公司簡介

公司簡介(續)

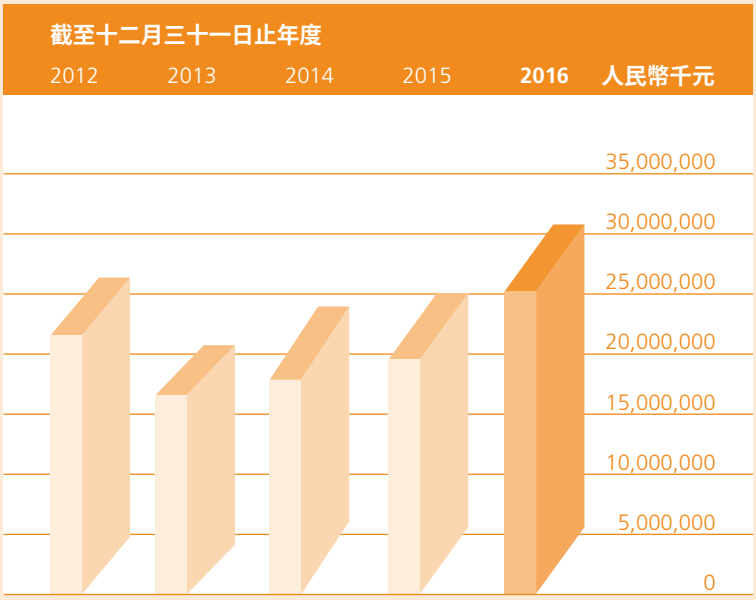
- 電站設備產品售後服務；
- 成套發電設備的工程化技術研究與開發；
- 發電設備及其配套產品的研究與開發；
- 技術轉讓、技術諮詢和技術服務；
- 脫硫、脫硝、除塵等環保工程業務。

本集團立足國內市場，並積極開展「走出去」戰略，火電、水電、核電等主機及配套輔機產品出口至印度、巴基斯坦、俄羅斯、印度尼西亞、越南、老撾、菲律賓、蘇丹、巴西、伊朗、孟加拉等40餘個國家和地區，同時在國內和國外開展火電站、風電場、水電站機電設備和輸變電項目總承包業務以及BOT、BOO業務。

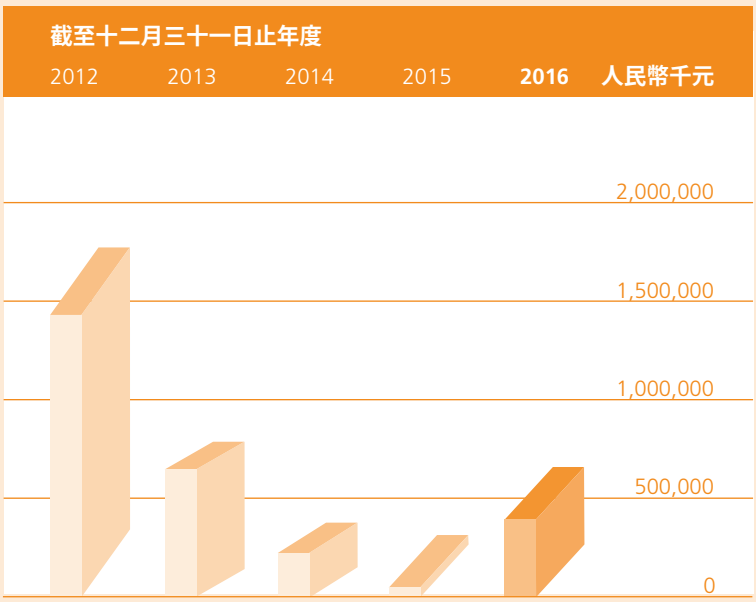
本集團匯集了國內一流的科研、技術、管理精英人才，擁有先進的生產和科研試驗設備，有著完善的質量保證和質量控制體系，研究發開能力、生產製造能力和電站承建能力在中國發電設備製造商中位居前列。

財務摘要

營業收入



利潤總額



財務摘要(續)

五年業績、資產及負債概況

		截止十二月三十一日止年度				
		2016	2015	2014 (重列)	2013	2012 (重列)
	單位					
營業收入	*人民幣千元*	**30,929,421**	25,097,225	24,026,534	20,752,889	26,267,910
利潤總額	*人民幣千元*	**657,169**	307,860	364,910	778,094	1,770,826
歸屬於母公司所有者淨利潤	*人民幣千元*	**413,283**	196,212	566,409	705,814	1,420,947
資產總額	*人民幣千元*	**65,867,508**	64,163,245			

財務摘要(續)

	截至2016年12月31日止年度		截至2015年12月31日止年度	
	收入	**營業利潤貢獻**	收入	營業利潤貢獻
	人民幣千元	***人民幣千元***	*人民幣千元*	*人民幣千元*
火電主機設備	**12,169,546**	**2,283,434**	9,331,656	1,994,201
水電主機設備	**2,484,169**	**189,792**	2,705,715	47,336
核電	**2,009,616**	**291,820**	1,723,865	191,650
電站工程服務	**9,912,653**	**789,977**	6,819,315	490,599
電站輔機及配套	**1,437,706**	**228,039**	1,747,544	280,938
交直流電機及其他產品與服務	**2,915,731**	**519,484**	2,769,130	321,908
合計	**30,929,421**	**4,302,545**	25,097,225	3,326,631
未分配到主要產品之費用		**-3,645,376**		-3,018,771
利潤總額		**657,169**		307,860

董事長報告書

尊敬的各位股東：

本人謹代表董事會提呈哈爾濱電氣股份有限公司及其附屬公司（下稱「本集團」）2016年度業績報告。

2016年是本人加入公司的第一年，也是本集團謀篇佈局、改革脫困、提質增效、創新發展的關鍵一年。2016年嚴峻的內外部形勢為本集團轉型發展帶來了新機遇和新挑戰，本集團圍繞既定戰略，堅持創新驅動，聚焦提質增效，著力深化改革，紮實推進各板塊業務，取得顯著成效。

報告期內，實現規模效益雙增長，訂單產量雙提升，生產經營穩中向好，成功扭轉近年來的下行趨勢。全年實現營業收入309.29億元人民幣，同比增長23.24%；歸屬於母公司淨利潤4.13億元人民幣，同比增長110.63%。

報告期內，深化改革釋放發展活力，推進技術創新和商業模式創新，積極培育新動能。事業部制改革拉開序幕，分別組建了蒸汽發電事業部和電站服務事業部，對核電事業部、燃機事業部進行了管理優化，探索由以產品為中心向以市場為中心的管理模式轉變；籌備組建投資公司和融資租賃公司，打造戰略投資平台，加快商業投資；積公,i =uÀ!øP "ÐK0

董事長報告書(續)

報告期內，「火燒」質量(本人上任伊始，提出「新官上任三把火，我就火燒質量」，公司員工將這項工作親切地稱為「火燒」質量)改善品牌形象，搶奪訂單提高續航能力，內外兼修，不斷增強後續發展實力。重點整頓採購和質檢隊伍，加強供應商管理，組建專項工作團隊，加大「火燒」質量推進力度，全年全集團無重大質量事故，質量損失率同比下降27.7%，外部損失率同比下降[illegible]心家L「絽之

管理層論述與分析

（貨幣名稱除特殊標注外均為人民幣）

閱讀本部分內容之時，請同時參閱本年報其他部分所載之財務報表及附註。

宏觀經濟與行業發展

2016年，世界經濟依然延續疲軟復蘇態勢，不確定性、不穩定性比較大。中國經濟下行壓力仍然較
級矛盾依然突出，形勢複雜多變。中國全社會用電量同比增長5.0%，增速同比提高4.0個百分點，
區相對過剩；全口徑發電裝機容量16.5億千瓦，同比增長8.2%，局部地區電力供應能力過剩問題進
量持續快速增長，火電設備利用小時進一步降至4,165小時，為1964年以來年度最低；清潔能源消費
炭消費比重下降2個百分點。

訂貨情況

2016年，面對複雜嚴峻的內外部形勢，哈爾濱電氣股份有限公司及其附屬公司（下稱「本集團」），迎
進市場開發，實現正式合同簽約額344.85億元，其中火電設備86.49億元，佔簽約總額的25.08%；水
約總額的4.79 %；核電設備27.21億元，佔簽約總額的7.89%；氣電設備8.99億元，佔簽約總額的2.61%；
佔簽約總額的45.60%；改造與備件23.59億元，佔簽約總額的6.84%；其他產品24.79億元，佔簽約總額的

火電中標率全面提升。電站鍋爐、電站汽輪機、汽輪發電機中標率同比分別提高

輪ｅｚＸ
標分

生產與服務

針對項目暫停緩較多、調整頻繁等不利影響，不斷強化項目過程控制，增強計劃的系統性和科學性。加強用戶走訪，及時了解項目情況，通過加強風險預警、推進準時化生產等有效措施，全力滿足用戶的新需求，較好地完成了全年生產任務。

2016年，本集團發電設備產量為2385萬千瓦，同比增長13.8%。其中水輪發電機組413萬千瓦，同比下降18.5%，完成計劃的77.0%；汽輪發電機1972萬千瓦，同比增長24.1%，完成計劃的103%；電站汽輪機產量1551萬千瓦，同比增長12.1%，完成計劃的101%；電站鍋爐產量1696萬千瓦，同比增長14.7%，完成計劃的101%。

科研開發與技術引進

2016年，本集團安排科技支出14.2億元，完成科研課題302項，完成新產品80項，獲得科技成果獎勵27項。獲得專利授權409項，其中發明專利139項，同比增長41.84%。主持制定國際標準7項、國家標準16項、行業標準24項。

燃用准東煤超(超)臨界鍋爐研製及工程應用示範項目榮獲中國發電設備行業及黑龍江省工業領域首個工業大獎。發電設備遠程診斷系統被工信部評為黑龍江省唯一智能製造示範項目。自主研發國家科技重大專項CAP1400主泵屏蔽電機樣機研製成功。超超臨界二次再熱鍋爐、VVER型百萬核電機組MSR自主化研發技術國際領先。全空冷大型調相機、300MW核電站反應堆冷卻劑泵組技術填補國內空白。三門、海陽AP1000核電汽輪發電機組非核沖轉成功，三代核電技術得到有效驗證。

改革與管理

大力壓縮管理層級，減少無效、低效資產，清理冗員，推進企業瘦身健體。2016年，本集團完成了特困企業哈爾濱電機廠(昆明)有限責任公司的處置，減少法人企業1戶；同時，推進其他特困企業開展強化管理、安置富餘人員等工作，共計完成分流安置人員2077人。

2016年，本集團深入開展了「火燒」質量工作，整頓了採購和質檢隊伍，質檢、採購、外協外包隊伍更新率分別達8%、12%、21.5%；截至2016年底，本集團重大質量事故零起，全年質量損失率同比下降27.7%，外部損失率同比下降30.86%。

管理層論述與分析(續)

(貨幣名稱除特殊標注外均為人民幣)

推進事業部制改革，組建了蒸汽發電事業部和電站服務事業部，積極探索由以產品為中心向以市場為中心的管理模式轉變。對核電事業部、燃機事業部進行了管理優化，強化產業化發展模式。

加快商業模式創新，積極拓展業務領域，籌備組建投資公司，打造戰略投資平台、新產業孵化平台、重大項目投資平台和資產資源整合平台；籌備組建融資租賃公司，助推主導產品銷售和主業發展。

實行大部制改革，理清職能權責，整合職能部門，加強總部部門績效考核，激活內生動力。

推進與GE公司合作，積極推進與GE公司在燃機產業方面的全方位、深層次合作。

利潤

2016年，本集團實現歸屬於母公司所有者的淨利潤41,328萬元，同比上升110.63%；每股盈利人民幣0.30元，同比增加0.16元。本集團利潤上升的主要原因是本期收入規模上升導致毛利增加。

股息

董事會建議派發2016年度末期股息為每股人民幣0.03元(含適應稅率)。

營業收入

2016年，本集團實現營業收入3,092,942萬元，同比增加23.24%。其中火電主機設備營業收入為1,216,955萬元，佔營業收入的39.34%，同比增加30.41%；水電主機設備營業收入為248,417萬元，佔營業收入的8.03%，同比減少8.19%；電站工程服務營業收入為991,265萬元，佔營業收入的32.05%，同比增加45.36%；電站輔機及配套產品營業收入為143,770萬元，佔營業收入的4.65%，同比減少17.73%；交直流電機及其他產品與服務營業收入為291,573萬元，佔營業收入的9.43%，同比增加5.29%；核電產品營業收入為200,962萬元，佔營業收入的6.50%，同比增加16.58%。

2016年，本集團出口收入為1,010,164萬元，佔營業收入的32.66%，同比增加348,478萬元，主要出口亞洲、南美洲等地區。其中，出口亞洲731,691萬元，出口南美洲235,130萬元。

成本

2016年，本集團的營業成本為2,662,688萬元，同比增加22.31%，主要原因是銷售規模擴大。

毛利及毛利率

2016年，本集團經營業務實現毛利430,255萬元，同比上升29.34%，毛利率為13.91%，同比上升0.66個百分點。其中火電主機設備毛利為228,343萬元，同比增加28,923萬元，毛利率為18.76%，同比下降2.61個百分點；水電主機設備毛利為18,979萬元，同比增加14,246萬元，毛利率為7.64%，同比上升5.89個百分點；電站工程服務毛利為78,998萬元，同比增加29,938萬元，毛利率為7.97%，同比上升0.78個百分點；電站輔機及配套產品毛利為22,804萬元，同比減少5,290萬元，毛利率為15.86%，同比下降0.22個百分點；交直流電機及其他產品與服務毛利為51,949萬元，同比增加19,758萬元，毛利率為17.82%，同比上升6.20個百分點；核電產品毛利為29,182萬元，同比增加10,017萬元，毛利率為14.52%，同比上升3.40個百分點。

期間費用

2016年，本集團發生銷售費用63,823萬元，同比減少4,056萬元，降幅為5.98%；發生管理費用213,669萬元，同比減少3,044萬元，降幅為1.40%；發生財務費用12,751萬元，同比減少3,474萬元，降幅為21.41%。

期間費用減少的主要原因是本年度持續加強費用管理，銷售費用中質量保證費及投標費、管理費用中稅金及研發費同比有所減少，財務費用中的匯兌收益同比有所增加。

資金來源及借款情況

本集團營運及發展所需資金主要有四個來源：股東資金、客戶貨款、銀行借款和公司債券。本集團借款乃根據具體項目而安排，除特殊情況外，借款一般由旗下各子公司分別籌措，但屬於資本投資性借款須先由母公司批准。截至2016年12月31日，本集團借款總額為208,934萬元(2015年12月31日為329,708萬元)，均為按國家規定利率從各商業銀行等金融機構取得的借款。其中須於一年內償還的借款為208,934萬元，比年初減少120,774萬元；無須於一年後償還的借款(年初亦無須於一年後償還的借款)。

管理層論述與分析(續)

(貨幣名稱除特殊標注外均為人民幣)

貨幣資金及現金流量

截至2016年12月31日，本集團貨幣資金為1,808,991萬元，比年初減少14,709萬元。期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為158,777萬元；投資活動產生的現金流量淨額為-29,008萬元；籌資活動產生的現金流量淨額為-132,884萬元。

資產結構及變動情況

截至2016年12月31日，本集團資產總額為6,586,751萬元，比年初增加170,426萬元，增幅為2.66%。其中流動資產5,761,824萬元，佔資產總額的87.48%；非流動資產824,927萬元，佔資產總額的12.52%。

負債

截至2016年12月31日，本集團負債總額為5,122,509萬元，比年初增加97,873萬元。其中流動負債為4,679,704萬元，佔負債總額的91.36%；非流動負債為442,805萬元，佔負債總額的8.64%。截至2016年12月31日，本集團的資產負債率為77.77%。

所有者權益

截至2016年12月31日，本公司歸屬於母公司所有者權益總額為1,343,309萬元，比年初增加72,570萬元；每股資產淨值為9.76元，比年初增加0.53元。期內，本集團淨資產收益率為3.16%。

資本與負債比率

截至2016年12月31日，本集團的資本槓桿比率(非流動負債比股東權益總額)為0.33：1，年初為0.35：1。

或有負債及抵押

截至2016年12月31日，本集團有11,480萬元資產抵押用於流動資金貸款。

資本開支及所持重大投資情況

2016年，本集團用於重點建設和技術改造項目的資本開支總額為11.24億元。項目進展情況如下：

哈爾濱動力科技貿易股份有限公司哈電國貿大廈項目、哈電集團(哈爾濱)哈鍋鍋爐製造技術有限公司新建生產基地項目(一期工程)基本完成；哈爾濱汽輪機廠有限責任公司核電汽輪機核心能力建設技術改造項目、哈爾濱電氣動力裝備有限公司核主泵機組製造基地能力完善項目實現暖封閉；哈爾濱電氣動力裝備有限公司關鍵核級泵及天然氣長輸管道關鍵設備製造能力提升項目進入設備採購期。

2017年，本集團計劃投資10.76億元。主要用於哈爾濱汽輪機廠有限責任公司核電汽輪機核心能力建設技術改造項目、哈爾濱電氣動力裝備有限公司核主泵機組製造基地能力完善項目、哈爾濱電氣動力裝備有限公司關鍵核級泵及天然氣長輸管道關鍵設備製造能力提升項目、哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司高溫氣冷堆蒸汽發生器、回熱器與試驗本體工藝開發及產品製造項目、哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司核電核島主設備製造自主化完善項目、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司購買房產和土地項目以及哈爾濱電氣國際工程有限責任公司為執行迪拜哈翔項目在迪拜購置公寓樓等項目。

匯率波動風險及相關對沖

本集團擁有部分外幣存款，於2016年12月31日，本集團外幣存款折合人民幣為158,456萬元。本集團出口及以外幣結算之業務存在匯兌風險。2016年，本集團遠期結匯合約交割8.10億美元，截至2016年12月31日，本集團遠期結匯合約已全部完成交割。

募集資金運用

本公司過往年度發行股票、債券所募集之資金已全額使用，本年度並無募集資金情況。

員工及薪酬

截至2016年12月31日，本集團擁有在崗員工18,261人，2016年度薪酬總額為17.08億元。本集團高度重視人才培養，共有3人被評為國家「萬人計劃」專家，1人首次獲得中華技能大獎，3人獲得「全國技術能手」，全年組織各項培訓800餘項，累計75,000餘人次。

展望

2017年，世界經濟增長低迷態勢仍在延續，主要經濟體政策走向及外溢效應變數較大，不穩定不確定因素明顯增加。中國政府在工作報告中提出，要淘汰、停建、緩建煤電產能5,000萬千瓦以上，以防範化解煤電產能過剩風險，要提高煤電行業效率，為清潔能源發展騰出空間。隨著「三個一批」政策不斷深化落地，煤電市場進入嚴冬，給發電裝備企業的發展帶來了重大而深刻的影響。同時，中國將加快供給側結構性改革，持續推進國有企業瘦身健體、提質增效；紮實推進「一帶一路」建設，深化國際產能合作，帶動中國裝備、技術、標準、服務走出去。這些政策為企業發展注入了新的動力。面對挑戰和機遇，本集團將以二次創業、重回一流為目標，以「十三五」規劃為統領，以強身健體、備戰嚴冬為主線，以產業發展為重點，以「火燒」質量為突破口，全面創新驅動，全面深化改革，全面轉型升級，全面從嚴治企，以更加優異的業績回報投資者。

2017年，本集團將重點做好以下工作：

千方百計拓市場

實施全員營銷，充分發揮集中營銷和產業經營優勢，配齊配強營銷隊伍，研究實施「重獎」、「重責」的激勵約束機制，調動積極性和主動性；加強營銷策劃，全面、深入了解用戶需求，精心組織項目分析，建立快速反應機制，暢通用戶反饋渠道，全面提升服務態度、效率和質量；加快「走出去」步伐，加大國際市場開發力度，通過投、融資政策帶動EPC總承包，進而帶動主機出口；加大國際改造檢修業務開發力度，加快國際服務產業發展，延伸海外項目產業鏈條。

科學謀劃保生產

做好科學排產，加強與用戶溝通，統籌制定排產計劃；狠抓合同兌現，建立在手項目台賬，實行銷號管理，定期督導檢查，嚴格考核獎懲；推廣工資與實物量掛鈎，堅決消除新時期「大鍋飯」；高度重視風險防範，緊密跟蹤「三個一批」政策，按照A、B、C三類，建立動態調整機制，進一步降低項目執行風險；發揮技術支撐作用，加強對新材料、新工藝和新檢測技術的研究與利用，加大用先進技術和信息技術改造傳統設備力度，提高加工效率和質量。

創新驅動強科技

完善科研創新工作體系，編製並實施「十三五」科技發展(創新)規劃；完成中央研究院組建，統籌開展系統集成、成套改造、智能微網、新能源、燃氣輪機等技術研究；加快推進重大技術開發，在常規島焊接轉子技術、630–650℃高效超超臨界機組技術、環保島設計、太陽能熱電技術、新能源互補分布式發電技術等方面實現突破；全面推進試驗設施、檢驗設施的完善、升級工作，補齊試驗、驗證能力短板；加快推動與GE公司在燃機產業上的合作；加快推動引進技術國產化和自主知識產權工作。

大刀闊斧提質量

狠抓措施落地，對於已經確定的重大質量改進項目，全面檢查驗收，嚴格考核，狠抓落實；加強質檢和採購隊伍建設，繼續充實力量，優化結構，加強培訓，不斷提高質量技術能力；建立完善質量檔案，實行質量事故終身責任制，質量業績與職稱晉升、薪酬待遇掛鈎；加強供應商管理，系統評審供應鏈管理，持續推進採購、外協外包專項整治，深入推行供應商六維度評價，形成與一流供應商的戰略共贏。

全力以赴降成本

抓好技術降本，依靠技術進步和設計優化降低成本，重點做好煤電汽輪發電機組的設計優化工作。抓好採購降本，力爭電子商務平台上線採購率達到100%；提高打捆招標比例，用規模換取價格優惠；開展與電商合作，辦公用品等低值易耗品實現線上集中採購。抓好質量降本，通過「火燒」質量，提高製造質量、設計質量、服務質量，持續降低質量損失。抓好管理降本，實施目標成本管理，加強目標成本差異分析，制定針對性保障措施。

多措並舉控資金

做好資金平衡，加強資金集中管理，嚴格做好資金平衡預算，把好資金審批關，嚴格管理預算外資金；做好「兩金」壓降，制定「兩金」壓降專項計劃，2017年，三年以上應收賬款和存貨要分別下降15%；盤活閒置資產，通過社會化、市場化方式，出租、轉讓閒置房產，補充現金流。

堅定不移推改革

抓好三項制度改革，加大力度深化改革，堅持績效導向，推進工資總額、負責人薪酬、人事制度的改革；實施流程再造，結合企業實際情況，集中優勢資源抓好主業；加快模式創新，實現蒸汽發電事業部和電站服務事業部正常高效運轉，完成核電事業部和燃機事業部內設機構、業務人員的調整，用事業部模式強化產業發展。

提檔加速促轉型

加快產品轉型，加快推進由傳統製造業向製造服務業，由製造商向成套供貨商、系統服務商，由傳統煤電產品向清潔能源和新能源產品，以國內市場為主向國內、國際同步發展的轉型；加快產業拓展，培育海洋工程產業，夯實艦船動力裝置研製保障基地地位，制定海洋工程產業規劃，重點開發海洋能源島建設項目和船舶動力市場；創新投資模式，加快籌備投資公司，儘快取得投資效果，增加投資收益；創新商業模式，加快籌備融資租賃公司，進一步豐富資本運作手段。

於中國 • 哈爾濱，
二零一七年三月二十八日

董事、監事及高級管理人員

董事

執行董事

斯澤夫先生，一九五八年出生，工商管理碩士，正高級工程師，現任哈電集團公司董事長、黨委書記，本公司執行董事、董事長、黨委書記。斯先生畢業於清華大學經濟管理學院管理工程專業，曾任東方電機廠副廠長、廠長、黨委書記，四川省德陽市副市長，東方電機股份有限公司副總經理、總經理、董事、副董事長、董事長等職務。二零零三年起任中國東方電氣集團公司副董事長、總經理、黨組副書記（二零零六年十二月至二零零八年一月兼任東方電機股份有限公司董事長），二零零八年起任中國東方電氣集團有限公司董事、總經理、黨組副書記（二零零七年十月起兼任東方電氣股份有限公司董事長），二零零九年四月起擔任中國東方電氣集團有限公司法定代表人。二零一六年五月起任哈電集團公司董事長、黨委書記。二零一六年七月起任本公司董事長、黨委書記。

吳偉章先生，一九六二年七月出生，博士學位，研究員級高級工程師職稱，現任哈電集團公司董事、總經理、黨委副書記，本公司執行董事、總裁、黨委常委。吳先生一九八八年畢業於清華大學水利學及河流動力專業，獲碩士學位，二零零二年獲得清華大學博士學位。吳先生一九八八年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱電機廠大電機研究所水輪機室副主任、副所長、水電分廠副廠長，電機公司副總工程師兼產品設計部副部長等職務。一九九九年起任電機公司副總經理，二零零零年十月起任電機公司董事長兼總經理。吳先生還兼任中國電器工業協會大電機分會理事長、中國動力工程水輪機專委會主任委員、中國水輪機標準化技術委員會主任委員、秘書長，哈爾濱工業大學、華中科技大學特聘教授等社會職務。二零零零年九月起任本公司執行董事，二零一零年二月起任本公司總經理，二零一三年三月起任本公司總裁。

張英健先生，一九六四年十一月出生，碩士學位，高級工程師職稱，現任哈電集團公司副總經理，本公司執行董事、高級副總裁，哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司董事長。張先生一九八八年七月畢業於清華大學熱能工程系燃氣輪機專業，取得學士學位，後於哈爾濱工業大學獲得碩士學位。張先生一九九一年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱電站設備進出口公司項目處工程師、項目經理、商務代表，副處長，原哈爾濱電站工程有限責任公司副總工程師兼計劃財務部副經理、公司副總經理等職務。二零零七年九月起任哈電集團公司副總經理。二零一三年一月起任本公司非執行董事，二零一三年三月起任本公司執行董事、高級副總裁。

董事、監事及高級管理人員(續)

宋世麒先生，一九五八年十二月出生，高級政工師職稱，現任哈電集團公司副總經理，本公司執行董事、高級副總裁。宋先生一九八零年畢業於哈爾濱電機廠技工學校，後於黑龍江省委黨校獲得經濟管理專業研究生學歷。宋先生一九八零年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱電機廠團委幹事、副書記、書記、特電分廠黨支部書記，原哈爾濱電站設備集團公司、本公司黨委常委、組織部部長，本公司總經理助理，一九九八年起任本集團電機公司黨委副書記兼紀委書記、董事、常務副總經理、黨委書記兼副董事長等職務。二零零九年八月起任哈電集團公司副總經理。二零一三年一月起任本公司非執行董事，二零一三年三月起任本公司執行董事、高級副總裁。

非執行董事

鄒磊先生，一九六六年六月出生，博士學位，高級經濟師職稱，現任中國東方電氣集團有限公司董事長、黨組書記。鄒先生一九八八年七月畢業於佳木斯工學院，後於哈爾濱工業大學獲得博士學位。鄒先生一九八八年加入哈爾濱電氣集團公司(「哈電集團公司」)，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠團委副書記、書記，鍋爐公司重容分廠廠長、平山分廠廠長、生產長、副總經理、董事長、總經理兼黨委副書記，哈電集團公司黨委常委、董事、總經理、董事長、黨委書記等職務，二零零九年二月起任本公司董事，二零零九年十二月起任本公司副董事長，二零一五年三月起任本公司董事長、黨委書記，二零一六年七月辭任。

獨立非執行董事

于渤先生，一九六零年十月出生，博士學位，教授，博士生導師，現任本公司獨立非執行董事，哈爾濱工業大學發展戰略研究中心主任、高等教育研究所所長。于先生一九八一年畢業於哈爾濱工業大學工業電氣自動化專業，一九八二年參加工作，曾任哈爾濱工業大學管理學院助教、講師、副教授、教授；二零零零年任哈爾濱工業大學管理學院工商管理系主任，二零零二年任哈爾濱工業大學管理學院MBA教育中心主任，二零零三年任哈爾濱工業大學管理學院院長助理、MBA教育中心主任，二零零八年任哈爾濱工業大學經濟與管理學院院長，二零一五年起任哈爾濱工業大學發展戰略研究中心主任、高等教育研究所所長。于先生還兼任中國能源研究會能源系統工程委員會副主任、全國工商管理碩士(MBA)教育指導委員會委員、中國兵工學會軍工科技管理委員會委員、中國技術經濟研究會理事、北京宇航學會航天技術經濟委員會委員、航天科研管理研究會理事、黑龍江省財政預算理事會理事、黑龍江科學技術顧問委員會工業組專家等社會職務。二零零九年十二月起任本公司獨立非執行董事，二零一七年三月辭任。

董事、監事及高級管理人員(續)

劉登清先生，一九七零年十一月出生，清華大學管理學博士，中國註冊房地產估價師、資產評估師、礦業權評估師，現任本公司獨立非執行董事，北京中企華資產評估有限責任公司總裁兼CEO。現為中國東方紅衛星股份有限公司獨立董事，河北寶碩股份有限公司獨立董事，恒信移動商務股份有限公司獨立董事，青島港國際股份有限公司獨立監事，中國資產評估協會常務理事，財政部金融企業國有資產評估項目評審專家，國務院國資委評估項目審核專家組成員，中國併購交易師考核與認證委員會委員，中國資產評估協會懲戒委員會委員、教育培訓委員會委員、準則技術委員會委員、企業價值評估專業委員會主任委員。曾任第十屆全國青聯委員，中國證監會第十屆、第十一屆發審委委員，中國證監會第四、五屆併購重組委委員。二零零九年十二月起任本公司獨立非執行董事。

于文星先生，一九五三年十月出生，學士學位，教授級高級工程師職稱，現已退休，並任本公司獨立非執行董事。于先生畢業於華北水利水電學院水利水電工程建築專業。于先生一九七一年參加工作，曾於河南省博愛縣界溝「五七」青年農場工作，冶金部長沙冶金工業學校地質專業中專學習，冶金部邯邢冶金礦山管理局工作，曾任中國水利協會學術交流組幹部，水電部辦公廳秘書處秘書、工程師，能源部辦公廳副處級秘書、農電司綜合處副處長、處長，電力工業部水電司正處級秘書。一九九三年起任中國三峽總公司北京代表處副主任，後任國際合作部主任、總經理工作部主任、向家壩工程建設部主任、總經理助理等職務。二零零六年三月起任中國長江三峽集團公司黨組成員、紀檢組長，二零一零年十二月起任中國長江三峽集團公司黨組成員、紀檢組長、董事，二零一四年六月退休。二零一四年十二月起任中國西電電氣股份有限公司獨立董事，二零一五年三月起任本公司獨立非執行董事。

朱鴻杰先生，一九五四年七月出生，學士學位，高級經濟師職稱，現已退休，並任本公司獨立非執行董事。朱先生畢業於廈門大學計劃統計專業。朱先生於一九七八年參加工作，曾任外經貿部綜合計劃司統計處幹部、副處長、處長，計劃財務司處長(副司級)，參與中國進出口銀行組建，曾任中國進出口銀行籌備組業務組負責人、計劃資金部總經理兼上海代表處首席代表、對外優惠貸款部總經理兼上海代表處首席代表、賣方信貸一部總經理、行長助理，二零零一年起歷任中國進出口銀行副行長、黨委委員、黨委副書記、機關黨委書記、黨校校長等職務，二零一四年九月退休，二零一六年一月起任國家電力投資集團公司外部董事，二零一七年三月起任本公司獨立非執行董事。

董事、監事及高級管理人員(續)

胡建民先生，一九五四年七月出生，學士學位，高級工程師職稱，現已退休，並任本公司獨立非執行董事。胡先生畢業於山東工學院電力系統繼電保護及自動化專業。胡先生於一九七四年參加工作，曾任山東濟寧發電廠副科長、副主任、主任，山東聊城發電廠副廠長、總工程師、黨委委員、廠長，山東聊城熱電有限責任公司總經理，山東石橫發電廠廠長兼黨委書記，山東鄒縣發電廠廠長兼黨委書記，山東省電力工業局(山東電力集團公司)總工程師，華能國際電力股份有限公司副總經理、黨組成員，中國華能集團公司副總工程師兼計劃發展部經理、總經理助理兼計劃發展部主任，呼倫貝爾能源開發公司執行董事、總經理，二零零九年起任中國華能集團公司總工程師、副總經理、黨組成員，二零一四年九月退休，二零一五年五月起任中國第一重型機械股份公司獨立董事，二零一七年三月起任本公司獨立非執行董事。

監事

股東代表監事

馮永強先生，一九六三年九月出生，碩士學位，教授級高級政工師職稱，現任哈電集團公司及本公司黨委副書記，本公司監事會主席。馮先生於一九八五年畢業於哈爾濱電工學院電機專業，後於哈爾濱工業大學獲得工商管理碩士學位。馮先生於一九八五年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠機動處技術員、黨辦秘書、團委副書記、書記、管子一分廠廠長、重容分廠廠長，鍋爐公司黨委副書記、黨委書記、副董事長等職務，二零零一年十一月起任內蒙古自治區通遼市市委常委、副市長(掛職鍛煉)，二零零四年四月起任本公司副總經理，二零零八年十月起任哈電集團公司黨委副書記，二零零九年一月起任本公司黨委副書記。二零一四年十一月起任本公司股東代表監事、監事會主席。

陳光先生，一九六四年八月出生，研究生學歷，高級經濟師職稱，現任本公司股東代表監事、本集團鍋爐公司黨委組織部部長、統戰部部長。陳先生一九八六年畢業於西安交通大學，同年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠設計處設計員、廠辦秘書，備品配件公司副經理、管二分廠副書記兼工會主席、汽包分廠書記、廠長，管一分廠廠長、安技處處長兼書記企業管理發展處處長兼書記等職務，二零一六年六月起任鍋爐公司黨委組織部部長、統戰部部長。二零零九年十二月起任本公司股東代表監事。

董事、監事及高級管理人員(續)

職工代表監事

張文明先生，一九七四年九月出生，碩士學位，高級工程師職稱，現任本公司職工代表監事及本集團汽輪機公司黨委組織部部長。張先生畢業於鞍山鋼鐵學院金屬壓力加工專業，後於哈爾濱工業大學獲得工程碩士學位。張先生二零零零年七月參加工作，曾任本集團汽輪機公司工藝材料研究中心工藝員、總經理辦公室秘書、技術管理處副處長、企業發展研究中心副主任、主任等職務。二零一三年一月任汽輪機公司黨委組織部部長。二零一三年一月起任本公司職工代表監事。

張軍泉先生，一九六四年二月出生，學士學位，高級工程師職稱，現任本公司職工代表監事及本集團電機公司黨委組織部部長。張先生畢業於瀋陽建築工程學院機械製造工藝及設備專業，一九八六年加入哈電集團，曾任本集團原哈爾濱電機廠線圈分廠技術員、技術室副主任、副廠長、廠長，電機公司裝備部部長等職務。二零一三年三月起任電機公司黨委組織部部長。二零一四年十一月起任本公司職工代表監事。

獨立監事

徐二明先生，一九四九年十二月出生，博士學位，中國人民大學教授，博士生導師，享受國務院政府特殊津貼，任本公司獨立監事、中國電信股份有限公司獨立非執行董事，中國企業管理研究會副會長。徐先生一九七八年畢業於中國人民大學工業經濟系並留校參加工作，曾任助教、講師、副教授、教授。一九九一年任中國人民大學中加大學管理教育項目辦公室主任，後任中國人民大學工業經濟系副主任(兼)、中國人民大學工商管理教育中心副主任(兼)和中國人民大學外國經濟管理研究所副所長。一九九六年任中國人民大學工商管理學院副院長，一九九七年任院長，二零零六年六月起任中國人民大學研究生院副院長。曾任中國人民大學第十屆校學術委員會副秘書長、中國人民大學第三屆校務委員會委員，還曾任國務院學位委員會第五屆工商管理學科評議組副召集人、國務院學位委員會第六屆工商管理學科評議組成員、全國MBA教育指導委員會委員、教育部高校工商管理類教學指導委員會主任委員、北京現代企業研究會會長。徐二明教授曾被國內浙江大學等十餘所大學聘為兼職教授，並擔任過兩屆美國富佈賴特高級訪問學者(Fulbright Visiting Scholar)，並先後在美國佈法羅紐約州立大學(New York State University at Buffalo)、斯克蘭頓大學(The University of Scranton)、澳大利亞悉尼科技大學(University of Technology, Sydney, Australia)、日本國立九州大學、泰國正大管理學院以及香港理工大學任教。二零零九年十二月起任本公司獨立監事。

高級管理人員

苗立杰先生，一九五六年六月出生，博士學位，研究員級高級工程師職稱，現已退休。苗先生一九八二年畢業於哈爾濱科技大學自動控制專業，後於瀋陽工業大學獲得碩士學位，清華大學獲得博士學位，哈爾濱工業大學博士後工作站博士後。苗先生一九八五年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱電機廠工程師、高工、室主任、事業部經理、總經理助理、副總工程師，哈爾濱國家工程研究中心有限公司總經理、董事長，本公司總經理助理、副總經理、黨委常委等職務。二零零九年起任哈電集團公司董事、副總經理、黨委常委，二零一三年三月起任本公司高級副總裁，二零一六年九月退休。

劉智全先生，一九六八年七月出生，博士學位，高級會計師職稱，中國註冊會計師，現任哈電集團公司總會計師、本公司高級副總裁。劉先生畢業於哈爾濱工業大學工業會計專業，獲學士學位，後於哈爾濱工業大學獲得博士學位。劉先生一九九一年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠財務處處長助理、副處長、處長，副總會計師兼財務處處長。二零零一年四月起任鍋爐公司副總經理。二零零六年九月起任本公司副總經理，二零一三年三月起任本公司副總裁，二零一四年十一月起任本公司[illegible]期間兼任本公司公司秘書。

董事、監事及高級管理人員(續)

張海權先生，一九六一年九月出生，工商管理碩士學位，高級工程師職稱，現任哈電集團公司總經理助理、本公司副總裁。張先生一九八四年畢業於哈爾濱電工學院，同年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠機修分廠工程師，廠黨委辦公室秘書及主任助理等職務。張先生一九九四年參加哈電集團公司股改及本公司股票發行與上市工作。一九九四年十一月起先後任本集團鍋爐公司總經理辦公室副主任、計劃處副處長及企業管理處處長、審計法律處處長等職務。一九九八年起任哈電集團公司及本公司黨委常委、組織部部長；一九九九年起任阿城繼電器集團公司及阿城繼電器股份有限公司黨委書記、副董事長。二零零零年十月起任本公司副總經理，二零一三年三月起任本公司副總裁。

曲哲先生，一九六二年七月出生，研究生學歷，高級工程師職稱，現任哈電集團公司總經理助理、本公司副總裁。曲先生一九八八年八月畢業於哈爾濱船舶工程學院，獲碩士學位，同年加入哈電集團公司，曾任哈爾濱電站設備進出口公司助理工程師、駐巴基斯坦商務代表、工程師等職務，一九九四年二月起任該公司副總經理，一九九四年十一月起起任哈爾濱電站工程有限責任公司經營開發部副經理，巴基斯坦烏奇聯合循環電站工程項目副總經理兼經營開發部副經理，公司副總工程師，總經理助理等職務。一九九九年十一月起任哈爾濱電站工程有限責任公司常務副總經理，二零零三年四起月任總經理，二零零七年九月起任董事長兼黨委書記。二零一零年六月起任本公司副總經理，二零一三年三月起任本公司副總裁。

公司秘書

艾立松先生，一九七零年三月出生，碩士學位，高級經濟師職稱，現任本公司公司秘書、證券法務部副部長、董事會秘書局副主任。艾先生畢業於吉林工業大學技術經濟專業，後於哈爾濱工業大學獲得碩士學位。艾先生曾任本公司之附屬公司原哈爾濱電機廠職員，申銀萬國證券公司哈爾濱南馬路營業部總經理，哈電集團公司投資改革部副部長、投資管理部部長，哈電集團公司及本公司規劃發展部部長、董事會秘書局主任等職務。二零一六年二月起任本公司證券法務部副部長，董事會秘書局副主任，二零一五年五月起任本公司公司秘書。

董事會報告書

主要業務

本集團主要從事各種發電設備的生產、銷售及電站工程服務業務，詳情載於財務報表附註一(一)。

本集團所有業務均以中國為基地，其中約三分之二的營業收入來自中國。

截至2016年12月31日止，本集團產品出口收入為人民幣1,010,164萬元，佔總營業收入的32.66%，主要的出口地區為亞洲、南美洲等，其中，亞洲佔23.66%，南美洲佔7.60%，主要出口國家為巴基斯坦、厄瓜多爾及土耳其，其中巴基斯坦佔8.85%，厄瓜多爾佔7.60%，土耳其佔6.63%。

附屬公司及附屬公司董事名單

截至2016年12月31日止，本公司主要附屬公司詳情及附屬公司董事名單載於本年報財務報表附註七。

業績

本集團截至2016年12月31日止之年度業績載於本年報之合併利潤表中。

股息

董事會建議派發本公司2016年度末期股息為每股人民幣0.03元(含適應稅率)，派發股息總額為人民幣4,130.42萬元(本公司2015年派發股息每股人民幣0.015元，派發股息總額為人民幣2,065.21萬元)。

H股股東的股息將以港幣支付，匯率按2017年3月28日前五天中國人民銀行公布的人民幣兌港幣匯率市場價計算，即1元人民幣折合1.1277元港幣，H股股東每股可獲股息0.0338元港幣。

截至2016年12月31日止，概無股東知會本公司放棄或同意放棄任何股息。

有關派發股息之暫停過戶

本公司定於2017年6月5日至2017年6月9日(包括首尾兩天)暫停辦理股票過戶登記，2016年度末期股息將派發於2017年6月5日已經登記在本公司股東名冊的股東，該股息將於2017年7月28日派發。為確保有資格收取2016年度末期股息，所有填妥的過戶文件連同有關股票須於2017年6月2日下午4時30分前送達本公司於香港的過戶登記處香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712–1716室。

股息稅

根據《中華人民共和國個人所得稅法》及《中華人民共和國個人所得稅法實施條例》和《國家稅務總局關於印發〈非居民享受稅收協議待遇管理辦法(試行)〉的通知》的有關規定，H股個人股東從本公司取得的股息(紅利)所得，應由本公司代扣代繳個人所得稅，本公司H股個人股東可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。本公司將以暫停過戶日(2017年6月5日)當日的股東名冊所記錄的股東登記地址來認定H股個人股東的居民身份，具體安排如下：

H股個人股東為香港或澳門居民以及其他與中國簽訂10%股息稅率的稅收協議國家的居民，本公司將代扣代繳10%的個人所得稅；

H股個人股東為與中國簽訂低於10%股息稅率的稅收協議國家的居民，本公司將代扣代繳10%的個人所得稅；待股東提出退稅申請，提供相關數據，並經稅務部門批准後，多交的部分予以返還；

H股個人股東為與中國簽訂高於10%但低於20%股息稅率的稅收協議國家的居民，本公司將按相關稅收協議實際稅率代扣代繳個人所得稅；

H股個人股東為與中國簽訂20%股息稅率的稅收協議國家的居民、與中國沒有簽訂任何稅收協議的國家的居民以及在任何其他情況下，本公司將代扣代繳20%的個人所得稅；

根據《中華人民共和國個人所得稅法》，對非居民企業股東本公司將按10%稅率代扣代繳股息所得稅。

董事、監事及高級管理人員資料

有關董事及監事的詳情載於本年報《董事、監事及高級管理人員》一節。

獨立非執行董事的獨立性確認

本公司確認已根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(《上市規則》)第3.13條收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函，並確認每名獨立非執行董事仍屬獨立人士。

董事、監事及高級管理人員的股本權益

截至2016年12月31日止，本公司各董事、監事及高級管理人員概無在本公司及其任何相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證(視情況而定)中擁有任何需根據《證券及期貨條例》知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括根據《證券及期貨條例》，該等章節的規定被視為或當作這些董事、監事及高級管理人員擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定需記錄於本公司保存的登記冊的權益或淡倉，或根據《上市規則》附錄十中的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

董事、監事服務合約

截至2016年12月31日止，本公司概無與董事、監事訂立《上市規則》附錄十六第14條所規定之服務合約。

董事、監事在重要合約中的權益

截至2016年12月31日止，各董事或監事概無在本集團訂立的重要合約中直接或間接擁有權益。

與控股股東或其附屬公司訂立的重要合約

截至2016年12月31日止，本集團與控股股東或其附屬公司並無訂立任何重要合約。

董事及監事酬金

本公司董事及監事酬金由本公司股東大會批准，其中，本公司執行董事、非執行董事及股東代表監事、職工監事不領取董事及監事酬金，獨立非執行董事、獨立監事的酬金由本公司參考類似業務或規模公司的相關人員酬金情況釐定。

截至2016年12月31日止，本公司董事及監事酬金詳情載於本年報財務報表附註十(五)。

董事會報告書(續)

獲最高酬金的前五名人士

截至2016年12月31日止，本公司獲最高酬金的前五名人士均為本公司附屬公司高級管理人員，其中三名人士酬金等級低於港幣100萬元，兩名人士酬金等級高於港幣100萬元但低於150萬元。

	袍金	工資與其他福利	退休福利計劃供款	總額
獲最高酬金的前五名人士薪酬合計	港幣0萬元	港幣427.8萬元	港幣66.2萬元	港幣494.0萬元

或然負債 — 擔保情況

截至2016年12月31日止，本公司及附屬公司對本集團內擔保額總計人民幣244,244萬元，無對外擔保。擔保情況詳情載於本年報財務報表附註十二(二)。

獲准許的彌償條文

在適用法律的規定下，本公司每名董事有權根據公司的組織章程細則獲有關公司彌償其在執行及履行職責時引致或與此有關的所有成本、收費、損失、費用及債務。該條文在截至2016年12月31日止財政年度期間有效，並於本報告日期亦維持有效。

本公司亦在年內為所有董事購買了董事責任保險。

重大證券投資

截至2016年12月31日止，本公司概無重大證券投資情況。

員工薪酬及退休、福利計劃

本集團不斷完善以業績考核為導向的薪酬分配體系，收入分配與經濟效益增長、勞動效率提升相匹配，本集團暫無長期獎勵計劃。

本集團員工退休及福利計劃詳情載於本年報財務報表附註五(二十七)。

固定資產

本集團固定資產的變動詳情載於本年報財務報表附註五(十五)。

可供分配利潤

截至2016年12月31日止，本公司可供分派的未分配利潤總額為人民幣121,149萬元，本公司年內的未分配利潤變動情況載於財務報表所有者權益變動表。

稅收政策

根據中國科技部、財政部、稅務總局於2008年4月14日聯合下發的《高新技術企業認定管理辦法》以及科技部、財政部、國家稅務總局於2008年7月8日聯合下發的《高新技術企業認定管理工作指引》，本公司及所屬的哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司、哈爾濱汽輪機廠有限責任公司、哈爾濱電氣動力裝備有限公司、哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司等企業獲得了高新技術企業的重新認定，將繼續享受15%的企業所得稅優惠稅率，對公司長遠發展具有重要意義。

根據國家稅務總局的規定，自2003年10月15日開始，本集團新接出口產品定單退稅率平均為13%。

按照《中華人民共和國增值稅暫行條例實施細則》，本集團已被納入增值稅轉型改革的範圍，可以抵扣購進設備所含的增值稅。

按照2016年《中共中央國務院關於全面振興東北地區等老工業基地的若干意見》精神，本集團享受支持東北地區老工業基地振興的相關優惠政策。

關連交易及持續關連交易

有關本公司截至2016年12月31日止進行之關連交易及持續關連交易詳情載於本年報財務報表附註十(五)。

本公司制定有《關連交易管理辦法》用以規範關連交易及持續關連交易的進行，截至2016年12月31日止，除根據《上市規則》第14A.33條豁免的關連交易以外，本集團所進行之關連交易及持續關連交易如下：

持續關連交易

1、 本公司與哈爾濱電氣集團公司(「哈電集團公司」)訂立的產品與服務框架協議

於2013年12月31日，本公司與哈電集團公司訂立產品與服務框架協議，約定自2014年1月1日起至2016年12月31日止三個財政年度內本集團與哈電集團公司及其除本集團外的附屬公司(「哈電集團非上市集團」)互相提供產品與服務。

截至2016年12月31日止，本公司向哈電集團非上市集團提供服務交易最高限額為人民幣200萬元，本期實際發生額為零；向其出售產品交易最高限額為人民幣6,530萬元，實際發生人民幣1,764萬元；本公司接受哈電集團非上市集團提供服務交易最高限額為人民幣9,015萬元，實際發生人民幣5,899萬元；向其購買產品交易最高限額為人民幣25,337萬元，實際發生人民幣4,522萬元，各項交易額均未超過最高限額。

2、 本公司與哈電集團公司訂立的金融服務框架協議

於2013年12月31日，本公司之附屬公司哈爾濱電氣集團財務有限責任公司(「財務公司」)與哈電集團公司訂立金融服務框架協議(「原協議」)，約定由財務公司將向哈電集團非上市集團提供包括存款服務、貸款服務及其他金融服務在內的金融服務，協議期限為2013年12月31日至2016年12月30日，由於原協議屆滿，本公司與哈電集團公司於2016年12月9日訂立了新的金融服務框架協議，協議期限為2016年12月31日至2019年12月30日。

於2016年1月1日至2016年12月31日年度內，財務公司向哈電集團非上市集團提供貸款服務的規定最高限額為人民幣25,000萬元(12月31日最高限額為人民幣22,000萬元)，實際發生貸款最高額度為人民幣17,000萬元，未超過最高限額。

3、 本公司與哈電集團公司訂立的委託管理合同

於2013年3月23日，本公司與哈電集團公司訂立委託管理合同，約定本公司將向哈電集團公司提供管理服務，包括但不限於行政事務管理、人事及勞動工資管理(含外事管理)、科技質量管理、資產財務管理、綜合計劃管理、統計及經濟運行管理、審計內控管理、投資管理、戰略發展管理、法律事務管理、信息化管理、營銷管理、項目管理、安全生產管理、監察工作管理、政工工作及其他事務管理等，哈電集團公司需向本公司支付委託管理費用每年人民幣328萬元，協議期限為2013年3月23日至2016年3月22日，由於原協議屆滿，本公司與哈電集團公司於2016年1月29日訂立新的委託管理合同，規定管理費用仍為每年人民幣328萬元。

截至2016年12月31日止，哈電集團公司全額支付管理費用人民幣328萬元。

關連交易

1、 附屬公司購買哈電集團公司附屬公司房產及土地

於2016年1月29日，董事會審議通過了本公司附屬公司哈爾濱鍋爐廠有限責任公司購買哈電集團公司附屬公司哈爾濱哈鍋實業開發總公司的房產及土地事項，批准購買房產建築物面積總計14,121.21平方米、土地面積總計12,292.16平方米，購買價格不超過人民幣5,500萬元，該項交易截至2016年12月31日止尚未最終完成。

2、 附屬公司向哈電集團公司轉讓其控股公司股權

於2016年4月，本公司附屬公司哈爾濱電機廠有限責任公司向哈電集團公司轉讓其持有的哈爾濱電機廠(昆明)有限責任公司55.64%的股權，轉讓價格為人民幣16,909.06萬元(含過渡期損益)。

對關連交易及持續關連交易的確認

本公司獨立董事已經審核了載於財務報表附註十中之關連交易及持續關連交易(定義見《上市規則》),並且確認:

1、 這些交易是本公司按照其業務一般通常過程達成的;

2、 這些交易是(I)按照通常商業條款(運用此條款時須參考中國境內由類似的企業達成的同類性質的交易)達成的或(II)(如無可比較的例子)按照對本公司的股東而言,為公平和合理的條款達成的;

3、 這些交易是(I)按照與相關的協議條款達成的或(II)(如無這類協議)按照不比第三方可取得的條件差的條款達成的。

本公司核數師已根據《上市規則》第14A.38條發出彼等之無保留意見函件,當中載有彼等就本集團於上文披露之持續關連交易之發現及結論。本公司已向聯交所提供核數師函件之副本。

股本情況

截至2016年12月31日止,本公司總股本為1,376,806,000股,其中發起人持有701,235,000股,佔總股本的50.93%,境外H股股東持有675,571,000股,佔總股本的49.07%。

股東人數

本公司公眾持股量足夠，於2016年12月31日，本公司股東名冊上持股量最多的首十名股東的持股情況如下：

序號	股東名稱	股數	持股百分比	備注
1、	哈爾濱電氣集團公司	701,235,000	50.93%	國有法人股
2、	HKSCC NOMINEES LIMITED	615,808,598	44.73%	H股
3、	TANG KEUNG LAM	27,000,000	1.96%	H股
4、	TANG'S INVESTMENTS LIMITED	17,000,000	1.23%	H股
5、	HIGH SUMMIT GROUP LIMITED	13,000,000	0.94%	H股
6、	YIP CHOK CHIU	360,000	0.03%	H股
7、	LU NIM KWOK ALBERT	250,000	0.02%	H股
8、	CHEUNG YUM TIN	200,000	0.01%	H股
9、	HO YUN HUNG	200,000	0.01%	H股
10、	NG KAM WAN	110,000	0.01%	H股

H股股東股權分析(根據2016年12月31日股東名冊)

範圍	人數	持股數	佔已發行H股百分比
1–1,000	4	402	0.00%
1,001–5,000	51	142,000	0.02%
5,001–10,000	45	364,000	0.05%
10,001–100,000	37	1,136,000	0.17%
100,001–以上	9	673,928,598	99.76%
捨入(湊整)			0
合計	146	675,571,000	100%

標準守則

經向董事查詢，證實所有董事在期內均已遵守《上市規則》附錄十規定的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》之規定。

企業管治常規守則

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》等有關規定，積極完善公司法人治理結構，規範公司運作。本公司董事會致力維持高水平的企業管治，並深信良好的管治對公司業務的長遠成功及可持續發展至為關鍵。

於2016年，本公司全面遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》的規定，唯第七屆董事會及監事會由於本公司物色新一屆董事及監事人選而延遲換屆，具體情況將載於年報《公司管治報告》一節。

審核委員會

審核委員會已審閱本集團截至2016年12月31日止年度之經審核財務報表、關連交易、內部控制及風險管理情況等事項，並與董事會商討本集團之財務申報程序及內部監控制度。

環境、社會及管治報告

本公司持續踐行「友好環境、溫馨家園」社會責任觀，突出科學發展主題，兼顧相關方利益，促進人與自然和諧相處，積極推進企業持續健康發展。本公司2016年度《環境、社會及管治報告》將於2017年6月30日前另行單獨披露。

核數師

按照中華人民共和國國務院國有資產監督管理委員會有關核數師財務審計工作年限的規定，本公司於2015年12月將原中國境內核數師瑞華會計師事務所及香港核數師國富浩華(香港)會計師事務所有限公司更換為立信會計師事務所(特殊普通合夥)。

本公司截至2016年12月31日止年度的財務報表由立信會計師事務所(特殊普通合夥)審核，該事務所於本公司2015年度股東周年大會獲委任，本年度酬金為人民幣250萬元，該事務所惟有資格亦願意應聘連任，有關重新委任該事務所及授權董事會釐定其酬金的決議案將於本公司2016年度股東周年大會提出。

承董事會命
哈爾濱電氣股份有限公司
公司秘書
艾立松

二零一七年三月二十八日

監事會報告書

致各位股東：

截至2016年12月31日止年度(本年度)，哈爾濱電氣股份有限公司(本公司)監事會(本監事會)全體成員，按照《中華人民共和國公司法》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司公司章程之有關規定，從切實維護本公司利益和全體股東權益出發，認真履行監事會職能，對本公司經營管理、財務狀況以及高級管理人員履職等方面實施全面監督。並對本公司的生產經營等重大事項積極參與，促進了本公司各項工作的健康開展。

對本公司本年度工作，本監事會召開監事會會議2次，親身列席董事會會議4次。

2016年度監事出席會議情況

董事姓名	應參加監事會會議次數	親身出席次數	出席率	應列席董事會會議次數	親身列席次數	出席率
馮永強先生	2	2	100%	4	4	100%
陳光先生	2	2	100%	4	4	100%
張文明先生	2	2	100%	4	4	100%
張軍泉先生	2	2	100%	4	4	100%
徐二明先生	2	2	100%	4	3	75%

於2016年度，本監事會發表如下獨立意見：

1、 在本年度內，本公司能夠嚴格執行國家法律、法規，按上市公司的規範程序運作，認真執行股東大會的各項決議，較好地完成了全年各項工作任務，為本公司做優做強，實現更好更快發展奠定了堅實基礎。

監事會報告書(續)

2、 本監事會認為，本公司董事及高級管理人員在履行職責、維護股東權益等方面勤勉盡責，能夠認真執行股東大會和董事會的決議、決定，尚未發現有違反國家法律、法規和本公司公司章程以及損害本公司利益、股東和員工合法權益的行為。

3、 本監事會對本公司的財務制度和有關財務狀況進行了審查，認為本公司的財務系統組織機構完整、制度健全，財務工作能夠按照內部控制制度和風險管理的要求有序運行。董事會擬提交股東周年大會審議的年度財務報告和紅利分配方案等相關資料，均能夠客觀、全面地反映了本公司的財務狀況和經營成果，紅利分配方案兼顧了股東權益和本公司發展的長遠利益，本年度提取的法定盈餘公積金符合法律、法規和本公司公司章程的規定。

4、 本監事會審核公司對股東權

公司管治報告

企業管治常規

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》等有關規定，積極完善公司法人治理結構，規範公司運作。本公司董事會致力維持高水平的企業管治，並深信良好的管治對公司業務的長遠成功及可持續發展至為關鍵。

於2016年，本公司全面遵守《香港聯合交易所上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》的規定，並在適當的情況下採納其中所載的建議最佳常規，惟第七屆董事會及監事會由於本公司物色新一屆董事及監事人選而延遲換屆。本公司現時已確定新一屆董事、監事人選，並將於2017年5月26日的股東周年大會上尋求股東批准。

本公司由董事會履行企業管治職能。於2016年，本公司董事會嚴格遵守法律及監管規定方面的政策及常規，並以此制定及修訂公司規章制度，不斷完善企業管治政策及常規，持續關注董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展，並對積極開展內部審查整改工作，以提高公司管治水平。

董事證券交易的操守準則

本公司已採納《香港聯合交易所上市規則》附錄十所列載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》作為董事在證券交易方面的操守準則。在響應本公司的具體查詢時，所有董事均確認其在2016年內的所有適用時間均一直遵從《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

董事會

本公司董事會的主要職責是在公司發展戰略、管理架構、投資及融資、計劃管理、財務監控等方面按照股東大會的授權行使管理決策權，在公司章程中詳細列明。

1、 構成

於2016年，本公司董事會為公司成立以來的第七屆董事會，期內先後共有8名董事任職，其中3名為獨立非執行董事，董事會成員為：

執行董事：	斯澤夫（現任董事長）、吳偉章、張英健、宋世麒
非執行董事：	鄒磊（原董事長，已辭任）
獨立非執行董事：	于渤、劉登清、于文星

期間，本公司原董事長、非執行董事及提名委員會主任委員鄒磊先生按照國家幹部管理部門決定，不再擔任本公司控股股東哈爾濱電氣集團公司董事長及黨委書記職務，同時申請辭任本公司董事長、非執行董事及提名委員會主任委員職務。於2016年7月8日，本公司召開七屆董事會第三十次會議，斯澤夫先生獲委任為公司執行董事並獲選舉為本公司新任董事長。

截至2016年12月31日止，本公司董事會成員為：

執行董事：　　斯澤夫(董事長)、吳偉章、張英健、宋世麒

獨立非執行董事：　　于渤、劉登清、于文星

本公司各董事會成員的個人簡介載於本年報《董事、監事與高級管理人員》一節。

本公司董事會成員之間概無任何包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係。

2、 獨立非執行董事

於2016年內，本公司董事會有3名獨立非執行董事：于渤、劉登清、于文星。

報告期內各獨立非執行董事本著審慎負責、積極認真的態度出席董事會會議，充分發揮其經驗和特長，在完善公司治理、制訂公司重大決策及關連交易審議等方面做了大量工作，發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策的規範化、科學化，維護了公司和全體股東的利益。

本公司確認已收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函。

於2017年3月20日，本公司委任朱鴻杰先生和胡建民先生為獨立非執行董事，同時于渤先生辭任本公司獨立非執行董事。

所有董事均能通過公司秘書及時獲得公司董事會必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡的職責，保證董事會的工作程序得以貫徹執行，適用的法律、法規得以恰當遵守。本公司董事和董事會專門委員會有權根據工作需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由公司承擔。

4、 董事任期

本公司董事任期為每屆三年。

5、 董事會與管理層的職責及履職

本公司董事會根據股東會授權，對公司生產經營過程中的重大事項予以決策，包括召集股東大會、向股東大會報告工作、執行股東大會決議，決定公司經營計劃和投資方案，制定公司的年度財務預算方案、決算方案、利潤分配方案，決定公司重大人事任免等。於2016年，本公司董事會嚴肅探討，謹慎決策，通過舉行董事會會議、通訊溝通等多種形式，鼓勵所有董事全力投入董事會事務，鼓勵持不同意見的董事表達出本身關注的事宜並對這些事宜充足討論，每名董事均付出了足夠的時間及精神以探討研究公司發展事務，確保了公司發展戰略、方向的正確性，保障了股東的權益。

本公司管理層經董事會授權，負責公司的運營與日常事務的管理，並向董事會報告工作。於2016年，本公司管理層認真負責，兢兢業業，不斷提高公司管理水平，防範風險，保證了公司全年平穩健康發展。

6、 董事培訓

於2016年5月，本公司組織了《上市公司管治專題講座》的培訓，公司所有董事均參加了此次專業培訓，進一步了解了本公司近年資本運營現狀，確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對本公司董事會作出貢獻。

董事長及總裁

於2016年7月8日前，本公司董事長為鄒磊先生。於2016年7月8日後，本公司董事長為斯澤夫先生。

本公司總裁為吳偉章先生。

本公司董事長與總裁分別由不同人士擔任，並有明確分工。董事長主持董事會工作，檢查董事會決議執行情況，總裁主持管理層工作，負責管理運作及統籌公司業務，執行董事會決議及做出日常決策。

核數師及其酬金

本公司年度報告所收錄的財務報表根據中國會計準則編製，並經本公司核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)審核。

2016年度，本公司核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)酬金為250萬元人民幣。

董事會建議股東大會續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2017年度財務報表的核數師。

公司秘書

於2016年，艾立松先生任本公司公司秘書，並由聯席公司秘書佟達釗先生協助艾先生履行公司秘書職務。於2016年度，艾先生參加了香港特許秘書公會等機構舉辦的不少於15小時的專業培訓。

股東

本公司保護股東的權益，平等對待所有股東，倡導股東積極參與公司治理。股東作為公司的所有者，享有法律、法規所規定的權利，並承擔相應的義務，股東對本公司重大事項享有知情權和決定權，股東可就任何有關事項向董事會提出查詢，董事會將提供足夠的資料以便有關查詢可獲恰當處理。

股東可通過電話、傳真、電郵等多種渠道與公司聯繫，股東的建議可以順暢地反饋到公司董事會。股東可在公司辦公時間免費查閱股東大會會議記錄複印件。任何股東向公司索取有關會議記錄的複印件，公司在收到合理費用後7日內把複印件送出。

本公司的控股股東為哈爾濱電氣集團公司，一家在中華人民共和國註冊的國有企業。

股東大會

股東大會是本公司的權力機構，依法行使職權。

根據《公司章程》，持有公司已發行在外的有表決權的股份10%以上(含10%)的股東以書面形式要求時，董事會應在2個月內召開股東臨時會議；公司召開股東大會年會，持有公司有表決權的股份總數5%以上(含5%)的股東，有權以書面形式向公司提出新的提案，公司須將提案中屬股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

擬出席股東大會的股東，應當於會議召開20日前，將出席會議的書面回覆送達公司。

於2016年，本公司召開了一次股東周年大會及一次股東特別大會。

修改為：

董事會由7–13名董事組成，其中包括至少3名獨立非執行董事，且獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一。董事均由股東大會選舉產生。董事由股東大會從上屆董事會或代表發行股份5%以上(含5%)的股東提名的候選人中選舉產生。有關提名董事候選人的意圖以及侯選人表明願意接受提名的書面通知的最短期限，不得少於七天。該期限由公司就股東大會發送會議通知之後開始計算，該期限不得遲於召開股東大會七天前結束。

原第一百五十八條：

公司的財務報表除應當按中國會計準則及法規編製外，還應當按國際或者境外上市地會計準則編製。如按兩種會計準則編製的財務報表有重要出入，應當在財務報表附註中加以註明。公司在分配有關會計年度的稅後利潤時，以前述兩種財務報表中稅後利潤數較少者為準。

修改為：

公司的財務報表應當按中國企業會計準則及法規編製。

原第一百五十九條：

如果公司有關任何證券獲批准在香港聯交所上市，在其證券在該交易所上市期間，向股東大會呈交的財務狀況報表，除按中國會計準則及法規編製外，還須按國際或香港會計標準編製。如按兩種會計準則編製的財務狀況報表有重要的區別的，該等財務狀況報表須註明該等區別的財務影響。

修改為：

如果公司有關任何證券獲批准在香港聯交所上市，在其證券在該交易所上市期間，向股東大會呈交的財務狀況報表，應按中國企業會計準則及法規編製。

原第一百六十條：

公司公佈或披露的中期業績或者財務數據應當按中國會計標準及法規編製。同時按國際或境外上市地會計標準編製。

修改為：

公司公佈或披露的中期業績或者財務數據應當按中國企業會計準則及法規編製。

審計報告

信會師報字[2017]第ZG10918號

哈爾濱電氣股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了哈爾濱電氣股份有限公司(以下簡稱「哈電股份公司」)的財務報表，包括2016年12月31日合併及公司的資產負債表，2016年度合併及公司的利潤表、合併及公司的現金流量表和合併及公司的股東權益變動表以及財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了哈電股份公司2016年12月31日合併及公司的財務狀況以及2016年度合併及公司的經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於哈爾濱電氣股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 存貨的跌價準備

(1)、 事項描述

請參照財務報表附註會計政策「三(十二)存貨」和合併財務報表項目註釋「五(八)存貨」的披露。

截至2016年12月31日， 貴公司存貨餘額為人民幣1,701,460.98萬元，計提的存貨跌價準備為人民幣59,034.11萬元。該結論使用可變現淨值為基礎，該模式要求管理層就存貨未來售價扣除合理的加工費用、銷售費用做出重大判斷和估計。可變現淨值由 貴公司參考其聘請的獨立評估師執行的評估。

考慮存貨期末賬面價值、上述的判斷和估計以及跌價準備對財務報表的影響，我們將存貨的跌價準備作為關鍵審計事項。

(2)、 審計應對

在審計存貨的跌價準備時，我們實施的審計程序主要包括：

1 了解、測試 貴公司與存貨採購、生產、銷售相關的內部控制制度、財務核算制度的設計和執行；

2 與管理層進行溝通評估師選取的評估方法，獲取和查閱了評估師的評估報告，評估評估師專業能力、勝任能力及其使用的評估方法的合理性；

3 比較本年與上年的存貨跌價準備，對過剩或陳舊過時的存貨的跌價準備作出預期；

4 將存貨餘額與現有的訂單、資產負債表日後各期的銷售額和下一年度的預測銷售額進行比較，以評估存貨滯銷和跌價的可能性；

5 考慮存貨庫齡，結合存貨周轉率，分析存貨跌價準備計提的必要性；

6 結合存貨監盤和項目執行情況，對存貨狀態進行檢視，分析2016年度存貨使用情況，確定是否已合理計提跌價準備。

（二） 應收賬款的壞賬準備

(1)、 事項描述

請參照財務報表附註會計政策「三(十一)應收賬款壞賬準備」和合併財務報表項目註釋「五(三)應收賬款」的披露。

截至2016年12月31日， 貴公司應收賬款餘額為人民幣1,536,621.65萬元，計提的壞賬準備餘額為人民幣530,598.05萬元。管理層以判斷及主觀假設來估計客戶應收賬款壞賬準備。

由於 貴公司應收賬款數額巨大及有關估計的不確定性，我們將應收賬款的壞賬準備作為關鍵審計事項。

(2)、 審計應對

在審計應收賬款的壞賬準備時，我們實施的審計程序主要包括：

1 了解、測試 貴公司與銷售與回款相關的內部控制制度、財務核算制度的設計和執行；

2 評估 貴公司賬齡法和個別認定相結合計提壞賬準備方法；

3 與同行業上市公司壞賬政策進行比較，結合客戶所處國家的政治、經濟風險，分析管理層採用的估計和假設的合理性；

4 結合以往壞賬發生金額、期後回款情況及預計未來現金流，分析壞賬政策計提的謹慎性。

四、其他信息

哈電股份公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中除財務報表和本審計報告以外的信息。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已經針對審計報告日前獲取的其他信息執行的工作，如果我們確定該其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

哈電股份公司管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算哈電股份公司、停止營運或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督哈電股份公司的財務報告過程。

審計報告(續)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由舞弊或錯誤所導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計的過程中，我們運用了職業判斷，保持了職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

(1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

(3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對哈電股份公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致哈電股份公司不能持續經營。

(5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(6) 就哈電股份公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計。我們對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施。

審計報告(續)

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

中國•上海

中國註冊會計師：

二〇一七年三月二十八日

合併資產負債表

2016 年 12 月 31 日

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	期末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	五、(一)	**18,089,913,079.54**	18,237,006,157.72
△結算備付金		**-**	-
△拆出資金		**-**	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		**-**	-
衍生金融資產		**-**	-
應收票據	五、(二)	**3,806,467,011.80**	2,308,409,073.94
應收賬款	五、(三)	**10,060,235,974.92**	10,987,770,955.98
預付款項	五、(四)	**6,037,338,085.19**	5,413,917,652.83
△應收保費		**-**	-
△應收分保賬款		**-**	-
△應收分保準備金		**-**	-
應收利息	五、(五)	**2,295,674.89**	22,486,820.89
應收股利	五、(六)	**241,249.61**	144,453.39
其他應收款	五、(七)	**1,058,989,580.38**	600,565,289.38
△買入返售金融資產		**-**	-
存貨	五、(八)	**16,424,268,723.05**	15,491,764,808.23
其中：原材料		**3,146,035,799.07**	3,359,976,603.59
庫存商品(產成品)		**417,571,154.64**	401,029,334.19
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	五、(九)	**2,138,487,236.92**	3,067,298,497.06
流動資產合計		**57,618,236,616.30**	56,129,363,709.42
非流動資產：			
△發放貸款及墊款	五、(十)	**6,551,087.18**	
可供出售金融資產	五、(十一)	**90,595,000.00**	43,291,000.00
持有至到期投資		**-**	-
長期應收款	五、(十二)	**4,566,613.71**	18,000,000.00
長期股權投資	五、(十三)	**214,352,573.92**	233,131,424.38

合併資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
投資性房地產	五、(十四)	**27,972,824.42**	20,444,982.56
固定資產原價	五、(十五)	**12,802,272,968.29**	12,539,497,778.98
減：累計折舊		**6,952,523,075.51**	6,495,336,454.10
固定資產淨值		**5,849,749,892.78**	6,044,161,324.88
減：固定資產減值準備		**20,074,908.71**	20,908,593.04
固定資產淨額		**5,829,674,984.07**	6,023,252,731.84
在建工程	五、(十六)	**835,008,401.64**	386,245,262.31
工程物資	五、(十七)	**835,204.92**	835,204.92
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	五、(十八)	**650,245,362.23**	736,434,925.97
開發支出	五、(十九)	**197,203,075.79**	187,057,832.68
商譽			
長期待攤費用	五、(二十)	**40,892,704.71**	51,345,718.80
遞延所得稅資產	五、(二十一)	**351,373,269.10**	333,842,705.26
其他非流動資產		**-**	
其中：特准儲備物資			
非流動資產合計		**8,249,271,101.69**	8,033,881,788.72
資產總計		**65,867,507,717.99**	64,163,245,498.14
流動負債：			
短期借款	五、(二十二)	**2,089,338,408.88**	3,178,393,476.92
△向中央銀行借款		**-**	-
△吸收存款及同業存放	五、(二十三)	**2,674,062,146.65**	1,631,433,261.33
△拆入資金		**-**	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		**-**	-
衍生金融負債		**-**	-
應付票據	五、(二十四)	**6,093,183,408.50**	5,053,437,735.55
應付賬款	五、(二十五)	**12,234,254,358.75**	13,037,943,628.09
預收款項	五、(二十六)	**22,703,536,765.04**	21,467,290,314.26
△賣出回購金融資產款		**-**	-

合併資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
△應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬	五、(二十七)	**184,279,812.72**	193,672,471.77
其中：應付工資		**471,789.44**	587,317.52
應付福利費			
#其中：職工獎勵及福利基金			
應交稅費	五、(二十八)	**367,490,729.90**	300,314,171.70
其中：應交稅金		**345,874,898.24**	278,237,897.53
應付利息	五、(二十九)	**136,755,117.01**	142,013,613.98
應付股利	五、(三十)	**6,936,931.73**	5,292,426.30
其他應付款	五、(三十一)	**307,070,933.98**	266,222,231.62
△應付分保賬款		-	-
△保險合同準備金		-	-
△代理買賣證券款		-	-
△代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	五、(三十二)	-	118,684,860.49
其他流動負債	五、(三十三)	**134,893.80**	375,043,853.00
流動負債合計		**46,797,043,506.96**	45,769,742,045.01
非流動負債：			
長期借款		-	-
應付債券	五、(三十四)	**2,997,952,500.00**	2,996,197,500.00
長期應付款	五、(三十五)	**1,000,000.00**	12,257,889.40
長期應付職工薪酬	五、(三十六)	**80,192,909.50**	88,474,620.62
專項應付款	五、(三十七)	**485,919,894.29**	442,473,494.29
預計負債	五、(三十八)	**689,345,509.25**	726,862,346.89
遞延收益	五、(三十九)	**173,638,642.51**	210,355,746.66
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		-	-
其中：特准儲備基金		-	-
非流動負債合計		**4,428,049,455.55**	4,476,621,597.86
負債合計		**51,225,092,962.51**	50,246,363,642.87

合併資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	五、(四十)	**1,376,806,000.00**	1,376,806,000.00
1,23國有資本		**701,235,000.00**	701,235,000.00
其中：國有法人資本		**701,235,000.00**	701,235,000.00
集體資本			
民營資本			
其中：個人資本			
外商資本		**675,571,000.00**	675,571,000.00
# • H Q îÂ• 1W¬Ò1–TyPwS vtý I			

資產負債表

2016 年 12 月 31 日

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	期末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金		**1,577,494,784.69**	994,980,874.22
△結算備付金			
△拆出資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		**76,303,400.00**	111,137,507.00
應收賬款	十五、(一)	**305,035,781.87**	847,058,627.46
預付款項		**2,794,109,346.94**	2,935,614,051.73
△應收保費			
△應收分保賬款			
△應收分保準備金			
應收利息		**18,434,888.89**	23,133,425.64
應收股利		**191,737,395.11**	134,013,495.11
其他應收款	十五、(二)	**1,571,048,000.79**	1,691,546,368.63
△買入返售金融資產			
存貨		**1,558,950,856.57**	1,352,329,495.09
其中：原材料			
庫存商品(產成品)			
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		**230,000,000.00**	730,000,000.00
流動資產合計		**8,323,114,454.86**	8,819,813,844.88

資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
非流動資產：			
△發放貸款及墊款			
可供出售金融資產		**12,000,000.00**	12,000,000.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十五、(三)	**5,083,406,978.22**	4,716,222,967.28
投資性房地產			
固定資產原價		**1,406,473,872.94**	1,834,098,747.42
減：累計折舊		**332,950,247.42**	392,939,982.78
固定資產淨值		**1,073,523,625.52**	1,441,158,764.64
減：固定資產減值準備			
固定資產淨額		**1,073,523,625.52**	1,441,158,764.64
在建工程		**33,211,152.90**	18,844,245.84
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		**87,620,952.69**	125,674,799.35
開發支出		**991,501.38**	–
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
其中：特准儲備物資			
非流動資產合計		**6,290,754,210.71**	6,313,900,777.11
資產總計		**14,613,868,665.57**	15,133,714,621.99

資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款		**398,730,000.00**	398,730,000.00
△向中央銀行借款			
△吸收存款及同業存放			
△拆入資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款		**219,749,032.28**	949,776,827.22
預收款項		**4,354,055,956.81**	3,856,533,658.01
△賣出回購金融資產款			
△應付手續費及佣金			
應付職工薪酬		**7,807,035.33**	6,229,299.20
其中：應付工資		**61,601.84**	61,601.84
應付福利費			
#其中：職工獎勵及福利基金			
應交稅費		**–39,311,313.61**	–7,363,281.55
其中：應交稅金		**–39,778,615.41**	–8,149,512.80
應付利息		**120,866,666.66**	121,393,849.31
應付股利		**90,621.70**	88,616.27
其他應付款		**600,266,255.63**	636,264,027.88
△應付分保賬款			
△保險合同準備金			
△代理買賣證券款			
△代理承銷證券款			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		**5,662,254,254.80**	5,961,652,996.34

資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
非流動負債：			
長期借款			
應付債券		**2,997,952,500.00**	2,996,197,500.00
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債		**4,535,256.41**	4,535,256.41
遞延收益		**49,407,372.22**	50,983,072.22
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
其中：特准儲備基金			
非流動負債合計		**3,051,895,128.63**	3,051,715,828.63
負債合計		**8,714,149,383.43**	9,013,368,824.97

資產負債表(續)

2016 年 12 月 31 日

項目	附註	期末餘額	年初餘額
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		**1,376,806,000.00**	1,376,806,000.00
國有資本		**701,235,000.00**	701,235,000.00
其中：國有法人資本		**701,235,000.00**	701,235,000.00
集體資本			
民營資本			
其中：個人資本			
外商資本		**675,571,000.00**	675,571,000.00
#減：已歸還投資			
實收資本(或股本)淨額		**1,376,806,000.00**	1,376,806,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		**2,688,122,380.53**	2,688,122,380.53
減：庫存股			
其他綜合收益			
其中：外幣報表折算差額			
專項儲備			
盈餘公積		**623,302,301.46**	623,302,301.46
其中：法定公積金		**623,302,301.46**	623,302,301.46
任意公積金			
#儲備基金			
#企業發展基金			
#利潤歸還投資			
△一般風險準備			
未分配利潤		**1,211,488,600.15**	1,432,115,115.03
所有者權益(或股東權益)合計		**5,899,719,282.14**	6,120,345,797.02
負債和所有者權益(或股東權益)總計		**14,613,868,665.57**	15,133,714,621.99

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

合併利潤表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	本期金額	上期金額
一、營業總收入		**31,293,016,034.46**	25,412,387,252.80
其中：營業收入	五も火筑偃		

合併利潤表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		**701,461,062.71**	279,063,582.11
加:營業外收入	五、(五十六)	**121,126,873.67**	158,606,532.82
其中:非流動資產處置利得		**8,189,029.95**	21,779,176.95
非貨幣性資產交換利得			
政府補助		**102,771,108.59**	116,092,906.74
債務重組利得			484,221.70
減:營業外支出	五、(五十七)	**165,418,795.43**	129,809,973.50
其中:非流動資產處置損失		**2,469,773.07**	7,679,596.57
非貨幣性資產交換損失			8,119.66
債務重組損失			
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		**657,169,140.95**	307,860,141.43
減:所得稅費用	五、(五十八)	**165,575,300.09**	224,572,145.72
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		**491,593,840.86**	83,287,995.71
歸屬於母公司所有者的淨利潤		**413,282,692.39**	196,211,527.85
* 少數股東損益		**78,311,148.47**	-112,923,532.14
六、其他綜合收益的稅後淨額		**314,099,905.44**	-84,973,615.81
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
其中:1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		**314,099,905.44**	-84,973,615.81
其中:1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分		**311,043,666.81**	-85,348,217.40
5. 外幣財務報表折算差額		**3,056,238.63**	374,601.59

合併利潤表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
七、綜合收益總額		**805,693,746.30**	–1,685,620.10
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		**727,382,597.83**	111,237,912.04
* 歸屬於少數股東的綜合收益總額		**78,311,148.47**	–112,923,532.14
八、每股收益：			
基本每股收益		**0.3002**	0.1425
稀釋每股收益		**0.3002**	0.1425

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

利潤表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	本期金額	上期金額
一、營業總收入		**1,594,455,693.62**	1,367,634,243.58
其中：營業收入	十五、（四）	**1,594,455,693.62**	1,367,634,243.58
△利息收入			
△已賺保費			
△手續費及佣金收入			
二、營業總成本		**1,974,280,669.13**	1,655,637,883.45
其中：營業成本	十五、（四）	**1,598,487,982.91**	1,266,276,472.73
△利息支出			
△手續費及佣金支出			
△退保金			
△賠付支出淨額			
△提取保險合同準備金淨額			
△保單紅利支出			
△分保費用			
營業稅金及附加		**10,133,236.79**	45,160,888.69
銷售費用		**8,331,002.57**	2,225,243.48
管理費用		**170,072,317.65**	179,245,239.87
其中：研究與開發費		**2,577,358.49**	3,816,339.36
財務費用		**127,206,636.20**	115,786,382.14
其中：利息支出		**163,461,036.99**	169,212,458.65
利息收入		**44,774,358.93**	59,541,926.11
匯兌淨損失（淨收益以「–」號填列）		**278,142.25**	382,518.38
資產減值損失		**60,049,493.01**	46,943,656.54
其他			
加：公允價值變動收益（損失以「–」號填列）		**–**	–329,748,888.89
投資收益（損失以「–」號填列）	十五、（五）	**175,714,974.20**	729,028,948.37
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**15,029,245.18**	15,476,834.21
△匯兌收益（損失以「–」號填列）			

利潤表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		**-204,110,001.31**	111,276,419.61
加：營業外收入		**3,151,173.18**	4,062,249.63
其中：非流動資產處置利得		**131,878.18**	2,303,723.78
非貨幣性資產交換利得			101,995.93
政府補助		**1,329,513.00**	1,687,927.78
債務重組利得			
減：營業外支出		**105,516.42**	431,788.47
其中：非流動資產處置損失		**73,255.42**	96,914.25
非貨幣性資產交換損失			
債務重組損失			
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		**-201,064,344.55**	114,906,880.77
減：所得稅費用		**-1,089,919.67**	54,638,388.84
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		**-199,974,424.88**	60,268,491.93
六、其他綜合收益的稅後淨額		**-**	-
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
其中：1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益			
其中：1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2.可供出售金融資產公允價值變動損益			
3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4.現金流量套期損益的有效部分			
5.外幣財務報表折算差額			
七、綜合收益總額		**-199,974,424.88**	60,268,491.93
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀釋每股收益			

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

合併現金流量表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	本期金額	上期金額
一、 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**32,454,475,137.73**	30,578,389,657.04
△客戶存款和同業存放款項淨增加額		**1,042,628,885.32**	834,753,116.74
△向中央銀行借款淨增加額		**–**	–
△向其他金融機構拆入資金淨增加額		**–**	–
△收到原保險合同保費取得的現金		**–**	–
△收到再保險業務現金淨額		**–**	–
△保戶儲金及投資款淨增加額		**–**	–
讓變保險金增價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額		**–**	–
△收取利息、手續費及佣金的現金		**360,306,052j 1.0j 133241.02 0 Td <038E>TjF6>Tj**	

合併現金流量表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		**3,727,874,366.36**	6,238,182,671.95
取得投資收益收到的現金		**–281,993,360.94**	664,033,091.57
處置固定資產、無形資產和其他			
長期資產所收回的現金淨額		**875,457.32**	1,278,699.08
處置子公司及其他營業單位收回的現金淨額		**–34,408,652.70**	2,220,797.76
收到其他與投資活動有關的現金		**–**	–
投資活動現金流入小計		**3,412,347,810.04**	6,905,715,260.36
購建固定資產、無形資產和其他長期資產			
所支付的現金		**1,000,810,298.99**	549,615,600.20
投資支付的現金		**2,701,369,891.42**	7,040,377,524.66
△質押貸款淨增加額		**–**	–
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		**–**	9,901,351.96
支付其他與投資活動有關的現金		**252,473.42**	528,878.88
投資活動現金流出小計		**3,702,432,663.83**	7,600,423,355.70
投資活動產生的現金流量淨額		**–290,084,853.79**	–694,708,095.34
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		**–**	–
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		**–**	–
取得借款所收到的現金		**345,560,000.00**	3,178,393,476.92
△發行債券收到的現金		**–**	–
收到其他與籌資活動有關的現金		**–**	–
籌資活動現金流入小計		**345,560,000.00**	3,178,393,476.92

合併現金流量表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
償還債務所支付的現金		**1,352,011,068.04**	2,946,441,833.35
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		**322,387,696.62**	348,506,778.93
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		**–**	6,920,251.75
支付其他與籌資活動有關的現金		**–**	–
籌資活動現金流出小計		**1,674,398,764.66**	3,294,948,612.28
籌資活動產生的現金流量淨額		**–1,328,838,764.66**	–116,555,135.36
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**56,791,885.68**	16,100,883.25
五、 現金及現金等價物淨增加額		**25,643,183.65**	3,615,459,754.18
加：期初現金及現金等價物餘額		**17,178,496,464.76**	13,563,036,710.58
六、期末現金及現金等價物餘額		**17,204,139,648.41**	17,178,496,464.76

單位負責人： 主管會計工作負責人： 會計機構負責人：

現金流量表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　*金額單位：人民幣元*

項目	附註	本期金額	上期金額
一、 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**2,676,188,687.07**	2,116,100,553.74
△客戶存款和同業存放款項淨增加額			
△向中央銀行借款淨增加額			
△向其他金融機構拆入資金淨增加額			
△收到原保險合同保費取得的現金			
△收到再保險業務現金淨額			
△保戶儲金及投資款淨增加額			
△處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額			
△收取利息、手續費及佣金的現金			
△拆入資金淨增加額			
△回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		**159,218,524.61**	77,889,676.96
經營活動現金流入小計		**2,835,407,211.68**	2,193,990,230.70
購買商品、接收勞務支付的現金		**2,439,199,324.23**	2,126,246,431.42
△客戶貸款及墊款淨增加額			
△存放中央銀行和同業款項淨增加額			
△支付原保險合同賠付款項的現金			
△支付利息、手續費及佣金的現金			
△支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		**77,191,330.63**	83,194,320.35
支付的各項稅費		**85,630,839.07**	124,031,037.93
支付其他與經營活動有關的現金		**21,768,011.42**	2,041,274,768.33
經營活動現金流出小計		**2,623,789,505.35**	4,374,746,558.03
經營活動產生的現金流量淨額		**211,617,706.33**	–2,180,756,327.33

現金流量表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		**700,000,000.00**	1,579,551,111.11
取得投資收益收到的現金		**91,709,598.02**	672,076,267.66
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		**150,000.00**	200.00
處置子公司及其他營業單位收回的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		**791,859,598.02**	2,251,627,578.77
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		**32,917,256.72**	112,972,115.17
投資支付的現金		**203,706,300.00**	639,804,100.00
△質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		**236,623,556.72**	752,776,215.17
投資活動產生的現金流量淨額		**555,236,041.30**	1,498,851,363.60
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金			
△發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			38,901,333.33
籌資活動現金流入小計		**–**	38,901,333.33

現金流量表(續)

2016 年度

項目	附註	本期金額	上期金額
償還債務所支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		**184,638,304.21**	222,393,624.80
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		**184,638,304.21**	222,393,624.80
籌資活動產生的現金流量淨額		**–184,638,304.21**	–183,492,291.47
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**298,467.05**	–382,518.38
五、 現金及現金等價物淨增加額		**582,513,910.47**	–865,779,773.58
加：期初現金及現金等價物餘額		**994,980,874.22**	1,860,760,647.80
六、 期末現金及現金等價物餘額		**1,577,494,784.69**	994,980,874.22

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

合併所有者權益變動表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	行次	本年金額											
		歸屬於母公司所有者權益											所有者權益合計
		實收資本（或股本）	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	
欄次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末餘額	1	1,376,806,000.00	-	2,749,914,774.17	-	-321,038,700.14	11,122,854.40	786,529,945.86	-	8,104,055,926.70	-	12,707,390,800.99	1,209,491,054.28	13,916,881,855.27
加：會計政策變更	2											-		-
前期差錯更正	3											-		-
其他	4											-		-
二、本年年初餘額	5	1,376,806,000.00	-	2,749,914,774.17	-	-321,038,700.14	11,122,854.40	786,529,945.86	-	8,104,055,926.70	-	12,707,390,800.99	1,209,491,054.28	13,916,881,855.27
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	6	-	-	14,293,706.24	-	314,099,905.44	4,678,294.48	-	-	392,630,602.39	-	725,702,508.55	-169,608.34	725,532,900.21
（一）綜合收益總額	7					314,099,905.44				413,282,892.39		727,382,597.83	78,311,148.47	805,693,746.30
（二）所有者投入和減少資本	8	-	-	14,293,706.24	-	-	-	-	-	-	-	14,293,706.24	-72,112,135.00	-57,818,428.76
1、所有者投入的普通股	9	-		-								-	-	-
2、其他權益工具持有者投入資本	10	-		-								-	-	-
3、股份支付計入所有者權益的金額	11	-		-								-	-	-
4、其他	12	-		14,293,706.24								14,293,706.24	-72,112,135.00	-57,818,428.76
（三）專項儲備提取和使用	13	-	-	-	-	-	4,678,294.48	-	-	-	-	4,678,294.48	730,597.92	5,408,892.40
1、提取專項儲備	14						23,140,711.17					23,140,711.17	3,449,773.37	26,590,484.54
2、使用專項儲備	15						-18,462,416.69					-18,462,416.69	-2,719,175.45	-21,181,592.14
（四）利潤分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,652,090.00	-	-20,652,090.00	-7,099,219.73	-27,751,309.73
1、提取盈餘公積	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	18							-				-		-
任意公積金	19									-		-		-
儲備基金	20											-		-
企業發展基金	21											-		-
利潤歸還投資	22											-		-
2、提取一般風險準備	23											-		-
3、對所有者（或股東）的分配	24									-20,652,090.00		-20,652,090.00	-7,099,219.73	-27,751,309.73
4、其他	25											-		-
（五）所有者權益內部結轉	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、資本公積轉增資本（或股本）	27											-		-
2、盈餘公積轉增資本（或股本）	28											-		-
3、盈餘公積彌補虧損	29											-		-
4、設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5、其他	30											-		-
四、本年年末餘額	31											-		-
	32	1,376,806,000.00	-	2,764,208,480.41	-	-6,938,794.70	15,801,148.88	786,529,945.86	-	8,496,686,529.09	-	13,433,093,309.54	1,209,321,445.94	14,642,414,755.48

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

合併所有者權益變動表（續）

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	行次	上年金額												
		歸屬於母公司所有者權益												
		實收資本（或股本）	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
欄次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末餘額	1	1,376,806,000.00	-	2,777,725,426.88	-	-236,065,084.33	7,958,663.67	780,503,096.67	-	7,968,943,488.04	-	12,675,871,590.93	1,329,180,388.12	14,005,051,979.05
加：會計政策變更	2	-		-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
前期差錯更正	3	-		-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
其他	4	-		-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
二、本年年初餘額	5	1,376,806,000.00	-	2,777,725,426.88	-	-236,065,084.33	7,958,663.67	780,503,096.67	-	7,968,943,488.04	-	12,675,871,590.93	1,329,180,388.12	14,005,051,979.05
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	6	-	-	-27,810,652.71	-	-84,973,615.81	3,164,190.73	6,026,849.19	-	135,112,438.66	-	31,519,210.06	-119,689,333.84	-88,170,123.78
（一）綜合收益總額	7					-84,973,615.81				196,211,527.85		111,237,912.04	-112,923,532.14	-1,685,620.10
（二）所有者投入和減少資本	8	-	-	-27,810,652.71	-	-	-	-	-	-	-	-27,810,652.71	-312,233.02	-28,122,885.73
1. 所有者投入的普通股	9	-		-								-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	10	-		-								-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	11	-		-								-	-	-
4. 其他	12	-		-27,810,652.71	-	-	-	-	-	-		-27,810,652.71	-312,233.02	-28,122,885.73
（三）專項儲備提取和使用	13	-	-	-	-	-	3,164,190.73	-	-	-	-	3,164,190.73	466,683.07	3,630,873.80
1. 提取專項儲備	14						23,634,131.12					23,634,131.12	3,294,775.21	26,928,906.33
2. 使用專項儲備	15						-20,469,940.39					-20,469,940.39	-2,828,092.14	-23,298,032.53
（四）利潤分配	16	-	-	-	-	-	-	6,026,849.19	-	-61,099,089.19	-	-55,072,240.00	-6,920,251.75	-61,992,491.75
1. 提取盈餘公積	17	-	-	-	-	-	-	6,026,849.19	-	-6,026,849.19	-	-	-	-
其中：法定公積金	18							6,026,849.19		-6,026,849.19		-		-
任意公積金	19									-		-		-
儲備基金	20											-		-
企業發展基金	21											-		-
利潤歸還投資	22											-		-
2. 提取一般風險準備	23								-			-		-
3. 對所有者（或股東）的分配	24									-55,072,240.00		-55,072,240.00	-6,920,251.75	-61,992,491.75
4. 其他	25	-		-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
（五）所有者權益內部結轉	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）	27											-		-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	28											-		-
3. 盈餘公積彌補虧損	29											-		-
4. 結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動	30											-		-
5. 其他	31											-		-
四、本年年末餘額	32	1,376,806,000.00	-	2,749,914,774.17	-	-321,038,700.14	11,122,854.40	786,529,945.86	-	8,104,055,926.70	-	12,707,390,800.99	1,209,491,054.28	13,916,881,855.27

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

所有者權益變動表

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	行次	本年金額										
		實收資本（或股本）	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計
欄次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末餘額	1	1,376,806,000.00	-	2,688,122,380.53	-	-	-	623,302,301.46	-	1,432,115,115.03	-	6,120,345,797.02
加：會計政策變更	2											-
前期差錯更正	3											-
其他	4											-
二、本年年初餘額	5	1,376,806,000.00	-	2,688,122,380.53	-	-	-	623,302,301.46	-	1,432,115,115.03	-	6,120,345,797.02
三、本期增減變動金額（減少以「-」號列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-220,626,514.88	-	-220,626,514.88
（一）綜合收益總額	7									-199,974,424.88		-199,974,424.88
（二）所有者投入和減少資本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	9											-
2. 其他權益工具持有者投入資本	10											-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	11											-
4. 其他	12											-
（三）專項儲備提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取專項儲備	14											-
2. 使用專項儲備	15											-
（四）利潤分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,652,090.00	-	-20,652,090.00
1. 提取盈餘公積	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公積金	18									-		-
任意公積金	19									-		-
儲備基金	20									-		-
企業發展基金	21									-		-
利潤歸還投資	22									-		-
2. 提取一般風險準備	23									-		-
3. 對所有者（或股東）的分配	24									-20,652,090.00		-20,652,090.00
4. 其他	25											-
（五）所有者權益內部結轉	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）	27											-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	28											-
3. 盈餘公積彌補虧損	29											-
4. 結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動	30											-
5. 其他	31											-
四、本年年末餘額	32	1,376,806,000.00	-	2,688,122,380.53	-	-	-	623,302,301.46	-	1,211,488,600.15	-	5,899,719,282.14

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

所有者權益變動表（續）

2016 年度

編製單位：哈爾濱電氣股份有限公司　　金額單位：人民幣元

項目	行次	上年金額									
		實收資本（或股本）	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計
欄次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末餘額	1	1,376,806,000.00		2,690,146,245.92				617,275,452.27		1,432,945,712.29		6,117,173,410.48
加：會計政策變更	2											-
前期差錯更正	3											-
其他	4											-
二、本年年初餘額	5	1,376,806,000.00	-	2,690,146,245.92	-	-	-	617,275,452.27	-	1,432,945,712.29	-	6,117,173,410.48
三、本期增減變動金額（減少以「-」號填列）	6	-	-	-2,023,865.39	-	-	-	6,026,849.19	-	-830,597.26	-	3,172,386.54
（一）綜合收益總額	7									60,268,491.93		60,268,491.93
（二）所有者投入和減少資本	8	-	-	-2,023,865.39	-	-	-	-	-	-	-	-2,023,865.39
1. 所有者投入的普通股	9											-
2. 其他權益工具持有者投入資本	10											-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	11											-
4. 其他	12			-2,023,865.39								-2,023,865.39
（三）專項儲備提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取專項儲備	14											-
2. 使用專項儲備	15											-
（四）利潤分配	16	-	-	-	-	-	-	6,026,849.19	-	-61,099,089.19	-	-55,072,240.00
1. 提取盈餘公積	17	-	-	-	-	-	-	6,026,849.19	-	-6,026,849.19	-	-
其中：法定公積金	18							6,026,849.19		-6,026,849.19		-
任意公積金	19									-		-
儲備基金	20									-		-
企業發展基金	21									-		-
利潤歸還投資	22									-		-
2. 提取一般風險準備	23									-		-
3. 對所有者（或股東）的分配	24									-55,072,240.00		-55,072,240.00
4. 其他	25											-
（五）所有者權益內部結轉	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）	27											-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）	28											-
3. 盈餘公積彌補虧損	29											-
4. 結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動	30											-
5. 其他	31											-
四、本年年末餘額	32	1,376,806,000.00	-	2,688,122,380.53	-	-	-	623,302,301.46	-	1,432,115,115.03	-	6,120,345,797.02

單位負責人：　　主管會計工作負責人：　　會計機構負責人：

二〇一六年度財務報表附註

（除特殊註明外，金額單位均為人民幣元）

二〇一六年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

一、公司基本情況(續)

(一) 公司概況(續)

本公司企業法人營業執照註冊號：91230100127575573H

法定代表人：斯澤夫

註冊地址：哈爾濱市南崗區高科技生產基地3號樓

辦公地址：哈爾濱市松北區，創新一路1399號。

本公司母公司及最終控制方是：哈爾濱電氣集團公司

本公司屬於發電機及發電機組製造行業，主要從事生產、銷售發電設備以及承攬電站工程總承包。

目前主要的業務板塊有：大型火電、水電、核電及其輔機成套設備製造，電站項目交鑰匙工程，艦船動力裝置和電氣驅動裝置等主導產品開發、設計和製造。

本財務報表業經公司董事會於2017年3月28日批准報出。

(二) 合併財務報表範圍

截止2016年12月31日，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

子公司名稱
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司
哈爾濱電機廠有限責任公司
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司
成都三利亞科技有限公司
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司
哈爾濱電氣動力裝備有限公司
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司
哈爾濱哈電電氣公司

本期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註「六、合併範圍的變更」和「七、在其他主體中的權益」。

二、財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號 — 財務報告的一般規定》(2014年修訂以及香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製財務報表。

(二) 持續經營

報告期內及報告期末起至少十二個月，公司生產經營穩定，資產負債結構合理，具備持續經營能力，不存在影響持續經營能力的重大不利風險。

三、重要會計政策及會計估計

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

(二) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(三) 營業周期

本公司營業周期為12個月。

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

同一控制下企業合併：本公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

非同一控制下企業合併：本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後，計入當期損益。

為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他直接相關費用，於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券的交易費用，沖減權益。

(六) 合併財務報表的編製方法

1、 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，所有子公司(包括本公司所控制的被投資方可分割的部分)均納入合併財務報表。

2、 合併程序

本公司以自身和各子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。本公司編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 *合併程序*(續)

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本公司一致，如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。對於同一控制下企業合併取得的子公司，以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎對其財務報表進行調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，若因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則調整合併資產負債表的期初數；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整。在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 *合併程序*(續)

(1) 增加子公司或業務(續)

在報告期內，若因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則不調整合併資產負債表期初數；將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配之外的其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

(2) 處置子公司或業務

1 一般處理方法

在報告期內，本公司處置子公司或業務，則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益或除淨損益、其他綜合收益及利潤分配之外的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 *合併程序*(續)

(2) 處置子公司或業務(續)

2 分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

Ⅰ. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；

Ⅱ. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；

Ⅲ. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；

Ⅳ. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

(3) 購買子公司少數股權

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 *合併程序*(續)

(4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(七) 合營安排分類及會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

當本公司是合營安排的合營方，享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債時，為共同經營。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

(1) 確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；

(2) 確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；

(3) 確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；

(4) 按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；

(5) 確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

(八) 現金及現金等價物的確定標準

在編製現金流量表時，將本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金。將同時具備期限短(從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定為現金等價物。

三、重要會計政策及會計估計(續)

（九）外幣業務和外幣報表折算

1、 外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

2、 外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期的負資

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、 *金融工具的確認依據和計量方法*

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(金融負債)

取得時以公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)作為初始確認金額，相關的交易費用計入當期損益。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益，期末將公允價值變動計入當期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

(2) 持有至到期投資

取得時按公允價值(扣除已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間按照攤餘成本和實際利率計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。

處置時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

(3) 貸款和應收款項

公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收債權，以及公司持有的其他企業的不包括在活躍市場上有報價的債務工具的債權，包括應收賬款、其他應收款等，以向購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額；具有融資性質的，按其現值進行初始確認。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、 *金融工具的確認依據和計量方法*(續)

(3) 貸款和應收款項(續)

收回或處置時，將取得的價款與該應收款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

貸款採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

A 貸款按期限長短的分類

短期貸款：期限在1年以內(含1年期)的貸款列作短期貸款。

中期貸款：期限在1年以上5年以下(含5年期)的各類貸款列作中長期貸款。

長期貸款：期限在5年以上的各類貸款列作長期貸款。

B 貸款按風險程度的分類

根據中國人民銀行《貸款風險分類指導原則》[銀發(2001)416號]，本公司把貸款分為正常、關註、次級、可疑和損失五類。

正常類貸款是指借款人能夠履行合約，沒有足夠理由懷疑貸款本息不能按時足額償還的貸款；

關註類貸款是指儘管借款人目前有能力償還貸款本息，但存在一些可能對償還產生不利影響因素的貸款；

次級類貸款是指借款人的還款能力出現明顯問題，完全依靠其正常營業收入無法足額償還貸款本息，即使執行擔保，也可能會造成一定損失的貸款；

可疑類貸款是指借款人無法足額償還貸款本息，即使執行擔保，也肯定要造成較大損失的貸款；

損失類貸款是指在採取所有可能的措施或一切必要的法律程序之後，本息仍然無法收回，或只能收回極少部分的貸款。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

2、 *金融工具的確認依據和計量方法*(續)

(4) 可供出售金融資產

取得時按公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益。期末以公允價值計量且將公允價值變動計入其他綜合收益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鈎並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入當期損益。

(5) 其他金融負債

按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤餘成本進行後續計量。

3、 *金融資產轉移的確認依據和計量方法*

公司發生金融資產轉移時，如已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

3、 *金融資產轉移的確認依據和計量方法*(續)

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

(1) 所轉移金融資產的賬面價值；

(2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

(1) 終止確認部分的賬面價值；

(2) 終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

4、 *金融負債終止確認條件*

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

5、 *金融資產和金融負債的公允價值的確定方法*

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並優先使用相關可觀察輸入值。只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

6、 *金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法*

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

(1) 可供出售金融資產的減值準備：

期末如果可供出售金融資產的公允價值發生嚴重下降，或在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，就認定其已發生減值，將原直接計入所有者權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

6、 *金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法*(續)

(2) 持有至到期投資的減值準備：

持有至到期投資減值損失的計量比照應收款項減值損失計量方法處理。

(3) 貸款和應收款項減值準備：

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢覆，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

本公司對單項金額重大的金融資產進行單項評價，以確定其是否存在減值的客觀證據，並對其他單項金額不重大的資產，以單項或組合評價的方式進行檢查，以確定是否存在減值的客觀證據。已進行單獨評價，但沒有客觀證據表明已出現減值的單項金融資產，無論重大與否，該資產仍會與其他具有類似信用風險特徵的金融資產構成一個組合再進行組合減值評價。已經進行單獨評價並確認或繼續確認減值損失的金融資產將不被列入組合評價的範圍內。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 金融工具(續)

6、 *金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法*(續)

(3) 貸款和應收款項減值準備：(續)

本公司以風險程度為信用風險特徵，對具有相同或類似信用風險特徵的金融資產構成一個組合，根據以前年度具有類似信用風險特徵的金融資產的實際損失率為基礎，結合現時情況確定以下損失準備計提的比例：

資產風險分類	計提比例(%)	備註
正常	1.5–2.25	
關注	3	
次級	30	
可疑	60	
損失	100	

如果在以後的財務報表期間，減值損失的金額減少且該等減少減值與發生的某些事件有客觀關聯(如債務人信用等級提高)，本公司通過調整準備金金額在先前確認的減值損失金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。發生的貸款損失在完成必須的程序作核銷時沖減已計提的貸款損失準備。已核銷的貸款損失，以後又收回的應計入當期損益中以沖減當期計提的貸款準備。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 應收款項壞賬準備

1、 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項金額重大的判斷依據或金額標準：本公司將金額為人民幣3,000萬元(含3,000萬元)以上的應收賬款，金額為人民幣1,000萬元(含1,000萬元)以上的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法：本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

2、 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項：

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合　　除已單獨計提減值準備的應收款項外，公司根據以前年度與之相同或相類似的、按賬齡段劃分的具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定本年度以賬齡為信用風險特殊劃分應收款項給合，並按照下表的比例計提壞賬準備。

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內(含1年)	0–5	0–5
1–2年	5–25	5–25
2–3年	50	50
3–4年	80	80
4–5年	80	80
5年以上	100	100

公司對質保金不計提壞賬。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 應收款項壞賬準備(續)

3、 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的計提方法：本公司對於單項金額雖不重大但具備以下特徵的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備：

應收款項不計提壞賬準備的範圍：

A. 關聯方之間的應收款項。

B. 其他如對國家有關行業主管部門、行業協會等機構，屬於保證金、押金等性質的應收款項及企業內部部門或在職職工為從事經營業務而發生的，暫借款、備用金等性質應收款項，除有確鑿證據表明存在減值跡象外，可不計提減值準備。

(十二) 存貨

1、 存貨的分類

存貨分類為：原材料、自制半成品及在產品、周轉材料、庫存商品(產成品)、工程施工(已完工未結算)。

2、 發出存貨的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時，本公司所屬子公司分別按下述兩種方式計價。

1 實際成本核算，存貨發出時按加權平均法計價。

2 按計劃成本核算，對計劃成本和實際成本之間的差異，通過成本差異科目核算，並按期結轉發出存貨應負擔的成本差異，將計劃成本調整為實際成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 存貨(續)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 存貨(續)

4、 存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

5、 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品採用一次轉銷法；

(2) 包裝物採用一次轉銷法。

(十三) 劃分為持有待售的資產

本公司將同時滿足下列條件的組成部分(或非流動資產)確認為持有待售：

(1) 該組成部分必須在其當前狀況下僅根據出售此類組成部分的慣常條款即可立即出售；

(2) 公司已經就處置該組成部分(或非流動資產)作出決議，如按規定需得到股東批准的，已經取得股東大會或相應權力機構的批准；

(3) 公司已與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；

(4) 該項轉讓將在一年內完成。

(十四) 長期股權投資

1、 共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本公司與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本公司的合營企業。

重大影響，是指對一個企業的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本公司聯營企業。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資

同一控制下的企業合併：公司以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式以及以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，在合併日根據合併後應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額，確定長期股權投資的初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

非同一控制下的企業合併：公司按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定(續)

(2) 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

3、 後續計量及損益確認方法

(1) 成本法核算的長期股權投資

公司對子公司的長期股權投資，採用成本法核算。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 長期股權投資(續)

3、 *後續計量及損益確認方法*(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資(續)

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。公司與聯營企業、合營企業之間發生投出或出售資產的交易，該資產構成業務的，按照本附註「二、(五)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法」和「二、(六)合併財務報表的編製方法」中披露的相關政策進行會計處理。

在公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的，按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。因被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 長期股權投資(續)

3、 *後續計量及損益確認方法*(續)

(3) 長期股權投資的處置(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則核算，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

處置的股權是因追加投資等原因通過企業合併取得的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權採用成本法或權益法核算的，購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

公司對現有投資性房地產採用成本模式計量。對按照成本模式計量的投資性房地產 — 出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策執行。

(十六) 固定資產

1、 *固定資產確認條件*

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

(1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；

(2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2、 *折舊方法*

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。如固定資產各組成部分的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 固定資產(續)

2、 *折舊方法*(續)

各類固定資產折舊方法、折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

類別	折舊年限	預計淨殘值率 (%)	年折舊率 (%)	折舊方法
房屋及建築物	15–30	3	3.23–6.47	平均年限法
機器設備	7–15	3	6.47–13.86	平均年限法
運輸工具	5–6	3	16.17–19.40	平均年限法
電子設備	5–10	3	9.70–19.40	平均年限法
辦公設備	5–9	3	10.78–19.40	平均年限法

3、 *融資租入固定資產的認定依據、計價方法*

公司與租賃方所簽訂的租賃協議條款中規定了下列條件之一的，確認為融資租入資產：

(1) 租賃期滿後租賃資產的所有權歸屬於本公司；

(2) 公司具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；

(3) 租賃期佔所租賃資產使用壽命的大部分；

(4) 租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。

公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 在建工程

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

(十八) 借款費用

1、 借款費用資本化的確認原則

借款費用，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

(1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；

(2) 借款費用已經發生；

(3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 借款費用(續)

2、 *借款費用資本化期間*

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分項目分別完工且可單獨使用時，該部分資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

3、 *暫停資本化期間*

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

4、 *借款費用資本化率、資本化金額的計算方法*

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的借款費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，來確定借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的借款費用金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 無形資產

1、 *無形資產的計價方法*

(1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量；

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 無形資產(續)

1、 無形資產的計價方法(續)

(2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

2、 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

項目	預計使用壽命	依據
軟件	5	預計使用年限
土地使用權	50	土地證的出讓年限
專利權	10	專利保護期限
非專利技術	10–15	預計使用年限
其他	5	預計使用年限

每年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。

經覆核，本年期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

3、 劃分研究階段和開發階段的具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 無形資產(續)

4、 開發階段支出資本化的具體條件

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

1 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

2 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

3 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

鰲 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持支

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 長期資產減值(續)

本公司進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的賬面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的賬面價值佔相關資產組或者資產組組合賬面價值總額的比例進行分攤。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

(二十一)長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司長期待攤費用包括辦公樓裝修費和技術諮詢服務。

1、 攤銷方法

長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

2、 攤銷年限

(1) 預付經營租入固定資產的租金，按租賃合同規定的期限平均攤銷。

(2) 經營租賃方式租入的固定資產改良支出，按剩餘租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期限平均攤銷。

(3) 融資租賃方式租入的固定資產，其符合資本化條件的裝修費用，在兩次裝修間隔期間、剩餘租賃期和固定資產尚可使用年限三者中較短的期限平均攤銷。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二)職工薪酬

1、 *短期薪酬的會計處理方法*

本公司在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本公司提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

職工福利費為非貨幣性福利的，如能夠可靠計量的，按照公允價值計量。

2、 *離職後福利的會計處理方法*

(1) 設定提存計劃

本公司按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本公司提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

除基本養老保險外，本公司還依據國家企業年金制度的相關政策建立了企業年金繳費制度(補充養老保險)／企業年金計劃。本公司按職工工資總額的一定比例向當地社會保險機構繳費／年金計劃繳費，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二)職工薪酬(續)

2、 離職後福利的會計處理方法(續)

(2) 設定受益計劃

本公司根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本公司以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益，在原設定受益計劃終止時在權益範圍內將原計入其他綜合收益的部分全部結轉至未分配利潤。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

詳見本附註「五、(二十七)應付職工薪酬」。

3、 辭退福利的會計處理方法

本公司在不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時(兩者孰早)，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二)職工薪酬(續)

4、 其他長期職工福利的會計處理方法

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定收益計劃進行會計處理。

(二十三)預計負債

本公司的預計負債主要包括：虧損合同、未決訴訟、產品質量保證。

1、 預計負債的確認標準

與訴訟、債務擔保、虧損合同、重組事項等或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司確認為預計負債：

(1) 該義務是本公司承擔的現時義務；

(2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；

(3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

2、 各類預計負債的計量方法

本公司預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本公司在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍(或區間)，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三)預計負債(續)

2、 各類預計負債的計量方法(續)

所需支出不存在一個連續範圍(或區間)，或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的，如或有事項涉及單個項目的，則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的，則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

(二十四)安全生產費

本公司機械製造企業以安全生產費用的計提以上年度實際營業收入為計提依據，採取超額累退方式按照以下標準平均逐月提取：

1、 營業收入不超過1,000萬元的，按照2%提取；

2、 營業收入超過1,000萬元至1億元的部分，按照1%提取；

3、 營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.2%提取；

4、 營業收入超過10億元至50億元的部分，按照0.1%提取；

5、 營業收入超過50億元的部分，按照0.05%提取；

提取的安全生產費計入當期損益，同時記入專項儲備，在所有者權益項下單獨列示。實際使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」會計科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。提取的專項儲備餘額不足沖減的，直接計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五)股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

1、 以權益結算的股份支付及權益工具

以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。本公司以限制性股票進行股份支付的，職工出資認購股票，股票在達到解鎖條件並解鎖前不得上市流通或轉讓；如果最終股權激勵計劃規定的解鎖條件未能達到，則本公司按照事先約定的價格回購股票。本公司取得職工認購限制性股票支付的款項時，按照取得的認股款確認股本和資本公積(股本溢價)，同時就回購義務全額確認一項負債並確認庫存股。在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動、是否達到規定業績條件等後續信息對可行權權益工具數量作出最佳估計，以此為基礎，按照授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。但授予後立即可行權的，在授予日按照公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

對於最終未能行權的股份支付，不確認成本或費用，除非行權條件是市場條件或非可行權條件，此時無論是否滿足市場條件或非可行權條件，只要滿足所有可行權條件中的非市場條件，即視為可行權。

如果修改了以權益結算的股份支付的條款，至少按照未修改條款的情況確認取得的服務。此外，任何增加所授予權益工具公允價值的修改，或在修改日對職工有利的變更，均確認取得服務的增加。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五)股份支付(續)

1、 以權益結算的股份支付及權益工具(續)

如果取消了以權益結算的股份支付，則於取消日作為加速行權處理，立即確認尚未確認的金額。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，作為取消以權益結算的股份支付處理。但是，如果授予新的權益工具，並在新權益工具授予日認定所授予的新權益工具是用於替代被取消的權益工具的，則以與處理原權益工具條款和條件修改相同的方式，對所授予的替代權益工具進行處理。

2、 以現金結算的股份支付及權益工具

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。初始按照授予日的公允價值計量，並考慮授予權益工具的條款和條件。授予後立即可行權的，在授予日以承擔負債的公允價值計入成本或費用，相應增加負債；完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照承擔負債的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，增加相應負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

(二十六)收入

1、 銷售商品收入

(1) 本公司已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；

(2) 本公司既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；

(3) 收入的金額能夠可靠地計量；

(4) 相關的經濟利益很可能流入本公司；

(5) 相關的、已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六)收入(續)

2、 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：1收入的金額能夠可靠地計量；2相關的經濟利益很可能流入企業；3交易的完工程度能夠可靠地確定；4交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

3、 使用費收入

根據有關合同或協議，按權責發生制確認收入。

4、 利息收入、手續費及佣金收入

本公司提供各項金融產品服務所取得的收入，在於交易相關的經濟利益能夠流入企業，收入的金額能夠可靠計量時予以確認。主要包括利息收入、金融企業往來收入、手續費收入等。

利息收入、金融企業往來收入按讓渡資金使用權的時間和實際利率計算確定。

使用費收入按有關合同或協議規定的收費時間和方法計算確定

手續費及佣金收入通常在提供相關服務時或相關交易完成時確認。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十六)收入(續)

5、 建造合同

(1) 合同收入與合同成本的確認和計量

在建造合同的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認合同收入和合同費用。合同完工進度按累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。

如建造合同的結果不能可靠地估計，但合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。使建造合同的結果不能可靠估計的不確定因素不覆存在的，按照完工百分比法確定與建造合同有關的收入和費用。

(2) 合同預計總成本超過合同總收入的，將預計損失確認為當期費用。

(3) 本公司對生產的600MW以上(含600MW)的機組，當其完工程度達到40%及以上時以建造合同進行核算，當其完工程度在40%以下以及其他600MW以下的機組不以建造合同進行核算。本公司對核電機組，核島內的產品符合建造合同條件的，當其完工程度達到10%及以上時以建造合同進行核算，當其完工程度在10%以下不以建造合同進行核算。

建造合同成本以實際成本核算，包括從合同簽定開始至合同完成止所發生的、與執行合同有關的直接費用和間接費用。在建合同工程累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)與在建合同工程已辦理結算的價款金額在資產負債表中以相抵後差額反映。在建合同工程累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)之和超過已辦理結算價款之金額賬列建造合同應收款；在建合同工程已辦理結算的價款超過累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)之和的金額賬列預收賬款。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十七)政府補助

1、 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產。分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，包括購買固定資產或無形資產的財政撥款、固定資產專門借款的財政貼息等。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

2、 確認時點

與收益相關的政府補助收到撥款時確認；與資產相關的政府補助，以資產按期計提折舊或攤銷時確認政府補助。

3、 會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，按照所建造或購買的資產使用年限分期計入營業外收入；與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關費用或損失的，取得時確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期營業外收入；用於補償本公司已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期營業外收入。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十八)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：商譽的初始確認；除企業合併以外的發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的其他交易或事項。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

(二十九)租賃

1、 經營租賃會計處理

(1) 公司租入資產所支付的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，計入當期費用。公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用。

資產出租方承擔了應由公司承擔的與租賃相關的費用時，公司將該部分費用從租金總額中扣除，按扣除後的租金費用在租賃期內分攤，計入當期費用。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十九)租賃(續)

1、 經營租賃會計處理(續)

(2) 公司出租資產所收取的租賃費，在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分攤，確認為租賃相關收入。公司支付的與租賃交易相關的初始直接費用，計入當期費用；如金額較大的，則予以資本化，在整個租賃期間內按照與租賃相關收入確認相同的基礎分期計入當期收益。

公司承擔了應由承租方承擔的與租賃相關的費用時，公司將該部分費用從租金收入總額中扣除，按扣除後的租金費用在租賃期內分配。

2、 融資租賃會計處理

(1) 融資租入資產：公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費用。公司採用實際利率法對未確認的融資費用，在資產租賃期間內攤銷，計入財務費用。公司發生的初始直接費用，計入租入資產價值。

(2) 融資租出資產：公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始計量中，並減少租賃期內確認的收益金額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十) 終止經營

終止經營是滿足下列條件之一的已被本公司處置或被本公司劃歸為持有待售的、在經營和編製財務報表時能夠單獨區分的組成部分：

(1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個主要經營地區；

(2) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個主要經營地區進行處置計劃的一部分；

(3) 該組成部分是僅僅為了再出售而取得的子公司。

(三十一)套期會計

1、 套期保值的分類：

(1) 公允價值套期，是指對已確認資產或負債，尚未確認的確定承諾(除外匯風險外)的公允價值變動風險進行的套期。

(2) 現金流量套期，是指對現金流量變動風險進行的套期，此現金流量變動源於與已確認資產或負債、很可能發生的預期交易有關的某類特定風險，或一項未確認的確定承諾包含的外匯風險。

(3) 境外經營淨投資套期，是指對境外經營淨投資外匯風險進行的套期。境外經營淨投資，是指企業在境外經營淨資產中的權益份額。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十一)套期會計(續)

2、 套期關係的指定及套期有效性的認定：

在套期關係開始時，本公司對套期關係有正式指定，並準備了關於套期關係、風險管理目標和套期策略的正式書面文件。該文件載明了套期工具、被套期項目或交易，被套期風險的性質，以及本公司對套期工具有效性評價方法。

套期有效性，是指套期工具的公允價值或現金流量變動能夠抵銷被套期風險引起的被套期項目公允價值或現金流量變動的程度。本公司持續地對套期有效性進行評價，判斷該套期在套期關係被指定的會計期間內是否高度有效。套期同時滿足下列條件時，本公司認定其為高度有效：

(1) 在套期開始及以後期間，該套期預期會高度有效地抵銷套期指定期間被套期風險引起的公允價值或現金流量變動；

(2) 該套期的實際抵銷結果在80%至125%的範圍內。

3、 套期會計處理方法：

(1) 公允價值套期

套期衍生工具的公允價值變動計入當期損益。被套期項目的公允價值因套期風險而形成的變動，計入當期損益，同時調整被套期項目的賬面價值。

就與按攤餘成本計量的金融工具有關的公允價值套期而言，對被套期項目賬面價值所作的調整，在調整日至到期日之間的剩餘期間內進行攤銷，計入當期損益。按照實際利率法的攤銷可於賬面價值調整後隨即開始，並不得晚於被套期項目終止針對套期風險產生的公允價值變動而進行的調整。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十一)套期會計(續)

3、 套期會計處理方法：(續)

(1) 公允價值套期(續)

如果被套期項目終止確認，則將未攤銷的公允價值確認為當期損益。

被套期項目為尚未確認的確定承諾的，該確定承諾的公允價值因被套期風險引起的累計公允價值變動確認為一項資產或負債，相關的利得或損失計入當期損益。套期工具的公允價值變動亦計入當期損益。

(2) 現金流量套期

套期工具利得或損失中屬於有效套期的部分，直接確認為其他綜合收益，屬於無效套期的部分，計入當期損益。

如果被套期交易影響當期損益的，如當被套期財務收入或財務費用被確認或預期銷售發生時，則將其他綜合收益中確認的金額轉入當期損益。如果被套期項目是一項非金融資產或非金融負債的成本，則原在其他綜合收益中確認的金額轉出，計入該非金融資產或非金融負債的初始確認金額(或則原在其他綜合收益中確認的，在該非金融資產或非金融負債影響損益的相同期間轉出，計入當期損益)。

如果預期交易或確定承諾預計不會發生，則以前計入股東權益中的套期工具累計利得或損失轉出，計入當期損益。如果套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使(但並未被替換或展期)，或者撤銷了對套期關係的指定，則以前計入其他綜合收益的金額不轉出，直至預期交易或確定承諾影響當期損益。

(3) 境外經營淨投資套期

對境外經營淨投資的套期，包括作為淨投資的一部分的貨幣性項目的套期，其處理與現金流量套期類似。套期工具的利得或損失中被確定為有效套期的部分計入其他綜合收益，而無效套期的部分確認為當期損益。處置境外經營時，任何計入股東權益的累計利得或損失轉出，計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(三十二)重要會計政策和會計估計的變更

1、 *重要會計政策變更*

(1) 執行《增值稅會計處理規定》

財政部於2016年12月3日發布了《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)，適用於2016年5月1日起發生的相關交易。本公司執行該規定的主要影響如下：

序號	會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱及金額
1	將「營業稅金及附加」項目調整為「稅金及附加」項目。	稅金及附加
2	將自2016年5月1日起企業經營活動發生的房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅從「管理費用」項目重分類至「稅金及附加」項目。	調增稅金及附加56,355,294.25元、調減管理費用56,355,294.25元。

2、 *重要會計估計變更*

本期無重要會計估計變更。

四、稅項

(一) 主要稅種和稅率

稅　種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、6%、17%
營業稅	按應稅營業收入計徵	3%、5%
城市維護建設稅	按實際繳納的營業稅、增值稅及消費稅計徵	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	25%、15%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
哈爾濱電氣股份有限公司(註1)	15%
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司及其子公司(註2)	15%
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	25%
哈爾濱電機廠有限責任公司及其子公司(註3)	15%
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	25%
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司(註4)	15%
成都三利亞科技有限公司	25%
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司及其子公司(註5)	15%
哈爾濱電氣動力裝備有限公司(註6)	15%
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司(註7)	15%
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	25%
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司(註8)	15%
哈爾濱哈電電氣公司	25%

四、稅項(續)

(二) 稅收優惠

根據《企業所得稅法》的有關規定，國家重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅。

1、 哈爾濱電氣股份有限公司(本部)

公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR20142300008)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

2、 哈爾濱汽輪機廠有限責任公司及其子公司

哈爾濱汽輪機廠有限責任公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR201423000026)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

哈爾濱汽輪機廠有限責任公司子公司哈爾濱汽輪機廠輔機工程有限公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR201423000155)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

3、 哈爾濱電機廠有限責任公司及其子公司

哈爾濱電機廠有限責任公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR201423000047)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

四、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

4、 哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司

哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司2014年8月5日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、黑龍江省國家稅務局、黑龍江省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR201423000075)，有效期三年，在有效期內按15%的稅率繳納企業所得稅。

四、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

7、 哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司

哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司2016年11年2日取得由河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR20161300235)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

8、 哈爾濱電氣國際工程有限責任公司

哈爾濱電氣國際工程有限責任公司被授予技術先進型服務企業，證書編號JF20162301100003，依據財稅(2009)63號文件，本年度按15%的稅率徵收企業所得稅。

五、合併財務報表重要項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
庫存現金	**8,884,872.77**	6,202,630.84
銀行存款	**17,195,254,775.64**	17,172,293,833.92
其他貨幣資金	**885,773,431.13**	1,058,509,692.96
合　計	**18,089,913,079.54**	18,237,006,157.72
其中：存放在境外的款項總額	**368,684,381.74**	175,363,265.23

五、合併財務報表重要項目

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二) 應收票據(續)

2、 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：

項目	期末已終止確認金額
銀行承兌匯票	1,052,332,666.75
商業承兌匯票	
合計	1,052,332,666.75

(三) 應收賬款

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	610,218,963.59	3.97	445,127,622.43	72.95	165,091,341.16	703,392,234.57	4.38	228,881,340.51	32.54	474,510,894.06
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	14,624,270,379.72	95.17	4,793,300,619.20	32.78	9,830,969,760.52	15,208,744,054.44	94.78	4,781,530,327.29	31.44	10,427,213,727.15
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	131,727,172.05	0.86	67,552,298.81	51.28	64,174,873.24	134,051,478.31	0.84	48,005,143.54	35.81	86,046,334.77
合計	15,366,216,515.36	/	5,305,980,540.44	/	10,060,235,974.92	16,046,187,767.32	/	5,058,416,811.34	/	10,987,770,955.98

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

1、 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額			
應收賬款(按單位)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
蘇丹共和國國家水利灌溉部(麥洛維項目)	274,288,333.40	221,812,447.44	80.87	註1
新疆金暉兆豐能源股份有限公司	97,350,000.00	97,350,000.00	100.00	涉及訴訟款項，可能無法收回
國核工程有限公司	93,417,307.70			質量保證金不計提
越南國家電力公司(越南高岸項目)	49,542,027.49	49,542,027.49	100.00	註2
茌平信發物資供應服務有限公司	57,225,000.00	57,225,000.00	100.00	項目暫停
蘇丹電力大壩部(蘇丹吉利一期燃料改造項目)	38,396,295.00	19,198,147.50	50.00	根據未來可回收性判斷
合計	610,218,963.59	445,127,622.43		

註1：本公司對蘇丹麥洛維、吉利一期項目、吉利二期項目已分別於2001年6月15日、2004年9月21日以及2005年12月27日與中國進出口信用保險公司(簡稱「中信保」)簽訂保單號為MSEC010056號、LSA2004026號和LSA2005045號出口買方信貸保險、通過擔保方式避免了部分收款風險，截止2016年12月31日，三個項目共計應收賬款餘額47,339,736.83美元，折合本位幣328,395,754.39元，本公司已對逾期部分應收賬款採用單項計提壞賬37,293,585.76美元；

註2：越南高岸項目由於與業主方存在爭議，對該部分應收賬款全額計提壞賬準備，目前仍在協商談判中。

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

2、 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

(1) 採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額			年初餘額		
賬齡	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	**5,538,254,545.50**	**220,086,989.91**	**3.97**	5,761,727,123.88	190,385,466.68	3.30
1至2年	**2,857,332,797.39**	**468,046,907.64**	**16.38**	3,045,834,676.27	463,978,308.95	15.23
2至3年	**1,929,698,891.66**	**620,933,812.81**	**32.18**	1,971,078,876.27	759,626,960.26	38.54
3至4年	**1,144,009,712.50**	**721,633,912.83**	**63.08**	1,762,154,770.24	1,106,046,905.53	62.77
4至5年	**1,213,096,657.82**	**862,219,191.86**	**71.08**	969,299,735.66	666,066,005.90	68.72
5年以上	**1,941,877,774.85**	**1,900,379,804.15**	**97.86**	1,698,648,872.12	1,595,426,679.97	93.92
合計	**14,624,270,379.72**	**4,793,300,619.20**		15,208,744,054.44	4,781,530,327.29	

3、 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額			
應收賬款(按單位)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
蘇丹國家電力公司	54,107,420.99	36,893,156.98	68.19	註1
孟加拉電力署	18,417,137.54	18,417,137.54	100	預計無法收回
鄂爾多斯市綠能光電有限公司	9,240,000.00	9,240,000.00	100	項目暫停
中國中原對外工程公司上海分公司	8,903,744.70		–	質保金不計提
中國核動力研究設計院	6,967,094.00		–	質保金不計提
蘇丹大壩部火電公司	6,086,948.22	67,634.10	1.11	剩餘質保金按照未來可收回金額判斷
中廣核工程有限公司	3,523,286.33		–	質保金不計提
哈爾濱哈鍋鍋爐工程技術有限公司	2,977,756.50		–	關聯方不計提
大化集團有限責任公司	2,875,000.00		–	已經簽署三方重組協議
巴基斯坦卡拉奇供電公司	2,289,210.00	1,144,605.00	50	根據未來可回收性判斷
中國石油化工股份有限公司齊魯分公司	2,126,000.00		–	剩餘質保金
其他	14,213,573.77	1,789,765.19	12.59	
合計	131,727,172.05	67,552,298.81		/

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三) 應收賬款(續)

4、 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額247,563,729.10元。

5、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款	期末餘額佔應收賬款合計數的比例(%)	壞賬準備
蘇丹共和國國家水利灌溉部	274,288,333.40	1.79	221,812,447.44
中國水電建設集團國際工程有限公司	262,194,799.31	1.71	51,825,156.18
貴州華電塘寨發電有限公司	227,126,588.39	1.48	168,182,970.71
中國船舶重工集團公司第七〇三研究所	204,028,900.00	1.33	10,207,575.00
國電大渡河猴子巖水電建設有限公司	169,365,131.00	1.10	8,468,256.55
合計	1,137,003,752.10	7.41	460,496,405.88

(四) 預付款項

1、 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額 賬面餘額	期末餘額 比例(%)	年初餘額 賬面餘額	年初餘額 比例(%)
1年以內	**4,321,621,334.17**	**71.58**	3,988,138,375.30	73.66
1至2年	**859,561,287.28**	**14.24**	937,870,811.57	17.32
2至3年	**710,850,531.94**	**11.77**	244,641,455.98	4.52
3年以上	**145,304,931.80**	**2.41**	243,267,009.98	4.50
合計	**6,037,338,085.19**	**100.00**	5,413,917,652.83	100.00

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四) 預付款項(續)

1、 *預付款項按賬齡列示*(續)

賬齡超過一年且金額重大的預付款項情況：

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱汽輪機有限責任公司	日本三菱公司	392,848,918.03	1–5年	生產周期長尚未結算
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	GE Energy Products France SNC	127,665,731.49	1–2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限責任公司	Curtiss-Wright Electro	120,806,050.14	1–2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限責任公司	Andritz AG公司	162,421,850.88	1–2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限責任公司	EMD	40,015,653.38	1–2年	合同尚未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限責任公司	VALINOXNU CLEAIRE	39,398,157.16	1–2年；2–3年；3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	中國電建集團北京勘測設計研究院有限公司	29,355,645.00	1–2年	按合同規定預付款，未到達完工狀態
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	浙江廣翰環保科技股份有限公司	27,800,000.00	2–3年	尚未結算
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	BANGLADE SHPOWER DEVELOKPMET	27,059,189.65	1–2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱汽輪機有限責任公司	格林威爾能源研究公司	25,379,772.48	1–3年	尚未結算
哈爾濱電機廠有限責任公司	中水東北勘測設計研究有限責任公司	24,878,713.60	1–2年；2–3年	按合同規定預付款，未到達完工狀態
哈爾濱電氣動力裝備有限責任公司	中國第一重型機械集團公司(核電)	20,000,000.00	1–2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	河南第一火電建設公司	16,130,218.05	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣股份有限公司	中國電能設備有限公司	13,730,000.00	3年以上	合同尚未履行完畢

二〇一六年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	河南九冶鋼構有限公司	13,[illegible]0	柶粪妄荭屏凶蚺[illegible]蠍[illegible]濼弮 c 蚹刮畤貚韗荾袪燖鑷騇二椹唬蠮顑	
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	青護[illegible]斜钅叟磷庛			廠責扒曲} 钅唐} 椻綁暕朵稰

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五) 應收利息

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	**1,944,937.39**	22,206,412.56
委託貸款	**289,070.83**	280,408.33
委託理財產品	**61,666.67**	
合計	**2,295,674.89**	22,486,820.89

(六) 應收股利

項目(或被投資單位)	期末餘額	年初餘額
哈爾濱東力房地產開發有限責任公司	**144,453.39**	144,453.39
哈爾濱市鑫潤精鑄工業有限公司	**96,796.22**	–
合計	**241,249.61**	144,453.39

(七) 其他應收款

	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
種類	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	**868,109,891.66**	**68.57**	**30,353,741.38**	**3.50**	**837,756,150.28**	385,233,233.65	48.99	13,995,000.00	3.63	371,238,233.65
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	**224,146,968.59**	**17.70**	**163,349,806.41**	**72.88**	**60,797,162.18**	219,355,726.24	27.89	159,380,221.07	72.66	59,975,505.17
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	**173,785,835.99**	**13.73**	**13,349,568.07**	**7.68**	**160,436,267.92**	181,835,564.28	23.12	12,484,013.72	6.87	169,351,550.56
合計	**1,266,042,696.24**	/	**207,053,115.86**	/	**1,058,989,580.38**	786,424,524.17	/	185,859,234.79	/	600,565,289.38

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(七) 其他應收款(續)

1、 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

其他應收款(按單位)	其他應收款	期末餘餘額 壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
哈爾濱電氣集團公司	162,095,125.59			關聯方不提壞賬
National Power Parks Management Co. Ltd	66,835,618.34			巴基斯坦業主預扣稅
哈爾濱哈電實業開發總公司	62,982,138.98			關聯方不提壞賬
迪拜哈翔項目投資公司	62,171,311.18			履約保證金
CELECT	53,420,004.87			代墊厄瓜多爾水電業主現場費用
高溫堆重大專項	51,027,504.20			國撥重大專項支出
吉林省送變電公司	33,327,788.52			代墊承包商現場費用
巴基斯坦旁遮普省稅務局	13,581,933.67			巴基斯坦百路凱項目業主方預扣所得稅
中國電建集團湖北工程有限公司	20,131,522.72			代墊承包商現場費用
National bonds corporation	18,890,000.00			迪拜項目現場公寓樓定金
中國水利水電第八工程局有限公司	16,345,226.57			代墊承包商現場費用
大慶瑞好能源科技有限公司	13,995,000.00	13,995,000.00	100.00	預計不能收回
International Bank	11,513,118.38			保函存款
中國建築第三工程局有限公司	10,764,443.19			代墊承包商現場費用
SRB Karachi	10,701,564.90			預付項目稅金
其他應收江北項目部	8,390,706.00	8,390,706.00	100.00	預計不能收回
大慶龍江風電有限責任公司	3,920,000.00	3,920,000.00	100.00	預計不能收回
燃機事業部保證金	2,696,105.38	2,696,105.38	100.00	預計不能收回
深圳市哈動匯華工貿有限公司	1,351,930.00	1,351,930.00	100.00	預計不能收回
哈爾濱三聯實業開發總公司	1,100,000.00			關聯方不計提
其他	242,868,849.17			
合計	868,109,891.66	30,353,741.38		

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(七) 其他應收款(續)

2、 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

(1) 採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

	期末餘額			年初餘額		
賬齡	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	**57,519,545.37**	**2,875,977.27**	**5.00**	46,974,288.14	2,335,075.61	4.97
1至2年	**1,910,350.69**	**477,587.67**	**25.00**	8,254,574.11	2,061,174.53	24.97
2至3年	**198,421.00**	**99,210.50**	**50.00**	6,322,509.59	3,161,254.80	50.00
3至4年	**16,323,096.04**	**13,058,476.83**	**80.00**	8,436,789.86	6,749,431.88	80.00
4至5年	**6,785,006.70**	**5,428,005.36**	**80.00**	21,471,401.42	17,177,121.14	80.00
5年以上	**141,410,548.79**	**141,410,548.78**	**100.00**	127,896,163.12	127,896,163.11	100.00
合計	**224,146,968.59**	**163,349,806.41**		219,355,726.24	159,380,221.07	

3、 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款：

		期末餘額		
其他應收款(按單位)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
備用金	53,177,473.52			備用金不計提
Siemes Pakistan Engineerinh Co.Ltd	9,179,340.18			保函保證金
馬來西亞雲頂能源公司	8,238,402.89			印尼項目業主代扣稅款
湖北電建公司	7,998,339.80			代墊承包商現場費用
第三代核電關鍵零部件蒸汽發生器管板加工用系列化刀具應用示範重大專項	7,818,936.02			科研專項資金待驗收後與專項應付款對沖
巴基斯坦旁遮普省稅務局	5,700,139.31			巴基斯坦必凱項目預付項目稅金
Seafair International Logistics	3,766,791.00			厄瓜多爾項目代墊運輸商費用

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(七) 其他應收款(續)

3、 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款：(續)

	期末餘額			
其他應收款(按單位)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
KOLBEN S.A	3,698,613.75			厄瓜多爾項目墊付分包商款項
孟加拉電力署	3,142,326.16			孟加拉項目業主代扣稅款
佳木斯電機股份公司	3,000,000.00			關聯方不計提
秦市開發區建設工程交易中心	2,860,000.00			保證金不計提
陝西柴油機重工有限責任公司	2,583,725.68			厄瓜多爾項目代墊分包商款項
哈爾濱匯通工程公司	2,325,082.36			關聯方不計提
土耳其速馬項目業主KOLIN公司	2,138,301.11			土耳其項目業主代扣稅款
哈爾濱三聯實業開發總公司	2,000,000.00			關聯方不計提
國電誠信招標有限公司	1,850,000.00			保證金不計提
National Power Parks Management Co. Ltd	1,668,380.35			百路凱項目應收已繳進項稅額
北京電建電力工程有限公司	1,135,848.02			印尼項目代墊分包商費用
北京國電工程招標有限公司	1,055,189.00			保證金不計提
江蘇沙鋼集團有限公司	800,000.00			保證金
河北省成套招標有限公司	800,000.00			保證金
醫療保險費	746,774.49			代墊職工社保不計提
GE Electric International Inc	677,279.50	633,989.06	93.61	預計無法收回
七星公司	633947.08	633,947.08	100.00	無法收回
哈爾濱市醫療保險中心	599,249.48			保證金
中國電能成套設備有限公司	500,000.00			保證金不計提
其他	45,691,696.29	12,081,631.93	26.44	
合計	173,785,835.99	13,349,568.07		

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(七) 其他應收款(續)

4、 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額21,193,881.07元。

5、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
哈爾濱電氣集團公司	往來款	162,095,125.59	1年以內	12.80	
應收出口退稅	出口退稅款	88,084,954.76	1年以內	6.96	
National Power Parks Management Co.Ltd	代墊清關費	68,503,998.69	1年以內	5.41	
哈爾濱哈電實業開發總公司	往來款	62,982,138.98	1年以內；5年以上	4.97	
CELECT	應收厄瓜多爾水電業主墊付款	53,420,004.87	1年以內	4.22	
合計	／	435,086,222.89		34.36	

(八) 存貨

1、 存貨分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	**3,420,691,404.34**	**274,655,605.27**	**3,146,035,799.07**	3,609,796,580.60	249,819,977.01	3,359,976,603.59
在產品	**9,919,480,454.52**	**257,844,179.41**	**9,661,636,275.11**	10,363,830,239.50	340,936,434.65	10,022,893,804.85
庫存商品	**436,751,287.73**	**19,180,133.09**	**417,571,154.64**	435,468,544.67	34,439,210.48	401,029,334.19
周轉材料(包裝物、低值易耗品等)	**13,795,954.21**	**23,010.35**	**13,772,943.86**	14,581,777.29	14,581,777.29	
工程施工(已完工未結算款)	**3,218,431,700.45**	**38,638,132.04**	**3,179,793,568.41**	1,722,258,868.88	31,264,779.21	1,690,994,089.67
發出商品	**5,458,981.96**	**5,458,981.96**	**2,289,198.64**	2,289,198.64		
合計	**17,014,609,783.21**	**590,341,060.16**	**16,424,268,723.05**	16,148,225,209.58	656,460,401.35	15,491,764,808.23

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(八) 存貨(續)

2、 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本期增加金額 計提	本期增加金額 其他	本期減少金額 轉回或轉銷	本期減少金額 其他	期末餘額
原材料	249,819,977.01	62,901,409.53		38,065,781.27		274,655,605.27
在產品	340,936,434.65	189,900,965.06		272,993,220.30		257,844,179.41
庫存商品	34,439,210.48	17,908,561.09		33,167,638.48		19,180,133.09
周轉材料(包裝物、低值易耗品等)		23,010.35				23,010.35
工程施工(已完工未結算款)	31,264,779.21	7,373,352.83				38,638,132.04
合 計	656,460,401.35	278,107,298.86		344,226,640.05		590,341,060.16

(九) 其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
銀行理財產品	**1,800,000,000.00**	2,800,000,000.00
委託貸款	**210,000,000.00**	210,000,000.00
待抵扣進項稅及預交增值稅	**117,684,693.53**	
預交企業所得稅	**10,783,896.46**	57,294,659.76
其他	**18,646.93**	3,837.30
合計	**2,138,487,236.92**	3,067,298,497.06

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十) 發放委託貸款及墊款

1、 貸款和墊款按個人和企業分布情況

項目	期末餘額	年初餘額
個人貸款和墊款	-	
— 信用卡	-	
— 住房抵押	-	
— 其他	-	
企業貸款和墊款	**6,648,294.00**	
— 貸款	-	
—		

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 可供出售金融資產

1、 可供出售金融資產情況

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具	**50,000,000.00**		**50,000,000.00**			
可供出售權益工具	**44,595,000.00**	**4,000,000.00**	**40,595,000.00**	47,291,000.00	4,000,000.00	43,291,000.00
其中：按公允價值計量				-		-
按成本計量	**44,595,000.00**	**4,000,000.00**	**40,595,000.00**	47,291,000.00	4,000,000.00	43,291,000.00
其他						
合 計	**94,595,000.00**	**4,000,000.00**	**90,595,000.00**	47,291,000.00	4,000,000.00	43,291,000.00

2、 期末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位持股比例(%)	本期現金紅利
	年初	本期增加	本期減少	期末	年初	本期增加	本期減少	期末		
江蘇豐海新能源淡化海水發展有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					8.33	
中電聯合重型燃氣輪機技術有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					12	
北京清華工程公司	5,500,000.00			5,500,000.00					15	
沈陽水泵股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	1.09	
黑龍江明嘉透平股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					10.53	
黑龍江新天哈電新能源投資有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					11.2	
哈爾濱動力設備物流有限責任公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.1	
哈爾濱市鑫潤精鑄工業有限公司	695,000.00			695,000.00					6.32	96,796.22
北京全三維動力工程有限公司	400,000.00			400,000.00					2.62	

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十一) 可供出售金融資產(續)

3、 本期可供出售金融資產減值的變動情況

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	可供出售債務工具	合計
年初已計提減值金額	4,000,000.00	–	4,000,000.00
本期計提			
其中：從其他綜合收益轉入			
本期減少			
其中：期後公允價值回升轉回			
期末已計提減值金額	4,000,000.00	–	4,000,000.00

(十二) 長期應收款

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
融資租賃款	**4,566,613.71**		**4,566,613.71**			
其中：未實現融資收益	**474,590.51**		**474,590.51**			
分期收款銷售商品						
分期收款提供勞務						
其他				18,000,000.00		18,000,000.00
合計	**4,566,613.71**		**4,566,613.71**	18,000,000.00		18,000,000.00

二〇一六年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十三) 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動 權益法下確認的投資損益	本期增減變動 其他綜合收益調整	本期增減變動 其他權益變動	本期增減變動 宣告發放現金股利或利潤	本期增減變動 其他	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備
1. 對子公司投資											
深圳市哈動匯華工貿有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00		3,000,000.00
小計	3,000,000.00								3,000,000.00		3,000,000.00
2. 聯營企業											
通用電氣－哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	131,064,661.88			15,029,245.18			17,789,069.00		128,304,838.06		
葫蘆島濱海水電大件有限責任公司	52,280,647.09			-1,015,247.98					51,265,399.11		
哈爾濱哈鍋鍋爐容器工程有限責任公司	32,172,906.16			-14,918,097.41			600,000.00		16,654,808.75		
哈爾濱哈電立菱水電設備新技術開發有限公司	5,992,208.43			433,903.58					6,426,112.01		
哈爾濱匯通電力工程有限公司	5,603,202.23			2,036,857.16			1,993,352.86		5,646,706.53		
黑龍江哈電多能水電開發有限責任公司	4,778,212.60		150,000.00	148,862.23					4,777,074.83		
哈爾濱市哈電加油站有限公司	1,239,585.99			68,048.64			30,000.00		1,277,634.63		
小計	233,131,424.38	-	150,000.00	1,783,571.40	-	-	20,412,421.86		214,352,573.92		
合計	236,131,424.38	-	150,000.00	1,783,571.40	-	-	20,412,421.86		217,352,573.92		3,000,000.00

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十四) 投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
1. 賬面原值				–
(1) 年初餘額	40,621,532.59			40,621,532.59
(2) 本期增加金額	20,908,263.48			20,908,263.48
— 外購				
— 存貨／固定資產／在建工程轉入	20,908,263.48			20,908,263.48
— 企業合併增加				
— 其他增加				
(3) 本期減少金額	4,021,276.15			4,021,276.15
— 處置	4,021,276.15			4,021,276.15
(4) 期末餘額	57,508,519.92			57,508,519.92
2. 累計折舊和累計攤銷				
(1) 年初餘額	20,176,550.03			20,176,550.03
(2) 本期增加金額	12,067,126.54			12,067,126.54
— 計提或攤銷	1,230,893.10			1,230,893.10
— 存貨／固定資產／在建工程轉入	10,836,233.44			10,836,233.44
— 其他增加				
(3) 本期減少金額	2,707,981.07			2,707,981.07
— 處置	2,707,981.07			2,707,981.07
(4) 期末餘額	29,535,695.50			29,535,695.50
3. 減值準備				
(1) 年初餘額				
(2) 本期增加金額				
— 計提				
(3) 本期減少金額				
— 處置				
(4) 期末餘額				
4. 賬面價值				–
(1) 期末賬面價值	27,972,824.42			27,972,824.42
(2) 年初賬面價值	20,444,982.56			20,444,982.56

投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	**27,972,824.42**	20,444,982.56
中期(10–50年)	**27,972,824.42**	20,444,982.56
短期(10年以內)		
合計	**27,972,824.42**	20,444,982.56

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 固定資產

1、 固定資產情況

項目		房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	辦公設備	其他	合計
1.	賬面原值	-						
	(1) 年初餘額	4,286,279,344.36	7,063,383,584.37	383,334,611.78	558,387,433.71	238,839,674.75	9,273,130.01	12,539,497,778.98
	(2) 本期增加金額	105,334,489.12	395,028,303.22	21,689,959.32	34,933,332.65	17,330,690.30	23,961.54	574,340,736.15
	一購置	27,081,994.83	40,737,952.61	10,606,445.22	12,891,950.89	12,369,796.89	23,961.54	103,712,101.98
	一在建工程轉入	78,252,494.29	349,170,823.21	11,083,514.10	22,041,381.76	4,960,893.41	-	465,509,106.77
	一研發支出轉入	5,119,527.40	5,119,527.40					
	一企業合併增加							-
	一其他							-
	(3) 本期減少金額	67,188,330.88	211,659,663.34	16,332,884.66	9,088,956.61	7,295,711.35	-	311,565,546.84
	一處置或報廢	1,734,693.78	73,235,224.21	14,192,292.61	3,521,253.03	5,591,503.19	-	98,274,966.82
	轉出	20,908,263.48	-	-	-	20,908,263.48		
	其他減少	44,545,373.62	138,424,439.13	2,140,592.05	5,567,703.58	1,704,208.16	-	192,382,316.54
	(4) 期末餘額	4,324,425,502.60	7,246,752,224.25	388,691,686.44	584,231,809.75	248,874,653.70	9,297,091.55	12,802,272,968.29
2.	累計折舊							-
	(1) 年初餘額	1,248,379,148.89	4,394,948,485.16	295,913,917.07	387,732,506.07	162,926,556.18	5,435,840.73	6,495,336,454.10
	(2) 本期增加金額	149,763,517.72	438,477,523.39	27,552,065.12	50,940,059.42	20,292,516.35	1,760,312.10	688,785,994.10
	一計提	149,763,517.72	438,477,523.39	27,552,065.12	50,940,059.42	20,292,516.35	1,760,312.10	688,785,994.10
	一其他							-
	(3) 本期減少金額	41,171,743.06	164,687,483.39	14,340,012.25	4,744,974.29	6,655,159.70	-	231,599,372.69
	一處置或報廢	1,295,134.26	69,318,142.98	12,408,072.84	3,285,810.79	5,343,595.88	-	91,650,756.75
	一轉出	10,836,233.44	-	-	-		-	10,836,233.44
	其他	29,040,375.36	95,369,340.41	1,931,939.41	1,459,163.50	1,311,563.82	-	129,112,382.50
	(4) 期末餘額	1,356,970,923.55	4,668,738,525.16	309,125,969.94	433,927,591.20	176,563,912.83	7,196,152.83	6,952,523,075.51
3.	減值準備	-						
	(1) 年初餘額	751,795.25	19,143,878.40	1,010,456.46	2,462.93	-	-	20,908,593.04
	(2) 本期增加金額	-	543,843.13	-	-	-	-	543,843.13
	一計提	-	-	-	-	-		
	一其他	543,843.13						543,843.13
	(3) 本期減少金額	-	1,353,589.01	22,997.37	941.08	-	-	1,377,527.46
	一處置或報廢	-	1,353,589.01	22,997.37	941.08	-	-	1,377,527.46
	一其他							-
	(4) 期末餘額	751,795.25	18,334,132.52	987,459.09	1,521.85	-	-	20,074,908.71
4.	賬面價值							-
	(1) 期末賬面價值	2,966,702,783.80	2,559,679,566.57	78,578,257.41	150,302,696.70	72,310,740.87	2,100,938.72	5,829,674,984.07
	(2) 年初賬面價值	3,037,148,400.22	2,649,291,220.81	86,410,238.25	170,652,464.71	75,913,118.57	3,837,289.28	6,023,252,731.84

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十五) 固定資產(續)

2、 *未辦妥產權證書的固定資產情況*

公司部分土地使用權與房屋所有權分離，房屋沒有辦理房產證。

3、 *房屋建築物按所在地區及年限分析如下：*

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	**2,966,702,783.80**	3,037,148,400.22
中期(10–50年)	**2,966,702,783.80**	3,037,148,400.22
短期(10年以內)		
合計	**2,966,702,783.80**	3,037,148,400.22

4、 *其他說明*

被抵押、質押等所有權受到限制的固定資產情況詳見附註五、(六十)所有權受到限制的資產。

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十六) 在建工程

1、 在建工程情況

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
核電能力建設	**316,202,523.50**	**-**	**316,202,523.50**	-	-	-
基建項目	**115,328,414.63**	**-**	**115,328,414.63**	-	-	-
生產基地建設項目	**74,388,033.09**	**-**	**74,388,033.09**	-	-	-
重點工程四項目	**65,628,052.42**	**-**	**65,628,052.42**	46,887,447.31	-	46,887,447.31
哈電國貿大廈項目	**58,005,389.90**	**-**	**58,005,389.90**	48,986,059.67	-	48,986,059.67
4050項目	**29,398,083.51**	**-**	**29,398,083.51**	11,080,316.07	-	11,080,316.07
江北科研基地信息化建設	**27,568,038.13**	**-**	**27,568,038.13**	-	-	-
重大專項工程 —CPA1400屏蔽電動泵(電機)轉子軸替代材料研制	**20,169,238.65**	**-**	**20,169,238.65**			
一般更新改造	**13,201,548.57**	**-**	**13,201,548.57**			
核電基地項目	**12,300,674.12**	**-**	**12,300,674.12**	13,572,282.15	-	13,572,282.15
新建綜合服務中心	**12,079,014.43**	**-**	**12,079,014.43**	12,131,455.87	-	12,131,455.87
ERP項目	**10,674,909.14**	**-**	**10,674,909.14**	10,674,909.14	-	10,674,909.14
813-16-1-1	**8,401,709.40**	**-**	**8,401,709.40**	-	-	-
設備技改技措及設備更新(1813號)	**6,197,150.27**	**-**	**6,197,150.27**			
813-14-1-1可移式數控座環加工	**5,658,201.70**	**-**	**5,658,201.70**			
脫硫試驗台	**5,295,694.35**	**-**	**5,295,694.35**	-	-	-
[FX-030]CAP1400安全閥實驗系統(基建)	**5,214,256.45**	**-**	**5,214,256.45**			
江北科研基地地下車庫、報停項目	**673,665.51**		**673,665.51**	13,986,835.58		13,986,835.58
K06-14-106重試站建設				30,950,475.69		30,950,475.69
出海口基地房產、碼頭項目				20,986,772.00		20,986,772.00
813-13-1-106鎮江263鏜床				19,518,018.12		19,518,018.12
核電產品技術改造				2,119,168.96		2,119,168.96
其他	**51,088,801.06**	**2,464,997.19**	**48,623,803.87**	158,360,362.07	3,008,840.32	155,351,521.75
合計	**837,473,398.83**	**2,464,997.19**	**835,008,401.64**	389,254,102.63	3,008,840.32	386,245,262.31

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十六) 在建工程(續)

2、 重要的在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例(%)	工程	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
進度												
核電能力建設	843,100,000.00		400,029,588.55	83,827,065.05		316,202,523.50	85	85	22,437,300.00	22,437,300.00	7.10	自籌
基建項目	900,000,000.00		255,954,744.69	5,674,999.98	134,951,330.08	115,328,414.63	28.44	28.44				自籌
												國撥14670萬元，
重點工程四項目	183,400,000.00	46,887,447.31	29,916,450.67	11,175,845.56		65,628,052.42	52	52				自籌3670萬元
哈電國貿大廈項目	149,000,000.00	48,986,059.67	9,019,330.23			58,005,389.90	43.93	43.93	6,557,963.23	4,038,533.33		自籌
4050項目	40,500,000.00	11,080,316.07	18,352,563.79		34,796.35	29,398,083.51	72.59	72.59				政府撥款
江北科研基地信息化建設	590,000,000.00	13,986,835.58	16,790,373.47	3,209,170.92		27,568,038.13	5.22	5.22				自籌
重大專項工程—CPA1400屏蔽												
電動泵(電機)轉子軸替代材料研制	20,940,000.00	9,749,940.01	18,372,560.64	7,953,262.00		20,169,238.65	96.32	96.32				自籌
核電基地項目	768,000,000.00	13,572,282.15	1,491,381.86	2,762,989.89		12,300,674.12	1.96	1.96				自籌
12-47101新建綜合服務中心	18,960,000.00	12,131,455.87	40,000.00	92,441.44		12,079,014.43	64.00	64.00				自籌
ERP項目	39,000,000.00	10,674,909.14	2,884,534.20	2,884,534.20		10,674,909.14	30.00	30.00				自籌
其他		222,184,856.83	359,929,126.52	347,928,797.73	64,066,125.22	170,119,060.40						
合計		389,254,102.63	1,112,780,654.62	465,509,106.77	199,052,251.65	837,473,398.83			28,995,263.23	26,475,833.33		

3、 本期計提在建工程減值準備情況

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	計提原因
合計	3,008,840.32		543,843.13	2,464,997.19	閒置無法使用
切割機	378,608.00			378,608.00	閒置無法使用
液氧工程	499,252.56			499,252.56	閒置無法使用
六十萬試驗站檢測系統	668,570.61			668,570.61	閒置無法使用
機座與定位筋鑽修復	543,843.13		543,843.13		閒置無法使用
烘乾機	144,000.00			144,000.00	閒置無法使用
其他	774,566.02			774,566.02	閒置無法使用

(十七) 工程物資

項目	期末餘額	年初餘額
工程用機械設備	**835,204.92**	835,204.92
合計	**835,204.92**	835,204.92

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十八) 無形資產

項目		軟件	土地使用權	專利	非專利技術	特許權	其他	合計
1.	賬面原值							-
(1)	年初餘額	59,864,240.15	760,451,654.44	3,462,115.00	255,838,824.60	170,832,500.54	5,171,389.48	1,255,620,724.21
(2)	本期增加金額	3,319,580.26	34,549,553.05	-	1,657,226.27	-	99,120.00	39,625,479.58
	一購置	3,319,580.26	34,549,553.05	-	1,657,226.27	-	99,120.00	39,625,479.58
	一內部研發							
	一其他轉入		-	-	-	-	-	
	一企業合併增加							
	一其他							
(3)	本期減少金額	2,848,146.61	59,224,879.80	-	-	-	-	62,073,026.41
	一處置							
	一轉出							
	一其他	2,848,146.61	59,224,879.80	-	-	-	-	62,073,026.41
(4)	期末餘額	60,335,673.80	735,776,327.69	3,462,115.00	257,496,050.87	170,832,500.54	5,270,509.48	1,233,173,177.38
2.	累計攤銷							
(1)	年初餘額	29,964,857.32	228,816,357.13	3,447,347.63	172,833,289.96	71,271,012.58	4,450,421.91	510,783,286.53
(2)	本期增加金額	6,478,212.79	15,338,725.12	1,712.18	12,317,458.47	15,043,293.34	135,926.56	49,315,328.46
	一計提	6,478,212.79	15,338,725.12	1,712.18	12,317,458.47	15,043,293.34	135,926.56	49,315,328.46
	一企業合併增加							
	一其他							
(3)	本期減少金額	2,141,698.55	11,844,975.62	-	-	-	-	13,986,674.17
	一處置							
	一轉出							
	一其他	2,141,698.55	11,844,975.62	-	-	-	-	13,986,674.17
(4)	期末餘額	34,301,371.56	232,310,106.63	3,449,059.81	185,150,748.43	86,314,305.92	4,586,348.47	546,111,940.82
3.	減值準備							
(1)	年初餘額	-	-	-	8,402,511.71	-	-	8,402,511.71
(2)	本期增加金額	-	-	-	28,413,362.62	-	-	28,413,362.62
	一計提	-	-	-	28,413,362.62	-	-	28,413,362.62
	一其他							
(3)	本期減少金額							
	一處置							
	一其他							
(4)	期末餘額	-	-	-	36,815,874.33	-	-	36,815,874.33
4.	賬面價值	-	-	-	-	-	-	-
(1)	期末賬面價值	26,034,302.24	503,466,221.06	13,055.19	35,529,428.11	84,518,194.62	684,161.01	650,245,362.23
(2)	年初賬面價值	29,899,382.83	531,635,297.31	14,767.37	74,603,022.93	99,561,487.96	720,967.57	736,434,925.97

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(十九) 開發支出

項目	年初餘額	本期增加金額 內部開發支出	本期增加金額 確認為無形資產	本期減少金額 計入當期損益	本期減少金額 確認為固定資產	期末餘額
重大專項工程 —CPA1400屏蔽電動泵(電機)轉子軸替代材料研制	171,923,403.37	109,212,989.76		91,860,066.08	3,174,965.40	186,101,361.65
600–1000MW超超臨界機組高端閥門關鍵技術引進	3,744,000.00					3,744,000.00
AP1000MSR安全閥的研制	1,380,000.00					1,380,000.00
人力資源信息系統	991,501.38					991,501.38
超超臨界003	1,692,307.72	1,119,658.12				572,649.60
超超臨界主蒸汽安全閥試驗檢測評價系統研制及其測試技術研究	25,178.63	433,146.80		39,984.40		418,341.03
黑龍江省電站閥門工程技術研究中心		1,086,919.34		1,022,816.78		64,102.56
AP1000機組爆破閥技術研究及國產化	6,680,502.60			6,680,502.60		
其他	2,992,440.36	14,624,139.44		11,740,898.23	1,944,562.00	3,931,119.57
合計	187,057,832.68	127,728,696.72		112,463,926.21	5,119,527.40	197,203,075.79

(二十) 長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
江北辦公樓裝修費用	51,345,718.80		11,478,527.72	1,459,628.93	38,407,562.15
租入固定資產改良支出		1,978,101.93	317,302.04		1,660,799.89
開辦費		882,752.89	58,410.22		824,342.67
合計	51,345,718.80	2,860,854.82	11,854,239.98	1,459,628.93	40,892,704.71

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十一)遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、 *未經抵銷的遞延所得稅資產*

	期末餘額		年初餘額	
項目	**可抵扣暫時性差異**	**遞延所得稅資產**	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	**1,789,708,498.73**	**277,332,886.34**	1,419,474,972.22	218,884,481.12
計入其他綜合權益的套期工具				
公允價值變動	**12,183,688.27**	**1,827,553.24**	378,117,413.93	56,717,612.09
預計負債	**427,634,077.58**	**64,145,111.63**	331,674,509.10	49,751,176.36
辭退福利	**53,784,785.90**	**8,067,717.89**	56,596,237.81	8,489,435.69
合計	**2,283,311,050.48**	**351,373,269.10**	2,185,863,133.06	333,842,705.26

2、 *未確認遞延所得稅資產明細*

項目	**期末餘額**	年初餘額
可抵扣暫時性差異	**2,709,770,735.70**	5,524,119,977.91
可抵扣虧損	**2,772,792,845.12**	3,382,824,299.36
合計	**5,482,563,580.82**	8,906,944,277.27

(二十二)短期借款

1、 *短期借款分類*

項目	**期末餘額**	年初餘額
質押借款	**–**	
抵押借款	**17,000,000.00**	11,000,000.00
保證借款		519,488,000.00
信用借款	**2,072,338,408.88**	2,647,905,476.92
合計	**2,089,338,408.88**	3,178,393,476.92

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十三)吸收存款及同業存放

項目	期末餘額	年初餘額
活期存款	**2,097,188,535.43**	1,317,495,761.33
其中：公司	**2,097,188,535.43**	1,317,495,761.33
定期存款	**20,209,018.66**	13,100,000.00
其中：公司	**20,209,018.66**	13,100,000.00
通知存款	**555,764,275.35**	300,000,000.00
其中：公司	**555,764,275.35**	300,000,000.00
保函	**900,317.21**	837,500.00
其中：公司	**900,317.21**	837,500.00
其他存款(含匯出匯款、應解匯款)		–
合計	**2,674,062,146.65**	1,631,433,261.33

(二十四)應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	**5,033,282,115.86**	4,562,398,513.21
商業承兌匯票	**1,059,901,292.64**	491,039,222.34
合計	**6,093,183,408.50**	5,053,437,735.55

(二十五)應付賬款

1、 應付賬款列示

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	**10,083,783,935.67**	9,717,159,710.65
1至2年	**1,241,059,335.61**	2,098,735,142.36
2至3年	**485,773,094.77**	624,274,436.20
3年以上	**423,637,992.70**	597,774,338.88
合計	**12,234,254,358.75**	13,037,943,628.09

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十五)應付賬款(續)

2、 賬齡超過一年的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
國家核電技術有限公司	111,825,648.00	尚未完工
INNOVIACONSULTANTSLTD	77,923,200.00	尚未到償還期
寶銀特種鋼管有限公司	77,533,329.25	尚未到償還期
上海重型機器廠有限公司	46,094,537.29	欠付材料款
北京電力設備總廠有限公司	39,018,106.43	尚未到償還期
陝西柴油機重工有限責任公司	28,314,006.00	尚未到償還期
大連派思燃氣系統股份有限公司	21,940,396.06	欠付材料款
福建龍淨環保股份有限公司	19,550,000.98	尚未到償還期
重慶遠達催化劑製造有限公司	18,669,296.00	所欠金額為質保金，未過質保期
遼寧福鞍重工股份有限公司	15,900,667.41	欠付材料款
武漢毅恒重工有限公司	15,059,449.19	所欠金額為質保金，未過質保期
西安西電國際工程有限責任公司	12,899,999.99	尚未到償還期
杭州天明環保工程有限公司	12,556,000.00	尚未到償還期
北京北一機床股份有限公司	12,446,000.00	工程款，尚未結算
中電電機股份有限公司	11,814,519.64	尚未完工
廈門ABB高壓開關有限公司	11,082,936.00	尚未到償還期
山東泰安建築工程集團有限公司	11,003,187.45	尚未到償還期
吉林飛特電站設備製造有限責任公司	10,521,122.43	所欠金額為質保金，未過質保期
北京全三維能源科技股份有限公司	10,364,258.88	欠付加工費
上海鼓風機廠有限公司	10,201,874.00	尚未到償還期
中鐵建鋼結構有限公司	10,082,364.00	尚未到償還期
合計	584,800,899.00	

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十六)預收款項

1、 預收款項按賬齡列示

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	**12,875,987,916.23**	12,971,864,208.06
1至2年	**5,067,126,770.33**	4,724,692,795.15
2至3年	**1,953,787,685.61**	1,667,563,597.00
3年以上	**2,806,634,392.87**	2,103,169,714.05
合　計	**22,703,536,765.04**	21,467,290,314.26

2、 賬齡超過一年的重要預收款項

項目	賬齡1年以上金額	未償還或結轉的原因
中廣核工程有限公司	684,374,265.53	合同尚未執行完畢
中電投電力工程有限公司(原中國電力投資集團公司)	514,150,619.32	合同尚未執行完畢
華電國際物資有限公司	348,873,169.00	合同尚未執行完畢
河北豐寧抽水蓄能有限公司	341,744,718.00	項目周期長尚未完成
三門核電有限公司	310,781,433.72	合同尚未執行完畢
江西贛能股份有限公司豐城三期發電廠	199,288,000.00	合同尚未執行完畢
中國中原對外工程有限公司上海分公司	199,044,720.87	合同尚未執行完畢
中煤能源新疆煤電化有限公司	191,520,000.00	合同尚未執行完畢
中國長江三峽集團公司	186,110,257.50	項目周期長尚未完成
海南核電有限公司	181,331,566.94	合同尚未執行完畢
印度海岸能源公司(印度新博瑞供貨項目)	149,671,921.60	合同尚未履行完畢
廣州發展南沙電力有限公司	146,910,000.00	合同尚未執行完畢
中國神華勝利能源公司	143,900,000.00	合同尚未執行完畢
中電投協鑫濱海發電有限公司	140,814,000.00	合同尚未執行完畢
吉林敦化抽水蓄能有限公司	136,798,650.00	項目周期長尚未完成
國電浙能寧東發電有限公司	132,150,000.00	合同尚未執行完畢
華能瀾滄江水電股份有限公司	125,455,360.00	項目周期長尚未完成
華能寧夏大壩電廠發電有限公司	119,800,000.00	合同尚未執行完畢

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(二十六)預收款項(續)

2、 賬齡超過一年的重要預收款項(續)

項目	賬齡1年以上金額	未償還或結轉的原因
神華國華九江發電有限責任公司	115,338,600.00	大型機組，生產周期長
神華(福州)羅源灣港電有限公司	105,861,600.00	大型機組，生產周期長
國核工程有限公司	103,601,908.17	合同尚未履行完畢
合計	4,577,520,790.65	

(二十七)應付職工薪酬

1、 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	145,529,163.37	2,531,035,163.10	2,509,308,550.34	**167,255,776.13**
離職後福利 — 設定提存計劃	219.71	389,565,014.33	389,565,234.04	**-**
辭退福利	48,143,088.69	36,642,913.27	67,761,965.37	**17,024,036.59**
一年內到期的其他福利	-	-	-	**-**
其他	-	420,754.80	420,754.80	**-**
合計	193,672,471.77	2,957,663,845.50	2,967,056,504.55	**184,279,812.72**

2、 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	587,317.52	1,727,607,792.33	1,727,723,320.41	**471,789.44**
(2) 職工福利費	-2,950.00	172,417,046.06	172,414,096.06	**-**
(3) 社會保險費	-2,441,787.35	146,562,313.45	146,429,848.21	**-2,309,322.11**
其中：醫療保險費	-2,441,787.35	123,854,221.36	123,721,756.12	**-2,309,322.11**
工傷保險費	-	13,922,668.41	13,922,668.41	**-**
生育保險費	-	8,763,303.82	8,763,303.82	**-**
其他	22,119.86	22,119.86		
(4) 住房公積金	1,080.00	184,872,721.04	184,873,801.04	**-**
(5) 工會經費和職工教育經費	146,708,168.79	62,889,347.97	40,504,280.96	**169,093,235.80**
(6) 短期帶薪缺勤	-			
(7) 短期利潤分享計劃	-			
(8) 其他短期薪酬	677,334.41	236,685,942.25	237,363,203.66	**73.00**
合計	145,529,163.37	2,531,035,163.10	2,509,308,550.34	**167,255,776.13**

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十) 應付股利

單位名稱	期末餘額	年初餘額
普通股股利	**6,936,931.73**	5,292,426.30
劃分為權益工具的優先股／永續債股利		
其他		
合計	**6,936,931.73**	5,292,426.30

重要的超過1年未支付的應付股利情況：

單位名稱	期末餘額	年初餘額	超過1年未支付原因
職工持股會	**2,767,274.60**	2,767,274.60	資金緊張
中國長城資產管理公司	**3,369,200.00**	1,726,700.00	尚未領取
哈爾濱開發區合力基礎設施發展有限公司	**297,135.61**	297,135.61	資金緊張
新都亞特峰工貿有限公司	**217,506.73**	217,506.73	資金緊張
哈爾濱環亞微弧技術有限公司	**150,471.74**	150,471.74	資金緊張
H股未領股息	**88,616.27**	88,616.27	尚未領取
哈爾濱市香坊區黎明街道辦事處	**44,138.00**	尚未領取	
金迺鵬	**318.52**	318.52	尚未領取
金科	**264.83**	264.83	尚未領取
合　計	**6,890,788.30**	5,292,426.30	–

(三十一)其他應付款

1、 其他應付款按賬齡列示

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	**151,540,527.59**	128,064,708.70
1至2年	**44,771,348.54**	20,991,935.01
2至3年	**2,331,351.02**	75,163,899.62
3年以上	**108,427,706.83**	42,001,688.29
合　計	**307,070,933.98**	266,222,231.62

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十一)其他應付款(續)

2、 賬齡超過一年的重要其他應付款

債權單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
哈爾濱市人民政府	12,060,000.00	3年以上	暫未支付
哈爾濱環保制氫設備工業公司	6,818,750.00	3年以上	租賃費
合　計	18,878,750.00		–

(三十二)一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款		74,450,000.00
一年內到期的應付債券		–
一年內到期的長期應付款		44,234,860.49
合　計		118,684,860.49

(三十三)其他流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
遠期合約有效套期		375,043,853.00
融資租賃應付款	**134,893.80**	
合計	**134,893.80**	375,043,853.00

(三十四)應付債券

1、 應付債券明細

項目	期末餘額	年初餘額
12哈電01	**2,997,952,500.00**	2,996,197,500.00
合計	**2,997,952,500.00**	2,996,197,500.00

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十四)應付債券(續)

2、 應付債券的增減變動：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
12哈電01	3,000,000,000.00	2013/3/11	5年	3,000,000,000.00	2,996,197,500.00	147,000,000.00	1,755,000.00	147,000,000.00	2,997,952,500.00	**2,997,952,500.00**
合計	/	/	/	3,000,000,000.00	2,996,197,500.00	147,000,000.00	1,755,000.00	147,000,000.00	2,997,952,500.00	**2,997,952,500.00**

2013年2月18日中國證監會以「證監許可[2013]159號」文批覆，核准本公司向社會公開發行面值總額不超過40億元的公司債券。2013年3月11日本公司向社會公開發行哈爾濱電氣股份有限公司2012年公司債券(第一期)，共募集資金30億元，債券票面年利率為4.9%，每年3月11日付息，計息期限為2013年3月11日至2018年3月11日。本期債券採用單利按年計息，不計復利。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。本期債券由哈電集團提供全額無條件不可撤銷的連帶責任保證擔保。

(三十五)長期應付款

項目	期末餘額	年初餘額
應付固定資產融資租賃款		11,257,889.40
哈爾濱電氣集團公司撥款	**1,000,000.00**	1,000,000.00
合計	**1,000,000.00**	12,257,889.40

(三十六)長期應付職工薪酬

項目	期末餘額	年初餘額
一、 離職後福利 — 設定受益計劃淨負債		
二、 辭退福利	**80,192,909.50**	88,474,620.62
三、 其他長期福利		–
合計	**80,192,909.50**	88,474,620.62

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十七)專項應付款

項 目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
民口科技重大專項金	329,658,700.00	64,549,600.00	13,153,200.00	**381,055,100.00**	國家撥款投入
蒸汽發生器設備製造技術研究	53,590,000.00	–		**53,590,000.00**	國家撥款投入
《大型抽水蓄能機組引進技術國產化生產措施》					
項目專項資金	22,420,000.00	–	–	**22,420,000.00**	國家撥款投入
高檔數控機床與基礎製造裝備科技項目	5,665,000.00	–	–	**5,665,000.00**	國家撥款投入
其他	31,139,794.29		7,950,000.00	**23,189,794.29**	國家撥款投入
合計	442,473,494.29	64,549,600.00	21,103,200.00	**485,919,894.29**	

(三十八)預計負債

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
未決訴訟	92,952,547.87	44,579,355.90	137,531,903.77	
產品質量保證(註1)	74,760,717.57	194,245,375.80	161,717,001.58	**107,289,091.79**
待執行的虧損合同(註2)	559,149,081.45	212,898,416.58	198,848,403.91	**573,199,094.12**
其他(註3)		8,857,323.34		**8,857,323.34**
合計	726,862,346.89	460,580,471.62	498,097,309.26	**689,345,509.25**

註1：產品質量保證為本公司按產品銷售收入的0.3%–0.5%計提的質量保證費。

註2：待執行的虧損合同系本公司已簽訂尚未執行的合同預計總成本大於收入金額而計提的預計損失。

註3：其他項目系哈爾濱電機廠有限責任公司按照預期將要發生的員工離職補償金確認的預計負債。

(三十九)遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	210,355,746.66	12,755,516.96	49,472,621.11	**173,638,642.51**	
合計	210,355,746.66	12,755,516.96	49,472,621.11	**173,638,642.51**	

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(三十九)遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	新增補助金額	計入營業外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
江北科研基地項目配套資金補貼	40,679,738.89		1,363,566.66		**39,316,172.23**	與資產相關
三峽巨型全空冷機組820-00-1104	33,750,000.00		5,625,000.00		**28,125,000.00**	與收益相關
600MW潮流發電機研製	18,939,518.72		1,902,548.08		**17,036,970.64**	與收益相關
大型汽輪機焊接轉子成套設備	8,346,800.00				**8,346,800.00**	與收益相關
鎮潤科(2014)5號文件關於申請撥付重大科技項目專項資金的請示	8,100,000.00				**8,100,000.00**	與收益相關
能源管理系統及能源管理系統改造	7,400,000.00				**7,400,000.00**	與收益相關
CAP1400半轉速飽和蒸汽汽輪機研製	5,877,588.50				**5,877,588.50**	與收益相關
電站閥門技術改造項目用地補貼	5,303,333.33		212,133.34		**5,091,199.99**	與資產相關
60年免維護耐輻照水潤滑推理軸承技術合作研發	5,290,000.00				**5,290,000.00**	與資產相關
重大裝備自主化專項撥款	5,000,000.00				**5,000,000.00**	與資產相關
其他	71,668,767.22	12,755,516.96	40,369,373.03		**44,054,911.15**	
合計	210,355,746.66	12,755,516.96	49,472,621.11		**173,638,642.51**	

(四十) 股本

股東名稱	年初餘額	本期變動增(+)減(-) 增資	送股	公積金轉股	未分配利潤轉股	小計	期末餘額
哈爾濱電氣集團公司	701,235,000.00					-	**701,235,000.00**
境外上市流通股份	675,571,000.00					-	**675,571,000.00**
合 計	1,376,806,000.00	-	-	-	-	-	**1,376,806,000.00**

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十一)資本公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	2,749,914,774.17	14,293,706.24		**2,764,208,480.41**
其他資本公積	–			
合計	2,749,914,774.17	14,293,706.24		**2,764,208,480.41**

註：本期資本公積增加的原因為子公司哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司購買少數股東權益所致。

(四十二)其他綜合收益

項目	年初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	
1. 以後不能重分類進損益的其他綜合收益							
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動							
權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額							
2. 以後將重分類進損益的其他綜合收益	-321,038,700.14	3,056,238.63	-365,933,725.66	54,890,058.85	314,099,905.44		**-6,938,794.70**
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額							
可供出售金融資產公允價值變動損益							
持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益							
現金流量套期損益的有效部分	-321,399,801.87		-365,933,725.66	54,890,058.85	311,043,666.81		**-10,356,135.06**
外幣財務報表折算差額	361,101.73	3,056,238.63			3,056,238.63		**3,417,340.36**
其他綜合收益合計	-321,038,700.14	3,056,238.63	-365,933,725.66	54,890,058.85	314,099,905.44		**-6,938,794.70**

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十三)專項儲備

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	11,122,854.40	23,140,711.17	18,462,416.69	**15,801,148.88**
合計	11,122,854.40	23,140,711.17	18,462,416.69	**15,801,148.88**

(四十四)盈餘公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	786,529,945.86			**786,529,945.86**
合計	786,529,945.86			**786,529,945.86**

(四十五)未分配利潤

項　目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	**8,104,055,926.70**	7,968,943,488.04
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後年初未分配利潤	**8,104,055,926.70**	7,968,943,488.04
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	**413,282,692.39**	196,211,527.85
減：提取法定盈餘公積		6,026,849.19
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	**20,652,090.00**	55,072,240.00
轉作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利潤	**8,496,686,529.09**	8,104,055,926.70

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十六)營業收入和營業成本

1、 營業收入、營業成本明細

項 目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
1、 主營業務收入	**30,749,840,369.47**	**26,480,745,654.15**	24,926,169,195.45	21,618,225,597.35
火電主機設備	**12,169,545,679.76**	**9,886,112,064.34**	9,331,655,577.92	7,337,454,851.26
水電主機設備	**2,484,169,071.08**	**2,294,377,165.10**	2,705,715,002.37	2,658,379,475.87
電站工程服務	**9,912,653,082.76**	**9,122,676,142.39**	6,81	

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十六)營業收入和營業成本(續)

2、 *建造合同*

本年確認收入金額最大的前十項建造合同情況如下

合同項目	合同總金額	合同總成本	完工進度(%)	累計確認的合同收入	累計確認的合同成本

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十六)營業收入和營業成本(續)

3、 建造合同預計損失

建造項目	預計損失金額	預計損失原因	備註
新疆東方希望項目	120,400,000.00	預計收入不能彌補成本	
厄瓜多爾500KV超高壓輸變電項目	37,943,811.89	預計總成本大於合同收入	
中核田灣4#	26,064,225.97	預計總成本大於合同收入	
神華國華九江2#	22,830,418.69	預計總成本大於合同收入	
黃登2#	19,062,969.76	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
黃登3#	19,062,969.76	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
黃登4#	19,062,969.76	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
黃登1#	14,169,884.44	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
神華羅源灣1#	10,540,054.36	預計總成本大於合同收入	
田灣4#	6,994,342.00	相對於陸豐海陽同類型機組，田灣項目合同價格偏低，進口材料價格高，核電加工難度大	
旬陽2#	4,603,378.08	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
旬陽3#	4,603,378.08	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
旬陽4#	4,603,378.08	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
三門3#	3,047,350.43	相對於陸豐海陽同類型機組，三門項目合同價格偏低，進口材料價格高，核電項目加工難度大	
三門4#	3,047,350.43	相對於陸豐海陽同類型機組，三門項目合同價格偏低，進口材料價格高，核電項目加工難度大	
神華國華寧東1#	2,926,121.56	預計總成本大於合同收入	
神華國華寧東1#	1,615,096.26	預計總成本大於合同收入	
旬陽1#	1,234,787.76	1、合同價格偏低，合同噸價格低；2、電站地處位置偏遠，運輸費用高，成本大。	
厄瓜多爾埃斯美拉達熱電項目	694,320.15	預計總成本大於合同收入	
合計	322,506,807.46		

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十七)利息收入和利息支出

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入	**363,414,918.10**	315,145,853.83
存放同業	**340,495,847.61**	295,125,029.34
存放中央銀行	**14,204,519.09**	13,411,507.51
拆出資金	**637,222.21**	1,083,055.55
發放貸款及墊款	**8,011,146.45**	5,526,261.43
其中：個人貸款和墊款		–
公司貸款和墊款	**4,795,024.67**	1,223,333.33
票據貼現	**3,216,121.78**	4,302,928.10
買入返售金融資產		–
債券投資		–
其他	**66,182.74**	–
其中：已減值金融資產利息收入		–
利息支出	**6,358,429.84**	13,626,239.13
同業存放		–
向中央銀行借款		–
拆入資金	**18,861.11**	
吸收存款	**6,358,429.84**	13,607,378.02
賣出回購金融資產		–
發行債券		–
其他		–
利息淨收入	**357,056,488.26**	301,519,614.70

(四十八)手續費及佣金收入和手續費及佣金支出

項目	本年發生額	上年發生額
手續費及佣金收入	**180,417.64**	16,856.22
結算與清算手續費		–
代理業務手續費		–
信用承諾手續費及佣金		–
銀行卡手續費		–
顧問和諮詢費		–
托管及其他受托業務佣金		–
其他	**180,417.64**	16,856.22
手續費及佣金支出	**19,292.43**	20,456.39
手續費支出	**19,292.43**	20,456.39
佣金支出		–
手續費及佣金淨收入	**161,125.21**	–3,600.17

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(四十九)稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	**1,349,797.55**	37,707,866.88
城市維護建設稅	**80,039,024.72**	83,579,433.24
教育費附加	**34,400,697.01**	35,905,917.50
地方教育費附加	**22,911,965.04**	23,936,662.12
印花稅	**16,478,023.11**	
房產稅	**21,031,612.57**	
土地使用稅	**18,785,432.59**	
車船使用稅	**60,225.98**	
其他	**2,761.76**	18,299.98
合計	**195,059,540.33**	181,148,179.72

(五十) 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
人工成本	**202,788,429.39**	186,608,895.80
質量保證費	**200,748,525.59**	221,747,548.12
差旅費	**77,1C BT /T1_3j ET EMC /S7T /T1_3 1 F.137**	

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十一)管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
人工成本	**1,020,067,258.33**	999,518,176.75
研究與開發費用	**295,945,136.66**	319,569,546.14
折舊攤銷費用	**192,026,270.04**	188,021,289.91
修理費	**189,496,561.97**	156,646,222.90
會議差旅費	**78,365,829.01**	82,295,821.88
服務合約費	**44,121,214.14**	53,311,109.42
辦公費	**35,302,500.84**	27,669,026.77
稅金	**28,639,525.98**	84,550,582.75
出國經費	**17,500,170.64**	20,357,002.44
物料消耗	**14,793,702.82**	14,415,416.44
水電費	**14,766,844.04**	13,096,092.29
取暖費	**12,861,682.06**	13,015,050.37
運輸費	**11,774,014.94**	11,432,613.57
業務招待費	**8,807,469.38**	8,622,470.61
殘疾人就業保障金	**8,541,223.97**	5,311,328.04
聘請中介機構費用	**8,064,268.79**	8,312,503.84
低值易耗品攤銷	**4,951,482.87**	6,596,835.85
諮詢費	**4,758,579.48**	4,376,168.21
檢定費	**3,864,098.08**	3,614,184.24
保險費	**3,548,936.47**	2,597,090.14
其他	**138,497,133.65**	143,802,028.09
合計	**2,136,693,904.16**	2,167,130,560.65

(五十二)財務費用

類別	本期發生額	上期發生額
利息支出	**273,617,831.40**	298,426,637.62
減：利息收入	**59,198,957.71**	128,086,160.88
匯兌損益	**–87,277,521.94**	–35,544,924.95
手續費	**27,528,407.00**	30,025,281.08
其他	**–27,164,363.95**	–2,572,390.41
合計	**127,505,394.80**	162,248,442.46

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十三)資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十六)營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	**8,189,029.95**	21,779,176.95	8,189,029.95
其中：固定資產處置利得	**8,189,029.95**	21,779,176.95	8,189,029.95
無形資產處置利得		–	
債務重組利得		484,221.70	
非貨幣性資產交換利得		–	
接受捐贈		–	
政府補助	**102,771,108.59**	116,092,906.74	82,327,212.61
其他	**10,166,735.13**	20,250,227.43	10,166,735.13
合計	**121,126,873.67**	158,606,532.82	100,682,977.69

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／與收益相關
2014年進出口企業獎勵資金			

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十六)營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助(續)

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／與收益相關
1,000MW高效寬負荷率的超超臨界機組開發與應用	**1,829,903.96**		與收益相關
AP1,000核電半速發電機研制	**1,806,552.67**	132,995.05	與收益相關
企業招用高校畢業生補助資金	**1,639,233.69**	167,280.41	與收益相關
轉社保發放14／15年穩崗補貼	**1,329,513.00**		與收益相關
1.5兆瓦半直驅永磁風力發電機研制	**1,200,000.00**		與收益相關
專利技術補助資金	**1,198,180.90**		與收益相關
1,000MW數字化設計製造協同系統	**1,000,000.00**		與收益相關
裝備製造業首台(套)產品項目	**1,000,000.00**		與收益相關
其他	**18,626,334.42**	17,366,440.07	與收益相關
合計	**102,771,108.59**	116,092,906.74	

(五十七)營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	**2,469,773.07**	7,679,596.57	2,469,773.07
其中：固定資產處置損失	**2,469,773.07**	7,679,596.57	2,469,773.07
無形資產處置損失		–	
債務重組損失			
非貨幣性資產交換損失		8,119.66	
對外捐贈		–	
其他	**162,949,022.36**	122,122,257.27	42,514,181.90
合計	**165,418,795.43**	129,809,973.50	44,983,954.97

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十八)所得稅費用

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	**194,055,270.91**	193,786,106.61
遞延所得稅調整	**–28,479,970.82**	30,786,039.11
合計	**165,575,300.09**	224,572,145.72

(五十九)現金流量表補充資料

1、 現金流量表補充資料

項　目	本期發生額	上期發生額
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	**491,593,840.86**	83,287,995.71
加：資產減值準備	**575,375,478.47**	467,719,970.24
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	**690,016,887.20**	706,523,916.01
無形資產攤銷	**49,315,328.46**	56,246,205.22
長期待攤費用攤銷	**11,854,239.98**	7,324,893.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「–」號填列)	**–5,684,416.42**	–13,997,584.39
固定資產報廢損失(收益以「–」號填列)	**–**	
公允價值變動損失(收益以「–」號填列)	**–9,110,127.34**	311,084,334.36
財務費用(收益以「–」號填列)	**216,825,945.72**	298,426,637.62
投資損失(收益以「–」號填列)	**294,543,913.17**	–619,045,662.96
遞延所得稅資產減少(增加以「–」號填列)	**–87,293,996.03**	15,737,283.98
遞延所得稅負債增加(減少以「–」號填列)	**–**	–
存貨的減少(增加以「–」號填列)	**–866,384,573.63**	1,306,030,901.92
經營性應收項目的減少(增加以「–」號填列)	**–1,907,691,904.04**	693,164,981.97
經營性應付項目的增加(減少以「–」號填列)	**2,134,373,061.15**	1,098,118,227.99
其他	**41,238.87**	
經營活動產生的現金流量淨額	**1,587,774,916.42**	4,410,622,101.63
2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3、現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	**17,204,139,648.41**	17,178,496,464.76
減：現金的期初餘額	**17,178,496,464.76**	13,563,036,710.58
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	**25,643,183.65**	3,615,459,754.18

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(五十九)現金流量表補充資料(續)

2、 現金和現金等價物的構成：

項　目	期末餘額	年初餘額
一、 現　金	**17,204,139,648.41**	17,178,496,464.76
其中：庫存現金	**8,884,872.77**	[illegible]0.84
可隨時用於支付的銀行存款	**14,251,539,960.14**	2,844,191,080.65
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(六十一)外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	6,653,024.46	1.115	7,418,122.27
美元	225,668,120.77	6.937	1,565,459,753.76
巴基斯坦盧比	144,374,904.46	0.066	9,558,719.84
阿聯酋迪拉姆	4,132,439.28	1.889	7,806,177.80
蘇丹鎊	5,816,515.42	1.052	6,118,802.87
其他貨幣			3,627,586.98
應收賬款			
其中：美元	60,949,117.57	6.937	422,804,028.61
其他貨幣			1,326,913.43
預付賬款			–
其中：美元	65,978,463.11	6.937	457,692,598.60
歐元	90,050,087.61	7.315	658,742,411.16
巴基斯坦盧比	5,628,598,437.19	0.662	372,656,146.53
其他貨幣			1,850,183.00
其他應收款			–
其中：美元	28,176,267.97	6.937	195,458,770.89
巴基斯坦盧比	2,183,769,815.23	0.662	144,582,217.64
迪拉姆	10,467,607.95	1.889	19,773,311.41
印尼盾	24,428,983,420.00	0.0005	12,214,491.71
其他貨幣			13,069,791.35
應付賬款			–
其中：美元	18,631,919.12	6.937	129,249,622.95
印尼盾	10,998,791,000.00	0.0005	5,499,395.50
其他貨幣			2,062,105.95
預收賬款			–
其中：美元	1,218,448,715.84	6.937	8,452,378,741.76
巴基斯坦盧比	7,282,631,850.80	0.066	482,165,774.02
其他貨幣			1,616,225.94

五、合併財務報表重要項目註釋(續)

(六十一)外幣貨幣性項目(續)

項目	年末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
其他應付款			–
其中：美元	751,733.52	6.937	5,214,775.45
其他貨幣			1,920,060.69
吸收存款			
其中：美元	1,104,127.99	6.937	7,659,335.87
應付利息			
其中：美元	1,579.03	6.937	10,953.73

六、合併範圍的變更

無

七、在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1、 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	主要業務所在國家	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	92.08		股東投入
哈爾濱電機廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	89.63		股東投入
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	70.91		股東投入
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	巴基斯坦、厄瓜多爾、土耳其等	製造業	100		投資
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	服務業	75		投資
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司(註1)	哈爾濱	哈爾濱	中國	出口貿易	55.56	41.82	投資
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司(註2)	秦皇島	秦皇島	中國	製造業	34.15	65.15	投資
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	100		投資
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	100		投資
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司(註3)	哈爾濱	哈爾濱	中國	金融	55	33.16	同一控制下企業合併
成都三利亞科技有限公司(註4)	成都	成都	中國	製造業	40.7		清算取得
深圳市哈動匯華工貿有限公司(註5)	深圳	深圳	中國	貿易	60		投資
哈爾濱哈電電氣公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	其他機械設備及電子產品批發	100		同一控制下企業合併

七、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

1、 *企業集團的構成*(續)

本公司主要附屬公司董事名單如下：

吳偉章、劉智全、張海權、張銳、王前莊、曲先偉、艾立松、李國強、李鐵民、王貴、郭廣新、樊險峰、張彥軍、張永利、于龍、劉緒華、孫宏雙、呂智強、姚宏偉、于浩洋、劉萬成、吳茹森、曲愛民、柳為民、郭宇、王曉宏、張立偉、商中福、楊其國、張利忠、張秋鴻、陶星明、仲維濱、姜清海、李衛東、王守革、楊松、吳彤、陳茂義等。

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

1、 哈爾濱動力科技貿易股份有限公司的股權結構為本公司持股55.55%，本公司子公司哈爾濱電氣國際工程有限責任公司持股27.77%，哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各持股5.56%，本公司合併持股97.38%。

2、 哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司的股權結構為本公司持股34.15%，本公司子公司哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各持股21.95%，本公司合併持股89.60%。

3、 哈爾濱電氣集團財務有限責任公司的股權結構為本公司持股55.00%，本公司子公司哈爾濱電氣國際工程有限責任公司持股18.00%，哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各持股6.00%，本公司合併持股88.16%。

4、 成都三利亞科技有限公司的股權結構為本公司持股40.70%，享有表決權比例為40.70%，因本公司派出董事佔其董事會成員半數以上，對其形成控制。

5、 深圳市哈動匯華工貿有限公司股權結構為本公司持股60%，因清理整頓未納入合併範圍。

七、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2、 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例(%)	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
哈爾濱電機廠有限責任公司	10.37	–4,416,836.05		540,180,907.25
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	7.92	32,065,390.16	4,817,878.56	436,014,197.61
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	29.09	15,210,087.65		–23,593,001.45
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	9.00	12,309,756.75	2,281,341.17	166,807,616.64

3、 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
哈爾濱電機廠有限責任公司	9,955,490,105.78	1,920,215,639.91	11,875,705,745.69	6,386,407,016.94	280,225,370.50	6,666,632,387.44
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	19,814,766,086.23	1,758,939,754.54	21,573,705,840.77	15,790,589,897.19	294,833,860.03	16,085,423,757.22
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	10,824,655,276.50	1,915,863,826.92	12,740,519,103.42	12,660,678,451.47	160,944,128.91	12,821,622,580.38
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	14,894,541,318.55	490,287,100.51	15,384,828,419.06	13,531,410,456.37		13,531,410,456.37

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
哈爾濱電機廠有限責任公司	10,976,126,103.12	2,152,727,424.82	13,128,853,527.94	7,567,313,304.31	292,411,128.74	7,859,724,433.05
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	18,606,155,479.16	1,673,873,860.15	20,280,029,339.31	14,882,473,555.34	227,609,560.90	15,110,083,116.24
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	10,992,135,518.01	1,580,817,401.95	12,572,952,919.96	12,513,707,354.92	193,232,365.14	12,706,939,720.06
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	15,856,142,346.84	83,770,831.17	15,939,913,178.01	14,197,922,055.11		14,197,922,055.11

七、在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

3、 *重要非全資子公司的主要財務信息*(續)

子公司名稱	本期發生額 營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
哈爾濱電機廠有限責任公司	**4,615,804,100.34**	**–2,640,082.79**	**–2,640,082.79**	**39,818,600.16**
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	**9,049,207,004.68**	**359,167,660.48**	**359,167,660.48**	**10,330,800.94**
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	**5,385,324,707.52**	**52,286,310.25**	**52,286,310.25**	**–170,785,247.52**
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	**382,149,601.47**	**136,775,074.98**	**136,775,074.98**	**–848,811,399.26**

子公司名稱	上期發生額 營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
哈爾濱電機廠有限責任公司	4,658,746,647.31	–186,861,817.04	–186,861,817.04	1,048,885,752.79
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	8,006,062,128.31	337,039,054.07	337,039,054.07	2,227,600,052.99
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	4,237,321,463.63	–390,549,435.32	–390,549,435.32	1,196,116,672.86
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	324,907,229.64	126,741,175.94	126,741,175.94	4,178,550,032.89

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益

1、 *重要的合營企業或聯營企業*

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%) 直接	間接	對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
通用電氣－哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	秦皇島	秦皇島	能源服務	41		權益法
葫蘆島濱海水電大件有限責任公司	葫蘆島	葫蘆島	製造業	50		權益法

七、在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2、 *重要聯營企業的主要財務信息*

項目	通用電氣 — 哈動力能源服務(秦皇島)有限公司 期末餘額／本期發生額	年初餘額／上期發生額
流動資產	**280,695,281.45**	292,001,517.86
其中：現金和現金等價物		638,061.15
非流動資產	**101,005,718.71**	87,958,976.12
資產合計	**381,701,000.16**	379,960,493.98
流動負債	**67,708,378.82**	58,975,591.97
非流動負債		
負債合計	**67,708,378.82**	58,975,591.97
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	**313,992,621.34**	320,984,902.01
按持股比例計算的淨資產份額	**128,736,974.75**	131,603,809.82
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	**128,304,838.06**	

七、在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2、 *重要聯營企業的主要財務信息*(續)

項目	葫蘆島濱海水電大件有限責任公司 期末餘額／本期發生額	葫蘆島濱海水電大件有限責任公司 年初餘額／上期發生額
流動資產	**76,255,087.90**	73,935,814.50
非流動資產	**28,557,819.81**	33,317,423.61
資產合計	**104,812,907.71**	107,253,238.11
流動負債	**2,282,109.49**	2,691,943.93
非流動負債		
負債合計	**2,282,109.49**	2,691,943.93
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	**102,530,798.22**	104,561,294.18
按持股比例計算的淨資產份額	**51,265,399.11**	52,280,647.09
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對聯營企業權益投資的賬面價值	**51,265,399.11**	52,280,647.09
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入	**24,611,992.28**	44,494,991.24
淨利潤	**–2,030,495.96**	–5,255,063.01
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	**–2,030,495.96**	–5,255,063.01
本年度收到的來自聯營企業的股利		

七、在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

3、 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／本期發生額	年初餘額／上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	**34,782,336.75**	49,786,115.41
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	**–14,223,778.66**	–3,886,924.51
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	**–14,223,778.66**	–3,886,924.51

八、與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。公司董事會全面負責風險管理目標和政策的確定，並對風險管理目標和政策承擔最終責任。本公司從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本公司風險管理的基本策略是確定和分析公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(一) 信用風險

信用風險是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本公司主要面臨賒銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前，本公司會對新客戶的信用風險進行評估，包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明(當此信息可獲取時)。公司對每一客戶均設置了賒銷限額，該限額為無需獲得額外批准的最大額度。

公司通過對已有客戶信用評級的季度監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保公司的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時，按照客戶的信用特徵對其分組。被評為「高風險」級別的客戶會放在受限制客戶名單裡，並且只有在額外批准的前提下，公司才可在未來期間內對其賒銷，否則必須要求其提前支付相應款項。

八、與金融工具相關的風險(續)

(二) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括外匯風險、利率風險。公司管理層認為2015年12月31日，公司的主要金融工具不存在重大的市場風險敞口，但管理層會隨時監控有關的風險。

(1) 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本公司的利率風險產生於銀行借款及應付債券等帶息債務。浮動利率的金融負債使公司面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。本公司因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本公司的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

(2) 外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司承受外匯風險主要與美元、歐元、港幣及英鎊等有關，除本公司下屬子公司哈爾濱電氣國際工程有限公司以美元、歐元、港幣及英鎊等進行採購和銷售外，本公司其他主要業務活動均以人民幣結算。

(三) 流動性風險

流動風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來12個月現金流量的滾動預測，確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。

公司持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

	1年以內
金融資產及金融負債：	
貨幣資金	18,089,913,079.54
應收票據	3,806,467,011.80
應收賬款	5,538,254,545.50
其他應收款	55,744,641.87
短期借款	2,089,338,408.88
應付票據	6,093,183,408.50
應付賬款	10,079,783,935.67
應付職工薪酬	184,279,812.72
其他應付款	
一年內到期的非流動負債	308,238,441.27

九、公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

— 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

— 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

— 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

十、關聯方及關聯交易

(一) 本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	母公司對本公司的持股比例(%)	對本公司的表決權比例(%)
哈爾濱電氣集團公司	哈爾濱	電站設備製造、銷售	198,818.10	50.93	50.93

(二) 本公司的子公司情況

本企業子公司的情況詳見本附註七、在其他主體中的權益之(一)在子公司中的權益。

(三) 本公司的合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見本附註七、在其他主體中的權益之(二)在合營安排或聯營企業中的權益。

(四) 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司的關係
哈爾濱哈電實業開發總公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱哈鍋實業開發總公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱哈汽實業開發總公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱三聯實業開發總公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱工業窯爐聯營公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司	同一母公司控制的子公司

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況

本公司與關聯方之間的交易其交易價格為雙方協議價格，與非關聯方的交易價格一致。

1、 *持續性關聯交易*

本公司於2014年1月3日發布的《持續關聯交易 — 產品與服務框架協議》、《持續關聯交易 — 金融服務框架協議》公告，本公司與哈爾濱電氣集團公司簽訂《產品與服務框架協議》、《金融服務框架協議》，上述協議有效期2014年1月1日至2016年12月31日。

(1)、 產品與服務交易情況

關聯方	本期發生額	上期發生額
銷售商品		
— 同一控制下公司	**17,637,264.48**	9,463,847.31
— 聯營公司		
採購商品		
— 同一控制下公司	**45,224,616.25**	114,201,168.95
— 聯營公司		
服務費收入		
— 控股公司		
— 附屬公司		20,000.00
服務費支出		
— 同一控制下公司	**58,993,788.91**	84,690,011.88

(2)、 吸收存款需支付的利息

關聯方	本期發生額	上期發生額
控股公司	**4,906,561.92**	12,743,377.80
同一控制下公司	**1,352,754.94**	332,927.56
聯營公司	**99,112.98**	
合計	**6,358,429.84**	13,076,305.36

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1、 *持續性關聯交易*(續)

(3)、 貼現票據的利息收入

關聯方	本期發生額	上期發生額
控股公司		
同一控制下公司	**22,350.47**	523.57
合計	**22,350.47**	523.57

(4)、 手續費及佣金收入

關聯方	本期發生額	上期發生額
同一控制下公司	**4,428.49**	2,830.50
合計	**4,428.49**	2,830.50

(5)、 委託貸款利息收入

關聯方	本期發生額	上期發生額
控股公司	**4,802,410.90**	
同一控制下公司	**8,546,438.68**	11,259,558.33
合計	**13,348,849.58**	11,259,558.33

(6)、 委託代管理費用

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
哈爾濱電氣集團公司	委託代管費	**3,280,000.00**	3,280,000.00
合計		**3,280,000.00**	3,280,000.00

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1、 *持續性關聯交易*(續)

(7)、 董事、監事及高級管理人員薪酬

於2016年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

單位：人民幣元

姓名	工資及其他福利	退休福利計劃供款	合計
一、 董事			
(一) 執行董事			
斯澤夫先生(2016.7.8任職)	–	–	–
吳偉章先生	382,860.00	114,511.00	497,371.00
張英健先生	370,240.00	114,511.00	484,751.00
宋世麒先生	382,860.00	101,268.00	484,128.00
執行董事小計	1,135,960.00	330,290.00	1,466,250.00
(二) 非執行董事			
鄒磊先生(2016.5.28辭任)	–	–	–
(三) 獨立非執行董事			
于渤先生	100,000.00	–	100,000.00
劉登清先生	100,000.00	–	100,000.00
于文星先生	–	–	–
二、 監事			
馮永強先生	382,860.00	114,511.00	497,371.00
陳光先生	375,177.00	71,739.00	446,916.00
張軍泉先生	267,087.00	53,821.00	320,908.00
張文明先生	269,971.00	18,624.00	288,595.00
徐二明先生(獨立監事)	100,000.00	–	100,000.00
監事小計	1,295,095.00	258,695.00	1,553,790.00
三、 高級管理人員			
劉智全先生	382,860.00	107,760.00	490,620.00
苗立傑先生(2016.9.21辭任)	283,359.00	83,228.00	366,587.00
張海權先生	361,590.00	104,712.00	466,302.00
曲哲先生	361,590.00	104,712.00	466,302.00
王德興先生(2016.10.25任職)	–	–	–
高級管理人員小計	1,389,399.00	400,412.00	1,789,811.00
合計	3,820,454.00	989,397.00	4,809,851.00

十、關聯方及關聯交易(續)

(五) 關聯交易情況(續)

1、 *持續性關聯交易*(續)

(7)、 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

薪酬最高人士前5名的姓名、職位及薪酬：

單位：人民幣元

排名	職位	工資與其他福利	退休福利計劃供款
第一名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司董事長、總經理	805,020.00	129,238.00
第二名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司黨委書記	805,020.00	120,312.00
第三名	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司董事長、總經理、黨委副書記	751,300.00	115,200.00
第四名	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司黨委書記、副董事長	741,574.00	115,200.00
第五名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副總經理	691,198.00	106,881.00
合計		3,794,112.00	586,831.00

2、 *關聯交易*

2016年3月28日，公司發布《關聯交易 — 電機公司轉讓昆電公司股權》公告，具體情況如下：

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
哈爾濱電氣集團公司	哈爾濱電機廠(昆明)有限公司	**169,090,630.19**	

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項

1、 *應收項目*

項目名稱	關聯方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	哈爾濱哈電實業開發總公司	**30,000.00**		27,072.00	
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	**54,134.00**			
預付賬款					
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司	**25,000,000.00**		21,014,000.00	
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	**1,309,070.00**		588,210.00	
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	**837,500.00**			
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	**91,500.00**			
其他應收款					
	哈爾濱電氣集團公司	**162,095,125.59**			
	哈爾濱哈電實業開發總公司	**62,982,138.98**		64,076,258.36	
	哈爾濱三聯實業開發總公司	**3,100,000.00**		2,000,000.00	
	佳木斯電機股份有限公司(本部)	**3,000,000.00**			
	深圳市哈動匯華工貿有限公司	**1,351,930.00**	**1,351,930.00**	1,351,930.00	1,351,930.00
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司	**57,560.00**		55,544,192.72	
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司			3,000,000.00	
應收利息					
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司	**251,212.50**		280,408.33	

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2、 *應付項目*

項目名稱	關聯方	賬面餘額 期末餘額	年初餘額
吸收存款			
	哈爾濱電氣集團公司	**2,454,002,626.55**	1,443,444,464.98
	哈爾濱哈電實業開發總公司	**92,346,578.17**	18,139,716.85
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司	**50,990,469.33**	94,558,985.49
	哈爾濱絕緣材料廠	**31,742,758.06**	
	佳木斯電機廠	**12,283,843.83**	
	哈爾濱三聯實業開發總公司	**6,547,807.32**	5,601,157.58
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	**5,000,491.86**	18,038,235.84
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	**2,583,496.14**	1,974,901.55
	哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司	**2,517,175.07**	8,426,541.15
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	**2,398,396.68**	
	哈爾濱鍋爐廠醫院	**2,166,840.21**	4,381,999.12
	哈爾濱哈汽實業綜合服務管理有限公司	**1,762,584.37**	2,651,638.35
	哈爾濱電機廠醫院	**1,295,877.54**	8,997,840.10
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	**1,285,240.39**	351,395.97
	哈爾濱哈電金屬構件有限責任公司	**1,227,475.36**	
	哈爾濱哈電物資經銷總公司	**1,191,766.64**	1,090,000.00
	哈爾濱汽輪機廠醫院	**1,090,204.86**	
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	**666,987.19**	1,834,596.44
	哈爾濱哈鍋物業有限責任公司	**394,797.94**	387,698.27
	哈爾濱電機廠幼兒園	**371,663.62**	60,980.35
	哈爾濱哈電房地產經紀有限責任公司	**241,827.84**	270,676.12
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	**60,442.85**	218,428.70
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司幼兒園	**1,329.86**	
	哈爾濱汽輪機物流有限責任公司		1,002,637.62
	哈爾濱哈鍋電站鍋爐成套設備有限公司		851,182.88

十、關聯方及關聯交易(續)

(六) 關聯方應收應付款項(續)

2、 *應付項目*

項目名稱	關聯方	賬面餘額 期末餘額	賬面餘額 年初餘額
應付賬款			
	哈爾濱哈電金屬構件有限責任公司	**13,121,603.00**	14,357,353.71
	哈爾濱哈電物資經銷總公司	**11,186,039.67**	763,471.47
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	**7,040,873.12**	5,689,565.31
	哈爾濱哈電實業開發總公司	**1,520,158.50**	489,350.53
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	**1,348,355.00**	1,136,328.96
	佳木斯電機股份有限公司	**1,180,000.00**	
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	**937,997.30**	939,077.30
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	**502,293.11**	742,239.61
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司	**356,000.00**	356,000.00
	哈爾濱貝格電器設備結構有限責任公司		43,450.00
	哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司		3,931,818.50
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司		2,092,810.90
	哈爾濱哈鍋電站鍋爐成套設備有限公司		1,692,256.42
	哈爾濱電氣集團公司		41,021.33
應付票據			
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	**1,230,446.57**	317,524.56
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	**91,500.00**	
預收賬款			
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	**792.00**	
其他應付款			
	哈爾濱電氣集團公司	**1,925,651,747.00**	9,853,700.00
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	**247,459.07**	247,459.07
	深圳市哈動匯華工貿有限公司		159,461.10
	通用電氣 — 哈動力能源服務(秦皇島)有限公司		600,000.00
長期應付款			
	哈爾濱電氣集團公司		1,000,000.00
專項應付款			
	哈爾濱電氣集團公司		2,500,000.00
應付利息			
	哈爾濱電氣集團公司		2,600,135.41

十、關聯方及關聯交易(續)

(七) 關聯方承諾

無

(八) 其他

無

十一、股份支付

無

十二、承諾及或有事項

(一) 重要承諾事項

1、 *已簽約但未發生購建資產承諾*

截至2016年12月31日，本公司尚有已簽約但未發生購建資產的大額合同支出共計17,699.54萬元，具體情況如下：

公司名稱	尚未支付的合同金額(萬元)	預計投資期間
哈爾濱電氣股份有限公司(本部)	2,617.95	2017年
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	2,144.80	2017年
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	12,936.79	2017年
合計	17,699.54	

十二、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項

1、 對集團內、集團外擔保情況

序號	擔保對象							其中：本年新增			
	擔保單位	名稱	企業性質	擔保方式	擔保種類	反擔保方式	實際擔保金額	擔保金額	擔保對象現狀	是否逾期	是否被訴
	合計(對集團內)						2,367,987,114.50	116,130,841.75			
1	哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	4,290,000.00		正常經營	否	否
2	哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	5,220,852.00		正常經營	否	否
3	哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	727,741.00		正常經營	否	否
4	哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	47,000,000.00	47,000,000.00	正常經營	否	否
5	哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	174,870,800.00		正常經營	否	否
6	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	602,346,010.05		正常經營	否	否
7	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	334,334,629.47		正常經營	否	否
8	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	331,481,443.79		正常經營	否	否
9	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	174,921,495.17		正常經營	否	否
10	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	155,262,000.00		正常經營	否	否
11	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	140,835,000.00		正常經營	否	否
12	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	140,835,000.00		正常經營	否	否
13	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	82,870,360.91		正常經營	否	否
14	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	82,870,360.91		正常經營	否	否
15	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	68,700,000.00	68,700,000.00	正常經營	否	否
16	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	20,990,579.45		正常經營	否	否
17	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	430,841.75	430,841.75	正常經營	否	否

十二、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、 未決訴訟情況

(1) 本公司二級子公司哈爾濱電機廠有限責任公司(以下簡稱「電機廠」)於2006年2月23日與新鄉市起重設備廠第二銷售處(以下簡稱「新鄉公司」)簽訂了工業品買賣合同，購買其生產的500噸雙梁橋式起重機1台，合同價款868萬元，約定從2006年至2009年期間累計支付設備款713.77萬元，該起重機未按期交貨並在使用過程中多次出現質量問題，新鄉公司曾多次維修，但該起重機仍不能正常使用。為

十二、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、 *未決訴訟情況*(續)

(2) (續)

自2007年10月風電機組陸續安裝後，工程中心一直連續對所供風電機組進行逐台調試，實現過500–800KW工況無人值守長期運行，6號機組在2013年9月末曾調試達到了1.63MW超負荷運行工況。但截止目前合同規定的7台風力發電機組仍沒有經用戶驗收合格後交付使用。

2013年10月8日，瑞好公司向大慶仲裁委員會提交了有關與工程中心風電機組合同問題的仲裁申請書，訴求「因供貨的風電機組自2007年至今不能交機驗收投入正常生產」，向工程中心提出索賠1.92億元。工程中心於2013年11月28日向大慶市中級人民法院申請確認「雙方間的風電機組供貨合同糾紛仲裁協議無效」，大慶市中級法院於2014年4月23日作出「認定仲裁協議有效」的判決。工程中心接到裁決書後，即向黑龍江省高級人民法院申訴，省高級法院於2014年7月15日向雙方依法送達了(2014)黑立民監字第28號民事裁定書，撤銷大慶市中院的裁定，認定仲裁協議無效。目前，該案件雙方正處在進一步交涉階段。

工程中心在該項目中的設備總投入為9,169.45萬元，其中與華海風能有限公司(以下簡稱「華海公司」)簽訂購買6台風力發電機組合同，合同金額為3,618萬元(目前全額未支付)，華海公司已投入4台風電機組已安裝，其餘2台機組供了部分部件。另有與北京星航機電設備廠(以下簡稱「星航設備廠」)簽訂的2台風力發電機組供貨合同，合同金額為1,440萬元(目前全額未支付)，合同約定在機組168小時試運行經業主驗收合格後付款。2014年哈爾濱市香坊區人民法院凍結哈電發電設備國家工程研究中心有限公司在財務公司銀行存款2,780,830.73元。

該事項已經於2017年3月7日完結，詳見資產負債表日後事項披露內容。

十二、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、 *未決訴訟情況*(續)

(3) 本公司子公司哈電發電設備國家工程研究中心有限公司(以下簡稱「工程中心」)於2007年2月13日至2008年3月5日與河南瑞發水電設備有限責任公司(以下簡稱「瑞發公司」)簽訂了4台《永磁風力發電機設備訂貨合同》。2009年5月25日工程中心又與瑞發公司簽訂了《伊犁人民電站1X6500KW軸流機組合同》。合同約定由瑞發公司加工定制並約定了產品的質量及相應的付款條件。由於瑞發公司制作設備沒有達到雙方合同的約定，工程中心未支付餘款。

瑞發公司於2014年2月25日向河南省西峽縣人民法院提出財產保全申請，西峽法院受理並裁定凍結被告工程中心銀行存款2,797,380.00元。該事項已經完結。

(4) 所屬三級企業哈爾濱鍋爐廠有限責任公司(以下簡稱「鍋爐公司」)與北京中鐵鋼結構有限責任公司產生合同糾紛。由於北京中鐵鋼結構有限責任公司已進入清算階段，鍋爐公司已向清算組申報了734.85萬元債權，但由於清算組遲遲不予清算，鍋爐公司遂於2011年11月向北京市房山區人民法院提出強制清算申請，該院於2012年7月13日裁定准予受理北京中鐵鋼結構有限責任公司強制清算一案，2013年8月23日正式立案。該訴訟事項尚未了結。

(5) 2003年所屬鍋爐公司與洛陽陽光熱電有限公司簽訂銷售合同，鍋爐公司依約全面履行了合同義務，項目單位及洛陽陽光熱電有限公司欠款2,203.5萬元。2013年4月22日洛陽陽光熱電有限公司被洛陽市中級人民法院裁定破產重整，鍋爐公司依法對所享有的債權進行了申報，但洛陽陽光熱電有限公司管理人在初審債權確認通知中僅確認了部分債權1,203.5萬元(包括完工款600萬元，運費43.5萬元及560萬元質保金)。相應的違約金、利息以及剩餘1,000萬元債權洛陽陽光熱電有限公司管理人未予確認。經鍋爐兩次上訴，2015年12月28日，河南高院下達終審判決，不支持鍋爐公司的訴求。該訴訟事項尚未了結。

(6) 2008–2009年，鍋爐公司與中國十七冶集團裝備製造公司(以下簡碩 斗霂爐保 造相璩瀵魆鑪

十二、承諾及或有事項(續)

(二) 或有事項(續)

2、 *未決訴訟情況*(續)

(7) 2015年4月24日，鍋爐公司收到無錫市惠山區人民法院應訴通知書，無錫市振達特種鋼管製造有限公司(以下簡稱「無錫振達」)就鍋爐公司拖欠其貨款向法院起訴，要求鍋爐公司支付貨款390.12萬元及利息。收到相關材料後，鍋爐公司向法院提出管轄異議被法院駁回後，立即就鎮海余熱爐質量問題向法院提出反訴。法院於2016年1月12日、2016年10月18日進行了兩次庭審，目前正等待法院判決。該訴訟事項尚未了結。

(8) 2015年2月13日鍋爐公司與江蘇德耐特簽訂了一份催化劑買賣合同，總金額1,430萬元，催化劑用於信友奇台項目。後項目暫停，鍋爐公司要求其延期交貨。2016年7月，原告起訴至江陰市人民法院，要求鍋爐公司解除合同並賠償其損失900萬元，退還投標保證金80萬元。收到相關材料後，鍋爐公司立即向法院提出了管轄權異議，2016年11月1日收到法院駁回管轄異議裁定，鍋爐公司將在法定期限內提出上訴。該訴訟事項尚未了結。

(9) 鍋爐公司與金暉兆豐於2011年2月簽訂了《新疆金暉兆豐能源股份有限公司自備電站2x350MW超臨界機組鍋爐及脫硝設備供貨合同》，約定由鍋爐公司向金暉兆豐提供兩台鍋爐及脫硝設備，合同總價36,510萬元。合同簽訂後鍋爐公司依合同約定履行了交貨義務，但金暉兆豐拖欠鍋爐公司貨款達13,905萬元。2016年9月鍋爐公司根據合同約定向新疆烏魯木齊高級人民法院提起起訴，法院於2016年10月正式受理此案，目前正等待法院通知。該訴訟事項尚未了結。

3、 截止2016年12月31日，本公司無需要披露的其他重大或有事項。

十三、資產負債表日後事項

1、 本公司二級子公司哈電發電設備國家工程研究中心有限公司(以下簡稱「工程中心」)與黑龍江瑞好科技集團有限公司風電機組供貨合同糾紛情況

1 合同糾紛背景

2007年4月，本公司與漢維風力發電成套設備(大慶)有限公司(以下簡稱「漢維公司」)簽訂了10台1.5MW風力發電機組供貨合同，合同總金額為6,900萬元。2007年11月，雙方又簽訂了補充協議，將其中8台風電機組由定槳風機改為變槳風機，每台變槳風機增加73萬元，合計增加584萬元，合同總額變更為7,484萬元。2010年6月，漢維公司、黑龍江瑞好科技集團有限公司(以下簡稱「瑞好公司」)、本公司、大慶龍江風電有限公司四方簽訂了補充協議，同意漢維公司將全部10台風電機組的合同權利和義務都轉讓給瑞好公司。2012年6月，本公司與瑞好公司又簽訂了一份有關3台風機問題的處理協議書(合計金額1866萬元)，協議書規定本公司支付給瑞好公司1399.5萬元，剩餘的466.5萬元直接從瑞好公司原本應支付給本公司的貨款中扣除，視同於瑞好公司原委託本公司提供的10台風電機組中的3台已完成原合同規定的所有內容並交付用戶使用。至此，本公司與瑞好公司間的風電機組供貨合同關係為7台1.5MW風力發電機組。

從2007年10月開始風電機組陸續安裝後，本公司一直連續對所供貨的風電機組進行逐台調試，有些機組實現過500–800KW工況無人值守長期運行，6號機組在2013年9月末曾調試達到了1.63MW超負荷運行工況，但到目前為止，合同規定的7台風力發電機組仍沒有一台經用戶驗收合格後交付使用。

2013年10月8日，黑龍江瑞好科技集團有限公司向大慶仲裁委員會提交了有關與本公司風電機組合同問題的仲裁申請書，訴求因本公司供貨的風電機組，自2007年開始已5年多遲遲不能交機驗收投入正常生產，向本公司提出索賠要求(索賠標的額合計為1.92億元)，本公司於2013年10月18日收到了大慶仲裁委員會送達的仲裁通知書，並立即向法院申請仲裁無效，提起再審申請，後被駁回申請。交由大慶仲裁委員會仲裁，仲裁庭要求哈電解除部分合同，對已經生效的合同繼續履行，同時判決本公司支付瑞好12,481.52萬元的直接經濟補償，同時承擔仲裁費61.155萬元，支付案件審理過程中的技術服務費5萬元，至此，案件於2016年9月26日全部結束。

2017年3月7日，工程中心與瑞好公司在黑龍江省大慶市中級人民法院的確認下，雙方達成調解協議，工程中心需給付因解除《1500KW定槳變速恒頻永磁風力發電機組採購合同》所產生的返還貨款本金及利息、各種賠償費用共計6,000.00萬元。本公司對此全額計提了預計負債，款項尚未支付。

2、 經公司第七屆第三十八次董事會議審議通過2016年度利潤分配預案，董事會建議派發本公司2016年度末期股息每股人民幣0.03元(含適應稅率)。

十四、其他重要事項

(一) 分部信息

1、 報告分部的確定依據與會計政策

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了6個報告分部，分別為：火電主機設備分部、水電主機設備分部、電站工程服務分部、電站輔機和配套產品、核電產品分部及交直流電機及其他分部6個分部。本公司的各個報告分部分別提供不同的產品或服務，或在不同地區從事經營活動。由於每個分部需要不同的技術或市場策略，本公司管理層分別單獨管理各個報告分部的經營活動，定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

分部間轉移價格按照實際交易價格為基礎確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，分部負債包括分部經營活動形成的可歸屬於該分部的負債。如果多個經營分部共同承擔的負債相關的費用分配給這些經營分部，該共同承擔的負債也分配給這些經營分部。

2、 報告分部的財務信息

(1) *分部資產、負債及收入情況*

項目	火電主機設備	水電主機設備	電站工程服務	電站輔機和配套產品	核電產品	交直流電機及其他	合計
2016年12月31日							
可報告分部資產	38,030,404,792.05	5,979,796,389.77	7,675,231,930.97	3,320,119,102.81	7,678,373,899.76	6,643,649,020.23	69,327,575,135.59
可報告分部負債	31,926,028,088.07	3,511,695,625.85	6,841,646,490.62	2,557,255,351.24	5,999,714,106.18	5,906,267,939.92	56,742,607,601.88
2016年1-12月							
分部收入							
來自外部客戶之收入	12,169,545,679.76	2,484,169,071.08	9,912,653,082.76	1,437,705,553.48	2,009,615,922.05	2,915,731,389.59	30,929,420,698.72
分部間收入	1,887,141,826.71		92,338,063.55			22,105,096.57	2,001,584,986.83
可報告分部收入	14,056,687,506.47	2,484,169,071.08	10,004,991,146.31	1,437,705,553.48	2,009,615,922.05	2,937,836,486.16	32,931,005,685.55
可報告分部毛利	2,268,490,756.14	189,791,905.98	791,174,419.30	228,038,945.25	291,819,627.59	519,484,410.19	4,288,800,064.45
2015年12月31日							
可報告分部資產	38,807,752,658.18	7,624,998,447.81	6,185,229,462.31	4,517,011,670.37	7,169,073,797.77	7,282,640,251.67	71,586,706,288.11
可報告分部負債	28,912,408,029.52	4,564,784,463.07	5,518,401,880.38	3,529,407,618.66	5,341,076,785.88	6,063,128,299.85	53,929,207,077.37
2015年1-12月							
分部收入							
來自外部客戶之收入	9,331,655,577.92	2,705,715,002.37	6,819,315,182.61	1,747,543,909.54	1,723,865,024.67	2,769,129,845.64	25,097,224,542.75
分部間收入	2,595,927,684.39	-	189,297,423.17	-	38,279,725.77	2,823,504,833.33	2,823,504,833.33
可報告分部收入	11,927,583,262.31	2,705,715,002.37	7,008,612,605.78	1,747,543,909.54	1,723,865,024.67	2,807,409,571.41	27,920,729,376.08
可報告分部毛利	1,994,200,726.66	47,335,526.50	490,599,268.50	280,937,643.97	191,649,506.97	311,741,377.31	3,316,464,049.91

十四、其他重要事項(續)

(一) 分部信息(續)

2、 *報告分部的財務信息*(續)

(2) 分部資產、負債及收入情況

項目	期末金額	年初金額
資產		
可報告分部資產	**69,327,575,135.59**	71,586,706,288.10
抵銷分部間關聯方往來	**–19,045,066,245.01**	–27,474,455,403.86
可報告分部資產淨額	**50,282,508,890.58**	44,112,250,884.24
遞延所得稅資產	**351,373,269.10**	333,842,705.26
其他非流動資產		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
受限制及已抵押銀行借款		
銀行存款	**13,700,127,972.66**	16,572,749,985.51
中央銀行存款	**784,356,734.69**	827,070,142.98
現金及現金等價物	**9,428,115.83**	837,186,029.23
未分配總部及公司資產	**739,712,735.13**	1,480,145,750.92
資產合計	**65,867,507,717.99**	64,163,245,498.14
負債		
可報告分部負債	**56,742,607,601.91**	53,929,207,077.36
抵銷分部間關聯方往來	**–8,566,004,447.68**	–20,959,649,982.13
可報告分部負債淨額	**48,176,603,154.23**	32,969,557,095.23
應交稅費	**367,490,729.90**	300,314,171.70
未分配總部及公司負債	**2,680,999,078.38**	16,976,492,375.94
負債合計	**51,225,092,962.51**	50,246,363,642.87

十四、其他重要事項(續)

(一) 分部信息(續)

2、 報告分部的財務信息(續)

(2) 分部資產、負債及收入情況(續)

項目	本期發生額	上期發生額
收入		
來自外部客戶之收入	**30,929,420,698.72**	25,097,224,542.75
分部間收入	**2,001,584,986.83**	2,823,504,833.33
可報告分部收入	**32,931,005,685.55**	27,920,729,376.08
可報告分部毛利	**4,288,800,064.45**	3,316,464,049.91
抵銷分部間虧損	**–13,745,380.35**	–10,166,595.55
來自集團外部客戶間可報告分部毛利	**4,302,545,444.80**	3,326,630,645.46
權益法核算的長期股權投資收益	**16,019,530.10**	9,682,378.19
利息收入	**422,613,875.81**	443,232,014.71
中國政府補助	**102,771,108.59**	116,092,906.74
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產損益	**–5,807,970.07**	280,790,441.71
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融負債 — 現金流量套期		
利息支出	**279,976,261.24**	312,052,876.75
未分配其他收益及淨收入	**75,537,187.44**	118,996,360.01
未分配總部及企業費用	**3,976,533,774.48**	3,675,511,728.64
利潤總額	**657,169,140.95**	307,860,141.43

(3) 地區資料

項目		來自外部客戶之收入	
		2016年度	2015年度
1、	中國境內(所在地)	**20,827,780,149.18**	18,480,366,279.14
2、	海外：		
	— 巴基斯坦伊斯蘭共和國	**2,736,523,125.80**	94,404,372.94
	— 厄瓜多爾共和國	**2,351,295,259.49**	1,607,956,398.59
	— 土耳其共和國	**2,082,664,891.96**	2,301,379,237.39
	— 印度尼西亞共和國	**909,610,140.27**	1,327,567,267.03
	— 印度共和國	**209,737,512.71**	74,826,182.03
	— 其他國家	**1,811,809,619.31**	1,210,724,805.63
	海外小計	**10,101,640,549.54**	6,616,858,263.61
	合計	**30,929,420,698.72**	25,097,224,542.75

十五、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收賬款

1、 應收賬款分類披露

	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
		比例		計提比例			比例		計提比例	
類別	金額	(%)	金額	(%)	賬面價值	金額	(%)	金額	(%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款							-			-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	508,893,962.00	99.97	204,017,180.13	40.09	304,876,781.87	1,002,825,177.38	100.00	155,811,549.92	15.54	847,013,627.46
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	159,000.00	0.03	-	-	159,000.00	45,000.00	-	-	45,000.00	45,000.00
合計	509,052,962.00		204,017,180.13		305,035,781.87	1,002,870,177.38	/	155,811,549.92	/	847,058,627.46

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

	期末餘額			年初餘額		
賬齡	應收賬款	壞賬準備	計提比例	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1年以內	112,000,101.94	5,600,005.10	5.00	577,542,384.98		
1至2年	170,564,549.24	42,641,137.31	25.00	242,571,307.98	12,128,565.40	5.00
2至3年	108,403,995.25	54,201,997.63	50.00	33,399,968.85	16,699,984.43	50.00
3至4年	14,013,800.00	11,211,040.00	80.00	111,642,577.38	89,314,061.90	80.00
4至5年	67,742,577.38	54,194,061.90	80.00			
5年以上	36,168,938.19	36,168,938.19	100.00	37,668,938.19	37,668,938.19	100.00
合計	508,893,962.00	204,017,180.13		1,002,825,177.38	155,811,549.92	

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

1、 *應收賬款分類披露*(續)

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

應收賬款(按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	159,000.00			關聯方不計提
合計	159,000.00	/		

2、 *本期計提、收回或轉回應收賬款情況*

本期計提壞賬準備金額48,205,630.21元。

3、 *按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收款情況*

單位名稱	期末餘額		
	應收賬款	佔應收賬款合計數的比例(%)	壞賬準備
山東核電有限責任公司	100,213,566.01	19.69	20,936,210.59
華能臨港(天津)燃氣熱電有限公司	61,722,820.00	12.13	30,861,410.00
大唐發電股份有限公司北京高井熱電廠	54,712,860.00	10.75	13,580,382.20
中國電力工程有限公司	47,980,470.52	9.43	2,399,023.53
浙江大唐國際江山新城熱電有限責任公司	44,562,814.58	8.75	32,771,174.09
合計	309,192,531.11	60.74	100,548,200.41

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款

1、 *其他應收款分類披露：*

種類	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	1,575,459,734.31	99.34	12,438,741.38	0.79	1,563,020,992.93	1,664,985,424.83	98.26		-	1,664,985,424.83
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	4,608,249.77	0.29	1,954,346.90	42.41	2,653,902.87	3,027,616.28	0.18	3,007,467.88	99.33	20,148.40
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	5,831,347.39	0.37	458,242.40	7.86	5,373,104.99	26,540,795.40	1.57		-	26,540,795.40
合計	1,585,899,331.47		14,851,330.68		1,571,048,000.79	1,694,553,836.51	/	3,007,467.88	/	1,691,546,368.63

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	622,919,721.12			關聯方不計提
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	490,952,437.30			關聯方不計提
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	335,051,039.53			關聯方不計提
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	70,168,577.33			關聯方不計提
成都三利亞科技有限公司	16,287,817.39			關聯方不計提
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	13,541,400.26			關聯方不計提
哈爾濱電機廠有限責任公司	13,000,000.00			關聯方不計提
其他應收江北項目部	8,390,706.00	8,390,706.00	100	預計無法收回
燃機事業部保證金	2,696,105.38	2,696,105.38	100	預計無法收回
哈動匯華	1,351,930.00	1,351,930.00	100	預計無法收回
哈爾濱三聯實業開發總公司	1,100,000.00			關聯方不計提
合計	1,575,459,734.31	12,438,741.38		

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

1、 *其他應收款分類披露：*(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

	期末餘額			年初餘額		
賬齡	**其他應收款**	**壞賬準備**	**計提比例**	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1年以內	**2,780,403.24**	**139,020.16**	**5.00**	8,293.45	–	–
1至2年	**8,293.45**	**2,073.36**	**25.00**	12,345.00	617.25	5.00
2至3年	**12,345.00**	**6,172.50**	**50.00**	–	–	
3至4年		**–**		636.00	508.80	80.00
4至5年	**636.00**	**508.80**	**80.00**	–	–	
5年以上	**1,806,572.08**	**1,806,572.08**	**100.00**	3,006,341.83	3,006,341.83	100.00
合計	**4,608,249.77**	**1,954,346.90**	**100.00**	3,027,616.28	3,007,467.88	

期末單項金額不重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

		期末餘額		
其他應收款(按單位)	**其他應收款**	**壞賬準備**	**計提比例(%)**	**計提理由**
備用金	4,993,925.59		—	備用金不計提
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	284,000.00		—	關聯方不計提
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	89,996.00			關聯方不計提
哈爾濱金鑫電氣有限責任公司	25,917.00	20,733.60	80.00	預期無法收回
其他	437,508.80	437,508.80	100.00	預期無法收回
合計	5,831,347.39	458,242.40		

2、 *本期計提、收回或轉回壞賬準備情況*

本期計提壞賬準備金額11,843,862.80元。

3、 *本期實際核銷的其他應收款情況*

無。

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

4、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	往來款	614,386,456.49	1–2年；2–3年；3–4年；4–5年；5年以上	38.74	
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	往來款	490,952,437.30	1年以內；2–3年；3–4年4–5年；5年以上	30.96	
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	往來款	335,051,039.53	1年以內；1–2年；2–3年；3–4年；5年以上	21.13	
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	往來款	70,168,577.33	1–2年；3–4年；5年以上	4.42	
燃機事業部保證金	保證金	2,696,105.38	5年以上	0.17	2,696,105.38
合計	/	1,513,254,616.03		95.42	31,872,379.37

(三) 長期股權投資

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	**4,958,102,140.16**	**3,000,000.00**	**4,955,102,140.16**	4,588,158,305.40	3,000,000.00	4,585,158,305.40
對聯營、合營企業投資	**128,304,838.06**		**128,304,838.06**	131,064,661.88		131,064,661.88
合計	**5,086,406,978.22**	**3,000,000.00**	**5,083,406,978.22**	4,719,222,967.28	3,000,000.00	4,716,222,967.28

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

1、 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	837,122,531.11			837,122,531.11		
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	716,178,892.28			716,178,892.28		
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	692,422,891.68			692,422,891.68		
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	687,206,900.00			687,206,900.00		
哈爾濱電機廠有限責任公司	678,546,878.74			678,546,878.74		
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	171,624,440.08	399,943,834.76		571,568,274.84		
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	120,004,550.35			120,004,550.35		
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	97,002,844.08			97,002,844.08		
哈爾濱哈電電氣公司	25,780,234.61			25,780,234.61		
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
成都三利亞中瓷有限公司	14,268,142.47			14,268,142.47		
深圳市哈動匯華工貿有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
哈電集團現代製造服務產業有限責任公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
合計	4,588,158,305.40	399,943,834.76	30,000,000.00	4,958,102,140.16		3,000,000.00

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

2、 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	本期增減變動 追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	其他	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
聯營企業											
通用電氣－哈動力能源服務(泰皇島)有限公司	131,064,661.88			15,029,245.18			17,789,069.00		**128,304,838.06**		
合計	131,064,661.88	-	-	15,029,245.18			17,789,069.00		**128,304,838.06**		

(四) 營業收入和營業成本

1、 營業收入和營業成本

項目	本期發生額 收入	本期發生額 成本	上期發生額 收入	上期發生額 成本
主營業務	**1,573,243,441.60**	**1,580,059,558.86**	1,344,085,518.19	1,249,083,201.68
火電主機設備	**764,959,717.68**	**771,775,834.94**	639,865,677.93	544,863,361.42
核電項目	**808,283,723.92**	**808,283,723.92**	704,219,840.26	704,219,840.26
電站輔機及配套				
其他業務	**21,212,252.02**	**18,428,424.05**	23,548,725.39	17,193,271.05
租賃收入			18,153,779.85	17,193,271.05
諮詢收入				
使用許可費	**1,197,073.58**			
其他	**20,015,178.44**	**18,428,424.05**	5,394,945.54	
合計	**1,594,455,693.62**	**1,598,487,982.91**	1,367,634,243.58	1,266,276,472.73

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(五) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	**117,589,550.75**	118,829,803.84
權益法核算的長期股權投資收益	**15,029,245.18**	15,476,834.21
處置長期股權投資產生的投資收益	**29,041,300.00**	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		873,688.28
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		591,001,087.79
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	**14,054,878.27**	2,847,534.25
處置持有至到期投資取得的投資收益		
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
其他		
合計	**175,714,974.20**	729,028,948.37

十六、補充資料

(一) 當期非經常性損益明細表

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	5,719,256.88	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	–	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	82,327,212.61	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	18,854,147.50	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	–	
非貨幣性資產交換損益	–	

十六、補充資料(續)

(一) 當期非經常性損益明細表(續)

項目	金額	說明
委託他人投資或管理資產的損益	–	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	–	
債務重組損益	–	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	–	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	–	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	–	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	–	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	1,475,753.43	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	–	
對外委託貸款取得的損益	–	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	–	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	–	
受托經營取得的托管費收入	–	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	–32,382,286.73	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	6,997,011.78	
非經營性損益對利潤總額影響的合計	82,991,095.47	
所得稅影響額	–2,143,486.20	
少數股東權益影響額	–15,262,112.35	
歸屬於母公司的非經常性損益影響數	65,585,496.92	

十六、補充資料(續)

(二) 淨資產收益率及每股收益：

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益(元) 基本每股收益	每股收益(元) 稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.16	0.30	0.30
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.66	0.25	0.25

十七、按照有關財務會計制度應披露的其他內容

2009年12月29日，哈電股份公司與中國建設銀行股份有限公司黑龍江省分行簽訂了股權轉讓協議，收購其持有的哈電股份公司子公司哈爾濱電機廠有限責任公司2.26%的股權和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司8.37%的股權，轉讓價格分別為人民幣5,888萬元和15,480萬元，2009年12月31日哈電股份公司已全額支付上述股權轉讓款。該項交易通過黑龍江省產權交易中心完成，並經產權交易中心予以確認。截止2016年12月31日，收購股權的工商登記變更手續尚未完成。

哈電股份公司對收購的哈爾濱電機廠有限責任公司2.26%的股權和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司8.37%的股權2016年計算確認的收益分別為44,800.43元和4,376,364.17元，2010年至2015年累計確認的收益分別為50,252,437.49元和214,470,877.46元。

哈爾濱電氣股份有限公司
二〇一七年三月二十八日

重要事項揭示

一、重要會議召開情況

1、 股東大會

(1) 2016年1月29日，本公司召開股東特別大會，審議通過了修改《公司章程》事項。

(2) 2016年5月27日，本公司召開2015年度股東周年大會，審議通過了本公司2015年度年報及一般性授權等事項。

2、 董事會

(1) 2016年1月29日，本公司召開第七屆董事會第二十四次會議，審議並通過了本公司2015年度總裁工作報告、2016年度財務預算等事項。

(2) 2016年2月18日，本公司召開第七屆董事會第二十五次會議，審議並通過了本公司總部職能部門調整設置方案。

(3) 2016年3月25日，本公司召開第七屆董事會第二十六次會議，審議並通過了本公司2015年度年報等事項。

(4) 2016年4月12日，本公司召開第七屆董事會第二十七次會議，審議並通過了公司債券2015年度年報等事項。

(5) 2016年5月27日，本公司召開第七屆董事會第二十八次會議，審議並通過了解決附屬公司合資公司事項。

(6) 2015年6月13日，本公司召開第七屆董事會第二十九次會議，審議並通過了為全資附屬公司提供擔保等事項。

(7) 2016年7月8日，本公司召開第七屆董事會第三十次會議，委任斯澤夫先生為本公司執行董事，選舉斯澤夫先生為本公司董事長，審議並通過了調整本公司董事會各專業委員會成員等事項。

(8) 2016年8月19日，本公司召開第七屆董事會第三十一次會議，審議並通過了本公司2016年度中報等事項。

(9) 2016年9月1日，本公司召開第七屆董事會第三十二次會議，審議並通過了哈鍋實業公司借款展期事項。

(10) 2016年10月25日，本公司召開第七屆董事會第三十三次會議，審議並通過了提名副總裁等事項。

(11) 2016年10月31日，本公司召開第七屆董事會第三十四次會議，審議了本公司參與大唐環境IPO事項，事項未獲通過。

(12) 2016年11月19日，本公司召開第七屆董事會第三十五次會議，審議並通過了本公司2015年度環境與社會責任報告、本公司與哈電集團公司關於金融服務及產品、服務關連交易等事項。

二、重大事項及重要合同簽訂情況

1、 重大事項

(1) 2016年1月29日，經本公司股東特別大會批准，完成對《公司章程》關於董事會組成及財務報表會計準則等相關條款的修訂。

(2) 2016年7月4日，本公司辦公地址遷至中國哈爾濱市松北區。

(3) 2016年7月8日，鄒磊先生辭任本公司董事長、非執行董事，斯澤夫先生獲委任為本公司執行董事，並獲選舉為本公司董事長。

(4) 2016年9月21日，本公司高級副總裁苗立杰先生因達法定年齡辭任高級副總裁。

(5) 2016年10月25日，王德興先生獲委任為本公司副總裁。

(6) 本公司及所屬的哈爾濱電機廠有限責任公司(「電機公司」)、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司(「鍋爐公司」)、哈爾濱汽輪機廠有限責任公司(「汽輪機公司」)、哈爾濱電氣動力裝備有限公司(「動裝公司」)、哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司等企業獲得了高新技術企業的重新認定，將繼續享受15%的企業所得稅優惠稅率。

(7) 鍋爐公司提供設備的6個項目12台機組入選中國電力建設行業工程質量的最⑽呱藜蠖袪燖鑷譪躆譭韙襣刮畤譗韗荾袪岷椹唬

重要事項揭示(續)

(11) 2016年8月11日，本公司簽訂了國電博興2×1,000MW超超臨界(二次再熱)鍋爐供貨合同。

(12) 2016年4月26日，本公司簽訂了中核建22公司蒙古Baganuur 2×350MW超臨界鍋爐供貨合同。

(13) 2016年8月11日，本公司簽訂了中國電力工程顧問集團越南海陽2×600MW亞臨界汽輪機、發電機供貨合同。

(14) 2016年8月25日，本公司簽訂了神華國華印尼南蘇(1)2×350MW超臨界鍋爐設備供貨合同。

(15) 2016年9月23日，本公司簽訂了雅礱江公司兩河口6×500MW混流式水輪機供貨合同。

(16) 2016年10月25日，本公司簽訂了中廣核集團寧德(華龍一號)5#核電站蒸汽發生器供貨合同。

(17) 2016年12月21日，本公司簽訂了馬來西亞楊忠禮集團(YTL)印尼坦竣2×660MW超超臨界燃煤電站總承包合同。

除以上事項外，本公司未有其他需披露而未披露之事項。

備查文件

1. 本公司二零一六年度報告正本

2. 本公司經審核之財務報表正本

股東週年大會通知

茲通告哈爾濱電氣股份有限公司(「本公司」)謹定於二零一七年五月二十六日(星期五)上午九時在中華人民共和國黑龍江省哈爾濱市松北區創新一路1399號本公司會議大廳，舉行二零一六年度股東周年大會，以便處理下列事項：

普通事項

1. 審議並批准本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的董事會報告書；

2. 審議並批准本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的監事會報告書；

3. 審議並批准本公司二零一六年一月一日至二零一六年十二月三十一日期間經審核帳目和核數師報告；

4. 宣佈派發本公司二零一六年度股息每股人民幣0.03元(含適應稅率)，派息時間為二零一七年七月二十八日；

5. 續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司二零一七年度財務報表的核數師，並授權本公司董事會釐定其酬金；

6. 委任本公司第八屆董事會成員並釐定其薪酬，薪酬標準參照類似本公司業務或規模之公司之獨立非執行董事薪酬情況並視乎各位董事職責分工情況釐定；

   (1) 委任斯澤夫先生為本公司執行董事，不在本公司領薪；

   (2) 委任吳偉章先生為本公司執行董事，不領取董事薪酬；

   (3) 委任張英健先生為本公司執行董事，不領取董事薪酬；

   (4) 委任宋世麒先生為本公司執行董事，不領取董事薪酬；

   (5) 委任劉登清先生為本公司獨立非執行董事，薪酬為每年度10萬元人民幣；

   (6) 委任于文星先生為本公司獨立非執行董事，薪酬為每年度6萬元人民幣；

   (7) 委任朱鴻杰先生為本公司獨立非執行董事，薪酬為每年度6萬元人民幣；

   (8) 委任胡建民先生為本公司獨立非執行董事，薪酬為每年度6萬元人民幣。

股東週年大會通知(續)

7. 委任本公司第八屆監事會股東代表監事並釐定其薪酬，薪酬標準參照類似本公司業務或規模之公司之監事薪酬情況釐定。

(1) 委任馮永強先生為本公司股東代表監事，不領取監事薪酬；

(2) 委任陳光先生為本公司股東代表監事，不領取監事薪酬；

(3) 委任朱鵬濤先生為本公司股東代表監事，不領取監事薪酬。

特別事項

8. 授權本公司董事會有權委任任何人士填補董事會臨時空缺或增任為董事，其任期至本公司下一次股東大會完結時為止；

9. 授權本公司董事會在遵守有關法律、法規的前提下，在董事會認為適當的時機，一次或多次配發總額不超過本決議案通過日本公司已發行股份總額的20%的H股或內資股。授權有效期為決議案通過日起12個月，或至決議案通過後第一次股東本夕年或本會