

# 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

**2015 年年度报告**

**2016 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人赵明、主管会计工作负责人张军及会计机构负责人(会计主管人员)李前程声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李国强	董事	工作原因	赵明
高全宏	董事	工作原因	赵明
张胜根	董事	工作原因	杜文朋

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 2016 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，敬请广大投资者注意投资风险。

一、公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于“公司未来发展的展望”的有关内容。

二、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 为本公司指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 管理层讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	61
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	169

## 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	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》
本次非公开发行	指	经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《非公开发行股票预案》
本次重大资产重组	指	公司于 2012 年 3 月 13 日披露的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订版）
公司章程	指	经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程》
哈电集团	指	哈尔滨电气集团公司
佳电厂	指	佳木斯电机厂
建龙集团	指	北京建龙重工集团公司
上海钧能	指	上海钧能实业有限公司
佳电公司	指	佳木斯电机股份有限公司
成都佳电	指	成都佳电电机有限公司
苏州佳电	指	苏州佳电飞球电机有限公司
天津佳电	指	天津佳电飞球电机有限公司
阿继电器	指	阿城继电器股份有限公司
阿继有限	指	哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	赵明		
注册地址	黑龙江省佳木斯市长安东路 247 号		
注册地址的邮政编码	154002		
办公地址	黑龙江省佳木斯市长安东路 247 号		
办公地址的邮政编码	154002		
公司网址	<a href="http://www.jemlc.com">http://www.jemlc.com</a>		
电子信箱	hdjtjdgf000922@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	刘义君
联系地址	黑龙江省佳木斯市长安东路 247 号	黑龙江省佳木斯市长安东路 247 号
电话	0454-8848800	0454-8848800
传真	0454-8467700	0454-8467700
电子信箱	hdjtjdgf000922@163.com	hdjtjdgf000922@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<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

组织机构代码	12759075-7
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）。”
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座11楼
签字会计师姓名	张晓义、谭荣

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路689号海通证券大厦14楼1401室	曾双静、吴志君	2014.12.09-2015.12.31

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入（元）	1,505,026,292.12	2,052,091,269.56	-26.66%	2,673,892,436.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	-446,970,006.20	5,650,721.12	-8,009.96%	169,495,495.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-487,362,316.89	-7,254,664.78	6,617.92%	162,653,423.78
经营活动产生的现金流量净额	-35,424,729.70	-59,010,105.36	-39.97%	138,833,387.57

(元)				
基本每股收益 (元/股)	-0.78	0.01	-7,900.00%	0.32
稀释每股收益 (元/股)	-0.78	0.01	-7,900.00%	0.32
加权平均净资产收益率	-21.35%	0.37%	-21.72%	11.52%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产 (元)	3,247,596,339.27	3,953,678,338.77	-17.86%	2,925,685,503.31
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,870,246,178.49	2,317,216,185.69	-19.29%	1,546,761,891.15

## 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	291,003,274.19	463,668,955.73	368,135,713.65	382,218,348.55
归属于上市公司股东的净利润	-26,847,609.41	-23,366,751.44	-113,390,535.74	-283,365,109.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,702,254.34	-32,083,802.27	-125,468,137.37	-300,108,122.91
经营活动产生的现金流量净额	14,784,889.09	-47,699,997.72	-23,693,479.01	21,183,857.94

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	3,060,617.37	3,605,929.78	1,165,119.75	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,465,044.38	11,010,106.14	7,376,256.68	
债务重组损益	16,483,993.43		133,982.31	
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	11,327,506.84			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,054,898.92	581,775.52	-637,028.35	
减：所得税影响额	-249.75	2,292,425.54	1,196,259.07	
合计	40,392,310.69	12,905,385.90	6,842,071.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### 一、公司主要产品及产品用途

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

公司主要产品类型如下：

产品类型	电动机产品型号	
防爆电机	YAKS、YAKK、TAW、YA3、YAPT3、YZYKK、YZYKS、TZYW、TZYW/TAW、YBX、YBF、YB2、YB3、YBX3、YBBP3、YFB3、YBFB3、YBPT3	
起重冶金电机	吊车电机	YZR、YZR2、YZR3、YPT、YZP、YBZ、YBZS、YBZE、YBZSE、YBZP、YBZPE
	辊道电机	YG、YGP
屏蔽电机、电泵	YP、YBP、P、PB、PBN、PBZ、PBR、PBJ、PBX、PBL	
风力发电机	1.5MW、2.0MW、3.0MW	
普通电机	Y、YKS、YKK、Y2、Y3、YX3、YE3、YPT3、YEJ3、T、TK、TDMK、TMW	

作为我国特种电机的创始厂和主导厂，公司的产品主要应用于石油、石化、煤炭、煤化工、冶金、矿山、交通、水利、电力、核能、航天、粮食、军工等领域，曾为我国人造飞船、卫星、火箭发射、核电站、核反应堆、葛洲坝、三峡、南极长城站以及军事工业等高科技领域提供了可靠的驱动力。

公司主要产品情况介绍如下：

##### 1、防爆电机

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

防爆电机是公司的核心产品，主要包括隔爆型、增安型、正压外壳型三种防爆型式。其中YB、YBF、YB2等系列隔爆型电动机的主要特点是具有隔爆型外壳，利用较小的间隙，将爆炸限制在外壳内部，达到不向外传爆的特点，隔爆型电机与其它防爆形式的电机相比安装简单、可靠，操作便利，并具有效率高、振动小、噪声低等特点；YAKS、YAKK、TAW等系列增安型电动机采用先进的绝缘系统提高了电机的运行可靠性，电机装设的起动前吹扫接口，提高了电机运行的安全性；YZYKK、YZYKS、TZYW等系列正压外壳型电动机采用自主研发的密封结构，大大降低了电机的正压保护气体泄漏量，避免了资源浪费，同时该系列电机采用了先进的正压吹扫系统，使得正压保护操作简单安全并实现了远程控制。

## 2、起重冶金电机

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

### (1) 吊车电机

吊车电机用于驱动一般起重机械和冶金机械，能够承受频繁起动、制动、过载、超速、冲击和振动，产品主要包括YZR、YZR2系列电动机、YZR3系列电动机和YPT系列电动机。

### (2) 辊道电机

辊道电机用于在轧钢厂中板材和钢坯的辊道传送，产品主要包括YG系列电动机和YGP系列电动机。

## 3、屏蔽电机、电泵（含军品）

屏蔽电机包括屏蔽式及隔爆型屏蔽式三相异步电动机即YP、YBP系列。屏蔽电泵是由屏蔽电机和泵构成的机泵一体化产品，具有完全无泄漏的特点，可以安全的输送有毒、恶臭、易挥发、易燃易爆、腐蚀性、贵重及放射性液体。能够改善操作人员劳动条件，保障人身安全、财产免受损失，且不会污染输送液体，因而广泛用于石油、化工、国防、核能、航天、制药等领域。

公司是屏蔽电机、电泵的专业设计和制造厂，自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，为我国国防、核能、航天、石化及轻工制药等行业开发生产了品种繁多的屏蔽电机及屏蔽电泵。

## 4、风力发电机

风力发电机是将风能转换为电能能量转换设备，产品主要包括1.5MW、2.0MW、3.0MW变速恒频双馈异步风力发电机和3.0MW海上用变速恒频双馈异步风力发电机。

1.5MW、2.0MW、3.0MW变速恒频双馈异步风力发电机在结构上类似于绕线式感应电机。定、转子全部采用硬绕组，结构简单，使用维护方便，运行安全可靠。定子三相绕组接工频电网，通过静止变频器给转子绕组提供低频交流励磁，可实现发电机有功、无功和转速的独立调节。该发电机具有良好的稳定性，同时具有原动机转速变化情况下实现定子恒频的特性。

3.0MW海上用变速恒频双馈异步风力发电机为低压大功率发电机，机座采用方箱结构，外置空水冷却器，冷却器横向放置在定子下方。电机冷却效果和通风散热好，制造工艺精良，电机温升低，整体结构刚性及疲劳强度满足电机20年使用寿命，喷涂工艺满足了海上恶劣的盐腐环境。

## 5、普通电机

普通电机作为主要的动力设备，通常用于驱动非爆炸性环境中的泵、风机、压缩机和其他传动机械，产品主要包括Y、YKS、YKK系列异步电动机，其中Y系列电动机的防护等级可满足IP23或IP44，YKK、YKS系列电动机防护等级均可达到IP54或IP55。以上电动机均具有检修拆装方便、通用性好、效率高、功率密度大、起动电流小、起动转矩高、振动小、噪声低等特点。

## 二、公司经营模式

### 1、采购模式

大额采购主要采用招标方式进行，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。

### 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，进行多品种批量生产。销售部门将经过评审的订单导入ERP系统，各生产基地生产管理部门根据ERP订单组织产前准备工作（包括技术资料、工装模具、设备人员能力平衡等），同时按订单交货期滚动下达生产计划和物料需求计划；生产管理部门按生产计划驱动采购与制造过程，确保订单按时、按量制造完成；营销部门依据ERP中订单完工信息通知物流公司按订单约定日期将产品交付用户。

### 3、销售模式

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

由于电机产品为中间产品，因此公司主要采用直接销售模式和代理制销售模式相结合的方式，根据一定区域内的客户需求量建立直销网点，并依据市场和客户特点制定具体的销售策略，从而达成销售目标。对于首次合作的客户，公司通过与客户双方人员互访、技术交流、邀请到公司考察、供货前质量体系认可和商务洽谈等活动，确立正式合作关系。针对信用风险较高地区的客户及资信状况相对较差的客户，公司则会采取客户款到发货或信用证付款等措施来降低风险。

## 三、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2015年，我国工业经济仍在低速区间调整，全国中小型电机行业今年全年生产、销售量同比下滑；订单量萎缩，利润总额同比下降；对外出口销量与出口收入出现负增长，应收应付账款高位运行，行业综合经济效益指数下滑。

我公司面对的主要行业为石油石化、煤炭煤化工、钢铁等行业。当前市场情况下：天然气价格下调，石油企业利益受损，受国际原油价格等因素影响，部分国内石化项目暂缓，国际合作的炼油项目进展缓慢，石化行业的电机订货份额逐步缩减；煤炭行业整体产能过剩，价格竞争日益严重。

展望2016年工业走势，工业经济运行整体继续在低位调整，回升基础仍很脆弱。电机作为工业装备的主要配套产品，受大环境影响，生产、销售短期内难以企稳，电机产业优化升级是近两年发展的重中之重，我公司要顺应发展趋势，开源创新，重点对风电、核电、环保、节能改造、新能源汽车等新兴行业加大人力、物力支持。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	报告期内，固定资产增加 2741.32 万元 主要是本期在建工程转入固定资产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 一、领先的技术实力

#### 1、核用电机

(a) 公司研制的余热排出泵用电机已完成K1类电机全部鉴定试验，并通过了国家核安全局组织的全国专家评审会的审核，国家核安全局向佳电下发了《关于批准佳木斯电机股份有限公司扩大民用核安全设备设计和制度许可证活动范围的通知》。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。

(b) 报告期内，公司结合上海阿波罗机械股份有限公司配套的田湾核电站3、4号机组主给水泵配套电机，研制开发了HYKS710-2 5800kW核电站主给水泵用高压三相异步电动机，目前8台已经供货，2台正在做出厂试验，该电机的成功研发为公司高速大功率电机设计和制造积累了宝贵经验。

(c) 报告期内，公司与中广核工程有限公司签署了《华龙一号K3类10kV电动机联合研发协议》。该联合研发协议以防城港3&4号机组为示范工程，根据中广核发布技术即鉴定文件进行联合研发。目前，公司已完成了鉴定方案及鉴定试验大纲编制，试制样机的设计资料正在编制阶段。公司正在筹备邀请国家核安全局、中广核工程有限公司、中广核工程设计有限公司等单位对“华龙一号”电机鉴定方案及鉴定试验大纲等内容进行深入研究，为公司下一步鉴定指明方向。

#### 2、主氦风机

报告期内，公司作为主氦风机项目的总承包单位，历时多年，分别成功试制了原理样机、工艺样机、试验样机、工程样机。截止报告期，公司正式进入生产主氦风机产品阶段，预计于2016 年底交付2台套主氦风机，用于华能山东石岛湾核电厂高温气冷堆核电站示范工程。

高温气冷堆核电站示范工程是我国“十一五”中十六项重大专项之一，随着高温气冷堆示范工程的建设，公司主氦风机项目整体成套及主氦风机驱动电机形成量产销售将会增强公司核心竞争力，提高主营业务收入，对公司未来利润产生积极影响。

#### 3、汽车电机

报告期内，公司积极推进与哈尔滨工业大学共同合作开发的汽车电机研究项目事宜，已在哈工大完成三台样机基础试验，其中两台电动机正在进行调整设计，一台发电机已具备863认证试验条件。

报告期内，公司1000Nm电动机已通过天津国家轿车质量检验中心检验，目前已有小批量生产。

#### 4、防爆同步电机

报告期内，公司正压外壳型无刷励磁同步电动机和正压外壳型无刷励磁同步发电机的试研制工作进行顺利。

(a) 公司为中石油云南石化项目提供的TZYW/TAW8800-18/3250WTHF1正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机，预计2016年上半年完成用户现场电机试车工作；另外，为中海石油炼化有限责任公司惠州炼油二期2200万吨/年改扩建及100万吨/年乙烯工程400万吨/年渣油加氢装置用TZYW/TAW10000-20/3250WTHF1正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机已完成首台产品的试制，预计2016年上半年将交付用户，并完成新产品鉴定工作，该电机的研制成功，刷新了国内单机功率最大的低速防爆同步电机的记录。

(b) TFZYW 4000-2/1050低温热水发电项目用正压外壳型无刷励磁同步发电机获得国内首台套证书。另外，为联优机械（常熟）有限公司研制的TFZYW 1200-4/1190 正压外壳型无刷励磁同步发电机已经完成试制，各项性能指标满足协议要求，现已交付用户，标志着我公司已具备正压外壳型无刷励磁同步发电机的研制能力。

(c) 同华中科技大学合作，联合为中国石油化工股份有限公司武汉分公司节能改造项目研制了TZYWS 450-6 450kW正压外壳型无刷双馈同步电动机，该电机是基于一种新型绕组理论而生产的节能产品，市场前景广阔，现已研制成功，交付用户使用。

#### 5、隔爆型高压高效电机

报告期内，公司研制开发的YBX3系列隔爆型高压高效三相异步电动机，是我公司在总结了YB3系列电动机成功经验基础上研制开发的，与YB3系列电机相比，提高了电机的效率等级，效率值符合GB 30254《高压三相笼型异步电动机能效限定值及能效等级》中一级能效的要求，样机试制结果完全符合标准要求。YBX3系列隔爆型高压高效三相异步电动机全面提升了产品档次，具有效率高、功率密度大、安全环保、运行可靠等优势，其综合性能指标达到国内领先、国际先进水平。

#### 6、低压高效电机

(a) 报告期内，公司研制开发的YBX4、YE4系列超高效率三相异步电动机，是结合我公司以往制造高效电机成功经验的基础上研制开发的，与YBX3、YE3系列电机相比，提高了电机的效率等级，样机效率值符合GB 18613-2012《中小型三相异步电动机能效限定值及能效等级》中一级能效的要求，同时满足IEC60034-30中规定的N设计电机IE4效率指标。YBX4、YE4系列超高效率三相异步电动机效率高、噪声低、外形美观、安全环保、运行可靠、使用寿命长等优势，其综合性能指标达到国内领先、国际先进水平。

(b) 报告期内，公司积极加大超高效电机的开发力度，完成了NEB防爆型三相异步电动机样机的试制工作，其电气性能指标符合MG1-2009中的NEMA B设计，效率指标满足MG1-2009标准中的NEMA PremiumTM 规定，且结构上满足UL674、UL1203及CSA22.2危险场所用防爆电机标准，适用于安装及应用在I类1区C组或者D组、II类1区F组或G组危险场所区域，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。

#### 7、低温潜液电机

报告期内，公司与大连深蓝泵业有限公司共同合作开发的LNG低温潜液电机研究项目正在顺利进行。公司现阶段试制的LNG低温潜液电机样机已全部送往大连深蓝泵业有限公司，准备与泵体进行组装并整体试验，试验成功后将对采集的试验数据进行总结，为整个项目国产化奠定了坚实的基础。

### 二、未来发展战略

公司着力打造四大生产园区，辐射佳木斯、成都、天津、苏州四个区域，在研发、采购、生产、销售、服务各环节发挥协同作用，形成五大产业布局，即以大型同步机、防爆、起重用电动机为核心的电动机产业；以节能防发电电机、风电、船用发电机为核心的发电机产业；以核用高温高压电泵、屏蔽电泵、军工用电泵为核心的泵产业；以矿用的冶金风机为核心的风机产业；以电机、电控设备集成为核心的成套产业。同时公司将充分利用国家防爆电机工程技术研究中心平台优势，重点开发高端化、高附加值产品。加大高效电机、节能电机、核用电机以及新领域产品的开发力度，适应市场变化需要，满足用户需求，加速主导产

品优化升级，保持竞争优势。

### 三、生产制造能力优势

公司拥有先进的流水线和现代化车间，拥有德国引进的VPI真空压力浸漆设备、N80T六工位高速冲槽机、NN20T高速冲槽机、4000KN双点闭式冲压机自动生产线、直线式多工位自动冲槽中心和有德国技术的申克动平衡机；有法国引进的数控绕线机和数控涨型机、瑞士引进的数控包带机和高精度慢走丝线切割机，有加拿大引进的数控包带机器人；有台湾生产的数控铣镗加工中心、全机能数控卧车；有行业领先的数控双面镗床、数控铣镗床和五轴加工中心等具有代表性的专业设备等；有电机涂装线、大型装配线、自动连续清洗线、计算机检测试验线和三坐标测量机等大型现代化喷涂、装配、试验系统。优质的生产设备充分保障了产品的质量和性能。

### 四、信息管理优势

公司大力引进信息管理系统，加快项目建设步伐，充分利用网络手段加强企业管理信息的采集、分析、控制及反馈，提高公司管理信息处理水平和决策水平。信息管理系统的投入运行，有效地将公司的管理体系贯彻到各子公司，促使公司各业务流程实现有机集成，提高了公司整体的管理水平和营运效率，为公司的快速发展提供了切实有效的保障，有效地提升了公司综合竞争力。

### 五、管理水平优势

在管理方面，公司内部已建立系统化、规范化、现代化的企业制度，战略目标明确。以计划管理为主线、以全面预算管理为基础、以过程管理为手段的计划、执行、考核与激励四位一体的管理体系运行良好。

### 六、品牌优势

公司是我国特种电机的创始厂和主导厂，曾研制生产我国第一台防爆电机、第一台起重冶金电机、第一台屏蔽电机、第一台局部扇风机、第一台增安型无刷励磁同步电动机和第一台正压外壳型防爆电机。通过多年的持续创新，公司产品能效水平可与国际一流企业的产品竞争，已成为国内产品品种齐全、产品竞争力领先的特种电机企业。公司将继续依托资本市场的资源平台，坚持走技术创新之路，通过产品技术的不断提升，进一步提升了“飞球”电机在国内和国际市场上的知名度。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，我国工业经济仍在低速区间调整，新建项目数量逐步减少，缓建项目数量逐渐增加，因此，电机行业竞争异常激烈。同时，公司产品仍受钢铁、煤炭等多个行业产能过剩以及本身产品结构调整、转型升级等因素影响，产品销量及销售价格均与上年同期相比出现较大幅度的下滑。

报告期内，公司实现营业收入150,502.63万元，较上年同期下降26.66%；实现归属于上市公司股东的净利润-44,697.00万元，较上年同期下降8009.96%；基本每股收益-0.78元，较上年同期下降7,900.00%。截止2015年12月31日，公司资产总额324,759.63万元，较上年同期下降17.86%；归属于上市公司股东净资产为187,024.62万元，较上年同期下降19.29%。

2015年度，公司主要完成了以下重点工作：

#### 一、按照盈利预测补偿协议、积极推进业绩补偿事宜

公司2010年进行了重大资产重组时，佳电厂、建龙集团、上海钧能对置入资产佳木斯电机股份有限公司做出了业绩承诺。2011年至2014年，置入资产佳木斯电机股份有限公司预测实现净利润83,263.73万元，实际实现净利润64,006.58万元，完成76.87%。根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，公司于2015年6月8日、6月30日，分别召开了六届董事会第二十五次会议、2015年第一次临时股东大会审议相关补偿事项，最终确定补偿方案为公司以1元人民币总价回购注销业绩补偿股份。

序号	股东名称	持股数量（股）	应注销股份数量（股）	注销后股份数量（股）	回购价格
1	佳电厂	107,928,537	26,752,215	81,176,322	上市公司以1元总价回购 52,199,445股股份
2	建龙集团	113,711,963	24,570,279	89,141,684	
3	上海钧能	4,058,549	876,951	3,181,598	
	合计	225,699,049	52,199,445	173,499,604	

2015年12月，公司完成了业绩补偿事宜，回购、注销共计52,199,445股，公司总股本由原595,866,722股变更为543,667,277股。

#### 二、完善公司治理结构，促进公司规范运作

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，召开了2015年度第二次临时股东大会审议了董事会换届选举、监事会换届选举事宜，规范了公司股东会、董事会、监事会的运作。

同时，随着资本市场的内外部环境的复杂变化和证券相关法律法规的不断更新，为了进一步促进公司规范运作，公司在报告期对《公司章程》、《股东会议事规则》等制度进行了修订，确保以有效的风险防范工作制度和健全的风险控制机制，杜绝风险隐患，保证公司安全、健康、稳健运行。

#### 三、把握关键技术，加强自主创新力度

1、报告期内，公司根据国家防爆电机工程技术研究中心项目计划书的要求，新建了一栋工程中心研发大楼，五个防爆电机研发试验平台和一条高压电机线圈制造中试线，建立了一

支专业技术结构合理的研发团队，该项目已通过专家组的验收，未来将对我国防爆电机行业的技术进步起到积极的推动作用，同时，也将进一步提高公司的行业地位，提高企业知名度，增强企业的核心竞争力。

2、报告期内，公司为输油泵配套研制的YB 800-2 2500kW高速自润滑隔爆型高压三相异步电动机通过验收会，验收委员会认为佳电研制的YB 800-2 2500kW高速自润滑隔爆型高压三相异步电动机各项性能指标符合订货合同、技术协议要求，可以投入工业化考核。

3、报告期内，公司与大连深蓝泵业有限公司共同合作开发的LNG低温潜液电机研究项目正在顺利进行。公司现阶段试制的LNG低温潜液电机样机已全部送往大连深蓝泵业有限公司，准备与泵体进行组装并整体试验，试验成功后将对采集的试验数据进行总结，为整个项目国产化奠定了坚实的基础。

4、报告期内，公司为中国北车股份有限公司大连电力牵引研发中心生产试制YQ180-4三相异步牵引电动机。电机已做完型式试验，各项性能指标合格。此电机为地铁机车上用牵引电动机，该电机的成功研制打开了一条进入铁路系统内部市场的通道。

5、报告期内，公司积极加大超高效电机的开发力度，完成了NEB防爆型三相异步电动机样机的试制工作，其电气性能指标符合MG1-2009中的NEMA B设计，效率指标满足MG1-2009标准中的NEMA Premium™ 规定，且结构上满足UL674、UL1203及CSA22.2危险场所用防爆电机标准，适用于安装及应用在I类1区C组或者D组、II类1区F组或G组危险场所区域，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。

#### 四、均衡生产、提高用户满意度

报告期内，公司科学编制刚性计划，合理控制生产节奏，合同履约率达到99.35%，有效保证了电机按时产成交货。同时，公司针对重点项目电机进行专项管理，专人跟踪负责，实时汇报生产进度，保证重点急需电机按期交货，进而提高用户满意度。

#### 五、加强市场开发力度，上下一心共度难关

面对严峻的市场形势，公司从调整营销策略、强化信息管理、控制合同运行质量，强化应收账款、完善激励机制、提高销售服务等方面抵御市场下行态势，具体情况如下：

1、全面推动产品销售向新兴行业转型，针对风电、核电、环保、节能改造、油气等新兴行业成立专业处室，加大人力、物力支持，专项开发，及时跟上市场导向。

2、强化项目信息管理，将网站、设计院、主机厂销售等各方渠道的项目信息进行集中管理，要求涉及项目的网点在规定的时间内进行排查立项，做到项目信息的有效发挥、利用。

3、在合同执行过程中，结合用户资信、经营状况、已排产合同执行情况，并经网点业务员、网点经理签字确认后，进行产前准备，保证合同运行及后续质量。

4、加大对应收账款、库存的压缩力度，成立专项小组，分类梳理应收账款中的各种问题，保证货款回收的及时性。

5、完善各项管理机制，不断提高团队整体素质和业务水平。针对市场形势变化，及时完善激励机制。依据产品订货量、回款、应收账款等指标完成情况，调整激励政策及薪资水平，充分保护和调动营销人员的积极性，使队伍保持旺盛的战斗力和战斗力。

6、完善售前、售中、售后服务体系，扩大整体服务范围，为用户提供销售、服务一体化整体解决方案，满足用户个性化需求，从而巩固和增进与客户的关系，为进一步合作打下了坚实的基础。

#### 六、加大引进专业人才力度，提高企业核心竞争力

报告期内，公司积极引进产品技术研发、质量管理体系等方面的专业人才，构筑包括科研人员、管理人员、营销人员的高层次人才平台，为提升公司管理、扩大营销配备了完善的人才储备力量，力求逐渐完善专业化、高素质、高凝聚力的人才队伍。同时，公司秉承人才阶梯战略，完善公司内部人力资源体系建设，强化员工培训与提升，使员工成为企业的核心



竞争力。

### 七、全力以赴降本增效，力求抵御市场下行态势

报告期内，公司围绕降本增效目标，以全面落实经济责任制考核为主要抓手，通过洽谈、招标等方式进一步优化外协、外购件价格，在产品质量不变的前提下，使采购价格更符合当前的市场形势，通过优化设计和同心绕组改造、提高材料利用率等措施，不断降低生产制造成本。

### 八、加强投资者关系管理，实现真正意义上的价值投资

报告期内，公司进一步加强投资者关系管理，通过电话、互动易等形式与投资者保持真诚沟通。同时，公司诚邀广大投资者走进公司，通过实地调研和交流，增进彼此间的了解和信任，共同见证公司发展，进而增强市场信心，实现真正意义上的价值投资。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 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	1,505,026,292.12	100%	2,052,091,269.56	100%	-26.66%
分行业					
制造业	1,505,026,292.12	100.00%	2,052,091,269.56	100.00%	-26.66%
分产品					
防爆电机	511,421,908.69	33.98%	846,788,173.32	41.26%	-39.60%
普通电机	757,062,987.76	50.30%	792,349,134.03	38.61%	-4.45%
辊道电机	28,191,416.86	1.87%	11,493,243.27	0.56%	145.29%
吊车电机	73,236,878.21	4.87%	111,978,824.47	5.46%	-34.60%
配件修理	22,894,893.83	1.52%	19,202,374.64	0.94%	19.23%
屏蔽泵	33,495,617.66	2.22%	24,358,011.19	1.19%	37.51%
风机	10,403,418.80	0.69%	151,853,243.17	7.40%	-93.15%
其他	68,319,170.31	4.54%	94,068,265.47	4.58%	-27.37%

分地区					
东北地区	260,132,732.74	12.68%	441,206,572.35	21.50%	-41.04%
华北地区	469,561,917.65	22.88%	438,751,945.15	21.38%	7.02%
西北地区	70,740,057.05	3.45%	92,937,986.29	4.53%	-23.88%
西南地区	102,115,813.56	4.98%	116,325,583.54	5.67%	-12.22%
华东地区	319,036,882.69	15.55%	551,803,777.10	26.89%	-42.18%
华中地区	120,129,636.15	5.85%	247,651,167.09	12.07%	-51.49%
华南地区	82,885,872.00	4.04%	52,165,346.80	2.54%	58.89%
海外地区	12,104,209.97	0.59%	17,180,625.77	0.84%	-29.55%
其他地区	68,319,170.31	4.54%	94,068,265.47	4.58%	-27.37%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,505,026,292.12	1,469,267,011.80	2.38%	-26.66%	-11.28%	-16.92%
分产品						
防爆电机	511,421,908.69	497,693,853.34	2.68%	-39.60%	-23.38%	-20.60%
普通电机	757,062,987.76	753,370,765.02	0.49%	-4.45%	12.46%	-14.96%
分地区						
东北地区	260,132,732.74	247,218,517.98	4.96%	-41.04%	-28.10%	-17.11%
华北地区	469,561,917.65	459,231,092.16	2.20%	7.02%	27.32%	-15.59%
华东地区	319,036,882.69	315,613,514.39	1.07%	-42.18%	-26.90%	-20.68%

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	2015 年	2014 年	同比增减
制造业	销售量	万千瓦	710.8	911.5	-22.02%
	生产量	万千瓦	690.9	993.3	-30.44%
	库存量	万千瓦	205.3	225.2	-8.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司生产量同比下降30.44%，主要是受市场环境的影响，公司产品订单数量减少所致。

**(4) 公司已签订的重大销售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**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	1,147,546,884.06	81.89%	1,334,644,101.36	85.05%	-14.02%
制造业	直接人工	48,323,863.91	3.45%	33,581,873.92	2.14%	43.90%
制造业	能源	14,014,054.81	1.00%	14,750,916.58	0.94%	-5.00%
制造业	折旧	24,439,642.42	1.74%	26,363,340.27	1.68%	-7.30%
制造业	其他	167,081,035.43	11.92%	159,906,212.73	10.19%	4.49%
制造业	合计	1,401,405,480.63	100.00%	1,569,246,444.87	100.00%	-10.70%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动机	原材料	1,147,546,884.06	81.89%	1,334,644,101.36	85.05%	-14.02%
电动机	直接人工	48,323,863.91	3.45%	33,581,873.92	2.14%	43.90%
电动机	能源	14,014,054.81	1.00%	14,750,916.58	0.94%	-5.00%
电动机	折旧	24,439,642.42	1.74%	26,363,340.27	1.68%	-7.30%
电动机	其他	167,081,035.43	11.92%	159,906,212.73	10.19%	4.49%
电动机	合计	1,401,405,480.63	100.00%	1,569,246,444.87	100.00%	-10.70%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(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）	159,604,532.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.60%

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	沈阳远大压缩机股份有限公司	45,654,788.11	3.03%
2	大连佳木斯电机有限公司	33,105,843.02	2.20%
3	上海凯泉泵业(集团)有限公司	32,051,664.90	2.13%
4	沈阳透平机械股份有限公司	25,383,760.68	1.69%
5	石家庄工业泵厂有限公司	23,408,476.03	1.55%
合计	--	159,604,532.74	10.60%

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）	451,481,212.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.45%

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	佳木斯中唯实业有限公司	220,271,536.31	19.25%
2	辽宁东港电磁线有限公司	102,077,295.58	8.92%
3	山西陆锋实业有限公司	55,265,246.50	4.83%
4	大庆华瑞联机电设备有限公司	42,659,144.90	3.73%
5	苏州巨峰金属线缆有限公司	31,207,989.21	2.72%
合计	--	451,481,212.50	39.45%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	260,356,713.36	232,009,697.86	12.22%	运输费用及服务费用有所增长
管理费用	158,096,213.80	136,853,097.01	15.52%	主要为研发费用、工资及税金增加所致

财务费用	-928,346.90	2,087,553.97	-144.47%	上年同期有银行借款利息支出
------	-------------	--------------	----------	---------------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司根据国家防爆电机工程技术研究中心项目计划书的要求，新建了一栋工程中心研发大楼，五个防爆电机研发试验平台和一条高压电机线圈制造中试线，建立了一支专业技术结构合理的研发团队，该项目已通过专家组的验收，未来将对我国防爆电机行业的技术进步起到积极的推动作用，同时，也将进一步提高公司的行业地位，提高企业知名度，增强企业的核心竞争力。

2、报告期内，主氦风机的4个样机：“滑动轴承结构样机”、“国产电磁轴承结构工艺样机”、“国产电磁轴承结构试验样机”、“进口电磁轴承结构工程样机”已经成功完成试制，项目通过了方案设计评审、技术设计评审、施工设计审查，标志着主氦风机已经研制成功。目前，公司正式进入生产主氦风机产品阶段，预计于2016年交付2台套主氦风机，用于华能山东石岛湾核电厂高温气冷堆核电站示范工程。

3、报告期内，公司积极加大超高效电机的开发力度，完成了NEB防爆型三相异步电动机样机的试制工作，其电气性能指标符合MG1-2009中的NEMA B设计，效率指标满足MG1-2009标准中的NEMA PremiumTM 规定，且结构上满足UL674、UL1203及CSA22.2危险场所用防爆电机标准，适用于安装及应用在I类1区C组或者D组、II类1区F组或G组危险场所区域，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。

公司研发投入情况

	2015年	2014年	变动比例
研发人员数量(人)	326	336	-2.98%
研发人员数量占比	13.20%	12.02%	1.18%
研发投入金额(元)	61,998,823.95	64,020,147.35	-3.16%
研发投入占营业收入比例	4.12%	3.12%	1.00%
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%

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	2015年	2014年	同比增减
经营活动现金流入小计	880,930,402.35	1,145,471,980.47	-23.09%

经营活动现金流出小计	916,355,132.05	1,204,482,085.83	-23.92%
经营活动产生的现金流量净额	-35,424,729.70	-59,010,105.36	-39.97%
投资活动现金流入小计	13,258,006.84	48,900.00	27,012.49%
投资活动现金流出小计	111,584,288.26	542,520,461.06	-79.43%
投资活动产生的现金流量净额	-98,326,281.42	-542,471,561.06	-81.87%
筹资活动现金流入小计	4,415,605.20	1,032,199,997.03	-99.57%
筹资活动现金流出小计	143,578,882.62	101,998,891.74	40.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,163,277.42	930,201,105.29	-114.96%
现金及现金等价物净增加额	-272,914,288.54	328,719,438.87	-183.02%

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、经营活动产生的现金流量净额同比增长39.97%，主要原因是本期由于业务量下降导致的经营活动的现金流出较同期有所下降。
- 2、投资活动现金流入同比增长27012.49%，主要原因是本期收到理财产品收益。
- 3、投资活动现金流出同比下降79.43%，主要原因是上期公司使用大量的闲置募集资金购买理财产品。
- 4、筹资活动现金流入同比下降99.57%，主要原因是上期非公开发行收到募集资金及长期借款。
- 5、筹资活动现金流出同比增长40.77%，主要原因是本期偿还银行借款。

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

### 三、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	11,327,218.07	-2.46%	购买理财产品收益	否
资产减值	110,946,958.81	-24.08%	计提坏账及存货跌价准备	否
营业外收入	29,693,260.91	-6.44%	债务重组收入较多	否
营业外支出	628,706.81	-0.14%		否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	223,589,747.26	6.88%	500,919,641.00	12.67%	-5.79%	
应收账款	803,229,118.85	24.73%	994,168,457.44	25.15%	-0.42%	
存货	619,483,995.33	19.08%	884,686,301.86	22.38%	-3.30%	
长期股权投资	2,961,572.25	0.09%	2,961,861.02	0.07%	0.02%	
固定资产	605,479,724.99	18.64%	627,155,155.63	15.86%	2.78%	
在建工程	49,175,363.38	1.51%	38,829,517.04	0.98%	0.53%	
长期借款			118,000,000.00	2.98%	-2.98%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行股份	78,135	6,755.8	25,725.15	0	0	0.00%	52,409.85	存放于募集资金专户、暂时补充流动资金、购买保本型理财产品	
合计	--	78,135	6,755.8	25,725.15	0	0	0.00%	52,409.85	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1049 号”核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)71,732,673 股，发行价格为人民币 11.11 元/股。本次发行募集资金总额为人民币 79,695 万元，扣除发行费用人民币 1,560 万元，募集资金净额为人民币 78,135 万元。截止本报告期，公司已累计投入两个募投项目 25,725 万元，使用 37000 万元购买保本型理财产品，使用 9000 万元暂时补充流动资金。募集资金专项账户余额约为 7650 万元（含理财收益和利息收入）。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天津佳电大型防爆电机和防爆节能发电机研发生产基地项目	否	45,000	45,000	1,932.52	9,852.43	21.89%	2016 年 11 月 23 日		否	是
苏州佳电高效电机及低温潜液电机生产基地建设项目	否	34,695	33,135	4,823.28	15,872.72	47.90%	2015 年 09 月 30 日	-2,681.31	否	是



承诺投资项目小计	--	79,695	78,135	6,755.8	25,725.15	--	--	-2,681.31	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	79,695	78,135	6,755.8	25,725.15	--	--	-2,681.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	由于公司产品销量及销售价格出现较大幅度下滑,公司本着对全体投资者高度负责的态度,为规避募投项目所带来的投资风险,确保募集资金使用的有效性,公司管理层经审慎研究决定终止苏州佳电项目后续建设,并决定天津佳电大型防爆电机和防爆节能发电机研发生产基地项目缓建。公司拟定方案报董事会通过,并需要提交股东大会待批准同意。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于国内宏观经济放缓,石化、钢铁、煤炭等多个下游行业产能过剩,项目停建、缓建严重,公司本着对全体投资者高度负责的态度,为规避募投项目所带来的投资风险,确保募集资金使用的有效性,公司管理层经审慎研究决定终止苏州佳电项目后续建设,并将苏州佳电项目节余的募集资金永久补充流动资金,并决定天津佳电项目缓建。公司拟定方案报董事会通过,并需要提交股东大会待批准同意。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年12月29日第六届第二十二次董事会议决议公告审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,公司以增资方式将募集资金分别转给天津佳电飞球电机有限公司及苏州佳电飞球电机有限公司。其中:以总额18,400万元对苏州佳电飞球电机有限公司进行增资(其中包含11,049.44万元置换预先投入募集资金投资项目自筹资金,已于2015年1月实施置换),以总额8,000万元对天津佳电飞球电机有限公司进行增资(其中包含2,919.91万元置换预先投入募集资金投资项目自筹资金,已于2015年1月实施置换),以及5,000万元直接从募集资金账户置换出的自筹资金,大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核截止2014年11月30日公司预先投入金额共计人民币18,969.35万元,出具了大华核字[2014]005185号《哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》,保荐机构海通证券股份有限公司就本次置换事项出具了核查意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015年7月1日第六届第二十六次董事会议决议公告:审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司将以9,000.00万元募集资金暂时补充公司流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司管理层决定终止苏州佳电项目后续建设,并将苏州佳电项目节余的募集资金永久补充流动资金,公司拟定方案报董事会通过,并需要提交股东大会待批准同意。									

尚未使用的募集资金用途及去向	2014 年 12 月 29 日，第六届第二十二次董事会议决议公告：审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用不超过 37,000.00 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品，公司截止 2015 年 12 月 31 日已使用中国银行股份有限公司佳木斯分行 175197888888 账户中暂时闲置的募集资金 37,000.00 万元购买保本型理财产品，剩余资金则存放于指定的募集资金专户中。
募集资金使用中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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	电机制造业	电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修	187,753,600.00	800,536,564.83	1,464,548,438.22	-421,010,459.50	-382,599,345.49

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

佳木斯电机股份有限公司，注册资本18,775.36万元，注册地址为：黑龙江省佳木斯市前进区光复东路380号，公司直接和间接持有其100%的股份。经营范围为：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）。截止2015年末，总资产为187,753,600.00元，净资产800,536,564.83元。报告期内实现营业收入1,464,548,438.22元，实现营业利润-421,010,459.50元，实现净利润-382,599,345.49元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局及发展趋势

由于全国固定资产投资的下降,装备制造业增速也出现了大幅度的下滑,所以拉低了整个行业的速度。一方面需求总体上偏弱,工业增长的动能和后劲不足,国际市场出口几乎是负增长或者是零增长。另一方面,新的增长点尚难以弥补传统行业下行的压力。产能严重过剩仍然是调结构、转型升级的重点和难点,这也加重了部分行业的困难。

#### 石油石化行业方面

2016年,石油石化产品需求增速仍然继续放缓,成品油过剩将进一步加剧,出口增加呈常态化,今年上半年成品油产量超消费量1293万吨,原油过剩局面正在向下游传导,中国已经进入成品油过剩时代,其中炼厂、贸易商以及下游加油站,都面临着产品积压、销路困难的“新常态”。

#### 煤炭煤化工行业方面

根据“十三五”规划,节能减排仍为主方向,国内煤炭产量、煤化工项目仍将受到制约。我国煤炭产量自2014年来首次出现下降消息,至2015年逐渐减产,近三年我国煤炭产量同比减少2.5%左右,煤价大幅下跌,煤炭市场供大于求矛盾依旧突出,库存增加,效益下降,目前全国煤炭企业亏损面超过70%,大部分煤炭企业经营困难。到“十三五”末,煤化工项目也将严格控制发展,其中煤制烯烃、煤制油和煤制气三大煤化工项目有效产能很难突破1500万吨、2000万吨和680亿立方米,较预计产能锐减一半。

#### 钢铁行业方面

钢铁行业是高耗能行业,但又是国民经济的支柱行业,据2015年最新数据显示,中国钢铁产量占据全球产量的45%。长期以来钢铁企业重视发展规模效益,导致产能过剩,节能降耗工作一直没有得到充分的重视。钢铁行业大环境基本面仍未改观,终端需求不足,贸易商基本不愿意保有库存,而出口方面增长潜力已经不大。市场供需矛盾仍难以缓解,价格下行压力仍大。从钢铁行业PMI指数来看,连续18个月保持在50%的荣枯线以下,钢铁行业景气度低迷程度可见一斑。基建投资仍受制于资金来源受限和财政收入下滑,高增速难以维持,而地产投资增速长期仍趋回落,预计固定资产投资增速仍将回落,国内钢材市场需求仍面临萎缩的压力。

#### 核电行业方面

在核电“走出去”战略及“一带一路”理念的推动下,我国核电市场迎来快速发展机遇。但从2016年来看,由国务院通过的《核电中长期发展规划》中包括9个扩建厂址、18个新建厂址及20多个重点论证厂址。2012年核电重启之后,新开工的如田湾、红沿河、福清等项目,均出自规划中列入的扩建厂址。这意味着,目前储备的扩建厂址和新的沿海厂址已经能够满足“十三五”的建设需求。即便“华龙一号”实现了沿海项目的突破,但“华龙一号”2016年刚开工要批量化也还需要一段时间。照此,预计“十三五”期间内陆核电并不会大规模上马。

#### 高效节能、环保方面

近年来,随着我国国民经济逐步向纵深发展,电机制造也逐步由通用性向专用性转型。依据国家国民经济发展规划纲要中提出的重大技术装备节能降耗的指导意义,电机行业对自身产品的能效利用也提出了新的要求。未来,具有专业化、高效节能、安全环保的电机产品将成为行业发展的方向。

#### 新能源汽车行业方面据

国内电动客车企业主要采用国内电机厂商产品，市场格局层面，目前上海电驱动占据国内新能源汽车电机、电控主要市场，份额约50~60%。全球新能源汽车发展处于起步阶段，增长速度较快，2015年国内新能源汽车销售量已达到30万辆。根据国家规划，到2020年我国新能源汽车销售量将达到500万辆规模，据此预计“十三五”末我国新能源汽车驱动电机整体市场容量将达到2500亿元左右。

## 2、公司未来发展战略

公司着力打造“四个基地、一个中心、五大产业”的战略布局，以领先战略、跨越式发展为目标，最终实现“四化企业”，为全球客户提供卓越驱动力。通过发展战略的实施，使公司成为集研发、制造、物流、现代服务于一体大型特种电机制造厂商，为用户提供可靠的产品和优质的服务，进一步巩固公司品牌优势，确立公司特种电机行业龙头地位，实现健康、可持续发展。

## 3、新年度的经营计划及采取的措施

2016年公司将努力抵御市场的复杂形势，争取实现扭亏为盈，为了保证经营目标的实现，公司将重点做好以下工作：

### （1）加大研发投入，挖掘潜能，不断提升公司研发创新水平

1、快速推进变频电机、风力发电机、LNG低温潜液电机、三速电机、矿用变频调速一体机、汽车电机、高速电机、核用电机等高端化、高附加值产品开发，形成新的经济增长点，拉动市场订货。

2、把创新驱动和转型升级放在核心位置，做好技术储备工作。推进“华龙一号”10kV高压核用电机、YE4、YBX4高效电动机试制以及YJKK方箱电机开发工作，提升技术水平。

3、坚持差异化路线，重点研究老产品如何改造升级，既降低成本，又体现产品差异化设计，满足不同用户需求，提高市场竞争力。

4、结合国家创新战略和工业4.0战略，探索绿色化、高端化、智能化、服务化、网络化产品模式，做好技术调研和评估分析，早研究、早谋划，走出去、引进来，为产业结构升级和技术变革做好准备。

### （2）巩固、开发客户资源、加强分子公司协同效应

公司将持续与大客户保持良好的战略合作关系，在维护和巩固大客户的基础上，通过创新合作方式等策略使公司品牌及产品得到新客户的认可；进而以赢得更大发展空间，努力挖掘国内市场的潜力，积极推进公司国际化发展战略。公司还将通过进一步推进公司内部整合，优化和创新管控模式，逐步实现母子公司在品牌、市场、销售、采购、财务、物流 配送及人力资源等的一体化管理与运作，降低运营成本，发挥协同效应。

### （3）引进、培养高端技术型、复合型人才

2016年，公司将继续做好人力资源保障工作，完善企业文化建设，整合人才营销，积极引进品牌战略推广、产品技术研发、质量管理体系等方面的专业人才，构筑包括科研人员、管理人员、营销人员的高层次人才平台，为提升公司管理、扩大营销配备了完善的人才储备力量，并逐渐形成专业化、高素质、高凝聚力的人才队伍。继续做好后备干部队伍建设，重视新老交替工作，使公司人力资源与公司业务发展同步。同时，公司秉承人才阶梯战略，完善公司内部人力资源体系建设，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力。

### （4）不断完善公司治理，规范公司市场运作

公司将继续致力于完善管理体系和提升管理效率，将进一步健全现代企业制度，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司经理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程改革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升整体效率。

### （5）利用资本市场平台，提升总体盈利水平

公司将根据实际情况及未来发展需要，在合理利用现有资金的基础上，充分利用资本市场优势，灵活选择资本运作方式，增强企业核心竞争力，提升企业整体盈利水平。

#### 4、公司未来发展战略可能面临的风险

##### (1) 宏观经济影响和下游行业需求变化导致的风险

受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响，下游行业需求量下降，特别是煤炭和钢铁行业尤为严重。公司产品广泛应用于石油、化工、煤炭、钢铁、冶金等领域，市场的持续低迷将导致竞争异常激烈，企业产品销量及销售价格存在下降风险。

##### (2) 应收账款较大的风险

公司报告期内的应收账款规模随业务收入规模的扩大而逐年增长，应收账款规模的平均增长幅度高于营业收入增长幅度，应收账款占营业收入的比重有所提高。如果上述应收账款不能及时回收，将对公司的现金流量和经营业绩产生一定的不利影响。

##### (3) 募投项目建设延缓风险

本次募集资金投资项目包括大型防爆电机和防爆节能发电机、高效电机及低温潜液电机两个项目，虽有广阔的发展前景，但受经济整体发展态势的影响，客户需求量将有所下降，为防范风险，公司募投项目的建设期及投资回收期存在延长风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月02日	电话沟通	个人	K1类电机的市场前景及生产周期
2015年02月18日	电话沟通	个人	公司经审计的业绩如果未达到业绩承诺，会以何种方式进行补偿
2015年03月17日	电话沟通	个人	K1类电机公示期过后，公司何时进行公告以及公司一季度业绩的相关问题
2015年04月22日	电话沟通	个人	公司战略“四个基地、一个中心、五大产业”具体指什么
2015年05月22日	电话沟通	个人	建议公司召开业绩说明会，便于投资者更加深入的了解公司
2015年06月29日	电话沟通	个人	汽车用电机项目的进展情况
2015年07月15日	电话沟通	个人	股份回购事宜的进展情况
2015年09月01日	实地调研	机构	了解公司生产经营状况及战略发展方向等
2015年09月23日	电话沟通	个人	公司新产品的研发情况
2015年10月15日	电话沟通	个人	公司生产的电机，以及核电用的材料是否是第四代核电的配套产品
2015年11月27日	电话沟通	个人	如果电动汽车驱动主电机研发取得成功，建议公司立即与新能源电池公司合

			作或者并购, 组建新能源汽车公司以获取最大效益
2015 年 12 月 21 日	实地调研	机构	公司成长史、公司生产经营情况及业绩下滑的原因
接待次数			4
接待机构数量			3
接待个人数量			1
接待其他对象数量			117
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）精神，公司第六届董事会第五次、第十四次会议分别审议通过了《章程修正案》、《未来三年(2014-2016年)股东回报规划》，其中《章程修正案》已经2012年年度股东大会审议通过；《未来三年(2014-2016年)股东回报规划》已经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策调整的程序合规、透明，所有牵涉利润分配的方案均由独立董事发表了意见，利润分配的政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013年度，公司利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本524,134,049股为基数，向全体股东每10股派发0.33元现金（含税），总计分配17,296,423.62元现金。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

2014年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2015年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-446,970,006.20	0.00%		
2014 年	0.00	5,650,721.12	0.00%		
2013 年	17,296,423.62	169,495,495.10	10.20%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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	哈尔滨电气集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在公司重大资产重组交易期间，哈电集团为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性，哈电集团出具了《哈电集团及其下属企业关于避免同行业竞争之承诺函》其内容为：（1）本次交易完成后，哈电集团将不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；（2）在本次交易完成后，哈电集团将采取有效的措施，促使哈电集团控制的其他企业不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。（3）本次业务完成后，哈电集团将努力通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业（包括但不限于交直流电机公司）与本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）在未来的业务中进行如下业务区分：在普通电机（不含电站主风机电机）领域，哈电集团控制的其他企业（包括但不限于交直流电机公司）不生产3000KW-5000KW的大功率电机	2011年04月24日	长期有效	正在履行



			及 3000KW 以下的中小功率电机；在普通电机（不含电站主风机电机）领域,本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）不生产 5000KW 以上的大功率电机；在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免产生任何潜在业务竞争。			
	佳木斯电机厂;北京建龙重工集团有限公司;上海钧能实业有限公司	业绩承诺及补偿安排	佳木斯电机厂、北京建龙重工集团有限公司、上海钧能实业有限公司承诺在 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年内，如置入资产的实际净利润超过预测净利润，则佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司和上海钧能实业有限公司无需对上市公司进行补偿；若置入资产的实际净利润小于预测净利润，则由佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司及上海钧能实业有限公司以本次交易中各方认购的股份总数为上限向阿继电器进行补偿，补偿比例分别为 51.25%、47.07% 和 1.68%。佳电厂、建龙集团和钧能实业每年补偿的股份数量总额计算公式为：（截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）x 认购股份总数÷补偿期限内各年的预测净利润数总和-已补偿股份数量。	2011 年 04 月 24 日	2011 年—2014 年	已履行完毕
	佳木斯电机厂;北京建龙重工集团有限公司;上海钧能实业有限公司	股份限售承诺	为支持上市公司发展，维护全体股东利益，佳电厂、建龙集团和钧能实业已出具书面承诺：在公司重大资产重组中所认购的股份，自本次发行结束之日起 36 个月	2013 年 01 月 09 日	2013 年 1 月 9 日—2016 年 1 月 9 日	北京建龙重工集团有限公司;上海钧能实业有限公司在公司重组时认购的股份已于 2016 年 1 月 20 日解除限售，佳木斯电机厂所持公司股份仍处于限售状态
首次公开发行或再融资时所作承诺	哈尔滨电气集团公司	股份限售承诺	参与公司 2014 年非公开发行 A 股股票的投资者哈尔滨电气集	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日	正在履行

			团公司承诺：本次发行认购的股份自新增股份上市首日起三十六个月内不转让，也不由佳电股份回购该部分股票。		—2017 年 12 月 9 日	
	招商财富资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）、财通基金管理有限公司、浙江龙信股权投资合伙企业（有限合伙）、上海证大投资管理有限公司、民生通惠资产管理有限公司、申万菱信（上海）资产管理有限公司	股份限售承诺	上述参与公司 2014 年非公开发行 A 股股票的 8 名投资者均承诺：本次发行认购的股份自新增股份上市首日起十二个月内不转让，也不由佳电股份回购该部分股票。	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日—2015 年 12 月 9 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**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

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张晓义、谭荣

当期是否改聘会计师事务所

是  否

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

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所；聘请通商律师事务所为常年法律顾问；聘请海通证券股份有限公司为保荐机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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
哈尔滨新世通电器有限公司(原告)与佳木斯电机股份有限公司(被告)合同纠纷案	1,067.38	否	佳木斯市中级人民法院裁定本公司子公司佳木斯电机股份有限公司支付哈尔滨新世通电器有限公司货款及损失 566.00 万元。哈尔滨新世通电器有限公司向黑龙江省高级人民法院提出上诉, 要求撤销原审判决第一项, 改判本公司子公司佳木斯电机股份有限公司支付设备款 671.73 万元, 安装费 178.65 万元; 支付延迟履行利息 244.63 万元。	2015 年 10 月 25 日黑龙江省高级人民法院下发民事裁定书撤销佳木斯市中级人民法院【2013】佳商初字第 5 号民事判决发回佳木斯中级人民法院重审。2016 年 3 月, 哈尔滨新世通电器有限公司向佳木斯市中级人民法院提请诉讼, 诉求由佳木斯电机股份有限公司支付设备款 671.73 万元, 电缆敷设费 178.65 万元, 迟延给付利息损失 217 万元, 共计 1,067.38 万元。	重审中	2015 年 04 月 22 日	《2014 年度报告》
佳木斯电机股份有限公司(原告)与湖北江重机械制造有限公司(被告)合同纠纷案	944.43	否	黑龙江省佳木斯市中级人民法院已出具(2014)佳商初字第 5 号民事裁定书	同意佳木斯电机股份有限公司申请查封湖北江重公司所有的价值约为 1,100 万元的资产诉求。	执行裁定中	2015 年 04 月 22 日	《2014 年度报告》

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及控股股东、实际控制人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。

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	受同一控股股东控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	119.37	0.16%	240	否	票据转让、转账	119.37	2015年04月22日	公告编号;2015-015
佳木斯市佳四电机有限责任公司	受同一控股股东控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	398.94	0.54%	460	否	票据转让、转账	398.94	2015年04月22日	公告编号;2015-015
佳木斯电机厂建筑工程公司	受同一控股股东控制	建设维修工程	建设维修工程	市场价格	市场价格	482.18	67.62%	150	是	票据转让、转账	482.18	2015年04月22日	公告编号;2015-015
哈尔滨工业炉窑有限公司	受同一控股股东控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	0	0.00%	15	否	票据转让、转账	0	2015年04月22日	公告编号;2015-015
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	受同一控股股东控制	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	7.34	0.01%	0	是	票据转让、转账	7.34	2015年04月22日	
唐山新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	93.19	0.07%	0	是	票据转让、转账	93.19	2015年04月22日	
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	59.49	0.04%	70	否	票据转让、转账	59.49	2015年04月22日	公告编号;2015-015
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	91.83	0.07%	80	是	票据转让、转账	91.83	2015年04月22日	公告编号;2015-015

黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	126.72	0.09%	90	是	票据转让、转账	126.72	2015年04月22日	公告编号;2015-015
承德县建龙矿业有限责任公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	0	0.00%	5	否	票据转让、转账	0	2015年04月22日	公告编号;2015-015
承德建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	82.96	0.06%	120	否	票据转让、转账	82.96	2015年04月22日	公告编号;2015-015
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	198.12	0.15%	280	否	票据转让、转账	198.12	2015年04月22日	公告编号;2015-015
佳木斯电机厂建筑工程公司	受同一控股股东控制	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	0	0.00%	30	否	票据转让、转账	0	2015年04月22日	公告编号;2015-015
黑龙江建龙化工有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	0	0.00%	60	否	票据转让、转账	0	2015年04月22日	公告编号;2015-015
黑龙江建龙钼业有限公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	6.67	0.01%	5	是	票据转让、转账	6.67	2015年04月22日	公告编号;2015-015
滦平建龙矿业有限责任公司	股东之控制公司	出售电机	出售电机	市场价格	市场价格	0.77	0.00%	8	否	票据转让、转账	0.77	2015年04月22日	公告编号;2015-015
合计				--	--	1,667.58	--	1,613	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本报告期,公司向关联方采购材料预计总额 715 万元,实际实现 518.31 万元,未超全年度该项目预计;公司向关联方接受建设维修工程预计 150 万元,实际实现 482.18 万元,超出全年度该项目预计 332.18 万元;公司向关联方出售电机预计总额 748 万元,实际实现 667.09 万元,未超全年度该项目预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	32,000	2014年12月31日	2015年01月21日	最高年化收益率5.5%	32,000		101	101.26	101.26
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	5,000	2015年01月06日	2015年01月29日	最高年化收益率4.5%	5,000		14	14.18	14.18
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	32,000	2015年01月21日	2015年04月21日	最高年化收益率4.4%	32,000		347	347.18	347.18
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	5,000	2015年01月29日	2015年04月30日	最高年化收益率4.7%	5,000		58	57.95	57.95
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	32,000	2014年04月21日	2015年07月30日	最高年化收益率4.0%	32,000		350	350.68	350.68
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	5,000	2015年04月30日	2015年08月07日	最高年化收益率3.5%	5,000		47	47.47	47.47
海通证券股份有限公司	否	本金保障型	10,000	2015年08月03日	2016年07月31日	约定年化收益率5.0%	10,000		500	0	0
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	7,000	2015年08月13日	2015年11月10日	约定年化收益率2.5%-4.5%	7,000		77	77.7	77.7
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	7,000	2015年08月13日	2015年11月10日	约定年化收益率2.5%-4.5%	7,000		43	43.4	43.4
中国银行	否	保证收益	10,000	2015年	2015年	最高年化	10,000		4	4.03	4.03



股份有限公司佳木斯分行		型		08月14日	08月21日	收益率 2.1%					
海通证券股份有限公司	否	本金保障型	3,000	2015年08月17日	2016年02月14日	约定年化收益率 4.6%	3,000		68	68.81	68.81
中国银行股份有限公司佳木斯分行	否	保证收益型	10,000	2015年08月21日	2015年08月25日	最高年化收益率 2.2%	10,000		2.4	2.41	2.41
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	5,000	2015年08月27日	2015年11月25日	约定年化收益率 2.5%-1 4.5%	5,000		55	55.5	55.5
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	5,000	2015年08月27日	2015年11月25日	约定年化收益率 2.5%-1 4.5%	5,000		31	31	31
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	7,000	2015年11月19日	2016年02月24日	约定年化收益率 2.5%-1 2.5%	7,000		46.2		0 0
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	7,000	2015年11月19日	2016年02月24日	约定年化收益率 2.5%-5.2 %	7,000		46.2		0 0
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	5,000	2015年12月03日	2016年03月02日	约定年化收益率 2.7%-12. 7%	5,000		33.5		0 0
中信证券股份有限公司	否	保本浮动收益	5,000	2015年12月03日	2016年03月02日	约定年化收益率 2.7%-5.4 %	5,000		33.5		0 0
合计			192,000	--	--	--	192,000		1,856.8	1,201.57	--
委托理财资金来源		闲置募集资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额		0									
涉诉情况（如适用）		-									
委托理财审批董事会公告披露		2014年12月29日									

日期 (如有)	
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	
未来是否还有委托理财计划	是

## (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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于重组所涉资产过户的相关事项

公司重大资产重组置入资产为佳木斯电机股份有限公司100%股权，置出资产为公司原有全部资产和负债。截止报告期，公司已完成交付或过户的资产账面价值(截止交割审计基准日2012年3月31日)为35,711.85万元，占同时点公司总资产账面价值 38,847.65 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》，公司与阿继有限和哈电集团确认：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继有限享有和承担，阿继有限对置出资产独立行使经营管理权利，并承担该等资产的全部经营风险和损益。

### 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15,217.23万元；尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为7,827.10万元。上述尚未获得同意函且未清偿的债务共1500余笔，截止报告期末上述债务的账龄均超过两年以上，根据《中华人民共和国民事诉讼法》的规定已超过诉讼时效。截止报告期末，银行专项账户资金余额为917.11万元，短期内共管账户资金能够满足清偿重组债务要求，同时为了彻底解决重组债务引发的债务风险，哈电集团已承诺将及时提供代偿资金，清偿已核定确认的重组债务。

### 3、债权重整事项

2014年11月17日，安徽省淮南市中级人民法院（2014）淮破字第00001—1号，安徽省淮南市中级人民法院裁定淮矿现代物流有限责任公司债权重整，本公司子公司佳木斯电机股份有限公司申报债权127.88万元，截至2015年12月31日，佳木斯电机股份有限公司对该债权已计提坏账准备53.48万元，佳木斯电机股份有限公司与淮矿现代物流有限责任公司尚未达成和解协议、清偿债务或交付财产的方案。

### 4、与宁波经济技术开发区佳电机有限公司诉讼事项

佳木斯电机股份有限公司向黑龙江省佳木斯市中级人民法院提起诉讼，要求宁波经济技术开发区佳电机有限公司（以下简称“宁波佳电公司”）支付货款245.95万元。2015年7月17日，黑龙江省佳木斯前进区人民法院（2013）佳前执字第3-2号执行裁定书裁定继续查封被执行人曲春尧所有的房屋产权，查封期限为三年。

## 5、计入当期损益的政府补助

报告期内，公司共有12笔政府补助计入当期损益，共计金额846.5万元，由于上述补贴单项金额较小且对公司资产、负债、权益或者经营成果未产生重大影响。具体明细详见本报告第十章节第七点合并财务报表项目注释中的第69项-营业外收入。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司履行社会责任的宗旨是在创造经济效益、保护股东利益的同时，关注利益相关者的共同利益，通过自身的努力，实现短期利益与长期利益相结合，员工的发展与公司的发展相和谐，公司的发展与社会的发展相统一，努力提升企业的非商业贡献，成为受人尊敬的上市公司，从而实现公司的可持续发展。

报告期内，公司为保证正确履行社会责任，注重承担股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的责任，重视内控制度建设，做到内部控制制度化、规范化、程序化。同时，全力做好安全生产，提升员工业务技能；深入开展企业文化建设，激发员工的工作热情；做好工会、团委等工作，维护职工权益。

报告期内，公司不断加大节能高效电机的研发与销售，大力推广高效节能电机的发展。目前，公司已有较多产品被列入“节能产品惠民工程”高效电机推广目录，这些高效节能的电机产品在为公司创造价值的同时也为社会创造了价值。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	297,431,722	49.92%				-119,341,659	-119,341,659	178,090,063	32.76%
1、国有法人持股	112,518,996	18.89%				-26,752,215	-26,752,215	85,766,781	15.78%
2、其他内资持股	184,912,726	31.03%				-92,589,444	-92,589,444	92,323,282	16.98%
其中：境内法人持股	181,262,726	30.42%				-88,939,444	-88,939,444	92,323,282	16.98%
境内自然人持股	3,650,000	0.61%				-3,650,000	-3,650,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	298,435,000	50.08%				67,142,214	67,142,214	365,577,214	67.24%
1、人民币普通股	298,435,000	50.08%				67,142,214	67,142,214	365,577,214	67.24%
三、股份总数	595,866,722	100.00%				-52,199,445	-52,199,445	543,667,277	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2010年，公司重大资产重组期间与佳电厂、北京建龙、上海钧能签订了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，根据协议规定：公司2011年-2014年净利润预测累计数为83,263.73万元，实际实现净利润累计数为64,006.58万元，累计完成76.87%，触发了盈利预测补偿条件。公司已按照上述协议规定，召开董事会、股东大会予以审议，并回购注销股份共计52,199,445股。具体情况请详见公司于2015年12月3日发布在巨潮资讯网上的《关于完成回购及注销业绩补偿股份的公告》，公告编号2015-057。

2、2014年10月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】1049号）核准，公司以非公开发行股票的方式向9名特定对象发行了71,732,673股人民币普通股（A股）；2014年12月9日，公司非公开发行新增的71,732,673股有限售条件的流通股在深圳证券交易所上市，哈尔滨电气集团公司认购4,590,459股，限售期为36个月，可上市流通时间为2017年12月9日，其他8名投资者认购67,142,214股，限售期为12个月，已于2015年12月9日解除限售。具体情况详见公司于2015年12月8日发布在巨潮资讯网上的《关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》，公告编号2015-058。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年6月召开的公司第六届董事会第二十五次会议，2015年第一次临时股东大会均审议通过了《关于回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》、《关于回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》；2015年7月21日，公司发布《关于定向回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》及《北京市通商律师事务所关于公司重大资产重组之盈利补偿涉及回购注销佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司、上海钧能实业有限公司所持股票事项之法律意见书》；2015年12月，公司完成回购及注销业绩补偿股份的事项。

2、2014年，上海证大投资管理有限公司等8名投资者所认购公司非公开发行的67,142,214股股份，经保荐机构核查、深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核通过，该部分限售条件流通股于2015年12月9日上市流通。

股份变动的过户情况

适用  不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了注销业绩补偿股份的确认书，注销股份共计52,199,445股，公司总股本由原595,866,722股变更为543,667,277股。

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

适用  不适用

因本次业绩补偿股份回购注销的事项导致公司总股本发生变化，致使公司每股收益、每股净资产也随之发生一定的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京建龙重工集团有限公司	113,711,963	24,570,279		89,141,684	认购公司重大资产重组时发行的股份	2016.01.09, 但本次减少的24,570,279股份为业绩补偿回购注销的股份
佳木斯电机厂	107,928,537	26,752,215		81,176,322	认购公司重大资产重组时发行的股份	2016.01.09, 但本次减少的26,752,215股份为业绩补偿回购注销的股份
泰达宏利基金-工商银行-泰达宏利价值成长定向增发60号资产管理计划	8,370,837	8,370,837		0	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)	8,100,810	8,100,810		0	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
招商财富-招商银行-弘唯基石1号专项资产管理计划	8,100,810	8,100,810		0	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
浙江龙信股权投资	7,650,765	7,650,765		0	认购公司非公开	2015.12.09

资合伙企业（有限 合伙）					发行股份	
昆仑健康保险股 份有限公司-万能 保险产品	7,650,765	7,650,765			0 认购公司非公开 发行股份	2015.12.09
申万菱信（上海） 资产-工商银行-中 融信托-中融-瑞林 集合资金信托计 划	5,666,057	5,666,057			0 认购公司非公开 发行股份	2015.12.09
上海证大投资管 理有限公司	4,900,855	4,900,855			0 认购公司非公开 发行股份	2015.12.09
哈尔滨电气集团 公司	4,590,459	0		4,590,459	认购公司非公开 发行股份	2017.12.09
上海钧能实业有 限公司	4,058,549	876,951		3,181,598	认购公司重大资 产重组时发行的 股份	2016.01.09, 但本 次减少的 876,951 股份为 业绩补偿回购注 销的股份
其他	16,701,315	16,701,315			0 认购公司非公开 发行股份	2015.12.09
合计	297,431,722	119,341,659	0	178,090,063	--	--

## 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

公司重大资产重组期间与佳电厂、北京建龙、上海钧能签订了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，根据协议规定：公司2011年-2014年净利润预测累计数为83,263.73万元，实际实现净利润累计数为64,006.58万元，累计完成76.87%，触发了盈利预测补偿条件。公司已按照上述协议规定，召开董事会、股东大会予以审议，并回购注销股份共计52,199,445股，注销股份完成后，公司总股本由原595,866,722股变更为543,667,277股。具体情况请详见公司于2015年12月3日发布在巨潮资讯网上的《关于完成回购及注销业绩补偿股份的公告》，公告编号2015-057。

### 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	43,445	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,512	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨电气集团公司	国有法人	24.12%	131,121,459		4,590,459	126,531,000		
北京建龙重工集团有限公司	境内非国有法人	16.57%	90,064,773		89,141,684	923,089	质押	89,140,000
佳木斯电机厂	国家	14.93%	81,176,322		81,176,322			
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 60 号资产管理计划	其他	1.54%	8,370,837			8,370,837		
深圳市保腾丰利创业投资企业(有限合伙)	其他	1.49%	8,100,810			8,100,810		
浙江龙信股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.41%	7,650,765			7,650,765		
上海钧能实业有限公司	境内非国有法人	0.59%	3,181,598		3,181,598			
陈佳琪	境内自然人	0.53%	2,877,665			2,877,665		
陈泳潮	境内自然人	0.47%	2,575,810			2,575,810		
朱晓红	境内自然人	0.42%	2,260,299			2,260,299		
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》, 核准本次重大资产重组及向北京建龙发行 113,711,963 股, 佳电厂 107,928,537 股, 上海钧能 4,058,549 股股份购买相关资产。发行完成后, 北京建龙、佳电厂、上海钧能成为公司							

	前 10 名股东。2014 年 10 月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1049 号）核准，公司以非公开发行股票的方式向 9 名特定对象发行了 71,732,673 股人民币普通股（A 股）；部分特定对象成为公司前 10 名股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持有 5%以上（含 5%）的股东有哈尔滨电气集团公司、北京建龙重工集团有限公司、佳木斯电机厂三家公司，其中哈尔滨电气集团公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳木斯电机厂为哈尔滨电气集团公司的全资子公司，属于关联企业。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
哈尔滨电气集团公司	126,531,000	人民币普通股	126,531,000
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 60 号资产管理计划	8,370,837	人民币普通股	8,370,837
深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）	8,100,810	人民币普通股	8,100,810
浙江龙信股权投资合伙企业（有限合伙）	7,650,765	人民币普通股	7,650,765
陈佳琪	2,877,665	人民币普通股	2,877,665
陈泳潮	2,575,810	人民币普通股	2,575,810
朱晓红	2,260,299	人民币普通股	2,260,299
上海证大投资管理有限公司	2,258,855	人民币普通股	2,258,855
财通基金—工商银行—富春定增 26 号资产管理计划	1,710,171	人民币普通股	1,710,171
上海证大投资管理有限公司—长安天迪定增 1 号基金	1,704,200	人民币普通股	1,704,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的流通股股东，公司未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联股东关系。		
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）	陈佳琪通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,877,665 股，通过普通账户持有公司股票 0 股；陈泳潮通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 161,100 股，通过普通账户持有公司股票 2,414,710 股；朱晓红通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,260,299 股，通过普通账户持有公司股票 0 股。		

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
哈尔滨电气集团公司	邹磊	1994 年 10 月 06 日	12705774-1	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。
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	哈尔滨电气集团公司持有在香港上市的哈尔滨电气股份有限公司 50.93% 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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

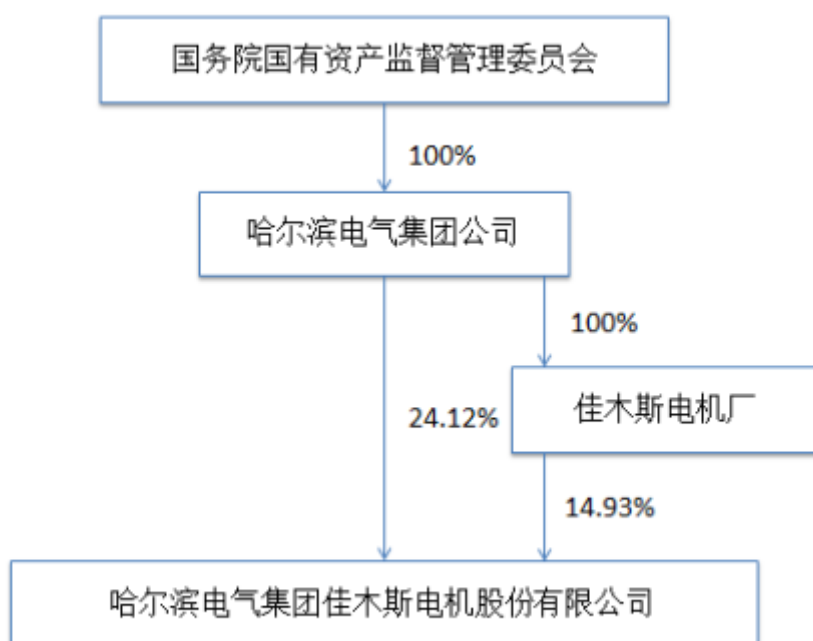
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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、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	郭寅	1991 年 05 月 07 日	7,900 万元	停产处理债权、债务、销售库存产品及物资。
北京建龙重工集团有限公司	张志祥	2006 年 12 月 08 日	100,000 万元	对钢铁、化工、煤气、机械、汽车、船舶、黑色金属采造业、有色金属采造业领域内的实业投资；销售金属材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械电器设备、汽车（不含小轿车）、船舶、黑色金属制品、有色金属制品。

## 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）
赵明	董事长	现任	男	59	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
孙传尧	独立董事	现任	男	72	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
贾绍华	独立董事	现任	男	66	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
胡凤滨	独立董事	现任	男	56	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
张英健	董事	现任	男	52	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
李国强	董事	现任	男	42	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
高全宏	董事	现任	男	48	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
张胜根	董事	现任	男	34	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
杜文朋	董事	现任	男	51	2013年04月19日	2018年12月17日	0				0
王红霞	董事会秘书	现任	女	39	2012年06月29日	2018年12月17日	0				0
郭寅	监事会主	现任	男	57	2012年	2018年	0				0

	席				06月29日	12月17日					
常忠	监事	现任	男	47	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
闫红	监事	现任	女	40	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
张军	财务总监	现任	男	44	2015年12月17日	2018年12月17日	0				0
崔剑	副总经理	现任	男	48	2012年09月20日	2018年12月17日	0				0
王晓文	副总经理	现任	男	53	2012年09月20日	2018年12月17日	0				0
刘洪文	副总经理	现任	男	46	2012年08月21日	2018年12月17日	0				0
张志祥	董事	离任	男	49	2012年06月29日	2015年12月16日	0				0
陈光浩	董事	离任	男	49	2012年06月29日	2015年12月16日	0				0
梁喜华	董事	离任	男	56	2012年06月29日	2015年12月16日	0				0
要志成	监事	离任	男	36	2013年04月19日	2015年12月16日	0				0
王小明	监事	离任	女	57	2012年06月29日	2015年12月16日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李国强	董事	任免	2015 年 12 月 17 日	董事会换届选举聘任其担任董事
高全宏	董事	任免	2015 年 12 月 17 日	董事会换届选举聘任其担任董事
张胜根	董事	任免	2015 年 12 月 17 日	董事会换届选举聘任其担任董事
常忠	监事	任免	2015 年 12 月 17 日	监事会换届选举聘任其担任监事
闫红	监事	任免	2015 年 12 月 17 日	监事会换届选举聘任其担任监事
张军	财务总监	任免	2015 年 12 月 17 日	第七届董事会聘任其担任财务总监
张志祥	董事	任期满离任	2015 年 12 月 16 日	第六届董事会任期满离任
陈光浩	董事	任期满离任	2015 年 12 月 16 日	第六届董事会任期满离任
梁喜华	董事	离任	2015 年 12 月 16 日	提请辞职
要志成	监事	任期满离任	2015 年 12 月 16 日	第六届监事会任期满离任
王小明	监事	任期满离任	2015 年 12 月 16 日	第六届监事会任期满离任

## 三、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

赵明，男，中国国籍，出生于1957年5月，研究生学历，高级政工师。曾任佳木斯工农玻璃厂党委副书记；佳木斯电机厂厂长；佳木斯电机股份有限公司董事长、总经理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事长、总经理。

孙传尧，男，中国国籍，出生于1944年12月，研究生学历，工学硕士、中国工程院院士、俄罗斯圣.彼得堡工程科学院院士。曾任新疆有色金属公司可可托海矿务局选矿厂副厂长；北京矿冶研究总院院长；北矿磁材科技股份公司董事长。现任矿物加工科学与技术国家重点实验室主任；中国有色金属工业协会专家委员会副主任；中国有色矿业公司(香港上市)独立董事；中铝国际股份公司(香港上市)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。

贾绍华，男，中国国籍，出生于1950年12月，经济学博士，教授，享受国务院特殊津贴专家。曾任宁夏回族自治区财政厅处长；海南省商业集团公司副总经理；江西省、海南省国税局副局长；国家税务总局税务干部学院院长；中国税务出版社总编辑。现任中央财经大学税收教育研究所所长；中央财经大学税务学院、中国社会科学院研究生院、财政部研究所研究生部等院校研究生导师；中国税务学会学术研究委员；中国财税法学研究会副会长；中国企业财务协会常务理事；晶澳太阳能有限公司独立董事；珠海市乐通化工股份有限公司独立董事；海马汽车集团股份有限公司独立董事；兖州煤业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。

胡凤滨，男，中国国籍，出生于1960年8月，研究生学历，高级律师。曾任黑龙江高盛律师事务所律师。现任北京市中高盛律师事务所主任，金叶珠宝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。

张英健，男，中国国籍，出生于1964年11月，研究生学历，工学硕士。曾任哈尔滨电站工程有限责任公司副总工程师、副总经理。现任哈尔滨电气集团公司副总经理；哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

李国强，男，中国国籍，出生于1974年10月，工商管理硕士，高级会计师。曾任哈电集团哈尔滨电站阀门有限公司总会计师；哈尔滨汽轮机厂有限责任公司总会计师；哈电集团资产财务部部长。现任哈尔滨电机厂有限责任公司总会计师，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

杜文朋，男，中国国籍，出生于1965年6月，本科学历，高级经济师。曾任哈尔滨电机厂有限责任公司市场部副部长、党委组织部部长；哈尔滨电气集团公司党委组织部部长。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事、副总经理。

高全宏，男，中国国籍，出生于1968年11月，本科学历。曾任职于本钢集团财务部科长；宁波钢铁有限公司成本处处长；北京建龙重工集团有限公司企划部副部长、财务部副部长、总裁室总经理；现任北京建龙重工集团有限公司运行总监，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

张胜根，男，中国国籍，出生于1982年10月，本科学历，中级经济师。曾任宁波钢铁有限公司技术部工程师；北京建龙重工集团运行处处长、财企处处长。现任北京建龙重工集团企划总监兼财企处处长，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

王红霞，女，中国国籍，出生于1977年7月，本科学历，会计师、经济师。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。

郭寅，男，中国国籍，1959年12月出生，高级政工师。曾任佳木斯电机厂副厂长；佳木斯电机股份公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。现任佳木斯电机厂厂长，佳木斯电机股份有限公司监事会主席、哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事会主席。

常忠，男，中国国籍，1969年2月出生，硕士学历。曾任宁夏大元化工股份有限公司董事会秘书、证券部长；宁夏沙湖旅游股份有限公司副董事长、副总经理；汇天恒投资有限公司董事长助理、企管部经理；北京建龙重工集团有限公司资本运营主任师、资本运营处副处长、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兼综合管理处处长，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事。

闫红，女，中国国籍，1976年10月出生，高级政工师，毕业于哈尔滨师范大学汉语言文学专业。曾任佳木斯电机厂人力资源部、组织部副部长兼团委书记；佳木斯电机股份有限公司人力资源部部长；现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份公司党群人事部部长、党委委员，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事。



张军，男，中国国籍，出生于1972年8月，研究生学历，研究员级高级会计师，注册会计师，具有证券业、银行业从业资格。曾任哈尔滨电气股份有限公司计划财务部部长；哈电集团财务有限责任公司副总经理；哈电集团电站阀门有限公司总会计师；哈尔滨电气动力装备有限公司总会计师。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司财务总监。

崔剑，男，中国国籍，出生于1968年10月，研究生学历，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兼党支部书记；大型车间主任兼党支部书记、市场部部长兼党支部书记；现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

王晓文，男，中国国籍，出生于1963年04月，研究生学历，研究员级高级工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼产品开发部部长；佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼防研所所长；佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼市场部部长；现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

刘洪文，男，中国国籍，出生于1970年04月，本科学历，工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司市场部部长。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

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
张英健	哈尔滨电气集团公司	副总经理			是
李国强	哈尔滨电机厂有限责任公司	总会计师			是
高全宏	北京建龙重工集团有限公司	运行总监			是
张胜根	北京建龙重工集团有限公司	企划总监兼财企处处长			是
郭寅	佳木斯电机厂	厂长			否

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
孙传尧	中国有色矿业公司（香港上市）独立董事；中铝国际股份公司（香港上市）独立董事	独立董事			是
贾绍华	晶澳太阳能有限公司独立董事；珠海市乐通化工股份有限公司独立董事；海马汽车集团股份有限公司独立董事；兖州煤业股份有限公司独立董事	独立董事			是
胡凤滨	金叶珠宝股份有限公司独立董事	独立董事			是

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

#### 四、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；独立董事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，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
赵明	董事长	男	59	现任	29.57	否
孙传尧	独立董事	男	72	现任	7	否
贾绍华	独立董事	男	66	现任	7	否
胡风滨	独立董事	男	56	现任	7	否
张英健	董事	男	52	现任		是
李国强	董事	男	42	现任		是
高全宏	董事	男	48	现任		是
张胜根	董事	男	34	现任		是
杜文朋	董事	男	51	现任	30.37	否
王红霞	董事会秘书	女	39	现任	39.19	否
郭寅	监事会主席	男	57	现任	27.33	否
常忠	监事	男	47	现任		是
闫红	监事	女	40	现任	16.46	否
张军	财务总监	男	44	现任		是
崔剑	副总经理	男	48	现任	22.83	否
王晓文	副总经理	男	53	现任	27.22	否
刘洪文	副总经理	男	46	现任	24.21	否
张志祥	董事	男	49	离任	3	否
陈光浩	董事	男	49	离任	3	是
梁喜华	董事	男	56	离任	24.74	否
要志成	监事	男	36	离任	2	是
王小明	监事	女	57	离任	23.94	否
合计	--	--	--	--	294.86	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	88
主要子公司在职员工的数量（人）	1,183
在职员工的数量合计（人）	2,470
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,470
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	1,713
销售人员	187
技术人员	326
财务人员	36
行政人员	208
合计	2,470
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	38
本科	443
大专	692
中专及以下	1,296
合计	2,470

### 2、薪酬政策

与生产目标和经营战略相结合，公司实施员工薪酬与经营业绩相挂钩的动态薪酬管理模式。以岗位价值与人员能力为依据，确定不同的薪酬等级机薪酬标准，实现同岗同酬的同时，充分肯定员工的贡献，使其能力、技能等参与到分配中，使员工与公司共同发展；以薪酬与主要经营业绩指标挂钩、责权利对等、风险共担为原则，实施与公司主要经营指标、团队绩效和个人绩效相挂钩的绩效工资，根据工作性质和岗位职责的不同，确定不同的绩效工资比例，以最大限度的发挥绩效工资的激励作用。

### 3、培训计划

按照公司的整体工作部署，结合“适应新常态，稳步求发展”、保证公司年度重点工作目标实现的要求，始终坚持“向培训要素质，以素质促发展”的培训方针，管理岗位以网络课程为主，同时进行生产5S管理、学习型组织的领导者等集中培训课程，并邀请外部培训讲师现场组织召开“世界咖啡”分享会，提升管理岗位人员的执行能力、管理能力、创新能力，通过培训游戏项目，带动学习的积极性，增强对培训课程的领悟能力；基层岗位以内训师、工人技师讲解为主的技能提升培训方式，通过扎实、持久有效的讲解、现场答疑等培训手段与方法，将技师们的绝招、绝技、绝活变成普通职工都能掌握的“基本动作”，有效提升职工的整体业务技能水平。通过分层级、分专业的培训方式，逐步实现培训工作的科学化、规范化、制度化，确保培训取得显著的效果。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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》以及中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规及有关规定，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司共计召开3次股东大会，审议20多项议案，其中2015年第二次临时股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举的议案，具体内容详见2015年12月18日披露在巨潮资讯网上的《2015年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号2015-061。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展。报告期内，公司召开董事会共计8次，审议40多项议案，9名董事勤勉尽责地履行职责和义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内各位监事按照《监事会议事规则》的要求，共计召开7次监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书主管信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够平等的获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全独立于控股股东，具有独立的研发、生产和销售系统，具备面向市场独立自主经营的能力。

**(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，产权清晰，与控股股东之间产权关系明确清晰。

(4) 机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

(5) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 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	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	请详见公司于 2015 年 5 月 21 日披露在巨潮资讯网上的《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-022）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.37%	2015 年 06 月 30 日	2015 年 07 月 01 日	请详见公司于 2015 年 7 月 1 日披露在巨潮资讯网上的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-034）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 18 日	请详见公司于 2015 年 12 月 18 日披露在巨潮资讯网上的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-061）

#### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙传尧	8	3	5			否
贾绍华	8	3	5			否
胡凤滨	8	3	5			否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在报告期内尽职尽责，以维护公司利益和全体股东合法权益为己任，严格遵照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，勤勉地履行独立董事职责，认真参加公司董事会，对公司经营管理中的重大事项积极献言献策，对相关事项发表了独立意见，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司独立董事履职情况说明详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《独立董事2015年度述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各委员会依据公司董事会制定的《专门委员会实施细则》所规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，并提交董事会进行决策参考。

### 1、战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。报告期内，战略委员会根据《董事会专门委员会实施细则》履行职权，共召开一次会议，审议通过了《公司2014年度利润分配预案》。

### 2、审计委员会履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定，公司制定了《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制

度》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定。

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅公司2014年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所协商确定2015年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 在大华会计师事务所出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会对大华会计师事务所的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案发表了建议。

(3) 审议通过了《公司2014年度内部控制评价报告》。

### 3、提名委员会履职情况

提名委员会负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。报告期内公司董事会换届选举期间，提名委员会召开会议审核并提名了非独立董事人员，经会议决议将被提名人相关信息报送董事会审议。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的薪酬方案；负责制定津贴标准，并提交董事会、股东会审核通过监督执行。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的选任、考核和激励按《公司法》和《公司章程》等有关规定进行。公司建立了高级管理人员薪酬与公司经营成果挂钩的年薪制，有效地提高了公司高级管理人员的责任感和工作热情。公司将进一步完善有效的激励机制，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月26日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.51%
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	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷
定量标准	<p>重大缺陷：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>重要缺陷：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>一般缺陷：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 3.75%。</p>	<p>重大缺陷：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，而内部控制在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>重要缺陷：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>一般缺陷：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

## 十、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 2015 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	2016 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]003985 号
注册会计师姓名	张晓义、谭荣

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2016]003985号

#### 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司(以下简称佳电股份公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是佳电股份公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，佳电股份公司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公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,589,747.26	500,919,641.00

结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	274,851,282.34	267,132,668.56
应收账款	803,229,118.85	994,168,457.44
预付款项	25,601,399.49	36,684,364.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,329,988.37	48,530,804.46
买入返售金融资产		
存货	619,483,995.33	884,686,301.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	389,474,588.13	336,314,414.25
流动资产合计	2,364,560,119.77	3,068,436,651.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,961,572.25	2,961,861.02
投资性房地产		
固定资产	605,479,724.99	627,155,155.63
在建工程	49,175,363.38	38,829,517.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	185,418,505.15	192,688,119.45

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,001,053.73	23,607,033.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	883,036,219.50	885,241,687.08
资产总计	3,247,596,339.27	3,953,678,338.77
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		17,701,750.00
应付账款	984,703,578.48	1,110,134,592.75
预收款项	157,838,940.40	124,557,439.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,773,837.85	7,051,436.96
应交税费	15,252,236.56	19,575,439.63
应付利息		213,795.95
应付股利		
其他应付款	150,885,645.14	175,890,793.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,315,454,238.43	1,455,125,248.35
非流动负债：		

长期借款		118,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	59,000,000.00	59,000,000.00
预计负债		
递延收益	2,895,922.35	4,336,904.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,895,922.35	181,336,904.73
负债合计	1,377,350,160.78	1,636,462,153.08
所有者权益：		
股本	543,667,277.00	595,866,722.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,142,040,306.59	1,089,840,862.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,482,364.43	120,482,364.43
一般风险准备		
未分配利润	64,056,230.47	511,026,236.67
归属于母公司所有者权益合计	1,870,246,178.49	2,317,216,185.69
少数股东权益		
所有者权益合计	1,870,246,178.49	2,317,216,185.69
负债和所有者权益总计	3,247,596,339.27	3,953,678,338.77

法定代表人：赵明

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：李前程

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	29,501,887.34	80,909,507.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	98,616,822.96	193,873,047.67
其他应收款	127,339,445.07	319,467,651.61
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	370,000,000.00	320,000,000.00
流动资产合计	625,458,155.37	914,250,207.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,889,008,396.02	1,625,008,396.02
投资性房地产		
固定资产	21,794.85	2,341.76
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,889,030,190.87	1,625,010,737.78
资产总计	2,514,488,346.24	2,539,260,945.05
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	592,402.42	337,753.55
应交税费	355,694.20	739,407.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,321,912.30	25,306,442.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	16,270,008.92	26,383,603.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	16,270,008.92	26,383,603.10
所有者权益：		



股本	543,667,277.00	595,866,722.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,975,558,125.94	1,923,358,681.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,523,866.56	25,523,866.56
未分配利润	-46,530,932.18	-31,871,928.55
所有者权益合计	2,498,218,337.32	2,512,877,341.95
负债和所有者权益总计	2,514,488,346.24	2,539,260,945.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,505,026,292.12	2,052,091,269.56
其中：营业收入	1,505,026,292.12	2,052,091,269.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,006,240,044.91	2,071,633,286.23
其中：营业成本	1,469,267,011.80	1,656,099,076.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,501,494.04	5,535,648.50
销售费用	260,356,713.36	232,009,697.86
管理费用	158,096,213.80	136,853,097.01
财务费用	-928,346.90	2,087,553.97

资产减值损失	110,946,958.81	39,048,212.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,327,218.07	-38,138.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-288.77	-38,138.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-489,886,534.72	-19,580,155.65
加：营业外收入	29,693,260.91	28,760,021.27
其中：非流动资产处置利得	3,124,656.44	3,715,091.57
减：营业外支出	628,706.81	227,209.83
其中：非流动资产处置损失	64,039.07	109,161.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-460,821,980.62	8,952,655.79
减：所得税费用	-13,851,974.42	3,301,934.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-446,970,006.20	5,650,721.12
归属于母公司所有者的净利润	-446,970,006.20	5,650,721.12
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-446,970,006.20	5,650,721.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-446,970,006.20	5,650,721.12
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	-0.78	0.01
（二）稀释每股收益	-0.78	0.01

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵明

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：李前程

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	26,331,507.12	33,704,193.36
财务费用	-251,841.05	-176,862.36
资产减值损失	-6,855.60	-13,221.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,327,506.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,745,303.63	-33,514,109.67
加：营业外收入	86,300.00	5,450.00
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,659,003.63	-33,508,659.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,659,003.63	-33,508,659.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-14,659,003.63	-33,508,659.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	851,848,685.08	1,111,313,070.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,141,725.02	425,834.37
收到其他与经营活动有关的现金	27,939,992.25	33,733,076.02
经营活动现金流入小计	880,930,402.35	1,145,471,980.47
购买商品、接受劳务支付的现金	405,280,388.33	613,312,914.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	177,110,625.01	181,763,698.69
支付的各项税费	95,226,529.09	122,068,258.94
支付其他与经营活动有关的现金	238,737,589.62	287,337,213.49
经营活动现金流出小计	916,355,132.05	1,204,482,085.83
经营活动产生的现金流量净额	-35,424,729.70	-59,010,105.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,327,506.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,930,500.00	48,900.00
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	13,258,006.84	48,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,584,288.26	172,180,461.06
投资支付的现金	50,000,000.00	370,340,000.00
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	111,584,288.26	542,520,461.06
投资活动产生的现金流量净额	-98,326,281.42	-542,471,561.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		783,949,997.03
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		178,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,415,605.20	70,250,000.00
筹资活动现金流入小计	4,415,605.20	1,032,199,997.03
偿还债务支付的现金	118,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	578,881.62	25,243,286.54
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	25,000,001.00	6,755,605.20
筹资活动现金流出小计	143,578,882.62	101,998,891.74
筹资活动产生的现金流量净额	-139,163,277.42	930,201,105.29
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	-272,914,288.54	328,719,438.87
加：期初现金及现金等价物余额	496,504,035.80	167,784,596.93
六、期末现金及现金等价物余额	223,589,747.26	496,504,035.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,168,494.78	94,343,846.25
经营活动现金流入小计	40,168,494.78	94,343,846.25
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	14,153,782.13	12,898,800.99
支付的各项税费	1,151,190.99	
支付其他与经营活动有关的现金	119,845,072.86	166,761,719.28
经营活动现金流出小计	135,150,045.98	179,660,520.27
经营活动产生的现金流量净额	-94,981,551.20	-85,316,674.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	93,573,931.55	36,396,712.88
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	93,573,931.55	36,396,712.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,420.00
投资支付的现金	50,000,000.00	634,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,000,000.00	634,342,420.00
投资活动产生的现金流量净额	43,573,931.55	-597,945,707.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		783,949,997.03
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		783,949,997.03
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		17,296,423.61
支付其他与筹资活动有关的现金	1.00	2,600,000.00
筹资活动现金流出小计	1.00	19,896,423.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1.00	764,053,573.42
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	-51,407,620.65	80,791,192.28
加：期初现金及现金等价物余额	80,909,507.99	118,315.71
六、期末现金及现金等价物余额	29,501,887.34	80,909,507.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	595,866,722.00				1,089,840,862.59				120,482,364.43		511,026,236.67		2,317,216,185.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	595,866,722.00				1,089,840,862.59				120,482,364.43		511,026,236.67		2,317,216,185.69
三、本期增减变动金额（减少以	-52,199,445.00				52,199,444.00						-446,970,006.2		-446,970,007.2



“—”号填列)											0		0
(一) 综合收益总额											-446,970,006.20		-446,970,006.20
(二) 所有者投入和减少资本	-52,199,445.00				52,199,444.00								-1.00
1. 股东投入的普通股	-52,199,445.00				52,199,444.00								-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	543,667,277.00				1,142,040,306.59				120,482,364.43		64,056,230.47		1,870,246,178.49
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	524,134,049.00				379,473,538.56				120,482,364.43		522,671,939.16		1,546,761,891.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	524,134,049.00				379,473,538.56				120,482,364.43		522,671,939.16		1,546,761,891.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,732,673.00				710,367,324.03						-11,645,702.49		770,454,294.54
（一）综合收益总额											5,650,721.12		5,650,721.12
（二）所有者投入和减少资本	71,732,673.00				709,617,324.03								781,349,997.03
1. 股东投入的普通股	71,732,673.00				709,617,324.03								781,349,997.03
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配												-17,296,423.61	-17,296,423.61
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-17,296,423.61	-17,296,423.61
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					750,000.00								750,000.00
四、本期期末余额	595,866,722.00				1,089,840,862.59			120,482,364.43		511,026,236.67			2,317,216,185.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	595,866,722.00				1,923,358,681.94				25,523,866.56	-31,871,928.55	2,512,877,341.95
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,866, 722.00				1,923,358 ,681.94				25,523,86 6.56	-31,871, 928.55	2,512,877 ,341.95
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	-52,199, 445.00				52,199,44 4.00					-14,659, 003.63	-14,659,0 04.63
(一)综合收益总 额										-14,659, 003.63	-14,659,0 04.63
(二)所有者投入 和减少资本	-52,199, 445.00				52,199,44 4.00						
1. 股东投入的普 通股	-52,199, 445.00				52,199,44 4.00						
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 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	543,667,277.00				1,975,558,125.94				25,523,866.56	-46,530,932.18	2,498,218,337.32
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	524,134,049.00				1,213,741,357.91				25,523,866.56	18,933,154.73	1,782,332,428.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,134,049.00				1,213,741,357.91				25,523,866.56	18,933,154.73	1,782,332,428.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,732,673.00				709,617,324.03					-50,805,083.28	730,544,913.75
（一）综合收益总额										-33,508,659.67	-33,508,659.67
（二）所有者投入和减少资本	71,732,673.00				709,617,324.03						781,349,997.03
1. 股东投入的普通股	71,732,673.00				709,617,324.03						781,349,997.03
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-17,296,423.61	-17,296,423.61
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,296,423.61	-17,296,423.61
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. 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	595,866,722.00				1,923,358,681.94				25,523,866.56	-31,871,928.55	2,512,877,341.95

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名阿城继电器股份有限公司，于1993年3月经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字(1993)第4号文件批准，由阿城继电器厂独家发起、定向募集内部职工股方式设立股份有限公司，取得哈尔滨市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照注册号：230199100006207。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股，变为有限售条件的流通股，全部由本公司控股股东哈尔滨电气集团公司持有。2009年4月12日，有限售条件的非流通股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，本公司收到中国证监会(证监许可[2012]289号)《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证监会(证监许可[2012]290号)《关于核准豁免哈尔滨电气集团公司要约收购阿城继电器股份有限公司股份义务的批复》。同意本公司分别向北京建龙重工集团有限公司非公开发行113,711,963股；佳木斯电机厂107,928,537股；上海钧能实业有限公司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阿城继电器有限责任公司、佳木斯电机厂(以下简称“佳电厂”)、北京建龙重工集团有限公司(以下简称“建龙集团”)和上海钧能实业有限公司(以下简称“钧能实业”)签署《关于阿城继电器股份有限公司全部资产和负债交割事宜的协议书》，本公司与佳电厂、建龙集团和钧能实业签署《关于

佳木斯电机股份有限公司100%股份交割事宜的协议书》。2012年6月7日，置入资产佳木斯电机股份有限公司100%股权在佳木斯市工商行政管理局办理完毕过户手续，2012年6月18日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具《证券登记确认书》，确认了本公司增发股份的登记，登记数量为225,699,049股(有限售条件的流通股)，增发后公司股份数量为524,134,049股。

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

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

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

根据本公司2015年6月8日召开的第六届董事会第二十五次会议、2015年6月30日召开的2015年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购股份后注销相关事宜或股份赠与相关事宜的议案》，由于本公司重大资产重组置入资产佳木斯电机股份有限公司2011年至2014年度经审计实际业绩未能达到承诺业绩，根据《重大资产重组之盈利预测补偿协议》、《重大资产重组之盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，本公司以人民币1.00元总价回购北京建龙重工集团有限公司补偿的公司股份24,570,279股、佳木斯电机厂补偿的公司股份26,752,215股、上海钧能实业有限公司补偿的公司股份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。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股、回购补偿股份，截至2015年12月31日，本公司累计股本总数543,667,277股，注册资本为543,667,277.00元，住所：黑龙江省佳木斯市前进区光复路766号，母公司为哈尔滨电气集团公司，集团最终实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会。

## 1. 行业性质

本公司属制造行业。

## 1. 经营范围

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

## 1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品或服务为电机的生产和销售，提供安装、维修劳务。

## 1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司在内的主体共8户，除母公司外具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	全资子公司	一级公司	100	100
天津佳电飞球电机有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
成都佳电电机有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
苏州佳电飞球电机有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
佳木斯电机股份有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
佳木斯佳电风机有限公司	全资子公司	二级公司	100	100
上海佳电企业有限公司	全资子公司	二级公司	100	100

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。



### 3、营业周期

营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 2、同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转

入合并日当期的投资收益。

#### 4、为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

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

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

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

### 2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失

在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务

人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

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

## 7、金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上(含 500 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方组合	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	25.00%	25.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货**

**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

**1. 存货的计价方法**

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

本公司按产值成本率计算结转主营业务成本。

**1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**



期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4)成本法转权益法

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

#### (5)成本法转公允价值计量

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

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程的类别

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

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 1. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。  
本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

## 24、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。

### 25、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：  
该义务是本公司承担的现时义务；  
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 26、股份支付

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 28、收入

#### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售的商品在满足下列条件时确认收入：①商品系承运商品则按购货方已签收本公司送货单时确认销售商品收入；②商品系购货方自提商品则按商品出库时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

**确认让渡资产使用权收入的依据**

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 1. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

### 34、其他

## 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、应税劳务收入和应税服务收入	6%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

根据2014年8月5日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，2015年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

根据四川省经济和信息化委员会下发的川经信产业函（2013）471号文，成都佳电电机有限公司被列为国家鼓励类产业执行西部大开发优惠政策，减按15%企业所得税率缴纳企业所得税。

## 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	45,755.78	152,385.80
银行存款	223,543,991.48	496,351,650.00
其他货币资金		4,415,605.20
合计	223,589,747.26	500,919,641.00

其他说明

1.截至2015年12月31日止，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	---	4,199,580.00
保函保证金	---	216,025.20
合计	---	4,415,605.20

2.货币资金期末较期初减少277,329,893.74元，减少比例55.36%，系本期使用募集资金所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 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	121,354,897.27	149,073,036.83
商业承兑票据	153,496,385.07	118,059,631.73
合计	274,851,282.34	267,132,668.56

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 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	305,594,931.26	
商业承兑票据	15,398,380.00	
合计	320,993,311.26	

### (4) 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

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,004,038,350.10	100.00%	200,809,231.25	20.00%	803,229,118.85	1,137,171,866.80	100.00%	143,003,409.36	12.58%	994,168,457.44
合计	1,004,038,350.10	100.00%	200,809,231.25	20.00%	803,229,118.85	1,137,171,866.80	100.00%	143,003,409.36	12.58%	994,168,457.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	549,909,617.72	27,495,480.88	5.00%
1 至 2 年	292,143,239.76	73,035,809.95	25.00%
2 至 3 年	116,536,206.94	58,268,103.47	50.00%
3 至 4 年	7,170,039.16	5,736,031.33	80.00%
4 至 5 年	10,027,204.51	8,021,763.61	80.00%
5 年以上	28,252,042.01	28,252,042.01	100.00%
合计	1,004,038,350.10	200,809,231.25	20.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 57,943,845.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,024.10 元。

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	286,887,345.17	28.57	68,601,704.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	14,294,733.76	55.83%	24,973,755.94	68.08%
1 至 2 年	1,514,927.20	5.92%	3,825,655.05	10.42%
2 至 3 年	2,217,070.44	8.66%	3,967,773.11	10.82%
3 年以上	7,574,668.09	29.59%	3,917,180.02	10.68%
合计	25,601,399.49	--	36,684,364.12	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
------	------	----	---------

上海鼓风机厂有限公司	5,100,000.00	3年以上	暂未验收
合计	5,100,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	11,282,733.19	44.07%

其他说明:

预付款项期末较期初减少11,082,964.63元, 减少比例为30.21%, 主要为本公司预付材料款减少所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:



## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,519,538.79	100.00%	6,189,550.42	17.93%	28,329,988.37	51,865,421.04	100.00%	3,334,616.58	6.43%	48,530,804.46
合计	34,519,538.79	100.00%	6,189,550.42	17.93%	28,329,988.37	51,865,421.04	100.00%	3,334,616.58	6.43%	48,530,804.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,504,970.86	775,248.56	5.00%
1 至 2 年	17,305,778.13	4,326,444.53	25.00%
2 至 3 年	1,017,581.70	508,790.85	50.00%
3 至 4 年	542,810.10	434,248.08	80.00%
4 至 5 年	17,898.00	14,318.40	80.00%
5 年以上	130,500.00	130,500.00	100.00%
合计	34,519,538.79	6,189,550.42	17.93%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,440,555.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 585,621.23 元。

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

**(3) 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：

**(4) 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
备用金、保证金	19,582,875.09	36,266,346.88
经常性政府补助	13,335,000.00	13,335,000.00
其他往来款	1,601,663.70	2,264,074.16
合计	34,519,538.79	51,865,421.04

**(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
期末余额前五名其他应收款汇总		17,560,770.44		50.87%	3,545,038.52
合计	--	17,560,770.44	--	50.87%	3,545,038.52

**(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
哈尔滨电气集团公司	财政专项资金	13,335,000.00	1-2 年以内	
合计	--	13,335,000.00	--	--

\*财政专项资金属于军品配套生产线维持维护补助资金，系2014年度本公司向哈尔滨电气集团公司申请2014年度军品配套生产线维持补助资金，已通过财政部驻黑龙江省财政监察办审核并由哈尔滨电气集团公司统一上报财政部。本公司本期接哈尔滨电气集团公司通知暂停申请2015年度军品配套生产线维持补助资金，故公司本期未确认应收军品配套生产线维持补助资金。

\*\*根据财政部关于专项资金补助文件，上述专项资金具有以下特征：（1）该专项资金与公司正常经营业务直接相关；（2）该专项资金属于中央对特定企业从事特定业务的政策性支持补助，具有长期性；（3）改专项资金系相关部门依据一定的标准核算后拨付。根据《企业会计准则》规定，该专项资金补助属于经常性损益。

(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：

其他应收款期末较期初减少17,345,882.25元，减少比例为33.44%，主要为本公司备用金减少所致。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,513,458.43		76,513,458.43	113,059,557.82		113,059,557.82
在产品	133,340,125.65		133,340,125.65	235,664,956.31		235,664,956.31
库存商品	428,204,468.14	52,038,151.76	376,166,316.38	446,300,324.14	3,249,973.60	443,050,350.54
发出商品	33,464,094.87		33,464,094.87	92,911,437.19		92,911,437.19
合计	671,522,147.09	52,038,151.76	619,483,995.33	887,936,275.46	3,249,973.60	884,686,301.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,249,973.60	50,286,203.08		1,498,024.92		52,038,151.76
合计	3,249,973.60	50,286,203.08		1,498,024.92		52,038,151.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	7,659,795.14	2,118,283.66
预缴企业所得税	11,814,792.99	14,196,130.59
理财产品	370,000,000.00	320,000,000.00
合计	389,474,588.13	336,314,414.25

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
佳木斯平安电气有 限责任公 司	2,961,861 .02			-288.77							2,961,572 .25	
小计	2,961,861 .02			-288.77							2,961,572 .25	
合计	2,961,861 .02			-288.77							2,961,572 .25	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	503,318,473.29	405,749,793.86	22,927,202.31	21,817,586.64	953,813,056.10
2.本期增加金额	387,404.39	29,964,555.39	4,365,187.47	4,446,782.73	39,163,929.98
(1) 购置		2,320,535.05	4,365,187.47	4,446,782.73	11,132,505.25
(2) 在建工程转入	387,404.39	27,644,020.34			28,031,424.73
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		390,774.49	9,443,810.69	1,916,078.93	11,750,664.11
(1) 处置或报废		390,774.49	9,443,810.69	1,916,078.93	11,750,664.11
4.期末余额	503,705,877.68	435,323,574.76	17,848,579.09	24,348,290.44	981,226,321.97
二、累计折旧					
1.期初余额	97,347,109.40	203,622,395.89	13,217,353.08	12,471,042.10	326,657,900.47
2.本期增加金额	17,504,405.02	33,811,396.38	2,706,703.70	2,251,915.03	56,274,420.13
(1) 计提	17,504,405.02	33,811,396.38	2,706,703.70	2,251,915.03	56,274,420.13
3.本期减少金额		287,671.61	5,070,111.97	1,827,940.04	7,185,723.62
(1) 处置或报废		287,671.61	5,070,111.97	1,827,940.04	7,185,723.62
4.期末余额	114,851,514.42	237,146,120.66	10,853,944.81	12,895,017.09	375,746,596.98

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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	388,854,363.26	198,177,454.10	6,994,634.28	11,453,273.35	605,479,724.99
2.期初账面价值	405,971,363.89	202,127,397.97	9,709,849.23	9,346,544.54	627,155,155.63

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州办公、食堂、厂房	161,043,392.31	房屋产权证正在办理
科研大楼等办公及厂房	74,989,187.69	房屋产权证正在办理
成都招待所	3,824,296.55	土地性质为集体土地，无法办理产权证书
合计	239,856,876.55	



其他说明

## 20、在建工程

### (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
天津基建一期	48,427,899.33		48,427,899.33	8,670,699.92		8,670,699.92
待安装设备	747,464.05		747,464.05	30,158,817.12		30,158,817.12
合计	49,175,363.38		49,175,363.38	38,829,517.04		38,829,517.04

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津基建一期	62,510,000.00	8,670,699.92	39,757,199.41			48,427,899.33	77.47%	80.00%				
合计	62,510,000.00	8,670,699.92	39,757,199.41			48,427,899.33	--	--				--

### (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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	179,310,128.75			44,054,000.00	1,974,358.95	225,338,487.70
2.本期增加金额					943,638.12	943,638.12
(1) 购置					943,638.12	943,638.12
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	179,310,128.75			44,054,000.00	2,917,997.07	226,282,125.82
二、累计摊销						
1.期初余额	10,974,031.85			21,659,883.41	16,452.99	32,650,368.25

2.本期增加 金额	3,586,202.74			4,405,400.03	221,649.65	8,213,252.42
(1) 计提	3,586,202.74			4,405,400.03	221,649.65	8,213,252.42
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,560,234.59			26,065,283.44	238,102.64	40,863,620.67
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	164,749,894.16			17,988,716.56	2,679,894.43	185,418,505.15
2.期初账面 价值	168,336,096.90			22,394,116.59	1,957,905.96	192,688,119.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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

## 29、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	259,008,489.95	39,277,073.15	149,566,526.90	22,660,678.21
递延收益	2,895,922.35	723,980.58	4,336,904.73	946,355.73
合计	261,904,412.30	40,001,053.73	153,903,431.63	23,607,033.94

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		40,001,053.73		23,607,033.94

(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	28,443.48	21,472.64
可抵扣亏损	486,008,108.16	47,406,103.21
合计	486,036,551.64	47,427,575.85

(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
2016			
2017			
2018	5,290,972.49	5,290,972.49	
2019	42,452,491.47	42,115,130.72	
2020	438,264,644.20		
合计	486,008,108.16	47,406,103.21	--

其他说明：

1. 递延所得税资产期末较期初增加**16,394,019.79元**，增加比例为**69.45%**，主要为本期本公司计提减值准备影响递延所得税资产增加所致。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		17,701,750.00
合计		17,701,750.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、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	911,148,718.31	1,034,667,395.61
应付工程、设备款	73,554,860.17	75,467,197.14

合计	984,703,578.48	1,110,134,592.75
----	----------------	------------------

(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
苏州富大世纪建设工程有限公司	35,422,721.46	工程款未结算
哈尔滨哈电线圈制造有限公司	16,551,555.90	材料款未结算
大连宜顺机电有限公司	14,171,639.42	材料款未结算
哈尔滨恒泰祥电站配套设备有限公司 (原群庆)	8,152,679.66	材料款未结算
江苏通达动力科技股份有限公司	7,848,417.41	材料款未结算
苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	7,724,649.52	材料款未结算
佳木斯隆兴机械制造有限公司	7,768,420.16	材料款未结算
佳木斯佳林机械制造有限公司	6,476,452.07	材料款未结算
合计	104,116,535.60	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	157,838,940.40	124,557,439.27
合计	157,838,940.40	124,557,439.27

(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
中核能源科技有限公司	21,238,500.00	客户未完成验收
上海第一机床厂有限公司	2,640,000.00	客户未完成验收
合计	23,878,500.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、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	7,051,436.96	152,838,926.10	153,116,525.21	6,773,837.85
二、离职后福利-设定提存计划		23,994,099.80	23,994,099.80	
合计	7,051,436.96	176,833,025.90	177,110,625.01	6,773,837.85

#### (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	986,000.00	127,091,537.58	128,077,537.58	
2、职工福利费		10,028,831.36	10,028,831.36	
3、社会保险费		9,014,571.90	9,014,571.90	
其中：医疗保险费		7,897,995.66	7,897,995.66	
工伤保险费		1,023,235.91	1,023,235.91	
生育保险费		93,340.33	93,340.33	
4、住房公积金		3,363,700.94	3,363,700.94	
5、工会经费和职工教育经费	6,065,436.96	3,340,284.32	2,631,883.43	6,773,837.85
合计	7,051,436.96	152,838,926.10	153,116,525.21	6,773,837.85

#### (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		20,305,499.78	20,305,499.78	
2、失业保险费		1,270,685.08	1,270,685.08	
3、企业年金缴费		2,417,914.94	2,417,914.94	
合计		23,994,099.80	23,994,099.80	



其他说明：

### 1. 辞退福利

本报告期无因辞退劳务关系所提供辞退福利，期末无应付未付金额。

### 2. 公司期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,253,208.97	12,603,206.43
营业税		316,736.55
企业所得税		4,318,584.73
个人所得税	1,015,171.32	1,266,687.53
城市维护建设税	618,278.28	446,673.37
房产税	395,871.09	
土地使用税	76,812.90	
教育费附加	576,547.46	455,328.05
其他	316,346.54	168,222.97
合计	15,252,236.56	19,575,439.63

其他说明：

## 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		213,795.95

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：

## 40、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：

#### 41、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	11,616,803.77	15,344,917.55
预提费用	25,467,456.24	15,041,598.10
非金融机构往来	50,000,000.00	75,000,000.00
承担重组期间过渡期损益	12,287,238.86	24,991,878.86
惠民电机补贴款	33,677,497.00	42,377,879.70
其他往来款	17,836,649.27	3,134,519.58
合计	150,885,645.14	175,890,793.79

##### (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
惠民电机补贴款	33,677,497.00	电机补贴款陆续支付中
佳木斯市财政局	50,000,000.00	经营性周转款往来
阿城继电器有限公司	12,287,238.86	承担重组期间过渡期款项
佳木斯市惠尔配货站	1,500,000.00	运输保证金
佳木斯市前进区晟昊承运部	1,500,000.00	运输保证金
佳木斯市润达运输有限公司	1,000,000.00	运输保证金
佳木斯市鸿达配货站	1,000,000.00	运输保证金
合计	100,964,735.86	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		16,800,000.00
保证借款		101,200,000.00
合计		118,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款118,000,000.00元系本公司子公司苏州佳电飞球电机有限公司于2015年提前归还。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (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：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
核用电机技术改造 项目拨款	39,000,000.00			39,000,000.00	
高效节能及核用电 机量产及环保技改 项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	59,000,000.00			59,000,000.00	--

其他说明：

核用电机技术改造项目拨款系国家发改委关于下达核电风电装备自主化和能源装备2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划发改投资[2009]1416号文，该专项应付款系用于扩建厂房新增生产线专用，目前仍未完成。

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。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,336,904.73		1,440,982.38	2,895,922.35	
合计	4,336,904.73		1,440,982.38	2,895,922.35	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
主氨风机制造技 术研究项目	1,378,704.48		1,378,704.48			与收益相关
购地奖金	2,958,200.25		62,277.90		2,895,922.35	与资产相关
合计	4,336,904.73		1,440,982.38		2,895,922.35	--

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	595,866,722.00				-52,199,445.00	-52,199,445.00	543,667,277.00

其他说明：

### 1.股本变动情况说明：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）				
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计
1. 有限售条件股份						
(1)国家持股	---	---	---	---	---	---
(2)国有法人持股	112,518,996.00	---	---	---	(26,752,215.00)	(26,752,215.00)
(3)其他内资持股	184,912,726.00	---	---	---	(92,589,444.00)	(92,589,444.00)
其中：						
境内法人持股	181,262,726.00	---	---	---	(88,939,444.00)	(88,939,444.00)
境内自然人持股	3,650,000.00	---	---	---	(3,650,000.00)	(3,650,000.00)
(4)外资持股	---	---	---	---	---	---
其中：						
境外法人持股	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	297,431,722.00	---	---	---	(119,341,659.00)	(119,341,659.00)
2. 无限售条件流通股						
(1)人民币普通股	298,435,000.00	---	---	---	67,142,214.00	67,142,214.00
(2)境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---
(3)境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---
(4)其他	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	298,435,000.00	---	---	---	67,142,214.00	67,142,214.00
合计	595,866,722.00	---	---	---	(52,199,445.00)	(52,199,445.00)

2.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元总价回购北京建龙重工集团有限公司补偿的公司股份24,570,279股、佳木斯电机厂补偿的公司股份26,752,215股、上海钧能实业有限公司补偿的公司股份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595,866,722.00股变更为543,667,277.00股。

3.上述股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2015]000705号验资报告验证。

4.本公司2014年10月13日经证监会核准，由哈尔滨电机厂有限责任公司（以下简称“哈电股份”）开办的复证行政许可[2014]1049号开发哈电股份哈尔滨电机厂有限责任公司对发人民币A股计71,732,673股2014年12月1日圳证该开发67,142,214股为12锁2015年12月2日满

5.本公司历次股权变更详见附注一公司基本情况。

## 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）	1,019,144,057.76	52,199,444.00		1,071,343,501.76
其他资本公积	70,696,804.83			70,696,804.83
合计	1,089,840,862.59	52,199,444.00		1,142,040,306.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,482,364.43			120,482,364.43
合计	120,482,364.43			120,482,364.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	511,026,236.67	
调整后期初未分配利润	511,026,236.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-446,970,006.20	
期末未分配利润	64,056,230.47	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。



## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,436,707,121.81	1,401,405,480.63	1,958,023,004.09	1,569,246,444.87
其他业务	68,319,170.31	67,861,531.17	94,068,265.47	86,852,631.75
合计	1,505,026,292.12	1,469,267,011.80	2,052,091,269.56	1,656,099,076.62

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	336.33	353,597.15
城市维护建设税	4,885,638.52	3,403,161.56
教育费附加	3,603,846.69	1,762,204.64
其他	11,672.50	16,685.15
合计	8,501,494.04	5,535,648.50

其他说明：

营业税金及附加本期发生额较上期增加2,965,845.54元，增加比例为53.58%，主要系城建税和教育费附加增加所致。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务经费	84,172,958.48	89,992,983.95
运输费	63,936,783.79	49,351,211.27
三包服务费	34,165,629.23	21,913,462.77
职工薪酬	24,752,259.39	32,040,990.31
差旅费	14,375,288.06	16,386,766.10
其他	38,953,794.41	22,324,283.46
合计	260,356,713.36	232,009,697.86

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,436,058.24	60,606,710.87
科研、研发费	22,364,803.76	9,809,123.05
折旧摊销费	23,138,715.80	22,359,293.58
税金	12,875,435.87	10,283,509.93
办公费用	5,487,486.76	5,757,492.09
维修费	5,680,500.41	2,545,595.00
中介服务费	7,743,358.42	7,253,110.96
业务招待费	1,771,045.73	2,477,162.17
运输费	3,653,563.01	4,681,447.27
差旅费	2,548,707.97	4,500,799.20
其他	9,396,537.83	6,578,852.89
合计	158,096,213.80	136,853,097.01

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	578,881.62	3,323,210.01
利息收入	-1,964,200.04	1,787,613.19
汇兑损益	-21,784.99	267,334.11
其他	478,756.51	284,623.04
合计	-928,346.90	2,087,553.97

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少3,015,900.87元，主要系利息支出减少所致。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	60,660,755.73	37,903,629.71
二、存货跌价损失	50,286,203.08	1,144,582.56

合计	110,946,958.81	39,048,212.27
----	----------------	---------------

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期增加71,898,746.54元，主要系存货跌价准备计提增加所致。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-288.77	-38,138.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,327,506.84	
合计	11,327,218.07	-38,138.98

其他说明：

投资收益本期增加系理财产品收益所致。

## 69、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
非流动资产处置利得合计	3,124,656.44	3,715,091.57	3,124,656.44
其中：固定资产处置利得	3,124,656.44	3,715,091.57	3,124,656.44
债务重组利得	16,816,426.56		16,816,426.56
政府补助	8,465,044.38	24,345,106.14	8,465,044.38
其他	1,287,133.53	699,823.56	1,287,133.53
合计	29,693,260.91	28,760,021.27	29,693,260.91

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
主氦风机制						1,378,704.48	4,155,255.69	与收益相关

造技术研究项目补贴款								
购地奖金						62,277.90	62,277.90	与收益相关
财政专项资金*							13,335,000.00	与收益相关
科研大楼维护补助款							1,600,000.00	与收益相关
防爆电机工程技术研究项目							3,000,000.00	与收益相关
高技能人才培养补助						50,000.00	50,000.00	与收益相关
佳木斯市再就业服务指导中心见习补贴						141,000.00	238,500.00	与收益相关
佳木斯市再就业指导中心社保补贴						1,626,862.00	1,193,278.00	与收益相关
专利技术补助资金						22,200.00	5,800.00	与收益相关
2014 年度中小企业国际市场开拓资金							30,000.00	与收益相关
国家财政补贴							19,994.55	与收益相关
双流县科学技术局给重点新产品研发补贴						1,120,000.00	150,000.00	与收益相关
双流县经济局给鼓励重大项目加快建设补贴							305,000.00	与收益相关
双流县经济局给 2013 年工业企业提速增效奖							200,000.00	与收益相关
研发风险补						200,000.00		与收益相关

助金								
质量和标准 建设先进单位 奖励费						200,000.00		与收益相关
贷款利息补 贴						2,240,000.00		与收益相关
佳木斯财政 局 2014 年度 重点领域首 台奖						670,000.00		与收益相关
财政部 2015 年产业技术 研究与开发 资金						754,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,465,044.38	24,345,106.1 4	--

其他说明：

1. **债务重组收益：**2015年度本公司之子公司佳木斯电机股份有限公司、成都佳电机有限公司分别与部分供应商签订债务重组协议并按债务重组协议约定支付货款，佳木斯电机股份有限公司、成都佳电机有限公司因供应商豁免部分债权取得债务重组收益共计**16,816,426.56元**。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	64,039.07	109,161.79	64,039.07
其中：固定资产处置损失	64,039.07	109,161.79	64,039.07
债务重组损失	332,433.13		332,433.13
违约金	104,098.61		104,098.61
其他	128,136.00	118,048.04	128,136.00
合计	628,706.81	227,209.83	628,706.81

其他说明：

## 71、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	2,542,045.37	8,120,003.71
递延所得税费用	-16,394,019.79	-4,818,069.04
合计	-13,851,974.42	3,301,934.67

## (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	-460,821,980.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-115,205,495.15
子公司适用不同税率的影响	41,600,716.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,870.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-293.45
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	59,624,227.37
所得税费用	-13,851,974.42

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,964,200.04	1,787,613.19
政府补助	7,024,062.00	2,192,572.55
其他往来款	15,710,245.08	28,062,607.06
其他	3,241,485.13	1,690,283.22
合计	27,939,992.25	33,733,076.02

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	227,611,001.42	240,626,400.09
其他往来款	11,126,588.20	46,710,813.40
合计	238,737,589.62	287,337,213.49

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
受限货币资金	4,415,605.20	
外部借款		70,000,000.00
收到政府补助		250,000.00
合计	4,415,605.20	70,250,000.00

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
受限货币资金		4,155,605.20
募集资金费用		2,600,000.00
归还外部借款	25,000,000.00	
回购款	1.00	
合计	25,000,001.00	6,755,605.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	-446,970,006.20	5,650,721.12
加：资产减值准备	110,946,958.81	39,048,212.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,274,420.13	50,859,134.52
无形资产摊销	8,213,252.42	7,420,807.97
长期待摊费用摊销		175,867.11
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）	-3,060,617.37	-3,605,929.78
财务费用（收益以“—”号填列）	578,881.62	3,323,210.01
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,327,218.07	38,138.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-16,394,019.79	-4,818,069.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	216,414,128.37	-232,394,838.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	150,683,575.92	24,529,316.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-100,784,085.54	50,763,323.33
经营活动产生的现金流量净额	-35,424,729.70	-59,010,105.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,589,747.26	496,504,035.80
减：现金的期初余额	496,504,035.80	167,784,596.93
现金及现金等价物净增加额	-272,914,288.54	328,719,438.87

### (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	223,589,747.26	496,504,035.80
其中：库存现金	223,589,747.26	496,504,035.80
可随时用于支付的银行存款	45,755.78	152,385.80
可随时用于支付的其他货币资金	223,543,991.48	496,351,650.00
三、期末现金及现金等价物余额	223,589,747.26	496,504,035.80

其他说明：

**75、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：

**76、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：

**77、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
----	--------	------	-----------

其中：美元	28,543.00	6.4936	185,346.82
-------	-----------	--------	------------

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

## 78、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：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
天津佳电飞球电机有限公司	天津市	天津市	制造业	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
佳木斯佳电风机有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业		100.00%	同一控制下合并
上海佳电企业有限公司	上海市	上海市	制造业		100.00%	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
苏州佳电飞球电机有限公司	苏州市	苏州市	制造业	99.00%	1.00%	同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
佳木斯平安电气有限责任公司	佳木斯	佳木斯	制造业		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,211,572.25	2,961,861.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-962.58	-38,138.98

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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**

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

**1.信用风险**

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

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

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

截止2015年12月31日, 本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额28.57% (2014年: 26.75%)。

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

**2.流动性风险**

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

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

截止2015年12月31日，本公司对各项金融资产及金融负债可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

### 3.市场风险

#### (1) 汇率风险

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

1) 截至2015年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	185,346.82	---	185,346.82
小计	185,346.82	---	185,346.82
外币金融负债：			
预收款项	320,783.84	361,966.80	682,750.64
小计	320,783.84	361,966.80	682,750.64

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	1,552,568.42	315,729.75	1,868,298.17
小计	1,552,568.42	315,729.75	1,868,298.17
外币金融负债：			
预收款项	473,061.11	9,476,438.13	9,949,499.24
小计	473,061.11	9,476,438.13	9,949,499.24

#### (2) 利率风险

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

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



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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
哈尔滨电气集团公司	哈尔滨市	制造业	198818.1 万元	24.12%	24.12%

本企业的母公司情况的说明

哈尔滨电气集团公司持有本公司24.12%的表决权股份，通过其全资子公司佳木斯电机厂持有本公司14.93%的表决权股份，合计持有本公司39.05%的表决权。

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：

### 1. 本公司其他股东情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例(%)	对本公司的表决权 比例(%)
佳木斯电机厂	佳木斯	制造业	7,900.00	14.93	14.93
北京建龙重工集团有限公司	北京市	制造业	100,000.00	16.57	16.57
上海钧能实业有限公司	上海市	投资咨询	10,000.00	0.59	0.59

\*上海钧能实业有限公司股东最终控股人为北京建龙重工集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七（二）在联营企业中的权益。

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
佳木斯平安电气有限责任公司	联营企业

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	受同一控股股东控制
哈尔滨哈电电气公司	受同一控股股东控制
哈尔滨工业炉窑有限公司	受同一控股股东控制
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	受同一控股股东控制
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	受同一控股股东控制
佳木斯市佳四电机有限责任公司	受同一控股股东控制
佳木斯电机厂建筑工程公司	受同一控股股东控制
哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	受同一控股股东控制
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责任公司	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

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
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	采购材料	1,193,743.59			3,274,734.98
佳木斯市佳四电机有限责任公司	采购材料、接受劳务	3,989,401.68			5,839,157.66
佳木斯电机厂建筑工程公司	建设维修工程	4,821,820.40			
哈尔滨工业炉窑有限公司	采购材料				177,777.78
合计		10,004,965.67			9,291,670.42

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
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	出售电机	73,425.99	
唐山新宝泰钢铁有限公司	出售电机	930,905.64	12,223.26
唐山建龙实业有限公司	出售电机	594,886.21	1,916,390.30
双鸭山市建龙矿业有限公司	出售电机		1,407.69
吉林建龙钢铁有限责任公司	出售电机	918,266.67	1,405,256.98
黑龙江建龙钢铁有限公司	出售电机	1,267,173.81	1,224,351.51
承德县建龙矿业有限责任公司	出售电机		65,107.69
承德建龙特殊钢有限公司	出售电机	829,649.49	687,530.61
抚顺新钢铁有限责任公司	出售电机	1,981,239.53	1,438,715.13
佳木斯电机厂建筑工程公司	出售电机		1,306,432.43

黑龙江建龙化工有限公司	出售电机		3,683,760.68
黑龙江建龙钒业有限公司	出售电机	66,666.67	388,897.94
滦平建龙矿业有限公司	出售电机	7,735.26	71,751.20
合计		6,157,913.61	12,201,825.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（在职 17 人）	2,948,600.00	3,471,000.00

(8) 其他关联交易

1. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	85,382.25	4,269.11	134,719.84	6,735.99
应收账款	佳木斯电机厂建筑工程公司	---	---	1,528,525.94	76,426.30
应收账款	佳木斯平安电气有限责任公司	1,528,525.94	382,131.49	---	---
应收账款	唐山新宝泰钢铁有限公司	289,159.60	14,457.98	---	---
应收账款	唐山建龙实业有限公司	675,507.65	78,131.68	2,079,490.79	103,974.54
应收账款	双鸭山市建龙矿业有限公司	169,884.36	42,471.09	169,884.36	8,494.22
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	1,238,752.53	110,336.13	1,464,380.53	73,219.03
应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	2,224,293.36	468,087.37	1,690,781.72	84,539.09
应收账款	承德县建龙矿业有限公司	76,176.00	19,044.00	76,176.00	3,808.80
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	1,426,436.82	210,478.20	705,746.92	35,287.35
应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	3,198,212.75	338,493.14	880,162.50	44,008.13
应收账款	黑龙江建龙化工有限公司	1,346,900.00	336,725.00	1,346,900.00	67,345.00
应收账款	黑龙江建龙钒业有限公司	533,010.59	102,247.44	455,010.59	22,750.53
应收账款	滦平建龙矿业有限公司	83,948.90	19,177.18	74,898.65	3,744.93
预付款项	佳木斯电机厂建筑工程公司	---	---	76,563.60	---
其他应收款	佳木斯平安电气有限责任公司	255,586.00	12,779.30	---	---

	合计	13,131,776.75	2,138,829.11	10,683,241.44	530,333.91
--	----	---------------	--------------	---------------	------------

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	哈尔滨工业炉窑有限公司	20,800.00	20,800.00
应付账款	佳木斯电机厂建筑工程公司	129,635.62	---
应付账款	哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	1,373,951.85	1,800,271.85
应付账款	佳木斯市佳四电机有限责任公司	157,934.92	1,659,096.79
应付账款	佳木斯电机厂	2,910,069.93	2,940,069.93
应付账款	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	---	23,522.55
其他应付款	哈尔滨电气集团公司	70,000.00	---
其他应付款	佳木斯电机厂	3,465,838.95	2,116,367.25
其他应付款	哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	12,287,238.86	24,991,878.86
其他应付款	哈尔滨哈电电气公司	3,000,000.00	---
其他应付款	黑龙江建龙钢铁有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	佳木斯电机厂建筑工程公司	72,771.20	2,771.20
合计		23,518,241.33	33,584,778.43

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	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	85,382.25	4,269.11	134,719.84	6,735.99
应收账款	佳木斯电机厂建筑工程公司			1,528,525.94	76,426.30
应收账款	佳木斯平安电气有限公司	1,528,525.94	382,131.49		
应收账款	唐山新宝泰钢铁有限公司	289,159.60	14,457.98		
应收账款	唐山建龙实业有限公司	675,507.65	78,131.68	2,079,490.79	103,974.54
应收账款	双鸭山市建龙矿业有限责任公司	169,884.36	42,471.09	169,884.36	8,494.22
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	1,238,752.53	110,336.13	1,464,380.53	73,219.03

应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	2,224,293.36	468,087.37	1,690,781.72	84,539.09
应收账款	承德县建龙矿业有限责任公司	76,176.00	19,044.00	76,176.00	3,808.80
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	1,426,436.82	210,478.20	705,746.92	35,287.35
应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	3,198,212.75	338,493.14	880,162.50	44,008.13
应收账款	黑龙江建龙化工有限公司	1,346,900.00	336,725.00	1,346,900.00	67,345.00
应收账款	黑龙江建龙钒业有限公司	533,010.59	102,247.44	455,010.59	22,750.53
应收账款	滦平建龙矿业有限公司	83,948.90	19,177.18	74,898.65	3,744.93
预付款项	佳木斯电机厂建筑工程公司			76,563.60	
其他应收款	佳木斯平安电气有限公司	255,586.00	12,779.30		

## (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	哈尔滨工业炉窑有限公司	20,800.00	20,800.00
应付账款	佳木斯电机厂建筑工程公司	129,635.62	
应付账款	哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	1,373,951.85	1,800,271.85
应付账款	佳木斯市佳四电机有限责任公司	157,934.92	1,659,096.79
应付账款	佳木斯电机厂	2,910,069.93	2,940,069.93
应付账款	哈尔滨锅炉厂有限责任公司		23,522.55
其他应付款	哈尔滨电气集团公司	70,000.00	
其他应付款	佳木斯电机厂	3,465,838.95	2,116,367.25
其他应付款	哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	12,287,238.86	24,991,878.86
其他应付款	哈尔滨哈电电气公司	3,000,000.00	
其他应付款	黑龙江建龙钢铁有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	佳木斯电机厂建筑工程公司	72,771.20	2,771.20

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、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

截至2015年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

哈尔滨新世通电器有限公司诉讼事项

根据（2013）佳商初字第5号，佳木斯市中级人民法院裁定本公司子公司佳木斯电机股份有限公司支付哈尔滨新世通电器有限公司货款及损失566.00万元。2014年7月17日哈尔滨新世通电器有限公司向黑龙江省高级人民法院提出上诉，要求撤销原审判第一项，改判本公司子公司佳木斯电机股份有限公司支付设备款671.73万元，安装费178.65万元；支付延迟履行利息244.63万元。2015年10月25日黑龙江省高级人民法院下发民事裁定书，裁定撤销佳木斯市中级人民法院【2013】佳商初字第5号民事判决发回佳木斯市中级人民法院重审。

##### 1. 债权重整事项

2014年11月17日，安徽省淮南市中级人民法院（2014）淮破字第00001—1号，安徽省淮南市中级人民法院裁定淮矿现代物流有限责任公司债权重整，本公司子公司佳木斯电机股份有限公司申报债权127.88万元，截至2015年12月31日，佳木斯电机股份有限公司对该债权已计提坏账准备53.48万元，佳木斯电机股份有限公司与淮矿现代物流有限责任公司尚未达成和解协议、清偿债务或交付财产的方案。

##### 1. 除存在上述或有事项外，截止2015年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

#### (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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据2016年3月25日第七届第三次董事会会议决议，本公司本年度不进行利润分配。该议案尚需提交股东大会审议。
2. 截止本报告日，本公司无需要披露其他的资产负债表日后事项。

十五、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

## 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

## 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

(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

### 1.已判决仍在执行的诉讼事项

1) 与湖北江重机械制造公司诉讼事项

佳木斯电机股份有限公司向黑龙江省佳木斯市中级人民法院提起诉讼，要求湖北江重机械制造有限公司（以下简称“江重机械公司”）支付货款944.43万元。2014年10月22日，黑龙江省佳木斯市中级人民法院[2014]佳商初字第5号民事判决书判决江重机械公司支付佳木斯电机股份有限公司货款944.43万元及利息损失。2015年12月11日，黑龙江省佳木斯市中级人民法院下发（2014）佳商初字第5号民事裁定书同意佳木斯股份申请查封湖北江重公司所有的价值约为1,100万元的资产诉求。

2) 与宁波经济技术开发区佳电机有限公司诉讼事项

佳木斯电机股份有限公司向黑龙江省佳木斯市中级人民法院提起诉讼，要求宁波经济技术开发区佳电

电机有限公司（以下简称“宁波佳电公司”）支付货款245.95万元。2015年7月17日，黑龙江省佳木斯前进区人民法院（2013）佳前执字第3-2号执行裁定书裁定继续查封被执行人曲春尧所有的房屋产权，查封期限为三年。

2.截止2015年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,348,195.07	100.00%	8,750.00	0.01%	127,339,445.07	319,483,257.21	100.00%	15,605.60	0.01%	319,467,651.61
合计	127,348,195.07	100.00%	8,750.00	0.01%	127,339,445.07	319,483,257.21	100.00%	15,605.60	0.01%	319,467,651.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	100,000.00	5,000.00	5.00%
1 至 2 年	15,000.00	3,750.00	25.00%
合计	115,000.00	8,750.00	7.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 6,855.60 元。

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

(3) 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：

(4) 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
单位往来款	127,233,195.07	319,201,145.21
周转金	115,000.00	282,112.00
合计	127,348,195.07	319,483,257.21

(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
期末余额前五名其他应收款汇总		127,313,195.07		99.97%	4,000.00
合计	--	127,313,195.07	--		4,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,889,008,396.02		1,889,008,396.02	1,625,008,396.02		1,625,008,396.02
合计	1,889,008,396.02		1,889,008,396.02	1,625,008,396.02		1,625,008,396.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佳木斯电机股份有限公司	1,415,675,217.85			1,415,675,217.85		
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
天津佳电飞球电机有限公司	50,000,000.00	80,000,000.00		130,000,000.00		
成都佳电电机有限公司	136,062,682.04			136,062,682.04		
苏州佳电飞球电机有限公司	22,770,496.13	184,000,000.00		206,770,496.13		
合计	1,625,008,396.02	264,000,000.00		1,889,008,396.02		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,327,506.84	
合计	11,327,506.84	

6、其他

十七、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	3,060,617.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,465,044.38	
债务重组损益	16,483,993.43	
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	11,327,506.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,054,898.92	
减：所得税影响额	-249.75	
合计	40,392,310.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-21.35%	-0.78	-0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.28%	-0.86	-0.86

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公开披露过的所有文件的正本及原稿。