回购前公司总股本的0.0184%，涉及人数3人，回购价格为3.36元/股。本次回购的限制性股票已于2022年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(3) 2022年8月23日，2019年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件未成就回购注销256.2万股。本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计256.2万股，占回购前公司总股本的0.4276%，涉及人数147人，回购价格为3.28元/股。本次回购的限制性股票已于2022年8月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,196	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,823	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨电气集团有限公司	国有法人	25.97%	154,945,750		5,508,550	149,437,200		
佳木斯电机厂有限	国有法人	10.78%	64,280,639			64,280,639		

责任公司								
北京建龙重工集团有限公司	境内非国有法人	4.19%	25,001,500			25,001,500		
上海大朴资产管理有限公司—大朴进取二期私募投资基金	其他	1.55%	9,230,720	+4242560		9,230,720		
陈佳琪	境内自然人	1.40%	8,378,561			8,378,561		
许福建	境内自然人	1.11%	6,600,000	+660000		6,600,000		
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.10%	6,553,944	+6553944		6,553,944		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—大朴博盈证券投资集合资金信托计划	其他	0.90%	5,361,912	+181292		5,361,912		
谭汉豪	境内自然人	0.80%	4,764,625	+4764625		4,764,625		
中国建设银行股份有限公司—兴全多维价值混合型证券投资基金	其他	0.63%	3,777,400	+3777400		3,777,400		
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，公司收到中国证监会（证监许可[2012]289 号）《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，核准公司重大资产重组及向建龙集团发行 113,711,963 股，向佳电厂发行 107,928,537 股，向上海钧能发行 4,058,549 股股份购买相关资产。发行完成后至本报告期结束，佳电厂、建龙集团为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持有 5%以上（含 5%）的股东为哈电集团、佳电厂，其中哈电集团是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳电厂为哈电集团的全资子公司，属于关联企业。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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
哈尔滨电气集团有限公司	149,437,200	人民币普通股	149,437,200
佳木斯电机厂有限责任公司	64,280,639	人民币普通股	64,280,639
北京建龙重工集团有限公司	25,001,500	人民币普通股	25,001,500
上海大朴资产管理有限公司一大朴进取二期私募投资基金	9,230,720	人民币普通股	9,230,720
陈佳琪	8,378,561	人民币普通股	8,378,561
许福建	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	6,553,944	人民币普通股	6,553,944
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—大朴博盈证券投资集合资金信托计划	5,361,912	人民币普通股	5,361,912
谭汉豪	4,764,625	人民币普通股	4,764,625
中国建设银行股份有限公司—兴全多维价值混合型证券投资基金	3,777,400	人民币普通股	3,777,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司持有 5%以上（含 5%）的股东为哈电集团、佳电厂，其中哈电集团是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳电厂为哈电集团的全资子公司，属于关联企业。其他前十名无限售流通股股东，公司未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知和其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
哈尔滨电气集团有限公司	曹志安	1994 年 10 月 06 日	91230100127057741M	电机、锅炉、汽轮机零部件及辅机制造、销售；国内贸易（国家有专项规定除外）；从事国内外电厂项目开发；在国（境）外举办各类企业；物资供销业（国家有专项

				规定除外)；承担国家重点建设项目工程设备招标业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	哈尔滨电气集团有限公司持有在香港上市的哈尔滨电气股份有限公司 60.41%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

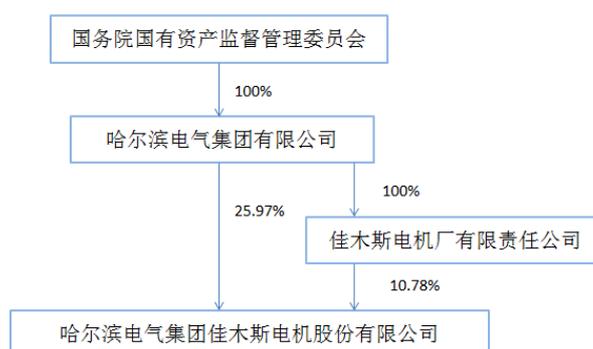
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	郝鹏		不适用	监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司未知实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
佳木斯电机厂有限责任公司	刘汉成	1991 年 05 月 07 日	7900 万元	停产处理债权、债务、销售库存产品及物资。房屋、设备租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量(股)	占总股本的比例	拟回购金额(万元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2022 年 01 月 06 日	110000	0.0184%	36.96	不适用	回购注销已离职激励对象获授的限制性股份	110,000	0.94%
2022 年 06 月 30 日	2562000	0.004276%	840.336	不适用	回购注销限制性股票激励对象第二期因业绩指标未成就而已获授但尚未解除限售的限制性股票	2,562,000	21.85%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 07 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	众环审字(2023)1400060 号
注册会计师姓名	高翔君、宋广利

审计报告正文

## 审 计 报 告

众环审字(2023)1400060 号

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（以下简称“佳电股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳电股份 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于佳电股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）营业收入

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
佳电股份收入主要来源于电机的销售。如财务报表附注六、36 营业收入和营业成本所述，佳电股份 2022 年度实现营业收入 35.79 亿元，比 2021 年度 30.46 亿元增长 17.52%，鉴于该事项涉及的金额对财务报表影响较大，因此我们将该事项作为关键审计事项。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层电机销售相关的内部控制制度的设计和执行；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别销售电机控制权转移时点，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、选取重大客户进行函证；</li> <li>4、计算重要产品的毛利率，与上期比较，检查是否存在异常，各期之间是否存在重大波动，查明原因；</li> <li>5、抽取销售台账，审查产品销售数量、运输单据、客户</li> </ol>

	<p>签收单是否与已经确认收入一致；</p> <p>6、针对已识别需要运用分析程序的有关项目，并基于对被审计单位及其环境的了解，将主营业务收入和各类产品与上期进行比较，分析各类产品和收入变动是否异常，并分析异常变动的原因；</p> <p>7、综合分析交易的实质，确定其是否符合收入确认的条件，并检查其会计处理是否正确。</p>
--	---

(二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>佳电股份财务报表附注四、12 存货和附注六、8 存货所述，2022 年 12 月 31 日列示的存货的账面余额 11.47 亿元，存货跌价准备 1.54 亿元，本期计提存货跌价准备 4,206 万元，转回跌价准备 5,566 万元。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计，涉及重大管理层判断及各种假设，因此，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>1、评价存货跌价准备计提相关的内部控制制度的设计和执行。</p> <p>2、执行存货监盘，检查存货的数量和状况，关注原材料、库存商品等存在减值迹象的情形。</p> <p>3、通过检查送货单、入库单等原始凭证对存货库龄的正确性进行测试。</p> <p>4、通过分析各个产品的毛利情况，重点评价毛利较低产品存货跌价准备计提的充足性。</p> <p>5、评价存货跌价准备所依据的资料、假设及计提方法，考虑是否有确凿证据为基础计算确定存货的可变现净值。</p> <p>6、抽查计提存货跌价准备的项目，查看期后销售成本结转情况。</p>

**四、其他信息**

佳电股份管理层对其他信息负责。其他信息包括佳电股份年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

佳电股份管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估佳电股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算佳电股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳电股份的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佳电股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佳电股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就佳电股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

高翔君

中国 武汉

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

宋广利

2023 年 4 月 10 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,483,498,330.20	701,304,273.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	708,304,845.15	701,886,467.07
衍生金融资产		
应收票据	1,021,139,769.19	409,249,159.61
应收账款	944,415,986.31	767,825,606.91
应收款项融资	154,121,947.31	843,749,582.14
预付款项	128,099,887.91	86,908,603.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,755,866.27	17,260,462.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,000,882,703.29	1,100,586,318.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,392,729.68	7,991,058.55
流动资产合计	5,465,612,065.31	4,636,761,531.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,395,465.59	59,120,859.61
固定资产	555,690,424.45	540,358,703.18
在建工程	84,790,152.14	46,949,020.44

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	330,065.30	495,097.94
无形资产	137,327,890.30	135,114,312.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	54,355,607.41	55,269,523.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	888,889,605.19	837,307,516.54
资产总计	6,354,501,670.50	5,474,069,047.86
流动负债：		
短期借款	236,390,126.62	3,659,960.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	659,166,282.00	268,456,118.91
应付账款	1,097,733,863.17	964,385,280.09
预收款项		
合同负债	295,644,565.09	317,712,357.71
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,016,923.25	11,357,424.03
应交税费	32,492,805.84	34,482,439.27
其他应付款	127,974,899.99	162,792,783.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	167,745.81	153,793.92
其他流动负债	831,746,410.39	894,417,249.67
流动负债合计	3,294,333,622.16	2,657,417,406.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	173,558.21	341,304.02
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬	5,011,665.03	5,481,969.24
预计负债	15,520,482.68	88,912,900.29
递延收益	11,899,182.68	15,128,015.48
递延所得税负债	3,457,807.29	
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,062,695.89	129,864,189.03
负债合计	3,350,396,318.05	2,787,281,595.90
所有者权益：		
股本	596,540,053.00	599,212,053.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,142,954,490.59	1,145,259,179.59
减：库存股	20,110,680.00	38,067,320.00
其他综合收益		
专项储备	4,219,687.79	3,075,349.41
盈余公积	207,772,420.14	198,613,321.21
一般风险准备		
未分配利润	1,072,729,380.93	778,694,868.75
归属于母公司所有者权益合计	3,004,105,352.45	2,686,787,451.96
少数股东权益		
所有者权益合计	3,004,105,352.45	2,686,787,451.96
负债和所有者权益总计	6,354,501,670.50	5,474,069,047.86

法定代表人：刘清勇    主管会计工作负责人：刘清勇    会计机构负责人：刘洋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	213,474,161.14	101,315,015.73
交易性金融资产	503,959,681.00	501,095,485.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,690,000.00	95,000.00
应收款项融资		
预付款项		1,221,260.58
其他应收款	336,658,451.10	314,498,466.00
其中：应收利息		
应收股利	333,419,795.81	312,455,558.77
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,182,544.38	2,418,023.95

流动资产合计	1, 101, 964, 837. 62	920, 643, 251. 90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1, 857, 808, 396. 02	1, 857, 808, 396. 02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4, 354. 38	4, 533. 78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2, 831, 406. 28	3, 352, 188. 59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1, 860, 644, 156. 68	1, 861, 165, 118. 39
资产总计	2, 962, 608, 994. 30	2, 781, 808, 370. 29
流动负债：		
短期借款	221, 026, 184. 84	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	793, 401. 46	793, 401. 46
应交税费	2, 793, 512. 50	156, 955. 79
其他应付款	49, 347, 676. 13	68, 621, 232. 43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	273, 960, 774. 93	69, 571, 589. 68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,682,009.27	82,903,266.82
递延收益		
递延所得税负债	989,920.25	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,671,929.52	82,903,266.82
负债合计	276,632,704.45	152,474,856.50
所有者权益：		
股本	596,540,053.00	599,212,053.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,976,472,309.94	1,978,776,998.94
减：库存股	20,110,680.00	38,067,320.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,648,456.90	45,489,357.97
未分配利润	78,426,150.01	43,922,423.88
所有者权益合计	2,685,976,289.85	2,629,333,513.79
负债和所有者权益总计	2,962,608,994.30	2,781,808,370.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,579,140,698.27	3,045,636,831.76
其中：营业收入	3,579,140,698.27	3,045,636,831.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,187,602,385.89	2,817,407,016.77
其中：营业成本	2,728,917,631.28	2,435,411,505.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,871,973.53	22,390,825.12
销售费用	235,462,806.71	188,246,310.17

管理费用	123,468,642.69	158,512,495.70
研发费用	82,138,396.82	27,226,716.69
财务费用	-11,257,065.14	-14,380,835.94
其中：利息费用	713,326.70	4,042.50
利息收入	15,138,883.84	16,068,794.66
加：其他收益	15,022,498.35	16,786,433.52
投资收益（损失以“-”号填列）	13,746,018.67	23,625,119.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,418,378.08	1,886,467.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,757,658.74	-3,204,263.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,290,439.53	-40,931,546.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	278,365.58	33,474.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	358,955,474.79	226,425,499.40
加：营业外收入	33,204,769.92	10,785,566.64
减：营业外支出	78,427.28	217,941.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	392,081,817.43	236,993,125.01
减：所得税费用	40,960,042.08	23,594,130.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	351,121,775.35	213,398,994.24
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	351,121,775.35	213,398,994.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	351,121,775.35	213,398,994.24
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	351,121,775.35	213,398,994.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	351,121,775.35	213,398,994.24
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.5871	0.3571
(二) 稀释每股收益	0.5871	0.3571

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

法定代表人：刘清勇 主管会计工作负责人：刘清勇 会计机构负责人：刘洋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,650,476.39	100,000.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	9,262.49	86,926.13
销售费用		
管理费用	9,740,138.02	10,293,648.91
研发费用		
财务费用	-664,532.03	-351,940.02
其中：利息费用	541,469.84	
利息收入	1,227,180.97	375,112.32
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	70,333,487.04	91,302,404.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,864,195.36	1,095,485.64
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-167,934.11	-5,000.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,595,356.20	82,464,255.02
加：营业外收入	29,186,663.88	
减：营业外支出	179.40	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,781,840.68	82,464,255.02
减：所得税费用	3,190,851.38	272,621.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,590,989.30	82,191,633.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	91,590,989.30	82,191,633.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	91,590,989.30	82,191,633.61
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.5871	0.3571
（二）稀释每股收益	0.5871	0.3571

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,643,857,503.17	1,184,857,563.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	969,680.24	1,282,580.00
收到其他与经营活动有关的现金	55,091,191.78	61,186,416.38
经营活动现金流入小计	1,699,918,375.19	1,247,326,559.84
购买商品、接受劳务支付的现金	453,045,910.18	567,919,874.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	259,569,189.04	229,624,981.87
支付的各项税费	189,616,846.08	108,903,348.32
支付其他与经营活动有关的现金	287,878,651.34	272,596,731.17
经营活动现金流出小计	1,190,110,596.64	1,179,044,935.88
经营活动产生的现金流量净额	509,807,778.55	68,281,623.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	1,263,629,600.00
取得投资收益收到的现金	14,369,250.00	23,643,397.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	364,498,250.00	1,287,272,997.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,088,502.87	24,758,881.66
投资支付的现金	350,000,000.00	1,400,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	423,088,502.87	1,424,758,881.66
投资活动产生的现金流量净额	-58,590,252.87	-137,485,884.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		3,009,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	225,640,000.00	3,659,960.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	225,640,000.00	6,669,560.00

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	48,527,584.57	95,895,441.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,772,960.00	1,267,200.00
筹资活动现金流出小计	57,300,544.57	97,162,641.01
筹资活动产生的现金流量净额	168,339,455.43	-90,493,081.01
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	619,556,981.11	-159,697,341.45
加：期初现金及现金等价物余额	863,941,349.09	1,023,638,690.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,483,498,330.20	863,941,349.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,468,628.07	3,457,552.86
经营活动现金流入小计	4,468,628.07	3,457,552.86
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	340,000.00	316,792.45
支付的各项税费	2,512.50	1,988,467.16
支付其他与经营活动有关的现金	59,119,810.92	12,087,768.38
经营活动现金流出小计	59,462,323.42	14,393,027.99
经营活动产生的现金流量净额	-54,993,695.35	-10,935,475.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	1,060,000,000.00
取得投资收益收到的现金	49,369,250.00	23,643,397.26
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	399,369,250.00	1,083,643,397.26
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	350,000,000.00	1,000,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,000,000.00	
投资活动现金流出小计	396,000,000.00	1,000,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	3,369,250.00	83,643,397.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		3,009,600.00
取得借款收到的现金	220,940,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,940,000.00	3,009,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,383,449.24	95,873,928.48
支付其他与筹资活动有关的现金	8,772,960.00	1,267,200.00

筹资活动现金流出小计	57,156,409.24	97,141,128.48
筹资活动产生的现金流量净额	163,783,590.76	-94,131,528.48
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	112,159,145.41	-21,423,606.35
加：期初现金及现金等价物余额	101,315,015.73	122,738,622.08
六、期末现金及现金等价物余额	213,474,161.14	101,315,015.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,145,259.17	38,067,320.00	0.00	3,075,349.41	198,613,321.21	0.00	778,694,868.75		2,686,745.196	0.00	2,686,745.196
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,145,259.17	38,067,320.00	0.00	3,075,349.41	198,613,321.21	0.00	778,694,868.75		2,686,745.196	0.00	2,686,745.196
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,672.00				2,304.68	17,956.60		1,144,338.38	9,159,098.93		294,034,512.18		317,317,900.49		317,317,900.49

(一) 综合收益总额											351,121,775.35		351,121,775.35		351,121,775.35
(二) 所有者投入和减少资本	-												12,979,951.00		12,979,951.00
1. 所有者投入的普通股	-												-		-
	2,672,000.00												8,772,960.00		8,772,960.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													3,796,271.00		3,796,271.00
4. 其他													17,956,640.00		17,956,640.00
(三) 利润分配													-		-
1. 提取盈余公积													-		-
									9,159,098.93		57,087,263.17		47,928,164.24		47,928,164.24
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所													-		-
											47,9		47,9		47,9



专项储备								8.38					8.38		8.38
1. 本期提取								7,139,154.83					7,139,154.83		7,139,154.83
2. 本期使用								-5,994,816.45					-5,994,816.45		-5,994,816.45
(六) 其他															
四、本期期末余额	596,540,053.00	0.00	0.00	0.00	1,142,954,490.59	20,110,680.00	0.00	4,219,687.79	207,772,420.14	0.00	1,072,729,380.93		3,004,410,535.24	0.00	3,004,410,535.24

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,134,778,979.59	37,009,400.00	0.00	142,844.01	190,394,157.85	0.00	669,392,772.99		2,556,095,407.44		2,556,095,407.44	
加：																
：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																
他																
二、本年期初余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,134,778,979.59	37,009,400.00	0.00	142,844.01	190,394,157.85	0.00	669,392,772.99		2,556,095,407.44	0.00	2,556,095,407.44	
三、本期增减变动	816,000.00				10,480,200.00	1,057,920.00		2,932,505.40	8,219,163.36		109,302,095.76		130,692,044.52		130,692,044.52	

金额 (减少以 “一”号 填列)														
(一) 综合收益总额										213,398,994.24		213,398,994.24		213,398,994.24
(二) 所有者投入和减少资本	816,000.00				10,480,200.00	2,872,320.00						8,423,880.00		8,423,880.00
1. 所有者投入的普通股	816,000.00				2,056,320.00							2,872,320.00		2,872,320.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,799,070.00							4,799,070.00		4,799,070.00
4. 其他					3,624,810.00	2,872,320.00						752,490.00		752,490.00
(三) 利润分配						-1,814,400.00		8,219,163.36		-104,096,898.48		-94,063,335.12		-94,063,335.12
1. 提取盈余公积								8,219,163.36		-8,219,163.36		0.00		0.00
2. 提取														



结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,932,505.40					2,932,505.40		2,932,505.40
1. 本期提取								6,020,966.41					6,020,966.41		6,020,966.41
2. 本期使用								-3,088,461.01					-3,088,461.01		-3,088,461.01
(六) 其他															
四、本期期末余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,145,259.17	38,067,320.00	0.00	3,075,349.41	198,613,321.21	0.00	778,694,868.75		2,686,787,451.96	0.00	2,686,787,451.96

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,978,776,998.94	38,067,320.00	0.00	0.00	45,489,357.97	43,922,423.88		2,629,333,513.79
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,978,776,998.94	38,067,320.00	0.00	0.00	45,489,357.97	43,922,423.88		2,629,333,513.79

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 2,672,000.00				- 2,304,689.00	- 17,956,640.00			9,159,098.93	34,503,726.13		56,642,776.06
（一）综合收益总额										91,590,989.30		91,590,989.30
（二）所有者投入和减少资本	- 2,672,000.00				- 2,304,689.00	- 17,956,640.00						12,979,951.00
1. 所有者投入的普通股	- 2,672,000.00				- 6,100,960.00							- 8,772,960.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,796,271.00							3,796,271.00
4. 其他						- 17,956,640.00						17,956,640.00
（三）利润分配									9,159,098.93	- 57,087,263.17		- 47,928,164.24
1. 提取盈余公积									9,159,098.93	- 9,159,098.93		0.00

2. 对所有者（或股东）的分配												- 47,928,164.24	- 47,928,164.24
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	596,540,053.00	0.00	0.00	0.00	1,976,472,309.94	20,110,680.00	0.00	0.00	54,648,456.90	78,426,150.01		2,685,976,289.85

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,968,296,798.94	37,009,400.00	0.00	0.00	37,270,194.61	65,827,688.75		2,632,781,335.30
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	598,396,053.00	0.00	0.00	0.00	1,968,296,798.94	37,009,400.00	0.00	0.00	37,270,194.61	65,827,688.75		2,632,781,335.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	816,000.00				10,480,200.00	1,057,920.00			8,219,163.36	-21,905,264.87		-3,447,821.51

填列)												
(一) 综合收益总额										82,191,633.61		82,191,633.61
(二) 所有者投入和减少资本	816,000.00				10,480,200.00	2,872,320.00						8,423,880.00
1. 所有者投入的普通股	816,000.00				2,056,320.00							2,872,320.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,799,070.00							4,799,070.00
4. 其他					3,624,810.00	2,872,320.00						752,490.00
(三) 利润分配						-1,814,400.00			8,219,163.36	-104,096.89		-94,063,335.12
1. 提取盈余公积									8,219,163.36	8,219,163.36		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-95,877,735.12		-95,877,735.12
3. 其												

他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使												

用												
(六)其他												
四、本期期末余额	599,212,053.00	0.00	0.00	0.00	1,978,776,998.94	38,067,320.00	0.00	0.00	45,489,357.97	43,922,423.88		2,629,333,513.79

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

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

2012年3月8日，本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]289号）《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]290号）《关于核准豁免哈尔滨电气集团公司要约收购阿城继电器股份有限公司股份义务的批复》。同意本公司分别向北京建龙重工集团有限公司非公开发行113,711,963股；佳木斯电机厂107,928,537股；上海钧能实业有限公司4,058,549股。公司原总股本为298,435,000股，本次重大资产重组实施后新增股份为225,699,049股（有限售条件的流通股），增发完成后公司总股本为524,134,049股。

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

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

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

2014年1月17日，本公司召开的第六届董事会第十四次会议决议、2014年5月5日召开的2014年度第一次临时股东大会的决议、2014年6月18日《关于根据2013年度利润分配方案调整非公开发行A股股票发行

底价和发行数量的公告》和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1049号文《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股（A股）14,731万股。公司于2014年11月19日向包括哈尔滨电气集团公司在内的九名特定对象发行人民币普通股（A股）71,732,673股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.11元，共计募集资金人民币796,949,997.03元。经此发行，股本变更为人民币595,866,722.00元。

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

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

公司2019年12月27日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，以及2019年12月27日第八届董事会第九次审议通过的关于《调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量》的议案、2019年12月6日第八届董事会第八次会议审议通过的《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，公司限制性股票激励计划拟授予的限制性股票总数量由980万股调整为975万股，首次授予的限制性股票激励对象总人数由153人调整为152人，首次授予的限制性股票数量由882万股调整为877万股，预留股数不变为98万股，首次限制性股票的授予价格为4.3元/股。公司申请向激励对象定向发行股票，每股面值1元，增加注册资本人民币8,770,000.00元，变更后注册资本为人民币498,663,378.00元。2019年12月31日，公司收到152名激励对象认缴的出资款人民币37,711,000.00元，均为货币出资，其中：增加股本8,770,000.00元，增加资本公积（资本溢价）28,941,000.00元。

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

公司2020年12月14日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》议案。公司按议案向符合条件的24名激励对象授予预留限制性股票117.6万股，授予价格3.52元/股，回购并注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票36万股，回购价格3.52元/股。因授予预留限制性股票及回购注销限制性股票，公司变更增加实收资本（股本）816,000.00元，增加资本公积（资本溢价）2,056,320.00元。

公司2022年1月6日召开第八届董事会第三十一次会议，会议审议通过关于《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》的议案，回购并注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票11万股，回购价格3.36元/股。因回购注销限制性股票，公司减少实收资本（股本）110,000.00元，减少资本公积（资本溢价）259,600.00元。

公司2022年6月30日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《变更公司注册资本及修改〈公司章程〉》的议案，鉴于公司2021年度净资产收益率、营业收入增长率、现金营运指数未达到《2019年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）首次授予第二个解除限售期所设定的业绩考核指标，根据《上市公司股权激励管理办法》、《激励计划》和《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司应回购并注销首次授予第二期激励对象147人（含调离员工1名）所持有的限制性股票2,562,000股。公司因本次限制性股票回购减少实收资本（股本）2,562,000股，减少资本公积（资本溢价）5,841,360.00元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股、回购补偿股份、股权激励，截至2022年12月31日，本公司累计股本总数596,540,053股，注册资本为596,540,053.00元。

### 1、经营信息

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

营业期限：1996-12-31至无固定期限；法定代表人：刘清勇；统一社会信用代码：91230800127590757N；注册地址：黑龙江省佳木斯市前进区长安路247号。

### 2、业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称“本集团”）属于制造业、服务业，提供主要产品为电机的生产和销售，提供主要服务为安装、维修劳务。

### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月10日决议批准报出。

### 4、合并财务报表范围

截至2022年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共8户（其中二级企业5户，三级企业3户），详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及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（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司及本集团评价自资产负债表日起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、29“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、36“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

- 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

- 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

- 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额

确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### • 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### • 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### • 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经

营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### • 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### • 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关

外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### • 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### • 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### • 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### • 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

- 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

- 减值准备的确认方法

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

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

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

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

- 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

- 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

• 金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行、地方商业银行、信用社及财务公司等信用风险，具有较低的信用风险，一般不计提减值准备，具有高信用风险，参照应收账款预期损失率计提减值准备。
商业承兑汇票	参照应收账款同类客户预期损失率计提减值准备。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行、地方商业银行、信用社及财务公司等信用风险，具有较低的信用风险，一般不计提减值准备，具有高信用风险，参照应收账款预期损失率计提减值准备。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

## 15、存货

### • 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### • 存货取得和发出的计价方法

原材料在取得时按计划成本计价，计划成本与实际成本差异，通过材料成本差异科目核算，领用和发出时，按加权平均法计价，月末结账还原为实际成本。产成品完工后，按计划成本计入库存商品，月末结账还原为实际成本。

### • 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

- 存货的盘存制度为永续盘存制。
- 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

- 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

- 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

- ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

- ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间

的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15--30	3	3.23-6.47
机器设备	年限平均法	7—15	3	13.86-6.47
运输设备	年限平均法	5-6	3	19.40-16.17
电子设备及其他设备	年限平均法	5-9	3	19.40-10.78

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

- 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

- 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、34“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	土地使用权证规定使用年限
商标	10 年	预计使用年限
软件	10 年	合同约定

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

- 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

- 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、33“租赁”。

### 36、预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、产品质量保证等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）产品质量保证

通常指本集团销售产品或提供劳务后，对客户提供服务的一种承诺。在约定的质保期内，因提供产品或劳务不符合合同约定或国家标准、行业标准规定，本集团承担为客户提供更换、维修等责任。

### 37、股份支付

#### • 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能

够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### • 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### • 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团主要以销售电机为主，确认产品销售收入分为出口销售收入与内销收入，对于出口销售收入在产品报关离岸时确认销售收入；对于内销收入在产品通过客户验收后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

#### 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

- 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

- 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延

所得税费用或收益计入当期损益。

- 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

- 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋、机械设备。

- 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

- 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

- 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- 收入确认

如本附注四、29、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是

否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

- 租赁

- ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

- ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

- ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

- 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

- 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

- 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

- 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，

减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

- 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

- 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

- 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

- 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

- 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

- 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以

确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注“十、公允价值的披露”中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入，简易计税按征收率计缴增值税。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
佳木斯电机股份有限公司	15%
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	25%
成都佳电电机有限公司	25%
苏州佳电永磁电机科技有限公司	15%
佳电（吉林）新能源装备有限公司	25%
佳木斯佳电电机运维科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

（1）根据2020年8月7日由黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，佳木斯电机股份有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。2022年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

（2）根据2022年12月12日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，苏州佳电永磁电机科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。2022年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

（3）根据2022年9月22日由《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告2022年第28号），本集团自2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38.66	2,372.27
银行存款	1,483,498,291.54	696,301,900.81
其他货币资金		5,000,000.00

合计	1,483,498,330.20	701,304,273.08
----	------------------	----------------

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	708,304,845.15	701,886,467.07
其中：		
其他（理财产品）	708,304,845.15	701,886,467.07
其中：		
合计	708,304,845.15	701,886,467.07

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	787,074,368.74	348,606,786.39
商业承兑票据	249,077,794.15	66,371,572.68
坏账准备	-15,012,393.70	-5,729,199.46
合计	1,021,139,769.19	409,249,159.61

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,036,152,162.89	100.00%	15,012,393.70	100.00%	1,021,139,769.19	414,978,359.07	100.00%	5,729,199.46	100.00%	409,249,159.61
其中：										
合计	1,036,152,162.89	100.00%	15,012,393.70	100.00%	1,021,139,769.19	414,978,359.07	100.00%	5,729,199.46	100.00%	409,249,159.61

	89			19				
--	----	--	--	----	--	--	--	--

按组合计提坏账准备：1,036,152,162.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	787,074,368.74	2,558,503.99	0.33%
商业承兑汇票	249,077,794.15	12,453,889.71	5.00%
合计	1,036,152,162.89	15,012,393.70	

确定该组合依据的说明：

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价国有商业银行、全国性股份银行、地方商业银行、信用社及财务公司等信用风险，具有较低的信用风险，一般不计提减值准备，具有高信用风险，参照应收账款预期损失率计提减值准备。
商业承兑汇票	参照应收账款同类客户预期损失率计提减值准备。

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	5,729,199.46	15,012,393.70	5,729,199.46			15,012,393.70
合计	5,729,199.46	15,012,393.70	5,729,199.46			15,012,393.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	580,565,081.84	658,062,863.12
商业承兑票据		128,576,426.12

合计	580,565,081.84	786,639,289.24
----	----------------	----------------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,326,184.65	1.42%	15,326,184.65	100.00%	0.00	13,534,873.32	1.51%	13,534,873.32	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,065,955,639.58	98.58%	121,539,653.27	11.40%	944,415,986.31	881,502,828.63	98.49%	113,677,221.72	12.90%	767,825,606.91
其中：										
合计	1,081,281,824.23	100.00%	136,865,837.92	12.66%	944,415,986.31	895,037,701.95	100.00%	127,212,095.04	14.21%	767,825,606.91

按单项计提坏账准备：15,326,184.65

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南顺达新能源科技有限公司	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回
西安陕鼓通风设备有限公司	5,483,374.60	5,483,374.60	100.00%	法院判决书, 执行困难, 目前尚未收回
呼伦贝尔市华建设备制造有限公司	3,803,997.60	3,803,997.60	100.00%	预计无法收回
佳木斯煤矿机械有限公司	1,188,246.51	1,188,246.51	100.00%	预计无法收回
上海盛合新能源有限公司	313,706.80	313,706.80	100.00%	预计无法收回
安阳化学工业集团有限责任公司	2,520,859.14	2,520,859.14	100.00%	预计无法收回
合计	15,326,184.65	15,326,184.65		

按组合计提坏账准备: 1,065,955,639.58

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	881,255,160.81	44,090,812.14	5.00%
1-2年	109,032,914.48	27,258,228.75	25.00%
2-3年	45,293,236.07	22,646,618.13	50.00%
3-4年	9,794,339.11	7,835,471.29	80.00%
4-5年	4,357,330.65	3,485,864.50	80.00%
5年以上	16,222,658.46	16,222,658.46	100.00%
合计	1,065,955,639.58	121,539,653.27	

确定该组合依据的说明:

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	883,271,160.81
1至2年	109,032,914.48
2至3年	45,293,236.07
3年以上	43,684,512.87
3至4年	9,794,339.11
4至5年	4,357,330.65
5年以上	29,532,843.11
合计	1,081,281,824.23

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,534,873.32	2,016,000.00		224,688.67		15,326,184.65
按组合计提预期信用损失的应收账款	113,677,221.72	42,941,132.87	29,888,359.14	5,190,342.18		121,539,653.27
合计	127,212,095.04	44,957,132.87	29,888,359.14	5,415,030.85		136,865,837.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中核能源科技有限公司	3,436,250.00	已回款
沈阳鼓风机集团申蓝机械有限公司	3,162,166.13	已回款
沈阳鼓风机集团核电泵业有限公司	2,898,550.27	已回款
浙江强盛压缩机制造有限公司	1,793,681.56	已回款
河北北方风机制造有限公司	1,237,375.00	已回款
辽源泵业有限责任公司	2,044,220.78	已回款
国能供应链管理集团有限公司	1,305,636.42	已回款
上海连成集团苏州股份有限公司	1,445,573.21	已回款
建龙北满特殊钢有限责任公司	1,026,456.66	已回款
北京昌佳泵业有限公司	995,999.00	已回款
东华工程科技股份有限公司	750,155.52	已回款
上海大隆机器厂有限公司	564,000.00	已回款
中海油惠州石化有限公司	1,272,048.13	已回款
淄博华成泵业有限公司	1,208,863.53	已回款
四川川锅环保工程有限公司	475,000.00	已回款
合计	23,615,976.21	

坏账准备因回款转回

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,415,030.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江上风风能有限公司	货款	907,268.20	已过诉讼时效	总经理办公会议纪要	否
大港油田集团中成机械制造有限	货款	605,000.00	已过诉讼时效	总经理办公会议纪要	否

公司					
攀枝花三维发电有限责任公司	货款	408,000.00	已过诉讼时效	总经理办公会议纪要	否
陕鼓成套工程技术公司	货款	359,000.00	已过诉讼时效	总经理办公会议纪要	否
铁岭精工(集团)股份有限公司	货款	265,244.87	企业破产	总经理办公会议纪要	否
山东昌邑海能化学有限责任公司	货款	236,000.00	经法院裁决企业无财产可供执行	总经理办公会议纪要	否
华能阜新风力发电有限责任公司	货款	200,000.00	产品质保金	总经理办公会议纪要	否
山东宏阳矿业有限公司	货款	176,200.00	债务人无力偿还	总经理办公会议纪要	否
新疆博湖苇业股份有限公司	货款	176,708.67	企业破产	总经理办公会议纪要	否
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司塔西南勘探开发公司	货款	158,357.50	产品违约金	总经理办公会议纪要	否
合计		3,491,779.24			

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,629,996.80	2.83%	9,867,457.80
第二名	28,595,853.55	2.64%	1,429,792.68
第三名	24,692,416.29	2.28%	1,234,620.81
第四名	22,034,185.26	2.04%	1,101,709.26
第五名	21,308,199.32	1.97%	1,456,686.16
合计	127,260,651.22	11.76%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明:

不适用

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

### 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	154,121,947.31	843,749,582.14
合计	154,121,947.31	843,749,582.14

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	843,749,582.14		-689,627,634.83		154,121,947.31	
应收账款						
合 计	843,749,582.14		-689,627,634.83		154,121,947.31	

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	120,246,120.72	93.87%	73,756,114.93	84.87%
1至2年	1,394,456.12	1.09%	3,557,681.35	4.09%
2至3年	2,781,153.39	2.17%	907,525.77	1.04%
3年以上	3,678,157.68	2.87%	8,687,281.57	10.00%
合计	128,099,887.91		86,908,603.62	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：佳木斯电机股份有限公司期末对平遥县双隆机械制造有限公司预付账款余额671,449.48元，因订购的产品生产周期较长项目还没执行完，故未能及时结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	28,808,806.20	22.49
第二名	16,703,740.00	13.04
第三名	8,156,575.38	6.37
第四名	8,100,000.00	6.32
第五名	6,605,152.85	5.16
合 计	68,374,274.43	53.38

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,755,866.27	17,260,462.34
合计	16,755,866.27	17,260,462.34

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	8,242,851.58	6,095,406.78
备用金	268,886.17	243,959.27
往来款	23,137,016.95	25,408,293.95
合计	31,648,754.70	31,747,660.00

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	11,698,163.64		2,789,034.02	14,487,197.66
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	66,146.24		413,687.49	479,833.73
本期转回	74,142.97			74,142.97
2022 年 12 月 31 日余额	11,690,166.91		3,202,721.51	14,892,888.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	10,947,989.39
1 至 2 年	5,295,459.16
2 至 3 年	1,735,857.73
3 年以上	13,669,448.42
3 至 4 年	1,508,717.59
4 至 5 年	6,076,807.96
5 年以上	6,083,922.87
合计	31,648,754.70

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提坏账准备的其他应收款	2,789,034.02	413,687.49			3,202,721.51
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,698,163.64	66,146.24	74,142.97		11,690,166.92
合计	14,487,197.66	479,833.73	74,142.97		14,892,888.43

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

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
白城工业园区财政资金基建管理办公室	往来款	6,006,115.23	4-5年；5年以上	18.98%	5,004,892.18
中国石化国际事业有限公司大连招标中心	保证金	1,708,527.56	1年以内；1-2年	5.40%	238,974.67
黑龙江联顺生物科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	3.16%	250,000.00
盛虹炼化（连云港）有限公司	保证金	850,000.00	1-2年；3-4年	2.69%	652,500.00
山东裕龙石化有限公司	保证金	800,000.00	2-3年	2.50%	200,000.00
合计		10,364,642.79		32.76%	6,346,366.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	290,107,090.12	23,451,315.25	266,655,774.87	275,361,492.04	31,423,180.59	243,938,311.45
在产品	193,421,556.84	10,010,989.83	183,410,567.01	216,876,707.83	10,804,012.26	206,072,695.57
库存商品	530,457,668.06	91,320,515.44	439,137,152.62	649,902,339.20	130,338,142.86	519,564,196.34
发出商品	135,074,143.51	23,394,934.72	111,679,208.79	131,011,114.64		131,011,114.64
合计	1,149,060,458.53	148,177,755.24	1,000,882,703.29	1,273,151,653.71	172,565,335.71	1,100,586,318.00

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,423,180.59	679,316.54		8,651,181.88		23,451,315.25
在产品	10,804,012.26	55,500.65		848,523.08		10,010,989.83

库存商品	130,338,142.86	19,160,687.62		58,178,315.04		91,320,515.44
发出商品		23,394,934.72				23,394,934.72
合计	172,565,335.71	43,290,439.53		67,678,020.00		148,177,755.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,267,364.76	3,326,288.05
预缴税金	1,125,364.92	4,664,770.50
合计	8,392,729.68	7,991,058.55

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权	期末余额	期初余额
------	------	------

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

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

二、联营企业

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	75,735,937.71	19,613,825.29		95,349,763.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	75,735,937.71	19,613,825.29		95,349,763.00
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	31,430,922.11	4,797,981.28		36,228,903.39
2. 本期增加金额	2,333,117.50	392,276.52		2,725,394.02
(1) 计提或摊销	2,333,117.50	392,276.52		2,725,394.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,764,039.61	5,190,257.80		38,954,297.41
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	41,971,898.10	14,423,567.49		56,395,465.59
2. 期初账面价值	44,305,015.60	14,815,844.01		59,120,859.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	555,406,316.92	540,334,831.05
固定资产清理	284,107.53	23,872.13
合计	555,690,424.45	540,358,703.18

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	541,209,961.09	598,861,961.00	12,630,017.94	14,457,306.81	15,368,986.25	1,182,528,233.09
2. 本期增加金额	4,824,538.47	65,395,036.63	3,547,834.81	992,826.37	385,092.85	75,145,329.13
(1) 购置	570,698.43	8,589,450.78	3,547,834.81	342,590.96	385,092.85	13,435,667.83
(2) 在建工程转入	4,253,840.04	56,805,585.85		650,235.41		61,709,661.30
(3) 企业合并增加						
(3) 其他转入						
3. 本期减少金额		14,147,145.36	1,973,775.59	436,621.74	1,668,822.00	18,226,364.69
(1) 处置或报废		14,147,145.36	1,973,775.59	436,621.74	1,662,842.00	18,220,384.69
(2) 其他					5,980.00	5,980.00
4. 期末余额	546,034,499.56	650,109,852.27	14,204,077.16	15,013,511.44	14,085,257.10	1,239,447,197.53
二、累计折旧	210,797,144.88	383,877,527.35	11,056,403.44	9,448,522.83	13,705,885.73	628,885,484.23
1. 期初余额	17,473,121.15	36,784,851.51	1,018,908.45	1,202,139.55	420,048.23	56,899,068.89
2. 本期增加金额	17,473,121.15	36,784,851.51	1,018,908.45	1,202,139.55	420,048.23	56,899,068.89
(1) 计提						
3. 本期减少金额		11,167,521.94	1,541,280.61	337,049.79	1,621,777.51	14,667,629.85
(1) 处置或报废		11,167,521.94	1,541,280.61	337,049.79	1,621,777.51	14,667,629.85
4. 期末余额	228,270,266.03	409,494,856.92	10,534,031.28	10,313,612.59	12,504,156.45	671,116,923.27
三、减值准备						
1. 期初余额		13,145,013.73		5,674.79	157,229.29	13,307,917.81
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额		383,960.47				383,960.47
(1) 处置或报废		383,960.47				383,960.47
4. 期末余额		12,761,053.26		5,674.79	157,229.29	12,923,957.34
四、账面价值						
1. 期末账面价值	317,764,233.53	227,853,942.09	3,670,045.88	4,694,224.06	1,423,871.36	555,406,316.92
2. 期初账面价值	330,412,816.21	201,839,419.92	1,573,614.50	5,003,109.19	1,505,871.23	540,334,831.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	22,600,592.99
机器设备	420,938.18
合计	23,021,531.17

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高效节能电机厂房	7,556,210.07	房屋产权证正在办理
电机成品库房（核电装配厂房）	6,239,787.44	房屋产权证正在办理
办公楼（盐业）	1,085,893.85	房屋产权证正在办理
屏蔽厂房 X	8,282,616.41	房屋产权证正在办理
新食堂	4,219,454.83	房屋产权证正在办理
苏州办公、食堂、厂房	123,584,885.44	房屋产权证正在办理

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		
机器设备	277,028.22	
运输设备	6,565.80	23,872.13
电子设备		
办公设备	513.51	
合计	284,107.53	23,872.13

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,790,152.14	46,949,020.44
合计	84,790,152.14	46,949,020.44

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑安装工程	42,626,883.35		42,626,883.35	7,987,416.73		7,987,416.73
设备安装工程	42,163,268.79		42,163,268.79	38,012,643.62		38,012,643.62
其他				948,960.09		948,960.09
合计	84,790,152.14		84,790,152.14	46,949,020.44		46,949,020.44

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
主氨风机成套产业化项目（新厂区）	34,560,000.00	184,063.84	23,343,044.23			23,527,108.07	68.00%	70.00				其他
主氨风机出厂试验台架	35,600,000.00	852,216.51	5,712,035.08			6,564,251.59	18.00%	20.00				其他
新建厂房	24,465,000.00		13,488,733.07			13,488,733.07	55.00%	55.00				其他
立体库房	9,193,600.	3,791,773.	17,321.63			3,809,095.	41.00%	42.00				其他

	00	74				37						
合计	103,818,600.00	4,828,054.09	42,561,134.01			47,389,188.10						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	506,122.65	154,007.93		660,130.58
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	506,122.65	154,007.93		660,130.58
二、累计折旧				
1. 期初余额	126,530.66	38,501.98		165,032.64
2. 本期增加金额	126,530.66	38,501.98		165,032.64
(1) 计提	126,530.66	38,501.98		165,032.64

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	253,061.32	77,003.96		330,065.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	253,061.33	77,003.97		330,065.30
2. 期初账面价值	379,591.99	115,505.95		495,097.94

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	157,494,444.49			15,241,166.29	44,054,000.00	216,789,610.78
2. 本期增加金额	5,664,084.48			1,669,922.33		7,334,006.81
(1) 购置	5,664,084.48			1,669,922.33		7,334,006.81
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
4. 期末余额	163,158,528.97			16,911,088.62	44,054,000.00	224,123,617.59
二、累计摊销						0.00
1. 期初余额	31,437,591.4			6,183,707.23	44,054,000.00	81,675,298.6

额		4				0		7
2. 本期增加金额		3,543,142.51			1,577,286.11			5,120,428.62
(1) 计提		3,543,142.51			1,577,286.11			5,120,428.62
								0.00
3. 本期减少金额								0.00
(1) 处置								0.00
								0.00
4. 期末余额		34,980,733.95			7,760,993.34	44,054,000.00		86,795,727.29
三、减值准备								0.00
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值		128,177,795.02			9,150,095.28			137,327,890.30
2. 期初账面价值		126,056,853.05			9,057,459.06			135,114,312.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	309,985,955.82	46,582,550.47	315,254,778.85	47,287,184.28
预计负债	14,565,843.27	2,043,776.78	6,009,633.47	901,445.02
递延收益	11,899,182.65	1,784,877.40	15,128,015.48	2,269,202.33
其他	18,860,891.07	3,944,402.76	7,711,766.48	4,811,691.63
合计	355,311,872.81	54,355,607.41	344,104,194.28	55,269,523.26

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	7,513,863.72	1,641,694.87		
固定资产加速折旧	12,107,416.13	1,816,112.42		
合计	19,621,279.85	3,457,807.29		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		54,355,607.41		55,269,523.26
递延所得税负债		3,457,807.29		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,887,148.52	14,964,543.31
可抵扣亏损	110,318,492.56	139,036,938.55
合计	128,205,641.08	154,001,481.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		33,348,563.47	
2023 年	25,761,775.48	25,761,775.48	
2024 年	51,106,421.63	51,106,421.63	
2025 年	6,261,302.49	6,261,302.49	
2026 年	18,100,516.12	22,558,875.48	
2027 年	9,088,476.84		
合计	110,318,492.56	139,036,938.55	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托借款	228,032,536.62	2,800,000.00
已贴现未到期的应收票据	8,357,590.00	859,960.00
合计	236,390,126.62	3,659,960.00

短期借款分类的说明：

注：委托借款是控制股东哈尔滨电气集团有限公司提供。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	659,166,282.00	268,456,118.91
合计	659,166,282.00	268,456,118.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,074,699,645.60	960,422,976.97
应付运费	10,258,068.19	
应付工程、设备款	12,776,149.38	3,962,303.12
合计	1,097,733,863.17	964,385,280.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鼓风机厂有限公司	5,145,641.00	暂缓材料款支付
北京利德华福电气技术有限公司	1,108,300.00	暂缓材料款支付
合计	6,253,941.00	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	295,644,565.09	317,542,357.71
预收劳务款		170,000.00
合计	295,644,565.09	317,712,357.71

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,357,424.03	235,997,070.73	234,337,571.51	13,016,923.25
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	25,115,168.53	25,115,168.53	0.00
三、辞退福利	0.00	116,449.00	116,449.00	0.00
合计	11,357,424.03	261,228,688.26	259,569,189.04	13,016,923.25

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		148,354,197.65	148,354,197.65	
2、职工福利费		11,060,931.05	11,060,931.05	
3、社会保险费		10,302,631.03	10,302,631.03	
其中：医疗保险费		9,358,703.08	9,358,703.08	
工伤保险费		866,923.67	866,923.67	
生育保险费		77,004.28	77,004.28	
4、住房公积金		14,167,724.56	14,167,724.56	
5、工会经费和职工教育经费	11,357,424.03	4,947,734.14	3,288,234.92	13,016,923.25
8、其他短期薪酬		47,163,852.30	47,163,852.30	
合计	11,357,424.03	235,997,070.73	234,337,571.51	13,016,923.25

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		20,256,813.51	20,256,813.51	
2、失业保险费		662,429.86	662,429.86	
3、企业年金缴费		4,195,925.16	4,195,925.16	
合计	0.00	25,115,168.53	25,115,168.53	0.00

其他说明：

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,464,648.32	28,067,685.25
企业所得税	7,399,618.88	115,916.62
个人所得税	2,252,554.66	705,623.03
城市维护建设税	1,545,036.80	2,270,570.37
6. 土地使用税	528,538.84	469,507.21
7. 房产税	758,304.08	695,334.09
8. 教育费附加	662,313.52	973,150.45
9. 地方教育附加	441,509.84	648,731.10
10. 印花税	435,538.28	528,145.36
11. 其他	4,742.62	7,775.79
合计	32,492,805.84	34,482,439.27

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	127,974,899.99	162,792,783.27
合计	127,974,899.99	162,792,783.27

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、质押金	2,783,100.00	6,339,994.49

预提费用	42,174,914.66	39,159,977.96
限制性股票回购义务	20,110,680.00	38,067,320.00
其他往来款	62,906,205.33	79,225,490.82
合计	127,974,899.99	162,792,783.27

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
待支付企业年金	3,522,867.39	企业年金
韶关市佳电机设备有限公司一计提户	1,147,129.04	三包费用
淄博佳木斯电机有限公司一计提户	1,464,087.68	三包费用
合计	6,134,084.11	

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	167,745.81	153,793.92
合计	167,745.81	153,793.92

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已经背书未到期的银行承兑	649,705,273.12	702,811,287.46
已经背书未到期的商业承兑	128,576,426.12	140,078,334.68
待转销项税	53,464,711.15	51,527,627.53
合计	831,746,410.39	894,417,249.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	359,144.00	538,716.00
：未确认的融资费用	-17,839.98	-43,618.06
：一年内到期的租赁负债	-167,745.81	-153,793.92
合计	173,558.21	341,304.02

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

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

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高效节能及核用 电机量产及环保 技改项目	20,000,000.00			20,000,000.00	政府专项拨款
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	

其他说明：

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

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,011,665.03	5,481,969.24
合计	5,011,665.03	5,481,969.24

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,682,009.27	82,903,266.82	中小股东诉讼
产品质量保证	13,838,473.41	6,009,633.47	产品质量保证
合计	15,520,482.68	88,912,900.29	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：2017年12月8日，本公司收到中国证监会下达的《行政处罚决定书》，基于谨慎性原则，为防范风险，依据会计准则等相关规定，计提预计负债—中小股东赔偿款。2022年度支付赔偿款5,203万元，转回中小股东诉讼赔偿款2,918万元。

注2：本公司的子公司向华锐风电科技（集团）股份有限公司销售的风力发电机，质保期为10年。截止本期，尚有部分电机仍未出质保期，依据会计准则等相关规定，计提预计负债—产品质量保证3,093.88万元。2022年度支付质保款158.52万元，转回预计负债94.07万元。预计未来尚需支付的质保金额348.37万元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,128,015.48		3,228,832.80	11,899,182.68	政府拨款
合计	15,128,015.48		3,228,832.80	11,899,182.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电机技术改造项目	12,605,760.53			3,166,554.90			9,439,205.63	与资产相关
土地补偿款	2,522,254.95			62,277.90			2,459,977.05	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	599,212,053.00				-2,672,000.00	-2,672,000.00	596,540,053.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,054,602,044.76	7,199,100.00	6,100,960.00	1,055,700,184.76
其他资本公积	90,657,134.83	3,796,271.00	7,199,100.00	87,254,305.83
合计	1,145,259,179.59	10,995,371.00	13,300,060.00	1,142,954,490.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-资本溢价变化主要原因：本年资本溢价增加7,199,100.00元，系限制性股票解锁，自其他资本公积转入资本溢价；本年资本溢价减少6,100,960.00元，系公司回购注销限制性股票减少所致。

注2：资本公积-其他资本公积变化主要原因：本期其他资本公积增加3,796,271.00元，系授予限制性股票的股权激励费用本年增加所致；本期其他资本公积减少7,199,100.00元，系限制性股票解锁，自其他资本公积转入资本溢价。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	38,067,320.00		17,956,640.00	20,110,680.00
合计	38,067,320.00		17,956,640.00	20,110,680.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、2022年3月，公司本次回购注销限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计110,000股，涉及3人，回购价格为3.36元/股，导致库存股减少369,600.00元；

注2、2022年3月，2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就，合计减少股份2,526,000元，人数147人，解禁导致库存股减少8,487,360.00元；

注3、公司本年分配2021年度权益，导致库存股金额减少696,320.00元；

注4、2022年7月，公司回购并注销147名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票256.20万股，回购价格均为3.28元/股，回购导致库存股减少8,403,360.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,075,349.41	7,139,154.83	5,994,816.45	4,219,687.79
合计	3,075,349.41	7,139,154.83	5,994,816.45	4,219,687.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	198,613,321.21	9,159,098.93		207,772,420.14
合计	198,613,321.21	9,159,098.93		207,772,420.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	778,694,868.75	669,392,772.99
调整后期初未分配利润	778,694,868.75	669,392,772.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,121,775.35	213,398,994.24
减：提取法定盈余公积	9,159,098.93	8,219,163.36
应付普通股股利	47,928,164.24	95,877,735.12
期末未分配利润	1,072,729,380.93	778,694,868.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,479,233,715.47	2,694,823,619.31	2,944,282,015.76	2,407,259,916.68
其他业务	99,906,982.80	34,094,011.97	101,354,816.00	28,151,588.35
合计	3,579,140,698.27	2,728,917,631.28	3,045,636,831.76	2,435,411,505.03

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：不适用

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,148,594.75	4,370,635.78
教育费附加	5,822,121.60	3,121,147.97
房产税	5,271,037.26	5,628,591.35
土地使用税	6,963,592.66	7,052,932.86
车船使用税	12,897.55	15,953.76
印花税	2,640,047.31	2,079,654.43
其他	13,682.40	121,908.97
合计	28,871,973.53	22,390,825.12

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、保险费	79,380.83	62,362.53
2、展览费		
3、广告费	16,997.07	96,452.27
4、销售服务费	33,345,325.37	13,681,530.40
5、职工薪酬	58,844,600.77	51,076,799.46
6、业务经费	124,344,164.44	110,733,473.88
7、委托代销手续费	12,351,946.57	4,853,663.53
8、折旧费摊销	825,352.28	278,885.48
9、修理费	685,304.97	806,462.31
10、样品及产品损耗	11,380.98	356,407.14
11、其他	4,958,353.43	6,300,273.17
合计	235,462,806.71	188,246,310.17

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	67,911,271.66	89,882,929.05
2、保险费	596,232.44	507,032.80
3、折旧费	14,383,974.25	18,549,535.79
4、修理费	1,596,491.40	6,508,575.01
5、无形资产摊销	5,041,432.93	4,846,313.47
6、限制性股票激励	3,796,271.00	4,799,070.00
7、业务招待费	347,835.66	425,177.83
8、差旅费	837,172.31	1,186,158.25
9、办公费	4,314,468.15	4,787,055.64
10、会议费	205,221.18	33,366.34
11、诉讼费	2,563,988.52	10,690.00
12、聘请中介机构费	1,908,171.57	2,349,347.79
13、咨询费	1,218,165.66	3,164,271.52
14、董事会费	345,677.41	321,213.12
15、党（团）建工作经费	105,028.91	1,152,762.58
16、其他	18,297,239.64	19,988,996.51
合计	123,468,642.69	158,512,495.70

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费等	82,138,396.82	27,226,716.69
合计	82,138,396.82	27,226,716.69

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	713,326.70	4,042.50
利息收入	-15,138,883.84	-16,068,794.66
其他	3,168,492.00	1,683,916.22
合计	-11,257,065.14	-14,380,835.94

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
核用电机技术改造项目（摊销额）	3,166,554.90	5,560,226.78
收佳木斯财政局 2021 年度企业知识产权奖补资金	50,000.00	
收市财政拨款	6,664,000.00	
稳岗补贴	391,184.54	287,787.47
收佳木斯市社会保险中心汇款	215,352.18	
收佳木斯高新技术产业委员会研发投入奖励款	200,000.00	
收佳木斯人力资源与社会保障局补贴	153,000.00	
收佳木斯市科学技术局奖补资金	2,100,000.00	
收黑龙江省人力资源社会保障厅拨款	500,000.00	

收佳木斯社会保险事业中心补贴款	665,500.00	
收佳木斯市市场监督管理局省知识产权优势企业奖励金	150,000.00	
其他	248,681.80	
高温气冷堆关键主设备设计与制造技术优化研究		991,733.33
高效一体化矩阵变换器-电机系统		38,000.00
电机及电机系统高效节能技术		56,804.73
高性能永磁电机系统		20,128.08
高温气冷堆电磁轴承国产化关键技术研究		1,093,400.00
黑龙江省数字化智能示范车间补助		2,000,000.00
高新技术企业培育资金		100,000.00
国家重点研发计划 2020 年度“制造基础技术与关键部件“重点专项“高性能电机绝缘轴承技术”项目		165,000.00
2020 军民融合示范引导资金		1,369,300.00
2021 军民融合示范引导资金		958,400.00
黑龙江省科技型企业研发投入后补助		2,140,000.00
核泵电机转子轴承技术交易补助奖励资金		120,000.00
退税收益		285,251.28
就业补助资金见习补贴		104,328.00
高技能人才补助		50,000.00
政府补助 工业经济稳增长	62,277.90	580,000.00
政府补助（城政发【2017】41 号）推动工业经济加快专项发展		44,900.00
政府补助（太市监规[2017]6 号）中高端迈进奖励		50,000.00
政府补助（太市监规[2017]6 号）中高端迈进奖励		104,600.00
政府补助（太市监规[2021]1 号）专利资助奖励	1,200.00	15,800.00
太政办【2021】197 号稳岗惠企	59,400.00	
太政发【2021】16 号企业主导制定标准	60,000.00	
太政发【2021】26 号高地建设政策奖励	316,400.00	
扩岗补贴（苏人社发【2022】70 号）	7,500.00	
生产、生活性服务业纳税人分别按照当期可抵扣进项税额加计 10%、15%抵减的应纳税额	11,447.03	
债务重组利得		650,773.85
合计	15,022,498.35	16,786,433.52

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-623,231.33	-2,823,194.50
理财产品收益	14,369,250.00	26,448,314.40
合计	13,746,018.67	23,625,119.90

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

交易性金融资产	6,418,378.08	1,886,467.07
合计	6,418,378.08	1,886,467.07

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-405,690.77	-873,763.95
应收票据坏账损失	-9,283,194.24	4,789,066.53
应收账款坏账损失	-15,068,773.73	-7,119,566.37
合计	-24,757,658.74	-3,204,263.79

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,290,439.53	-40,931,546.98
合计	-43,290,439.53	-40,931,546.98

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	278,365.58	33,474.69

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		62,277.90	
质量考核扣款	2,831,816.91	6,357,564.30	2,831,816.91
无需支付中小股东赔偿款	29,186,663.88		29,186,663.88
其他	1,186,289.13	4,365,724.44	1,186,289.13
合计	33,204,769.92	10,785,566.64	33,204,769.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	48,672.21	145.13	48,672.21
其他	29,755.07	217,795.90	29,755.07
合计	78,427.28	217,941.03	78,427.28

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,588,318.94	20,019,052.41
递延所得税费用	4,371,723.14	3,575,078.36
合计	40,960,042.08	23,594,130.77

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	392,081,817.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,020,454.36
子公司适用不同税率的影响	-21,248,668.58
调整以前期间所得税的影响	1,016,638.71
非应税收入的影响	-21,560,030.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,188,896.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,733.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	2,272,119.21
加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-19,688,633.61
所得税费用	40,960,042.08

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,138,883.84	16,045,620.84
政府补助	11,855,943.45	8,797,123.93
其他往来款	28,096,364.49	36,343,671.61
合计	55,091,191.78	61,186,416.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	216,980,064.08	219,267,345.29
其他往来款	70,898,587.26	53,329,385.88
合计	287,878,651.34	272,596,731.17

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付回购款	8,772,960.00	1,267,200.00
合计	8,772,960.00	1,267,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	351,121,775.35	213,398,994.24
加：资产减值准备	68,048,098.27	44,135,810.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,789,495.55	56,117,896.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,120,428.62	4,944,009.25
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-278,365.58	-33,474.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	48,672.21	145.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,418,378.08	-1,886,467.07
财务费用（收益以“－”号填列）	713,326.70	21,512.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,746,018.67	-23,625,119.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	913,915.85	-49,731.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,457,807.29	
存货的减少（增加以“－”号填列）	124,091,195.18	-226,990,868.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,001,147.15	-200,398,320.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,946,973.01	202,647,237.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	509,807,778.55	68,281,623.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,483,498,330.20	696,304,273.08
减：现金的期初余额	696,304,273.08	917,286,385.72
加：现金等价物的期末余额		167,637,076.01
减：现金等价物的期初余额	167,637,076.01	106,352,304.82
现金及现金等价物净增加额	619,556,981.11	-159,697,341.45

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,483,498,330.20	696,304,273.08
其中：库存现金	38.66	2,372.27
可随时用于支付的银行存款	1,483,498,291.54	696,301,900.81
二、现金等价物		167,637,076.01
三个月内到期的票据		167,637,076.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,483,498,330.20	863,941,349.09

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	161.97	6.9646	1,128.06

欧元	42.97	7.4229	318.96
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
核用电动机技术改造项目（摊销额）	3,166,554.90	其他收益	3,166,554.90
收佳木斯财政局 2021 年度企业知识产权奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
收市财政拨款	6,664,000.00	其他收益	6,664,000.00
稳岗补贴	391,184.54	其他收益	391,184.54
收佳木斯市社会保险中心汇款	215,352.18	其他收益	215,352.18
收佳木斯高新技术产业委员会研发投入奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收佳木斯市人力资源与社会保障局补贴	153,000.00	其他收益	153,000.00
收佳木斯市科学技术局奖补资金	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
收黑龙江省人力资源和社会保障厅拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
收佳木斯市社会保险事业中心补贴款	665,500.00	其他收益	665,500.00
收佳木斯市市场监督管理局省知识产权优势企业奖励金	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	248,681.80	其他收益	248,681.80
政府补助 工业经济稳增长	62,277.90	其他收益	62,277.90
政府补助（太市监规[2021]1号）专利资助奖励	1,200.00	其他收益	1,200.00
太政办【2021】197号稳岗惠企	59,400.00	其他收益	59,400.00
太政发【2021】16号企业主导制定标准	60,000.00	其他收益	60,000.00
太政发【2021】26号高地建设政策奖励	316,400.00	其他收益	316,400.00
扩岗补贴（苏人社发【2022】70号）	7,500.00	其他收益	7,500.00
生产、生活性服务业纳税人分别按照当期可抵扣进项税额加计 10%、15%抵减的应纳税额	11,447.03	其他收益	11,447.03

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本集团本年新成立2家子公司，哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司为本公司的全资二级子公司，内蒙古佳电凌胜科技有限公司为本公司三级控股子公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	佳木斯市	佳木斯市	投资咨询	100.00%		投资设立
佳木斯电机股份有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业	99.90%	0.10%	同一控制下合并
成都佳电电机有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		同一控制下合并
苏州佳电永磁电机科技有限公司	苏州市	苏州市	制造业	99.00%	1.00%	同一控制下合并
佳电（吉林）新能源装备有限公司	白城市	白城市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
佳木斯佳电电机运维科技有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业	100.00%		投资设立
哈尔滨电气集团先进电机技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造业	100.00%		投资设立
内蒙古佳电凌胜科技有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### • 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。于2022年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、1“外币货币性项目”。

#### • 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

#### • 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2022年12月31日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、10。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、11的披露。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	708,304,845.15			708,304,845.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	708,304,845.15			708,304,845.15
（二）应收款项融资	154,121,947.31			154,121,947.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
哈尔滨电气集团有限公司	哈尔滨	电机、锅炉、汽轮机零部件及辅机制造、销售；国内贸易（国家有专项规定除外）；从事国内外电厂项目开发；在国（境）外举办各类企业；物资供销业（国家有专项规定除外）；承担国家重点建设项目工程设备招标业务。	20.00 亿元	25.97%	36.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	同一最终控制方
哈电发电设备国家工程研究中心	同一最终控制方
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	同一最终控制方
哈尔滨电气集团财务有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨哈电电气公司	同一最终控制方
哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司	同一最终控制方
哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨电气动力装备有限公司	同一最终控制方
佳木斯电机厂有限公司	同一最终控制方
佳木斯电机厂建筑工程公司	同一最终控制方
哈尔滨电机厂有限责任公司	同一最终控制方
哈尔滨电气股份有限公司	同一最终控制方
佳木斯市佳四电机有限责任公司	同一最终控制方
佳木斯防爆电机研究所有限公司	同一最终控制方
上海钧能实业有限公司	股东之控制公司
承德建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司
承德县建龙矿业有限责任公司	股东之控制公司
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司
双鸭山市建龙矿业有限公司	股东之控制公司
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司
滦平建龙矿业有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙化工有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钒业有限公司	股东之控制公司
唐山新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司
山西建龙实业有限公司	股东之控制公司
吉林恒联精密铸造科技有限公司	股东之控制公司
四川川锅环保工程有限公司	股东之控制公司
唐山建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司
建龙北满特殊钢有限责任公司	股东之控制公司
黑龙江建龙冶金机械制造有限公司	股东之控制公司
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	股东之控制公司
建龙阿城钢铁有限公司	股东之控制公司
建龙西林钢铁有限公司	股东之控制公司

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
哈尔滨电机厂有限责任公司	采购电机		501,570.90	否	501,570.90
哈尔滨电气动力装备有限公司	采购电机	601,769.91		否	
哈尔滨三联商务服务有限责任	采购水果	610,500.00		否	

公司					
佳木斯电机厂有限责任公司	购买土地	707,379.48		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
承德建龙特殊钢有限公司	电机	2,031,184.95	1,895,406.23
抚顺新钢铁有限责任公司	电机	2,684,705.30	3,558,323.91
黑龙江建龙钒业有限公司	电机	182,722.39	24,976.11
黑龙江建龙钢铁有限公司	电机及维修	1,198,692.92	1,736,760.18
吉林恒联精密铸造科技有限公司	电机	549,662.80	1,401,392.01
吉林建龙钢铁有限责任公司	电机	6,861,090.00	6,622,668.16
建龙阿城钢铁有限公司	电机	358,801.77	218,011.50
建龙北满特殊钢有限责任公司	电机	1,789,364.63	287,080.54
建龙西林钢铁有限公司	电机及维修	4,557,215.10	2,625,795.57
山西建龙实业有限公司	电机	2,702,330.98	2,395,892.01
双鸭山市建龙矿业有限公司	电机及维修	517,537.17	133,951.93
四川川锅环保工程有限公司	电机	8,038,938.51	48,759,694.69
唐山建龙特殊钢有限公司	电机		179,961.06
哈尔滨电气动力装备有限公司	电机	1,345,132.74	1,054,707.96
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	电机	2,333,894.69	1,680,203.55
哈尔滨电气股份有限公司	电机	4,603,878.11	2,417,886.80
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	电机	572,403.75	1,921,592.92
哈电发电设备国家工程研究中心有限公司	电机		263,716.81
哈尔滨电气集团有限公司	电机	3,080,000.00	
哈尔滨电机厂有限责任公司	电机	536,619.53	
哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司	电机	446,017.70	
哈电集团生物质发电（德惠）有限公司	电机	725,663.72	
黑龙江龙祥工程技术有限公司	电机	122,123.89	
本溪龙新矿业有限公司	电机	92,035.40	
吕梁建龙实业有限公司	电机	977,775.22	
内蒙古赛思普科技有限公司	电机	142,663.71	
唐山新宝泰钢铁有限公司	电机	154,684.96	
天津誉祥国际贸易有限公司	电机	156,801.77	
河北省矾山磷矿有限公司	电机	637,168.14	
合计		47,399,109.85	77,178,021.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
哈尔滨电气股份有限公司	哈尔滨电气动力装备有限公司	委托经营管理	2021年12月01日	2022年12月31日	2021年委托管理费为固定值10万，之后按完整年度按目标责任状完成情况在委托管理费120万浮动，最高不超过300万。	1,598,113.20

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佳木斯防爆电机研究所	房屋	779,566.70	779,566.70

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
佳木斯电机厂有限责任公司	房屋、设备									165,032.64	158,913.27

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入				
哈尔滨电气集团有限公司	2,800,000.00	2022年12月06日	2023年12月06日	委托贷款（利率3.285）
哈尔滨电气集团有限公司	4,200,000.00	2022年09月05日	2023年09月05日	委托贷款（利率3.33）
哈尔滨电气集团有限公司	46,000,000.00	2022年09月05日	2023年09月05日	委托贷款（利率3.33）
哈尔滨电气集团有限公司	174,940,000.00	2022年12月29日	2023年12月29日	委托贷款（利率3.285）
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,100,200.00	5,270,400.00

### （8）其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	2,450,798.50	154,807.38	2,248,424.26	132,588.71
应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	956,060.02	47,803.00	382,870.68	19,143.53
应收账款	黑龙江建龙钒业有限公司	185,366.30	19,713.07	238,890.00	67,406.15
应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	1,196,858.74	105,155.06	2,054,790.60	121,189.85
应收账款	吉林恒联精密铸造科技有限公司			681,104.75	34,055.24
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	2,943,224.78	147,161.24	841,107.45	50,412.77
应收账款	建龙阿城钢铁有限公司	687,412.66	99,667.38	431,966.66	58,721.07
应收账款	建龙北满特殊钢有限责任公司	2,301,513.80	194,148.80	3,069,740.80	1,050,561.66
应收账款	建龙西林钢铁有限公司	4,638,237.78	231,911.89	2,986,319.93	153,800.35
应收账款	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	283,216.00	14,160.80	247,907.05	12,395.35
应收账款	山西建龙实业有限公司	2,100,253.54	105,012.68	730,706.54	36,535.33
应收账款	双鸭山市建龙矿业有限公司	873,485.72	185,483.79	443,668.72	80,644.04
应收账款	四川川锅环保工程有限公司	14,379,711.30	4,197,902.83	18,622,725.20	1,793,516.26
应收账款	唐山建龙特殊钢有限公司	10,060.00	1,750.20	364,722.96	95,939.18
应收账款	哈尔滨电机厂有限责任公司	438,747.30	21,937.37		
应收账款	哈尔滨电气股份有限公司	2,070,698.29	123,534.91	717,550.41	35,877.52
应收账款	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	171,879.25	38,369.81	483,799.25	24,189.96
应收账款	哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公			78,040.00	62,432.00

	司				
应收账款	哈尔滨电气动力装备有限公司			34,500.00	1,725.00
应收账款	佳木斯防爆电机研究所有限公司	1,523,376.88	161,871.01	430,510.85	21,525.54
应收账款	哈电发电设备国家工程研究中心有限公司			29,800.00	1,490.00
应收账款	哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司	293,069.00	14,653.45		
应收账款	哈电集团生物质发电（德惠）有限公司	82,000.00	4,100.00		
应收账款	吕梁建龙实业有限公司	1,861,881.00	244,493.05		
应收账款	唐山新宝泰钢铁有限公司	274,833.30	83,761.44	274,833.30	186,644.43
应收账款	达器船用推进器（江苏）有限公司	246,900.00	12,345.00		
其他应收款	哈尔滨电气股份有限公司			31,204.42	7,801.11

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佳木斯防爆电机研究所有限公司		103,000.00
应付账款	哈尔滨电机厂有限责任公司		637,901.10
应付账款	哈尔滨滇龙医药有限公司	606,000.00	579,000.00
应付账款	哈尔滨电气动力装备有限公司	68,000.00	
其他应付款	哈尔滨电气动力装备有限公司	6,604.56	378,812.00
其他应付款	佳木斯电机厂有限责任公司	1,389,679.61	854,481.17
其他应付款	佳木斯防爆电机研究所有限公司	1,483,577.09	1,696,703.09
其他应付款	哈尔滨电气集团公司	65,000.00	65,000.00
其他应付款	哈尔滨电气股份有限公司	8,795.58	
合同负债	哈尔滨电机厂（镇江）有限责任公司		168,586.06
合同负债	黑龙江建龙化工有限公司	95.00	95.00
合同负债	哈尔滨电机厂有限责任公司		16,991.15
合同负债	哈尔滨电气动力装备有限公司	1,198,000.00	
合同负债	内蒙古赛思普科技有限公司	28,495.00	
合同负债	哈电发电设备国家工程研究中心有限公司	140,907.96	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,526,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,672,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次 501.6 万股，36 个月；预留 112.6 万股，48 个月，3.28 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

注1、2019年12月27日召开2019年第二次临时股东大会审议通过《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》；2019年12月27日召开第八届董事会第九次审议通过《调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量》；2019年12月6日召开第八届董事会第八次会议审议通过《公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，上述审议通过的议案决定向152名激励对象授予限制性股票，授予日：2019年12月27日，上市日：2020年1月17日，授予数量：975万股，其中首次授予数量877万股，预留股数98万股，首次限制性股票的授予价格：4.3元/股。

注2、2020年5月25日，公司实施了2019年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金股利0.8元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。首次授予限制性股票数量调整为1,052.4万股，授予价格调整为3.52元/股。

注3、2020年12月14日召开第八届董事会第十八次会议，审议通过《调整2019年限制性股票激励计划预留股份授予价格及股数》、《向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票》、《回购注销公司2019年限制性股票激励计划部分限制性股票》议案。按议案向24名激励对象授予预留限制性股票117.6万股（2020年公司按每10股转增2股，预留股数由98万股增至117.6万股），授予日：2020年12月27日，上市日：2021年1月25日，授予价格：3.52元/股。

注4、2021年1月，回购并注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票36万股，回购价格3.52元/股。

注5、2022年1月6日召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就》的议案，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《2019年限制性股票激励计划》（以下简称“本计划”、“激励计划”）的相关规定，公司为本次符合解除限售条件的激励对象办理了限制性股票解除限售相关事宜。本次可申请解锁的激励对象为147名，可解锁的限制性股票为252.6万股，占2019年限制性股票激励计划首次授予股份总数1,052.4万股的24.00%，占目前公司总股本的0.42%。本次解除限售的限制性股票上市流通时间为：2022年1月17日。

注6、2022年3月，回购并注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票11万股，其中，首次授予回购6万股、二次授予回购5万股，回购价格均为3.36元/股。

注7、2022年7月，回购并注销147名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票256.20万股，回购价格均为3.28元/股。

注8、截至2022年12月31日，共有169人持有公司限制性股票614.20万股，其中首次授予股数501.60万股、人数146人，二次授予股数112.6万股、人数23人。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据对在职激励对象对应的权益工具、公司业绩、激励对象个人层面业绩考核结果，来确定可行权权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,888,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,351,791.00

其他说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司因信息披露违法违规，共计收到1644人《民事起诉书》，诉讼标的额为20,282.42万元。截至2022年12月31日，经过法院调解或判决，公司共支付1580名原告赔偿款合计8,215.48万元，其余案件正在审理中。

截至2023年3月31日，经过法院调解或判决，公司共支付1580名原告赔偿款合计8215.48万元，其余案件正在审理中。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司本年没有重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	71,584,806.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	71,584,806.36
利润分配方案	公司 2022 年度利润分配预案为：以公司股本 596,540,053 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

#### (1) 债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	26,593,049.35	1,017,974.06	—
合计	26,593,049.35	1,017,974.06	

#### (2) 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例
低于债权账面价值的现金收回债权	16,315,415.76	1,641,205.39	—	—
合计	16,315,415.76	1,641,205.39		

注：为尽快收回销售款，本公司与18家客户协商，对应收账款做出让步进行重组，本期债权重组金额16,315,415.76元，实际收到14,674,210.37元，本期债务重组损失1,641,205.39元。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

- 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团按产品划分业务分部，本集团的管理层定期评价这些业务分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团的业务分部分别为防爆电机、普通电机及配件修理。本集团以业务分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

分部报告信息采用的会计政策及计量标准与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。各业务分部和地区分部存在共同占用资产和负债的情况，无法进行合理划分。

- 报告分部的财务信息

分部的财务信息，详见附注六、40披露。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,800,000.00	100.00%	110,000.00	6.11%	1,690,000.00	100,000.00	100.00%	5,000.00	5.00%	95,000.00
其中：										
合计	1,800,000.00	100.00%	110,000.00	6.11%	1,690,000.00	100,000.00	100.00%	5,000.00	5.00%	95,000.00

按组合计提坏账准备：62,934.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：账龄组合	1,258,682.17	62,934.11	5.00%
合并范围内关联方组合	2,042,907.23		0.00%
合计	3,301,589.40	62,934.11	

确定该组合依据的说明：

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

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,700,000.00
1 至 2 年	100,000.00

合计	1,800,000.00
----	--------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	333,419,795.81	312,455,558.77
其他应收款	3,238,655.29	2,042,907.23
合计	336,658,451.10	314,498,466.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佳木斯电机股份有限公司	333,419,795.81	312,455,558.77
合计	333,419,795.81	312,455,558.77

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,301,589.40	2,042,907.23
合计	3,301,589.40	2,042,907.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	62,934.11			62,934.11
2022 年 12 月 31 日余额	62,934.11			62,934.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,258,682.17
3 年以上	2,042,907.23
5 年以上	2,042,907.23
合计	3,301,589.40

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
		62,934.11				62,934.11
合计		62,934.11				62,934.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02
合计	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02	1,857,808,396.02		1,857,808,396.02

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佳木斯电机股份有限公司	1,514,475,217.85					1,514,475,217.85	
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	500,000.00					500,000.00	
成都佳电电机有限公司	136,062,682.04					136,062,682.04	
苏州佳电永磁电机科技有限公司	206,770,496.13					206,770,496.13	
合计	1,857,808,396.02					1,857,808,396.02	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,650,476.39		100,000.00	
合计	1,650,476.39		100,000.00	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

注：本年其他业务收入来自委托经营收益1,598,113.20元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	55,964,237.04	68,483,690.00
理财产品收益	14,369,250.00	22,818,714.40
合计	70,333,487.04	91,302,404.40

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	229,693.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,022,498.35	
委托他人投资或管理资产的损益	14,369,250.00	
债务重组损益	-623,231.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,418,378.08	
受托经营取得的托管费收入	1,598,113.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,175,014.85	
减：所得税影响额	8,051,012.42	
合计	62,138,704.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.40%	0.5871	0.5871
扣除非经常性损益后归属于	10.21%	0.4832	0.4832

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

不适用

### 4、其他

不适用