目錄

公司簡介	2
財務摘要	4
董事長報告書	6
管理層論述與分析	8
董事、監事及高級管理人員	17
董事會報告書	25
監事會報告書	39
公司管治報告	41
審計報告	52
合併資產負債表	58
資產負債表	62
合併利潤表	67
利潤表	70
合併現金流量表	73
現金流量表	76
合併所有者權益變動表	79
所有者權益變動表	81
二零二一年度財務報表附註	83
重要事項揭示	290
公司資料	291
備查文件	292

公司簡介

哈爾濱電氣股份有限公司(「本公司」)，是由原哈爾濱電機廠、哈爾濱鍋爐廠、哈爾濱汽輪機廠(「三大動力」)等有關企業重組而成。

本公司地處中國哈爾濱市，於一九九四年十月六日註冊成立，並於一九九四年十二月十六日在香港聯合交易所上市交易，股票代碼「01133」。

於二零二一年十二月三十一日，本公司總股本為1,706,523,000股，其中在香港聯交所流通的H股為675,571,000股。

本公司及其附屬公司是國內規模最大的發電設備製造商之一，發電設備年生產能力3000萬千瓦。主要業務及產品包括：

- 火電主機設備：單機容量最大達1000MW等級鍋爐、汽輪機及汽輪發電機，佔國內火電裝機容量30%以上；
- 水電主機設備：單機容量最大達1000MW等級水力發電機組，佔國內大型水電裝機容量50%；
- 核電主機設備：單機容量最大達1400MW等級核電廠核島及常規島設備；
- 氣電成套設備：9F級／9H級燃氣輪機及燃氣蒸汽聯合循環機組；
- 清潔能源：太陽能光熱發電、潮流能發電、海水淡化等產品的研製開發與生產；
- 其他產品：電站配套輔機、工業鍋爐、工業汽輪機、控制設備、交流電機、直流電機、閥門、壓力容器及軸流風機等；

- 電站工程總承包；
- 火電及水電設備成套服務；
- 電站設備進出口業務；
- 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；
- 脫硫、脫硝、除塵等環保工程業務。

本公司立足國內市場，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、巴西等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。

本公司滙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，有着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

五年業績、資產及負債概況

		截至十二月三十一日止年度				
	單位	**2021**	2020	2019	2018	2017
營業收入	*人民幣千元*	**21,225,313**	23,760,400	22,515,591	25,879,461	31,540,324
利潤總額	*人民幣千元*	**-4,200,267**	76,958	217,143	156,854	343,366
歸屬於母公司所有者淨利潤	*人民幣千元*	**-4,142,448**	-7,281	106,173	71,317	194,227
資產總額	*人民幣千元*	**60,610,193**	57,961,256	55,082,667	56,541,983	64,838,093
負債總額	*人民幣千元*	**48,415,507**	41,761,206	39,226,502	40,232,952	48,695,941
少數股東權益	*人民幣千元*	**625,992**	522,836	276,526	1,282,749	1,271,401
歸屬於母公司所有者權益	*人民幣千元*	**11,568,694**	15,677,215	15,579,639	15,026,282	14,870,751
每股淨資產	*人民幣元*	**6.779**	9.187	9.129	8.805	8.714
每股盈利	*人民幣元*	**-2.427**	-0.004	0.062	0.042	0.141

	截至2021年12月31日止年度		截至2020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	**7,561,962**	**200,886**	8,710,410	1,284,811
水電主機設備	**2,727,479**	**176,322**	2,454,051	412,062
核電	**1,100,635**	**209,400**	1,467,610	374,936
電站工程服務	**4,495,838**	**-1,839,447**	6,405,089	-198,466
電站輔機及配套	**851,802**	**31,148**	931,422	101,645
交直流電機及其他產品與服務	**4,487,597**	**243,715**	3,791,818	728,502
合計	**21,225,313**	**-977,977**	23,760,400	2,703,491
未分配到主要產品之費用		**-3,222,290**		-2,626,533
利潤總額		**-4,200,267**		76,958

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(「本公司」)及其附屬公司2021年度業績報告。

2021年，面對百年未有之大變局和能源轉型的嚴峻挑戰，本公司堅持以建設具有全球競爭力的世界一流裝備製造企業為目標，全力統籌抓好疫情防控和生產經營各項工作，企業改革發展各項工作取得新成效。報告期內，工業總產值同比增長2.8%，正式合同簽約額同比增長5.5%，發電設備產量同比增長14.5%，為保障國家電力安全穩定有效供應、助力經濟社會發展做出了重要貢獻。

報告期內，本公司全力推動重大項目建設、技術創新等各項重點工作任務。重大項目建設取得關鍵突破，自主研製的世界首台百萬千瓦白鶴灘水電站14號機組率先投產發電，實現了我國高端裝備製造的重大突破，習近平總書記致信祝賀，李克強總理作出批示；國內單機容量最大抽水蓄能電站陽江1號機組併網發電；參與研製的世界首座高温氣冷堆華能石島灣核電站示範工程併網成功。技術創新邁出新步伐，關鍵核心技術攻關取得積極進展，完成國家科技重大專項CAP1400示範工程屏蔽主泵電機樣機鑒定及產品驗證；「先進電機原創技術策源地」和「水力發電設備原創技術策源地」獲批列入國務院國資委首批技術策源地名單。但受煤電產業大幅下行、原材料價格上漲、匯率波動等諸多因素影響，2021年，本公司效益水平出現大幅下滑。

當前，隨着我國「雙碳」目標的確定，能源結構加快調整。「十四五」期間，我國風電、氣電、水電、核電和抽水蓄能均將迎來快速發展，預計新增裝機將分別將達到1.8億千瓦、5000萬千瓦、4000萬千瓦、3000萬千瓦和3100萬千瓦；清潔高效煤電已核准在建或納入規劃2.1億千瓦，煤電「三改聯動」預計節能改造3.5億千瓦、供熱改造5000萬千瓦、靈活性改造2億千瓦，為能源裝備製造業發展開闢了新的廣闊空間、提供了難得的歷史機遇，對能源裝備製造企業技術升級和跨越提出了迫切要求。總的來看，公司正處於產業調整、創新驅動的轉型關鍵期，政策利好、乘勢而上的發展機遇期，本公司將牢牢把握新發展機遇，加快推動公司在「十四五」期間加快實現快速高質量發展，為實現「雙碳」目標作出積極貢獻。

2022年是黨的二十大召開之年，是「十四五」承上啓下的重要一年，是本公司轉型發展的關鍵之年。本公司將堅持產業高端化、智能化、綠色化發展方向，圍繞以新能源為主體的新型電力系統、綠色低碳的驅動系統、清潔高效的工業系統「三個系統」，進一步優化戰略佈局，加快推動公司從純粹的制造企業向設備製造商、系統集成商和運維服務商「三商」轉型，實施穩基礎、見成效、上水平「三步走」戰略安排，加快推動公司走出困境並實現健康可持續發展。本公司將堅持以經濟效益為中心，以價值創造為核心，以企業為主體，聚焦運行短板和重點，全面開展扭虧行動，著力提高企業營業收入利潤率、產業投資回報率，全力打好扭虧增盈攻堅戰。本公司將堅持以行業對標為手段，重點抓好企業規模做大、經濟效益水平提升等工作，全面開展趕超行動，努力建設具有全球競爭力的世界一流裝備製造企業。本公司將堅持深入實施創新驅動發展，突出抓好技術攻關、打造科技創新高地，全面開展科技領先行動，不斷提高科技自立自強能力和水平。本公司具備完整的科技創新體系、生產製造體系、營銷網絡和售後服務網絡、人力資源管理體系等，有雄厚的技術積累、領先的裝備製造實力，以及眾多戰略合作伙伴的堅強支持，有信心、有能力、有基礎實現企業生產經營企穩回升，以良好的業績回報各位股東。

感謝各位股東的信賴和支持！感謝董事會和監事會各位同仁的努力貢獻！感謝全體員工的辛勤付出與勤懇奉獻！

董事長

曹志安

於中國·哈爾濱，二零二二年三月二十五日

管理層論述與分析

（貨幣名稱除特殊標註外均為人民幣元。）

閱讀本部分內容之時，請同時參閱本年報財務報表及附註。

宏觀經濟與行業發展

2021年，中國沉著應對百年變局和世紀疫情，構建新發展格局邁出新步伐，高質量發展取得新成效，實現了「十四五」良好開局，經濟發展和疫情防控保持全球領先地位，國家戰略科技力量加快壯大，產業鏈韌性得到提升。當前來看，世紀疫情衝擊下，百年變局加速演進，外部環境更趨複雜嚴峻和不確定。我國經濟韌性強，長期向好的基本面不會改變。我國提出了力爭2030年碳排放達到峰值，2060年實現「碳中和」的目標。而加快能源清潔低碳轉型是實現「雙碳」目標的必由之路，這為能源裝備製造業發展開闢了新的廣闊空間、提供了難得的歷史機遇，但同時也對能源裝備製造企業技術升級和跨越提出了更為迫切的要求。

從電力行業總體情況來看，根據中電聯相關統計數據，近年來國內電源工程投資規模呈平穩波動的態勢；發電裝機容量逐年上升，同時發電產業結構調整，可再生能源裝機規模逐年上升；發電量波動提升，全社會用電量逐年遞增，電力行業需求較為活躍。

從發電設備裝機情況來看，能源清潔低碳轉型持續加快，2021年全國全口徑非化石能源發電裝機首次超過煤電裝機規模。截至2021年底，全國發電裝機總容量約為23.8億千瓦，同比增長7.9%，其中水電裝機3.9億千瓦(其中抽水蓄能0.36億千瓦)、火電裝機13.0億千瓦、核電裝機5,326萬千瓦、風電裝機3.3億千瓦、光伏發電裝機3.1億千瓦、生物質發電裝機3,798萬千瓦；可再生能源裝機規模突破10億千瓦，裝機容量達到10.63億千瓦，佔總發電裝機容量的44.8%。2021年，全國新增發電裝機容量1.8億千瓦，同比下降7.9%，其中可再生能源新增裝機1.3億千瓦，佔全國新增發電裝機的76.1%。其中，水電新增2,349萬千瓦、風電新增4,757萬千瓦、光伏發電新增5,488萬千瓦、生物質發電新增808萬千瓦，分別佔全國新增裝機的13.3%、27%、31.1%和4.6%。

生產經營情況

2021年，面對百年未有之大變局，本公司統籌抓好生產經營和改革發展各項工作，全年工業總產值、正式合同簽約額、發電設備產量實現同比增長，重大項目建設取得關鍵突破，自主技術攻關取得積極進展，取得了一定的成績。但受煤電產業大幅下行、原材料價格上漲、匯率波動等諸多因素影響，本公司2021年效益水平出現大幅下滑。

新冠肺炎疫情的影響

新冠肺炎疫情對本公司境外項目執行和經濟效益產生較大影響。由於疫情原因，本公司部分境外項目現場人員無法按計劃正常輪換，差旅費用、防疫費用增加；為解決人力不足問題，本公司雇傭了大量外籍人員，人力成本上升，項目管理費用大幅增加；疫情對項目所在地原材料市場造成衝擊，海運受到影響，採購成本增加；部分項目未能按計劃執行，影響項目整體生產週期。

訂貨

2021年，本公司訂貨情況略有上升，全年實現正式合同簽約額285.82億元，同比增長5.51%，其中煤電設備94.58億元，佔比33.09%，同比下降2.47%；水電設備31.76億元，佔比11.11%，同比增長92.23%；核電設備31.59億元，佔比11.05%，同比增長632.01%；氣電設備9.90億元，佔比3.46%，同比下降47.87%；電力工程41.11億元，佔比14.38%，同比下降21.35%；電站服務40.55億元，佔比14.19%，同比增長21.24%；其他產品36.33億元，佔比12.71%，同比下降24.91%。

水電產業方面：2021年水電市場形勢全面向好，本公司抓住機會，大力拓展市場，國內水電主機市場占有率連續三年第一，水電設備正式簽約額同比實現較高增長。

核電產業方面：本公司充分發揮核島主設備競爭優勢，取得中核集團CX項目和國電投集團廉江項目蒸汽發生器合同，核電設備正式合同簽約額大幅增長。

氣電產業方面：受新簽項目生效週期影響，本公司氣電設備正式合同簽約額有所下降。

國際市場方面：在境外重點市場區域疫情逐步得到控制後，國際市場開發成果有所起色，2021年本公司海外正式合同簽約額58.74億元，同比大幅增長428.19%。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(十七) 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。此外，對於本公司持有以備經營出租的空置建築物，若董事會作出書面決議，明確表示將其用於經營出租且持有意圖短期內不再發生變化的，也作為投資性房地產列報。

本公司的投資性房地產按其成本作為入賬價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

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。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，本公司將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，本公司將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

資產負債表日，本公司對存在減值跡象的投資性房地產，估計其可收回金額，可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。投資性房地產減值損失一經確認，不再轉回。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(十八) 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. 固定資產初始計量

本公司固定資產按成本進行初始計量，其中：

(1) 外購的固定資產的成本包括買價、進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出。

(2) 自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

(3) 投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬。

(4) 購買固定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，固定資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額，除應予資本化的以外，在信用期間內計入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(十八) 固定資產

3. 固定資產後續計量及處置

(1) 固定資產折舊

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地之外，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。

本公司根據固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

各類固定資產折舊年限和年折舊率如下：

類別	折舊年限	殘值率 *(%)*	年折舊率 *(%)*
房屋及建築物	15－30	3	3.23-6.47
機器設備	7－15	3	6.47-13.86
運輸工具	5－6	3	16.17-19.40
電子設備	5－10	3	9.70－19.40
辦公設備	5－9	3	10.78-19.40
其他	5－9	3	10.78-19.40

(2) 固定資產的後續支出

與固定資產有關的後續支出，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本；不符合固定資產確認條件的，在發生時計入當期損益。

(3) 固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(十八) 固定資產

4. 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

本公司在每期末判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象。

固定資產存在減值跡象的，估計其可收回金額。可收回金額根據固定資產的公允價值減去處置費用後的淨額與固定資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當固定資產的可收回金額低於其賬面價值的，將固定資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為固定資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的固定資產減值準備。

固定資產減值損失確認後，減值固定資產的折舊在未來期間作相應調整，以使該固定資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的固定資產賬面價值(扣除預計淨殘值)。

固定資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項固定資產可能發生減值的，企業以單項固定資產為基礎估計其可收回金額。企業難以對單項固定資產的可收回金額進行估計的，以該固定資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(十九) 在建工程

1. *在建工程的類別*

本公司自行建造的在建工程按實際成本計價，實際成本由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成，包括工程用物資成本、人工成本、交納的相關稅費、應予資本化的借款費用以及應分攤的間接費用等。本公司的在建工程以項目分類核算。

2. *在建工程結轉為固定資產的標準和時點*

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全部支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的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。

3. *在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法*

本公司在每期末判斷在建工程是否存在可能發生減值的跡象。

有跡象表明一項在建工程可能發生減值的，企業以單項在建工程為基礎估計其可收回金額。企業難以對單項在建工程的可收回金額進行估計的，以該在建工程所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額根據在建工程的公允價值減去處置費用後的淨額與在建工程預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當在建工程的可收回金額低於其賬面價值的，將在建工程的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為在建工程減值損失，計入當期損益，同時計提相應的在建工程減值準備。在建工程的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十) 借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

本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。

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。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十) 借款費用(續)

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. 借款費用資本化金額的計算方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

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利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十一) 使用權資產

本公司對使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：

1) 租賃負債的初始計量金額；

2) 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；

3) 本公司發生的初始直接費用；

4) 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本(不包括為生產存貨而發生的成本)。

在租賃期開始日後，本公司採用成本模式對使用權資產進行後續計量。

能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。對計提了減值準備的使用權資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值參照上述原則計提折舊。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十二) 無形資產

1. 無形資產的初始計量

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。

以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的賬面價值確定其入賬價值；以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入賬價值。

內部自行開發的無形資產，其成本包括：開發該無形資產時耗用的材料、勞務成本、註冊費、在開發過程中使用的其他專利權和特許權的攤銷以及滿足資本化條件的利息費用，以及為使該無形資產達到預定用途前所發生的其他直接費用。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十二) 無形資產(續)

2. 無形資產的後續計量

本公司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。

(1) 使用壽命有限的無形資產

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。

每期末，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，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。

經覆核，本期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。

(2) 使用壽命不確定的無形資產

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。對於使用壽命不確定的無形資產，在持有期間內不攤銷，每期末對無形資產的壽命進行覆核。如果期末重新覆核後仍為不確定的，在每個會計期間繼續進行減值測試。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十二) 無形資產(續)

3. 無形資產減值準備的計提

對於使用壽命確定的無形資產，如有明顯減值跡象的，期末進行減值測試。

對於使用壽命不確定的無形資產，每期末進行減值測試。

對無形資產進行減值測試，估計其可收回金額。可收回金額根據無形資產的公允價值減去處置費用後的淨額與無形資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值的，將無形資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為無形資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的無形資產減值準備。

無形資產減值損失確認後，減值無形資產的折耗或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該無形資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的無形資產賬面價值(扣除預計淨殘值)。

無形資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項無形資產可能發生減值的，本公司以單項無形資產為基礎估計其可收回金額。本公司難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該無形資產所屬的資產組為基礎確定無形資產組的可收回金額。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十二) 無形資產(續)

4. 劃分本公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

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。

內部研究開發項目研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

5. 開發階段支出符合資本化的具體標準

內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

(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；

(4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

(5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十三) 長期待攤費用

長期待攤費用，是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在1年以上的各項費用。本公司發生的長期待攤費用按實際成本計價，並按預計受益期限平均攤銷，對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，在確定時將該項目的攤餘價值全部計入當期損益。

(二十四) 合同負債

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務部分確認為合同負債。

(二十五) 職工薪酬

職工薪酬，是指本公司為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

2. 離職後福利

(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。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十五) 職工薪酬(續)

2. 離職後福利(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本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。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十五) 職工薪酬(續)

3. 辭退福利

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償，在本公司不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

(二十六) 租賃負債

本公司對租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本公司採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用本公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額包括：

1) 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；

2) 取決於指數或比率的可變租賃付款額；

3) 在本公司合理確定將行使該選擇權的情況下，租賃付款額包括購買選擇權的行權價格；

4) 在租賃期反映出本公司將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃付款額包括行使終止租賃選擇權需支付的款項；

5) 根據本公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。

本公司按照固定的折現率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十七) 股份支付

1. 股份支付的種類

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。

2. 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具，採用期權定價模型等確定其公允價值，選用的期權定價模型考慮以下因素：(1)期權的行權價格；(2)期權的有效期；(3)標的股份的現行價格；(4)股價預計波動率；(5)股份的預計股利；(6)期權有效期內的無風險利率。

在確定權益工具授予日的公允價值時，考慮股份支付協議規定的可行權條件中的市場條件和非可行權條件的影響。股份支付存在非可行權條件的，只要職工或其他方滿足了所有可行權條件中的非市場條件(如服務期限等)，即確認已得到服務相對應的成本費用。

3. 確定可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十七) 股份支付(續)

4. 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

以權益結算的股份支付，按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。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。

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。授予後立即可行權的，在授予日以本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。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。

5. 對於存在修改條款和條件的情況的，本期的修改情況及相關會計處理

若在等待期內取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。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，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十八) 應付債券

1. 一般公司債券

以公允價值計量且其變動計入當期損益的應付債券按其公允價值作為初始確認金額，相關交易費用直接計入當期損益，並按公允價值進行後續計量。

對於其他類別的應付債券按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額，並採用攤餘成本進行後續計量。溢價或折價是對應付債券存續期間內的利息費用調整，在債券存續期間內採用實際利率法進行攤銷。

2. 可轉換公司債券

本公司發行的可轉換公司債券，在初始確認時將其包含的負債成份和權益成份進行分拆，將負債成份確認為應付債券，將權益成份確認為資本公積。在進行分拆時，先對負債成份的未來現金流量進行折現確定負債成份的初始確認金額，再按發行價格總額扣除負債成份初始確認金額後的金額確定權益成份的初始確認金額。發行可轉換公司債券發生的交易費用，在負債成份和權益成份之間按照各自的相對公允價值進行分攤。

(二十九) 預計負債

1. 預計負債的確認標準

與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：

該義務是本公司承擔的現時義務；

履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；

該義務的金額能夠可靠地計量。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

(二十九) 預計負債(續)

2. 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。

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。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十一 收入

(1) 合同開始日，企業應當對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行，然後，在履行了各單項履約義務時分別確認收入。

履約義務，是指合同中企業向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。履約義務既包括合同中明確的承諾，也包括由於企業已公開宣佈的政策、特定聲明或以往的習慣做法等導致合同訂立時客戶合理預期企業將履行的承諾。企業為履行合同而應開展的初始活動，通常不構成履約義務，除非該活動向客戶轉讓了承諾的商品。

企業應當按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。企業應當根據合同條款，並結合其以往的習慣做法確定交易價格。在確定交易價格時，企業應當考慮可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

(2) 滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

(1) 客戶在企業履約的同時即取得並消耗企業履約所帶來的經濟利益。

(2) 客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品。

(3) 企業履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且該企業在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十一 收入(續)

(3) 在某一時點履行的履約義務收入的確認

對於在某一時點履行的履約義務，企業應當在客戶取得相關商品控制權時點收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，企業應當考慮下列跡象：

(1) 企業就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務。

(2) 企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。

(3) 企業已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。

(4) 企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。

(5) 客戶已接受該商品。

(6) 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

(4) 在某一時段內履行的履約義務收入的確認

對於在某一時段內履行的履約義務，企業應當在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。企業應當考慮商品的性質，採用產出法或投入法確定恰當的履約進度。其中，產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度；投入法是根據企業為履行履約義務的投入確定履約進度。對於類似情況下的類似履約義務，企業應當採用相同的方法確定履約進度。

當履約進度不能合理確定時，企業已經發生的成本預計能夠得到補償的，應當按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十二 合同成本

1. 合同履約成本

本公司對於為履行合同發生的成本，不屬於除收入準則外的其他企業會計準則範圍且同時滿足下列條件的作為合同履約成本確認為一項資產：

(1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；

(2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源。

(3) 該成本預期能夠收回。

該資產根據其初始確認時攤銷期限是否超過一個正常營業週期在存貨或其他非流動資產中列報。

2. 合同取得成本

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產。增量成本是指本公司不取得合同就不會發生的成本，如銷售佣金等。對於攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。

3. 合同成本攤銷

上述與合同成本有關的資產，採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎，在履約義務履行的時點或按照履約義務的履約進度進行攤銷，計入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十二 合同成本

4. 合同成本減值

上述與合同成本有關的資產，賬面價值高於本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得剩餘對價與為轉讓該相關商品估計將要發生的成本的差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

計提減值準備後，如果以前期間減值的因素發生變化，使得上述兩項差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

㈢十三 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，但不包括政府作為企業所有者投入的資本。根據相關政府文件規定的補助對象，將政府補助劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

對於政府文件未明確補助對象的政府補助，本公司根據實際補助對象劃分為與資產相關的政府補助或與收益相關的政府補助，相關判斷依據說明詳見本財務報表附註八之其他流動負債／其他非流動負債／營業外收入項目。

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。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。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十三 政府補助(續)

2. 政府補助的確認

對期末有證據表明本公司能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金的，按應收金額確認政府補助。除此之外，政府補助均在實際收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額(人民幣1元)計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

3. 會計處理方法

與資產相關的政府補助，應當衝減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益。與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，在所建造或購買資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用或損失的期間計入當期損益或衝減相關成本；用於補償企業刁橡〕榦苴費用或損失的，磕子鞭蛩祛

相關費用拌益，在厲禽知認洸關資產咳益，在厲值房禽社赳祆峙乓丁期損益。
的，拭在所彥入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十四 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 確認遞延所得稅資產的依據

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

2. 確認遞延所得稅負債的依據

本公司將當期與以前期間應交未交的應納稅暫時性差異確認為遞延所得稅負債。但不包括商譽、非企業合併形成的交易且該交易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所形成的暫時性差異。

3. 同時滿足下列條件時，將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

(1) 企業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；

(2) 遞延所得稅資產和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和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

一般情況下，在個別財務報表中，當期所得稅資產與負債及遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。在合併財務報表中，納入合併範圍的企業中，一方的當期所得稅資產或遞延所得稅資產與另一方的當期所得稅負債或遞延所得稅負債一般不予以抵銷，除非所涉及的企業具有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十五 租賃

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

1. 租賃合同的分拆

當合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。

當合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本公司將租賃和非租賃部分進行分拆，租賃部分按照租賃準則進行會計處理，非租賃部分應當按照其他適用的企業會計準則進行會計處理。

2. 租賃合同的合併

本公司與同一交易方或其關連方在同一時間或相近時間訂立的兩份或多份包含租賃的合同符合下列條件之一時，合併為一份合同進行會計處理：

(1) 該兩份或多份合同基於總體商業目的而訂立並構成一攬子交易，若不作為整體考慮則無法理解其總體商業目的。

(2) 該兩份或多份合同中的某份合同的對價金額取決於其他合同的定價或履行情況。

(3) 該兩份或多份合同讓渡的資產使用權合起來構成一項單獨租賃。

3. 本公司作為承租人的會計處理

在租賃期開始日，本公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產和租賃負債的會計政策詳見四(二十)使用權資產

四

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十五 租賃(續)

4. 本公司作為出租人的會計處理(續)

(2) 對融資租賃的會計處理

在租賃期開始日，本公司對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。

應收融資租賃款初始計量時，以未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃收款額包括：

1) 扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額；

2) 取決於指數或比率的可變租賃付款額；

3) 合理確定承租人將行使購買選擇權的情況下，租賃收款額包括購買選擇權的行權價格；

4) 租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權的情況下，租賃收款額包括承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項；

5) 由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

本公司按照固定的租賃內含利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入，所取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

(3) 對經營租賃的會計處理

本公司在租賃期內各個期間採用直線法或其他系統合理的方法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入；發生的與經營租賃有關的初始直接費用資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益；取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十六 持有待售

1. 持有待售確認標準

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組確認為持有待售組成部分：

(1) 根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；

(2) 出售極可能發生，即本公司已經就一項出售計劃作出決議，並已獲得監管部門批准(如適用)，且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。

確定的購買承諾，是指本公司與其他方簽訂的具有法律約束力的購買協議，該協議包含交易價格、時間和足夠嚴厲的違約懲罰等重要條款，使協議出現重大調整或者撤銷的可能性極小。

2. 持有待售核算方法

本公司對於持有待售的非流動資產或處置組不計提折舊或攤銷，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，應當將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

對於取得日劃分為持有待售類別的非流動資產或處置組，在初始計量時比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。

上述原則適用於所有非流動資產，但不包括採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產、採用公允價值減去出售費用後的淨額計量的生物資產、職工薪酬形成的資產、遞延所得稅資產、由金融工具相關會計準則規範的金融資產、由保險合同相關會計準則規範的保險合同所產生的權利。

四. 重要會計政策、會計估計的說明(續)

㈢十七 公允價值計量

本公司以公允價值計量相關資產或負債時，基於如下假設：

- 市場參與者在計量日出售資產或者轉移負債的交易，是在當前市場條件下的有序交易；
- 出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行。不存在主要市場的，假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。
- 採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

本公司將根據交易性質和相關資產或負債的特徵等，以其交易價格作為初始確認的公允價值。

其他相關會計準則要求或者允許公司以公允價值對相關資產或負債進行初始計量，且其交易價格與公允價值不相等的，公司將相關利得或損失計入當期損益，但其他相關會計準則另有規定的除外。

以公允價值計量非金融資產時，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本公司採用估值技術時考慮了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。估值技術的輸入值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，才可以使用不可觀察輸入值。

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。

五. 會計政策、會計估計變更、重大前期差錯更正的說明

(一) 會計政策變更

本報告期無會計政策變更。

(二) 會計估計變更

本報告期重要會計估計未變更。

(三) 重大前期差錯更正事項

本報告期未發生採用追溯重述法的前期會計差錯更正事項。

六. 稅項

本公司及子公司主要的應納稅項列示如下：

(一) 流轉稅及附加稅費

稅種	計稅依據	稅率	備註
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%、9%、10%、13%、16%	
城市維護建設稅	實繳流轉稅稅額	7%	

六. 稅項

(二) 企業所得稅

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%
哈爾濱電氣動力科貿有限公司	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*(註4)*	15%
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司*(註5)*	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6)*	15%
哈爾濱電氣動力裝備有限公司*(註7)*	15%
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司*(註8)*	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9)*	15%
哈電融資租賃(天津)有限責任公司	25%
哈爾濱哈電電氣有限公司	25%
哈電集團山西環保工程有限公司	25%
哈電集團生物質發電(望奎)有限公司	25%
哈電集團生物質發電(德惠)有限公司	25%

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。

註1： 哈爾濱電氣股份有限公司(本部)

公司2021年8月7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：GR202023000278)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

六. 稅項(續)

(二) 企業所得稅(續)

註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2021年8月7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聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR202023000237)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

哈爾濱汽輪機廠輔機工程有限公司2021年8月7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聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR202023000008)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註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2021年8月7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：GR202023000122)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

哈爾濱電機廠有限責任公司子公司哈動國家水力發電設備工程技術研究中心有限公司2021年9月27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：GR202023000071)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註4： 哈電發電設備國家工程研究中心有限公司

哈電發電設備國家工程研究中心有限公司2021年8月7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：GR202023000085)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

六. 稅項(續)

(二) 企業所得稅(續)

註5： 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2021年8月7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：GR202023000352)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註6： 哈爾濱鍋爐廠有限責任公司及其子公司

哈爾濱鍋爐廠有限責任公司2021年8月7日取得黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、國家稅務總局黑龍江省稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR202023000103)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

哈爾濱鍋爐廠有限責任公司子公司哈爾濱鍋爐廠預熱器有限責任公司2018年11月27日取得由黑龍江省科學技術廳、黑龍江省財政廳、國家稅務總局黑龍江省稅務局聯合頒發的《高新技術企業證書》，(證書編號：GR201823000093)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註7： 哈爾濱電氣動力裝備有限公司

哈爾濱電氣動力裝備有限公司2021年8月7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：GR202023000203)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註8： 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2019年12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：GR201913002647)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

註9： 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2019年12月27日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。

七. 企業合併及合併財務報表

(一) 子公司情況

本期納入合併財務報表範圍的子公司共36戶，主要包括：

子公司名	子公司類型	級次	持股比例 (%)	表決 比例 (%)	公司性質	註冊資本
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	1	2	100	100	有限責任公司	1,300,332,892.68
哈爾濱電氣動力科貿有限公司	1	2	55.56	55.56	有限責任公司	27,000,000.00
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	1	2	100	100	有限責任公司	750,000,000.00
哈爾濱電機廠有限責任公司	1	2	100	100	有限責任公司	709,236,879.74
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	1	2	75	75	有限責任公司	160,000,000.00
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	1	2	45	45	有限責任公司	177,777,600.00
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	1	2	100	100	有限責任公司	746,852,893.28
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	1	2	100	100	有限責任公司	1,070,000,000.00
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	1	2	34	34	有限責任公司	2,050,000,061.08
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	2	2	55	55	有限責任公司	1,500,000,000.00
哈爾濱哈電電氣有限公司	1	2	100	100	有限責任公司	20,000,000.00
哈電集團山西環保工程有限公司	1	2	51	51	有限責任公司	98,000,000.00
成都三利亞科技有限公司	1	2	40.7	40.7	有限責任公司	53,126,540.00
哈電融資租賃(天津)有限責任公司	1	2	80	80	有限責任公司	500,000,000.00
哈電集團生物質發電(望奎)有限公司	1	2	100	100	有限責任公司	136,100,000.00
哈電集團生物質發電(德惠)有限公司	1	2	100	100	有限責任公司	138,910,000.00

企業類型：1、境內非金融子企業；2、境內金融子企業；3、境外子企業；4、事業單位；5、基建單位

註： 持股比例低於50%的企業納入合併範圍，原因見本附註九、(一)在子公司中的權益部分內容。

七. 企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司情況(續)

本期納入合併財務報表範圍的主體較上期相比，增加2戶，減少0戶，其中：

1. 本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

名稱	變更原因
哈爾濱大電機研究所有限公司	投資設立
吉林省澤盛環保工程有限公司	非同一控制下企業合併

(二) 本期發生的非同一控制下企業合併情況

單位：萬元

被購買方名稱	合併日	賬面淨資產	可辨認淨資產公允價值		交易對價	商譽		購買日至期末被購買方的收入	購買日至期末被購買方的淨利潤
			金額	確定方法		金額	確定方法		
吉林省澤盛環保工程有限公司	2021.5	14,341.13	14,136.69	評估確認	12,000.00	2,498.43	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		-493.52

八.

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二) 拆出資金

項目	期末餘額	期初餘額
拆放其他銀行	**750,000,000.00**	470,000,000.00
拆放非銀行金融機構	**560,000,000.00**	300,000,000.00
減：貸款損失準備	**150,000,000.00**	94,000,000.00
拆出資金賬面價值	**1,160,000,000.00**	676,000,000.00

(三) 交易性金融資產

項目	期末公允價值	期初公允價值
分類以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	**1,586,755.20**	201,804,166.47
其中：債務工具投資		
權益工具投資		
其他	**1,586,755.20**	201,804,166.47
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其中：債務工具投資		
混合工具		
其他		
合計	**1,586,755.20**	201,804,166.47

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四) 應收票據

1. 應收票據分類

	期末餘額			期初餘額		
種類	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	1,650,938,235.85		1,650,938,235.85	3,017,537,527.45	1,000,000.00	3,016,537,527.45
商業承兌匯票	1,022,621,513.11		1,022,621,513.11	433,199,291.08		433,199,291.08
合計	2,673,559,748.96		2,673,559,748.96	3,450,736,818.53	1,000,000.00	3,449,736,818.53

2. 期末已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	2,070,978,700.93	
商業承兌匯票	132,837,784.33	
合計	2,203,816,485.26	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款

公司應收賬款賬齡分析確認的依據為：根據合同訂單所確認的項目收入確認時間確定應收賬款賬齡，一般情況下，收回的應收賬款首先確認歸屬於的合同項目，歸屬於某合同內的應收款項首先用於清償早期的債權，當早期的債權清償完成後，再用於清償隨後的債權，即依時間先後順序，先清償舊賬然後再清償新賬，即先發生先收回的原則。

1. 應收賬款淨額按賬齡披露

	期末數	期初數
1年以內	**4,640,228,704.28**	3,911,991,961.36
1年至2年	**1,610,962,970.55**	1,227,320,012.10
2年至3年	**596,602,000.90**	632,624,065.73
3年以上	**399,849,329.59**	378,868,187.03
淨額	**7,247,643,005.32**	6,150,804,226.22

說明： 給予客戶之信貸期各有不同，一般是按個別客戶之財政實力而定。為有效管理與應收賬款相關之信貸風險，本公司定期評估客戶之信用。

2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款

	期末數					期初數				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
類別	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,583,436,677.18	13.43	974,343,230.62	61.53	609,093,446.56	1,062,411,205.14	10.19	710,416,506.08	66.87	351,994,699.06
按組合計提壞賬準備的應收賬款	10,207,775,887.87	86.57	3,569,226,329.11	34.97	6,638,549,558.76	9,367,324,992.77	89.81	3,568,515,465.61	38.10	5,798,809,527.16
合計	11,791,212,565.05		4,543,569,559.73	38.53	7,247,643,005.32	10,429,736,197.91		4,278,931,971.69	41.03	6,150,804,226.22

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

3. 單項計提壞賬準備的應收賬款

債務人名稱	應收賬款	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
蘇丹共和國國家水利灌溉部(蘇丹麥洛維項目)	252,094,583.72	252,094,583.72	100.00	註1
哈爾濱廣瀚動力技術發展有限公司	248,559,994.46	26,655,531.25	10.72	重點工程根據實際情況判斷
中國船舶重工集團公司第七0三研究所	237,816,640.40	32,282,949.18	13.57	重點工程根據實際情況判斷
印度海岸能源公司	121,856,334.46	121,856,334.46	100.00	預計不能收回
上海核工程研究設計院	66,024,000.00			根據可回收性判斷
新疆準東特變能源有限責任公司	59,998,000.00	46,293,800.00	77.16	根據可回收性判斷
蘇丹國家電力公司	49,729,376.38	49,729,376.38	100.00	根據可回收性判斷
神華國能集團有限公司北京物資分公司	39,747,920.00	39,747,920.00	100.00	款項回收困難
神華國能寶清煤電化有限公司	39,391,920.00	39,382,980.00	99.98	款項回收困難
蘇丹電力大壩部	35,289,499.50	35,289,499.50	100.00	根據可回收性判斷
大同煤礦集團朔州煤電有限公司	33,560,000.00	33,560,000.00	100.00	根據可回收性判斷
中國電建集團山東電力建設有限公司	32,500,000.00	32,500,000.00	100.00	款項回收困難
大唐環境產業集團股份有限公司雷州項目分公司	27,384,367.22	13,692,183.61	50.00	款項回收困難

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

3. 單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

債務人名稱	應收賬款	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
內蒙古錦聯鋁材有限公司	22,298,670.00	22,298,670.00	100.00	款項回收困難
內蒙古宏裕	17,510,000.00	17,510,000.00	100.00	根據可回收性判斷
山東電力建設第三工程有限公司	16,091,909.00	16,091,909.00	100.00	根據可回收性判斷
新疆昌吉特變能源有限責任公司	15,216,880.00	12,173,504.00	80.00	款項回收困難
新疆其亞鋁電有限公司	14,972,000.00	14,972,000.00	100.00	款項回收困難
蘇丹大壩部火電公司	14,516,436.67	12,492,746.64	86.06	長期未收回
中國能建集團裝備有限公司	13,877,200.00	13,877,200.00	100.00	款項回收困難
偉大領袖熱電(私人)有限公司	13,017,071.85			根據可回收性判斷
大同煤礦集團陽高熱電有限公司	12,840,000.00	10,272,000.00	80.00	根據可回收性判斷
內蒙古創源金屬有限公司	12,136,000.00	9,708,800.00	80.00	款項回收困難
北京國電藍天節能科技開發有限公司	10,737,620.00	10,737,620.00	100.00	根據可回收性判斷
大唐華銀電力股份有限公司金竹山火力發電分公司	8,367,000.00	8,367,000.00	100.00	根據可回收性判斷
孫玉敏	8,125,147.25	8,125,147.25	100.00	起訴
雲南墾豐農業設備銷售	7,975,437.26	7,432,375.66	93.19	根據可回收性判斷
ERENEnerjiElektrikUretimA.S.	6,439,457.00			根據可回收性判斷
濱佳勝項目	6,265,180.82	6,063,248.22	96.78	根據可回收性判斷

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

3. 單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

債務人名稱	應收賬款	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
中國水利電力物資集團有限公司	5,977,000.00	4,781,600.00	80.00	款項回收困難
鄂爾多斯市綠能光電有限公司	5,860,000.00	5,860,000.00	100.00	款項回收困難
RIOPARANáENERGIAS/ A-UHEILHA(伊利亞)	4,601,173.93			根據可回收性判斷
曲保剛	3,816,755.00	3,816,755.00	100.00	根據可回收性判斷
九三君威	3,571,371.00	3,571,371.00	100.00	起訴
于志剛	3,080,561.38	3,080,561.38	100.00	根據可回收性判斷
富錦富迪商貿公司	2,692,004.50	2,277,047.80	84.59	根據可回收性判斷
郭樹義	1,483,279.00	1,483,279.00	100.00	涉訴
黑龍江龍煤鶴崗礦業有限責任公司	1,423,551.60	920,619.70	64.67	可能無法收回
江蘇豐海新能源工程技術有限公司	1,300,000.00	900,000.00	69.23	根據可回收性判斷
哈爾濱宏浩電站設備科技有限公司	1,232,800.00	1,232,800.00	100.00	根據可回收性判斷
其他	104,059,534.78	53,211,817.87	51.14	根據可回收性判斷
合計	1,583,436,677.18	974,343,230.62	61.53	

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2021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301,823,960.10元，本公司已對逾期部分應收賬款採用單項計提壞賬47,339,736.83美元，折合本位幣301,823,960.10元。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

4. 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

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例 (%)	壞賬準備	金額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內(含1年)	4,525,823,090.04	44.34	222,714,727.95	3,928,398,136.35	41.94	191,216,124.73
1-2年(含2年)	1,937,022,420.03	18.98	472,022,587.93	1,503,282,704.44	16.05	366,133,834.46
2-3年(含3年)	1,077,983,425.50	10.56	520,074,107.77	1,160,176,578.60	12.39	542,375,464.70
3-4年(含4年)	709,960,150.39	6.96	549,900,092.63	784,162,326.90	8.37	579,827,597.74
4-5年(含5年)	521,201,801.88	5.11	397,540,193.60	281,984,152.00	3.01	218,174,772.63
5年以上	1,435,785,000.03	14.07	1,406,974,619.23	1,709,321,094.48	18.25	1,670,787,671.35
合計	10,207,775,887.87	–	3,569,226,329.11	9,367,324,992.77	–	3,568,515,465.61

5. 計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備1,606,076,507.77元，轉回或收回壞賬準備1,072,283,656.81元。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

6. 本報告期實際核銷的應收賬款情況

債務人名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關連交易產生
LANCOINTERNATIONALPTE. LTD.	貨款	75,455,555.63	公司破產	集團董事會	否
遼寧南票煤電有限公司	貨款	70,000.00	款項無法收回	內部審批	否
蘭科國際私營有限公司	工程款	29,803,977.13	業主破產	總經理辦公會會議審批	否
國電陽宗海發電有限公司	陳欠款	305,430.00	長賬齡回收困難	經公司內部決議	否
新會雙水發電(B廠)有限公司	陳欠款	363,800.00	長賬齡回收困難	經公司內部決議	否
華電大同第一熱電廠有限公司	陳欠款	2,670,600.00	破產清算	經公司內部決議	否
佳木斯熱電廠	陳欠款	139,760.33	破產清算	經公司內部決議	否
中國機械設備工程股份有限公司	陳欠款	373,404.00	長賬齡回收困難	經公司內部決議	否
浙江汽輪成套技術開發有限公司	陳欠款	3,223,500.00	訴訟和解協議	經公司內部決議	否
西林鋼鐵集團阿城鋼鐵有限公司	陳欠款	3,524,000.00	破產清算	經公司內部決議	否
徐州牛頭山鑄業有限公司	陳欠款	880,292.65	破產清算	經公司內部決議	否

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

6. 本報告期實際核銷的應收賬款情況(續)

債務人名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關連交易產生
北京興宜世紀科技有限公司	陳欠款	12,872,000.00	破產清算	經公司內部決議、集團	否
新疆宜化化工有限公司	陳欠款	505,000.00	破產清算	經公司內部決議、集團	否
LancoInternationalPetLtd(蘭科國際)	陳欠款	120,140,407.04	破產清算	經公司內部決議、集團	否
山西中鈺能源有限公司	陳欠款	9,000.00	長賬齡回收困難	經公司內部決議	否
山東源和電站工程技術公司	陳欠款	266,640.00	不能收回	經公司內部決議	否
東莞東城東興熱電有限公司	陳欠款	1,000,000.00	不能收回	經公司內部決議	否
北京興宜世紀科技有限公司	陳欠款	1,400,000.00	不能收回	經公司內部決議	否
山西晋能集團大同熱電有限公司	陳欠款	296,000.00	不能收回	經公司內部決議	否
寧波中超機器有限公司	質保金	176,000.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、總經理	否
唐山國豐鋼鐵有限公司	質保金	74,000.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、資產減	否
本溪鋼鐵公司設備處	質保金	1,768,520.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否
瀋陽重型機器廠	質保金	417,102.12	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

6. 本報告期實際核銷的應收賬款情況(續)

債務人名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關連交易產生
南通市特種鋼廠	質保金	1,110,000.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否
鞍鋼設備處	質保金	1,342,977.69	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否
張家港宏昌鋼板有限公司	質保金	207,360.00	違約扣款	申請核銷報告、總經理	否
大唐七台河發電有限責任公司	質保金	200,000.00	違約扣款	申請核銷報告、產品銷	否
成都電力機械廠	質保金	266,150.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否
特變電工股份有限公司	質保金	430,000.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、董事會	否
哈爾濱天通變壓器有限責任公司	質保金	28,148.51	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、總經理	否
合肥ABB變壓器有限公司	質保金	480,000.00	賬齡過長，無法收回	申請核銷報告、總經理	否
河北省電力建設第二工程公司	完工款	156,145.40	債務單位破產，合同原始資料 失，無法申報債權。	公司董事會、黨委會審	否

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

6. 本報告期實際核銷的應收賬款情況(續)

債務人名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關連交易產生
騰龍芳烴(漳州)有限公司	質保金	161,400.00	質量扣款	申請核銷報告、總經理	否
樺甸凱迪綠色能源開發有限公司	完工款及質保金	56,000.00	債務單位無力償還，因合同原件 失無法起訴。	公司董事會、黨委會審	否
合計		260,173,170.50			

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五) 應收賬款(續)

7. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

債務人名稱	賬面餘額	佔應收賬款合計的比例 *(%)*	壞賬準備
江西贛能股份有限公司豐城三期發電廠	452,121,410.88	3.83	22,606,070.54
臨沂華盛江泉能源有限公司	340,410,000.00	2.89	84,494,500.00
內蒙古能源發電投資集團有限公司金山第二熱電分公司	255,792,000.00	2.17	12,789,600.00
蘇丹共和國國家水利灌溉部	252,094,583.72	2.14	252,094,583.72
哈爾濱廣瀚動力技術發展有限公司	248,559,994.46	2.11	26,655,531.25
合計	1,548,977,989.06	13.14	398,640,285.51

(六) 預付款項

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例 *(%)*	壞賬準備	金額	比例 *(%)*	壞賬準備
1年以內(含1年)	3,000,740,554.91	74.00		1,722,957,041.16	58.36	
1-2年(含2年)	533,091,915.60	13.15		747,152,303.60	25.31	
2-3年(含3年)	95,919,981.81	2.36		319,577,286.93	10.83	
3年以上	425,377,017.99	10.49	1,732,617.80	162,359,117.74	5.50	8,137,394.68
合計	4,055,129,470.31	100.00	1,732,617.80	2,952,045,749.43	100.00	8,137,394.68

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(六) 預付款項(續)

1. 賬齡超過一年的大額預付款項

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	日本三菱公司	174,320,540.00	3年以上	尚未結算
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	AndritzAG	109,628,757.04	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	北京國電水利電力工程有限公司	57,707,257.50	1-2年	合同未執行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	北方重工集團有限公司	54,701,144.91	3年以上	合同未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	VALINOXNUCLEAIRE	39,398,157.16	5年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	HOLTECINTERNATIONAL	28,446,777.96	4-5年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	安德里茨(中國)有限公司	26,833,263.26	1-3年	合同未執行完畢
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	日本東芝公司	26,184,566.61	3-4年	尚未結算
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	MitsubishiHitachiPowerSystems, Lt	24,181,393.65	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	合同尚未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	DoosanHeavyIndustries	23,780,250.00	3-4年	合同尚未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	瑞典S.M.T	20,723,113.73	2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	江蘇電力裝備有限公司	17,038,465.40	1-2年	合同未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	中國第一重型機械股份公司	16,354,672.55	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	黑龍江省建築安裝集團有限公司	13,485,000.00	1-2年	尚未結算

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(六) 預付款項(續)

1. 賬齡超過一年的大額預付款項(續)

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱電機廠有限責任公司	杭州華辰電力控制工程有限公司	13,167,455.75	1-2年	合同未執行完畢
哈爾濱汽輪機廠輔機工程有限公司	三菱重工業株式会社	12,256,742.40	3年以上	尚未結算
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	哈爾濱華強電力電站設備修造有限責任公司	12,004,785.44	1-2年	尚未結算
哈爾濱電機廠有限責任公司	瀋陽寶鋼東北貿易有限公司	10,148,485.70	1-2年	合同未執行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	鄭州康寧特環境工程科技有限公司	10,000,000.00	1-2年	尚未結算
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	湖北省電力建設第一工程有限公司	9,060,365.55	1-2年	合同未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	杭州華辰電力控制工程有限公司	9,000,000.00	1-2年	合同未執行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	中建鋼構有限公司	8,534,193.17	1-2年、2-3年	合同未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	瓦盧瑞克核電管材(廣州)有限公司	7,800,083.71	2-3年；3-4年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	北京鑫索天地科技有限公司	6,399,146.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	華友管業有限公司	6,000,000.00	1-2年	尚未結算
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	NEOTISSFrance	5,973,639.98	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	DREHMOGmbh	5,263,841.38	1-2年	尚未結算

八.

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	華電重工機械有限公司	4,266,300.00	1-2年	尚未結算
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	煙台台海瑪努爾核電設備有限公司	4,060,000.00	3-4年、5年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠(鎮江)有限責任公司	湖北洪城通用機械有限公司	3,100,000.00	1至2年	項目未完成
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	致力華富科技有限公司	2,562,575.18	5年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠(鎮江)有限責任公司	遠大工控技術(杭州)有限公司	2,557,468.17	1至2年	項目未完成
哈爾濱電機廠(鎮江)有限責任公司	張家港市安洛斯物資有限公司	2,022,716.00	1至2年	項目未完成
哈爾濱電氣動力科貿有限公司	約翰迪爾	1,107,000.00	1-2年	未結算
合計		768,068,158.20		

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(六) 預付款項(續)

2. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的預付款項情況

債務人名稱	賬面餘額	佔預付款項合計的比例 *(%)*	壞賬準備
日本三菱公司	**174,320,540.00**	**4.30**	
AndritzAG	**147,414,956.05**	**3.63**	
哈爾濱華強電力電站設備修造有限責任公司	**105,567,491.92**	**2.60**	
日本製鐵株式会社	**101,945,061.46**	**2.51**	
營口隆仁重工有限公司	**88,360,980.70**	**2.18**	
合計	**617,609,030.13**	**15.22**	

(七) 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	**9,905,479.45**	14,562,658.39
應收股利		
其他應收款項	**1,310,789,006.28**	1,107,126,914.72
合計	**1,320,694,485.73**	1,121,689,573.11

註： 上表中其他應收款項指扣除應收利息、應收股利後的其他應收款。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

1. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款		5,754,822.78
債券投資	3,300,000.00	3,300,000.00
其他	6,605,479.45	5,507,835.61
合計	9,905,479.45	14,562,658.39

2. 其他應收款項

種類	期末餘額				期初餘額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)	金額	比例 (%)	金額	預期信用損失率 (%)
按單項計提壞賬準備的其他應收款項	1,514,360,729.85	83.72	284,567,418.91	18.79	1,396,544,287.13	79.74	392,866,832.26	28.14
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款項	294,443,918.45	16.28	213,448,223.11	72.49	355,016,674.41	20.26	251,567,214.56	70.86
合計	1,808,804,648.30		498,015,642.02	27.53	1,751,560,961.54		644,434,046.82	36.79

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(1) 期末單項計提壞賬準備的其他應收款項

債務人名稱	期末餘額 賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
中建三局第二建設工程有限責任公司	357,656,070.91			根據可收回性認定
迪拜哈翔項目投資公司	158,700,005.07			根據可收回性認定
待轉銷項稅	136,834,629.08			根據可收回性認定
厄瓜多爾國有電力控股公司	128,216,188.05	3,488,205.98	2.72	根據可收回性認定
貴州華電塘寨發電有限公司委託貸款	99,000,000.00	99,000,000.00	100.00	根據可收回性認定
賈姆肖羅電力有限公司	85,631,801.89			根據可收回性認定
雲南華電鎮雄發電有限公司委託貸款	76,000,000.00	76,000,000.00	100.00	根據可收回性認定
備用金	66,773,254.74	1,222,115.72	1.91	根據可收回性認定
應收出口退稅	53,045,267.99			根據可收回性認定
百路凱項目業主NationalPowerParksManagementCompany(pvt.)Limited	19,970,977.61			根據可收回性認定
增資款	19,555,360.00			根據可收回性認定
輔機公司轉股	16,903,200.00	16,903,200.00	100.00	回收風險較大
應收其他稅金	15,851,148.62			根據可收回性認定

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(1) 期末單項計提壞賬準備的其他應收款項(續)

債務人名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
中國水利水電第八工程局有限公司	15,323,067.69			根據可收回性認定
大慶瑞好能源科技有限公司	13,995,000.00	13,995,000.00	100.00	無
哈翔燃煤電廠項目公司	13,528,183.41			根據可收回性認定
DACOINTERNATIONALPVT.COMPANY	12,217,173.11			根據可收回性認定
吉林省送變電工程公司	10,947,105.91			根據可收回性認定
中國能源建設集團天津電力建設有限公司	9,560,398.06			根據可收回性認定
新華控制工程有限公司	9,238,960.00	9,238,960.00	100.00	回收風險較大
雲南華電鎮雄發電有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00	原應收賬款轉入
TURBINEPARTSMANUFACTURERSALLLIAN	5,499,952.80	5,499,952.80	100.00	回收風險較大
賈姆肖羅關稅預付款	5,120,825.26			根據可收回性認定
中國能源建設集團黑龍江能源建設有限公司	4,900,000.00			根據可收回性認定
哈爾濱汽輪機電站輔機總廠	4,861,479.49	4,861,479.49	100.00	回收風險較大
哈電(大連)電力設計有限責任公司	4,690,223.97			根據可收回性認定
青島捷能	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	回收風險較大

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(1) 期末單項計提壞賬準備的其他應收款項(續)

債務人名稱	期末餘額 賬面餘額	壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
吉林省德惠市經濟開發建設局	4,141,950.00			根據可收回性認定
大慶龍江風電有限責任公司	3,920,000.00	3,920,000.00	100.00	根據可收回性認定
MUHAMMADAMINMUHAMMADQASEEM	3,380,619.76			根據可收回性認定
一次性客商	3,323,730.00			根據可收回性認定
黑龍江省技術進出口公司	3,265,770.17	3,265,770.17	100.00	回收風險較大
大連派思燃氣系統股份有限公司	3,211,931.34			根據可收回性認定
孟加拉電力署	3,085,273.02	3,085,273.02	100.00	根據可收回性認定
HABIBBANKLTD	2,709,750.00			根據可收回性認定
哈爾濱進出口貿易運輸有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	回收風險較大
偉大領袖熱電(私人)有限公司	2,580,941.53			根據可收回性認定
厄瓜多爾分公司	2,083,828.43			根據可收回性認定
CCCENGINEERINGLTD.	2,066,892.35			根據可收回性認定

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(1) 期末單項計提壞賬準備的其他應收款項(續)

債務人名稱	賬面餘額	期末餘額 壞賬準備	預期信用損失率 (%)	計提理由
HABIBRAFIQ(PVT)LTD	1,922,730.21			根據可收回性認定
中煤陝西榆林能源化工有限公司	1,807,781.73	1,807,781.73	100.00	回收風險較大
越南採金船項目借款	1,711,798.72	1,711,798.72	100.00	無法收回
中交第二航務工程勘察設計院有限公司	1,646,404.16			根據可收回性認定
哈爾濱匯通電力工程有限公司	1,589,090.35			根據可收回性認定
哈爾濱透平設備總廠	1,359,947.39	1,359,947.39	100.00	回收風險較大
哈動力區汽輪機設備配件廠	1,223,712.04	1,223,712.04	100.00	回收風險較大
PTTHESECONDCONSTRUCTIONENGINEERING T	1,132,115.41			根據可收回性認定
PT.HandalEnergiIndonesia	1,057,352.65			根據可收回性認定
其他	110,418,836.93	25,284,221.85	22.9	根據可收回性認定
合計	1,514,360,729.85	284,567,418.91	18.79	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款項

1) 採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款項

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例 (%)	壞賬準備	金額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內(含1年)	65,475,741.06	22.24	3,136,183.37	70,844,498.73	19.96	3,487,923.27
1-2年(含2年)	8,570,937.75	2.91	2,142,734.44	13,971,690.57	3.94	3,492,922.64
2-3年(含3年)	6,088,423.34	2.07	3,044,211.68	4,540,189.75	1.28	3,182,237.68
3-4年(含4年)	23,330,145.44	7.92	19,272,211.55	51,607,239.85	14.54	39,790,391.68
4-5年(含5年)	25,848,943.95	8.78	20,723,155.16	69,673,582.24	19.63	57,234,266.02
5年以上	165,129,726.91	56.08	165,129,726.91	144,379,473.27	40.67	144,379,473.27
合計	294,443,918.45		213,448,223.11	355,016,674.41		251,567,214.56

說明： 本期末賬齡3至4年餘額與上期餘額賬齡不勾稽，主要原因係部分長賬齡預付款重分類至其他應收款所致。

(3) 本期計提、收回或轉回的其他應收款壞賬準備情況

本期計提壞賬準備71,315,667.85元，本期轉回或收回壞賬準備217,658,272.65元。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(七) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項(續)

(4) 本報告期實際核銷的其他應收款項情況

債務人名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關連交易產生
哈爾濱鼎捷軟件有限公司	預付款轉入	75,800.00	公司已註銷	申請核銷報告、總經理辦公會會議紀要、資產減值準備財務核銷審批表、業務部門情況說明、企業信用信息公示報告	否
合計		75,800.00			

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況*矩*

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(八) 買入返售金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
證券		
票據		
貸款		
其他	**1,600,000,000.00**	1,500,000,000.00
減：壞賬準備		
合計	**1,600,000,000.00**	1,500,000,000.00

(九) 存貨

1. 存貨分類

	期末餘額			期初餘額		
項目	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	**3,255,335,463.43**	**325,444,171.40**	**2,929,891,292.03**	3,117,224,391.69	240,660,827.41	2,876,563,564.28
在產品	**6,114,201,838.67**	**263,564,486.57**	**5,850,637,352.10**	5,139,376,657.42	238,849,137.20	4,900,527,520.22
庫存商品(產成品)	**524,088,477.20**	**131,886,334.50**	**392,202,142.70**	452,767,434.36	113,127,370.17	339,640,064.19
週轉材料(包裝物、低值易耗品等)	**26,242,027.54**		**26,242,027.54**	20,696,320.21		20,696,320.21
合同履約成本	**172,285,048.03**	**94,069,338.14**	**78,215,709.89**	106,536,926.77		106,536,926.77
發出商品				2,030,852.19		2,030,852.19
合計	**10,092,152,854.87**	**814,964,330.61**	**9,277,188,524.26**	8,838,632,582.64	592,637,334.78	8,245,995,247.86

說明： 1. 在資產負債表日，公司已經對出現減值跡象的存貨進行了減值測試，並且按照會計準則的要求計提了存貨跌價準備。

2. 截至2021年12月31日止，存貨跌價準備為人民幣814,964,330.61元，佔存貨原值人民幣10,092,152,854.87元的8.08%。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(九) 存貨(續)

2. *存貨跌價準備*

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額			期末餘額
		計提	其他	轉回	轉銷	其他	
原材料	240,660,827.41	106,625,375.92		9,148,875.30	12,693,156.63		325,444,171.40
在產品	238,849,137.20	24,715,349.37					263,564,486.57
庫存商品	113,127,370.17	46,256,311.29		5,392,292.73	22,105,054.23		131,886,334.50
合同履約成本		94,069,338.14					94,069,338.14
合計	592,637,334.78	271,666,374.72		14,541,168.03	34,798,210.86		814,964,330.61

存貨跌價準備計提的原因：在會計期末，若存貨出現減值跡象，則公司會對存貨進行減值測試，按照存貨賬面價值超過其可變現價值的金額計提跌價準備；

存貨跌價準備轉回的原因：當影響存貨減值的因素消失，使存貨的價值回升時，在原計提的減值準備範圍內將其轉回；

存貨跌價準備的轉銷的原因：是指隨着已計提減值準備資產的終止確認，而同時將已計提的減值準備結轉。

(十) 合同資產

1. *合同資產情況*

	合同資產
年初餘額	12,727,174,581.99
本期增加	4,115,140,754.07
本期轉為應收款項	5,999,031,800.49
期末餘額	10,843,283,535.57
合同資產減值準備	1,466,489,798.00
期末淨額	9,376,793,737.57
其中：列示為合同資產	9,376,793,737.57
列示為其他非流動資產	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十) 合同資產(續)

2. 合同資產減值準備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
未到期質保金	1,358,610,235.43	505,418,657.33	513,693,689.26	**1,350,335,203.50**
原計入存貨的已完工未結算款	138,421,026.08	22,759,163.87	45,025,595.45	**116,154,594.50**
合計	1,497,031,261.51	528,177,821.20	558,719,284.71	**1,466,489,798.00**

(十一) 一年內到期的非流動資產

	期末餘額	期初餘額
其他債權投資	**300,700,800.00**	
一年內到期的長期應收款	**231,761,721.58**	
合計	**532,462,521.58**	

(十二) 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
銀行理財產品		396,885,400.00
委託貸款	**150,000,000.00**	150,000,000.00
待抵扣進項稅及預交稅款	**505,929,163.44**	362,589,072.09
其他		46,383.64
合計	**655,929,163.44**	909,520,855.73

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十三) 發放貸款和墊款

1. 貸款和墊款按個人和企業分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
(1) 個人貸款和墊款：		
－信用卡		
－住房抵押		
－其他		
(2) 企業貸款和墊款：	**32,000,000.00**	25,224,200.00
－貸款	**30,000,000.00**	25,000,000.00
－貼現	**2,000,000.00**	224,200.00
－其他		
(3) 貸款和墊款總額	**32,000,000.00**	25,224,200.00
減：貸款損失準備	**800,000.00**	630,605.00
其中：單項計提數		
組合計提數	**800,000.00**	630,605.00
(4) 貸款和墊款賬面價值	**31,200,000.00**	24,593,595.00

2. 貸款和墊款按行業分佈情況

行業分佈	期末餘額	比例 *(%)*	期初餘額	比例 *(%)*
農牧業、漁業				
採掘業				
房地產業				
建築業				
金融保險業				
其他行業	**32,000,000.00**	**100.00**	25,224,200.00	100.00
貸款和墊款總額	**32,000,000.00**	**100.00**	25,224,200.00	100.00
減：貸款損失準備	**800,000.00**	**2.50**	630,605.00	2.50
其中：單項計提數				
組合計提數	**800,000.00**	**2.50**	630,605.00	2.50
貸款和墊款賬面價值	**31,200,000.00**	**97.50**	24,593,595.00	97.50

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十三) 發放貸款和墊款(續)

3. 貸款和墊款按地區分佈情況

地區分佈	期末餘額	比例 (%)	期初餘額	比例 (%)
華南地區				
華北地區				
其他地區	**32,000,000.00**	**100.00**	25,224,200.00	100.00
貸款和墊款總額	**32,000,000.00**	**100.00**	25,224,200.00	100.00
減：貸款損失準備	**800,000.00**	**2.50**	630,605.00	2.50
其中：單項計提數				
組合計提數	**800,000.00**	**2.50**	630,605.00	2.50
貸款和墊款賬面價值	**31,200,000.00**	**97.50**	24,593,595.00	97.50

4. 貸款和墊款按擔保方式分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
信用貸款	**32,000,000.00**	25,224,200.00
保證貸款		
附擔保物貸款		
其中：抵押貸款		
質押貸款		
貸款和墊款總額	**32,000,000.00**	25,224,200.00
減：貸款損失準備	**800,000.00**	630,605.00
其中：單項計提數		
組合計提數	**800,000.00**	630,605.00
貸款和墊款賬面價值	**31,200,000.00**	24,593,595.00

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十三) 發放貸款和墊款(續)

5. 貸款損失準備情況

項目	本期發生額 單項	本期發生額 組合	上期發生額 單項	上期發生額 組合
期初餘額		**630,605.00**		874,082.85
本期計提		**169,395.00**		-243,477.85
本期轉出				
本期核銷				
本期轉回				
期末餘額		**800,000.00**		630,605.00

(十四) 其他債權投資

1. 其他債權投資情況

項目	期末餘額	期初餘額
2019記賬式國債（11期）		299,978,100.00
合計		299,978,100.00

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十五) 長期應收款

項目	期末餘額			期初餘額			期末折現率區間 (%)
	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	**251,453,934.46**		**251,453,934.46**	294,242,908.47		294,242,908.47	5.94–8.00
其中：未實現融資收益	**38,374,242.73**		**38,374,242.73**	22,097,735.74		22,097,735.74	5.94–8.00
分期收款銷售商品							
分期收款提供勞務							
其他							
合計	**251,453,934.46**		**251,453,934.46**	294,242,908.47		294,242,908.47	

(十六) 長期股權投資

1. 長期股權投資分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
對子公司投資	3,000,000.00			**3,000,000.00**
對合營企業投資	34,590,393.24	38,291,914.45		**72,882,307.69**
對聯營企業投資	360,079,080.87	34,647,052.12	2,135,094.81	**392,591,038.18**
小計	397,669,474.11	72,938,966.57	2,135,094.81	**468,473,345.87**
減：長期股權投資減值準備	3,000,000.00	84,811,282.29		**87,811,282.29**
合計	394,669,474.11	-11,872,315.72	2,135,094.81	**380,662,063.58**

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十六) 長期股權投資 *(續)*

2. 長期股權投資明細

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
		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			
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. 合營企業											
哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司	32,529,109.82	48,500,000.00		-8,597,897.82					72,431,212.00		
俄中電力裝備有限責任公司	2,061,283.42			-1,610,187.73					451,095.69		
小計	34,590,393.24	48,500,000.00		-10,208,085.55					72,882,307.69		
3. 聯營企業											
通用電氣－哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	140,545,273.52			22,366,560.42					162,911,833.94		
哈爾濱哈電立菱水電設備新技術開發有限公司	7,351,181.39			355,825.35					7,707,006.74		
哈爾濱匯通電力工程有限公司	4,801,075.38	3,350,000.00		3,444,436.69			1,134,210.48		10,461,301.59		
湖南五凌哈電能效科技有限公司		900,000.00		450,355.16					1,350,355.16		
哈爾濱瑞風新能源有限公司	29,912,893.70			3,901,914.25			1,000,884.33		32,813,923.62		
瀋陽德瓦特汽輪動力有限責任公司	57,702,000.00			-6,572,914.32					51,129,085.68		
聊城祥光發電有限公司	110,000,000.00	6,179,000.00							116,179,000.00	84,811,282.29	84,811,282.29
哈電(大連)電力設計有限責任公司	9,766,656.88			271,874.57					10,038,531.45		
小計	360,079,080.87	10,429,000.00		24,218,052.12			2,135,094.81		392,591,038.18	84,811,282.29	84,811,282.29
合計	397,669,474.11	58,929,000.00		14,009,966.57			2,135,094.81		468,473,345.87	84,811,282.29	87,811,282.29

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十七) 其他權益工具投資

1. 其他權益工具情況

項目	期末餘額	期初餘額
華能國際電力股份有限公司		341,984,728.96
中國聯合重型燃氣輪機技術有限公司	**132,000,000.00**	132,000,000.00
江蘇豐海新能源淡化海水有限公司	**30,000,000.00**	30,000,000.00
黑龍江新天哈電新能源投資有限公司	**2,000,000.00**	2,000,000.00
北京全三維動力工程有限公司	**400,000.00**	400,000.00
哈爾濱鑫潤工業有限公司		695,000.00
哈爾濱動力設備物流有限責任公司	**1,000,000.00**	1,000,000.00
金暉兆豐能源股份有限公司	**44,473,416.18**	41,518,824.18
天津市濱海產業基金管理有限公司	**20,000,000.00**	20,000,000.00
新疆葛洲壩大石峽水利樞紐開發有限公司	**22,150,000.00**	
天津渤鋼十四號企業管理(有限合夥)	**1,718,984.80**	1,718,984.80
合計	**253,742,400.98**	571,317,537.94

2. 期末重要的其他權益工具情況表

項目	投資成本	累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	期末公允價值
天津市濱海產業基金管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
中國聯合重型燃氣輪機技術有限公司	132,000,000.00		132,000,000.00
江蘇豐海新能源淡化海水有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
合計	182,000,000.00		182,000,000.00

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十八) 其他非流動金融資產

項目	期末公允價值	期初公允價值
衍生金融工具		167,567,126.04
其他		
合計		167,567,126.04

註： 衍生金融工具為哈爾濱電氣國際工程有限責任公司遠期結售匯業務。

(十九) 投資性房地產

1. 以成本計量

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 賬面原值合計	310,328,990.58	4,279,031.28		**314,608,021.86**
1. 房屋、建築物	310,018,990.58	4,279,031.28		**314,298,021.86**
2. 土地使用權	310,000.00			**310,000.00**
二. 累計折舊／攤銷合計	107,753,506.20	14,756,929.17		**122,510,435.37**
1. 房屋、建築物	107,693,055.81	14,750,729.13		**122,443,784.94**
2. 土地使用權	60,450.39	6,200.04		**66,650.43**
三. 賬面淨值合計	202,575,484.38			**192,097,586.49**
1. 房屋、建築物	202,325,934.77			**191,854,236.92**
2. 土地使用權	249,549.61			**243,349.57**
四. 減值準備合計				
1. 房屋、建築物				
2. 土地使用權				
五. 賬面價值合計	202,575,484.38			**192,097,586.49**
1. 房屋、建築物	202,325,934.77			**191,854,236.92**
2. 土地使用權	249,549.61			**243,349.57**

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(十九) 投資性房地產 *(續)*

2. 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	**153,715,177.54**	150,320,063.60
中期(10-50年)	**29,284,237.71**	129,234,026.89
短期(10年以內)	**124,430,939.83**	21,086,036.71
位於迪拜	**38,382,408.95**	52,005,871.17
中期(10-50年)		52,005,871.17
短期(10年以內)	**38,382,408.95**	
合計	**192,097,586.49**	202,325,934.77

(二十) 固定資產

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	**5,412,526,694.03**	5,645,998,218.56
固定資產清理		
合計	**5,412,526,694.03**	5,645,998,218.56

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十) 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	辦公設備及其他	其他	合計
1. 賬面原值							
(1) 年初餘額	5,039,062,285.94	8,222,314,136.21	360,304,842.09	663,749,328.88	313,018,688.80	44,733,659.78	14,643,182,941.70
(2) 本期增加金額	197,365,677.32	151,768,882.55	10,414,237.77	70,383,665.03	226,285,658.42		656,218,121.09
-購置	465,010.60	8,010,594.14	1,945,839.46	17,634,779.98	12,248,468.80		40,304,692.98
-在建工程或其他轉入	194,034,506.81	140,218,225.12	7,409,107.89	40,704,816.43	14,473,539.50		396,840,195.75
-開發支出轉入							
-研發支出轉入				308,752.72			308,752.72
-企業合併增加							
-其他	2,866,159.91	3,540,063.29	1,059,290.42	11,735,315.90	199,563,650.12		218,764,479.64
(3) 本期減少金額	21,448,547.82	290,821,608.05	15,680,563.37	11,801,755.28	27,844,126.99		367,596,601.51
-處置或報廢	15,862,911.35	75,663,717.89	12,039,745.01	10,699,696.69	6,321,777.35		120,587,848.29
轉出	4,445,965.10						4,445,965.10
其他減少	1,139,671.37	215,157,890.16	3,640,818.36	1,102,058.59	21,522,349.64		242,562,788.12
(4) 期末餘額	5,214,979,415.44	8,083,261,410.71	355,038,516.49	784,179,126.38	494,345,992.26		14,931,804,461.28
2. 累計折舊							
(1) 年初餘額	1,849,305,369.40	6,004,697,790.89	325,182,791.03	541,717,019.40	215,759,570.36	13,491,630.74	8,950,135,400.59
(2) 本期增加金額	151,045,356.92	377,607,102.84	10,423,073.44	64,537,968.32	194,380,183.90		797,993,685.42
-計提	149,492,797.76	377,607,102.84	9,955,880.20	57,985,079.13	30,663,977.04		625,704,836.97
-其他	1,552,559.16		467,193.24	6,552,889.19	163,716,206.86		172,288,848.45
(3) 本期減少金額	15,797,820.91	218,842,141.87	14,908,819.56	11,260,496.99	17,523,918.24		278,333,197.57
-處置或報廢	10,427,883.25	56,527,709.04	11,403,158.23	10,296,313.69	6,100,418.74		94,755,482.95
-轉出	4,277,443.14						4,277,443.14
其他	1,092,494.52	162,314,432.83	3,505,661.33	964,183.30	11,423,499.50		179,300,271.48
(4) 期末餘額	1,984,552,905.41	6,163,462,751.86	320,697,044.91	635,785,283.14	365,297,903.12		9,469,795,888.44
3. 減值準備							
(1) 年初餘額	12,079,006.54	33,817,360.80	1,150,808.70	2,146.51			47,049,322.55
(2) 本期增加金額	265,557.44	2,416,465.83		72,967.01			2,754,990.28
-計提	265,557.44	2,489,432.84					2,754,990.28
-在建工程或其他轉入							
-其他		-72,967.01		72,967.01			
(3) 本期減少金額		291,958.61		30,475.41			322,434.02
-處置或報廢		291,958.61		30,475.41			322,434.02
-其他							
(4) 期末餘額	12,344,563.98	35,941,868.02	1,150,808.70	44,638.11			49,481,878.81
4. 賬面價值							
(1) 期末賬面價值	3,202,192,109.28	1,883,856,790.83	33,190,662.88	148,349,205.13	144,937,925.91		5,412,526,694.03
(2) 年初賬面價值	3,177,677,910.03	2,183,798,984.52	33,990,013.56	122,030,162.97	97,259,118.44	31,242,029.04	5,645,998,218.56

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十) 固定資產(續)

2. 期末未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
土地資產		
房屋及建築物	122,550,498.95	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或未辦理過戶

3. 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	**3,101,536,137.26**	3,056,312,243.23
中期（10-50年）	**2,294,446,815.44**	3,056,312,243.23
短期（10年以內）	**807,089,321.82**	
位於迪拜	**100,655,972.02**	121,365,666.80
中期（10-50年）	**100,655,972.02**	121,365,666.80
短期（10年以內）		
合計	**3,202,192,109.28**	3,177,677,910.03

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十) 在建工程

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
生態環保項目	52,542,003.28		52,542,003.28			
研製保障項目	18,219,698.54		18,219,698.54	5,663,857.75		5,663,857.75
基建項目	14,542,866.66		14,542,866.66	23,723,750.25		23,723,750.25
重點工程五項目	8,624,596.63		8,624,596.63			
德惠1X40MW生物資熱電聯產項目	326,084,937.48		326,084,937.48	2,310,963.43		2,310,963.43
望奎1X40MW生物質熱電聯產項目	282,887,881.71		282,887,881.71	1,437,70.4 324,d(0 Td(23,723,750.25		0.963 -1.55610010 0 1 T

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十) 在建工程(續)

1. 重要在建工程項目本期變動情況

項目名稱	預算數 (萬元)	期初餘額	本期增加	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 (%)	工程進度 (%)	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
基建項目	45,700.00	23,723,750.25	1,637,334.48	10,818,218.07		**14,542,866.66**	87.00	95.00				集團撥款
生態環保項目	28,000.00	110,190,859.35	95,847,438.13	152,798,243.99	698,050.21	**52,542,003.28**	82.30	85.00	8,194,569.22	3,877,870.02	5.68	自有資金及企業拆借資金
重點工程五項目	2,340.00		10,111,322.30	1,486,725.67		**8,624,596.63**	43.00	43.21				國撥、自籌
蒸汽發生器專用數控銑、鑽、磨高精加工設備	987.43	2,962,300.88	3,014,867.25			**5,977,168.13**	61.00	61.00				自籌
設備安裝	2,720.00	6,071,899.06	21,110,614.58	22,157,751.04		**5,024,762.60**	82.00	82.00				自籌
其他項目	18,000.00	11,594,127.39	44,429,723.99	42,516,804.07	10,304,124.65	**3,202,922.66**	78.00	79.00				自籌
德惠1×40MW生物質熱電聯產項目	47,433.00	2,310,963.43	323,773,974.05			**326,084,937.48**	70.78	70.78	1,854,328.74	1,854,328.74	3.73	上級劃撥及自籌
望奎1×40MW生物質熱電聯產項目	45,682.00	1,437,705.19	281,450,176.52			**282,887,881.71**	64.03	64.03	714,172.44	714,172.44	3.97	上級劃撥及自籌
合計	190,862.43	158,291,605.55	781,375,451.30	229,777,742.84								

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十二) 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) 期初餘額	124,571,890.50	788,239,056.38	3,464,929.43	230,783,904.19	624,445,532.55	9,559,674.74	1,781,064,987.79
(2) 本期增加金額	42,152,883.35	53,385,697.75	2,886,106.23	311,946.92		459,698.52	99,196,332.77
-購置	27,351,618.25	53,385,697.75				459,698.52	81,197,014.52
-內部研發	5,086,584.01		2,886,106.23	311,946.92			8,284,637.16
-其他轉入	9,714,681.09						9,714,681.09
(3) 本期減少金額		4,964,589.60				6,571,990.15	11,536,579.75
-處置		4,964,589.60					4,964,589.60
-其他						6,571,990.15	6,571,990.15
(4) 期末餘額	166,724,773.85	836,660,164.53	6,351,035.66	231,095,851.11	624,445,532.55	3,447,383.11	1,868,724,740.81
2. 累計攤銷							
(1) 期初餘額	64,009,980.15	290,624,077.86	3,456,915.35	217,600,180.31	220,749,002.99	5,545,583.75	801,985,740.41
(2) 本期增加金額	16,663,637.60	18,271,047.90	24,050.89	2,894,104.46	80,917,161.20	263,051.46	119,033,053.51
-計提	16,663,637.60	18,271,047.90	24,050.89	2,894,104.46	62,120,157.57	263,051.46	100,236,049.88
-其他					18,797,003.63		18,797,003.63
(3) 本期減少金額		1,681,389.43		18,797,003.63		3,965,228.55	24,443,621.61
-處置		1,681,389.43					1,681,389.43
-其他				18,797,003.63		3,965,228.55	22,762,232.18
(4) 期末餘額	80,673,617.75	307,213,736.33	3,480,966.24	201,697,281.14	301,666,164.19	1,843,406.66	896,575,172.31
3. 減值準備							
(1) 期初餘額	2,137,376.41			8,402,511.71		90,863.26	10,630,751.38
(2) 本期增加金額							
-計提							
-其他							
(3) 本期減少金額							
-處置							
-其他							
(4) 期末餘額	2,137,376.41			8,402,511.71		90,863.26	10,630,751.38
4. 賬面價值							
(1) 期末賬面價值	83,913,779.69	529,446,428.20	2,870,069.42	20,996,058.26	322,779,368.36	1,513,113.19	961,518,817.12
(2) 期初賬面價值	58,424,533.94	497,614,978.52	8,014.08	4,781,212.17	403,696,529.56	3,923,227.73	968,448,496.00

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十三) 開發支出

項目	期初餘額	本期增加		本期減少			期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉為當期損益	其他	
CPA1400屏蔽電動泵(電機)轉子軸替代材料	22,559,312.77	23,083,431.29			13,587,824.22	980,100.00	**31,074,819.84**
國有資本金項目	11,716,757.50	36,953,655.68		2,194,690.30		7,419,232.74	**39,056,490.14**
ERP一期項目	10,341,509.46	1,149,056.61					**11,490,566.07**
ERP二期項目	4,746,226.42	6,328,301.90					**11,074,528.32**
數據共享交換平台V1.0(2019-KJGLB-15)	416,150.44	21,902.65		438,053.09			
哈電集團客戶關係管理系統一期	250,992.65	64,150.94					**315,143.59**
人力資源系統項目	1,174,620.42			1,174,620.42			
汽輪機焊接轉子			7,678,610.56				**7,678,610.56**
LNG低溫閥門的研製	311,946.92	491,266.13		311,946.92	396,258.55	95,007.58	
典型高耗能技術應用示範煙氣取樣槍	43,320.75	10,830.19		54,150.94			
檔案和電子業務文檔信息化平台建設項目	171,180.01						**171,180.01**
超超臨界主蒸汽安全閥試驗檢測評價系統研製及							

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十四) 商譽

1. *商譽賬面價值*

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
吉林省澤盛環保工程有限公司		23,919,751.92		23,919,751.92
合計		23,919,751.92		23,919,751.92

(二十五) 長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末餘額	其他減少的原因
江北辦公樓裝修費用	6,657,421.97		2,810,267.35		**3,847,154.62**	
租入固定資產改良支出	10,979.19		10,979.19			
固定資產改良支出	1,065,598.06	2,075,089.65	102,331.68	59,334.93	**2,979,021.10**	轉固
辦公樓裝修費用		886,559.65	250,913.10		**635,646.55**	
其他		211,285.71	185,000.00		**26,285.71**	
合計	7,733,999.22	3,172,935.01	3,359,491.32	59,334.93	**7,488,107.98**	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十六) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

項目	期末餘額		期初餘額	
	遞延所得稅資產或負債	可抵扣或應納稅暫時性差異	遞延所得稅資產或負債	可抵扣或應納稅暫時性差異
一. 遞延所得稅資產	**738,010,696.54**	**5,176,193,306.97**	538,049,449.57	3,466,237,297.70
資產減值準備	**425,215,771.61**	**2,902,989,735.32**	418,033,643.45	2,666,146,523.55
計入其他綜合權益的其他債權投資工具公允價值變動	**-175,200.00**	**-700,800.00**	5,475.00	21,900.00
可抵扣虧損	**70,009.28**	**466,728.52**	44,439.45	296,262.97
套期工具公允價值變動			-25,135,068.91	-167,567,126.04
預計負債	**288,906,697.45**	**2,113,481,521.86**	130,309,099.32	868,727,328.84
辭退福利	**23,993,418.20**	**159,956,121.36**	14,791,861.26	98,612,408.38
二. 遞延所得稅負債				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
計入其他綜合收益的可供出售金融資產公允價值變動				
計入其他綜合收益的其他金融資產公允價值變動(新準則適用)				

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十七) 短期借款

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款		15,600,000.00
保證借款	**155,000,000.00**	360,000,000.00
信用借款	**5,068,060,625.25**	4,765,006,340.72
未到期應付利息		
合計	**5,223,060,625.25**	5,140,606,340.72

(二十八) 應付票據

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	**5,966,645,557.86**	4,810,756,352.03
商業承兌匯票	**1,291,021,290.26**	1,464,703,073.40
合計	**7,257,666,848.12**	6,275,459,425.43

(二十九) 應付賬款

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	**11,119,876,552.54**	9,459,879,114.35
1-2年（含2年）	**1,045,491,677.88**	2,318,199,262.55
2-3年（含3年）	**867,841,747.48**	524,058,113.93
3年以上	**842,753,341.52**	677,248,469.96
合計	**13,875,963,319.42**	12,979,384,960.79

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

債權單位名稱	期末餘額	未償還原因
西安西電開關電氣有限公司	17,093,000.00	合同尚未履行完畢
中國電建集團長春發電設備有限公司	16,984,051.00	合同尚未履行完畢
豪頓華工程有限公司	16,470,000.00	所欠金額為質保金，未過質保期
傑瑞石油天然氣工程有限公司	16,301,000.00	合同尚未履行完畢
長治清華鋼結構有限公司	16,209,780.32	所欠金額為質保金，未過質保期
二重(德陽)重型裝備有限公司	16,131,522.20	合同尚未履行完畢
中水東北勘測設計研究有限責任公司	15,844,726.50	未到付款節點
湖北省電力建設第一工程有限公司	14,721,277.55	合同尚未履行完畢
安泰科技股份有限公司	12,641,011.74	尚未完工
渤海重工管道有限公司	12,422,137.40	合同尚未履行完畢
廣東博盈特焊技術股份有限公司	12,255,802.48	所欠金額為質保金，未過質保期
福建龍淨環保股份有限公司	11,054,564.00	合同尚未履行完畢
山東電力設備有限公司	10,680,000.00	合同尚未履行完畢
中國電建集團北京勘測設計研究院有限公司	10,375,992.21	未到付款節點
焦作科瑞森重裝股份有限公司	10,268,000.00	合同尚未履行完畢
FUTUREPIPEINDUSTRIESLLC	10,140,845.22	合同尚未履行完畢
南京大吉鐵塔製造有限公司	9,717,548.28	合同尚未履行完畢
廣州高瀾節能技術股份有限公司	9,276,229.00	未執行完畢
廣州南方管道有限公司	9,160,229.00	所欠金額為質保金，未過質保期
河南衛華重型機械股份有限公司	9,075,270.80	合同尚未履行完畢

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(二十九) 應付賬款(續)

1. 賬齡超過1年的重要應付賬款：(續)

債權單位名稱	期末餘額	未償還原因
ARABIANCOMPANYFORWATERPIPEINDUSTRYLTD	8,761,588.70	合同尚未履行完畢
山東電力設備製造有限公司	8,635,600.00	合同尚未履行完畢
法蘭泰克重工股份有限公司	8,582,046.40	合同尚未履行完畢
西安西電國際工程有限責任公司	8,550,000.00	合同尚未履行完畢
中山市中炬和耀科技有限公司	8,369,909.00	所欠金額為質保金，未過質保期
上海西屋高新企業發展有限公司	8,111,350.00	合同尚未履行完畢
中建三局第二建設工程有限責任公司	8,109,250.04	合同尚未履行完畢
廈門ABB低壓電器設備有限公司	7,232,218.76	合同尚未履行完畢
北京星航機電設備廠	7,200,000.00	合同未結束
土興(福建)鋼結構有限公司	7,095,877.80	合同尚未履行完畢
貴州航天新力鑄鍛有限責任公司	6,786,263.91	尚未完工
愛美克環保工業(武漢)有限公司	6,570,292.92	合同尚未履行完畢
大連世達重工有限公司	5,995,600.00	合同尚未履行完畢
廣州西門子變壓器有限公司	5,982,888.00	合同尚未履行完畢
青島雙瑞海洋環境工程有限公司	5,815,645.50	合同尚未履行完畢
ElectricasDeMedellinIngenieriaYServiciosS.A.	5,155,918.16	合同尚未履行完畢
無錫天承重鋼工程有限公司	5,049,750.00	合同尚未履行完畢
合計	1,227,100,897.90	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(三十) 合同負債

Items	合同負債
年初餘額	12,017,553,327.95
本期增加	7,572,943,509.17
利息調整	
本期確認的包括在年初餘額中的收入	4,544,885,530.16
期末餘額	15,045,611,306.96
其中：列示為合同負債	15,045,611,306.96
列示為其他非流動負債	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈢十二 應付職工薪酬

1. *應付職工薪酬列示*

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一. 短期薪酬	485,321,010.07	2,211,465,463.36	2,258,503,982.09	**438,282,491.34**
二. 離職後福利－設定提存計劃	419,361.26	299,731,682.54	299,663,113.80	**487,930.00**
三. 辭退福利	52,591,781.75	67,693,869.92	46,235,373.97	**74,050,277.70**
四. 一年內到期的其他福利				
五. 其他		14,279,550.51	61,531.81	**14,218,018.70**
合計	538,332,153.08	2,593,170,566.33	2,604,464,001.67	**527,038,717.74**

2. *短期薪酬列示*

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈢十二 應付職工薪酬(續)

3. 設定提存計劃列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈢十四 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	**9,621,878.32**	16,176,773.08
應付股利	**3,482,486.16**	3,482,873.50
其他應付款項	**531,441,081.36**	410,098,299.15
合計	**544,545,445.84**	429,757,945.73

1. 應付利息情況表

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		
企業債券利息		
短期借款應付利息	**2,716,877.51**	6,887,399.23
其他利息	**6,905,000.81**	9,289,373.85
合計	**9,621,878.32**	16,176,773.08

2. 應付股利情況

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	**3,482,486.16**	3,482,873.50
合計	**3,482,486.16**	3,482,873.50

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈢十四 其他應付款(續)

3. 其他應付款項

(1) 按賬齡列示其他應付款項

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內	**233,439,384.32**	324,850,495.11
1至2年（含2年）	**76,162,907.15**	22,099,385.00
2至3年（含3年）	**116,953,826.65**	11,623,799.00
3年以上	**104,884,963.24**	51,524,620.04
合計	**531,441,081.36**	410,098,299.15

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款項

債權單位名稱	期末餘額	未償還原因
隆裕弘達投資管理有限公司	**83,520,880.00**	資金拆借未到期
北方重工集團有限公司	**50,723,271.00**	訴訟未判決
黨建工作經費	**8,996,828.25**	黨建工作經費
中國水利水電第八工程局有限公司安裝分局	**7,758,808.02**	合同未結束
中國能源建設集團天津電力建設有限公司	**6,162,159.45**	合同未結束
合計	**157,161,946.72**	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(三十五) 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	**1,188,794,302.00**	
1年內到期的應付債券		
1年內到期的長期應付款		
1年內到期的租賃負債		
合計	**1,188,794,302.00**	

(三十六) 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		
融資租賃應付款（保證金）	**463,280.00**	428,655.00
合計	**463,280.00**	428,655.00

(三十七) 長期借款

項目	期末餘額	期初餘額	期末利率區間 *(%)*
質押借款			
抵押借款	**191,378,120.00**		
保證借款			
信用借款	**841,688,524.43**	1,884,779,453.00	
未到期應付利息			
合計	**1,033,066,644.43**	1,884,779,453.00	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(三十八) 長期應付款

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
長期應付款項	1,000,000.00			**1,000,000.00**
專項應付款	41,881,194.29		22,461,400.00	**19,419,794.29**
合計	42,881,194.29		22,461,400.00	**20,419,794.29**

1. 長期應付款項期末餘額最大的前5項

項目	期末餘額	期初餘額
合計	**1,000,000.00**	1,000,000.00
其中：1.哈爾濱電氣集團有限公司	**1,000,000.00**	1,000,000.00

2. 專項應付款期末餘額最大的前5項

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
合計	13,975,241.79	–	–	**13,975,241.79**
科技三項費用	1,972,349.02	–	–	**1,972,349.02**
研究所項目	4,552,892.77			**4,552,892.77**
科技三項費	1,950,000.00			**1,950,000.00**
發展高新技術產業資金	3,000,000.00			**3,000,000.00**
200MW級大功率燃氣輪機研製等	2,500,000.00			**2,500,000.00**

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(三十九) 長期應付職工薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
離職後福利－設定受益計劃淨負債		221,413.00	47,557.96	**173,855.04**
辭退福利	152,433,979.11	245,212,211.50	18,841,330.37	**378,804,860.24**
其他長期福利	–	7,118,194.28		**7,118,194.28**
合計	152,433,979.11	252,551,818.78	18,888,888.33	**386,096,909.56**

(四十) 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額
未決訴訟	**519,312.00**	
產品質量保證	**237,449,958.53**	181,576,051.47
待執行的虧損合同	**2,021,663,990.75**	827,498,417.00
其他		
合計	**2,259,633,261.28**	1,009,074,468.47

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： 待執行的虧損合同係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。

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十一) 遞延收益

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	265,816,002.56	78,069,385.30	79,662,704.51	**264,222,683.35**
合計	265,816,002.56	78,069,385.30	79,662,704.51	**264,222,683.35**

政府補助情況說明：

項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入當期損益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
CAP1400屏蔽電機主泵研製項目	50,620,205.00		6,011,460.24		**44,608,744.76**	資產相關
江北科研基地項目配套資金補貼	33,861,905.59		1,363,566.66		**32,498,338.93**	資產相關
CAP1400主泵屏蔽電機水潤滑軸承模擬試驗台及試驗研究項目	43,475,115.42		6,003,399.58		**37,471,715.84**	資產相關
核電主泵電機製造基地建設	18,640,992.22		589,853.33		**18,051,138.89**	收益相關
AP1000屏蔽電動泵製造技術項目	17,668,010.99		3,797,509.92		**13,870,501.07**	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			收益相關
FY42.059超超臨界火電機組關鍵閥門產業化開發	7,490,000.00		4,890,000.00		**2,600,000.00**	收益相關
三峽巨型全空冷機組820-00-1104	5,625,000.00		5,625,000.00			資產相關
省創新產品成果轉化820-00-2005	4,999,410.46		130,842.84		**4,868,567.62**	收益相關
頭雁項目團隊資金	7,625,097.25	11,920,000.00	8,386,640.24		**11,158,457.01**	收益相關
國撥課題經費	4,369,645.40	431,938.84			**4,801,584.24**	收益相關

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十一) 遞延收益(續)

項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入當期損益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關／與收益相關
電站閥門技術改造項目用地補貼	4,242,666.63		212,133.34		4,030,533.29	收益相關
600MW潮流發電機研製820-00-1308	4,128,121.63		117,879.49		4,010,242.14	收益相關
智能製造新模式820-00-1705	3,801,462.09				3,801,462.09	收益相關
超臨界CO2鍋爐設計製造檢驗檢測關鍵技術專項	3,420,000.00		3,043,333.34		376,666.66	收益相關
超高水頭大容量抽水蓄能機組研製820-00-2001	3,027,362.30	2,800,000.00	553,398.06		5,273,964.24	收益相關
中國製造2025項目資金820-00-1702	1,977,168.25		1,073.39		1,976,094.86	收益相關
分佈式光伏與梯級小水電互補聯合發電技術研究及應用820-00-1801	1,681,592.88		991,745.50		689,847.38	收益相關
科學技術部863經費	1,000,000.00	10,608,000.00	1,024,100.00		10,583,900.00	收益相關
老字號標準補助820-00-1901	953,970.37		21,906.06		932,064.31	收益相關
梅河口市主導產業專項發展資金		22,249,500.00			22,249,500.00	收益相關
超臨界水熱化學還原製氫裝備服役特性與安全防護專項		5,838,700.00	5,164,466.67		674,233.33	收益相關
高效、低氮燃燒煙氣再循環技術開發專項		1,000,000.00	333,333.33		666,666.67	收益相關
其他	38,861,476.08	23,221,246.46	23,054,262.52		39,028,460.02	收益相關
Total	265,816,002.56	78,069,385.30	79,662,704.51		264,222,683.35	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈣十二 實收資本

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十五) 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積金	809,136,649.47			**809,136,649.47**
合計	809,136,649.47			**809,136,649.47**

(四十六) 未分配利潤

項目	本期發生額	上期發生額
調整前上期末未分配利潤	**8,799,327,500.41**	8,804,199,937.94
調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減-）		
調整後期初未分配利潤	**8,799,327,500.41**	8,804,199,937.94
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	**-4,142,448,248.42**	-7,280,537.53
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	**18,771,753.01**	
轉為股本的普通股股利		
其他利潤分配		
加：盈餘公積彌補虧損		
其他綜合收益結轉留存收益	**-177,862,593.41**	2,408,100.00
其他	**219,425,012.11**	
本期期末餘額	**4,679,669,917.68**	8,799,327,500.41

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十七) 營業收入、營業成本

1. 營業收入

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
1. 主營業務小計	21,003,111,081.37	22,062,496,837.01	23,542,747,407.90	20,914,073,705.44
火電主機設備	7,561,961,568.28	7,361,075,614.43	8,710,409,710.23	7,425,598,798.85
水電主機設備	2,727,478,768.28	2,551,156,961.02	2,454,051,184.86	2,041,988,701.75
電站工程服務	4,495,838,372.45	6,335,285,833.55	6,405,089,211.40	6,603,555,068.58
電站輔機和配套產品	851,801,954.47	820,653,887.87	931,421,749.11	829,776,657.72
交直流電機及其他	4,265,395,666.75	4,103,089,608.55	3,574,165,852.13	2,920,480,958.08
核電產品	1,100,634,751.14	891,234,931.59	1,467,609,700.17	1,092,673,520.46
2. 其他業務小計	222,201,591.75	140,792,384.54	217,652,300.72	142,834,883.44
銷售材料	120,763,408.12	94,633,583.88	100,204,625.66	83,658,990.23
技術服務	16,538,426.53	–	4,929,857.80	2,703,207.92
其他	84,899,757.10	46,158,800.66	112,517,817.26	56,472,685.29
合計	21,225,312,673.12	22,203,289,221.55	23,760,399,708.62	21,056,908,588.88

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十七) 營業收入、營業成本(續)

2. 按照投入法確認收入金額最大的前10項

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	累計已確認毛利	已辦理結算的價款	當期確認的合同收入	當期確認的合同成本
一. 固定造價合同									
1. 巴基斯坦賈姆肖羅2×660MW超超臨界燃煤電站項目	3,440,883,379.89	3,426,882,585.03	79.76	2,744,323,753.15	2,733,157,227.10	11,166,526.05	2,354,671,119.31	919,490,277.80	927,841,784.72
2. 迪拜哈斯 清潔燃煤電站項目	15,668,376,415.28	17,238,599,859.43	92.83	14,544,353,228.46	16,001,931,462.10	-1,457,578,233.64	11,940,108,726.06	875,937,093.83	1,875,969,775.86
3. 煙台港西港區液化天然氣(LNG)項目	4,512,963,395.73	4,378,111,448.73	5.07	228,702,413.65	221,868,552.38	6,833,861.27	15,193,532.87	228,702,413.65	221,868,552.38
4. 文登1#	277,488,833.34	220,236,888.24	100	237,169,943.03	208,693,784.06	28,476,158.97	237,169,943.03	195,500,853.67	169,999,571.22
5. 白鶴灘5#	493,466,501.00	325,735,498.09	100.00	421,766,240.17	274,009,680.69	147,756,559.48	421,766,240.17	176,370,076.64	84,487,063.79
6. 白鶴灘4#	493,466,501.00	325,735,498.09	100.00	421,766,240.17	276,997,759.99	144,768,480.18	421,766,240.17	169,416,479.05	82,104,790.13
7. 白鶴灘3#	493,466,501.00	325,735,498.09	100.00	421,766,240.17	278,827,767.81	142,938,472.36	421,766,240.17	129,610,023.46	53,191,759.74
8. 陽江2#	190,887,076.00	122,508,506.72	100.00	164,557,824.14	135,147,246.12	29,410,578.02	164,557,824.14	129,276,713.18	108,881,486.70
9. 陽江1#	248,225,848.00	160,830,151.91	100.00	213,987,800.00	191,441,877.67	22,545,922.33	213,987,800.00	125,169,301.87	124,687,110.28
10. 榆能橫伙盤1#	309,026,820.00	308,280,000.00	40.55	125,310,375.51	141,873,691.75	-16,563,316.24	330,680,138.00	125,310,375.51	141,873,691.75
合計	26,128,251,271.24	26,832,655,934.33		19,523,704,058.45	20,463,949,049.67	-940,244,991.22	16,521,667,803.92	3,074,783,608.66	3,790,905,586.57

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十八) 利息淨收入

項目		本期發生額	上期發生額
一.	**利息收入**	**344,448,901.43**	239,303,784.86
	1. 存放同業	**250,878,318.76**	174,207,957.68
	2. 存放中央銀行	**11,174,416.57**	9,226,265.72
	3. 拆出資金	**32,332,499.99**	42,543,333.34
	4. 發放貸款及墊款	**14,414,387.13**	7,794,676.77
	其中：個人貸款和墊款		
	公司貸款和墊款	**1,215,566.03**	1,231,001.06
	票據貼現	**13,198,821.10**	6,563,675.71
	5. 買入返售金融資產	**35,618,739.77**	5,507,835.61
	6. 債券投資		
	7. 其他	**30,539.21**	23,715.74
	其中：已減值金融資產利息收入		
二.	**利息支出**	**8,707,374.94**	9,600,470.13
	1. 同業存放		
	2. 向中央銀行借款	**1,079,587.80**	832,061.35
	3. 拆入資金	**204,166.67**	
	4. 吸收存款	**5,819,313.76**	7,660,834.71
	5. 賣出回購金融資產	**1,604,306.71**	1,104,124.38
	6. 發行債券		
	7. 其他		3,449.69
三.	**利息淨收入**	**335,741,526.49**	229,703,314.73

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(四十九) 手續費及佣金淨收入

項目	本期發生額	上期發生額
一. 手續費及佣金收入		
1. 結算與清算手續費		
2. 代理業務手續費		
3. 信用承諾手續費及佣金		
4. 銀行卡手續費		
5. 顧問和諮詢費		
6. 託管及其他受託業務佣金		
7. 其他		
二. 手續費及佣金支出	**88,948.32**	44,316.99
1. 手續費支出	**88,948.32**	44,316.99
2. 佣金支出		
(III) 手續費及佣金淨收入	**-88,948.32**	-44,316.99

(五十) 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	**34,456,386.23**	46,753,799.32
教育費附加	**18,189,021.22**	23,478,499.64
地方教育費附加	**6,531,520.80**	10,080,921.54
印花稅	**32,050,091.63**	17,374,899.13
房產稅	**45,146,677.34**	45,916,711.01
土地使用稅	**26,517,035.36**	25,056,160.73
車船使用稅	**49,931.20**	61,622.88
其他	**-119,428.00**	-1,676,063.97
合計	**162,821,235.78**	167,046,550.28

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十一) 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	**257,546,721.98**	262,979,795.12
質量保證費	**204,549,068.05**	250,734,328.61
差旅費	**75,100,161.10**	64,524,973.56
運輸費	**19,712,761.24**	17,088,016.91
活動費	**14,037,996.97**	11,694,056.37
出國經費	**6,105,318.72**	10,176,953.46
諮詢費	**10,838,911.65**	13,074,113.36
保險費	**12,396.40**	58,842.90
業務經費	**12,454,643.96**	121,199.77
辦公費	**2,124,093.19**	1,728,291.48
展覽費	**59,706.78**	42,616.66
廣告費	**2,227,705.85**	2,165,664.28
其他	**32,873,081.27**	41,470,463.18
合計	**637,642,567.16**	675,859,315.66

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十二) 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	**889,271,697.02**	655,217,349.80
黨建活動經費	**774,329.83**	828,728.19
折舊攤銷費用	**124,999,484.02**	129,697,223.44
修理費	**109,369,274.84**	99,763,775.98
會議差旅費	**25,507,438.00**	29,362,023.54
服務合約費	**20,778,298.29**	60,778,198.65
辦公費	**23,830,284.01**	23,412,304.58
出國經費	**12,040,118.07**	9,699,630.82
物料消耗	**10,017,400.54**	8,816,646.06
水電費	**9,289,534.62**	11,230,634.92
取暖費	**16,522,941.01**	14,956,158.75
運輸費	**7,105,946.92**	7,359,861.77
業務招待費	**16,786,901.04**	13,624,823.62
殘疾人就業保障金	**11,651,643.93**	11,896,878.29
聘請中介機構費用	**16,606,459.81**	16,362,634.79
低值易耗品攤銷	**4,420,240.13**	3,765,136.77
諮詢費	**9,231,899.75**	4,910,732.00
檢定費	**7,004,393.45**	980,714.97
保險費	**34,102,617.81**	39,179,915.07
訴訟費	**1,823,059.81**	1,270,145.35
技術轉讓費	**72,921.69**	26,113.86
董事會費	**426,207.67**	284,360.96
排污費	**4,044,504.04**	4,785,699.32
其他	**212,742,979.81**	156,498,247.11
合計	**1,568,420,576.11**	1,304,707,938.61

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十三) 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
研究與開發費用	**670,530,779.51**	976,707,037.96
合計	**670,530,779.51**	976,707,037.96

(五十四) 財務費用

類別	本期發生額	上期發生額
利息費用	**217,051,183.83**	233,562,605.22
減：利息收入	**36,998,158.16**	47,077,675.59
匯兌淨損失	**-182,901,643.18**	-21,696,224.40
銀行手續費	**31,697,119.36**	18,373,882.93
其他	**-14,888,275.40**	3,758,273.92
合計	**13,960,226.45**	186,920,862.08

(五十五) 其他收益

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	**199,239,987.33**	477,041,547.59
合計	**199,239,987.33**	477,041,547.59

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十五) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助

項目	本期發生額	上期發生額	與資產或收益相關
結題－CAP1400屏蔽電機主泵研製項目	**6,011,460.24**	174,095,395.00	與收益相關
結題－AP1000屏蔽電動泵製造技術項目	**3,797,509.92**	133,296,989.01	與收益相關
哈爾濱電氣集團有限公司特困資金撥付		48,000,000.00	與收益相關
遞延收益轉其他收益		16,656,791.26	與收益相關
服務貿易創新發展事項資金		8,325,200.00	與收益相關
穩崗補貼	**10,102,346.07**	7,321,815.38	與收益相關
主汽輪機關鍵部套低噪聲製造研究項目		6,164,427.69	與收益相關
中央外經貿發展專項資金	**41,458,700.00**	5,703,100.00	與收益相關
三峽巨型全空冷機組820-00-1104	**5,625,000.00**	5,625,000.00	與資產相關
財政局2018年度重點領域首台套創新產品獎勵款		5,000,000.00	與收益相關
AP/CAP屏蔽套飛輪ZX1820-15-01		4,908,600.00	與收益相關
AP/CAP推力盤ZX1820-15-02		4,657,760.00	與收益相關
重點領域首台(套)創新產品專項資金		4,000,000.00	與收益相關
收到黑龍江省支持企業技術改造獎勵資金		3,580,000.00	與收益相關
頭雁團隊專項資金	**12,710,549.78**	6,347,862.85	與收益相關
哈爾濱市財政國庫支付中心專項資金		2,955,400.00	與收益相關
增值稅留抵退稅		2,481,235.31	與收益相關
出口信用保險保費支持資金	**442,800.00**	2,000,000.00	與收益相關
哈爾濱市香坊區財政局(科技成果轉化－豐滿首台套)		2,000,000.00	與收益相關

項目	本期發生額	上期發生額

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十五) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產或收益相關
特困企業補助		940,000.00	與收益相關
哈爾濱市香坊區財政局工業和信息產業支持補助資金		900,000.00	與收益相關
省級工業轉型升級專項資金		750,000.00	與收益相關
600千瓦潮流發電機組示範與應用820-00-1909		728,814.44	與收益相關
科技局研發補助		620,000.00	與收益相關
萬人計劃特殊經費		550,000.00	與收益相關
2018年科技創新基地獎勵資金(FY22.001黑龍江省電站閥門工程技術中心項目)		500,000.00	與收益相關
結題－AP/CAP屏蔽電機主泵屏蔽套材料和飛輪護環		500,000.00	與收益相關
大型抽水蓄能項目專項資金	**22,420,000.00**		與收益相關
CAP1400主泵屏蔽電機水潤滑軸承模擬試驗	**6,003,399.58**		與收益相關
職業技能提升補貼	**1,010,250.00**		與收益相關
水力發電設備智能遠程運維新模式項目	**4,300,000.00**		與收益相關
科研項目補貼	**8,398,109.89**		與收益相關
轉能源局撥款	**4,190,000.00**		與收益相關
收到2021年重點領域首台套創新產品認定獎勵	**3,810,000.00**		與收益相關
收到工信局促進工業發展相關政策兌現	**3,600,000.00**		與收益相關
收哈爾濱市香坊區工業信息科技局款	**3,500,000.00**		與收益相關

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十五) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產或收益相關
收哈爾濱市商務局補貼	3,036,000.00		與收益相關
2021年企業研發投入後補助	3,000,000.00		與收益相關
收哈爾濱市香坊區工業信息科技局款	3,000,000.00		與收益相關
收省工信廳撥款(智能製造新模式後補助)	3,000,000.00		與收益相關
資源綜合利用增值稅即徵即退70%	2,737,690.24		與收益相關
主汽輪機關鍵部套低噪聲製造研究國撥科研項目支出結轉收入	2,422,595.57		與收益相關
2021年重點領域首台(套)創新產品	2,000,000.00		與收益相關
收到2021年數字化(智能)車間獎勵政策資金	2,000,000.00		與收益相關
收哈爾濱市財政國庫支付中心款(國家綠色製造企業獎勵資金)	2,000,000.00		與收益相關
收哈爾濱市香坊區財政局(科技成果轉化-白鶴灘首台套)	2,000,000.00		與收益相關
收哈爾濱市香坊區財政局(數字化車間)	2,000,000.00		與收益相關
2017YFB0903704-HD-GB	1,933,746.87		與收益相關
結題－大型薄壁構件激光焊接技術示範應用項目	1,709,168.17		與收益相關

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十五) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本期發生額	上期發生額	與資產或收益相關
哈市科技局企業研發費用投入後補助資金	**1,610,000.00**		與收益相關
2019年度研發費用後補助	**1,500,000.00**		與收益相關
收哈爾濱市財政國庫支付中心科研補助獎	**1,500,000.00**		與收益相關
石化高端閥門研發項目	**1,210,000.00**		與收益相關
工業企業加快發展產值增加項目獎勵	**1,200,000.00**		與收益相關
收到哈爾濱市平房區工業信息科技局企業研發投入後補助	**1,000,000.00**		與收益相關
轉研發費用後補助	**630,000.00**		與收益相關
創新產品保險補償款	**620,000.00**		與收益相關
黑龍江省科學技術廳(零餘額)中央引導地方項目款	**620,000.00**		與收益相關
哈電集團關於"十三五"科技創新表彰獎	**555,000.00**		與收益相關
HDKY-1-2019-02-GB	**538,856.16**		與收益相關
省技術轉移示範機構基金820-00-1902	**535,182.74**		與收益相關
兩化融合	**500,000.00**		與收益相關
其他	**6,622,229.84**	9,912,893.13	與收益相關
Total	**199,239,987.33**	477,041,547.59	

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十六) 投資收益

產生投資收益的來源	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	**14,009,966.57**	5,826,738.34
成本法核算的長期股權投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益		1,422,836.28
交易性金融資產持有期間的投資收益	**-5,854,413.57**	
處置交易性金融資產取得的投資收益(新金融準則適用)	**1,091,581.30**	49,346,965.27
債權投資持有期間的利息收益	**7,160,547.95**	
其他債權投資持有期間的利息收益	**11,364,600.00**	8,620,200.00
取得控制權時，股權按公允價值重新計量產生的利得		-186,797.98
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		1,193,537.36
持有其他權益工具期間取得的股利收入(新準則適用)	**14,165,745.56**	10,410,343.40
債務重組產生的投資收益	**2,954,592.00**	
合計	**44,892,619.81**	76,633,822.67

(五十七) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產		217,411.27
其他		
合計		217,411.27

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(五十八) 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	**-422,254,320.20**	-149,688,486.44
拆出資金及貸款減值損失	**-56,169,395.00**	78,243,477.85
合計	**-478,423,715.20**	-71,445,008.59

(五十九) 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	**-269,180,044.75**	-84,340,617.86
合同資產減值損失	**-65,955,363.36**	13,791,003.92
長期股權投資減值損失	**-84,811,282.29**	
固定資產減值損失	**-2,754,990.28**	
合計	**-422,701,680.68**	-70,549,613.94

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(六十) 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額	計入當年非經常性損益的金額
持有待售處置利得或損失			
固定資產處置利得或損失	**14,255,937.53**	5,871,648.66	14,255,937.53
無形資產處置利得或損失	**47,761,857.45**	-80,802.33	47,761,857.45
合計	**62,017,794.98**	5,790,846.33	62,017,794.98

(六十一) 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			
非流動資產毀損報廢利得	**734,681.69**	3,972,225.80	734,681.69
與企業日常活動無關的政府補助	**15,591,086.05**	5,596,779.91	15,591,086.05
無需支付款項核銷	**5,953,889.30**	14,900,219.00	5,953,889.30
質量損失賠償	**27,970,699.85**	32,485,217.18	27,970,699.85
其他	**16,398,834.82**	20,241,261.01	16,398,834.82
合計	**66,649,191.71**	77,195,702.90	66,649,191.71

1. 政府補助明細

補助項目	本期發生額	上期發生額
收財政補貼資金等	**15,591,086.05**	5,596,779.91
合計	**15,591,086.05**	5,596,779.91

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十二 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十三 所得稅費用(續)

會計利潤與所得稅費用調整過程：

項目	本期發生額
利潤總額	-4,200,266,843.02
按適定／適用稅率計算的所得稅費用	-630,040,026.45
子公司適用不同稅率的影響	24,607,039.72
調整以前期間所得稅的影響	8,248,849.67
非應稅收入的影響	-4,673,315.46
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	8,230,131.82
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-44,504,887.72
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	538,731,749.99
其他	
所得稅費用	-99,400,458.43

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十四 歸屬於母公司所有者的其他綜合收益

1. 其他綜合收益各項目及其所得稅影響和轉入損益情況

項目	本期發生額		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
一. 不能重分類進損益的其他綜合收益	-19,847,328.02		-19,847,328.02
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動(新準則適用)	-19,847,328.02		-19,847,328.02
4. 企業自身信用風險公允價值變動(新準則適用)			
5. 其他			
二. 將重分類進損益的其他綜合收益	-170,941,335.37	-24,954,393.91	-145,986,941.46
1. 權益法下可轉進損益的其他綜合收益			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
2. 其他債權投資公允價值變動(新準則適用)	673,917.75	180,675.00	493,242.75
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計	673,917.75	180,675.00	493,242.75
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額(新準則適用)			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

(六十四)註

項目	上期發生額		
	稅前金額	所得稅	稅後淨額
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額(新準則適用)			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
6. 其他債權投資信用減值準備(新準則適用)			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
7. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)	167,567,126.04	25,135,068.91	142,432,057.13
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	26,703,096.35	4,005,464.45	22,697,631.90
轉為被套期項目初始確認金額的調整額	18,807,545.29	2,821,131.80	15,986,413.49
小計	122,056,484.40	18,308,472.66	103,748,011.74
8. 外幣報表折算差額	-9,439,514.62		-9,439,514.62
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益的稅後淨額	-80,175.56		-80,175.56
小計	-9,359,339.06		-9,359,339.06
9. 其他			
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益			
小計			
三. 其他綜合收益合計	28,125,938.39	18,147,147.66	9,978,790.73

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十五 合併現金流量表

1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量

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	**-4,100,866,384.59**	16,055,084.94
加：資產減值準備	**422,701,680.68**	70,549,613.94
信用減值損失	**478,423,715.20**	71,445,008.59
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	**519,660,487.85**	671,150,864.26
使用權資產攤銷		
無形資產攤銷	**94,589,431.90**	89,722,530.07
長期待攤費用攤銷	**3,359,491.32**	8,098,327.17
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	**14,255,937.53**	-5,790,846.33
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	**-40,467,155.43**	-1,584,187.35
公允價值變動損失(收益以「-」填列)		-217,411.27
財務費用(收益以「-」填列)	**217,051,183.83**	191,001,309.37
投資損失(收益以「-」填列)	**-44,892,619.81**	-76,633,822.67
遞延所得稅資產減少(增加以「-」填列)	**-199,961,246.97**	-40,539,420.52
遞延所得稅負債增加(減少以「-」填列)		
存貨的減少(增加以「-」填列)	**-1,031,193,276.40**	1,041,673,448.61
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	**-2,686,804,362.38**	-1,746,074,951.60
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	**7,387,685,874.05**	1,692,030,065.33
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	**1,033,542,756.78**	1,980,885,612.54

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十五 合併現金流量表(續)

1. *將淨利潤調節為經營活動現金流量(續)*

項目	本期發生額	上期發生額
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	**12,620,970,173.01**	11,298,046,225.31
減：現金的期初餘額	**11,298,046,225.31**	9,197,222,711.30
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	**1,322,923,947.70**	2,100,823,514.01

2. *現金和現金等價物的構成*

項目	期末餘額	期初餘額
一. 現金	**12,620,970,173.01**	11,298,046,225.31
其中：庫存現金	**2,008,116.65**	3,314,137.20
可隨時用於支付的銀行存款	**2,408,006,983.77**	2,168,033,080.96
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	**58,404,742.06**	7,358,033.46
存放同業款項	**10,152,550,330.53**	9,119,340,973.69
拆放同業款項		
二. 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三. 期末現金及現金等價物餘額	**12,620,970,173.01**	11,298,046,225.31
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十六 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	–	–	405,210,352.43
其中：美元	50,422,562.37	6.3757	321,479,130.90
歐元	5,903,542.47	7.2197	42,621,805.57
港幣	98,986.41	0.8176	80,931.29
巴西雷亞爾	7,355,922.96	1.1436	8,412,233.50
印度盧比	3,048,692.10	0.0856	260,968.04
印尼盾	103,779,145.22	0.0004	41,511.66
蘇丹鎊	4,989,150.16	0.0146	72,841.59
迪拉姆	4,563,590.33	1.7361	7,922,849.17
烏蘇姆	124,619,764.28	0.0006	74,771.86
土耳其里拉	2,231,201.02	0.4822	1,075,885.13
巴基斯坦盧比	641,646,754.22	0.0361	23,163,447.83
越南盾	13,252,955.00	0.0003	3,975.89
應收賬款			502,526,489.33
其中：美元	77,919,462.14	6.3757	496,791,114.77
歐元	791,805.90	7.2197	5,716,601.06
蘇丹鎊	1,285,856.05	0.0146	18,773.50
長期借款			363,416,589.19
其中：美元	46,808,866.35	6.3757	298,439,289.19
歐元	9,000,000.00	7.2197	64,977,300.00

八. 合併財務報表重要項目的說明(續)

㈥十七 所有權和使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	980,912,776.84	承兌匯票保證金、存放中央銀行的法定存款準備金等
固定資產	70,879,703.28	註1
無形資產	23,772,568.25	註1

註1： 2014年哈爾濱電機廠(鎮江)有限責任公司與中國銀行股份有限公司鎮江分行簽訂了三份最高額抵押合同，分別為：(1)以17台(套)機器設備為抵押物合同編號：150319582E14061201-3，合同金額為29,937,700.00元的最高額抵押合同，已於2016年9月2日還清相關貨款，抵押登記已註銷；(2)以房屋建築為抵押物合同編號：150319582E14061201-2，合同金額為54,967,600.00元的最高額抵押合同；(3)以土地為抵押物合同編號：150319582E14061201-1，合同金額為21,991,830.00元的最高額抵押合同。其中：以房屋建築為抵押物，合同編號為150319582E14061201-2的抵押合同於2017年6月1日到期；以土地為抵押物，合同編號為150319582E14061201-1的抵押合同於2017年6月1日到期；因相關義務並未解除，抵押合同仍有效力。

九. 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(%) 直接	持股比例(%) 間接	取得方式
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	100		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	100		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	100		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
哈爾濱電氣動力科貿有限公司*(註1)*	哈爾濱	哈爾濱	中國	出口貿易	55.55	44.32	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	65.38	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*(註3)*	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	45		投資
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司*(註4)*	哈爾濱	哈爾濱	中國	金融	55	35.87	同一控制下企業合併
成都三利亞科技有限公司*(註5)*	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6)*	深圳	深圳	中國	貿易	60		投資

九. 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)*

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(%) 直接	間接	取得方式
哈爾濱哈電電氣有限公司	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
哈電租賃(天津)有限公司	天津	天津	中國	租賃	80		投資
哈電集團山西環保工程有限公司	運城	運城	中國	水利、環境和公共設施管理業	51	49	投資
哈電集團生物質發電(望奎)有限公司	望奎	望奎	中國	生物質發電	100		投資
哈電集團生物質發電(德惠)有限公司	德惠	德惠	中國	生物質發電	100		投資

本公司主要附屬公司董事名單如下：

王貴、李衛東、劉清勇、李夢啟、于龍、高維軍、邱希亮、孫忠民、丁秀強、郭宇、李玉俊、呂智強、趙廣播、謝敬東、徐福武、王守革、姚明慧、許瑛、曲為民、林寬海、王曉宏、金昌范、王曉輝、張杰、王世民、王曉文、劉玉強、張立偉、侯山高、李長寶、劉濱、王前莊、曲愛民、仲維濱、王立民、李永星、薛偉等。

九. 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	備註
哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	55.00	10,604,306.30	1,995,357.64	264,555,166.90	
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	9.00	12,549,176.56	5,874,320.21	204,068,632.29	

3. *重要非全資子公司的主要財務信息*

項目	期末餘額／本期發生額	
	哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	哈爾濱電氣集團財務有限責任公司
流動資產	1,077,880,981.79	13,919,562,983.29
非流動資產	96,041,380.43	2,356,106,272.39
資產合計	1,173,922,362.22	16,275,669,255.68
流動負債	684,019,184.73	14,007,860,606.24
非流動負債	8,893,783.12	379,401.75
負債合計	692,912,967.85	14,008,240,007.99
營業收入	701,777,898.52	416,113,974.80
淨利潤	19,280,556.90	139,435,295.16
綜合收益總額	19,280,556.90	139,977,320.16
經營活動現金流量	2,871,331.66	630,316,647.00

九. 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)

項目	期初餘額／上期發生額 哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司	期初餘額／上期發生額 哈爾濱電氣集團財務有限責任公司
流動資產	1,158,498,785.70	12,616,806,538.62
非流動資產	83,995,277.99	2,916,623,773.18
資產合計	1,242,494,063.69	15,533,430,311.80
流動負債	626,047,218.02	13,340,708,159.76
非流動負債	151,239,756.68	
負債合計	777,286,974.70	13,340,708,159.76
營業收入	560,748,943.03	328,453,134.50
淨利潤	8,798,580.24	197,489,542.50
綜合收益總額	8,798,580.24	197,005,567.50
經營活動現金流量	55,123,009.94	3,350,017,235.26

(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	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
哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司	秦皇島	秦皇島	製造業	50		權益法

九. 在其他主體中的權益(續)

(三) 重要的合營企業或聯營企業的主要財務信息

項目	期末餘額／本期發生額	
	通用電氣－哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司
流動資產	396,639,408.11	231,173,772.00
非流動資產	93,747,805.95	16,693,081.00
資產合計	490,387,214.06	247,866,853.00
流動負債	93,041,277.62	97,365,183.00
非流動負債		5,639,246.00
負債合計	93,041,277.62	103,004,428.00
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	234,434,102.50	72,431,212.00
按持股比例計算的淨資產份額	162,911,833.94	72,431,212.00
調整事項		
對合營企業或聯營企業權益投資的賬面價值	162,911,833.94	72,431,212.00
存在公開報價的權益投資的公允價值		
營業收入	318,049,243.66	540,223.00
淨利潤	54,442,501.27	-17,195,795.00
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	54,442,501.27	-17,195,795.00
企業本期收到的來自合營企業或聯營企業的股利		

九. 在其他主體中的權益(續)

(三) 重要的合營企業或聯營企業的主要財務信息(續)

	期初餘額／上期發生額	
項目	通用電氣－哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司
流動資產	313,047,612.29	93,963,750.39
非流動資產	104,483,836.79	4,771,043.27
資產合計	417,531,449.08	98,734,793.66
流動負債	74,738,099.03	33,676,574.03
非流動負債		
負債合計	74,738,099.03	33,676,574.03
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	202,248,076.53	32,529,109.81
按持股比例計算的淨資產份額	140,545,273.52	32,529,109.82
調整事項		
對合營企業或聯營企業權益投資的賬面價值	140,545,273.52	32,529,109.82
存在公開報價的權益投資的公允價值		
營業收入	270,105,833.68	170,207.55
淨利潤	34,004,949.15	-18,448,455.13
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	34,004,949.15	-18,448,455.13
企業本期收到的來自合營企業或聯營企業的股利	10,967,354.45	

九. 在其他主體中的權益(續)

(四) 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	期初餘額／上期發生額
合營企業或聯營企業投資賬面價值合計	**145,319,017.64**	221,595,090.77
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	**241,303.97**	1,429,906.24
其他綜合收益		
綜合收益總額	**241,303.97**	1,429,906.24

十. 與金融工具相關的風險披露

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。本公司的內部審計師也會審計風險管理的政策和程序，並且將有關發現匯報給審計委員會。

本公司風險管理的總體目標是在不過度影響公司競爭力和應變力的情況下，制定盡可能降低風險的風險管理政策。

(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里，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。

十. 與金融工具相關的風險披露(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、利率風險和其他價格風險。

(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。本公司面臨的利率風險主要來源於銀行短期借款。本公司以同期同檔次國家基準利率或上浮一定百分比的利率計息的銀行借款人民幣15,600,000元。在其他變量不變的假設下，利率發生合理變動時，將不會對本公司的利潤總額和股東權益產生重大的影響。

(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。

十. 與金融工具相關的風險披露(續)

(三) 流動性風險(續)

公司持有的到期期限在一年以內的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務分析如下：

	1年以內
金融資產及金融負債：	
貨幣資金	13,601,882,949.85
應收票據	2,673,559,748.96
應收賬款	7,247,643,005.32
其他應收款	1,320,694,485.73
買入返售金融資產	1,600,000,000.00
短期借款	5,223,060,625.25
應付票據	7,257,666,848.12
應付賬款	13,875,963,319.42
應付職工薪酬	527,038,717.74
其他應付款	544,545,445.84
一年內到期的非流動負債	1,188,794,302.00
其他流動負債	463,280.00

十一. 公允價值的披露

(一) 以公允價值計量的金融工具

本公司按公允價值三個層次列示了以公允價值計量的金融資產工具於2021年12月31日的賬面價值。公允價值整體歸類於三個層次時，依據的是公允價值計量時使用的各重要輸入值所屬三個層次中的最低層次。三個層次的定義如下：

第1層次：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2層次：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2層次輸入值包括：1)活躍市場中類似資產或負債的報價；2)非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；3)除報價以外的其他可觀察輸入值，包括在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線、隱含波動率和信用利差等；4)市場驗證的輸入值等。

第3層次：是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

十一. 公允價值的披露(續)

(二) 期末公允價值計量

1. 持續的公允價值計量

項目	期末公允價值			
	第1層次	第2層次	第3層次	合計
交易性金融資產			1,586,755.20	1,586,755.20
其他債權投資				
其他權益工具投資			253,742,400.98	253,742,400.98
其他非流動金融資產				
資產合計			255,329,156.18	255,329,156.18

十二. 關連方及關連交易

(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)*	對本公司的持股比例 *(%)*	對本公司的表決權比例 *(%)*
哈爾濱電氣集團有限公司	哈爾濱	電站設備製造、銷售	200,000.00	60.41	60.41

(二) 本公司的子公司情況及合營和聯營企業情況詳見附註九(一)在子公司中的權益及九(三)在合營安排或聯營企業中的權益。

十二. 關連方及關連交易(續)

(三) 其他關連方情況

其他關連方名稱	其他關連方與本公司的關係
哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	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
哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	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
佳木斯電機廠有限責任公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	同一母公司控制的子公司
哈電集團生物質發電(撫遠)有限公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱電氣集團國際貿易有限公司	同一母公司控制的子公司
哈電集團哈爾濱企業管理服務有限公司	同一母公司控制的子公司
哈爾濱電氣集團海洋智能裝備有限公司	同一母公司控制的子公司

(四) 關連交易情況

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

1. 存在控制關係且已納入本公司合併財務報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。

2. *持續關連交易及關連交易*

本公司於2019年7月23日續簽的《委託管理合同》、於2019年12月24日發佈的《持續關連交易－金融服務框架協議》和2019年12月24日發佈的《持續關連交易－產品與服務框架協議》。本公司與哈爾濱電氣集團有限公司簽訂《委託管理合同》、《產品與服務框架協議》、《金融服務框架協議》及其補充協議，上述協議有效期分別為2019年3月23日至2022年3月22日、2019年12月31日至2022年12月30日、2021年1月1日起至2022年12月31日。

本公司於2020年2月14日發佈的《持續關連交易－EPC框架協議》，本公司與哈電集團訂立《EPC框架協議》，協議有效期為2020年4月9日至2022年12月31日。

十二. 關連方及關連交易(續)

(四) 關連交易情況(續)

2. 持續關聯交易及關連交易(續)

本公司於2020年4月24日發佈的《持續關連交易－技術開發框架協議》，本公司與哈電發電設備國家工程研究中心有限公司訂立《技術開發框架協議》，協議有效期為2020年4月27日至2022年12月31日。

(1) 產品與服務交易情況

關連方	本期發生額	上期發生額
銷售商品		
－同一控制下公司	**4,993,491.26**	
－聯營公司		
採購商品		
－同一控制下公司	**3,584,658.33**	1,509,679.26
－聯營公司		
服務費收入		
－同一控制下公司		371,037.34
服務費支出		
－同一控制下公司	**36,133,683.53**	57,661,754.75

上述第(1)項交易中與同一控制下公司的交易為《持續關連交易－產品與服務框架協議》項下的交易，屬於《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易。

(2) 吸收存款需支付的利息

關連方	本期發生額	上期發生額
控股公司	**4,917,828.22**	6,220,663.37
同一控制下公司	**895,052.34**	1,440,425.77
聯營公司		
合計	**5,812,880.56**	7,661,089.14

十二. 關連方及關連交易 *(續)*

(四) 關連交易情況 *(續)*

2. 持續關連交易及關連交易 (續)

(3) 委託貸款利息收入

關連方	本期發生額	上期發生額
同一控制下公司	**5,519,832.53**	5,647,353.40
合計	**5,519,832.53**	5,647,353.40

上述第(2)至(3)項交易中與同一控制下公司的交易為《持續關連交易－金融服務框架協議》項下的交易，屬於《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易。

(4) 委託代管理費用

關連方	關連交易內容	本期發生額	上期發生額
哈爾濱電氣集團有限公司	委託代管費	**3,280,000.00**	3,280,000.00
合計		**3,280,000.00**	3,280,000.00

上述第(4)項交易為《持續關連交易－委託管理合同》項下的交易，屬於《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易，於2019年7月23日續簽的《委託管理合同》屬於《上市規則》第14A.33條豁免的持續關連交易。

十二. 關連方及關連交易 *(續)*

(四) 關連交易情況 *(續)*

2. 持續關連交易及關連交易(續)

(5) 董事、監事及高級管理人員薪酬

於2021年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	工資及其他福利	退休福利計劃供款	合計

十二. 關連方及關連交易 *(續)*

(四) 關連交易情況 *(續)*

2. 持續關連交易及關連交易(續)

(5) 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

姓名		工資及其他福利	退休福利計劃供款	合計
二.	監事			
	曲哲先生	818,323.00	29,491.20	847,814.20
	柳為民先生	625,166.00	29,491.20	654,657.20
	張軍先生	767,678.00	29,491.20	797,169.20
	楊玉龍先生	506,640.00	29,491.20	536,131.20
	趙鑫先生	879,040.00	29,491.20	908,531.20
	馮永強先生	–	–	–
	陳光先生	318,342.00	29,491.20	347,833.20
	朱鵬濤先生	469,000.00	29,491.20	498,491.20
	張文明先生	528,670.00	29,491.20	558,161.20
	張軍泉先生	383,694.00	29,491.20	413,185.20
	監事小計	5,296,553.00	265,420.80	5,561,973.80
三.	高級管理人員			
	劉智全先生	527,600.00	29,491.20	557,091.20
	呂智強先生	530,800.00	29,491.20	560,291.20
	沈同先生	343,780.00	29,491.20	373,271.20
	郭宇先生	466,300.00	29,491.20	495,791.20
	邱希亮先生	629,307.00	29,491.20	658,798.20
	王貴先生	1,070,508.00	29,491.20	1,099,999.20
	艾立松先生(公司秘書)	606,134.29	29,491.20	635,625.49
	高級管理人員小計	4,174,429.29	206,438.40	4,380,867.69
合計		11,405,082.29	583,413.12	11,988,495.41

十二. 關連方及關連交易(續)

(四) 關連交易情況(續)

2. 持續關連交易及關連交易(續)

(5) 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

5名最高薪酬人士中，其中1名(二零二零年：0名)亦為本公司高管，其薪酬如上披露。其餘4名(二零二零年：5名)人士的薪酬總額如下：

單位：人民幣元

序號	職位	工資與其他福利	退休福利計劃供款	合計
第二名	哈爾濱電機廠有限責任公司黨委副書記、副董事長、總經理	1,012,300.00	29,491.20	1,041,791.20
第三名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司黨委副書記、副董事長、總經理	894,800.00	29,491.20	924,291.20
第四名	哈爾濱電機廠有限責任公司黨委副書記、工會主席	848,700.00	29,491.20	878,191.20
第五名	哈爾濱電機廠有限責任公司副總經理	848,600.00	29,491.20	878,091.20
合計		3,604,400.00	117,964.80	3,722,364.80

上述第(5)項交易屬於《上市規則》第14A.33條豁免的持續關連交易。

十二. 關連方及關連交易(續)

(四) 關連交易情況(續)

2. 持續關連交易及關連交易(續)

(6) 工程總承包(EPC)服務交易情況

關連方	本期發生額	上期發生額
同一控制下公司	**55,279,654.17**	232,267,363.28
合計	**55,279,654.17**	232,267,363.28

上述第(6)項交易中與同一控制下公司的交易為《持續關連交易－EPC框架協議》項下的交易，屬於《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易。

(7) 技術開發服務交易情況

關連方	本期發生額	上期發生額
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	**78,887,131.08**	50,566,981.22
合計	**78,887,131.08**	50,566,981.22

上述第(7)項交易中與關連附屬公司的交易為《持續關連交易－技術開發框架協議》項下的交易，屬於《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易。

十二. 關連方及關聯交易(續)

(四) 關聯交易情況(續)

3. 關連方應收應付款項

(1) 本公司應收關連方款項

項目名稱	關連方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	佳木斯電機股份有限公司	639,901.10		161,970.20	
	哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	9,691.84			
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	37,204.16			
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	43,456.96			
預付款項					
	佳木斯電機股份有限公司	395,577.21			
其他應收款					
	哈爾濱電氣集團有限公司			162,095,125.59	
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	50,254.15			
	哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	1,100,000.00		4,870,000.00	
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	116,799.71		29,009,103.46	
其他流動資產					
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	150,000,000.00			
合同資產					
	哈電集團生物質發電(撫遠)有限公司	6,022,976.89			

十二. 關連方及關連交易(續)

(四) 關連交易情況(續)

3. 關連方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關連方款項

項目名稱	關連方	期末餘額	期初餘額
吸收存款			
	哈爾濱電氣集團有限公司	278,132,618.16	382,259,942.58
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	6,248,248.79	20,644,732.48
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	5,006,805.62	13,064,273.50
	佳木斯電機廠有限責任公司	16,102,264.70	12,578,901.95
	哈爾濱絕緣材料廠	2,545,107.48	3,712,984.41
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	3,510,051.90	1,588,649.46
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司		80,000.22
	哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	700,541.63	3,142,935.62
	哈爾濱哈電金屬構件有限責任公司		373,702.77
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	5,575,703.21	4,578,527.16
	哈爾濱哈汽實業綜合服務管理有限公司	2,567,449.27	2,669,587.95
	哈爾濱電機廠幼兒園	14,020.10	350,730.24
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	1,107,271.36	1,192,330.36
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司幼兒園	1,081,880.56	660,977.43
	哈爾濱電氣集團海洋智能裝備有限公司	41,505,480.64	
	哈電集團哈爾濱企業管理服務有限公司	231,315.77	
	哈爾濱哈電物資經銷總公司	76.68	76.38
	哈電集團生物質發電(撫遠)有限公司	1,581,988.28	21,077,194.20

項目名稱	關連方	期末餘額	期初餘額

十三. 或有事項的說明

(一) 或有負債

1. 為其他單位提供債務擔保形成的或有負債

截止2021年12月31日，本公司為下列單位貸款提供保證：

序號	擔保單位	擔保對象		擔保方式	擔保種類	反擔保方式	實際擔保金額	其中：本年新增擔保金額	擔保對象現狀	是否逾期	是否被訴
		名稱	企業性質								
	合計(對集團內)						2,253,362,702.68	435,000,000.00			
1	哈爾濱電機廠有限責任公司	哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	480,000,000.00	150,000,000.00	正常經營	否	否
2	哈爾濱電機廠有限責任公司	哈爾濱電機廠(鎮江)有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	270,000,000.00	270,000,000.00	正常經營	否	否
3	哈爾濱電機廠有限責任公司	哈動國家水力發電設備工程技術研究中心有限公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	15,000,000.00	15,000,000.00	正常經營	否	否
4	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	1,490,000.00		正常經營	否	否
5	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	哈電集團山西環保工程有限公司	國有控股	連帶責任保證	貸款擔保	無反擔保	26,493,810.00		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	履約擔保	無反擔保	162,954,522.43		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	19,554,542.72		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	10,563,437.12		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	524,827,268.09		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	9,532,141.01		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	履約擔保	無反擔保	7,088,311.04		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	其他擔保	無反擔保	128,287,217.28		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	貸款擔保	無反擔保	569,991,453.00		正常經營	否	否
14	哈爾濱電氣股份有限公司	哈電集團山西環保工程有限公司	國有控股	連帶責任保證	貸款擔保	無反擔保	27,580,000.00		正常經營	否	否

十三. 或有事項的說明(續)

(一) 或有負債(續)

2. 已簽約但未發生購建資產承諾

截至2021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31,396,422.65元，具體情況如下：

公司名稱	尚未支付的合同金額	預計投資期間
哈爾濱電氣股份有限公司(本部)	13,139,319.96	2022年
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	18,257,102.69	2022年
合計	31,396,422.65	

(二) 或有資產

截止2021年12月31日，本公司無需要說明的重大或有事項。

十四. 資產負債表日後事項

(一) 重要的非調整事項

經本公司第九屆董事會第十五次會議審議通過2021年度利潤分配預案，董事會建議不派發本公司2021年度末期股息。

(二) 其他資產負債表日後事項說明

除存在上述資產負債表日後事項外，截至財務報告批准報出日止，本公司無其他應披露未披露的重大資產負債表日後事項。

十五. 其他重要事項說明

(一) 關連方關係及其交易分部信息

1. 報告分部的確定依據與會計政策

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定六個經營分部，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分部、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。

十五. 其他重要事項說明(續)

(一) 關連方關係及其交易分部信息(續)

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
2021年12月31日							
可報告分部資產	37,340,257,437.26	7,474,624,147.77	6,636,918,288.58	2,384,294,155.33	4,912,594,713.21	13,400,741,951.48	72,149,430,693.63
其中：在建工程本期增加金額	131,873,669.09	7,916,449.19	0.00	15,503,065.53	36,806,339.78	671,951,628.16	864,051,151.75
購置的固定資產和無形資產等金額	196,122,186.28	57,854,959.52	5,384,179.53	24,886,159.68	2,432,186.19	68,402,023.55	355,081,694.75
可報告分部負債	34,664,334,019.49	4,617,054,964.48	8,349,149,924.87	1,908,665,746.92	3,366,086,527.27	10,409,570,968.41	63,314,862,151.44
2021年度							
分部收入							
來自外部客戶之收入	7,561,961,568.28	2,727,478,768.28	4,495,838,372.45	851,801,954.47	1,100,634,751.14	4,487,597,258.50	21,225,312,673.12
分部間收入	5,407,895,755.34					22,250,055.24	5,430,145,810.58
可報告分部收入	12,969,857,323.62	2,727,478,768.28	4,495,838,372.45	851,801,954.47	1,100,634,751.14	4,509,847,313.74	26,655,458,483.70
可報告分部毛利	308,271,661.32	176,321,807.26	-1,839,447,461.10	31,148,066.60	209,399,819.55	265,778,156.64	-848,527,949.73

十五. 其他重要事項說明(續)

(一) 關連方關係及其交易分部信息(續)

2. 報告分部的財務信息(續)

(1) 分部資產、負債及收入情況(續)

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
2020年12月31日							
可報告分部資產	34,113,369,738.82	6,720,545,053.66	8,017,840,757.43	2,333,693,744.35	5,635,409,069.49	10,821,647,967.39	67,642,506,331.14
其中：在建工程本期增加金額	85,563,049.91	65,895,154.40		6,683,130.57	29,990,804.45	46,354,608.96	234,486,748.29
購置的固定資產和無形資產等金額	24,693,267.22	3,514,056.76	6,412,214.87	2,427,455.63	2,946,560.55	58,325,785.76	98,319,340.79
可報告分部負債	30,029,661,562.54	3,978,405,220.96	7,724,304,472.24	1,652,492,888.77	3,812,446,254.89	7,461,914,481.08	54,659,224,880.48
2020年度							
分部收入							
來自外部客戶之收入	8,710,409,710.23	2,454,051,184.86	6,405,089,211.40	931,421,749.11	1,467,609,700.17	3,791,818,152.85	23,760,399,708.62
分部間收入	5,545,608,315.63					23,723,518.72	5,569,331,834.35
可報告分部收入	14,256,018,025.86	2,454,051,184.86	6,405,089,211.40	931,421,749.11	1,467,609,700.17	3,815,541,671.57	29,329,731,542.97
可報告分部毛利	1,289,146,170.40	412,062,483.11	-198,465,857.18	101,645,091.39	374,936,179.71	744,359,880.79	2,723,683,948.22

十五. 其他重要事項說明(續)

(一) 關連方關係及其交易分部信息(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	**72,149,430,693.63**	67,642,506,331.14
抵銷分部間關連方往來	**-27,046,118,311.31**	-24,085,995,845.81
可報告分部資產淨額	**45,103,312,382.32**	43,556,510,485.33
遞延所得稅資產	**738,010,696.54**	538,049,449.57
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	**1,586,755.20**	201,804,166.47
受限制及已抵押銀行借款		
銀行存款	**10,152,550,330.53**	

十五. 其他重要事項說明(續)

(一) 關連方關係及其交易分部信息(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	**21,225,312,673.12**	23,760,399,708.62
分部間收入	**5,430,145,810.58**	5,569,331,834.35
可報告分部收入	**26,655,458,483.70**	29,329,731,542.97
可報告分部毛利	**-848,527,949.73**	2,723,683,948.22
抵銷分部間虧損	**129,448,598.70**	20,192,828.48
來自集團外部客戶間可報告分部毛利	**-977,976,548.43**	2,703,491,119.74
權益法核算的長期股權投資收益	**14,009,966.57**	5,826,738.34
利息收入	**381,447,059.59**	286,381,460.45
中國政府補助	**214,831,073.38**	482,638,327.50
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		217,411.27
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	**225,758,558.77**	243,163,075.35
固定資產、無形資產等長期資產本期計提的減值損失		
未分配其他收益及淨收入	**143,959,096.12**	148,202,548.44
未分配總部及企業費用	**3,750,778,931.48**	3,306,636,653.40
利潤總額	**-4,200,266,843.02**	

十五. 其他重要事項說明(續)

(一) 關連方關係及其交易分部信息(續)

2. 報告分部的財務信息(續)

(3) 地區資料

	來自外部客戶之收入	
項目	**2021年度**	2020年度
1. 中國境內(所在地)	**17,493,341,565.23**	17,604,151,922.66
2. 海外：		
－巴基斯坦伊斯蘭共和國	**2,115,008,987.34**	2,591,760,519.00
－阿拉伯聯合酋長國	**777,868,431.72**	2,395,497,262.37
－厄瓜多爾共和國	**113,928,657.84**	296,682,438.31
－伊拉克共和國	**449,639,039.95**	682,407,954.44
－其他國家	**275,525,991.04**	189,899,611.84
海外小計	**3,731,971,107.89**	6,156,247,785.96
合計	**21,225,312,673.12**	23,760,399,708.62

十六. 母公司主要財務報表項目

(一) 應收賬款

種類	期末餘額				期初餘額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	2,992,115,254.94	99.86	804,999,820.73	26.90	2,385,151,084.53	99.82	447,641,199.18	18.77
按單項計提壞賬準備的應收賬款	4,322,000.00	0.14			4,322,000.00	0.18		
合計	2,996,437,254.94	–	804,999,820.73	26.87	2,389,473,084.53	–	447,641,199.18	18.73

1. 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	期初餘額

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(一) 應收賬款(續)

2. 收回或轉回的壞賬準備情況

債務人名稱	轉回或收回金額	轉回或收回前累計已計提壞賬準備金額	轉回或收回原因、方式
大唐國際發電股份有限公司北京高井熱電廠	8,000,000.00	8,000,000.00	資產價值回升轉回
華能臨港(天津)燃氣熱電有限公司	205,185.72	208,575.72	資產價值回升轉回
浙江大唐國際江山新城熱電有限責任公司	4,000,000.00	32,724,814.58	資產價值回升轉回
浙江浙能鎮海燃氣熱電有限責任公司	5,853,580.00	5,853,580.00	資產價值回升轉回
北京國電藍天節能科技開發有限公司	5,465,000.00	5,465,000.00	資產價值回升轉回
大唐甘肅發電有限公司景泰發電廠	611,477.58	4,403,241.42	資產價值回升轉回
大唐長山熱電廠	10,000.00	35,000.00	資產價值回升轉回
廣東省能源集團有限公司沙角C電廠	36,404.01	36,404.01	資產價值回升轉回
國電(北京)配送中心有限公司	208,615.21	339,551.09	資產價值回升轉回
國電電力酒泉發電有限公司	58,309.46	58,309.46	資產價值回升轉回
國電東北電力有限公司瀋西熱電廠	7,311.35	7,311.35	資產價值回升轉回
國能吉林龍華熱電股份有限公司吉林熱電廠	319,352.75	381,404.00	資產價值回升轉回
國電龍華延吉熱電有限公司	17,377.50	19,477.50	資產價值回升轉回
國電南京電力試驗研究有限公司	14,925.00	14,925.00	資產價值回升轉回
國能雙鴨山發電有限公司	741,873.91	1,099,123.93	資產價值回升轉回
國家電投集團平頂山熱電有限公司	83.30	83.30	資產價值回升轉回

十六. 母公司主要財務報表項目 *(續)*

(一). 應收賬款 *(續)*

2. 收回或轉回的壞賬準備情況(續)

債務人名稱	轉回或收回金額	轉回或收回前累計已計提壞賬準備金額	轉回或收回原因、方式
國家能源集團泰州發電有限公司	14,750.00	14,750.00	資產價值回升轉回
國家能源蓬萊發電有限公司	663,529.00	673,454.00	資產價值回升轉回
國能(泉州)熱電有限公司	555,749.25	986,609.25	資產價值回升轉回
哈爾濱廣瀚動力技術發展有限公司	41,600.00	114,600.00	資產價值回升轉回
華電新疆發電有限公司紅雁池分公司	490.00	490.00	資產價值回升轉回
華能大慶熱電有限公司	9,184.00	9,184.00	資產價值回升轉回
華能國際電力股份有限公司井岡山電廠	24,532.33	24,532.33	資產價值回升轉回
華能國際電力股份有限公司汕頭電廠	4,454.88	4,454.88	資產價值回升轉回
華能南京金陵發電有限公司	785.33	785.33	資產價值回升轉回
華能秦煤瑞金發電有限責任公司	956.00	956.00	資產價值回升轉回
華能桐鄉燃機熱電有限責任公司	610.40	610.40	資產價值回升轉回
華能武漢發電有限責任公司	718.05	718.05	資產價值回升轉回
華能西寧熱電有限責任公司	987.45	987.45	資產價值回升轉回
華能營口熱電有限責任公司	67,982.50	135,965.00	資產價值回升轉回
遼寧華電鐵嶺發電有限公司	1,650.00	1,650.00	資產價值回升轉回
洛陽伊川龍泉坑口自備發電有限公司	7,500.00	7,500.00	資產價值回升轉回
內蒙古華伊卓資熱電有限公司	4,160.00	9,360.00	資產價值回升轉回

十六. 母公司主要財務報表項目 *(續)*

(一) 應收賬款 *(續)*

2. 收回或轉回的壞賬準備情況(續)

債務人名稱	轉回或收回金額	轉回或收回前累計已計提壞賬準備金額	轉回或收回原因、方式
平頂山姚孟發電有限責任公司	77,950.00	77,950.00	資產價值回升轉回
賽得利(中國)纖維有限公司	13,205.44	13,205.44	資產價值回升轉回
山西興能發電有限責任公司	111,424.16	114,000.00	資產價值回升轉回
山西漳電同華發電有限公司	42,763.32	42,763.32	資產價值回升轉回
西安熱工研究院有限公司	308,000.00	388,000.00	資產價值回升轉回
中國電建集團甘肅能源投資有限公司	6,787.50	6,787.50	資產價值回升轉回
中國石油集團電能有限公司	109,400.85	462,140.85	資產價值回升轉回
中冶南方都市環保工程技術股份有限公司	964,706.60	13,647,293.35	資產價值回升轉回
山東魯意國際電力有限公司	170,416.80	478,917.00	資產價值回升轉回
密山辰能生物質發電有限公司	619,800.00	619,800.00	資產價值回升轉回
光大哈電環保能源(哈爾濱)有限公司	250,000.00	1,144,000.00	資產價值回升轉回
重慶三峰卡萬塔環境產業有限公司	600,200.00	600,200.00	資產價值回升轉回
華能濟陽生物質熱電有限公司	148,425.00	232,900.00	資產價值回升轉回
東營市港城熱力有限公司	41,147.85	1,688,800.00	資產價值回升轉回
平安國際融資租賃有限公司	4,395,000.00	4,395,000.00	資產價值回升轉回
中國核電工程有限公司	581,868.69	820,913.13	資產價值回升轉回
山東魯電國際貿易有限公司	773,741.21	773,741.21	資產價值回升轉回
中核龍原科技有限公司	2,631.56	2,631.56	資產價值回升轉回
合計	36,166,603.96	86,142,451.41	

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(一) 應收賬款(續)

3. 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

債務人名稱	賬面餘額	佔應收賬款合計的比例 *(%)*	壞賬準備
洛陽萬眾吉利熱電有限公司	231,362,444.00	7.72	185,069,527.00
江西贛能股份有限公司豐城三期發電廠	452,121,410.88	15.09	22,606,070.54
臨沂華盛江泉能源有限公司	340,410,000.00	11.36	84,494,500.00
寧波力勤礦業有限公司	174,541,155.56	5.82	8,727,057.78
內蒙古能源發電投資集團有限公司金山第二熱電分公司	255,792,000.00	8.54	12,789,600.00
合計	1,454,227,010.44	48.53	313,686,755.32

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(二) 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利	**21,286,403.99**	145,786,403.99
其他應收款項	**774,225,997.19**	1,558,562,071.31
合計	**795,512,401.18**	1,704,348,475.30

1. 應收股利

項目	期末餘額	期初餘額	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
賬齡一年以內的應收股利				
1. 哈爾濱哈鍋閥門股份有限公司				
賬齡一年以上的應收股利				
1. 哈爾濱電機廠有限責任公司	**17,323,540.23**	17,323,540.23		否
2. 哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	**1,050,000.00**	1,050,000.00		否
3. 成都三利亞科技有限公司	**2,912,863.76**	2,912,863.76		否
4. 哈電集團哈爾濱電站閥門有限公司		124,500,000.00		否
合計	**21,286,403.99**	145,786,403.99	–	–

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(二) 其他應收款(續)

2. 其他應收款項

種類	期末餘額				期初餘額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
按項計提壞賬準備的其他應收款項	750,688,733.92	94.93			1,528,308,702.63	97.41		
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款項	40,111,257.54	5.07	16,573,994.27	41.32	40,675,720.02	2.59	10,422,351.34	25.62
合計	790,799,991.46	–	16,573,994.27	–	1,568,984,422.65	–	10,422,351.34	–

1) 按單項計提壞賬準備的其他應收款項

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
哈爾濱電機廠有限責任公司	13,000,000.00			關連方不計提
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	9,884,777.33			關連方不計提
成都三利亞中瓷有限責任公司	16,386,473.85			關連方不計提
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	[illegible]			
[illegible]	16,386,473.8	[illegible]		

十六. 母公司主要財務報表項目 *(續)*

(二) 其他應收款 *(續)*

2. 其他應收款項(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款項

1) 採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款項

賬齡	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額			賬面餘額		
	金額	比例 *(%)*	壞賬準備	金額	比例 *(%)*	壞賬準備
1年以內(含1年)	16,723,045.12	41.69	836,152.26	29,795,438.75	73.25	1,489,771.94
1-2年(含2年)	7,182,764.15	17.91	1,795,691.04	2,441,988.00	6.00	610,497.00
2-3年(含3年)	2,305,621.00	5.75	1,152,810.50	3,040.00	0.01	1,520.00
3-4年(含4年)	261,450.00	0.65	209,160.01	131,131.87	0.32	104,905.50
4-5年(含5年)	5,290,984.00	13.19	4,232,787.18	442,322.49	1.09	353,857.99
5年以上	8,347,393.27	20.81	8,347,393.27	7,861,798.91	19.33	7,861,798.91
合計	40,111,257.54	–	16,573,994.27	40,675,720.02	–	10,422,351.34

3. 收回或轉回的壞賬準備情況

債務人名稱	轉回或收回金額	轉回或收回前累計已計提壞賬準備金額	轉回或收回原因、方式
哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司	48,616.74	48,616.74	資產價值回升轉回
合計	48,616.74	48,616.74	

十六. 母公司主要財務報表項目 *(續)*

(二) 其他應收款 *(續)*

2. 其他應收款項(續)

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款項情況

債務人名稱	款項性質	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款合計的比例 *(%)*	壞賬準備
哈爾濱電機廠有限責任公司	往來款	13,000,000.00	5年以上	1.64	
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	往來款	9,884,777.33	5年以上	1.25	
成都三利亞中瓷有限責任公司	往來款	16,386,473.85	5年以上	2.07	
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	往來款	276,602,347.97	3-4年；4-5年；5年以上	34.98	
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	往來款	433,715,134.77	2-3年；5年以上	54.85	
合計	–	749,588,733.92	–	94.79	

(三) 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
對子公司投資	6,979,723,000.53			**6,979,723,000.53**
對合營▼帆瞎桉英喲堇鬆毆暌本期局 ，本期＼訂激 0 梋听袈楪赻蒼獏磕蔭姦霤媮瞄权嵱揿崢滌臉揭筎韭溶玸鈞礥摘嚏競鈞槾臧（嫉嘯藹濬佔仟裎曖〆窕韙ｆ召				

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(三) 長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資

被投資單位	初始投資成本	期初餘額	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	833,787,946.00	837,122,531.11			837,122,531.11		
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	679,203,892.28	949,841,367.00			949,841,367.00		
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	692,422,891.68	1,146,617,659.04			1,146,617,659.04		
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	87,206,900.00	1,022,652,962.04			1,022,652,962.04		
哈爾濱電機廠有限責任公司	678,546,878.74	951,874,434.97			951,874,434.97		
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	171,624,440.08	571,568,274.86			571,568,274.86		
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	136,000,000.00	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	30,000,000.00	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			97,002,844.08		
哈爾濱哈電電氣有限公司	27,804,100.00	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			15,000,000.00		
成都三利亞科技有限公司	14,268,142.47	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		3,000,000.00
哈電集團山西環保工程有限公司	49,980,000.00	49,980,000.00			49,980,000.00		
哈電融資租賃(天津)有限責任公司	136,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
哈電集團生物質發電(望奎)有限公司		136,100,000.00			136,100,000.00		
哈電集團生物質發電(德惠)有限公司		138,910,000.00			138,910,000.00		
合計	3,651,848,035.33	6,979,723,000.53			6,979,723,000.53		3,000,000.00

十六. 母公司主要財務報表項目 *(續)*

(三) 長期股權投資 *(續)*

(3) 對合營、聯營企業投資

被投資單位	投資成本	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備期末餘額
			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	計提減值準備	其他		
合計	201,535,600.00	315,048,560.46	54,679,000.00		16,060,389.12			1,000,884.33	84,811,282.29		384,787,065.25	84,811,282.29
一. 合營企業	44,995,800.00	34,590,393.24	48,500,000.00		-10,208,085.55						72,882,307.69	
哈電通用燃氣輪機(秦皇島)有限公司	42,620,800.00	32,529,109.82	48,500,000.00		-8,597,897.82						72,431,212.00	
俄中電力裝備有限責任公司	2,375,000.00	2,061,283.42			-1,610,187.73						451,095.69	
二. 聯營企業	156,539,800.00	280,458,167.22	6,179,000.00					1,000,884.33	84,811,282.29		116,179,000.00	84,811,282.29
通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	17,739,800.00	140,545,273.52			22,366,560.42						162,911,833.94	
哈爾濱瑞風新能源有限公司	28,800,000.00	29,912,893.70			3,901,914.25			1,000,884.33			32,813,923.62	
聊城祥光發電有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00	6,179,000.00						84,811,282.29		116,179,000.00	84,811,282.29

(四) 營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
1. 主營業務小計	**4,656,737,612.02**	**4,646,377,749.88**	5,335,394,851.65	5,328,644,195.23
火电主机设备	**4,558,280,335.26**	**4,547,920,473.12**	4,818,609,309.50	4,828,206,451.07
核電	**98,457,276.76**	**98,457,276.76**	516,785,542.15	500,437,744.16
2. 其他業務小計	**13,261,451.49**	**5,203,610.09**	18,540,574.39	6,125,403.01
其他	**13,261,451.49**	**5,203,610.09**	18,540,574.39	6,125,403.01
合計	**4,669,999,063.51**	**4,651,581,359.97**	5,353,935,426.04	5,334,769,598.24

十六. 母公司主要財務報表項目(續)

(五) 投資收益

1. 投資收益明細情況

產生投資收益的來源	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	**16,060,389.12**	5,348,236.27
成本法核算的長期股權投資收益	**278,080,626.73**	311,319,872.20
合計	**294,141,015.85**	316,668,108.47

十七. 補充材[redacted]

十七. 補充材料(續)

(一) 當期非經常性損益明細表(續)

項目	金額	說明
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、債權投資和其他債權投資取得的投資收益	-4,773,422.58	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	246,739,548.33	
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		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	78,905,615.90	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	77,338,215.41	
少數股東權益影響額(稅後)	27,257,948.97	
合計	489,034,707.45	

十七. 補充材料(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	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-30.41	-2.43	-2.43
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-34.04	-2.71	-2.71

哈爾濱電氣股份有限公司
二〇二二年三月二十五日

重要事項揭示

生產經營事項

2021年6月，由電機公司研製的世界單機容量最大的白鶴灘水電站右岸14號機組正式併網發電，中共中央總書記、國家主席、中央軍委主席習近平致信祝賀，中共中央政治局常委、國務院總理李克强作出批示。

2021年6月，本公司簽訂巴基斯坦單機容量最大的水電機組、被譽為巴基斯坦「三峽工程」的塔貝拉五期3×470MW水電項目機電總承包合同。

2021年9月，由哈電國際總承包的「一帶一路」國際合作重大項目、中東地區首個清潔燃煤電站阿聯酋迪拜哈斯彥4×600MW清潔燃煤電站項目2號機組進入商業運行。

2021年12月，由電機公司研製的我國首台採用四支路技術抽水蓄能機組—荒溝抽水蓄能電站1號機組投入試運行。

2021年12月，由電機公司研製的國內單機容量最大的抽水蓄能機組—陽江抽水蓄能電站首台機組正式投入使用。

其他事項

2021年1月29日，經股東特別大會批准，斯澤夫先生、吳偉章先生、孫智勇先生、賀禹先生、胡建民先生、陳國慶先生及唐志宏先生獲委任為本公司董事；曲哲先生、柳為民先生及張軍先生獲委任為本公司股東代表監事，同時，楊玉龍先生及趙鑫先生經本公司職工民主選舉為本公司第九屆監事會職工代表監事。

2021年1月29日，本公司股東大會批准了股票增值權激勵計劃及方案，同日，董事會宣佈股票增值權激勵計劃及方案的授予條件已獲滿足，正式向281名激勵對象授予4,832萬份股票增值權。根據股票增值權激勵計劃及方案，由於本公司2021年度業績並未滿足股票增值權第一批行權期業績目標水平，故授予每名被授予人的股票增值權數量的三分之一(第一批行權期)不可行權。

2021年4月9日，本公司之全資附屬公司鍋爐公司簽訂《澤盛環保公司投資協議》，以現金方式向澤盛環保公司增資人民幣12,000萬元，持有澤盛環保公司約50.42%的股權，澤盛環保公司成為鍋爐公司的附屬公司。