

年度報告 2018



哈尔滨电气股份有限公司

HARBIN ELECTRIC COMPANY LIMITED

股份代號：1133

## 目錄

---

公司簡介	1
財務摘要	3
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	15
董事會報告書	22
監事會報告書	39
公司管治報告	41
審計報告	51
合併資產負債表	57
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
二零一八年度財務報表附註	83
重要事項揭示	271
公司資料	274
備查文件	276

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」。

於二零一八年十二月三十一日，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(「本集團」)是國內規模最大的發電設備製造商之一，在崗員工近2萬人，發電設備年生產能力3,000萬千瓦。主要業務及產品包括：

- 火電主機設備：單機容量最大達1,000MW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1,000MW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1,400MW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、閘門、壓力容器及軸流風機等；

## 公司簡介(續)

---

- 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。

本集團立足國內市場，並積極開展「走出去」戰略，火電、水電、核電等主機及配套輔機產品出口至印度、俄羅斯、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。

本集團匯集了國內一流的科研、技術、管理精英人才，擁有先進的生產和科研試驗設備，有着完善的質量保證和質量控制體系，研發能力、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。

## 營業收入



## 利潤總額



## 五年業績、資產及負債概況

	單位	截至十二月三十一日止年度				
		2018	2017	2016	2015	2014
營業收入	人民幣千元	<b>25,879,461</b>	31,540,324	30,929,421	25,097,225	24,026,534
利潤總額	人民幣千元	<b>156,854</b>	343,366	657,169	307,860	364,910
歸屬於母公司所有者淨利潤	人民幣千元	<b>71,317</b>	194,227	413,283	196,212	566,409
資產總額	人民幣千元	<b>56,541,983</b>	64,838,093	65,867,508	64,163,245	62,161,482
負債總額	人民幣千元	<b>40,232,952</b>	48,695,941	51,225,093	50,246,364	48,156,430
少數股東權益	人民幣千元	<b>1,282,749</b>	1,271,401	1,209,321	1,209,491	1,329,180
歸屬於母公司所有者權益	人民幣千元	<b>15,026,282</b>	14,870,751	13,433,093	12,707,391	12,675,872
每股淨資產	人民幣元	<b>8.805</b>	8.714	9.757	9.230	9.207
每股盈利	人民幣元	<b>0.042</b>	0.141	0.300	0.143	0.411

	截至2018年12月31日止年度		截至2017年12月31日止年度	
	收入 人民幣千元	營業利潤貢獻 人民幣千元	收入 人民幣千元	營業利潤貢獻 人民幣千元
火電主機設備	11,877,253	1,670,214	13,871,644	2,300,519
水電主機設備	1,704,635	151,307	1,146,213	182,329
核電	1,338,543	279,758	2,032,576	519,357
電站工程服務	7,411,068	253,427	10,704,840	497,330
電站輔機及配套	899,959	90,245	1,339,076	195,206
交直流電機及其他產品與服務	2,648,002	746,979	2,445,975	577,629
合計	25,879,461	3,191,930	31,540,324	4,272,370
未分配到主要產品之費用		-3,035,076		-3,929,004
利潤總額		156,854		343,366

## 董事長報告書

---

尊敬的各位股東：

本人謹代表董事會提呈哈爾濱電氣股份有限公司及其附屬公司2018年度業績報告。

2018年是本公司轉型升級、推進高質量發展的一年，也是謀篇佈局、改革創新的一年。2018年內，本公司積極應對嚴峻內外部形勢，以建設具有全球競爭力的世界一流裝備製造企業為目標，以高質量發展為中心，全力推進各項重點任務，紮實推動各板塊業務發展，全年本公司整體運營保持較為平穩。

受國家去產能政策、能源結構調整等因素的影響，本公司生產經營規模有所下降。2018年本公司實現營業收入258.79億元人民幣，同比下降17.95%；利潤總額1.57億元，同比下降54.32%。

報告期內，本公司持續抓好生產經營、轉型升級、深化改革、創新驅動、補齊短板等方面工作。積極推進市場開發，抓好產品交貨，穩步提升產品質量；持續推進降本增效，大力做好「兩金」壓降，積極盤活存量資產；明確「7+1」板塊轉型發展方向，加快向製造服務業轉型，大力拓展新興產業；做好改革頂層設計，適應改革發展需要，推進三項制度改革，加快推進混合所有制改革；完善科研體系建設，加快推進模式創新，加強技術與市場對接，發揮科技支撐作用；深入推進信息化建設，強化系統頂層設計；加強資本市場運作，實現投資業務突破，推進人才隊伍建設，擦亮哈電品牌。

2019年，世界經濟有望持續復甦，中國經濟處於重要戰略機遇期，「穩」的格局不會改變，「進」的態勢持續發展，發電設備製造業面臨新的形勢。從能源形勢看，世界能源結構正經歷深刻變革，清潔能源已成為全球能源消費增長主導力量。從發電設備製造行業市場形勢看，火電產品市場將進一步下滑，水電產品市場維持溫和增長，分佈式能源將快速發展，清潔能源市場將繼續保持高速發展。本公司將審時度勢，抓住新機遇，加快轉型，實現新跨越，回饋各位股東。

2019年是本公司深化改革、轉型升級的關鍵時期，對打牢基礎、實現高質量發展至關重要。本公司將以戰略規劃為統領，以建設具有全球競爭力的世界一流裝備製造企業為目標，以改革創新為動力，以「戰嚴冬」為主題，緊緊圍繞本公司發展戰略，打好「生存保衛戰」、「轉型突破戰」、「改革攻堅戰」，推動本公司實現高質量發展，以更優異的業績回報各位股東。

感謝給予信賴和支持的各位股東！感謝董事會和監事會各位同仁的睿智貢獻！感謝全體員工的辛勤工作與無私奉獻！

### 斯澤夫

董事長

於中國•哈爾濱，二零一九年三月七日



## 管理層論述與分析

閱讀本部分內容之時，請同時參閱本年報其他部分所載之財務報表及附註。

貨幣名稱除特殊標註外均為人民幣元。

### 宏觀經濟與行業發展

當前，世界多極化、經濟全球化在曲折中前行，全球經濟貿易增速趨緩，世界經濟不確定性增加，面臨百年未有之大變局，變局中危和機同生並存。世界能源結構正經歷深刻變革，加速向低碳化、無碳化方向演變，一次能源趨於清潔、低碳和多元化，全球能源轉型快於預期，清潔能源已成為全球能源消費增長的主導力量，預計到2030年清潔能源消費佔比將超過45%。我國能源正加速向綠色低碳轉型，通過多元化的能源發展逐步解決過度依賴煤炭的問題，預計到2020年我國非化石能源佔一次能源消費總量比重將達到15%左右，到2030年達到20%左右。

從發電設備製造行業來看，截至2018年底，中國發電設備總裝機容量19.00億千瓦，其中可再生能源發電裝機已達到7.28億千瓦，同比增長12%，佔全部電力裝機的38.32%，同比上升1.7個百分點。2018年，全國新增發電設備裝機容量1.24億千瓦，同比下降6.98%；其中火電新增裝機約4,119萬千瓦，同比減少459萬千瓦，下降7.5%；水電新增裝機約854萬千瓦，同比減少433萬千瓦，下降33.7%；風電新增併網裝機2,059萬千瓦，同比增加107萬千瓦，增長5.5%；光伏發電新增裝機4,426萬千瓦，同比減少912萬千瓦，下降17.1%；生物質發電新增裝機305萬千瓦。可再生能源的清潔能源替代作用日益突顯。

### 生產經營情況

#### 概述

2018年是本集團亮劍嚴冬、轉型發展的一年，也是謀篇佈局、改革創新的一年。年內，面對嚴峻形勢，本集團全體幹部職工凝心聚力、攻堅克難，公司實現整體運行平穩。

#### 訂貨情況

2018年，面對複雜嚴峻的內外部形勢，本集團充分發揮集中營銷和產業經營優勢，千方百計開拓市場，實現正式合同簽約額337.44億元(2017年正式合同簽約額341.62億元)，其中煤電設備121.86億元，佔簽約總額的36.11%；水電設備31.91億元，佔簽約總額的9.46%；核電設備4.31億元，佔簽約總額的1.28%；氣電設備1.04億元，佔簽約總額的0.31%；電力工程124.56億元，佔簽約總額的36.91%；電站服務31.78億元，佔簽約總額的9.42%；其他產品21.98億元，佔簽約總額的6.51%。

煤電產業方面：市場總量繼續處於下降趨勢，市場形勢依然嚴峻。2018年本集團煤電設備正式簽約額同比下降17.82%。

氣電產業方面：目前國內氣電市場需求仍以F級燃機為主，同時會有少數H等級燃機項目出現，2018年本集團氣電設備正式簽約額同比下降92.13%。

國際市場方面：由於2017年本集團草簽的合同和中標的項目正式生效執行，2018年，本集團國際市場正式合同簽約額143.5億元，同比增長377.6%。

### 生產與服務

在主要產品產量方面，2018年，受國家煤電去產能等相關政策影響，本集團部分在手執行煤電項目暫停、暫緩執行，煤電產品在制量同比減少，同時新招標項目持續減少。為最大限度降低運營風險，充分考慮內外部形勢、用戶實際需求及項目執行風險等因素，本集團科學合理安排產品生產計劃，2018年，本集團發電設備產量為1,419萬千瓦，同比增長0.1%。其中，水輪發電機組產量226萬千瓦，同比增長18.9%；汽輪發電機產量1,193萬千瓦，同比下降2.8%。電站汽輪機產量1,003萬千瓦，同比增長2.0%；電站鍋爐產量1,418萬千瓦，同比下降17.0%。排產規模總體呈下降趨勢，且低於同行業水平。

在產品服務方面，2018年，本集團電站服務平台正式上線，實現「互聯網+聯儲+服務」的商業模式；積極開展「技改+升參數」、「技改+大修」、「技改+資本」等營銷模式；成立江浙服務中心，區域化服務實現突破；全年現場服務達1167人日，並施現場監裝控制；制定《電站服務標準手冊》，嚴格規範執行，服務形象不斷改善。

### 科研投入及成果

公司全年科技支出10.8億元，完成科研課題282項，完成新產品75項。全年共獲得科技獎勵23項，其中省部級獎勵17項。汽輪機公司《650MW等級核電汽輪機國產化研製》獲得中國工業大獎表彰獎；鍋爐公司《1000MW等級超超臨界二次再熱塔式鍋爐研製及應用》獲得黑龍江省科技進步一等獎；電機公司《400MW級大型抽水蓄能機組水泵水輪機關鍵技術研究與應用》獲得中國能源研究會能源創新獎一等獎。

2018年，本集團繼續完善科研體系建設，動裝公司建立了主泵工程中心，閥門公司成立了研發部，汽輪機公司完成了研發機構的整合重組；推進科技創新，汽輪機新百萬技術取得重大突破，全球首台球牀模塊式高溫氣冷堆蒸汽發生器研製成功，AP1000主泵電機研製成功，白鶴灘百萬千瓦水電機組首台導水機構通過驗收；加強技術與市場對接，收集66項市場技術需求，關閉完結52項，完成了生物質、低壓缸零出力改造、餘熱發電等設備研發並實現訂貨。

### 新產品與新產業

2018年，本集團積極開展海水淡化和水處理、太陽能光熱發電、生物質耦合發電、中小燃機、海上風電關鍵技術的開發研究，儲備新技術，拓展新領域；依託青海共和項目，深入開發設計，開發出50MW等級光熱汽輪機組；探索生產許可證、聯合設計等途徑進入風電產業；積極申報國家第二批光熱示範項目，玉門20萬千瓦太陽能光熱發電示範項目通過可行性研究評審；在生物質耦合發電領域實現突破，大唐長山熱電廠燃煤耦合生物質氣化發電技術改造示範項目投入試運行。

### 資本開支及所持重大投資

2018年，本集團用於重點建設和技術改造項目的資本開支總額為4.94億元，主要項目包括：

哈爾濱汽輪機廠有限責任公司核電汽輪機核心能力建設技術改造項目、哈爾濱電氣動力裝備有限公司核主泵機組製造基地能力完善項目、哈爾濱電氣動力裝備有限公司關鍵核級泵及天然氣長輸管道關鍵設備製造能力提升項目，是針對核電產品和天然氣長輸管道用大功率同步電機實施的技術改造項目，可滿足本集團核電技術發展需要，提升核電產品核心製造能力，並可突破核電常規島主設備和關鍵部件製造瓶頸，滿足本集團百萬千瓦級核電主泵和天然氣長輸管道用大功率同步電機的自主化生產需要。目前，項目均已完成建設目標。

2019年，本集團計劃投資5.06億元用於重點建設和技術改造項目，其中自有資金3.17億元，貸款1.82億元，國撥資金0.07億元。主要用於所屬企業的技措技改項目。

### 附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

2018年，本公司概無附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售情況。

## 主要財務指標

2018年，本集團經營狀況相對穩定，但受國內外宏觀經濟環境及行業發展趨勢影響，銷售規模下降，市場競爭更加激烈，產品訂單價格持續走低，原材料價格仍呈上漲趨勢，盈利空間進一步壓縮。

本集團2018年收入及業績之業務分部分析載於本年報財務報表附註六(四十二)。

### 利潤

2018年，本集團實現歸屬於母公司所有者的淨利潤7,132萬元，同比下降63.28%；每股盈利人民幣0.04元，同比減少0.10元。本集團利潤下降的主要原因是銷售規模下降導致毛利下降。

### 營業收入

2018年，本集團實現營業收入2,587,946萬元，同比下降17.95%。其中火電主機設備(含煤電設備、氣電設備等產品)營業收入為1,187,725萬元，佔營業收入的45.89%，同比下降14.38%；水電主機設備營業收入為170,464萬元，佔營業收入的6.59%，同比上升48.72%；電站工程服務營業收入為741,107萬元，佔營業收入的28.64%，同比下降30.77%；電站輔機及配套產品營業收入為89,996萬元，佔營業收入的3.48%，同比下降32.79%；交直流電機及其他產品與服務營業收入為264,800萬元，佔營業收入的10.23%，同比上升8.26%；核電產品營業收入為133,854萬元，佔營業收入的5.17%，同比下降34.15%。受國內外宏觀經濟環境及行業發展趨勢影響，本集團整體銷售規模下降。水電市場迎來抽水蓄能發展高峰，水電主機設備板塊收入比例提高，但隨着海外項目大部分已過執行高峰期，新簽項目尚處於建設初期，電站工程服務板塊收入比例下降明顯。

## 管理層論述與分析(續)

2018年，本集團出口收入為739,740萬元，佔營業收入的28.58%，同比減少320,575萬元，主要出口亞洲、南美洲等地區。其中，出口亞洲684,170萬元，出口南美洲38,296萬元。

### 成本

2018年，本集團的營業成本為2,268,753萬元，同比下降16.80%，主要原因是銷售規模下降。

### 毛利及毛利率

2018年，本集團經營業務實現毛利319,193萬元，同比下降25.29%，毛利率為12.33%，同比下降1.21個百分點。其中火電主機設備毛利為167,021萬元，同比減少63,031萬元，毛利率為14.06%，同比下降2.52個百分點；水電主機設備毛利為15,131萬元，同比減少3,102萬元，毛利率為8.88%，同比下降7.03個百分點；電站工程服務毛利為25,343萬元，同比減少24,390萬元，毛利率為3.42%，同比下降1.23個百分點；電站輔機及配套產品毛利為9,024萬元，同比減少10,496萬元，毛利率為10.03%，同比下降4.55個百分點；交直流電機及其他產品與服務毛利為74,698萬元，同比增加16,935萬元，毛利率為28.21%，同比上升4.59個百分點；核電產品毛利為27,976萬元，同比減少23,960萬元，毛利率為20.90%，同比下降4.65個百分點。本集團毛利率水平有所下降，一是由於國內火電產能過剩，產品市場投放量逐年下降，產品中標價格持續走低；二是由於大宗商品價格波動，鋼材價格上漲較快，產品材料成本提高。

### 期間費用

2018年，本集團發生銷售費用73,124萬元，同比增加9,186萬元，增幅為14.37%，主要是本年加大應收賬款回收力度，發生銷缺費用同比增長所致；發生管理費用146,516萬元，同比減少22,986萬元，降幅為13.56%，主要是人工成本同比有較大降幅所致；發生研發費用59,193萬元，同比增加3,325萬元，增幅為5.95%；發生財務費用3,610萬元，同比減少28,669萬元，降幅為88.82%，主要是帶息債務減少，導致利息支出減少，同時匯率變動導致匯兌淨收益增加所致。

### 資金來源及借款情況

本集團營運及發展所需資金主要有三個來源：股東資金、客戶貨款和銀行借款。本集團借款乃根據具體項目而安排，除特殊情況外，借款一般由旗下各子公司分別籌措，但屬於資本投資性借款須先由母公司批准。截至2018年12月31日，本集團借款總額為207,291萬元(2017年12月31日為328,357萬元)，均為按國家規定利率從各商業銀行等金融機構取得的借款。其中須於一年內償還的借款為177,291萬元，比年初減少131,066萬元；須於一年後償還的借款為30,000萬元，比年初增加10,000萬元。截至2018年12月31日止，本集團存續的銀行借款均為人民幣借款，未發生過債務違約情況，尚未到期借款已做好償付計劃，無違約風險，相關銀行借款及其他借貸細節載於本年報財務報表附註六(二十二)、六(二十九)及六(三十一)。

### 貨幣資金及現金流量

截至2018年12月31日，本集團貨幣資金為1,254,325萬元，比年初減少362,199萬元。期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為-67,600萬元；投資活動產生的現金流量淨額為168,166萬元；籌資活動產生的現金流量淨額為-453,701萬元。本集團受償還30億公司債及合同負債規模下降影響，貨幣資金呈下降趨勢。

### 資產結構及變動情況

截至2018年12月31日，本集團資產總額為5,654,198萬元，比年初減少829,611萬元，主要受貨幣資金及預付款項規模下降影響。降幅為12.80%。其中流動資產4,731,269萬元，佔資產總額的83.68%；非流動資產922,929萬元，佔資產總額的16.32%。

### 負債

截至2018年12月31日，本集團負債總額為4,023,295萬元，比年初減少846,299萬元，主要受償還30億公司債及合同負債規模下降影響。其中流動負債為3,837,569萬元，佔負債總額的95.38%；非流動負債為185,726萬元，佔負債總額的4.62%。截至2018年12月31日，本集團的資產負債率為71.16%。

### 所有者權益

截至2018年12月31日，本公司歸屬於母公司所有者權益總額為1,502,628萬元，比年初增加15,553萬元；每股資產淨值為8.81元，比年初增加0.10元。期內，本集團淨資產收益率為0.48%。

## 管理層論述與分析(續)

### 資本與負債比率

截至2018年12月31日，本集團的資本槓桿比率(非流動負債比股東權益總額)為0.12:1，年初為0.11:1。

### 或有負債及抵押

截至2018年12月31日，本集團有11,403萬元資產抵押用於流動資金貸款。

### 匯率波動風險

本集團擁有部分外幣存款，於2018年12月31日，本集團外幣存款折合人民幣為72,276萬元。本集團出口及以外幣結算之業務存在匯兌風險。

### 募集資金運用

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

### 股息

董事會不建議派發2018年度末期股息。

## 展望

儘管中國和全球的能源需求仍在不斷攀升，但是隨着市場競爭的不斷加劇以及清潔和可再生形式發電取代火力發電越來越受關注，發電設備製造公司的經營環境越來越有挑戰性。在中國，以火力發電新增的總電力產能佔比持續減少，火電市場下滑態勢仍將持續；與此同時，水力發電保持溫和增長，風能、太陽能發電等其他主流的可再生能源發電方式預計將持續搶佔市場份額，清潔能源市場預計保持高速發展；國際市場仍有空間，但競爭將更加激烈。

2019年，本集團將圍繞發展戰略，以改革創新為動力，全力推進高質量發展。年內，本集團將全力拼市場、降「兩金」、降成本、減冗員、提質量，夯實發展基礎；落實產業佈局，加強科技創新，做大電站服務產業，發展新產業，解決發展關鍵；推動分配改革，優化考核評價體系，完善管控模式，增強發展動力；朝着建設具有全球競爭力的世界一流裝備製造企業的目標闊步前行。

於中國•哈爾濱，二零一九年三月七日

### 董事

#### 執行董事

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

**吳偉章先生**，一九六二年七月出生，博士學位，研究員級高級工程師職稱，現任本公司執行董事、總裁、黨委常委，哈電集團公司董事、總經理、黨委副書記。吳先生一九八八年畢業於清華大學水利學及河流動力專業，獲碩士學位，二零零二年獲得清華大學博士學位。吳先生一九八八年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱電機廠大電機研究所水輪機室副主任、副所長、水電分廠副廠長，電機公司副總工程師兼產品設計部副部長等職務。一九九九年任電機公司副總經理，二零零零年十月起任電機公司董事長兼總經理。吳先生還兼任水力發電設備國家重點實驗室第一屆學術委員會委員、中國能源研究會第七屆理事會副理事長等社會職務。二零零零年九月起任本公司執行董事，二零一零年二月起任本公司總經理，二零一三年三月起任本公司總裁。

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

## 董事、監事及高級管理人員(續)

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

### 獨立非執行董事

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

**于文星先生**，一九五三年十月出生，大學學歷，教授級高級工程師職稱，現已退休，並任本公司獨立非執行董事。于先生歷任中國長江三峽工程開發總公司北京代表處副主任、國際合作部主任、辦公室主任，中國長江三峽工程開發總公司金沙江開發有限責任公司籌建處副主任、向家壩工程建設部主任，中國長江三峽工程開發總公司總經理助理，中國長江三峽集團公司董事、黨組成員、紀檢組長，二零一四年六月退休，二零一四年十二月起任中國西電電氣股份有限公司獨立董事，二零一五年三月起任本公司獨立非執行董事。

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

**田民先生**，一九五六年十一月出生，大專學歷，研究員級高級會計師，國務院特殊津貼獲得者，現已退休，並任本公司獨立非執行董事。田先生於一九七四年參加工作，曾任南昌飛機製造公司財會處處長、副總會計師、副總經理、總會計師，洪都飛機工業有限公司總經理，江西洪都航空工業集團有限責任公司總會計師、黨委副書記、總經理、董事、黨委書記、董事長，中國航空工業第二集團公司總會計師、黨組成員，中國商用飛機有限責任公司總會計師、黨委委員，二零一七年五月退休，二零一八年三月起任本公司獨立非執行董事。

## 監事

### 股東代表監事

**馮永強先生**，一九六三年九月出生，碩士學位，教授級高級政工師職稱，現任本公司監事會主席，中國船舶重工集團有限公司董事、黨組副書記。馮先生於一九八五年畢業於哈爾濱電工學院電機專業，後於哈爾濱工業大學獲得工商管理碩士學位。馮先生於一九八五年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠機動處技術員、黨辦秘書、團委副書記、書記、管子一分廠廠長、重容分廠廠長，鍋爐公司黨委副書記、黨委書記、副董事長等職務，二零零一年十一月起任內蒙古自治區通遼市市委常委、副市長(掛職鍛煉)，二零零四年四月起任本公司副總經理，二零零八年十月起任哈電集團公司黨委副書記，二零零九年一月起任本公司黨委副書記。二零一四年十一月起任本公司股東代表監事、監事會主席。二零一八年一月起任中國船舶重工集團有限公司董事、黨組副書記。

## 董事、監事及高級管理人員(續)

**陳光先生**，一九六四年八月出生，研究生學歷，高級經濟師職稱，現任本公司股東代表監事、本集團鍋爐公司黨委組織部部長、統戰部部長。陳先生一九八七年畢業於西安交通大學，同年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠設計處設計員、廠辦秘書，備品配件公司副經理、管子二分廠副書記兼工會主席、汽包分廠書記、廠長，管子一分廠廠長、安技環保處處長兼書記、企業管理發展處處長兼書記等職務，二零一六年六月起任鍋爐公司黨委組織部部長、統戰部部長。二零零九年十二月起任本公司股東代表監事。

**朱鵬濤先生**，一九七三年四月出生，四十四歲，碩士學位，高級審計師職稱，現任本公司股東代表監事、審計部審計一處副處長，兼任哈爾濱哈電醫院管理有限公司監事。朱先生畢業於哈爾濱理工大學審計學專業，後於該校獲得工程碩士學位。朱先生於一九九八年七月參加工作，曾任哈電集團哈汽實業公司計劃組員工、組長，哈電集團公司審計部審計業務主管，本公司審計部審計業務主管，二零一六年八月起任本公司審計部審計一處副處長。二零一七年五月起任本公司股東代表監事。

### 職工代表監事

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

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

## 高級管理人員

**劉智全先生**，一九六八年七月出生，博士學位，高級會計師職稱，中國註冊會計師，現任本公司高級副總裁，哈電集團公司總會計師。劉先生畢業於哈爾濱工業大學工業會計專業，獲學士學位，後於哈爾濱工業大學獲得博士學位。劉先生一九九一年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠財務處處長助理、副處長、處長，副總會計師兼財務處處長。二零零一年四月起任鍋爐公司副總經理。二零零六年九月起任本公司副總經理，二零一三年三月起任本公司副總裁，二零一四年十一月起任本公司高級副總裁。二零一二年一月至二零一三年一月期間兼任本公司公司秘書。

**謝衛江先生**，一九七三年一月出生，工學碩士，高級工程師，現任本公司高級副總裁、黨委常委，哈電集團公司黨委常委、副總經理。謝先生一九九七年研究生畢業於東南大學熱能工程專業，獲得碩士學位，後參加工作，歷任中國水利電力物資有限公司綜合業務部副經理、經理、副總工程師兼北京國電工程招標有限公司總經理、副總工程師兼北京中唐電工程諮詢有限公司總經理、中國大唐集團公司物資管理部副主任、中國水利電力物資有限公司總經理、黨委副書記、中國水利電力物資集團有限公司總經理、黨委副書記等職務，二零一六年十二月任中國大唐集團公司辦公廳主任，二零一七年十二月任中國大唐集團有限公司、大唐國際發電股份有限公司、中國大唐集團新能源股份有限公司辦公廳主任，黨組紀檢組成員，二零一八年八月起任哈電集團黨委常委、副總經理，二零一八年十一月起任本公司高級副總裁、黨委常委。

**呂智強先生**，一九七三年九月出生，工學博士，研究員級高級工程師，現任本公司高級副總裁、黨委常委，哈電集團公司黨委常委、副總經理。呂先生畢業於哈爾濱工業大學熱力渦輪機專業，後獲得哈爾濱工業大學動力機械及工程專業博士學位。呂先生於一九九五年加入哈電集團，歷任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司設計所設計員、設計研究中心(設計所)副總設計師、設計研究中心副主任、研究院副院長、技術管理處處長、副總工程師等職務，二零零九年九月任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司總經理助理，二零一一年六月任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司副總經理，二零一五年三月任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司常務副總經理，二零一六年一月任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司總經理、黨委副書記，二零一七年三月任哈爾濱汽輪機廠有限責任公司董事長、黨委書記，二零一八年八月起任哈電集團黨委常委、副總經理，二零一八年十一月起任本公司高級副總裁、黨委常委。

## 董事、監事及高級管理人員(續)

**王德興先生**，一九五九年九月出生，工商管理學碩士，研究員級高級經濟師，現任本公司副總裁，哈電集團公司總經濟師。王先生畢業於北京鋼鐵學院材料科學與工程專業，並於哈爾濱工業大學取得工商管理碩士學位。王先生於一九八二年加入哈電集團公司，曾任本集團原哈爾濱鍋爐廠中央實驗室實驗員，重容分廠書記代廠長，本集團哈爾濱鍋爐廠有限責任公司管子一分廠書記、廠長，水冷壁分廠廠長，副總經濟師兼勞資人事教育處處長，副總經理，常務副總經理，董事長兼總經理等職務，二零一六年十月起任哈電集團公司總經濟師，二零一六年十月起任本公司副總裁。

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

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

## 公司秘書

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

## 主要業務

本集團主要從事各種發電設備的生產、銷售及電站工程服務業務，目前主要的業務有：大型火電、水電、核電及其輔機成套設備製造，電站項目交鑰匙工程，艦船動力裝置和電氣驅動裝置等主導產品開發、設計和製造。本集團業務主要以中國為基地，其中約三分之二的營業收入來自中國。

2018年，本集團出口收入為739,740萬元，佔營業收入的28.58%，同比減少320,575萬元，主要出口亞洲、南美洲等地區。其中，出口亞洲684,170萬元，出口南美洲38,296萬元。

## 業務回顧

有關2018年本集團業務的公平審閱、主要財務績效指標及本集團可能的未來發展載於本年報《管理層論述與分析》一節。

### 主要風險及不確定因素

2018年，本集團積極做好風險信息收集與分析，結合行業特點，從戰略、市場、財務、法律、運營五類風險信息進行歸類、匯總、加權、分析，採取「自下而上、縱橫並進、內外結合」的評估方式，識別出業務結構和轉型風險、現金流風險、內部整合和協同風險等3項主要風險，並採取有效措施降低風險。

風險類別	風險描述	應對舉措
業務結構和轉型風險	產品結構單一，傳統發電設備佔比較高，新產業發展緩慢。產品結構調整戰略佈局轉型較慢，新產業替代效果不明顯。	(1) 加大政策研究力度； (2) 加快新產業開發。
現金流風險	本集團2018年貨幣資金明顯下降，預計2019年資金規模整體依然呈下滑趨勢，且受市場訂單規模持續維持低位影響，現金流風險有向所屬企業蔓延趨勢。	(1) 加大市場開發力度； (2) 持續推進應收清收工作； (3) 重點關注資金風險防範； (4) 繼續加強資金預算管理； (5) 積極拓展融資渠道。
內部整合和協同風險	以事業部為主體的產業規劃落實不到位，產業管理體系不夠完善；總部職能部門、事業部、所屬企業間協同不順暢，事業部整體統籌工作還有待提高。	(1) 整合同類業務項； (2) 理順事業部管理關係； (3) 推動以事業部為主體的商業模式變革； (4) 開發流暢的信息和通訊渠道。

### 影響本集團的重大事項

於2018年12月24日，哈爾濱電氣集團有限公司(「哈電集團公司」)董事會及本公司董事會聯合宣佈，花旗環球金融亞洲有限公司代表哈電集團公司明確計劃提出收購本公司全部已發行H股的自願有條件現金收購要約，並將以每股H股現金4.56港元的基準提出。

另外，於2018年12月24日，哈電集團公司與本公司簽訂了合併協議。若合併實施及完成，本公司將由哈電集團公司按照中國《公司法》第172條及其他適用的中國法例予以吸收合併。

詳情請參閱本公司於香港聯合交易所有限公司網站刊發的日期為2018年12月24日的公告。

其他有關2018年影響本集團的重大事項載於本年報《重要事項揭示》一節。

### 環保政策及績效

2018年，本集團持續踐行「友好環境、溫馨家園」的社會責任觀，突出科學發展主題，致力於維持高水平企業管治，不斷完善供應鏈管理、提高產品質量，以提升企業營運價值；持續踐行環境保護責任，大力推進節能減排工作，促進人與自然和諧相處；與員工、供應商、客戶、市場投資者及其他利益相關方保持有效溝通，兼顧相關方利益，締造互惠共贏關係，持續推進企業健康發展。

## 符合相關法律及法規情況

2018年，本集團概無不遵守對本集團業務有重大影響的有關法律及法規情況發生，相關法律法規情況如下：

主要法律法規	主要範疇	合規措施
《中華人民共和國合同法》	公司對外簽訂的業務合同需具備合同法規定的基本要件。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司各業務部門對外簽訂的業務往來合同均需公司法律顧問審核。</li> <li>2. 法律顧問着重對合同中的合同主體、合同標的、數量、質量、價款或報酬、履行期限、履行地點、履行方式、違約責任和爭議解決方式等主要條款進行審核，提出修改意見，嚴控本公司合同法律風險。</li> </ol>
《中華人民共和國證券法》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》	公司作為證券發行人所需遵守的有關規定。	本公司聘請有專業法律顧問協助處理證券發行人相關工作，並制定有相關制度用於規範公司內部管治及信息披露等相關工作。
《中華人民共和國招標投標法》	公司對外投標和對外採購必須按照招投標法嚴格執行。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司參加投標，必須要成立專門的投標小組，召開投標前評審會，經營、財務、法律等部門參會並提出專業意見。</li> <li>2. 本公司按照《招標管理辦法》等制度，採購達到一定數額的商品或服務必須採用公開招標或邀請招標等方式進行。</li> </ol>

主要法律法規	主要範疇	合規措施
《中華人民共和國勞動法》及《中華人民共和國勞動合同法》	公司與員工訂立僱傭關係或解除僱傭關係必須嚴格遵守勞動法和勞動合同的規定。	本公司人力資源部門有經法律部門審核的固定的勞動合同範本及解約條款。
知識產權法律，主要包括：《著作權法》、《專利法》、《商標法》	公司生產經營、技術研發及商業品牌保護必須嚴格遵守知識產權相關法律。	公司科技管理部歸口管理公司知識產權工作，公司知識產權申請及商標商譽維權均需公司法律顧問提供法律支持。公司下屬子公司電機公司、鍋爐公司已成功申請中國馳名商標。

### 僱員、主要客戶及供應商情況

#### 1. 僱員情況

截至2018年12月31日止，本集團職工人數15,783人，其中女性職工2,743人，佔比17.38%。在崗職工人數13,741人，其中女性2,456人，佔比17.87%。在崗職工中55歲以上1,154人，佔比8.4%；50-54歲2,126人，佔比15.47%；40-49歲3,894人，佔比28.34%；30-39人5,035人，佔比36.64%；29歲以下1,532人，佔比11.15%。

2018年，本集團職工總數較2017年相比有所減少，主要由於近期國內煤電需求下降，本集團實施富餘人員分流安置計劃，減少用工成本，以增加企業市場競爭力。

2018年，本集團共組織各項培訓1,690班次，累計6.86萬餘人次。

#### 2. 主要供貨商情況

截至2018年12月31日止，本集團首五大供貨商合同額佔總採購額比例為19.99%，其中，最大的供貨商佔總採購額比例為12.52%。

### 3. 主要客戶情況

截至2018年12月31日止，本集團首五大客戶合同額佔總營業收入比例為37.05%，其中，最大的客戶合同額佔總營業收入比例為20.34%。

本公司董事、監事及其聯繫人以及任何股東(根據董事會所知擁有5%或以上本公司股份者)在上述供貨商或客戶中概無任何權益。

## 附屬公司及附屬公司董事名單

截至2018年12月31日止，本公司主要附屬公司詳情及附屬公司董事名單載於本年報財務報表附註八。

## 業績

截至2018年12月31日止，本集團營業收入為2,587,946萬元，歸屬母公司所有者淨利潤為7,132萬元，本集團截至2018年12月31日止之年度業績載於本年報之合併利潤表中。

## 股息

董事會不建議派發本公司2018年度末期股息。

截至2018年12月31日止，概無股東知會本公司放棄或同意放棄任何股息。

## 董事、監事及高級管理人員資料

有關董事及監事的詳情載於本年報《董事、監事及高級管理人員》一節。

### 獨立非執行董事的獨立性確認

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

### 董事、監事及高級管理人員的股本權益

截至2018年12月31日止，本公司各董事、監事及高級管理人員概無在本公司及其任何相關法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證(視情況而定)中擁有任何需根據《證券及期貨條例》知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉(包括根據《證券及期貨條例》，該等章節的規定被視為或當作這些董事、監事及高級管理人員擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定需記錄於本公司保存的登記冊的權益或淡倉，或根據《上市規則》附錄十中的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

### 董事、監事服務合約

截至2018年12月31日止，本公司概無與董事、監事訂立《上市規則》附錄十六第14條所規定之服務合約。

### 董事、監事在重要合約中的權益

截至2018年12月31日止，各董事或監事概無在本集團訂立的重要合約中直接或間接擁有權益。

### 與控股股東或其附屬公司訂立的重要合約

截至2018年12月31日止，除《董事會報告書》所披露的本集團與哈電集團公司進行的關連交易及持續關連交易外，本集團與控股股東或其附屬公司並無訂立任何重要合約。

## 董事及監事酬金

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

截至2018年12月31日止，本公司董事及監事酬金如下：

(單位：人民幣元)

	袍金	工資與其他福利	退休福利計劃供款	總額
<b>執行董事</b>				
斯澤夫先生	0	0	0	0
吳偉章先生	0	618,530	96,499	715,029
張英健先生	0	553,845	91,721	645,566
宋世麒先生	0	550,130	89,741	639,871
合計	0	1,722,505	277,961	2,000,466
<b>獨立非執行董事</b>				
朱鴻傑先生	0	60,000	0	60,000
于文星先生	0	60,000	0	60,000
胡建民先生	0	60,000	0	60,000
田民先生(2018.3.21任職)	0	50,000	0	50,000
合計	0	230,000	0	230,000
<b>監事</b>				
馮永強先生	0	31,020	7,478	38,498
陳光先生	0	372,480	75,435	447,915
朱鵬濤先生	0	198,764	40,589	239,353
張文明先生	0	367,524	33,444	400,968
張軍泉先生	0	405,479	58,162	463,641
合計	0	1,375,267	215,108	1,590,375

截至2018年12月31日止，本公司董事、監事及高級管理人員酬金詳情載於本年報財務報表附註十一(五)。

### 獲最高酬金的前五名人士

截至2018年12月31日止，本公司獲最高酬金的前五名人士均為本公司及其附屬公司高級管理人員，其酬金等級均高於港幣100萬元但低於150萬元。

	袍金	工資與其他福利	退休福利計劃供款	總額
獲最高酬金的前五名人士薪酬合計	港幣0萬元	港幣498.15萬元	港幣99.95萬元	港幣598.10萬元

### 或然負債 – 擔保情況

截至2018年12月31日止，本公司及附屬公司對本集團內擔保額總計人民幣203,542萬元，無對外擔保。擔保情況詳情載於本年報財務報表附註十二(二)。

### 獲准許的彌償條文

在適用法律的規定下，本公司每名董事有權根據公司的組織章程細則獲有關公司彌償其在執行及履行職責時引致或與此有關的所有成本、收費、損失、費用及債務。該條文在截至2018年12月31日止財政年度期間有效，並於本報告日期亦維持有效。

本公司亦在年內為所有董事購買了董事責任保險。

### 重大證券投資

本公司與華能國際於2018年10月9日訂立《關於華能國際電力股份有限公司非公開發行股票之認購協議》，約定本公司認購華能國際非公開發行的普通股(A股)股票76,335,877股，認購價格為每股人民幣6.55元(大約等於定價基準日前連續20個交易日華能國際A股的股票交易均價的90%)，認購款總金額為人民幣499,999,994.35元，約合港幣568,188,268.05元。本公司承諾，本次認購的華能國際A股股票於其發行結束之日起12個月內不進行轉讓。

### 員工薪酬及退休、福利計劃

2018年，本集團繼續深化分配制度改革，進一步加大企業薪酬分配向生產骨幹傾斜、向重要貢獻的關鍵崗位傾斜、向核心骨幹傾斜的力度；實現企業員工收入分配能升能降，激發員工的積極性、主動性和創造性；實現收入分配與經濟效益增長、勞動效率提升相匹配，構建和諧的收入分配關係。

2018年，本集團工資總額163,978萬元，本集團暫無長期獎勵計劃。

本集團員工退休及福利計劃詳情載於本年報財務報表附註六(二十六)。

## 固定資產

截至2018年12月31日止，本集團固定資產為586,871萬元，本集團固定資產的變動詳情載於本年報財務報表附註六(十六)。

## 可供分配利潤

截至2018年12月31日止，本公司可供分派的未分配利潤總額為人民幣116,890萬元，本公司年內的未分配利潤變動情況載於財務報表所有者權益變動表。

## 財務摘要

本集團過去五年之財務摘要載於本年報《財務摘要》一節。

## 購買、出售及贖回本公司之上市證券

截至2018年12月31日止，本公司及其附屬公司概無購買、出售及贖回本公司的任何上市證券。

## 優先購買權

根據本公司章程或中國法律，並無優先購買權規定本公司須按持股比例向現有股東提呈發售新股之建議。

## 重大訴訟事項

本集團2018年年內無重大未決訴訟事項。

### 稅收政策

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

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

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

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

### 關連交易及持續關連交易

本公司制定有《關連交易管理辦法》用以規範關連交易及持續關連交易的進行，本公司持續關連交易由負責相關工作的責任部門進行內部監控，包括經濟運行部、資產財務部及董事會秘書局。相關制度及定價政策的修訂由本公司負責相關工作的責任部門執行，由本公司管理層討論通過後經董事會批准。此外，本公司由負責相關工作的責任部門對定價相關制度、程序及執行情況進行監管，同時各附屬公司由相關部門對相關制度、程序及執行進行監管，確保持續關連交易能夠按照制度執行。

本公司獨立非執行董事對持續關連交易年度審核之依據為本公司年度報告及財務報告中詳細列示的持續關連交易年度進行情況，以及核數師對本公司持續關連交易年度進行情況出具的審核函件，在適當情況下，獨立非執行董事向管理層查詢，確保取得足夠數據審核該等交易及內部監控程序。本公司獨立非執行董事能夠確保(i)發行人訂立的方法及程序足以保證交易乃按一般商務條款進行，且不損發行人及小股東的利益；及(ii)發行人設有適當的內部監控程序，而其內部審核功能亦會審核這些交易。

有關本公司截至2018年12月31日止進行之關連交易及持續關連交易詳情載於本年報財務報表附註十一(五)，本公司亦確定所進行的關連交易及持續關連交易已遵守《上市規則》第十四A章的披露規定。

截至2018年12月31日止，除根據《上市規則》第14A.33條豁免的關連交易以外，本集團所進行之關連交易及持續關連交易如下：

### 持續關連交易

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

於2016年12月9日，本公司與哈電集團公司訂立產品與服務框架協議，約定自2018年1月1日起至2019年12月31日止三個財政年度內本集團與哈電集團公司及其除本集團外的附屬公司(「哈電集團非上市集團」)互相提供產品與服務。

於2018年1月1日至2018年12月31日止財政年度內，本集團向哈電集團非上市集團提供服務交易最高限額為人民幣200萬元，本期實際發生人民幣3萬元；向其出售產品交易最高限額為人民幣1,200萬元，實際發生額為零；本集團接受哈電集團非上市集團提供服務交易最高限額為人民幣8,400萬元，實際發生人民幣6,416萬元；向其購買產品交易最高限額為人民幣19,500萬元，實際發生人民幣1,959萬元，各項交易額均未超過最高限額。

#### 2. 本公司與哈電集團公司訂立的金融服務框架協議

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

於2018年1月1日至2018年12月31日止財政年度內，哈電集團非上市集團在財務公司的累計每日最高貸款服務結餘額度為人民幣22,000萬元，實際發生最高額度為人民幣19,000萬元；財務公司向哈電集團非上市集團提供其他金融服務的服務費用及手續費用最高額度為人民幣280萬元，實際發生為零，均未超過最高限額。

### 3. 本公司與哈電集團公司訂立的委託管理合同

於2016年1月29日，本公司與哈電集團公司訂立委託管理合同，約定本公司將向哈電集團公司提供管理服務，包括但不限於行政事務管理、人事及勞動工資管理(含外事管理)、科技質量管理、資產財務管理、綜合計劃管理、統計及經濟運行管理、審計內控管理、投資管理、戰略發展管理、法律事務管理、信息化管理、營銷管理、項目管理、安全生產管理、監察工作管理、政工工作及其他事務管理等，哈電集團公司需向本公司支付委託管理費用每年人民幣328萬元，協議期限為2016年3月23日至2019年3月22日。

截至2018年12月31日止，哈電集團公司已向本公司全額支付管理費用人民幣328萬元。

### 對持續關連交易的確認

本公司獨立非執行董事已經審核了載於財務報表附註十一中之持續關連交易(定義見《上市規則》)，並且確認：

1. 該等持續關連交易根據有關交易的協議進行，條款公平合理，並且符合發行人股東的整體利益；
2. 該等持續關連交易按照一般商務條款或更佳條款進行；
3. 該等持續關連交易在發行人的日常業務中訂立。

本公司核數師亦已根據《上市規則》第14A.38條對該等持續關連交易發出彼等之無保留意見函件，當中載有彼等就本集團於上文披露之持續關連交易之發現及結論。確認情況如下：

本公司已向聯交所提供核數師函件之副本。

## 股本情況

### 股本結構

截至2018年12月31日止，本公司總股本為1,706,523,000股，其中哈電集團公司持有1,030,952,000股內資股(國有法人股)，佔總股本的60.41%，境外H股股東持有675,571,000股H股，佔總股本的39.59%。

### 主要股東股本權益

截至2018年12月31日及本年報發佈之日止，根據香港證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第336條須由本公司備存的股份權益及淡倉登記冊所記錄，持有本公司有關類別已發行股本5%或以上的股東的權益及淡倉如下：

本公司股份的好倉情況：

日期	股東名稱	股份類別	股數	身份	佔有關類別股本百分比	佔全部股本百分比
截至2018年12月31日止	哈爾濱電氣集團有限公司	國有法人股	1,030,952,000	實益擁有人	100%	60.41%

除上文所披露者外，根據證券及期貨條例第336條規定須予備存的登記冊所示，截至2018年12月31日止，本公司並無接獲任何有關本公司股份及相關股份的權益或淡倉的通知。

### 股東持股量

本公司公眾持股量足夠，於2018年12月31日，本公司股東名冊上持股量最多的前十名股東的持股情況如下：

序號	股東名稱	股數	持股百分比	備註
1	哈爾濱電氣集團有限公司	1,030,952,000	60.41%	國有法人股
2	HKSCC NOMINEES LIMITED	627,978,598	36.80%	H股
3	TANG KEUNG LAM	28,000,000	1.64%	H股
4	TANG'S INVESTMENTS LIMITED	17,000,000	1.00%	H股
5	YIP CHOK CHIU	360,000	0.02%	H股
6	CHEUNG YUM TIN	200,000	0.01%	H股
7	HO YUN HUNG	200,000	0.01%	H股
8	NG KAM WAN	110,000	0.01%	H股
9	HO CHI KUN	100,000	0.01%	H股
10	NAM LEE FAT	88,000	0.01%	H股

## H股股東股權分析

根據2018年12月31日本公司股東名冊，本公司H股東持股量如下：

範圍	人數	持股數	佔已發行H股百分比
1-1,000	4	402	0.00%
1,001-5,000	46	128,000	0.02%
5,001-10,000	43	344,000	0.05%
10,001-100,000	44	1,250,000	0.19%
100,001-以上	7	673,848,598	99.75%
捨入(湊整)			-0.01%
合計	144	675,571,000	100.00%

## 標準守則

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

## 企業管治常規守則

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

2018年，本公司遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》規定的具體情況將載於年報《公司管治報告》一節。

### 審核委員會

審核委員會已審閱本集團截至2018年12月31日止年度之經審核財務報表、持續關連交易、內部控制及風險管理情況等事項，並與董事會商討本集團之財務申報程序及內部監控制度。

### 核數師

本公司截至2018年12月31日止年度的財務報表由立信會計師事務所(特殊普通合夥)審核，該事務所於本公司2017年度股東週年大會獲委任，本年度酬金為人民幣250萬元，該事務所惟有資格亦願意應聘連任，有關重新委任該事務所及授權董事會釐定其酬金的決議案將於本公司2018年度股東週年大會提出。

承董事會命  
**哈爾濱電氣股份有限公司**  
公司秘書  
**艾立松**

二零一九年三月七日

致各位股東：

截至2018年12月31日止年度，哈爾濱電氣股份有限公司(「本公司」)監事會(「監事會」)全體成員按照《中華人民共和國公司法》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司《公司章程》之有關規定，從切實維護本公司利益和全體股東權益出發，嚴格履行監管職責，對本公司經營管理、財務狀況以及股利分配等重要事項決策實施全面監督，並對本公司的生產經營等重大事項積極參與，促進了本公司各項工作的健康開展。

期內，本監事會召開監事會會議2次，親身列席董事會會議5次。

## 2018年度監事出席會議情況

董事姓名	應參加監事會			應列席董事會		
	會議次數	親自出席次數	出席率	會議次數	親自出席次數	出席率
馮永強先生	2	1	50%	5	1	20%
陳光先生	2	2	100%	5	5	100%
張文明先生	2	2	100%	5	5	100%
張軍泉先生	2	2	100%	5	5	100%
朱鵬濤先生	2	2	100%	5	5	100%

關於本公司2018年度各項相關工作情況，監事會發表如下獨立意見：

1. 期內，本公司能夠嚴格執行國家法律、法規，按上市公司的規範程序運作，認真執行股東大會的各項決議，較好地完成了全年各項工作任務，為本公司平穩健康發展奠定了堅實基礎。

## 監事會報告書(續)

2. 監事會認為，本公司董事會及管理層在履行職責、維護股東權益等方面勤勉盡責。董事會及各位董事能夠認真履行《中華人民共和國公司法》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》和本公司《公司章程》所賦予的權利和義務，對本公司生產經營等重大事項依法依規決策；管理層能夠認真落實董事會決議，全面推進各項工作，保障公司持續健康運營。期內，未發現本公司董事及高級管理人員有違反國家法律、法規和本公司《公司章程》以及損害本公司利益、股東和員工合法權益的行為。
3. 監事會對本公司的財務制度和有關財務狀況進行了審查，認為本公司的財務系統組織機構完整、制度健全，財務工作能夠按照內部控制制度和風險管理的要求有序運行。董事會擬提交股東週年大會審議的年度財務報告和紅利分配方案等相關資料，均能夠客觀、全面地反映了本公司的財務狀況和經營成果，紅利分配方案兼顧了股東權益和本公司發展的長遠利益，本年度提取的法定盈餘公積金符合法律、法規和本公司《公司章程》的規定。
4. 監事會審核了董事會工作報告，認為報告客觀真實地反映了期內本公司各項相關工作情況。

監事會由衷感謝本公司各位同仁及股東的信任和支持，並將一如既往，不斷探索新的監督途徑和方法，進一步整合監督資源，促進管理提升，助力和保障本公司各項工作目標的順利實現。

承監事會命  
主席  
**馮永強**

於中國，哈爾濱  
二零一九年三月七日

## 企業管治常規

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

於2018年，本公司全面遵守《香港聯合交易所上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》的規定，並在適當的情況下採納其中所載的建議最佳常規。

本公司由董事會履行企業管治職能。於2018年，本公司董事會嚴格遵守法律及監管規定方面的政策及常規，並以此制定及修訂公司規章制度，不斷完善企業管治政策及常規，持續關注董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展，並積極開展內部審查整改工作，以提高公司管治水平。

## 董事證券交易的操守準則

本公司已採納《香港聯合交易所上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》作為董事在證券交易方面的操守準則。在響應本公司的具體查詢時，所有董事均確認其在2018年內的所有適用時間均一直遵從《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

## 董事會

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

### 董事會構成

2018年內，本公司董事會共由8名董事組成，其中4名為獨立非執行董事。期間，2018年3月21日，本公司董事會根據股東週年大會授權，委任田民先生為獨立非執行董事。截至2018年12月31日止，本公司董事會成員為：

執行董事：斯澤夫(董事長)、吳偉章、張英健、宋世麒

獨立非執行董事：朱鴻傑、于文星、胡建民、田民

## 公司管治報告(續)

本公司各董事會成員的個人簡介載於本年報《董事、監事與高級管理人員》一節。

本公司董事會成員之間概無任何包括財務、業務、家屬或其他重大／相關的關係。

### 獨立非執行董事

2018年內，本公司董事會共有4名為獨立非執行董事：朱鴻傑先生、于文星先生、胡建民先生、田民先生。

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

本公司確認已收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函。

### 董事會會議

於2018年，本公司董事會共召開14次會議，商討、決策公司生產經營過程中的重大事項，包括本公司的整體戰略、投資方案、公司運營及財務表現、重大人事任免、重大機構調整。其中5次為董事親身出席或授權出席的會議。本公司獨立非執行董事對公司決策事項未有異議。會議出席情況如下：

#### 2018年度董事出席董事會議情況

董事姓名	應參加董事會議次數	親身出席次數	委任董事代為出席次數	出席率
斯澤夫先生	14	14	0	100%
吳偉章先生	14	13	1	92.86%
張英健先生	14	13	1	92.86%
宋世麒先生	14	14	0	100%
朱鴻傑先生	14	13	1	92.86%
于文星先生	14	14	0	100%
胡建民先生	14	14	0	100%
田民先生	12	12	0	100%

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

2018年內，本公司共召開股東週年大會、H股類別股東大會及內資股類別股東大會各1次，所有董事均親身列席了股東會會議。

#### 2018年度董事列席股東會會議情況

董事姓名	應列席股東會 會議次數	親身列席次數	出席率
斯澤夫先生	3	3	100%
吳偉章先生	3	3	100%
張英健先生	3	3	100%
宋世麒先生	3	3	100%
朱鴻傑先生	3	3	100%
于文星先生	3	3	100%
胡建民先生	3	3	100%
田民先生	3	3	100%

#### 董事任期

本公司董事任期為每屆三年。

#### 董事會與管理層的職責及履職

本公司董事會根據股東會授權，對公司生產經營過程中的重大事項予以決策，包括召集股東大會、向股東大會報告工作、執行股東大會決議，決定公司經營計劃和投資方案，制定公司的年度財務預算方案、決算方案、利潤分配方案，決定公司重大人事任免等。於2018年，本公司董事會嚴肅探討，謹慎決策，通過舉行董事會會議、通訊溝通等多種形式，鼓勵所有董事全力投入董事會事務，鼓勵持不同意見的董事表達出本身關注的事宜並對這些事宜充足討論，每名董事均付出了足夠的時間及精神以探討研究公司發展事務，確保了公司發展戰略、方向的正確性，保障了股東的權益。

## 公司管治報告(續)

本公司管理層經董事會授權，負責公司的運營與日常事務的管理，並向董事會報告工作。於2018年，本公司管理層認真負責，兢兢業業，不斷提高公司管理水平，防範風險，保證了公司全年平穩健康發展。

### 董事培訓

參與持續發展及培訓能讓董事及時了解本公司當前所面對的趨勢和問題，同時亦可讓董事更新履行職責所需的技能和知識。2018年內，本公司積極組織各董事參加培訓及持續發展機會，並報告公司日常經營情況簡報及市場訊息，全體董事履職所需技能和知識得到加強。

於2018年內，本公司董事參加了「國資委中央企業外部董事培訓班」等培訓課程，聽取了宏觀經濟形勢分析及央企改革發展有關重點工作等專題講座；本公司執行董事參加了「深化供給側結構性改革專題研討班」等培訓課程。2018年，本公司董事共參加培訓合計900課時以上。這些課程進一步提高了董事的技能與知識，使董事在公司經營發展過程中作出了更大的貢獻。

### 董事長及總裁

於2018年內，本公司董事長為斯澤夫先生，總裁為吳偉章先生。

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

## 董事會專門委員會

本公司董事會設立了審核委員會、提名委員會、薪酬委員會、戰略發展委員會四個專門委員會，其成員全部由本公司董事組成。

於2018年，本公司董事會所屬專門委員會的會議召開情況為：召開提名委員會會議2次，薪酬委員會會議1次，審核委員會會議2次，戰略發展委員會會議3次。每名董事都親身出席了其擔任委員的委員會會議，並對相關事項進行了充分討論，發表了高水平的、具有建設性的意見與建議。會議出席情況如下：

### 2018年度董事出席董事會專門委員會會議情況

董事姓名	審核委員會			提名委員會			薪酬委員會			戰略發展委員會		
	應參加次數	親身出席次數	出席率	應參加次數	親身出席次數	出席率	應參加次數	親身出席次數	出席率	應參加次數	親身出席次數	出席率
斯澤夫先生				2	2	100%						
吳偉章先生										3	3	100%
張英健先生										3	3	100%
宋世麒先生							1	1	100%			
朱鴻傑先生	2	2	100%				1	1	100%			
于文星先生	2	2	100%				1	1	100%	3	3	100%
胡建民先生				2	2	100%				3	3	100%
田民先生	2	2	100%	1	1	100%						

### 審核委員會

本公司董事會審核委員會主要職責為：對公司與會計專業標準及證券交易所規則的符合程度進行監督，審核監督公司內部控制及風險管理，審核公司中期及年度業績，並對存在問題與審計師溝通等。

本公司董事會審核委員會全部由公司獨立非執行董事組成：2018年3月21日前，本公司董事會審核委員會成員為朱鴻傑先生和于文星先生，主任委員暫時空缺；2018年3月21日，田民先生獲委任為本公司獨立非執行董事及董事會審核委員會主任委員。截至2018年12月31日，本公司董事會審核委員會成員為田民先生、朱鴻傑先生及于文星先生，由獨立非執行董事田民先生擔任主任委員。

## 公司管治報告(續)

於2018年，審核委員會共舉行了2次會議，其主要工作內容如下：

序號	工作摘要
----	------

- |   |                                 |
|---|---------------------------------|
| 1 | 同意子公司開展委託投資業務事項並提交董事會           |
| 2 | 同意子公司資金續貸事項並提交董事會               |
| 3 | 同意子公司資產減值準備財務核銷事項並提交董事會         |
| 4 | 同意公司2017年業績報告內容並提交董事會           |
| 5 | 同意公司2017年度內部控制及風險管理自我評價報告並提交董事會 |
| 6 | 同意公司2018年中報內容並提交董事會             |

審核委員會聯同本公司外聘核數師立信會計師事務所(特殊普通合伙)已審閱2018年度報告所收錄的財務報表，確信財務報表是按中國會計準則編製，並公平呈列本集團截至2018年12月31日止年度的財政狀況及業績。

審核委員會已審閱本公司2018年度內部控制及風險管理自我評價報告，並確認：截至2018年12月31日，本公司的風險管理及內部監控系統有效運作；本公司已採納有效監控機制，對存在的問題及時予以整改；本公司已適當地遵守《企業管治守則》中有關風險管理及內部監控系統的規定。

### 提名委員會

本公司董事會提名委員會主要職責為：根據公司實際情況對董事會的規模和構成、董事人選及高管人員聘任提出建議等。

2018年3月21日前，本公司董事會提名委員會成員為斯澤夫先生和胡建民先生，由董事長斯澤夫先生擔任主任委員；2018年3月21日，田民先生獲委任為本公司獨立非執行董事及董事會提名委員會委員。截至2018年12月31日，本公司董事會提名委員會成員為斯澤夫先生、胡建民先生和田民先生，獨立非執行董事佔三分之二，由本公司董事長斯澤夫先生擔任主任委員。

於2018年，提名委員會舉行了2次會議，其主要工作內容如下：

序號	工作摘要
----	------

- |   |                   |
|---|-------------------|
| 1 | 同意提名獨立非執行董事並提交董事會 |
| 2 | 同意提名公司高級副總裁並提交董事會 |

提名委員會致力於發現、審查、篩選公司董事、高級管理人員候選人選，在學歷水平、工作經驗、業務能力等多方面嚴格考量，向董事會提出建議。提名委員會明白董事會成員多元化對提升公司的表現裨益良多，並在設定董事會成員組合時已從多個方面加以考慮，包括但不限於年齡、教育背景、專業經驗、知識技能等因素。

### 薪酬委員會

本公司董事會薪酬委員會主要職責為：研究公司薪酬體系及政策；向董事會建議董事及高級管理人員的薪酬待遇等。

截至2018年12月31日，本公司董事會薪酬委員會成員為于文星先生、朱鴻傑先生及宋世麒先生，獨立非執行董事佔三分之二並由獨立非執行董事于文星先生擔任主任委員。

於2018年，薪酬委員會舉行了1次會議，其主要工作內容如下：

序號	工作摘要
----	------

- |   |                      |
|---|----------------------|
| 1 | 聽取所屬單位經營業績考核管理辦法     |
| 2 | 聽取2017年度所屬單位經營業績考核結果 |

## 公司管治報告(續)

### 戰略發展委員會

本公司董事會戰略發展委員會主要職責為：對公司戰略發展規劃、管治政策、需經董事會批准的重大投融資方案及資本運作、資產經營等有關事項進行研究並提出意見和建議。

截至2018年12月31日，本公司董事會戰略發展委員會成員為吳偉章先生、張英健先生、于文星先生及胡建民先生，由執行董事吳偉章先生擔任主任委員。

於2018年，戰略發展委員會舉行了3次會議，其主要工作內容如下：

序號	工作摘要
1	同意相關重大投資事項並提交董事會
2	同意2017年度管治報告並提交董事會

董事會戰略發展委員會已審閱本報告，並確認：本公司致力維持高水平的企業管治，並深信良好的管治對公司業務的長遠成功及可持續發展至為關鍵；於2018年，本公司全面遵守《香港聯合交易所上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》的規定，並在適當的情況下採納其中所載的建議最佳常規。

### 核數師及其酬金

2018年度，本公司核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)審計業務酬金為250萬元人民幣。本公司未就立信會計師事務所(特殊普通合夥)提供的中期財務報表審閱、關連交易函件等服務支付酬金。

立信會計師事務所(特殊普通合夥)聯同董事會審核委員會已審閱2018年度報告所收錄的財務報表，確信財務報表是按中國會計準則編製，並公平呈列本集團截至2018年12月31日止年度的財政狀況及業績。

董事會建議股東大會續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2019年度財務報表的核數師。

## 公司秘書

於2018年，艾立松先生任本公司公司秘書，並由聯席公司秘書佟達釗先生協助艾先生履行公司秘書職務。於2018年度，艾先生參加了不少於15小時的相關專業培訓。

## 股東權利

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

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

股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- (一) 合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份10%以上(含10%)的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集股東臨時大會或類別股東大會，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。
- (二) 如果董事會在收到前述書面要求後30日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求4個月內自行召集會議。

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

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

本公司的控股股東為哈爾濱電氣集團有限公司，一家在中華人民共和國註冊的國有企業。

### 信息披露與投資者關係管理

本公司不斷加強信息披露和推進投資者關係管理工作，嚴格按照相關法律法規、上市規則及公司章程的信息披露規定，做到信息披露公開、公平、真實、準確、完整、及時。在加強投資者關係管理工作中，及時發佈中期業績報告和年度業績報告，並就關連交易、董事變更、公司盈利情況等重要信息及時進行披露，提高了公司透明度。

本公司認真接待投資者，2018年，共與80餘人次進行了交流，並通過舉行新聞發佈會、業績說明會及路演等活動，向投資者闡述公司的最新動向和發展前景，加強了與投資者的聯繫。

本公司負責信息披露和投資者關係管理的機構為董事會秘書局。本公司嚴格按照境內外證券監管機構的有關法律、法規的要求，嚴格履行各項義務，不斷完善公司治理結構，提高公司管理水平。

### 公司章程的修改

於2018年內，公司章程並無修改。

### 風險管理及內部控制

本公司董事會審核委員會負責評估及釐定本公司達成策略目標時所願意接納的風險性質及程度，並確保本公司設立及維持合適有效的風險管理和內部控制系統。董事會監督管理層對風險管理及內部控制系統的設計、實施及監察，管理層向董事會提供有關係統是否有效的確認。

本公司制定有完善的風險管理及內部控制制度，董事會對風險管理及內部控制系統負責，全面落實《內部控制手冊》相關要求，開展內部控制體系完善、自我評價與持續改進工作，通過激勵措施和企業文化引導，確保公司內部控制體系的健全性和執行的有效性。

本公司定期或有需要時對公司的財務信息披露、經營運行和內部控制活動進行檢查、監督，以確保公司對外信息披露的透明度和風險管理及內部控制機制的有效性。

於2018年，本公司對風險管理及內部控制體系及風險進行了檢討，完成了內部控制及風險管理自我評價報告並經董事會審核委員會審議通過。

信會師報字[2019]第ZE10033號

哈爾濱電氣股份有限公司全體股東：

## 一. 審計意見

我們審計了哈爾濱電氣股份有限公司(以下簡稱哈爾濱電氣)財務報表，包括2018年12月31日的合併及母公司資產負債表，2018年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了哈爾濱電氣2018年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2018年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二. 形成審計意見的基礎

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

### 三. 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

#### 關鍵審計事項

#### 該事項在審計中是如何應對的

##### (一) 600MW以上機組及核電機組收入確認

對600MW以上機組及核電機組收入確認的關注是由於相關核算涉及重大會計估計和判斷。哈爾濱電氣採用投入法確認相關收入，以累計實際發生的工程成本佔合同預估總成本的比例確定合同完工進度。計算合同預估總成本涉及重大的會計估計和判斷，其中包括存在或可能在完工交接前發生的不可預見費用。

對於600MW以上機組及核電機組收入確認，

- (1) 我們了解、評估了管理層對600MW以上機組及核電機組收入及成本入賬相關內部控制的設計，並測試了關鍵控制執行的有效性，其中包括與實際發生工程成本及合同預估總成本相關的內部控制。
- (2) 我們採用抽樣方式，將已完工項目實際發生的總成本與項目完工前管理層估計的合同總成本進行對比分析，評估管理層做出此項會計估計的經驗和能力。
- (3) 我們獲取了管理層準備的600MW以上機組及核電機組收入成本計算表，將總金額核對至收入成本明細賬，並檢查了計算表算術計算的準確性。
- (4) 針對實際發生的工程成本，我們採用抽樣方式，執行了以下程序：
  - a. 檢查實際發生工程成本的合同、發票、設備簽收單、進度確認單等支持性文件；
  - b. 針對資產負債表日前後確認的實際發生的工程成本核對至設備簽收單、進度確認單等支持性文件，以評估實際成本是否在恰當的期間確認。

## 關鍵審計事項

## 該事項在審計中是如何應對的

- (5) 我們採用抽樣方式，對項目預估總成本執行了以下程序：
- a 將預估總成本的組成項目核對至採購合同等支持性文件，以識別預估總成本是否存在遺漏的組成項目；
  - b 通過與項目工程師討論及審閱相關支持性文件，評估預估成本的合理性。

## (二) 應收款項的減值

於2018年12月31日，哈爾濱電氣合併財務報表中應收票據及應收賬款、其他應收款的原值合計為15,880,887,068.82元，壞賬準備合計為4,823,699,812.46元。當存在客觀證據表明應收款項存在減值時，管理層根據預計未來現金流量現值低於賬面價值的差額計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收款項，管理層根據信用風險特徵將其分為若干組合進行評估。管理層根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率及賬齡分析為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。由於應收款項金額重大，且管理層在確定應收款項減值時作出了重大判斷，我們將應收款項的減值確定為關鍵審計事項。

- (1) 我們評價並測試了管理層覆核、評估和確定應收款項減值的內部控制，包括有關識別減值客觀證據和計算減值準備的控制。
- (2) 我們選取樣本檢查了管理層編製的應收款項賬齡分析表的準確性，並測試了與維護賬齡分析表相關信息系統自動控制。
- (3) 我們選取金額重大或高風險的應收款項，獨立測試了其可收回性。我們在評估應收款項的可回收性時，檢查了相關的支持性證據，包括期後收款、客戶的信用歷史、經營情況和還款能力，以及外部律師詢證函回函。
- (4) 我們通過考慮歷史上同類應收款項組合的實際壞賬發生金額及情況，結合客戶信用和市場條件等因素，評估了管理層將應收款項劃分為若干組合進行減值評估的方法和計算是否適當。

### 四. 其他信息

哈爾濱電氣管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括哈爾濱電氣2018年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

### 五. 管理層和治理層對財務報表的責任

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

在編製財務報表時，管理層負責評估哈爾濱電氣的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督哈爾濱電氣的財務報告過程。

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任

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

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對哈爾濱電氣持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致哈爾濱電氣不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就哈爾濱電氣中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

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

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

## 審計報告(續)

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

**立信會計師事務所**  
(特殊普通合伙)

**中國註冊會計師：陳勇波**(項目合夥人)

**中國註冊會計師：陳清松**

中國•上海  
2019年3月7日

## 合併資產負債表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金	六、(一)	12,543,251,700.19	16,165,238,281.47	16,165,238,281.47
△結算備付金				
△拆出資金	六、(二)	600,000,000.00		
☆交易性金融資產				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產				
衍生金融資產				
應收票據及應收賬款	六、(三)	9,787,027,952.87	11,585,761,383.44	14,951,037,967.00
預付款項	六、(四)	3,592,286,216.57	5,389,851,256.88	5,389,851,256.88
△應收保費				
△應收分保賬款				
△應收分保準備金				
其他應收款	六、(五)	1,270,159,303.49	956,987,640.88	956,987,640.88
△買入返售金融資產				
存貨	六、(六)	10,454,912,311.25	12,099,669,344.43	15,546,042,302.41
其中：原材料		3,212,257,379.48	3,480,285,176.50	3,480,285,176.50
庫存商品(產成品)		344,585,898.98	426,733,313.77	426,733,313.77
☆合同資產	六、(七)	8,233,457,249.78	6,811,649,541.54	
持有待售資產				
一年內到期的非流動資產	六、(八)	49,955,000.00		
其他流動資產	六、(九)	781,645,718.79	3,009,630,060.28	3,009,630,060.28
<b>流動資產合計</b>		<b>47,312,695,452.94</b>	<b>56,018,787,508.92</b>	<b>56,018,787,508.92</b>

## 合併資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>非流動資產：</b>				
△發放貸款及墊款	六、(十)		492,068.11	492,068.11
☆債權投資				
可供出售金融資產				85,895,000.00
☆其他債權投資	六、(十一)		49,300,000.00	
持有至到期投資				
長期應收款	六、(十二)	3,358,126.45	2,831,982.28	2,831,982.28
長期股權投資	六、(十三)	182,173,650.81	202,785,739.51	202,785,739.51
☆其他權益工具投資	六、(十四)	716,953,772.26	36,595,000.00	
☆其他非流動金融資產				
投資性房地產	六、(十五)	233,173,255.85	230,786,722.78	230,786,722.78
固定資產	六、(十六)	5,868,709,413.99	5,960,919,220.49	5,960,919,220.49
在建工程	六、(十七)	664,086,992.85	863,769,342.73	863,769,342.73
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產	六、(十八)	767,164,480.73	771,625,366.77	771,625,366.77
開發支出	六、(十九)	274,062,234.32	239,205,849.67	239,205,849.67
商譽				
長期待攤費用	六、(二十)	29,463,079.46	30,412,529.89	30,412,529.89
遞延所得稅資產	六、(二十一)	490,142,216.40	430,581,741.83	430,581,741.83
其他非流動資產				
其中：特准儲備物資				
<b>非流動資產合計</b>		<b>9,229,287,223.12</b>	<b>8,819,305,564.06</b>	<b>8,819,305,564.06</b>
<b>資產合計</b>		<b>56,541,982,676.06</b>	<b>64,838,093,072.98</b>	<b>64,838,093,072.98</b>

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

## 合併資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>流動負債：</b>				
短期借款	六、(二十二)	1,572,908,534.19	3,083,568,542.78	3,083,568,542.78
△向中央銀行借款				
△吸收存款及同業存放	六、(二十四)	1,701,564,614.29	803,027,749.69	803,027,749.69
△拆入資金	六、(二十三)	300,000,000.00		
☆交易性金融負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				
衍生金融負債				
應付票據及應付賬款	六、(二十五)	19,051,847,769.30	19,531,513,198.03	19,531,513,198.03
預收款項				19,691,124,928.12
☆合同負債	六、(七)	14,596,720,387.12	19,691,124,928.12	
△賣出回購金融資產款				
△應付手續費及佣金				
應付職工薪酬	六、(二十六)	296,206,737.79	319,715,914.16	319,715,914.16
其中：應付工資		47,549,236.28	91,949,227.59	91,949,227.59
應付福利費		20,641.00		
#其中：職工獎勵及福 利基金				
應交稅費	六、(二十七)	374,043,503.79	240,442,949.52	240,442,949.52
其中：應交稅金		359,389,161.53	227,313,951.19	227,313,951.19
其他應付款	六、(二十八)	282,211,997.43	406,316,171.00	406,316,171.00
△應付分保賬款				
△保險合同準備金				
△代理買賣證券款				
△代理承銷證券款				
持有待售負債				
一年內到期的非流動負債	六、(二十九)	200,000,000.00	2,999,707,500.00	2,999,707,500.00
其他流動負債	六、(三十)	188,548.80	134,893.80	134,893.80
<b>流動負債合計</b>		<b>38,375,692,092.71</b>	<b>47,075,551,847.10</b>	<b>47,075,551,847.10</b>

## 合併資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>非流動負債：</b>				
長期借款	六、(三十一)	300,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
應付債券				
其中：優先股				
永續債				
長期應付款	六、(三十二)	484,843,694.29	485,953,994.29	485,953,994.29
長期應付職工薪酬	六、(三十三)	142,308,359.65	141,039,180.93	141,039,180.93
預計負債	六、(三十四)	785,172,986.49	631,358,782.54	631,358,782.54
遞延收益	六、(三十五)	144,934,944.49	154,756,614.71	154,756,614.71
遞延所得稅負債	六、(二十一)		7,280,974.79	7,280,974.79
其他非流動負債				
其中：特准儲備基金				
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,857,259,984.92</b>	1,620,389,547.26	1,620,389,547.26
<b>負債合計</b>		<b>40,232,952,077.63</b>	48,695,941,394.36	48,695,941,394.36

## 合併資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
<b>所有者權益：</b>				
實收資本(或股本)	六、(三十六)	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00
國有資本		1,030,952,000.00	1,030,952,000.00	1,030,952,000.00
其中：國有法人資本		1,030,952,000.00	1,030,952,000.00	1,030,952,000.00
集體資本				
民營資本				
其中：個人資本				
外商資本		675,571,000.00	675,571,000.00	675,571,000.00
#減：已歸還投資				
實收資本(或股本)淨額	六、(三十六)	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00
其他權益工具				
其中：優先股				
永續債				
資本公積	六、(三十七)	3,715,737,494.12	3,690,197,230.17	3,690,197,230.17
減：庫存股				
其他綜合收益	六、(三十八)	66,045,215.97	18,514,209.22	18,514,209.22
其中：外幣報表折算差額		2,716,262.19	-691,329.32	-691,329.32
專項儲備	六、(三十九)	30,812,983.78	19,377,426.96	19,377,426.96
盈餘公積	六、(四十)	809,136,649.47	786,529,945.86	786,529,945.86
其中：法定公積金		809,136,649.47	786,529,945.86	786,529,945.86
任意公積金				
#儲備基金				
#企業發展基金				
#利潤歸還投資				
△一般風險準備				
未分配利潤	六、(四十一)	8,698,026,738.58	8,649,609,089.09	8,649,609,089.09
歸屬於母公司所有者權益合計		15,026,282,081.92	14,870,750,901.30	14,870,750,901.30
少數股東權益		1,282,748,516.51	1,271,400,777.32	1,271,400,777.32
<b>所有者權益合計</b>		<b>16,309,030,598.43</b>	16,142,151,678.62	16,142,151,678.62
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>56,541,982,676.06</b>	64,838,093,072.98	64,838,093,072.98

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

## 資產負債表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	12/31/2018	1/1/2018	31/21/2017
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金		1,390,590,030.37	3,481,580,580.67	3,481,580,580.67
△結算備付金				
△拆出資金				
☆交易性金融資產				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
衍生金融資產				
應收票據及應收賬款	十五、(一)	936,507,072.39	924,818,564.15	1,101,257,645.38
預付款項		3,000,163,923.64	3,166,229,261.29	3,166,229,261.29
△應收保費				
△應收分保賬款				
△應收分保準備金				
其他應收款	十五、(二)	1,816,491,322.56	1,062,474,651.28	1,062,474,651.28
△買入返售金融資產				
存貨		1,233,925,646.06	1,530,848,812.74	1,530,848,812.74
其中：原材料				
庫存商品(產成品)				
☆合同資產		149,143,326.49	176,439,081.23	-
持有待售資產				
一年內到期的非流動資產				
其他流動資產		864,094,371.93	524,584,052.35	524,584,052.35
<b>流動資產合計</b>		<b>9,390,915,693.44</b>	<b>10,866,975,003.71</b>	<b>10,866,975,003.71</b>

## 資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	12/31/2018	1/1/2018	31/21/2017
<b>非流動資產：</b>				
△發放貸款及墊款				
☆債權投資				
可供出售金融資產				12,000,000.00
☆其他債權投資				
持有至到期投資				
長期應收款				
長期股權投資	十五、(三)	5,466,291,041.58	5,425,552,052.05	5,425,552,052.05
☆其他權益工具投資		677,358,772.26	12,000,000.00	
☆其他非流動金融資產				
投資性房地產		6,150,320.21	6,708,228.65	6,708,228.65
固定資產		795,309,836.61	798,179,797.82	798,179,797.82
在建工程		23,645,834.05	3,933,699.89	3,933,699.89
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產		82,557,354.89	84,260,507.51	84,260,507.51
開發支出		21,493,873.47	2,611,819.30	2,611,819.30
商譽				
長期待攤費用				
遞延所得稅資產				
其他非流動資產				
其中：特准儲備物資				
<b>非流動資產合計</b>		<b>7,072,807,033.07</b>	<b>6,333,246,105.22</b>	<b>6,333,246,105.22</b>
<b>資產合計</b>		<b>16,463,722,726.51</b>	<b>17,200,221,108.93</b>	<b>17,200,221,108.93</b>

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

## 資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	12/31/2018	1/1/2018	31/21/2017
<b>流動負債：</b>				
短期借款		1,148,730,000.00	398,730,000.00	398,730,000.00
△向中央銀行借款				
△吸收存款及同業存放				
△拆入資金				
☆交易性金融負債				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融負債				
衍生金融負債				
應付票據及應付賬款		1,915,471,859.11	1,933,778,095.00	1,933,778,095.00
預收款項				4,115,565,251.44
☆合同負債		3,933,048,846.51	4,115,565,251.44	
△賣出回購金融資產款				
△應付手續費及佣金				
應付職工薪酬		5,159,724.21	62,564,298.43	62,564,298.43
其中：應付工資		61,601.84	52,061,601.84	52,061,601.84
應付福利費				
#其中：職工獎勵及福				
利基金				
應交稅費		6,488,694.44	-146,164,679.47	-146,164,679.47
其中：應交稅金		6,488,694.44	-146,164,679.47	-146,164,679.47
其他應付款		1,668,151,838.88	609,236,413.12	609,236,413.12
△應付分保賬款				
△保險合同準備金				
△代理買賣證券款				
△代理承銷證券款				
持有待售負債				
一年內到期的非流動負債		200,000,000.00	2,999,707,500.00	2,999,707,500.00
其他流動負債				
<b>流動負債合計</b>		<b>8,877,050,963.15</b>	<b>9,973,416,878.52</b>	<b>9,973,416,878.52</b>

## 資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	12/31/2018	1/1/2018	31/21/2017
<b>非流動負債：</b>				
長期借款		300,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
應付債券				
其中：優先股				
永續債				
長期應付款				
長期應付職工薪酬				
預計負債		34,700,000.00	34,700,000.00	34,700,000.00
遞延收益		41,455,972.22	42,831,672.22	42,831,672.22
遞延所得稅負債				
其他非流動負債				
其中：特准儲備基金				
<b>非流動負債合計</b>		<b>376,155,972.22</b>	<b>277,531,672.22</b>	<b>277,531,672.22</b>
<b>負債合計</b>		<b>9,253,206,935.37</b>	<b>10,250,948,550.74</b>	<b>10,250,948,550.74</b>

## 資產負債表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	12/31/2018	1/1/2018	31/21/2017
<b>所有者權益：</b>				
實收資本(或股本)		1,706,523,000.00	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00
國有資本		1,030,952,000.00	1,030,952,000.00	1,030,952,000.00
其中：國有法人資本		1,030,952,000.00	1,030,952,000.00	1,030,952,000.00
集體資本				
民營資本				
其中：個人資本				
外商資本		675,571,000.00	675,571,000.00	675,571,000.00
#減：已歸還投資				
實收資本(或股本)淨額		1,706,523,000.00	1,706,523,000.00	1,706,523,000.00
其他權益工具				
其中：優先股				
永續債				
資本公積		3,625,820,100.48	3,628,404,836.53	3,628,404,836.53
減：庫存股				
其他綜合收益		63,358,777.91		
其中：外幣報表折算差額				
專項儲備				
盈餘公積		645,909,005.07	623,302,301.46	623,302,301.46
其中：法定公積金		645,909,005.07	623,302,301.46	623,302,301.46
任意公積金				
#儲備基金				
#企業發展基金				
#利潤歸還投資				
△一般風險準備				
未分配利潤		1,168,904,907.68	991,042,420.20	991,042,420.20
<b>所有者權益合計</b>		<b>7,210,515,791.14</b>	6,949,272,558.19	6,949,272,558.19
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>16,463,722,726.51</b>	17,200,221,108.93	17,200,221,108.93

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併利潤表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一. 營業總收入</b>		<b>26,302,310,419.37</b>	31,980,647,049.20
其中：營業收入	六、(四十二)	25,879,460,850.62	31,540,323,856.38
△利息收入	六、(四十三)	422,786,538.17	440,314,100.89
△已賺保費			
△手續費及佣金收入	六、(四十四)	63,030.58	9,091.93
<b>二. 營業總成本</b>		<b>26,407,437,378.71</b>	31,704,374,594.40
其中：營業成本	六、(四十二)	22,687,530,919.78	27,267,954,227.34
△利息支出	六、(四十三)	20,736,138.63	24,780,211.04
△手續費及佣金支出	六、(四十四)	27,263.79	15,292.72
△退保金			
△賠付支出淨額			
△提取保險合同準備金淨額			
△保單紅利支出			
△分保費用			
税金及附加	六、(四十五)	203,240,789.57	178,624,849.16
銷售費用	六、(四十六)	731,236,125.20	639,375,988.88
管理費用	六、(四十七)	1,465,162,135.63	1,695,026,548.09
其中：黨建工作經費		17,227,024.91	
研發費用	六、(四十八)	591,928,067.08	558,679,659.76
財務費用	六、(四十九)	36,096,224.78	322,789,200.85
其中：利息費用		124,294,753.28	241,715,596.09
利息收入		62,278,154.48	47,822,335.41
匯兌淨收益		43,507,919.60	
匯兌淨損失			100,183,554.29
資產減值損失	六、(五十)	179,934,482.68	1,017,128,616.56
☆信用減值損失	六、(五十一)	491,545,231.57	
其他			
加：其他收益	六、(五十二)	174,777,343.70	45,731,908.93
投資收益(損失以「-」號填列)	六、(五十三)	139,663,587.58	121,466,718.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		33,832,648.30	26,360,761.31
△匯兌收益(損失以「-」號填列)	六、(五十四)	-4,285.22	496.06
☆淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)	六、(五十五)	812,129.03	
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、(五十六)		-12,995,817.33
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、(五十七)	2,283,473.35	3,627,423.23

## 合併利潤表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三. 營業利潤(虧損以「-」填列)</b>		<b>212,405,289.10</b>	434,103,183.78
加：營業外收入	六、(五十八)	47,261,642.78	72,224,866.35
其中：政府補助		4,876,415.01	50,539,789.12
債務重組利得		1,620,168.00	325,314.71
減：營業外支出	六、(五十九)	102,812,797.65	162,961,645.20
其中：債務重組損失		38,647,346.91	
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>156,854,134.23</b>	343,366,404.93
減：所得稅費用	六、(六十)	54,166,496.62	82,397,811.03
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>102,687,637.61</b>	260,968,593.90
(一) 按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司所有者的淨利潤		71,316,651.84	194,226,740.00
* 少數股東損益		31,370,985.77	66,741,853.90
(二) 按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		103,075,019.32	234,628,922.24
終止經營淨利潤		-387,381.71	26,339,671.66
<b>六. 其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>66,567,309.74</b>	27,890,241.37
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		66,510,166.44	25,453,003.92
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		63,358,777.91	
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		63,358,777.91	
☆4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			

## 合併利潤表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		3,151,388.53	25,453,003.92
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
☆2. 其他債權投資公允價值變動		434,106.70	
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益			18,515,228.86
☆4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
☆6. 其他債權投資信用減值準備			
7. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		-690,309.68	11,046,444.74
8. 外幣財務報表折算差額		3,407,591.51	-4,108,669.68
9. 其他			
* 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		57,143.30	2,437,237.45
<b>七. 綜合收益總額</b>		<b>169,254,947.35</b>	<b>288,858,835.27</b>
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		137,826,818.28	219,679,743.92
* 歸屬於少數股東的綜合收益總額		31,428,129.07	69,179,091.35
<b>八. 每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.04	0.14
(二) 稀釋每股收益		0.04	0.14

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 利潤表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一. 營業總收入</b>		<b>3,077,999,126.94</b>	3,033,794,119.01
其中：營業收入	十五、(四)	3,077,999,126.94	3,033,794,119.01
△利息收入			
△已賺保費			
△手續費及佣金收入			
<b>二. 營業總成本</b>		<b>3,303,068,929.51</b>	3,349,178,611.06
其中：營業成本	十五、(四)	2,979,304,425.32	2,880,548,791.88
△利息支出			
△手續費及佣金支出			
△退保金			
△賠付支出淨額			
△提取保險合同準備金淨額			
△保單紅利支出			
△分保費用			
税金及附加		11,783,706.23	15,964,770.64
銷售費用		75,507,569.65	590,811.76
管理費用		105,853,338.31	258,976,754.85
其中：黨建工作經費		1,114,942.90	
研發費用		10,394,607.58	13,018,409.99
財務費用		32,282,139.72	132,223,275.39
其中：利息費用		79,194,497.72	164,582,106.32
利息收入		52,597,726.84	39,445,778.38
匯兌淨收益			477,459.31
匯兌淨損失		674,627.91	
資產減值損失		34,304,222.60	47,855,796.55
☆信用減值損失		53,638,920.10	
其他			
加：其他收益		2,289,258.17	12,575,700.00
投資收益(損失以「-」號填列)	十五、(五)	452,765,705.81	158,534,875.67
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		30,101,873.64	24,466,436.81
△匯兌收益(損失以「-」號填列)			
☆淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
資產處置收益(損失以「-」號填列)			

## 利潤表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三. 營業利潤(虧損以「-」填列)</b>		<b>229,985,161.41</b>	-144,273,916.38
加：營業外收入		1,667,405.55	41,215.28
其中：政府補助			6,015.28
債務重組利得			
減：營業外支出		5,585,530.87	34,909,298.85
其中：債務重組損失			
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>226,067,036.09</b>	-179,141,999.95
減：所得稅費用			
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>226,067,036.09</b>	-179,141,999.95
(一) 持續經營淨利潤		226,067,036.09	-179,141,999.95
(二) 終止經營淨利潤			
<b>六. 其他綜合收益的稅後淨額</b>		<b>63,358,777.91</b>	
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		63,358,777.91	
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		63,358,777.91	
☆4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
☆2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
☆4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
☆6. 其他債權投資信用減值準備			
7. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
8. 外幣財務報表折算差額			
9. 其他			

## 利潤表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>七. 綜合收益總額</b>		289,425,814.00	-179,141,999.95
<b>八. 每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀釋每股收益			

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併現金流量表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		22,354,782,681.00	28,225,962,462.60
△客戶存款和同業存放款項淨增加額		898,590,519.60	-1,871,034,396.96
△向中央銀行借款淨增加額			
△向其他金融機構拆入資金淨增加額		-400,000,000.00	
△收到原保險合同保費取得的現金			
△收到再保險業務現金淨額			
△保戶儲金及投資款淨增加額			
△處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產淨增加額			
△收取利息、手續費及佣金的現金		424,925,505.86	447,167,753.39
△拆入資金淨增加額			
△回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還		126,401,116.57	482,180,368.30
收到其他與經營活動有關的現金		736,892,044.63	546,476,733.08
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>24,141,591,867.66</b>	<b>27,830,752,920.41</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		19,119,364,492.84	24,402,799,893.73
△客戶貸款及墊款淨增加額		-492,068.11	-6,059,019.07
△存放中央銀行和同業款項淨增加額		-112,415,761.06	-36,795,414.91
△支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
△支付利息、手續費及佣金的現金		36,902,209.86	28,321,122.91
△支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		2,839,831,972.33	2,815,255,957.74
支付的各項稅費		1,496,406,732.76	1,312,144,726.28
支付其他與經營活動有關的現金		1,437,993,936.57	2,007,334,731.37
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>24,817,591,515.19</b>	<b>30,523,001,998.05</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-675,999,647.53</b>	<b>-2,692,249,077.64</b>

## 合併現金流量表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		4,220,000,000.00	3,390,000,000.00
取得投資收益收到的現金		107,622,371.16	207,910,838.39
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		4,456,938.83	7,040,342.41
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		3,607,833.22	
收到其他與投資活動有關的現金		18,173,074.77	8,143,264.60
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>4,353,860,217.98</b>	<b>3,613,094,445.40</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		398,730,260.63	1,029,227,966.42
投資支付的現金		2,267,999,994.35	4,090,000,000.00
△質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		5,467,409.36	2,983,041.09
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>2,672,197,664.34</b>	<b>5,122,211,007.51</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,681,662,553.64</b>	<b>-1,509,116,562.11</b>

## 合併現金流量表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			1,269,999,456.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1,064,550,263.57	1,410,490,000.00
△發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		5,178,584.78	6,970,000.00
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,069,728,848.35</b>	<b>2,687,459,456.00</b>
償還債務支付的現金		5,412,652,622.16	136,076,363.31
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		192,880,766.41	178,148,351.58
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		31,707,132.77	
支付其他與籌資活動有關的現金		1,208,154.36	79,404,090.85
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>5,606,741,542.93</b>	<b>393,628,805.74</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-4,537,012,694.58</b>	<b>2,293,830,650.26</b>
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		30,740,345.41	-90,313,766.92
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：年初現金及現金等價物餘額		15,206,290,892.00	17,204,139,648.41
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>11,705,681,448.94</b>	<b>15,206,290,892.00</b>

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 現金流量表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,284,435,082.17	2,369,086,908.66
△客戶存款和同業存放款項淨增加額			
△向中央銀行借款淨增加額			
△向其他金融機構拆入資金淨增加額			
△收到原保險合同保費取得的現金			
△收到再保險業務現金淨額			
△保戶儲金及投資款淨增加額			
△處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產淨增加額			
△收取利息、手續費及佣金的現金			
△拆入資金淨增加額			
△回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		110,126,927.74	672,088,711.74
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>2,394,562,009.91</b>	<b>3,041,175,620.40</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		2,234,749,819.07	1,986,568,134.41
△客戶貸款及墊款淨增加額			
△存放中央銀行和同業款項淨增加額			
△支付原保險合同賠付款項的現金			
△支付利息、手續費及佣金的現金			
△支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		116,912,538.19	92,964,309.20
支付的各項稅費		36,707,033.42	121,417,152.80
支付其他與經營活動有關的現金		164,676,925.99	800,306,047.57
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>2,553,046,316.67</b>	<b>3,001,255,643.98</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-158,484,306.76</b>	<b>39,919,976.42</b>

## 現金流量表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			800,000,000.00
取得投資收益收到的現金		386,468,386.17	268,448,263.88
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		15,183,675.00	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>401,652,061.17</b>	<b>1,068,448,263.88</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		1,050,000.00	33,481,914.02
投資支付的現金		1,157,979,994.35	600,000,000.00
△質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>1,159,029,994.35</b>	<b>633,481,914.02</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-757,377,933.18</b>	<b>434,966,349.86</b>

## 現金流量表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			1,269,999,456.00
取得借款收到的現金		2,050,000,000.00	200,000,000.00
△發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>2,050,000,000.00</b>	<b>1,469,999,456.00</b>
償還債務支付的現金		3,147,157,350.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		77,970,960.36	41,302,273.53
支付其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>3,225,128,310.36</b>	<b>41,302,273.53</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,175,128,310.36</b>	<b>1,428,697,182.47</b>
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
			502,287.23
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-2,090,990,550.30</b>	<b>1,904,085,795.98</b>
加：年初現金及現金等價物餘額		3,481,580,580.67	1,577,494,784.69
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>1,390,590,030.37</b>	<b>3,481,580,580.67</b>

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併所有者權益變動表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	本期											
	歸屬於母公司所有者權益					其他						
	股本	資本公積	減：庫藏股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計		
<b>一、上年年末餘額</b>	1,706,520,000.00	3,650,197,200.17		18,514,203.22	19,377,426.95	786,529,946.66		8,649,009,088.09		14,870,793,901.30	1,271,400,777.32	16,142,151,678.62
加：會計政策變更												
前期差異更正												
其他												
<b>二、本年年初餘額</b>	1,706,520,000.00	3,650,197,200.17		18,514,203.22	19,377,426.95	786,529,946.66		8,649,009,088.09		14,870,793,901.30	1,271,400,777.32	16,142,151,678.62
<b>三、本期增減變動情況如下：(續前)</b>												
<b>(一) 綜合收益總額</b>		26,540,263.95		47,531,026.75	11,436,556.82	22,606,703.61		48,417,646.49		156,581,130.62	11,347,789.19	168,078,919.81
<b>(二) 所有者投入和減少資本</b>		26,540,263.95		66,510,166.44				71,616,651.64		26,540,263.95	31,426,129.07	169,251,947.35
1. 所有者的投入												
2. 其他綜合收益轉入/轉出資本												
3. 股份支付计入所有者权益的金額												
4. 其他		26,540,263.95		66,510,166.44				71,616,651.64		26,540,263.95	31,426,129.07	169,251,947.35
<b>(三) 轉讓所得</b>		26,540,263.95			11,436,556.82					26,540,263.95	9,375,000.00	34,915,263.95
1. 投資轉讓					11,436,556.82					11,436,556.82	1,419,944.02	12,856,500.84
2. 政府轉讓												
3. 其他轉讓												
<b>(四) 利潤分配</b>					-11,750,047.3					-11,750,047.3	-2,431,947.71	-14,181,995.01
1. 提取盈餘公積												
其中：法定盈餘公積												
任意盈餘公積												
提取安全												
提取一般風險準備												
2. 提取一般風險準備												
3. 對所有者分配或分配												
4. 其他												
<b>(五) 所有者權益內部轉</b>					22,606,703.61			-41,878,182.04		22,606,703.61	-22,606,703.61	-30,874,983.99
1. 資本公積轉入(或轉出)					22,606,703.61					22,606,703.61		
2. 盈餘公積轉入(或轉出)												
3. 其他綜合收益轉入/轉出												
4. 其他												
<b>(六) 所有者權益合計</b>				-18,979,159.69				-25,597,845.00		-25,597,845.00	-31,707,192.77	-57,304,977.77
1. 資本公積轉入(或轉出)												
2. 盈餘公積轉入(或轉出)												
3. 其他綜合收益轉入/轉出												
4. 指定交易對像權益結算存儲												
5. 其他綜合收益結算存儲												
6. 其他												
<b>四、本期末餘額</b>	1,706,520,000.00	3,715,797,464.12		66,045,215.97	30,819,957.3	809,135,649.47		8,698,026,738.58		15,028,292,081.52	1,282,748,515.51	16,309,039,596.49

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併所有者權益變動表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

上海

項目	限公司所有者權益										所有者權益合計
	股本	其他權益工具	資本公積	盈餘公積	專項儲備	其他綜合收益	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	
<b>一、上年末餘額</b>	1,376,836,000.00		274,208,480.41	6,933,794.70	15,801,146.88	786,529,945.86	8,496,686,529.09		13,433,093,339.54	1,203,321,445.94	14,632,414,755.48
加：會計政策變更											
前期重述更正											
其他											
<b>二、本年年初餘額</b>	1,376,836,000.00		274,208,480.41	6,933,794.70	15,801,146.88	786,529,945.86	8,496,686,529.09		13,433,093,339.54	1,203,321,445.94	14,632,414,755.48
<b>三、本報表變動金額(減少以“-”填列)</b>											
<b>(一) 綜合收益總額</b>	329,717,000.00		95,988,749.76	26,453,003.92	3,576,278.08		152,922,560.00		1,437,657,591.76	62,079,331.38	1,499,736,923.14
<b>(二) 所有者投入和減少資本</b>	329,717,000.00		95,988,749.76	26,453,003.92	3,576,278.08		194,226,740.00		219,679,143.92	68,719,931.35	288,399,055.27
1. 所有者投入的普通股	329,717,000.00		95,988,749.76	26,453,003.92	3,576,278.08		194,226,740.00		219,679,143.92	68,719,931.35	288,399,055.27
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股改支付他人所有權益的溢額											
4. 其他											
<b>(三) 專項儲備</b>			-14,283,705.24		3,576,278.08				-14,283,705.24		-14,283,705.24
1. 提職準備					3,576,278.08				3,576,278.08		4,024,010.94
2. 使用專項儲備					24,256,667.57				24,256,667.57		28,085,159.12
<b>(四) 利潤分配</b>					-20,679,379.49				-20,679,379.49	-3,381,569.29	-24,060,948.78
1. 提取盈餘公積											
其中：法定盈餘公積											
任意盈餘公積											
2. 提取一般風險準備											
3. 對所有者分配股利					-20,679,379.49				-20,679,379.49	-3,381,569.29	-24,060,948.78
4. 其他											
<b>(五) 所有者權益內部結算</b>											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
4. 法定盈餘公積轉增資本(或股本)											
45. 其他綜合收益轉增資本(或股本)											
6. 其他											
<b>四、本期末餘額</b>	1,706,520,000.00		3,690,197,230.17	18,514,239.22	19,377,426.86	786,529,945.86	8,649,609,089.09		14,870,750,901.30	1,271,400,777.32	16,142,151,678.62

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 所有者權益變動表

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	本報												
	其他權益工具			歸屬於母公司所有者權益									
	股本	優先股	永權債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項準備	盈餘公積	△一般風險準備	未分配利潤	其他	所有者權益合計
<b>一、上年年末餘額</b>	1,706,523,000.00			3,828,404,836.53					623,302,301.46		991,042,420.20		6,949,272,558.19
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
其他													
<b>二、本年年初餘額</b>	1,706,523,000.00			3,828,404,836.53					623,302,301.46		991,042,420.20		6,949,272,558.19
<b>三、本報歸屬母公司所有者權益變動表(續報列)</b>													
<b>(一) 綜合收益總額</b>				2,584,736.05			63,358,777.91		22,606,703.61		177,882,487.48		261,243,232.95
<b>(二) 所有者投入和減少資本</b>				2,584,736.05			63,358,777.91		22,606,703.61		226,067,036.09		289,425,614.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.股份支付计入所有者權益的金額													
4.其他				2,584,736.05			63,358,777.91		22,606,703.61		226,067,036.09		-2,584,736.05
<b>(三) 專項準備</b>													-2,584,736.05
1.提撥專項準備													
2.使用專項準備													
<b>(四) 利潤分配</b>									22,606,703.61		-48,204,548.61		-25,597,845.00
1.提取盈餘公積									22,606,703.61		-22,606,703.61		
其中：法定公積金													
任意公積金													
提取基金													
企業獎励基金													
提取職工投資													
2.提取一般風險準備													
3.對所有者(或股東)分配													
4.其他													
<b>(五) 所有者權益內部結構</b>													
1.資本公積轉增資本(或股本)													
2.盈餘公積轉增資本(或股本)													
3.盈餘公積轉增利潤													
4.法定盈餘公積轉留存收益													
45.其他綜合收益轉留存收益													
6.其他													
<b>四、本報期末餘額</b>	1,706,523,000.00			3,825,820,100.48			63,358,777.91		645,909,005.07		1,168,904,907.58		7,210,515,791.14

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 所有者權益變動表(續)

(除特別註明外：金額單位均為人民幣元)

項目	上期									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	△一般風險準備	未分配利潤	其他	所有者權益合計
<b>一、上年年末餘額</b>	1,376,806,000.00	2,688,122,380.53		623,302,301.46		1,211,488,600.15		5,899,719,282.14		5,899,719,282.14
加：會計政策變更										
前期差更正										
其他										
<b>二、本年初餘額</b>	1,376,806,000.00	2,688,122,380.53		623,302,301.46		1,211,488,600.15		5,899,719,282.14		5,899,719,282.14
<b>三、本期變動金額(減少以“-”號填列)</b>										
<b>(一) 綜合收益總額</b>	329,717,000.00	940,282,456.00				-220,446,179.95		1,049,553,276.05		1,049,553,276.05
<b>(二) 所有者投入和減少資本</b>	329,717,000.00	940,282,456.00				-779,141,999.95		-179,141,999.95		1,289,999,456.00
1. 所有者投入的普通股	329,717,000.00	940,282,456.00								1,289,999,456.00
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入所有者權益的金額										
4. 其他										
<b>(三) 專項儲備</b>										
1. 提回專項儲備										
2. 使用專項儲備										
<b>(四) 利潤分配</b>										
1. 提取盈餘公積										
其中：法定公積金										
任意公積金										
提取基金										
企業獎励基金										
計提應付投資										
2. 提取一般風險準備										
3. 對所有者(或股東)分配										
4. 其他										
<b>(五) 所有者權益內部結構</b>										
1. 資本公積轉增資本(或股本)										
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)										
3. 盈餘公積轉增利潤										
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益										
45. 其他綜合收益結轉留存收益										
6. 其他										
<b>四、本期末末餘額</b>	1,706,523,000.00	3,628,404,836.53		623,302,301.46		991,042,420.20		6,949,272,558.19		6,949,272,558.19

企業法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

### 一. 公司基本情況

#### (一) 公司概況

哈爾濱電氣股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)系由原國有企業哈爾濱電氣集團有限公司(以下簡稱「哈電集團」)及其所屬原哈爾濱電機廠、哈爾濱鍋爐廠、哈爾濱汽輪機廠重組而成，本公司於1994年10月6日在哈爾濱註冊成立，並於1994年11月5日經國家體改委批准重組為在香港上市的股份有限公司。

本公司原股本總額為人民幣1,189,151,000元，其中哈電集團持股為人民幣720,000,000元，佔其股本總額的60.55%，境外發行H股為人民幣469,151,000元，佔其股本總額的39.45%，並於1994年12月16日在香港聯合交易所上市交易。根據股東大會決議和中國證券監督管理委員會核准同意，並經香港交易所批准，公司在2005年度共配售9,383萬股H股，其中新股8,530萬股，國有股減持853萬股。此次H股配售完成後，公司股本變更為人民幣1,274,451,000元。經公司2005年度股東大會決議和中國證券監督管理委員會證監國合字[2007]6號文核准同意，公司於2007年2月增發11,259.00萬股境外上市外資股(H股)，其中包括新股10,235.50萬股，國有股股東減持1,023.50萬股。根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2006]1492號文的批覆，公司在配售H股時，將哈電集團持有的1,023.50萬股國有法人股劃轉給全國社會保障基金理事會。2007年3月2日，公司收到境外募集股東以貨幣繳納的新增股本人民幣102,355,000.00元，公司註冊資本和股本變為1,376,806,000.00元。其中國有法人股701,235,000.00元，佔股本總額50.93%，境外發行H股675,571,000.00元，佔股本總額49.07%。2017年12月1日股東大會通過議案，同意向哈電集團發行新內資股，其中新股32,971.70萬股。2017年12月6日，公司收到哈電集團以貨幣繳納的新增股本人民幣329,717,000.00元，公司註冊資本和股本變為1,706,523,000.00元。其中國有法人股1,030,952,000.00元，佔股本總額60.41%，境外發行H股675,571,000.00元，佔股本總額39.59%。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 一. 公司基本情況(續)

#### (一) 公司概况(續)

本公司企業法人營業執照註冊號：91230100127575573H

法定代表人：斯澤夫

地址：哈爾濱市松北區創新一路1399號

本公司母公司及最終控制方是：哈爾濱電氣集團有限公司

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

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

本財務報表業經公司董事會於2019年3月7日批准報出。

#### (二) 合併財務報表範圍

截至2018年12月31日，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

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

本期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註「七、合併範圍的變更」和「八、在其他主體中的權益」。

## 二. 財務報表的編製基礎

### (一) 編製基礎

公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》以及香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製財務報表。

### (二) 持續經營

公司自報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

## 三. 重要會計政策及會計估計

本公司及各子公司根據實際生產經營特點，依據相關企業會計準則的規定，對收入確認等交易和事項制定了若干項具體會計政策和會計估計，詳見本附註三、(二十七)「收入」各項描述。

### (一) 遵循企業會計準則的聲明

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

### (二) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

### (三) 營業週期

本公司營業週期為12個月。

### (四) 記賬本位幣

採用人民幣為記賬本位幣。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

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

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

#### (六) 合併財務報表的編製方法

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

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (六) 合併財務報表的編製方法(續)

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

##### (1) 增加子公司或業務

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

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (六) 合併財務報表的編製方法(續)

##### (1) 增加子公司或業務(續)

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

##### (2) 處置子公司或業務

###### ① 一般處理方法

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

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

因其他投資方對子公司增資而導致本公司持股比例下降從而喪失控制權的，按照上述原則進行會計處理。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (六) 合併財務報表的編製方法(續)

##### (2) 處置子公司或業務(續)

###### ② 分步處置子公司

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

- i. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

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

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

##### (3) 購買子公司少數股權

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (六) 合併財務報表的編製方法(續)

##### (4) 不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

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

#### (七) 合營安排分類及會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業。

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

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

- (1) 確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

本公司對合營企業投資的會計政策見本附註「三、(十五)長期股權投資」。

#### (八) 現金及現金等價物的確定標準

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (九) 外幣業務和外幣報表折算

##### 1. 外幣業務

外幣業務採用交易發生日當月第1個工作日國家外管局公佈的匯率中間價作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

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

##### 2. 外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的國家外管局公佈的匯率中間價折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用交易發生時當月第1個工作日國家外管局公佈的匯率中間價折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生時當月第1個工作日國家外管局公佈的匯率中間價折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益；部分處置境外經營的，按處置的比例計算處置部分的外幣財務報表折算差額，轉入處置當期損益。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具

本公司的金融工具包括金融資產、金融負債和權益工具。

##### 1. 金融工具的分類

合併範圍內涉及適用新金融工具準則的企業包括：哈爾濱電氣股份有限公司及其所有子公司；根據本公司管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，金融資產於初始確認時分類為：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於非交易性權益工具投資，本公司在初始確認時確定是否將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)。

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和以攤餘成本計量的金融負債。

##### 2. 金融工具的確認依據和計量方法

###### ① 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產包括應收票據及應收賬款、其他應收款、長期應收款、債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；不包含重大融資成分的應收賬款以及本公司決定不考慮不超過一年的融資成分的應收賬款，以合同交易價格進行初始計量。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 2. 金融工具的確認依據和計量方法(續)

###### ② 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)包括其他債權投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動除採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得和匯兌損益之外，均計入其他綜合收益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

###### ③ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(權益工具)包括其他權益工具投資等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入其他綜合收益。取得的股利計入當期損益。

終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

###### ④ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括交易性金融資產、衍生金融資產、其他非流動金融資產等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融資產按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 2. 金融工具的確認依據和計量方法(續)

###### ⑤ 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債、衍生金融負債等，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入當期損益。該金融負債按公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。

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

###### ⑥ 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債包括短期借款、應付票據及應付賬款、其他應付款、長期借款、應付債券、長期應付款，按公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。

持有期間採用實際利率法計算的利息計入當期損益。

終止確認時，將支付的對價與該金融負債賬面價值之間的差額計入當期損益。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 3. 金融資產轉移的確認條件和計量方法

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

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

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

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

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 4. 金融負債終止確認條件

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

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

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

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

##### 5. 金融資產和金融負債公允價值的確定方法

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 6. 金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法

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

本公司考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，以單項或組合的方式對以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產(債務工具)的預期信用損失進行估計。預期信用損失的計量取決於金融資產自初始確認後是否發生信用風險顯著增加。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

本公司對預期信用損失的計量反映了以下各種要素：

- (1) 通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；
- (2) 貨幣時間價值；
- (3) 在資產負債表日無需付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的資訊。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 6. 金融資產(不含應收款項)減值的測試方法及會計處理方法(續)

對於納入預期信用損失計量的金融工具，本公司評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加，運用「三階段」減值模型分別計量其損失準備、確認預期信用損失：

- 第1階段：如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本公司按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備；
- 第2階段：如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，但並未將其視為已發生的信用減值，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；
- 第3階段：對於已發生信用減值的金融工具，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資，在其他綜合收益中確認其損失準備，並將減值損失或利得計入損益，且不應減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本公司在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入損益，但購買或源生的已發生信用減值的金融資產除外。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十) 金融工具(續)

##### 7. 金融資產和金融負債的抵銷

當依法有權抵銷債權債務且該法定權利當前是可執行的，同時交易雙方準備按淨額進行結算，或同時結清資產和負債時，金融資產和負債以抵銷後的淨額在資產負債表中列示。

##### 8. 金融負債與權益工具的區分及相關處理

權益工具是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後資產中的剩餘權益的合同，如果公司不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務為金融負債。

金融工具屬於金融負債的，相關利息、股利、利得、損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，應當計入當期損益。

金融工具屬於權益工具的，其發行、回購、出售、註銷時，發行方應當作為權益的變動處理，不應當確認權益工具的公允價值變動，發行方對權益工具的持有方的分配應作利潤分配處理。

#### (十一) 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。本公司對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。應收款項採用實際利率法，以攤餘成本減去壞賬準備後的淨額列示。

合併範圍內涉及適用預計信用損失模型計提壞賬準備的企業包括：哈爾濱電氣股份有限公司及其所有子公司。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十一) 應收款項壞賬準備(續)

##### (1) 應收賬款

對於應收賬款，無論是否包含重大融資成分，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

本公司將該應收賬款按類似信用風險特徵(賬齡)進行組合，並基於所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息，對該應收賬款壞賬準備的計提比例進行估計如下：

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

如果有客觀證據表明某項應收賬款已經發生信用減值，則本公司對該應收賬款單項計提壞賬準備並確認預期信用損失。

本公司單項計提壞賬準備並確認預期信用損失的應收賬款按照單項金額重大或單項金額不重大分開披露。

##### 1 單項金額重大的應收款項標準：

本公司將金額為人民幣3,000萬元(含3,000萬元)以上的應收賬款確認為單項金額重大的應收款項；

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十一) 應收款項壞賬準備(續)

##### (1) 應收賬款(續)

###### II 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的計提方法：

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

###### III 應收款項不計提壞賬準備的範圍：

- ① 關連方之間的應收款項；
- ② 其他如對國家有關行業主管部門、行業協會等機構，屬於保證金、押金等性質的應收款項及企業內部部門或在職職工為從事經營業務而發生的，暫借款、備用金等性質應收款項，除有確鑿證據表明存在減值跡象外，可不計提減值準備。

##### (2) 其他應收款項

對於其他應收款項的減值損失計量，比照前述金融資產(不含應收款項)的減值損失計量方法處理。

單項金額重大的應收款項標準：

金額為人民幣1,000萬元(含1,000萬元)以上的其他應收款確認為單項金額重大的應收款項。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十二) 存貨

##### 1. 存貨的分類

存貨分類為：原材料、自製半成品及在產品、週轉材料、庫存商品(產成品)。

##### 2. 發出存貨的計價方法

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

- ① 實際成本核算，存貨發出時按加權平均法計價。
- ② 按計劃成本核算，對計劃成本和實際成本之間的差異，通過成本差異科目核算，並按期結轉發出存貨應負擔的成本差異，將計劃成本調整為實際成本。

##### 3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

期末對存貨進行全面清查後，按存貨的成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十二) 存貨(續)

##### 3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法(續)

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

除有明確證據表明資產負債表日市場價格異常外，存貨項目的可變現淨值以資產負債表日市場價格為基礎確定。

資產負債表日市場價格異常的判斷依據為：

本期期末存貨項目的可變現淨值以資產負債表日市場價格為基礎確定。

##### 4. 存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

##### 5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

(1) 低值易耗品採用一次轉銷法；

(2) 包裝物採用一次轉銷法。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十三) 合同資產及合同負債

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已向客戶轉讓商品或提供服務而有權收取的對價(除應收款項)列示為合同資產；本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。

對於合同資產，無論是否包含重大融資成分，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

#### (十四) 持有待售資產

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：

- (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且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求本公司相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，已經獲得批准。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十五) 長期股權投資

##### 1. 共同控制、重大影響的判斷標準

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

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

##### 2. 初始投資成本的確定

###### (1) 企業合併形成的長期股權投資

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十五) 長期股權投資(續)

##### 2. 初始投資成本的確定(續)

###### (2) 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

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

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

通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

##### 3. 後續計量及損益確認方法

###### (1) 成本法核算的長期股權投資

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十五) 長期股權投資(續)

##### 3. 後續計量及損益確認方法(續)

##### (2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。在持有投資期間，被投資單位編製合併財務報表的，以合併財務報表中的淨利潤、其他綜合收益和其他所有者權益變動中歸屬於被投資單位的金額為基礎進行核算。

公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於公司的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資收益。與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於資產減值損失的，全額確認。公司與聯營企業、合營企業之間發生投出或出售資產的交易，該資產構成業務的，按照本附註「三、(五)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法」和「三、(六)合併財務報表的編製方法」中披露的相關政策進行會計處理。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十五) 長期股權投資(續)

##### 3. 後續計量及損益確認方法(續)

###### (2) 權益法核算的長期股權投資(續)

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

###### (3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

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

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十五) 長期股權投資(續)

##### 3. 後續計量及損益確認方法(續)

##### (3) 長期股權投資的處置(續)

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

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

#### (十六) 投資性房地產

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十七) 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. 各類固定資產的折舊方法

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

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

各類固定資產折舊年限和年折舊率如下：

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十七) 固定資產(續)

##### 3. 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十七) 固定資產(續)

##### 4. 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

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

- (1) 租賃期滿後租賃資產的所有權歸屬於本公司；
- (2) 公司具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；
- (3) 租賃期佔所租賃資產使用壽命的大部分；
- (4) 租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十八) 在建工程

##### 1. 在建工程的類別

在建工程主要以立項項目分類核算；將購入需安裝或尚未驗收的固定資產在長期設備和資產中核算。

##### 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。所建造的固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十八) 在建工程(續)

##### 3. 在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法

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。

在建工程存在減值跡象的，估計其可收回金額。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。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十九) 借款費用

##### 1. 借款費用資本化的確認原則

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

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

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

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十九) 借款費用(續)

##### 2. 借款費用資本化期間

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

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

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

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

##### 3. 暫停資本化期間

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十九) 借款費用(續)

##### 4. 借款費用資本化金額的計算方法

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

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

借款存在折合價或者溢價的，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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十) 無形資產

##### 1. 無形資產的計價方法

###### (1) 公司取得無形資產時按成本進行初始計量：

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

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

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

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。

###### (2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十) 無形資產(續)

##### 2. 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

公司對使用壽命有限的無形資產，估計其使用壽命時通常考慮以下因素：①運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；②技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；③以該資產生產的產品或提供勞務的市場需求情況；④現在或潛在的競爭者預期採取的行動；⑤為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及公司預計支付有關支出的能力；⑥對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；⑦與公司持有其他資產使用壽命的關連性等。

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。

經覆核，本年期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

##### 3. 使用壽命不確定的無形資產的判斷依據：

公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命不確定的判斷依據：①來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；②綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定無形資產使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十) 無形資產(續)

##### 4. 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。有跡象表明一項無形資產可能發生減值的，公司以單項無形資產為基礎估計其可收回金額。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。

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。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十) 無形資產(續)

##### 5. 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

公司內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

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

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

##### 6. 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。

開發階段的支出，若不滿足上列條件的，於發生時計入當期損益。研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十一) 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

商譽和使用壽命不確定的無形資產至少在每年年度終了進行減值測試。

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

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部分)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十二) 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。

本公司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。

#### (十三) 職工薪酬

##### 1. 短期薪酬的會計處理方法

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

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

職工福利費為非貨幣性福利的，如能夠可靠計量的，按照公允價值計量。

##### 2. 離職後福利的會計處理方法

###### (1) 設定提存計劃

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十三) 職工薪酬(續)

##### 2. 離職後福利的會計處理方法(續)

###### (2) 設定受益計劃

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

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

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度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。

詳見本附註「六、(二十六)應付職工薪酬」。

##### 3. 辭退福利的會計處理方法

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十四) 預計負債

本公司涉及訴訟、債務擔保、虧損合同、重組事項時，如該等事項很可能需要未來以交付資產或提供勞務、其金額能夠可靠計量的，確認為預計負債。

##### 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：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

##### 2. 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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十四) 預計負債(續)

##### 2. 預計負債的計量方法(續)

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

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

#### (二十五) 安全生產費

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

1. 營業收入不超過1,000萬元的，按照2%提取；
2. 營業收入超過1,000萬元至1億元的部分，按照1%提取；
3. 營業收入超過1億元至10億元的部分，按照0.2%提取；
4. 營業收入超過10億元至50億元的部分，按照0.1%提取；
5. 營業收入超過50億元的部分，按照0.05%提取；

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十六) 股份支付

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

##### 1. 以權益結算的股份支付及權益工具

以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動、是否達到規定業績條件等後續信息對可行權權益工具數量作出最佳估計，以此為基礎，按照授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。但授予後立即可行權的，在授予日按照公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十六) 股份支付

##### 2. 以現金結算的股份支付及權益工具

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

#### (二十七) 收入

合併範圍內涉及適用新收入準則的企業包括：哈爾濱電氣股份有限公司及其所有子公司；

- (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。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十七) 收入(續)

(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。

(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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十七) 收入(續)

##### (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。

##### (5) 收入確認的具體情況

- ① 本公司對生產的600MW以上(含600MW)的機組，當其完工程度達到40%及以上時以投入法進行核算，當其完工程度在40%以下以及其他600MW以下的機組不以投入法進行核算，以主體完工確認收入。
- ② 本公司對核電機組，核島內的產品符合建造合同條件的，當其完工程度達到10%及以上時以投入法進行核算，當其完工程度在10%以下不確認收入。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十八) 合同成本

合同成本分為合同履約成本與合同取得成本。

本公司為履行合同而發生的成本，在滿足下列條件時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。
2. 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源。
3. 該成本預期能夠收回。

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。

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進行攤銷；但是對於合同取得成本攤銷期限未超過一年的，本公司將其在發生時計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，本公司將對於超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

1. 因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
2. 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

上述資產減值準備後續發生轉回的，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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十九) 政府補助

##### 1. 類型

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

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

##### 2. 會計處理方法及確認時點

本公司將政府補助劃分為與資產相關的具體標準為：

與購建固定資產、無形資產等長期資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；

與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入)。

公司對於綜合性項目政府文件未明確補助具體對象時，將其分解為與資產相關的部分和與收益相關的部分，分別進行會計處理；難以區分的，將政府補助整體歸類為與收益相關的政府補助，視情況不同計入當期損益，或者在項目期內分期確認為當期收益。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (三十) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

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

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

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

#### (三十一) 租賃

##### 1. 經營租賃會計處理

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

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (三十一) 租賃(續)

##### 1. 經營租賃會計處理(續)

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

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

##### 2. 融資租賃會計處理

- (1) 融資租入資產：公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費用。公司採用實際利率法對未確認的融資費用，在資產租賃期間內攤銷，計入財務費用。公司發生的初始直接費用，計入租入資產價值。
- (2) 融資租出資產：公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始計量中，並減少租賃期內確認的收益金額。

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (二十二) 終止經營

終止經營是滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被本公司處置或被本公司劃歸為持有待售類別：

- (1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關連計劃的一部分；
- (3) 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

#### (二十三) 套期會計

##### 1. 套期保值的分類：

- (1) 公允價值套期，是指對已確認資產或負債，尚未確認的確定承諾(除外匯風險外)的公允價值變動風險進行的套期。
- (2) 現金流量套期，是指對現金流量變動風險進行的套期，此現金流量變動源於與已確認資產或負債、很可能發生的預期交易有關的某類特定風險，或一項未確認的確定承諾包含的外匯風險。
- (3) 境外經營淨投資套期，是指對境外經營淨投資外匯風險進行的套期。境外經營淨投資，是指企業在境外經營淨資產中的權益份額。

##### 2. 套期關係的指定及套期有效性的認定：

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (十三) 套期會計(續)

##### 2. 套期關係的指定及套期有效性的認定：(續)

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

- (1) 在套期開始及以後期間，該套期預期會高度有效地抵銷套期指定期間被套期風險引起的公允價值或現金流量變動；
- (2) 該套期的實際抵銷結果在80%至125%的範圍內。

##### 3. 套期會計處理方法：

###### (1) 公允價值套期

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

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

如果被套期項目終止確認，則將未攤銷的公允價值確認為當期損益。

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

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### (三) 套期會計(續)

##### 3. 套期會計處理方法：(續)

###### (2) 現金流量套期

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

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

如果預期交易或確定承諾預計不會發生，則以前計入股東權益中的套期工具累計利得或損失轉出，計入當期損益。

如果套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使(但並未被替換或展期)，或者撤銷了對套期關係的指定，則以前計入其他綜合收益的金額不轉出，直至預期交易或確定承諾影響當期損益。

###### (3) 境外經營淨投資套期

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 四. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明

#### (一) 會計政策變更

##### 1. 會計政策變更的性質、內容和原因

- (1) 財政部於2018年6月15日發佈了《財政部關於修訂印發2018年度一般企財務報表格式的通知》(財會(2018)15號)以及《關於2018年度一般企業財務報表格式有關問題的解讀》，對一般企業財務報表格式進行了修訂。除執行新金融工具準則以及新收入準則產生的列報變化之外，本公司在資產負債表中，將「應收票據」和「應收賬款」重分類至新增的「應收票據及應收賬款」中；將「應收利息」、「應收股利」重分類至「其他應收款」中；將「固定資產清理」重分類至「固定資產」中；將「工程物資」重分類至「在建工程」中；將「應付票據」和「應付賬款」重分類至新增的「應付票據及應付賬款」中；將「應付利息」、「應付股利」重分類至「其他應付款」中；將「專項應付款」重分類至「長期應付款」中；在利潤表中，將「管理費用」項下的「研發費用」單獨分拆出來。在財務費用項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目；企業按照相關規定採用追溯調整法，對可比會計期間的比較數據進行相應調整。
- (2) 財政部於2017年6月12日發佈了《企業會計準則解釋第9號—關於權益法下投資淨損失的會計處理》、《企業會計準則解釋第10號—關於以使用固定資產產生的收入為基礎的折舊方法》、《企業會計準則解釋第11號—關於以使用無形資產產生的收入為基礎的攤銷方法》以及《企業會計準則解釋第12號—關於關鍵管理人員服務的提供方與接受方是否為關聯方》，根據該四項會計準則解釋規定，自2018年1月1日起實施，除解釋9號應進行追溯調整外，無需對比較數據進行追溯調整。

## 四. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明(續)

### (一) 會計政策變更(續)

#### 1. 會計政策變更的性質、內容和原因(續)

- (3) 財政部於2017年度修訂了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》、《企業會計準則第24號—套期會計》和《企業會計準則第37號—金融工具列報》。本公司自2018年1月1日起實施上述修訂後的準則。根據準則規定，對於實施日尚未終止確認的金融工具，之前的確認和計量與修訂後的準則要求不一致的，應當追溯調整。本公司於2018年1月1日將因追溯調整產生的累積影響數體現在2018年1月1日的留存收益和其他綜合收益的調整金額，對2017年12月31日的可比金額不進行比較調整。
- (4) 財政部於2017年度修訂了《企業會計準則第14號—收入》。本公司自2018年1月1日起實施。修訂後的準則規定，首次執行該準則應當根據累計影響數調整當年年初留存收益及財務報表其他相關項目金額，對可比期間信息不予調整。根據準則的規定，本公司僅對在首次執行日尚未完成的合同的累積影響數進行調整。本公司於2018年1月1日將因追溯調整產生的累積影響數體現在2018年1月1日的留存收益和其他綜合收益的調整金額，對2017年12月31日的可比金額不進行比較調整。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 四. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明(續)

#### (一) 會計政策變更(續)

2. 執行財會(2018)15號文對當期和各個列報前期財務報表中受影響的項目名稱和調整金額

序號	報表項目	2017年12月31日	合併資產負債表		2018年1月1日
			重分類金額	重新計量調整金額	
1	應收票據	4,362,451,678.86	-4,362,451,678.86		
2	應收賬款	7,223,309,704.58	-7,223,309,704.58		
3	應收票據及應收賬款		11,585,761,383.44		11,585,761,383.44
4	應收利息	3,277,397.20	-3,277,397.20		
5	應收股利	144,453.39	-144,453.39		
6	其他應收款	953,565,790.29	3,421,850.59		956,987,640.88
7	固定資產	5,960,718,217.02	201,003.47		5,960,919,220.49
8	固定資產清理	201,003.47	-201,003.47		
9	在建工程	860,049,881.44	3,719,461.29		863,769,342.73
10	工程物資	3,719,461.29	-3,719,461.29		
11	應付票據	5,479,804,293.43	-5,479,804,293.43		
12	應付賬款	14,051,708,904.60	-14,051,708,904.60		
13	應付票據及應付賬款		19,531,513,198.03		19,531,513,198.03
14	應付利息	125,099,549.75	-125,099,549.75		
15	應付股利	3,569,638.20	-3,569,638.20		
16	其他應付款	277,646,983.05	128,669,187.95		406,316,171.00
17	專項應付款	484,953,994.29	-484,953,994.29		
18	長期應付款	1,000,000.00	484,953,994.29		485,953,994.29

序號	報表項目	調整前	合併利潤表(2017年度)		調整後
			重分類金額	重新計量調整金額	
1	管理費用	2,253,706,207.85	-558,679,659.76		1,695,026,548.09
2	研發費用		558,679,659.76		558,679,659.76

## 四. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明(續)

### (一) 會計政策變更(續)

#### 3. 新金融工具準則、新收入準則受影響的項目名稱和調整金額

為了提高信息在會計期間的可比性，企業可以增加列報首次執行新金融工具準則或新收入準則當年年初的資產負債表，主要項目如下：

##### (1) 新金融工具準則受影響的項目名稱和調整金額

序號	報表項目	2017年12月31日	合併資產負債表		2018年1月1日
			重分類金額	重新計量調整金額	
1	可供出售金融資產	85,895,000.00		-85,895,000.00	
2	其他權益工具投資			36,595,000.00	36,595,000.00
3	其他債權投資			49,300,000.00	49,300,000.00

##### (2) 新收入準則受影響的項目名稱和調整金額

序號	報表項目	2017年12月31日	合併資產負債表		2018年1月1日
			重分類金額	重新計量調整金額	
1	應收賬款	10,588,586,288.14	-3,365,276,583.56		7,223,309,704.58
2	合同資產		6,811,649,541.54		6,811,649,541.54
3	存貨	15,546,042,302.41	-3,446,372,957.98		12,099,669,344.43
4	預收款項	19,691,124,928.12	-19,691,124,928.12		
5	合同負債		19,691,124,928.12		19,691,124,928.12

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 四. 會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明(續)

#### (二) 會計估計變更

本報告期公司無會計估計變更。

#### (三) 重要前期差錯更正

本報告期末發生採用追溯重述法的前期會計差錯更正事項。

#### (四) 其他事項調整

無。

### 五. 稅項

#### (一) 公司主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市維護建設稅	按實際繳納的營業稅、增值稅及消費稅計徵	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	25%、15%

根據財政部稅務總局關於調整增值稅稅率的通知(財稅[2018]32號)，從2018年5月1日起，將製造業等行業增值稅稅率從17%降至16%，將交通運輸、建築、基礎電信服務等行業及農產品等貨物的增值稅稅率從11%降至10%。

## 五. 稅項(續)

### (一) 公司主要稅種和稅率(續)

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
哈爾濱電氣股份有限公司(註1)	15%
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司及其子公司(註2)	15%
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	25%
哈爾濱電機廠有限責任公司及其子公司(註3)	15%
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司(註4)	15%
哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司(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%

### (二) 稅收優惠

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

#### 1. 哈爾濱電氣股份有限公司(本部)

公司2017年8月28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：GR201723000191)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 五. 稅項(續)

#### (二) 稅收優惠(續)

##### 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2017年8月28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：GR201723000107)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

哈爾濱汽輪機廠有限責任公司子公司哈爾濱汽輪機廠輔機工程有限公司2017年8月28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：GR201723000051)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

##### 3. 哈爾濱電機廠有限責任公司及其子公司

哈爾濱電機廠有限責任公司2017年8月28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：GR201723000101)，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2017年8月28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：GR201723000137)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

##### 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2017年8月28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：GR201723000350)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

## 五. 稅項(續)

### (二) 稅收優惠(續)

5. 哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司

哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司2017年8月28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：GR201723000181)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

6. 哈爾濱鍋爐廠有限責任公司及其子公司

公司2017年8月28日取得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：GR201723000081)，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。

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2017年11月24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：GR201723000424)，有效期三年，有效期內按照15%的稅率徵收企業所得稅。

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 五. 稅項(續)

#### (二) 稅收優惠(續)

##### 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。

### 六. 合併財務報表主要項目註釋

#### (一) 貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
庫存現金	7,192,181.04	6,045,527.87
銀行存款	11,698,489,267.90	15,200,245,364.13
其他貨幣資金	837,570,251.25	958,947,389.47
合計	12,543,251,700.19	16,165,238,281.47
其中：存放在境外的款項總額	327,018,286.13	340,192,598.89

其中因抵押、質押或凍結等對使用有限制，以及放在境外且資金匯回受到限制的貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票保證金	201,259,458.54	170,732,122.63
信用證保證金		35,000,000.00
履約保證金	1,165,233.99	653,947.06
存放中央銀行的法定存款準備金	635,145,558.72	747,561,319.78
法院凍結存款		5,000,000.00
合計	837,570,251.25	958,947,389.47

年末存放境外的貨幣資金為人民幣327,018,286.13元，為本公司子公司哈爾濱電氣國際工程有限責任公司撥付境外工程現場資金的餘額。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (二) 拆出資金

項目	期末餘額	年初餘額
拆放其他銀行	500,000,000.00	
拆放境內銀行	500,000,000.00	
拆放非銀行金融機構	200,000,000.00	
拆放境內非銀行金融機構	200,000,000.00	
小計	700,000,000.00	
減：貸款損失準備	100,000,000.00	
拆出資金賬面價值	600,000,000.00	

## (三) 應收票據及應收賬款

項目	期末餘額	年初餘額
應收票據	3,112,281,635.68	4,362,451,678.86
應收賬款	6,674,746,317.19	7,223,309,704.58
合計	9,787,027,952.87	11,585,761,383.44

## 1. 應收票據情況

## (1) 應收票據分類列示

種類	期末數			年初數		
	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	2,549,245,442.79		2,549,245,442.79	3,456,249,576.99		3,456,249,576.99
商業承兌匯票	563,036,192.89		563,036,192.89	906,202,101.87		906,202,101.87
合計	3,112,281,635.68		3,112,281,635.68	4,362,451,678.86		4,362,451,678.86

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 應收票據及應收賬款(續)

##### 1. 應收票據情況(續)

##### (2) 期末已背書且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	1,756,160,895.09	729,407,365.00
商業承兌匯票	236,861,472.38	3,420,000.00
合計	1,993,022,367.47	732,827,365.00

##### 2. 應收賬款情況

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

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內	4,020,608,853.48	4,325,601,379.58
1-2年	1,646,863,673.80	1,479,843,186.24
2-3年	537,649,317.28	810,790,231.08
3年以上	469,624,472.63	607,074,907.68
合計	6,674,746,317.19	7,223,309,704.58

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，本集團定期評估客戶之信用。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (三) 應收票據及應收賬款(續)

#### 2. 應收賬款情況(續)

##### (2) 應收賬款按種類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款	553,412,455.91	4.92	486,347,205.91	87.88	67,065,250.00	553,776,164.56	4.66	423,986,138.19	76.56	129,790,026.37
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	10,500,832,091.75	93.44	3,954,467,935.12	37.66	6,546,364,156.63	11,137,045,595.65	93.70	4,122,223,365.09	37.01	7,014,822,230.56
單項金額不重大但單獨計 提壞賬準備的應收 賬款	183,927,379.38	1.64	122,610,468.82	66.66	61,316,910.56	195,384,697.98	1.64	116,687,250.33	59.72	78,697,447.65
合計	11,238,171,927.04		4,563,425,609.85		6,674,746,317.19	11,886,206,458.19		4,662,896,753.61		7,223,309,704.58

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況(續)

##### (3) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款(按單位)	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 計提理由 (%)
蘇丹共和國國家水利灌溉部(蘇丹麥洛維項目)	271,370,288.28	271,370,288.28	100.00 註1
新疆金暉兆豐能源股份有限公司	95,570,000.00	95,570,000.00	100.00 涉及訴訟款項，可能無法收回
印度蘭科項目(阿努布爾)	77,889,355.63	77,889,355.63	100.00 涉及訴訟款項，可能無法收回
國核工程有限公司	70,595,000.00	3,529,750.00	5.00 項目核算，賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試
蘇丹電力大壩部(2012蘇丹吉利一期燃料)	37,987,812.00	37,987,812.00	100.00 根據未來可回收性判斷
合計	553,412,455.91	486,347,205.91	

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2018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324,902,081.81元，本公司已對逾期部分應收賬款採用單項計提壞賬47,124,405.58美元，折合本位幣323,424,220.37元。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (三) 應收票據及應收賬款(續)

#### 2. 應收賬款情況(續)

##### (4) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	期末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	4,161,547,707.60	197,754,132.56	4.75	4,406,744,809.75	209,614,941.43	4.76
1至2年	2,091,223,697.23	512,422,687.69	24.50	1,825,034,756.23	380,758,298.83	20.86
2至3年	1,011,291,538.11	484,229,103.95	47.88	1,249,224,915.03	445,798,448.81	35.69
3至4年	802,848,457.94	525,640,567.92	65.47	973,915,556.76	600,431,937.21	61.65
4至5年	593,043,790.37	423,225,754.91	71.37	618,374,889.71	441,509,862.41	71.40
5年以上	1,837,876,900.50	1,811,195,688.09	98.55	2,063,750,668.17	2,044,109,876.40	99.05
合計	10,500,832,091.75	3,954,467,935.12		11,137,045,595.65	4,122,223,365.09	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況(續)

(5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款(按單位)	期末餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	
蘇丹國家電力公司(蘇丹吉利二期項目)	27,167,830.53	26,083,155.92	96.01	註1
蘇丹國家電力公司(蘇丹吉利一期項目)	26,363,963.00	25,970,776.17	98.51	註1
太原鍋爐集團電力工程有限公司	24,820,291.00	1,342,788.70	5.41	已有客觀證據表明其發生了減值的應收款項，按賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試
內蒙古宏裕科技股份有限公司	17,510,000.00	17,510,000.00	100.00	款項預計無法收回
EREN Enerji Elektrik Uretim A.S. (2017土耳其澤塔斯三期)	17,281,971.01	925,422.56	5.35	已有客觀證據表明其發生了減值的應收款項，按賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (三) 應收票據及應收賬款(續)

#### 2. 應收賬款情況(續)

##### (5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

應收賬款(按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
蘇丹大壩部火電公司(2013吉利四期備件檢修)	15,626,395.25	7,813,197.62	50.00	根據未來可回收性判斷
鄂爾多斯市綠能光電有限公司	8,420,000.00	8,420,000.00	100.00	項目暫停
孫玉敏	7,794,033.23	7,794,033.23	100.00	預計無法回收
北京興宜世紀科技有限公司	7,303,000.00	7,303,000.00	100.00	預計無法回收
濱佳勝項目應收賬款	6,265,180.82	6,063,248.22	96.78	根據未來可回收性判斷
巴基斯坦Guddu電廠 (2017 Guddu備件項目)	3,924,711.31	196,235.57	5.00	已有客觀證據表明其發生了減值的應收款項，按賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試
四川川鍋環保工程有限公司	3,277,239.74	1,711,089.99	52.21	根據未來可回收性判斷

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況(續)

##### (5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

應收賬款(按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
K-Electric Limited (2018濱佳勝備件項目)	1,269,692.00	63,484.60	5.00	已有客觀證據表明其發生了減值的應收款項，按賬齡分析法計提的壞賬準備不能反映實際情況，本公司單獨進行減值測試
于志剛	2,637,632.48	2,082,605.98	78.96	根據未來可回收性判斷
劉洪坤	2,528,079.44	2,022,463.55	80.00	根據未來可回收性判斷
趙子強	959,295.02	767,436.02	80.00	根據未來可回收性判斷
省農委(玉米收割機197台)	945,280.00	756,224.00	80.00	根據未來可回收性判斷
天津濱海能源股份公司	939,000.00	939,000.00	100.00	預計無法收回
其他	8,893,784.55	4,846,306.69	54.49	根據未來可回收性判斷
合計	183,927,379.38	122,610,468.82		

##### (6) 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備175,642,144.92元，轉回或收回壞賬準備266,333,218.77元。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (三) 應收票據及應收賬款(續)

#### 2. 應收賬款情況(續)

##### (7) 本期重要的核銷應收賬款情況

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
浙江透平進出口貿易有限公司	質保金	2,440,000.00	款項無法收回	董事會決議	否
錫林熱電廠	質保金	2,320,434.14	款項無法收回	董事會決議	否
北京哈電機有限責任公司	質保金	2,233,790.00	款項無法收回	董事會決議	否
瀋陽水泵廠銷售公司 (特電)	質保金	1,343,154.00	款項無法收回	董事會決議	否
HZ駐瀋陽JS代表局瀋海 科技成果推廣中心	貨款	1,059,000.00	電廠撤並改制	董事會決議	否
攀枝花三維發電有限責任 公司	質保金	1,021,121.40	款項無法收回	董事會決議	否
瀋陽水泵廠銷售總公司經 銷處	質保金	601,672.00	款項無法收回	董事會決議	否
攀枝花鋼鐵有限責任公司	質保金	417,000.00	款項無法收回	董事會決議	否
其他		13,410,464.93	款項無法收回	董事會決議	否
合計	-	24,846,636.47	-	-	-

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況(續)

(8) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額		
	應收賬款	佔應收賬款 合計數的比例 (%)	壞賬準備
中國船舶重工集團公司第七〇三研究所	648,080,507.44	5.77	106,616,050.37
洛陽萬眾吉利熱電有限公司	281,294,350.00	2.50	14,064,717.50
蘇丹共和國國家水利灌溉部 (蘇丹麥洛維項目)	271,370,288.28	2.41	271,370,288.28
華能瀾滄江水電股份有限公司	164,685,894.02	1.47	8,234,294.70
華電國際物資有限公司	145,237,060.00	1.29	33,165,725.00
合計	1,510,668,099.74	13.44	433,451,075.85

(9) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本期內無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(10) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

本期內無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (四) 預付款項

## 1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	年末數			年初數		
	賬面餘額	比例 (%)	壞賬準備	賬面餘額	比例 (%)	壞賬準備
1年以內	2,381,280,356.71	66.14		4,033,563,401.69	74.72	
1-2年	563,658,004.90	15.66		746,833,483.66	13.83	279,869.02
2-3年	315,869,144.06	8.77	279,869.02	357,438,347.29	6.62	279,905.13
3年以上	339,606,555.43	9.43	7,847,975.51	260,459,984.07	4.83	7,884,185.68
合計	3,600,414,061.10	100.00	8,127,844.53	5,398,295,216.71	100.00	8,443,959.83

## 賬齡超過一年的大額預付款項情況

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	日本三菱公司	165,084,997.53	1-2年；2-3年； 3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	中國電建集團北京勘测設計研究院有限公司	56,923,019.00	2-3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	41,392,919.33	2-3年；3年以上	合同尚未履行完畢
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	41,120,410.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	VALINOX NUCLEAIRE	39,398,157.16	2-3年；3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	Holtec International	37,882,218.20	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	Curtiss-Wright Electro	33,464,282.39	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	中水東北勘测設計研究 有限責任公司	29,819,881.35	1-2年	合同尚未履行完畢

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四) 預付款項(續)

##### 1. 預付款項按賬齡列示(續)

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	格林威爾能源研究公司	25,379,772.48	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	浙江華東機電工程有限公司	22,505,407.50	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	三菱重工業株式会社	22,157,339.75	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	河南第一火電建設公司	16,130,218.05	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	河南九冶建設有限公司	15,745,666.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	黑龍江省建築安裝集團有限公司	15,655,131.62	1-2年；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	浙江菲達環保科技股份有限公司	13,560,000.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	浙江廣翰環保科技股份有限公司	12,620,000.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	Ultra Electronics Nuclear SE Sensors & Process Instrumentation	12,447,638.56	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	三菱重工業株式会社	12,256,742.40	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	上海凱士比泵有限公司	11,022,500.00	2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電機廠有限責任公司	南瑞集團有限公司	15,830,374.24	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	江蘇美凱龍鋼業有限公司	10,288,816.50	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	香港宇海有限公司	9,094,774.74	1-2年	合同尚未履行完畢

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (四) 預付款項(續)

## 1. 預付款項按賬齡列示(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	合同尚未履行完畢
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	Vallourec Heat Exchanger Tubes	9,009,949.79	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	青島三聯金屬結構有限公司	8,759,856.00	2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	中經東源進出口有限責任公司	8,683,200.00	1-2年	合同尚未履行完畢
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	8,259,256.20	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	大連貝斯特環境工程設備有限 公司	7,263,000.01	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	中國電工設備總公司	7,250,000.00	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	哈爾濱市雨田鋼管制造有限責任 公司	6,891,680.00	2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	GOLD TRIPOD ZHENLONG (HONGKONG) LIMITED	6,826,178.89	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	鎮江市人民電器廠	6,725,154.00	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限 責任公司	6,476,299.05	2-3年；3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	上海中芬新能源投資有限公司	6,434,000.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	Forge Monchieri	6,343,860.32	1-2年；2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	華電重工機械有限公司	6,321,600.00	1-2年	合同尚未履行完畢

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四) 預付款項(續)

##### 1. 預付款項按賬齡列示(續)

債權單位	債務單位	期末餘額	賬齡	未結算的原因
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	中國電力工程顧問集團中南電力設計院	5,947,500.00	1-2年；2-3年	合同尚未履行完畢
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	法國TPMa公司	5,499,952.80	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	江門市博盈焊接工程有限公司	5,400,000.00	1-2年	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	蕪湖造船廠	4,813,328.00	3年以上	合同尚未履行完畢
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	利信國際(香港)有限公司	4,739,047.92	1-2年；2-3年； 3年以上	合同尚未履行完畢
合計		790,484,495.33		

#### (五) 其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收利息	1,378,322.24	3,277,397.20
應收股利	28,606,172.42	144,453.39
其他應收款	1,240,174,808.83	953,565,790.29
合計	1,270,159,303.49	956,987,640.88

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (五) 其他應收款(續)

#### 1. 應收利息情況

##### (1) 應收利息分類

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	197,637.31	2,096,712.27
債券投資	1,180,684.93	1,180,684.93
合計	1,378,322.24	3,277,397.20

#### 2. 應收股利情況

被投資單位	期末餘額	年初餘額
哈爾濱東力房地產開發有限責任公司	144,453.39	144,453.39
哈爾濱鑫潤工業有限公司	38,388.88	
通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	28,423,330.15	
合計	28,606,172.42	144,453.39

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五) 其他應收款(續)

##### 3. 其他應收款情況

種類	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	786,652,979.71	52.43	24,510,676.92	3.12	762,142,302.79	553,432,092.48	45.78	24,513,082.20	4.43	528,919,010.28
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	295,444,167.53	19.69	218,020,020.29	73.79	77,424,147.24	260,950,334.75	21.58	204,569,695.20	78.39	56,380,639.55
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	418,351,864.20	27.88	17,743,505.40	4.24	400,608,358.80	394,585,307.53	32.64	26,319,167.07	6.67	368,266,140.46
合計	1,500,449,011.44		260,274,202.61		1,240,174,808.83	1,208,967,734.76	-	255,401,944.47	-	953,565,790.29

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五) 其他應收款(續)

## 3. 其他應收款情況(續)

## (1) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
哈爾濱電氣集團有限公司	162,095,125.59			關連方不計提
哈爾濱哈電實業開發總公司	20,000,000.00		-	關連方不計提
哈爾濱電機廠機電工業公司	10,515,676.92	10,515,676.92	100.00	預計無法收回
厄瓜多爾輸變電公司 TransElectric	99,914,573.35		-	代墊厄瓜多爾水電業主 現場費用
厄瓜多爾國有電力控股公司	65,006,872.04		-	代墊厄瓜多爾水電業主 現場費用
中國水利水電第八工程局 有限公司	33,987,149.29		-	代墊項目經費
吉林省送變電工程公司	29,328,435.35		-	代墊項目經費
LID ENERGY HOLDINGS LTD	25,942,841.57		-	速馬項目保證金
National Power Parks Management Company (pvt.) Limited	25,715,220.83		-	巴基斯坦百路凱項目業 主方代墊清關費用
中國水利水電第八工程局 有限公司安裝分局	15,348,947.92		-	代墊項目經費
巴基斯坦聯邦政府稅務局	14,944,959.01		-	巴基斯坦百路凱項目業 主方預扣所得稅
中國能源建設集團東北電力 第三工程有限公司	14,704,906.46		-	代墊承包商現場費用
應收出口退稅	133,193,618.68		-	退稅款
迪拜哈翔項目投資公司	62,883,282.59		-	關連方不計提
國家能源局	59,076,370.11		-	國撥專項資金不計提
大慶瑞好能源科技有限公司	13,995,000.00	13,995,000.00	100.00	預計無法收回
合計	786,652,979.71	24,510,676.92		

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五) 其他應收款(續)

##### 3. 其他應收款情況(續)

##### (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	期末餘額			年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	63,476,369.59	3,670,209.91	5.78	49,738,479.97	2,486,866.91	5.00
1至2年	5,856,051.88	1,464,012.97	25.00	2,392,280.13	595,243.75	24.88
2至3年	544,508.39	272,254.20	50.00	104,718.50	52,359.25	50.00
3至4年	49,888,513.58	39,910,810.87	80.00	23,298,484.26	18,638,787.41	80.00
4至5年	14,879,958.77	11,903,967.02	80.00	13,099,670.06	10,479,736.05	80.00
5年以上	160,798,765.32	160,798,765.32	100.00	172,316,701.83	172,316,701.83	100.00
合計	295,444,167.53	218,020,020.29		260,950,334.75	204,569,695.20	

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

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五) 其他應收款(續)

## 3. 其他應收款情況(續)

(3) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
備用金	70,766,581.45	2,624,440.02	3.71	根據未來可回收性判斷
PT THE SECOND CONSTRUCTION ENGINEERING T	9,964,218.86			代墊項目經費
SIEMENS Sanayive Ticaret A.S.	8,669,447.16			代墊項目經費
卡拉奇稅務局	8,282,763.84			古杜項目銷售稅強制徵收 稅款
BUT BEIJING ELECTRIC POWER CONSTRUCTION COMPANY	4,774,566.34			代墊項目費用
中國能源建設集團北京電力建設公司	4,553,467.28			萬丹項目墊付款
Siemens Pakistan Engineering Co. Ltd	4,454,799.50			保函保證金
土耳其速馬項目業主Kolin公司	4,134,557.22			SOMA業主代繳預扣稅
大慶龍江風電有限責任公司	3,920,000.00	3,920,000.00	100.00	預計無法收回
孟加拉電力署	3,321,179.76			孟加拉項目業主代扣稅款
偉大領袖熱電(私人)有限公司	3,189,681.75			必凱項目代扣稅款
長江水利委員會	2,729,489.84			代墊項目費用
燃機專業部保證金	2,696,105.38	2,696,105.38	100.00	預計無法收回
百路凱項目當地供電公司LESCO	2,636,902.35			百路凱項目現場電費押金
厄瓜多爾分公司	2,579,847.71			應收退稅款
哈爾濱三聯實業開發總公司	4,200,000.00			關聯方不計提
其他	277,478,255.76	8,502,960.00	3.06	
合計	418,351,864.20	17,743,505.40		

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五) 其他應收款(續)

##### 3. 其他應收款情況(續)

##### (4) 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備35,145,712.61元，轉回或收回壞賬準備30,381,739.20元。

##### (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收 期末餘額 合計數 的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
CELECT	代墊項目經費	164,921,445.39	1年以內； 1-2年	10.99	
哈爾濱電氣集團有限公司	往來款	162,095,125.59	2-3年	10.80	
迪拜哈翔項目投資公司	代墊項目經費	62,883,282.59	1年以內； 2-3年	4.19	
國家能源局	國撥專項研發項目 費用	59,076,370.11	1年以內； 1-2年； 2-3年	3.94	
中國水利水電第八工程局 有限公司	代墊項目經費	33,987,149.29	1年以內	2.27	
合計	/	482,963,372.97		32.19	

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (六) 存貨

## 1. 存貨分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	3,437,551,118.48	225,293,739.00	3,212,257,379.48	3,727,697,142.78	247,411,966.28	3,480,285,176.50
在產品	7,061,775,611.69	247,641,332.74	6,814,134,278.95	8,463,181,236.95	293,228,903.93	8,169,952,333.02
庫存商品	401,273,724.46	56,687,825.48	344,585,898.98	515,370,202.24	88,636,888.47	426,733,313.77
週轉材料(包裝物、 低值易耗品等)	19,677,509.81	-	19,677,509.81	15,283,495.99	23,010.35	15,260,485.64
合同履約成本	56,460,746.28		56,460,746.28			
發出商品	7,796,497.75		7,796,497.75	7,438,035.50		7,438,035.50
合計	10,984,535,208.47	529,622,897.22	10,454,912,311.25	12,728,970,113.46	629,300,769.03	12,099,669,344.43

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2018年12月31日止，存貨跌價準備為人民幣529,622,897.22元，佔存貨原值人民幣10,984,535,208.47元的4.82%。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (六) 存貨(續)

##### 2. 存貨跌價準備

項目	年初餘額	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	247,411,966.28	62,578,655.44		1,678,630.00	83,018,252.72		225,293,739.00
在產品	293,228,903.93	80,107,047.89			118,915,719.08		254,420,232.74
庫存商品	88,636,888.47	37,254,485.22			75,982,448.21		49,908,925.48
週轉材料(包裝物、低值 易耗品等)	23,010.35	1,672,924.13			1,695,934.48		-
合計	629,300,769.03	181,613,112.68		1,678,630.00	279,612,354.49		529,622,897.22

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。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (七) 合同資產與合同負債

#### 1. 合同資產與合同負債情況

<b>合同資產</b>	
年初餘額	8,042,694,649.96
本期增加	8,979,557,673.69
本期轉為應收款項	7,340,262,717.42
期末餘額	9,681,989,606.23
合同資產減值準備	1,448,532,356.45
期末淨額	8,233,457,249.78
其中：列示為合同資產	8,233,457,249.78
列示為其他非流動資產	
<b>合同負債</b>	
年初餘額	19,588,274,771.42
本期增加	11,459,274,863.15
利息調整	
本期確認的包括在年初餘額中的收入	16,450,829,247.45
期末餘額	14,596,720,387.12
其中：列示為合同負債	14,596,720,387.12
列示為其他非流動負債	

#### 2. 本期合同資產計提減值準備情況

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
合同資產減值準備	478,534,302.39	1,050,000.00	259,997,054.36	預期信用風險
合計	478,534,302.39	1,050,000.00	259,997,054.36	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (八) 一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期應收款		
一年內到期的可供出售金融資產		
一年內到期的持有至到期投資		
一年內到期的債權投資	49,955,000.00	
一年內到期的其他債權投資		
其他		
合計	49,955,000.00	

註：一年內到期的債權投資為2016年記賬式附息(三期)國債，期末公允價值為49,955,000.00元。

#### (九) 其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
銀行理財產品		2,538,636,621.75
委託貸款	190,000,000.00	200,000,000.00
待抵扣進項稅及預交稅款	591,645,718.79	270,993,438.53
其他		
合計	781,645,718.79	3,009,630,060.28

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (十) 發放貸款及墊款

#### 1. 貸款和墊款按個人和企業分佈情況

項目	期末餘額	年初餘額
個人貸款和墊款		
— 信用卡		
— 住房抵押		
— 其他		
企業貸款和墊款		497,038.49
— 貸款		
— 貼現		497,038.49
— 其他		
貸款和墊款總額		497,038.49
減：貸款損失準備		4,970.38
其中：單項計提數		
組合計提數		4,970.38
貸款和墊款賬面價值		492,068.11

#### 2. 貸款和墊款按行業分佈情況

行業分佈	期末餘額	比例 (%)	年初餘額	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			497,038.49	100.00
貸款和墊款總額			497,038.49	100.00
減：貸款損失準備			4,970.38	1.00
其中：單項計提數				
組合計提數			4,970.38	1.00
貸款和墊款賬面價值			492,068.11	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十) 發放委託貸款及墊款(續)

##### 3. 貸款和墊款按地區分佈情況

地區分佈	期末餘額	比例 (%)	年初餘額	比例 (%)
華南地區				
華北地區				
其他地區			497,038.49	100.00
貸款和墊款總額			497,038.49	100.00
減：貸款損失準備			4,970.38	1.00
其中：單項計提數				
組合計提數			4,970.38	1.00
貸款和墊款賬面價值			492,068.11	

##### 4. 貸款和墊款按擔保方式分佈情況

項目	期末餘額	年初餘額
信用貸款		497,038.49
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		497,038.49
減：貸款損失準備		4,970.38
其中：單項計提數		
組合計提數		4,970.38
貸款和墊款賬面價值		492,068.11

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (十) 發放委託貸款及墊款(續)

## 5. 貸款損失準備

項目	本年金額		上年金額	
	單項	組合	單項	組合
年初餘額		4,970.38		97,206.82
本年計提				4,970.38
本年轉出				
本年核銷				
本年轉回		4,970.38		97,206.82
—收回原轉銷貸款和墊款導致的轉回		4,970.38		97,206.82
—貸款和墊款因折現價值上升導致轉回				
—其他因素導致的轉回				
期末餘額				4,970.38

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十一) 其他債權投資

##### 1. 其他債權投資情況

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
國債				49,300,000.00		49,300,000.00
合計				49,300,000.00		49,300,000.00

##### 2. 債務工具情況

項目	購置日期	到期日	購置成本	期末公允價值	公允價值變動	本期利息
2016年記賬式付息(三期)國債	2016-1-27	2019-1-28	50,000,000.00	49,955,000.00	-45,000.00	1,180,684.93
合計			50,000,000.00	49,955,000.00	-45,000.00	1,180,684.93

註1： 2016年1月27日，財政部發行2016年記賬式付息(三期)國債，票面年利率2.55%，2016年1月28日開始計息，到期日2019年1月28日，利息支付日為每年1月28日，2019年1月28日償還本金並支付最後一次利息。本期餘額已重分類至一年內到期的非流動資產。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (十二) 長期應收款

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
融資租賃款	3,358,126.45		3,358,126.45	2,831,982.28		2,831,982.28
其中：未實現融資 收益	275,946.69		275,946.69	233,855.62		233,855.62
分期收款銷售商品						
分期收款提供勞務						
其他						
合計	3,358,126.45		3,358,126.45	2,831,982.28		2,831,982.28

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十三) 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	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. 聯營企業											
通用電氣-哈動力能源服務 (秦皇島)有限公司	135,003,849.87			30,101,873.68			45,342,884.15		119,762,839.40		
葫蘆島濱海水電大件有限 責任公司	51,265,399.11								51,265,399.11		10,223,752.07
哈爾濱哈電立菱水電設備 新技術開發有限公司	6,570,491.74			233,304.71					6,803,796.45		
哈爾濱匯通電力工程 有限公司	5,823,729.61			3,020,037.04			2,293,598.96		6,550,167.69		
黑龍江哈電多能水電開發 有限責任公司	3,850,222.15		3,920,930.55	70,708.40							
哈爾濱市哈電加油站 有限公司	1,638,475.76			406,724.47			30,000.00		2,015,200.23		
哈爾濱瑞風新能源有限公司		6,000,000.00							6,000,000.00		
小計	204,152,168.24	6,000,000.00	3,920,930.55	33,832,648.30			47,666,483.11		192,397,402.88		10,223,752.07
合計	207,152,168.24	6,000,000.00	3,920,930.55	33,832,648.30			47,666,483.11		195,397,402.88		13,223,752.07

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (十四) 其他權益工具投資

#### 1. 其他權益工具的情況

項目	期末餘額	期初餘額
華能國際電力股份有限公司(註)	563,358,772.26	
中國聯合重型燃氣輪機技術有限公司	114,000,000.00	12,000,000.00
江蘇豐海新能源淡化海水有限公司	30,000,000.00	15,000,000.00
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	695,000.00
北京華清燃氣輪機與煤氣化聯合循環工程技術有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00
哈爾濱動力設備物流有限責任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合計	716,953,772.26	36,595,000.00

註： 根據哈爾濱電氣第八屆董事會十四次會議決議，哈爾濱電氣參與華能國際電力股份有限公司非公開發行股票，持股76,335,877.00股，約佔華能國際股權的0.49%。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十五) 投資性房地產

##### 1. 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
1. 賬面原值		
(1) 年初餘額	297,731,265.23	297,731,265.23
(2) 本期增加金額	11,865,249.33	11,865,249.33
— 外購	7,546,012.79	7,546,012.79
— 存貨/固定資產/在建工程轉入	4,319,236.54	4,319,236.54
(3) 本期減少金額		
— 處置		
— 轉出		
(4) 期末餘額	309,596,514.56	309,596,514.56
2. 累計折舊和累計攤銷		
(1) 年初餘額	66,944,542.45	66,944,542.45
(2) 本期增加金額	9,478,716.26	9,478,716.26
— 計提或攤銷	9,338,773.00	9,338,773.00
— 存貨/固定資產/在建工程轉入	139,943.26	139,943.26
— 其他增加		
(3) 本期減少金額		
— 處置		
— 轉出		
(4) 期末餘額	76,423,258.71	76,423,258.71
3. 減值準備		
(1) 年初餘額		
(2) 本期增加金額		
(3) 本期減少金額		
(4) 期末餘額		
4. 賬面價值		
(1) 期末賬面價值	233,173,255.85	233,173,255.85
(2) 年初賬面價值	230,786,722.78	230,786,722.78

**六. 合併財務報表主要項目註釋(續)****(十五) 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	121,364,993.17	138,538,405.66
中期(10-50年)	121,364,993.17	138,538,405.66
短期(10年以內)		
位於迪拜	111,808,262.68	92,248,317.12
中期(10-50年)	111,808,262.68	92,248,317.12
短期(10年以內)		
合計	233,173,255.85	230,786,722.78

**(十六) 固定資產**

1. 固定資產及固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
固定資產	5,868,709,208.85	5,960,718,217.02
固定資產清理	205.14	201,003.47
合計	5,868,709,413.99	5,960,919,220.49

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十六) 固定資產(續)

##### 2. 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	辦公設備	其他	合計
1. 賬面原值							
(1) 年初餘額	4,534,069,928.59	7,636,725,613.13	381,045,726.78	591,310,339.72	283,259,590.94	9,361,706.93	13,435,772,906.09
(2) 本期增加金額	111,120,262.64	422,251,729.45	6,687,731.60	35,360,460.75	34,630,441.61		610,050,626.05
— 購置	550.00	55,144,602.12	3,608,462.99	7,345,270.46	9,274,589.55		75,373,475.12
— 在建工程或其他轉入	111,119,712.64	367,107,127.33	2,632,541.77	22,936,060.70	25,355,852.06		529,151,294.50
— 開發支出轉入							
— 研發支出轉入							
— 企業合併增加							
— 其他	-	-	446,726.84	5,079,129.59	-		5,525,856.43
(3) 本期減少金額	5,987,455.67	115,148,672.67	11,289,126.63	20,498,976.30	17,938,705.64		170,862,936.91
— 處置或報廢	1,668,219.13	115,148,672.67	11,289,126.63	20,498,976.30	17,881,074.61		166,486,069.34
轉出	4,319,236.54						4,319,236.54
其他減少					57,631.03		57,631.03
(4) 期末餘額	4,639,202,735.56	7,943,828,669.91	376,444,331.75	606,171,824.17	299,951,326.91	9,361,706.93	13,874,960,595.23
2. 累計折舊							
(1) 年初餘額	1,417,499,822.57	5,028,958,955.08	316,405,948.69	458,081,554.78	198,388,315.43	7,199,137.47	7,426,533,734.02
(2) 本期增加金額	142,974,309.44	457,182,773.67	19,576,032.61	46,659,406.30	25,030,506.81	8,953.92	691,431,982.75
— 計提	142,974,309.44	457,182,773.67	19,576,032.61	46,659,406.30	25,030,506.81	8,953.92	691,431,982.75
— 其他							
(3) 本期減少金額	1,593,076.45	111,093,004.70	10,260,034.31	19,868,361.84	17,342,800.58		160,157,277.88
— 處置或報廢	1,453,133.19	111,093,004.70	10,260,034.31	19,868,361.84	17,342,800.58		160,017,334.62
— 轉出	139,943.26						139,943.26
其他							
(4) 期末餘額	1,558,881,055.56	5,375,048,724.05	325,721,946.99	484,872,599.24	206,076,021.66	7,208,091.39	7,957,808,438.89
3. 減值準備							
(1) 年初餘額	11,369,595.89	35,976,097.29	1,172,424.50	2,837.37			48,520,955.05
(2) 本期增加金額				1,897,670.88			1,897,670.88
— 計提							
— 在建工程或其他轉入							
— 其他				1,897,670.88			1,897,670.88
(3) 本期減少金額		1,973,305.50	2,372.94				1,975,678.44
— 處置或報廢		75,634.62	2,372.94				78,007.56
— 其他		1,897,670.88					1,897,670.88
(4) 期末餘額	11,369,595.89	34,002,791.79	1,170,051.56	1,900,508.25			48,442,947.49
4. 賬面價值							
(1) 期末賬面價值	3,068,952,084.11	2,534,777,154.07	49,552,333.20	119,398,716.68	93,875,305.25	2,153,615.54	5,868,709,208.85
(2) 年初賬面價值	3,105,200,510.13	2,571,790,560.76	63,467,353.59	133,225,947.57	84,871,275.51	2,162,569.46	5,960,718,217.02

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (十六) 固定資產(續)

#### 3. 未辦妥產權證書的固定資產情況

公司部分土地使用權與房屋所有權分離，房屋沒有辦理房產證。

#### 4. 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	2,969,773,193.36	3,004,776,277.22
中期(10-50年)	2,969,773,193.36	3,004,776,277.22
短期(10年以內)		
位於迪拜	99,178,890.75	100,424,232.91
中期(10-50年)	99,178,890.75	100,424,232.91
短期(10年以內)		
合計	3,068,952,084.11	3,105,200,510.13

#### 5. 固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
待處置設備	205.14	201,003.47
合計	205.14	201,003.47

#### 6. 其他說明

被抵押、質押等所有權受到限制的固定資產情況詳見附註六、(六十二)所有權受到限制的資產。

### (十七) 在建工程

#### 1. 在建工程及工程物資

項目	期末餘額	年初餘額
在建工程	657,712,233.72	860,049,881.44
工程物資	6,374,759.13	3,719,461.29
合計	664,086,992.85	863,769,342.73

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十七) 在建工程(續)

##### 2. 在建工程情況

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
核電能力建設	269,877,098.08		269,877,098.08	447,354,691.76		447,354,691.76
基建項目	150,023,516.03		150,023,516.03	181,332,226.29		181,332,226.29
重點工程四項目	69,953,800.02		69,953,800.02	40,912,277.76		40,912,277.76
重大專項工程—CAP1400屏蔽電動 泵(電機)轉子軸替代材料研製	35,088,821.55		35,088,821.55	35,086,357.66		35,086,357.66
一般更新改造	23,599,353.83		23,599,353.83	18,113,041.24		18,113,041.24
江北科研基地信息化建設	20,509,921.48		20,509,921.48	2,551,577.19		2,551,577.19
EPC項目	19,946,322.14		19,946,322.14			
核電基地項目	13,709,276.81		13,709,276.81	13,445,465.12		13,445,465.12
工業鍋爐公司辦公樓	8,197,929.75		8,197,929.75			
設備技改措施及設備更新(1813號)	7,198,439.98		7,198,439.98	17,760,396.32		17,760,396.32
FX-030CAP1400安全閥實驗 系統(基建)	6,484,453.74		6,484,453.74	5,214,776.45		5,214,776.45
17-42302二鑽自動保護裝置	2,468,686.98		2,468,686.98			
江北科研基地地下車庫、報停項目	1,298,349.11		1,298,349.11	1,298,349.11		1,298,349.11
PMS項目管理平台系統升級	11,915.08		11,915.08	3,271,985.13		3,271,985.13
4050項目				29,405,143.51		29,405,143.51
哈電國際北京分公司裝修工程				11,684,618.51		11,684,618.51
ERP項目				10,679,437.44		10,679,437.44
813-16-1-1				8,401,709.40		8,401,709.40
HQC-D15-2017-EQ006數控 龍門銑牀				2,051,282.07		2,051,282.07
食堂				1,173,273.26		1,173,273.26
脫硫試驗台				708,240.47		708,240.47
其他	29,913,960.02	569,610.88	29,344,349.14	30,174,643.63	569,610.88	29,605,032.75
合計	658,281,844.60	569,610.88	657,712,233.72	860,619,492.32	569,610.88	860,049,881.44

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (十七) 在建工程(續)

#### 3. 重要的在建工程項目變動情況

項目名稱	預算數	年初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產金額	本期其他 減少金額	期末餘額	工程累計投入 佔預算比例 (%)	工程進度	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
核電能力建設	913,800,000.00	447,354,691.76	47,442,244.09	220,539,564.66		274,257,371.19	93.83	95	65,136,494.28	20,622,944.28	3.56	國撥12,540萬元、自籌 29,260萬元
基建項目	457,000,000.00	181,332,226.29		31,308,710.26		150,023,516.03	42.88	42.88				自籌
重點工程四項目	183,400,000.00	40,912,277.76	34,914,756.09	5,873,233.83		69,953,800.02	89.14	89.14				國撥14,670萬元、自籌 3,670萬元
重大專項工程一 CPA1400屏蔽電動泵 (電機)轉子軸替代材料 研製	41,880,000.00	35,086,357.66	2,980,745.72	2,978,281.83		35,088,821.55	90.90	90.90				自籌
4050項目	40,500,000.00	29,405,143.51		29,405,143.51		-	72.61	100				政府撥款
一般更新改造	23,599,353.83	18,113,041.24	26,218,549.76	20,732,237.17		23,599,353.83	100	99				自籌
設備技改措施及設備更新 (1813號)	31,250,000.00	17,760,396.32	2,000,313.57	12,562,269.91		7,198,439.98	67.23	67.23				自籌
核電基地項目	768,000,000.00	13,445,465.12	263,811.69			13,709,276.81	2.15	2.15				自籌
北京分公司裝修	14,589,100.58	11,684,618.51	2,200,081.42	388,451.00	13,496,248.93	-	95.17	100				自籌
ERP項目	39,000,000.00	10,679,437.44	12,525,673.40	23,205,110.84		-	67.58	100				自籌
813-16-1-1	18,000,000.00	8,401,709.40		8,401,709.40		-	46.68	100				自籌
CAP1400安全閥實驗 系統	8,500,000.00	5,214,776.45	7,547.17			5,222,323.62	61.44	61.44				自籌
PMS項目管理平台系統 升級	4,210,000.00	3,271,985.13	806,254.70		4,066,324.75	11,915.08	96.87	96.87				自籌
江北科研基地信息化建設	590,000,000.00	2,551,577.19	31,752,002.33	13,613,462.71	73,435.90	20,616,680.91	10.88	10.88				自籌
HQC-D15-2017-EQ006 數控龍門銑牀	2,400,000.00	2,051,282.07		2,051,282.07		-	85.47	100				自籌
江北科研基地地下車庫、 報停項目		1,298,349.11				1,298,349.11						自籌
食堂	16,850,000.00	1,173,273.26	1,863,021.70	3,036,294.96		-	80.99	100				自籌
大學生活動中心	35,000,000.00	83,773.59	34,738,051.60	33,697,130.25		1,124,694.94	99.49	99				自籌
實驗大樓HE-EQWS- JS2009007	36,942,110.28		27,697,157.78	27,697,157.78		-	74.97	100				自籌
EPC項目			19,946,322.14			19,946,322.14	66.49	66.49				自籌
其他		30,799,110.51	118,169,288.04	93,661,254.32	19,076,164.84	36,230,979.39						
合計	3,224,920,564.69	860,619,492.32	363,525,821.20	529,151,294.50	36,712,174.42	658,281,844.60			65,136,494.28	20,622,944.28		

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十七) 在建工程(續)

##### 3. 本期計提在建工程減值準備情況

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	計提原因
其他	569,610.88			569,610.88	閒置無法使用
合計	569,610.88			569,610.88	

##### 4. 工程物資

項目	期末餘額	年初餘額
機器設備	6,374,759.13	3,719,461.29
合計	6,374,759.13	3,719,461.29

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (十八) 無形資產

項目	軟件	土地使用權	專利	非專利技術	特許權	其他	合計
1. 賬面原值							
(1)年初餘額	61,115,654.00	732,718,657.25	22,223,425.59	221,535,036.33	323,861,418.15	5,558,308.09	1,367,012,499.41
(2)本期增加金額	21,927,254.15			6,566,100.60	44,773,412.15	369,706.02	73,636,472.92
- 購置	17,171,274.22			5,186,100.60	26,014,915.99	305,603.46	48,677,894.27
- 內部研發				1,380,000.00		64,102.56	1,444,102.56
- 其他轉入	4,755,979.93				18,758,496.16		23,514,476.09
(3)本期減少金額			18,758,496.16				18,758,496.16
- 處置							
- 其他			18,758,496.16				18,758,496.16
(4)期末餘額	83,042,908.15	732,718,657.25	3,464,929.43	228,101,136.93	368,634,830.30	5,928,014.11	1,421,890,476.17
2. 累計攤銷							
(1)年初餘額	39,966,414.79	246,223,562.25	19,008,276.49	184,242,643.14	90,508,924.16	4,806,560.43	584,756,381.26
(2)本期增加金額	4,855,174.30	15,305,957.31	1,993.44	10,237,272.94	44,258,002.68	237,802.62	74,896,203.29
- 計提	4,855,174.30	15,305,957.31	1,993.44	10,237,272.94	28,700,662.19	237,802.62	59,338,862.80
- 其他					15,557,340.49		15,557,340.49
(3)本期減少金額			15,557,340.49				15,557,340.49
- 處置							
- 其他			15,557,340.49				15,557,340.49
(4)期末餘額	44,821,589.09	261,529,519.56	3,452,929.44	194,479,916.08	134,766,926.84	5,044,363.05	644,095,244.06
3. 減值準備							
(1)年初餘額	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	36,083,942.65	471,189,137.69	11,999.99	25,218,709.14	233,867,903.46	792,787.80	767,164,480.73
(2)年初賬面價值	19,011,862.80	486,495,095.00	3,215,149.10	28,889,881.48	233,352,493.99	660,884.40	771,625,366.77

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十九) 開發支出

項目	年初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	確認為無形資產	計入當期損益	確認為固定資產	
資本化支出—重大專項工程—						
CPA1400屏蔽電動泵(電機)轉子 軸替代材料研製	231,354,185.98	30,789,141.87		13,479,598.76		248,663,729.09
SAP軟件採購—上海今日信息科技 有限公司		7,640,639.65				7,640,639.65
ERP一期項目服務費—德勤管理諮 詢(上海)有限公司		3,447,169.82				3,447,169.82
17-33002工業大數據應用技術應用 技術平台(一期)		2,334,905.67				2,334,905.67
17-12001半實物仿真試驗台		2,205,128.21				2,205,128.21
工業大數據應用技術國家工程實驗 室及多能互補仿真實驗室建設 工程	592,901.37	631,898.76				1,224,800.13
人力資源系統項目	1,039,614.59	—				1,039,614.59
282-180112019窄間隙無限回轉 TIG焊接設備(小2G)和 (新大2G)的研製		764,957.28				764,957.28
石化關斷類閥門研製		1,260,155.56		715,543.50		544,612.06
超超臨界主蒸汽安全閥試驗檢測評 價系統研製及其測試技術研究	418,341.03	102,372.13		102,372.13		418,341.03
檔案和電子業務文檔信息化 平台建設項目	68,119.66	103,060.35				171,180.01
AP1000MSR安全閥的研製	1,380,000.00	239,852.60	1,380,000.00	239,852.60		—
黑龍江省電站閥門工程技術 研究中心	64,102.56	—	64,102.56			—
資本化支出—其他	4,288,584.48	14,441,255.93	—	12,086,572.52	1,036,111.11	5,607,156.78
合計	239,205,849.67	63,960,537.83	1,444,102.56	26,623,939.51	1,036,111.11	274,062,234.32

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (二十) 長期待攤費用

項目	年初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
江北辦公樓裝修費用	28,352,487.66	12,849,505.90	13,032,049.77		28,169,943.79
租入固定資產改良支出	1,341,072.28		232,014.00		1,109,058.28
開辦費	718,969.95		566,634.84		152,335.11
房屋租金		47,940.00	16,197.72		31,742.28
合計	30,412,529.89	12,897,445.90	13,846,896.33		29,463,079.46

## (二十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

## 1. 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	2,524,558,462.32	402,681,885.24	2,288,839,814.82	355,361,036.47
計入其他綜合權益的其他債權投資 工具公允價值變動	45,000.00	11,250.00	700,000.00	175,000.00
預計負債	506,767,962.00	76,015,194.31	433,726,050.43	65,058,907.57
辭退福利	76,225,912.28	11,433,886.85	66,578,651.89	9,986,797.79
合計	3,107,597,336.60	490,142,216.40	2,789,844,517.14	430,581,741.83

## 2. 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	4,343,180,142.33	4,756,702,688.95
可抵扣虧損	1,560,246,340.60	1,848,661,159.85
合計	5,903,426,482.93	6,605,363,848.80

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (二十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

##### 3. 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
計入其他綜合權益的可供出售 金融資產公允價值變動			29,448,750.79	7,280,974.79
合計			29,448,750.79	7,280,974.79

#### (二十二) 短期借款

##### 1. 短期借款分類

項目	期末餘額	年初餘額
質押借款		
抵押借款	15,900,000.00	15,900,000.00
保證借款		330,000,000.00
信用借款	1,557,008,534.19	2,737,668,542.78
合計	1,572,908,534.19	3,083,568,542.78

#### (二十三) 拆入資金

項目	期末餘額	年初餘額
銀行拆入款項	300,000,000.00	
非銀行金融機構拆入款項		
合計	300,000,000.00	

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (二十四) 吸收存款及同業存放

項目	期末餘額	年初餘額
活期存款	1,537,676,986.58	632,131,884.34
定期存款	41,123,100.00	1,600,000.00
通知存款	122,764,275.35	169,264,275.35
保函	252.36	31,590.00
其他存款(含匯出匯款、應解匯款)		
合計	1,701,564,614.29	803,027,749.69

### (二十五) 應付票據及應付賬款

項目	期末餘額	年初餘額
應付票據	5,836,028,015.25	5,479,804,293.43
應付賬款	13,215,819,754.05	14,051,708,904.60
合計	19,051,847,769.30	19,531,513,198.03

#### 1. 應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	4,611,567,962.08	4,570,861,423.55
商業承兌匯票	1,224,460,053.17	908,942,869.88
合計	5,836,028,015.25	5,479,804,293.43

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (二十五) 應付票據及應付賬款(續)

##### 2. 應付賬款

###### (1) 應付賬款列示

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	10,003,805,732.84	11,359,184,726.32
1至2年	1,811,999,790.23	1,328,277,162.52
2至3年	597,497,973.67	586,962,812.92
3年以上	802,516,257.31	777,284,202.84
合計	13,215,819,754.05	14,051,708,904.60

###### (2) 賬齡超過一年的重要應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
中國第一重型機械股份公司	174,185,644.45	合同尚未履約完畢
豪頓華工程有限公司	80,418,000.00	合同尚未履約完畢
INNOVIA CONSULTANTS LTD	78,410,400.00	合同尚未履約完畢
杭州鍋爐集團股份有限公司	48,482,399.98	合同尚未履約完畢
北京電力設備總廠有限公司	40,319,161.93	合同尚未履約完畢
杭州鍋爐集團股份有限公司	29,068,515.76	合同尚未履約完畢
河南九冶建設有限公司	27,041,703.09	合同尚未履約完畢
江蘇銀環精密鋼管股份有限公司	24,419,617.44	合同尚未履約完畢
南京大吉鐵塔製造有限公司	24,395,779.34	合同尚未履約完畢
浙江博凡動力裝備股份有限公司	21,235,319.12	合同尚未履約完畢
陝西柴油機重工有限責任公司	18,876,004.00	合同尚未履約完畢
上海西屋高新企業發展有限公司	18,403,689.00	合同尚未履約完畢
鎮江市中南電力設備有限公司	17,703,716.72	合同尚未履約完畢
皖纜集團股份有限公司(原安徽皖纜集團電器有限公司)	15,785,023.20	合同尚未履約完畢
中機建重工有限公司	15,321,935.00	合同尚未履約完畢
無錫天承重鋼工程有限公司	13,914,116.01	合同尚未履約完畢
無錫出新鋼結構工程有限公司	13,614,905.32	合同尚未履約完畢
浙江菲達環保科技股份有限公司	13,608,497.80	合同尚未履約完畢

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (二十五) 應付票據及應付賬款(續)

#### 2. 應付賬款(續)

##### (2) 賬齡超過一年的重要應付賬款(續)

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
Consorcio Cointec-Nacymel	13,101,307.19	合同尚未履約完畢
常州西電變壓器有限責任公司	12,832,605.00	合同尚未履約完畢
吉林省送變電工程公司	12,752,249.39	合同尚未履約完畢
億利和華重工(鞍山)有限公司	12,452,132.82	合同尚未履約完畢
鄭州大方重工機械有限公司	12,163,330.00	合同尚未履約完畢
無錫華申熱工流體設備廠有限公司	12,059,783.28	合同尚未履約完畢
中國石油天然氣第七建設有限公司	11,200,270.71	合同尚未履約完畢
上海電氣電站設備有限公司	11,100,000.00	合同尚未履約完畢
山東泰安建築工程集團有限公司	11,004,997.44	合同尚未履約完畢
上海新力機器廠有限公司	10,607,644.51	合同尚未履約完畢
Electricas De Medellin Ingenieria Y Servicios S.A.	10,117,113.18	合同尚未履約完畢
合計	804,595,861.68	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (二十六) 應付職工薪酬

##### 1. 應付職工薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	280,737,082.11	2,325,357,908.92	2,357,695,024.49	248,399,966.54
離職後福利—設定提存計劃	—	405,083,233.59	405,083,233.59	—
辭退福利	38,978,832.05	55,483,336.30	46,655,747.10	47,806,421.25
一年內到期的其他福利	—	—	—	—
其他	—	20,328,382.77	20,328,032.77	350.00
合計	319,715,914.16	2,806,252,861.58	2,829,762,037.95	296,206,737.79

##### 2. 短期薪酬列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	91,949,227.59	1,667,980,232.96	1,712,380,224.27	47,549,236.28
(2) 職工福利費	—	190,050,537.88	190,029,896.88	20,641.00
(3) 社會保險費	-2,268,071.29	147,601,619.72	147,890,417.75	-2,556,869.32
其中：醫療保險費	-2,266,923.86	124,824,005.22	125,113,950.68	-2,556,869.32
工傷保險費	-1,147.43	13,915,845.95	13,914,698.52	—
生育保險費	—	8,861,768.55	8,861,768.55	—
其他	—	—	—	—
(4) 住房公積金	93,720.00	174,866,032.97	174,829,792.97	129,960.00
(5) 工會經費和職工教育經費	190,962,132.81	57,169,437.36	44,874,644.59	203,256,925.58
(6) 短期帶薪缺勤	—	—	—	—
(7) 短期利潤分享計劃	—	—	—	—
(8) 其他短期薪酬	73.00	87,690,048.03	87,690,048.03	73.00
合計	280,737,082.11	2,325,357,908.92	2,357,695,024.49	248,399,966.54

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (二十六) 應付職工薪酬(續)

#### 3. 設定提存計劃列示

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險		332,990,376.12	332,990,376.12	
失業保險費		9,578,456.86	9,578,456.86	
企業年金繳費		62,514,400.61	62,514,400.61	
合計		405,083,233.59	405,083,233.59	

### (二十七) 應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	310,087,172.65	140,541,678.44
營業稅	76,081.15	76,081.15
企業所得稅	2,123,722.13	38,661,221.39
個人所得稅	17,852,719.32	20,126,038.31
城市維護建設稅	21,559,872.23	18,096,722.54
房產稅	3,015,942.09	2,747,772.58
教育費附加	15,414,905.66	12,926,156.31
土地使用稅	1,869,130.30	2,354,056.33
其他	2,043,958.26	4,913,222.47
合計	374,043,503.79	240,442,949.52

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (二十八) 其他應付款

項目	期末餘額	年初餘額
應付利息	5,447,152.31	125,099,549.75
應付股利	3,573,003.94	3,569,638.20
其他應付款	273,191,841.18	277,646,983.05
合計	282,211,997.43	406,316,171.00

#### 1. 應付利息

項目	期末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		
企業債券利息		120,866,666.66
短期借款應付利息	184,875.00	
應付存款利息	5,262,277.31	4,232,883.09
合計	5,447,152.31	125,099,549.75

#### 2. 應付股利

單位名稱	期末餘額	年初餘額
普通股股利	3,573,003.94	3,569,638.20
合計	3,573,003.94	3,569,638.20

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (二十八) 其他應付款(續)

#### 2. 應付股利(續)

重要的超過1年未支付的應付股利情況：

單位名稱	期末餘額	年初餘額	超過1年未支付原因
職工持股會	2,767,274.60	2,767,274.60	尚未領取
哈爾濱開發區合力基礎設施發展有限公司	297,135.61	297,135.61	尚未領取
新都亞特峰工貿有限公司	217,506.73	217,506.73	尚未領取
哈爾濱環亞微弧技術有限公司	150,471.74	150,471.74	尚未領取
H股未領股息	95,893.91	90,621.70	尚未領取
合計	3,528,282.59	3,523,010.38	-

#### 3. 其他應付款

##### (1) 其他應付款按賬齡列示

項目	期末餘額	年初餘額
1年以內	171,010,251.61	190,556,798.03
1至2年	22,028,670.48	26,684,096.20
2至3年	20,864,766.48	11,932,973.46
3年以上	59,288,152.61	48,473,115.36
合計	273,191,841.18	277,646,983.05

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (二十八) 其他應付款(續)

##### 3. 其他應付款(續)

##### (2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

債權單位名稱	所欠金額	賬齡	未償還原因
鄒平齊星開發區熱電有限公司	8,700,000.00	2-3年	未結算
哈環保製氫公司	6,818,750.00	3年以上	未結算
上阿特巴拉項目業主	5,765,200.00	1-2年	未結算
合計	21,283,950.00		

#### (二十九) 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	200,000,000.00	
一年內到期的應付債券		2,999,707,500.00
一年內到期的長期應付款		
合計	200,000,000.00	2,999,707,500.00

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

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (三十) 其他流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
融資租賃應付款	188,548.80	134,893.80
合計	188,548.80	134,893.80

## (三十一) 長期借款

項目	期末餘額	年初餘額
信用借款	300,000,000.00	200,000,000.00
合計	300,000,000.00	200,000,000.00

## (三十二) 長期應付款

項目	期末餘額	年初餘額
長期應付款	1,000,000.00	1,000,000.00
專項應付款	483,843,694.29	484,953,994.29
合計	484,843,694.29	485,953,994.29

## 1. 長期應付款

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
哈爾濱電氣集團有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	集團撥款投入
合計	1,000,000.00			1,000,000.00	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (十二) 長期應付款(續)

##### 2. 專項應付款

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
民口科技重大專項金	380,589,200.00	2,799,700.00	1,640,000.00	381,748,900.00	國家撥款投入
蒸汽發生器設備製造技術研究	53,590,000.00			53,590,000.00	國家撥款投入
《大型抽水蓄能機組引進技術國產化 生產措施》項目專項資金	22,420,000.00			22,420,000.00	國家撥款投入
高檔數控機牀與基礎製造裝備 科技項目	5,665,000.00			5,665,000.00	國家撥款投入
其他	22,689,794.29		2,270,000.00	20,419,794.29	國家撥款投入
合計	484,953,994.29	2,799,700.00	3,910,000.00	483,843,694.29	

#### (十三) 長期應付職工薪酬

項目	期末餘額	年初餘額
一. 離職後福利—設定受益計劃淨負債		
二. 辭退福利	142,308,359.65	141,039,180.93
三. 其他長期福利		
合計	142,308,359.65	141,039,180.93

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (二十四) 預計負債

項目	期末餘額	年初餘額
產品質量保證(註1)	116,035,464.40	101,605,443.95
待執行的虧損合同(註2)	669,137,522.09	520,896,015.25
其他(註3)		8,857,323.34
合計	785,172,986.49	631,358,782.54

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

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

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

### (二十五) 遞延收益

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	154,756,614.71	22,242,402.96	32,064,073.18	144,934,944.49	/
合計	154,756,614.71	22,242,402.96	32,064,073.18	144,934,944.49	/

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三十五) 遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

負債項目	年初餘額	新增補助金額	計入其他收益/ 營業外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
江北科研基地項目配套資金補貼	39,104,038.89		1,363,566.66		37,740,472.23	與資產相關
核電主泵電機製造基地建設	14,894,523.04	5,390,000.00	896,152.57		19,388,370.47	與資產相關
600MW潮流發電機研製820-00-1308	16,917,876.42		10,080.10		16,907,796.32	與收益相關
三峽巨型全空冷機組820-00-1104	22,500,000.00		5,625,000.00		16,875,000.00	與收益相關
大型汽輪機焊接轉子成套設備	8,346,800.00				8,346,800.00	與收益相關
能源管理系統及能源管理系統改造	7,400,000.00				7,400,000.00	與收益相關
國家國際科技合作項目(財政部)	5,290,000.00				5,290,000.00	與資產相關
智能製造新模式820-00-1705	5,000,000.00		356,412.92		4,643,587.08	與收益相關
海水抽水蓄能電站可變速機組關鍵技術研究 項目撥款	4,236,600.00			-712,400.00	3,524,200.00	與收益相關
電站閘門技術改造項目用地補貼	3,727,633.33		212,133.34		3,515,499.99	與收益相關
其他	27,339,143.03	16,852,402.96	13,018,327.59	-9,870,000.00	21,303,218.40	
合計	154,756,614.71	22,242,402.96	21,481,673.18	-10,582,400.00	144,934,944.49	

說明：其他變動為公司作為總承擔單位，收取政府撥付科研經費後，撥付科研課題的共同參與單位承擔研發工作相應政府補助。

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (三十六) 股本

股東名稱	年初餘額	本期變動增(+)/減(-)				小計	期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	未分配利潤轉股		
哈爾濱電氣集團有限公司	1,030,952,000.00						1,030,952,000.00
境外上市流通股份	675,571,000.00						675,571,000.00
合計	1,706,523,000.00						1,706,523,000.00

### (三十七) 資本公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	3,690,197,230.17		2,584,736.05	3,687,612,494.12
其他資本公積		28,125,000.00		28,125,000.00
合計	3,690,197,230.17	28,125,000.00	2,584,736.05	3,715,737,494.12

說明：本期資本公積減少原因主要系2017年12月1日股東大會通過議案，同意向哈爾濱電氣集團有限公司發行新內資股直接相關的費用所致。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (三十八) 其他綜合收益

項目	年初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 /留存收益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於 少數股東	
1. 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		63,358,777.91			63,358,777.91		63,358,777.91
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動							
權益法下在被投資單位不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額							
其他權益工具投資公允價值變動		63,358,777.91			63,358,777.91		63,358,777.91
2. 以後將重分類進損益的其他綜合收益	18,514,209.22	4,062,591.51	19,791,288.72	41,930.65	-15,827,771.16	57,143.30	2,686,438.06
其中：權益法下在被投資單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額							
其他債權投資公允價值變動	-463,930.83	655,000.00		163,750.00	434,106.70	57,143.30	-29,824.13
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	18,979,159.69		18,979,159.69		-18,979,159.69		
現金流量套期損益的有效部分	690,309.68		812,129.03	-121,819.35	-690,309.68		
外幣財務報表折算差額	-691,329.32	3,407,591.51			3,407,591.51		2,716,262.19
其他綜合收益合計	18,514,209.22	67,421,369.42	19,791,288.72	41,930.65	47,531,006.75	57,143.30	66,045,215.97

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (三十九) 專項儲備

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	19,377,426.96	23,194,591.55	11,759,034.73	30,812,983.78
合計	19,377,426.96	23,194,591.55	11,759,034.73	30,812,983.78

## (四十) 盈餘公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	786,529,945.86	22,606,703.61		809,136,649.47
合計	786,529,945.86	22,606,703.61		809,136,649.47

## (四十一) 未分配利潤

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	8,649,609,089.09	8,496,686,529.09
調整年初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後年初未分配利潤	8,649,609,089.09	8,496,686,529.09
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	71,316,651.84	194,226,740.00
其他增加	25,305,546.26	
減：提取法定盈餘公積	22,606,703.61	
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	25,597,845.00	41,304,180.00
轉作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利潤	8,698,026,738.58	8,649,609,089.09

說明：本年度公司向股東分派普通股股利，系經本公司2018年5月25日召開的2017年度股東週年大會審議通過的2017年度稅後利潤分配方案，以本公司2017年末總股本1,706,523,000股為基數，宣佈派發本公司2017年度末期股息每股人民幣0.015元(含適應稅率)，共計派發2017年度末期股息人民幣25,597,845.00元(含稅)。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四十二) 營業收入和營業成本

營業收入、營業成本明細

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
1. 主營業務收入	25,673,513,488.27	22,523,020,468.15	31,345,884,860.70	27,104,569,528.75
火電主機設備	11,877,253,493.44	10,207,039,797.58	13,871,644,397.96	11,571,125,295.18
水電主機設備	1,704,635,327.78	1,553,327,987.39	1,146,212,806.36	963,884,354.15
電站工程服務	7,411,068,070.00	7,157,640,769.57	10,704,840,383.96	10,207,510,174.17
電站輔機和配套產品	899,959,203.92	809,714,506.28	1,339,075,625.77	1,143,869,453.69
交直流電機及其他	2,442,054,277.61	1,736,512,010.42	2,251,536,060.95	1,704,961,907.44
核電產品	1,338,543,115.52	1,058,785,396.91	2,032,575,585.70	1,513,218,344.12
2. 其他業務收入	205,947,362.35	164,510,451.63	194,438,995.68	163,384,698.59
銷售材料	141,183,469.08	127,700,038.61	122,103,672.33	120,804,124.13
技術服務	11,959,643.48	73,540.76	15,291,425.41	1,228,080.11
其他	52,804,249.79	36,736,872.26	57,043,897.94	41,352,494.35
合計	25,879,460,850.62	22,687,530,919.78	31,540,323,856.38	27,267,954,227.34

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (四十二) 營業收入和營業成本(續)

#### 營業收入、營業成本明細(續)

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 (虧損以[-]號表示)	已辦理結算價款	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									
迪拜哈斯 清潔煤電站項目	16,024,280,541.38	15,990,956,366.35	43.39	6,952,581,307.29	6,938,122,683.97	14,458,623.32	5,323,707,141.71	5,264,932,220.70	5,224,944,849.51
華電句容#4	598,450,000.00	442,565,524.68	100.00	515,905,172.41	442,565,524.68	73,339,647.73	598,450,000.00	515,905,172.41	442,565,524.68
大唐雷州1#	573,660,000.00	430,732,629.66	100.00	494,534,482.76	430,732,629.66	63,801,853.10	573,660,000.00	494,534,482.76	430,732,629.66
巴基斯坦百路凱1223MW									
聯合循環項目	3,633,172,621.03	3,803,045,690.80	96.08	3,490,644,098.55	3,653,853,087.04	-163,208,988.49	3,094,668,118.51	456,861,914.29	474,274,884.50
大唐雷州2#	573,660,000.00	430,730,000.00	83.12	408,686,677.98	358,022,410.71	50,664,267.27	451,368,900.00	408,686,677.98	358,022,410.71
蕪湖二期#1	435,110,000.00	311,481,119.96	100.00	372,347,480.01	311,481,119.96	60,866,360.05	435,110,000.00	372,347,480.01	311,481,119.96
巴基斯坦必凱1180MW聯合循									
環電站項目	3,483,995,495.45	3,530,297,219.39	94.9	3,306,347,557.64	3,350,288,369.87	-43,940,812.23	2,774,289,592.38	234,273,658.20	237,117,138.83
厄瓜多爾美納斯水電項目	3,653,488,740.85	3,569,210,762.78	84.87	3,100,618,270.84	3,029,093,802.81	71,524,468.03	3,653,488,740.85	217,125,572.76	218,297,037.98
中電投五彩灣1#	334,745,000.00	231,721,800.00	69.75	201,279,859.91	161,626,920.13	39,652,939.78	200,635,250.00	201,279,859.91	161,626,920.13
北方錫林#1	359,760,000.00	265,709,400.00	63.25	196,162,241.38	168,061,210.67	28,101,030.71	197,880,000.00	196,162,241.38	168,061,210.67
合計	29,670,322,398.71	29,006,450,513.62		19,039,107,148.77	18,843,847,759.50	195,259,389.27	17,303,257,743.45	8,362,109,280.40	8,027,123,726.63

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四十三) 利息收入和利息支出

項目	本年發生額	上年發生額
<b>利息收入</b>	<b>422,786,538.17</b>	440,314,100.89
存放同業	405,729,913.62	426,929,921.87
存放中央銀行	11,223,948.75	12,832,809.58
拆出資金	4,172,777.80	194,444.44
發放貸款及墊款	1,474,198.55	129,816.62
其中：個人貸款和墊款		
公司貸款和墊款		
票據貼現	1,467,212.25	129,816.62
買入返售金融資產	6,986.30	
債券投資		
其他	185,699.45	227,108.38
其中：已減值金融資產利息收入		
<b>利息支出</b>	<b>20,736,138.63</b>	24,780,211.04
同業存放		
向中央銀行借款		
拆入資金		
吸收存款	20,736,138.63	24,780,211.04
賣出回購金融資產		
發行債券		
其他		
<b>利息淨收入</b>	<b>401,168,108.21</b>	415,533,889.85

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (四十四) 手續費及佣金收入和手續費及佣金支出

項目	本年發生額	上年發生額
<b>手續費及佣金收入</b>	<b>63,030.58</b>	9,091.93
結算與清算手續費		
代理業務手續費		
信用承諾手續費及佣金		
銀行卡手續費		
顧問和諮詢費		
託管及其他受託業務佣金		
其他	63,030.58	9,091.93
<b>手續費及佣金支出</b>	<b>27,263.79</b>	15,292.72
手續費支出	27,263.79	15,292.72
佣金支出		
<b>手續費及佣金淨收入</b>	<b>35,766.79</b>	-6,200.79

## (四十五) 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	72,358,108.72	52,668,666.68
教育費附加	37,354,742.20	27,697,758.47
地方教育費附加	14,500,164.28	9,982,015.83
印花稅	12,520,941.52	20,126,937.74
房產稅	41,059,101.89	37,861,675.67
土地使用稅	25,319,648.15	29,709,121.47
車船使用稅	87,136.80	68,060.42
其他	40,946.01	510,612.88
合計	203,240,789.57	178,624,849.16

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四十六) 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	263,792,484.72	199,437,711.67
質量保證費	229,446,765.75	228,295,986.87
差旅費	97,092,202.25	71,646,606.53
運輸費	35,019,917.90	49,182,240.75
活動費	20,785,591.44	14,302,815.74
出國經費	13,659,803.47	26,198,056.33
諮詢費	20,093,739.06	15,117,553.31
保險費	101,494.57	507,309.43
業務經費	16,743,132.67	1,644,148.22
辦公費	3,470,830.90	2,847,602.77
展覽費	354,623.35	1,177,655.50
廣告費	3,884,431.00	5,528,203.24
其他	26,791,108.12	23,490,098.52
合計	731,236,125.20	639,375,988.88

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (四七) 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	789,422,392.92	912,691,025.61
黨建活動經費	17,227,024.91	
折舊攤銷費用	151,454,472.32	156,185,688.65
修理費	125,539,743.24	131,225,125.14
會議差旅費	39,888,582.14	73,558,640.36
服務合約費	40,943,234.05	44,800,268.99
辦公費	32,076,274.80	39,732,877.44
出國經費	25,395,351.75	19,297,468.58
物料消耗	8,750,990.78	12,270,270.49
水電費	12,079,776.60	14,108,527.82
取暖費	18,744,051.84	15,482,229.12
運輸費	9,969,050.03	9,396,518.27
業務招待費	16,370,855.98	28,137,684.13
殘疾人就業保障金	13,776,452.68	12,733,794.34
聘請中介機構費用	4,751,285.17	11,297,272.97
核數師薪酬	2,358,490.57	2,358,490.57
低值易耗品攤銷	4,347,388.20	3,916,929.16
諮詢費	3,949,919.82	7,547,220.37
檢定費	4,105,810.23	4,492,751.60
保險費	5,705,010.46	8,333,349.96
訴訟費	2,825,157.26	969,067.47
技術轉讓費	33,677.19	99,321.87
董事會費	488,867.32	297,032.38
排污費	3,146,262.12	3,897,940.28
其他	131,812,013.25	182,197,052.52
合計	1,465,162,135.63	1,695,026,548.09

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (四十八) 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
研究與開發費用	591,928,067.08	558,679,659.76
合計	591,928,067.08	558,679,659.76

#### (四十九) 財務費用

類別	本年發生額	上年發生額
利息費用	124,294,753.28	241,715,596.09
減：利息收入	62,278,154.48	47,822,335.41
匯兌損益	-43,507,919.60	100,183,554.29
手續費	16,125,922.94	22,693,862.71
其他	1,461,622.64	6,018,523.17
合計	36,096,224.78	322,789,200.85

#### (五十) 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失		496,943,368.14
存貨跌價損失	179,934,482.68	485,214,814.27
貸款減值準備		-92,236.44
可供出售金融資產減值損失		4,000,000.00
長期股權投資減值損失		1,419,804.00
固定資產減值損失		27,048,626.92
在建工程減值損失		366,000.00
無形資產減值損失		2,228,239.67
合計	179,934,482.68	1,017,128,616.56

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十一) 信用減值損失

項目	本期發生額
應收票據及應收賬款壞賬損失	-90,691,073.85
其他應收款壞賬損失	4,763,973.41
預付款項減值損失	-7,000.00
債權投資減值損失	
其他債權投資減值損失	
長期應收款壞賬損失	
合同資產減值損失	477,484,302.39
貸款減值損失	99,995,029.62
合計	491,545,231.57

## (五十二) 其他收益

項目	本年發生額	上年發生額
政府補助	174,777,343.70	45,731,908.93
合計	174,777,343.70	45,731,908.93

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五十二) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助

項目	本年發生額	上年發生額	與資產或收益相關
辭退福利補助資金	61,620,000.00		與收益相關
高溫氣冷堆蒸發器關鍵部件核心工藝研究及工程應用	40,529,271.91		與收益相關
軍品退稅	21,133,864.94	4,832,981.66	與收益相關
哈爾濱市財政局「2017年度流動資金貸款貼息政策資金」	8,000,000.00		與收益相關
穩崗補貼	6,253,411.44		與收益相關
CAP1400半轉速飽和蒸汽汽輪機研製	5,877,588.50		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	與收益相關
市級服務外包發展專項資金	5,000,000.00		與收益相關
省級工業轉型升級專項資金	4,030,000.00		與收益相關
科研項目補貼	2,017,145.99	2,553,566.00	與收益相關
江北科研基地項目配套資金補貼	1,363,566.66		與收益相關
資源綜合利用增值稅即徵即退70%	1,249,946.18		與收益相關
勞人處重點學科梯隊建設費	1,245,218.03		與收益相關
短期出口信用保險補貼收入	1,106,200.00	1,768,865.63	與收益相關
重型燃機透平第一級高溫動葉片聯合研製	833,928.45		與收益相關
700℃超超臨界燃煤發電關鍵設備研發及應用示範	799,553.65		與收益相關
僵尸特困企業富餘人員安置費補貼	750,000.00		與收益相關
轉科技三項費用	700,000.00		與收益相關
1000MW高效寬負荷率的超超臨界汽輪機的研製	644,620.19		與收益相關
轉超臨界機組閥門國產化研製撥款	600,000.00		與收益相關
個稅手續費返還	508,616.08		與收益相關

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十二) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產或收益相關
轉哈爾濱市財政局國庫中心撥款(工程技術研究中心)	500,000.00		與收益相關
轉哈鍋科研撥款	450,000.00		與收益相關
常規島關鍵設備自主設計和製造	450,000.00		與收益相關
智能製造新模式820-00-1705	356,412.92		與收益相關
轉艦船鍋爐專用閥門研製補助費	320,000.00		與收益相關
院士工作站國家撥款	300,000.00		與收益相關
企業特困補助	280,000.00		與收益相關
百萬千瓦級核島項目貼息	266,666.64	266,666.64	與收益相關
電站閥門技術改造項目用地補貼	212,133.34		與收益相關
轉中國機械工業聯合會科研費	200,000.00		與收益相關
省級軍民融合產業發展專項資金	200,000.00		與收益相關
國貿大廈哈爾濱市墻體材料改革建築節能領導小組辦公室款	183,244.00		與收益相關
大型發電電動機起動方式、通風及冷卻技術研究項目撥款	165,674.56	165,674.63	與收益相關
PDM系統平台開發項目	159,760.52	159,760.52	與收益相關
大學生資助金	100,500.00		與收益相關
超大型預熱器結構核算及優化項目科研補助	100,000.00		與收益相關
哈爾濱市財政國庫支付中心高層次人才補貼	96,750.00		與收益相關
工程中心補助	69,999.97		與收益相關
2018年支持市縣科技創新和科學普及省級專項資金	55,000.00		與收益相關
收哈爾濱市科學技術局高新企業補助款	50,000.00		與收益相關
勞人處國家級政府津貼	49,105.50		與收益相關

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五十二) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產或收益相關
2011BAF03B03(楊開黎)項目撥款	45,461.45	45,461.46	與收益相關
海洋能發電設備及大型發電機節能關鍵技術標準研製	36,690.00		與收益相關
哈爾濱市水利機械專業帶頭人梯隊建設基金820-00-1605	27,757.35		與收益相關
電機專業帶頭人梯隊建設基金820-00-1307	26,320.18		與收益相關
電機專業帶頭人梯隊建設基金(市級)820-00-1503	23,276.04		與收益相關
哈爾濱市創新基金計劃撥款	21,709.10		與收益相關
胡宇車工技能大師工作室項目建設資金820-00-1703	20,794.09		與收益相關
長距離調水工程閘泵閘系統關鍵設備與安全運行集成研究及應用820-00-1606	20,779.29	9,216.00	與收益相關
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	18,000.06		與收益相關
派遣失業保險補貼	17,302.93		與收益相關
黑龍江省技能大師工作室補貼820-00-1504	15,359.22		與收益相關
電機優化設計平台(平台軟件開發集成與推廣應用)	14,052.48		與收益相關
600MW潮流發電機研製820-00-1308	10,080.10	119,094.22	與收益相關
開發基於物聯網技術的發電設備全生命週期服務支持系統項目撥款	9,715.09	107,729.37	與收益相關
冷作分廠技師工作室820-00-1706	8,751.52		與收益相關
2018YFF0214301-HD-GB 6項電工裝備領域重要國際標準研製	3,503.40		與收益相關
國家標準制定補助資金820-00-1604	3,008.09		與收益相關
2017年科技人才專項資金820-00-1701	1,603.84		與收益相關

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十二) 其他收益(續)

計入當期損益的政府補助(續)

項目	本年發生額	上年發生額	與資產或收益相關
河北省財政廳撥AP1000蒸汽發生器關鍵製造技術研究費		500,000.00	與收益相關
轉哈爾濱市科學技術局CAP1400專項資金		700,000.00	與收益相關
轉哈爾濱市科學技術局2016年省專利技術專項資金		8,000.00	與收益相關
轉哈爾濱市財政國庫支付中心市應用技術研究於開發項目撥款 (CAP1400核電機組主給水止回閥研製)		285,000.00	與收益相關
鑄造高溫合金製備技術和應用研究		2,986,453.00	與收益相關
燃氣輪機用高溫合金材料高溫性能研究		1,616,226.61	與收益相關
核電項目補助資金		12,575,700.00	與收益相關
海洋能綜合技術服務平台建設820-00-1401		3,871.41	與收益相關
高效型66萬千瓦超超臨界汽輪機組研製		100,000.00	與收益相關
高效槽式太陽能熱發電技術聯合開發		1,868,913.40	與收益相關
衝擊式發電機專項補助		8,100,000.00	與收益相關
700m水頭段抽水蓄能機組水力性能研發820-00-1501		442,728.38	與收益相關
2017年度市級服務外包發展專項資金		800,000.00	與收益相關
2016年省專利技術資金		91,000.00	與收益相關
合計	174,777,343.70	45,731,908.93	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五十三) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	33,832,648.30	26,360,761.31
處置長期股權投資產生的投資收益	-408,962.33	25,721,172.72
交易性金融資產在持有期間的投資收益	55,459,397.94	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		
處置交易性金融資產取得的投資收益	49,367,161.06	
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		
債權投資持有期間取得的利息收入	1,275,000.00	
可供出售金融資產在持有期間的投資收益		69,195,981.50
處置債權投資取得的投資收益		
處置可供出售金融資產取得的投資收益		271,077.79
其他債權投資持有期間取得的利息收入		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
其他權益工具投資持有期間取得的股利收入	138,342.61	
其他非流動金融資產在持有期間的投資收益		
處置其他非流動金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
處置構成業務的處置組產生的投資收益		
外匯套期業務交割損益		-82,275.23
合計	139,663,587.58	121,466,718.09

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十四) 匯兌收益

項目	本年發生額	上年發生額
匯兌收益	-4,285.22	496.06
合計	-4,285.22	496.06

## (五十五) 淨敞口套期收益

產生淨敞口套期收益的來源	本期發生額	上期發生額
淨敞口套期下被套期項目累計公允價值變動轉入 當期損益的金額		
淨敞口套期下現金流量套期儲備轉入當期損益的金額	812,129.03	
合計	812,129.03	

## (五十六) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產		-12,995,817.33
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		-12,995,817.33
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融負債		
按公允價值計量的投資性房地產		
合計		-12,995,817.33

說明：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債系公司為規避匯率波動風險簽訂的遠期外匯結算合約，在資產負債表日根據資產負債表日匯率和遠期外匯的公允價值計算公允價值變動收益。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (五十七) 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入當期 非經常損益金額
處置固定資產收益	2,283,473.35	3,627,423.23	2,283,473.35
處置無形資產收益			
合計	2,283,473.35	3,627,423.23	2,283,473.35

#### (五十八) 營業外收入

##### 1. 營業外收入分項目情況

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
非流動資產報廢收入合計	3,598,537.20		3,598,537.20
其中：固定資產報廢收入	3,598,537.20		3,598,537.20
無形資產報廢收入			
債務重組利得	1,620,168.00	325,314.71	1,620,168.00
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	4,876,415.01	50,539,789.12	4,876,415.01
其他	37,166,522.57	21,359,762.52	37,166,522.57
合計	47,261,642.78	72,224,866.35	47,261,642.78

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十八) 營業外收入(續)

## 2. 計入當期損益的政府補助

補助項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
哈爾濱市香坊區城鄉建設局	960,000.00		與收益相關
收：進口貼息資金撥款	880,000.00		與收益相關
哈爾濱市財政國庫支付中心專利技術專項經費	179,000.00		與收益相關
齊贊哈爾濱市技能大師工作室獎金	150,000.00		與收益相關
哈爾濱市財政國庫支付中心代扣手續費	110,289.48		與收益相關
土地使用稅返還	79,968.64		與收益相關
哈爾濱市科技局2017年度「兩創示範」政策資金	50,000.00		與收益相關
哈爾濱市就業工作領導小組辦公室(勞人處省級 技能大師工作室)技能大師獎金	50,000.00		與收益相關
高新技術款	50,000.00		與收益相關
領軍人才津貼	38,400.00		與收益相關
哈爾濱市國家稅務局直屬稅務分局增值稅代扣代 繳手續費	34,584.63		與收益相關
重點企業引進優秀人才補貼	31,150.00		與收益相關
政府獎勵資金		20,000,000.00	與收益相關
市財政獎勵資金		12,060,000.00	與收益相關
穩崗補貼	311,869.69	6,244,713.39	與收益相關
工業發展資金獎勵		3,283,000.00	與收益相關
千人計劃-2名人才5年探親和生活補助	415,000.00	1,215,000.00	與收益相關
哈爾濱市市場監督管理局市長質量獎		1,000,000.00	與收益相關
專利技術補助資金		677,500.00	與收益相關
新區建設成本補貼	896,152.57	671,569.24	與收益相關
失業保險補貼		553,722.11	與收益相關
成都經信局技改補貼資金		501,200.00	與收益相關
哈爾濱市失業保險基金管理中心穩崗補貼		496,995.16	與收益相關
哈電集團離退休幹部醫藥費補助		460,000.00	與收益相關
代扣個人所得稅手續費		443,042.56	與收益相關

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (六十一) 現金流量表補充資料

##### 1. 現金流量表補充資料(續)

補助項目	本年發生額	上年發生額	與資產相關/ 與收益相關
收科學技術部萬人計劃特殊支持經費		250,000.00	與收益相關
企業招用高校畢業生補助資金		239,880.74	與收益相關
新都區經濟科技投資促進和信息化局新增流動資金貸款貼息		213,500.00	與收益相關
黑龍江省人力資源和社會保障廳黑龍江省領軍人才梯隊「535工程」第一層次梯隊資助金		200,000.00	與收益相關
哈爾濱市科技局除氧式凝汽器項目收入		200,000.00	與收益相關
2017年參與國際標準化活動專項經費		130,000.00	與收益相關
黑龍江省人力資源和社會保障廳省級領軍人才梯隊資助資金		100,000.00	與收益相關
超臨界及超超臨界汽輪機葉片技術標準		100,000.00	與收益相關
哈爾濱市就業工作領導小組辦公室技能大師工作室補貼		50,000.00	與收益相關
車輛報廢補助		43,000.00	與收益相關
哈爾濱市重點企業引進優秀人才專項扶持資金		38,250.00	與收益相關
秦皇島市科技局專利申請資助金		30,500.00	與收益相關
展位費補貼		12,000.00	與收益相關
其他	640,000.00	1,325,915.92	與收益相關
合計	4,876,415.01	50,539,789.12	

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (五十九) 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產報廢損失合計	3,066,608.59	3,695,842.30	3,066,608.59
其中：固定資產報廢損失	3,066,608.59	3,695,842.30	3,066,608.59
無形資產報廢損失			
債務重組損失	38,647,346.91		38,647,346.91
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈	500,000.00		500,000.00
預計虧損合同		156,360,284.89	
其他	60,598,842.15	2,905,518.01	60,598,842.15
合計	102,812,797.65	162,961,645.20	102,812,797.65

## (六十) 所得稅費用

## 1. 所得稅費用分項目情況

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	113,890,721.19	163,258,837.00
遞延所得稅調整	-59,724,224.57	-80,861,025.97
合計	54,166,496.62	82,397,811.03

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (六十) 所得稅費用(續)

##### 2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
利潤總額	156,854,134.23
按法定或適用稅率計算的所得稅費用	23,528,120.13
子公司適用不同稅率的影響	15,925,333.85
調整以前期間所得稅的影響	1,153,478.29
非應稅收入的影響	-20,420,104.44
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	47,332,548.18
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-43,244,399.28
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	29,162,082.87
其他	729,437.02
所得稅費用	54,166,496.62

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## (六十一) 現金流量表補充資料

## 1. 現金流量表補充資料

項目	本期發生額	上期發生額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	102,687,637.61	260,968,593.90
加：資產減值準備	179,934,482.68	1,017,128,616.56
信用減值損失	491,545,231.57	
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	700,770,755.75	696,372,060.51
無形資產攤銷	59,338,862.80	50,953,111.61
長期待攤費用攤銷	13,846,896.33	12,017,505.45
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	-2,283,473.35	-3,627,423.23
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	-531,928.61	3,695,842.30
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		12,995,817.33
財務費用(收益以「-」號填列)	93,554,407.87	439,256,686.96
投資損失(收益以「-」號填列)	-139,663,587.58	-121,466,718.09
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-59,724,224.57	-80,861,025.97
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)		
存貨的減少(增加以「-」號填列)	1,744,434,904.99	579,269,657.41
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	3,992,977,723.18	-1,274,536,453.37
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-7,860,180,988.23	-4,275,691,999.21
其他	7,293,652.03	-8,723,349.80
經營活動產生的現金流量淨額	-675,999,647.53	-2,692,249,077.64
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	11,705,681,448.94	15,206,290,892.00
減：現金的年初餘額	15,206,290,892.00	17,204,139,648.41
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-3,500,609,443.06	-1,997,848,756.41

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (六十一) 現金流量表補充資料(續)

##### 2. 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	年初餘額
一. 現金	11,705,681,448.94	15,206,290,892.00
其中： 庫存現金	7,192,181.04	6,045,527.87
可隨時用於支付的銀行存款	11,426,169,264.16	14,826,342,631.29
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	50,692,260.02	107,027,977.01
存放同業款項	221,627,743.72	266,874,755.83
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	11,705,681,448.94	15,206,290,892.00

## 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

### (六十二) 所有權或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	837,570,251.25	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	84,885,716.64	註1
無形資產	29,148,360.58	註1
合計	951,604,328.47	—

註1：

- (1) 受限固定資產期末賬面價值80,803,380.12元，受限無形資產期末賬面價值25,574,278.61元主要為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日還清相關貸款，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。
- (2) 受限固定資產期末賬面價值4,082,336.52元，受限無形資產期末賬面價值3,574,081.97元主要為2017年6月2日成都三利亞科技有限公司與成都農村商業銀行股份有限公司新都太興支行簽訂編號為成農商新太公流藉20170005的流動資金借款合同，借款金額15,900,000.00元，借款期限為2017年6月2日至2018年6月1日，利率為7.84%，上述借款由編號「成農商新太公高抵20160003」為其借款提供抵押，抵押物為房產和土地使用權。抵押物編號「新房權證鑒證字第0388953號、新房權證鑒證字第0388958號、新房權證鑒證字第0388950號、新房權證鑒證字第0388955號的房產和新都國用(2015)第10439號的土地使用權。」

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 六. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### (六十三) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			722,756,490.94
其中：美元	100,018,947.34	6.8632	686,450,039.32
歐元	726,853.71	7.8473	5,703,839.12
巴基斯坦盧比	149,836,502.72	0.0495	7,424,398.71
阿聯酋迪拉姆	12,214,529.68	1.8679	22,815,519.99
蘇丹鎊	2,516,435.21	0.1441	362,693.80
應收賬款			442,839,296.91
其中：美元	63,591,390.03	6.8632	436,440,428.04
歐元	791,805.90	7.8473	6,213,538.44
蘇丹鎊	1,285,856.05	0.1441	185,330.43
其他應收款			409,509,843.09
其中：美元	46,330,802.15	6.8632	317,977,561.32
歐元	4,000.00	7.8473	31,389.20
巴基斯坦盧比	1,502,209,869.69	0.0495	74,434,498.77
迪拉姆	2,592,900.26	1.8679	4,843,278.40
印尼盾	25,841,681,551.45	0.0005	12,223,115.40
應付賬款			312,157,496.59
其中：美元	45,482,791.78	6.8632	312,157,496.59
其他貨幣			
其他應付款			28,450,922.11
其中：美元	4,145,431.01	6.8632	28,450,922.11
其他貨幣			
吸收存款			7,700,344.38
其中：美元	1,121,975.81	6.8632	7,700,344.38
應付利息			129,688.61
其中：美元	18,896.23	6.8632	129,688.61

## 七. 合併範圍的變更

### (一) 本期新納入合併範圍的主體和不再納入合併範圍的主體

#### 1. 本期新納入合併範圍的主體

序號	名稱	形成控制權方式	期末淨資產	本期淨利潤
1	溢駿國際投資有限公司	投資設立		
2	印尼可靠能源公司	投資設立		
3	哈爾濱電機廠(巴西)有限責任公司	投資設立	3,366,331.60	-91,868.39
4	哈電集團山西環保工程有限公司	投資設立	98,000,000.00	

#### 2. 本期不再納入合併範圍的子公司

##### (1) 原子的基本情況

序號	企業名稱	註冊地	業務性質	持股比例 (%)	表決權 比例 (%)	本期不再成為 子公司的原因
1	哈爾濱哈鍋金鼎經 貿有限責任公司	哈爾濱	批發和零售業	94.06	94.06	處置

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 八. 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(%)		方式
					直接	間接	
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	92.08		股東投入
哈爾濱電機廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	89.63		股東投入
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	70.91		股東投入
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	哈爾濱	哈爾濱	巴基斯坦、厄瓜多爾、土耳其等	製造業	100		投資
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	服務業	75		投資
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司(註1)	哈爾濱	哈爾濱	中國	出口貿易	55.56	41.82	投資
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司(註2)	秦皇島	秦皇島	中國	製造業	34.15	55.45	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閘門有限公司	哈爾濱	哈爾濱	中國	製造業	100		投資
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司(註3)	哈爾濱	哈爾濱	中國	金融	55.00	33.16	同一控制下企業合併

## 八. 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(%)		方式
					直接	間接	
成都三利亞科技有限公司 (註4)	成都	成都	中國	製造業	40.7		清算取得
深圳市哈動匯華工貿有限公司 (註5)	深圳	深圳	中國	貿易	60		投資
哈爾濱哈電電氣有限公司	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	45.12	投資

本公司主要附屬公司董事名單如下：

劉智全、張偉、張彥軍、樊險峰、田振權、王前莊、車東光、許瑛、孫寶洪、陶星明、曲先偉、李國強、吳彤、張振江、王越、李長寶、姚宏偉、程悅、于浩洋、仲維濱、李衛東、李夢啟、張傑、姜清海、王貴、楊其國、張宏濤、高超、王曉群、曲愛民、遲鳴、郭宇、王曉堃、王曉宏、張立偉、王守革、陳軍、高旭光、賽鵬、宋兆源、謝敬東、楊玉龍、劉玉強、許瑛、劉立民、陳茂義、武君、丁愉達、張井彬、王雨田、張德君、梁春林、邱文、鄒雪松、孫宏雙等。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 八. 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)

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

1. 哈爾濱動力科技貿易股份有限公司的股權結構為本公司直接持股55.55%，通過本公司子公司哈爾濱電氣國際工程有限責任公司間接持股27.77%，哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各間接持股5.56%，本公司合併持股97.38%。
2. 哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司的股權結構為本公司持股34.15%，本公司子公司哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各持股21.95%，本公司合併持股89.60%。
3. 哈爾濱電氣集團財務有限責任公司的股權結構為本公司持股55.00%，本公司子公司哈爾濱電氣國際工程有限責任公司持股18.00%，哈爾濱電機廠有限責任公司、哈爾濱鍋爐廠有限責任公司和哈爾濱汽輪機廠有限責任公司各持股6.00%，本公司合併持股88.16%。

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

4. 成都三利亞科技有限公司的股權結構為本公司持股40.70%，享有表決權比例為40.70%，因本公司派出董事佔其董事會成員半數以上，對其形成控制。
5. 深圳市哈動匯華工貿有限公司股權結構為本公司持股60%，因清理整頓未納入合併範圍。

## 八. 在其他主體中的權益(續)

### (一) 在子公司中的權益(續)

#### 2. 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例 (%)	本期歸屬 於少數股東 的損益	本期向少數 股東宣告 分派的股利	期末少數 股東權益 餘額
哈爾濱電機廠有限責任公司	10.37	2,962,129.01	463,002.77	545,932,566.49
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	7.92	14,619,560.64	4,244,130.00	461,470,522.03
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	29.09	1,498,204.66		8,950,812.99
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	9.00	15,627,859.16	27,000,000.00	173,428,062.08

#### 3. 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
哈爾濱電機廠有限責任公司	10,016,741,264.15	1,731,974,128.75	11,748,715,392.90	6,187,910,897.84	296,266,727.54	6,484,177,625.38
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	16,171,678,617.49	1,926,171,653.20	18,097,850,270.69	11,876,201,512.78	360,678,289.37	12,236,879,802.15
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	9,258,213,246.30	2,147,774,247.65	11,405,987,493.95	11,112,173,064.45	263,045,048.32	11,375,218,112.77
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	10,067,827,591.59	2,401,548,555.19	12,469,376,146.78	10,542,397,679.23		10,542,397,679.23

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
哈爾濱電機廠有限責任公司	10,490,823,587.40	1,801,738,581.52	12,292,562,168.92	6,756,004,877.38	297,120,641.27	7,053,125,518.65
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	18,749,066,406.17	1,883,282,508.24	20,632,348,914.41	14,599,932,353.09	310,304,139.72	14,910,236,492.81
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	9,794,830,023.87	2,255,535,355.09	12,050,365,378.96	11,901,780,374.67	125,219,559.21	12,026,999,933.88
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	14,040,276,749.79	779,739,011.95	14,820,015,761.74	12,767,171,423.71	7,159,155.44	12,774,330,579.15

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 八. 在其他主體中的權益(續)

#### (一) 在子公司中的權益(續)

##### 3. 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

子公司名稱	本期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
哈爾濱電機廠有限責任公司	3,751,901,632.19	28,564,407.00	28,564,407.00	898,401,430.76
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	7,044,365,518.45	186,520,492.48	186,520,492.48	-475,981,061.89
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	4,700,442,718.76	5,150,239.48	5,150,239.48	-410,584,118.89
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	485,520,811.01	173,642,879.52	174,134,129.52	-4,240,206,294.16

子公司名稱	上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
哈爾濱電機廠有限責任公司	3,546,878,139.25	29,662,689.14	29,662,689.14	349,981,865.72
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	8,679,103,061.65	298,044,238.05	298,044,238.05	-820,381,815.30
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	6,103,657,734.41	103,178,857.61	103,178,857.61	-938,163,638.30
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	458,653,543.63	198,669,768.59	219,622,234.90	-818,606,504.20

#### (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(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	秦皇島	秦皇島	能源服務	41		權益法
葫蘆島濱海水電大件有限責任公司	葫蘆島	葫蘆島	製造業	50		權益法

## 八. 在其他主體中的權益(續)

## (二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

## 2. 重要聯營企業的主要財務信息

項目	通用電氣—哈動力能源服務 (秦皇島)有限公司	
	期末餘額/ 本期發生額	年初餘額/ 上期發生額
流動資產	335,447,251.96	333,786,606.36
其中：現金和現金等價物		
非流動資產	106,858,194.16	104,391,019.73
<b>資產合計</b>	<b>442,305,446.12</b>	<b>438,177,626.09</b>
流動負債	149,146,969.12	107,845,951.62
非流動負債		
<b>負債合計</b>	<b>149,146,969.12</b>	<b>107,845,951.62</b>
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	328,872,987.96	330,331,674.47
按持股比例計算的淨資產份額	134,837,925.10	135,435,986.53
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	134,837,925.10	135,003,849.87
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	316,413,120.97	282,443,110.84
財務費用	-4,291,953.56	-1,872,687.75
所得稅費用	26,965,129.85	17,709,280.65
淨利潤	73,419,204.01	59,674,236.13
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	73,419,204.01	59,674,236.13
本年度收到的來自合營企業的股利	16,919,554.00	17,767,425.00

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 八. 在其他主體中的權益(續)

#### (二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

##### 2. 重要聯營企業的主要財務信息(續)

項目	葫蘆島濱海水電大件有限責任公司	
	期末餘額／ 本期發生額	年初餘額／ 上期發生額
流動資產	76,255,087.90	76,255,087.90
非流動資產	28,557,819.81	28,557,819.81
<b>資產合計</b>	<b>104,812,907.71</b>	<b>104,812,907.71</b>
流動負債	2,282,109.49	2,282,109.49
非流動負債		
<b>負債合計</b>	<b>2,282,109.49</b>	<b>2,282,109.49</b>
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	102,530,798.22	102,530,798.22
按持股比例計算的淨資產份額	51,265,399.11	51,265,399.11
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對聯營企業權益投資的賬面價值	49,898,970.38	49,898,970.38
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入		
淨利潤		
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額		
本年度收到的來自聯營企業的股利		

## 八. 在其他主體中的權益(續)

### (二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

#### 3. 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	年初餘額／ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	21,369,164.37	18,086,294.53
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	3,730,774.62	1,894,324.50
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	3,730,774.62	1,894,324.50

## 九. 與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。公司董事會全面負責風險管理目標和政策的確定，並對風險管理目標和政策承擔最終責任。本公司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。公司的主要客戶為境處客戶，為主要客戶的應收款項辦理了出口業務信用保險。

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 九. 與金融工具相關的風險(續)

#### (二) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括外匯風險、利率風險和其他價格風險。

##### (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115,600,000.00元。在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的100%基準點的變動時，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。

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### (三) 流動性風險(續)

公司持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

	1年以內
<b>金融資產及金融負債：</b>	
貨幣資金	12,543,251,700.19
應收票據	3,112,281,635.68
應收賬款	11,238,171,927.04
其他應收款	1,500,449,011.44
短期借款	1,572,908,534.19
應付票據	5,836,028,015.25
應付賬款	13,215,819,754.05
應付職工薪酬	296,206,737.79
其他應付款	273,191,841.18
一年內到期的非流動負債	
其他流動負債	188,548.80

## 十. 公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

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

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十. 公允價值的披露(續)

#### (一) 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
<b>一. 持續的公允價值計量</b>				
(一)其他流動資產				
(1) 銀行理財產品				
(二)一年內到期的非流動資產	49,955,000.00			49,955,000.00
(1) 債務工具投資	49,955,000.00			49,955,000.00
(2) 權益工具投資				
(3) 其他				
(三)其他權益工具投資	716,953,772.26			716,953,772.26
持續以公允價值計量的資產總額	766,908,772.26			766,908,772.26

### 十一. 關連方及關連交易

(以下金額單位若未特別註明者均為人民幣元)

#### (一) 本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	母公司對本公司 的持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
哈爾濱電氣集團有限公司	哈爾濱	電站設備製造、銷售	198,818.10	60.41	60.41

#### (二) 本公司的子公司情況

本企業子公司的情況詳見本附註八、在其他主體中的權益之(一)在子公司中的權益。

#### (三) 本公司的合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見本附註八、在其他主體中的權益之(二)在合營安排或聯營企業中的權益。

## 十一. 關連方及關連交易(續)

### (四) 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
哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司	同一母公司控制的子公司

### (五) 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. 持續性關連交易

本公司於2016年1月29日發佈的《持續關連交易—委託管理合同》公告、於2016年12月9日發佈的《持續關連交易—產品與服務框架協議》、《持續關連交易—金融服務框架協議》公告、於2017年2月22日發佈的《有關持續關連交易—金融服務框架協議公告之補充公告及金融服務框架協議之補充協議》公告，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2016年3月23日至2019年3月22日、2017年1月1日至2019年12月31日、2016年12月31日至2019年12月30日。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十一. 關連方及關連交易(續)

#### (五) 關連交易情況(續)

##### 1. 持續性關連交易(續)

##### (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		5,562,974.47
– 聯營公司		
採購商品		
– 同一控制下公司	19,594,418.41	61,279,576.13
– 聯營公司		
服務費收入		
– 同一控制下公司	29,433.96	
服務費支出		
– 同一控制下公司	64,155,310.85	55,413,302.09

上述第(1)項交易為《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	17,433,100.48	23,575,469.57
同一控制下公司	1,117,992.61	1,194,144.74
聯營公司	3,642.99	10,239.37
合計	18,554,736.08	24,779,853.68

## 十一. 關連方及關連交易(續)

### (五) 關連交易情況(續)

#### 1. 持續性關連交易(續)

##### (3) 貼現票據的利息收入

關連方	本期發生額	上期發生額
同一控制下公司	51,644.39	18,409.34
合計	51,644.39	18,409.34

##### (4) 手續費及佣金收入

關連方	本期發生額	上期發生額
同一控制下公司	12,263.64	
聯營公司	149.01	9,091.93
合計	12,412.65	9,091.93

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十一. 關連方及關連交易(續)

#### (五) 關連交易情況(續)

##### 1. 持續性關連交易(續)

##### (5) 委託貸款利息收入

關連方	本期發生額	上期發生額
控股公司 同一控制下公司	7,728,101.25	7,802,504.72
合計	7,728,101.25	7,802,504.72

上述第(2)至(5)項交易為《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。

##### (6) 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(6)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。

## 十一. 關連方及關連交易(續)

### (五) 關連交易情況(續)

#### 1. 持續性關連交易(續)

#### (7) 董事、監事及高級管理人員薪酬

於2018年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

單位：人民幣元

姓名	工資及 其他福利	退休福利 計劃供款	合計
一. 董事			
(一) 執行董事			
斯澤夫先生			
吳偉章先生	618,530.00	96,499.00	715,029.00
張英健先生	553,845.00	91,721.00	645,566.00
宋世麒先生	550,130.00	89,741.00	639,871.00
執行董事小計	1,722,505.00	277,961.00	2,000,466.00
(二) 非執行董事			
無			
(三) 獨立非執行董事			
朱鴻傑先生	60,000.00		60,000.00
胡建民先生	60,000.00		60,000.00
于文星先生	60,000.00		60,000.00
田民先生(2018.3月始任)	50,000.00		50,000.00
獨立非執行董事小計	230,000.00		230,000.00
二. 監事			
馮永強先生(2018.2月止薪)	31,020.00	7,478.00	38,498.00
陳光先生	372,480.00	75,435.00	447,915.00
張軍泉先生	405,479.00	58,162.00	463,641.00
張文明先生	367,524.00	33,444.00	400,968.00
朱鵬濤先生	198,764.00	40,589.00	239,353.00
監事小計	1,375,267.00	215,108.00	1,590,375.00

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十一. 關連方及關連交易(續)

#### (五) 關連交易情況(續)

##### 1. 持續性關連交易(續)

##### (7) 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
三. 高級管理人員			
劉智全先生	558,730.00	91,721.00	650,451.00
謝衛江先生(2018年11月9日任職)	60,660.00	10,160.00	70,820.00
呂智強先生(2018年11月9日任職)	60,660.00	26,200.00	86,860.00
王德興先生	727,100.00	209,100.00	936,200.00
張海權先生	770,145.00	87,881.00	858,026.00
曲哲先生	770,145.00	87,881.00	858,026.00
艾立松先生(公司秘書)	314,684.00	65,522.00	380,206.00
高級管理人員小計	3,262,124.00	578,465.00	3,840,589.00
合計	6,589,896.00	1,071,534.00	7,661,430.00

## 十一. 關連方及關連交易(續)

### (五) 關連交易情況(續)

#### 1. 持續性關連交易(續)

##### (7) 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(二零一七年：1名)亦為本公司高管，其薪酬如上披露。其餘4名(二零一七年：4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
第一名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司董事長、 黨委書記	1,024,500.00	190,688.00	1,215,188.00
第二名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副董事長、 總經理、黨委副書記	982,600.00	189,581.00	1,172,181.00
第三名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副總經理	823,700.00	139,004.00	962,704.00
第四名	哈爾濱鍋爐廠有限責任公司紀委書記	806,900.00	147,367.00	954,267.00
合計		3,637,700.00	666,640.00	4,304,340.00

上述第(7)項交易屬於《上市規則》第14A.33條豁免的持續關連交易。

#### 2. 關連交易

於2017年9月4日，本公司發佈《(1)有關根據特別授權建議發行新內資股之關連交易及(2)建議修訂公司章程》公告，本公司與哈爾濱電氣集團有限公司簽訂《內資股股份認購協議》，具體情況如下：

關連方	本期發生額	上期發生額
哈爾濱電氣集團有限公司		1,270,000,000

上述交易屬於《上市規則》第14A章規定下的關連交易。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十一. 關連方及關連交易(續)

#### (六) 關連方應收應付款項

##### 1. 應收項目

項目名稱	關連方	期末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司			40,000.00	
預付賬款	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	50,480,000.00		33,300,000.00	
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	6,895,006.65		6,895,006.65	
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司			1,003,995.00	
	哈爾濱工業密爐聯營公司	29,400.00		615,000.00	
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	207,200.00		5,777.00	
其他應收款	哈爾濱電氣集團有限公司	162,095,125.59		162,095,125.59	
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	20,000,000.00		62,982,138.98	
	哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	2,000,000.00		4,200,000.00	
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	100,000.00		3,003,751.55	
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	9,809,479.54		1,077,707.44	
	哈爾濱匯通電力工程有限公司			280,310.65	
	哈爾濱市哈電加油站有限公司			119,981.70	
	哈爾濱哈鍋鍋爐容器工程有限責任公司			69,389.37	
	哈爾濱工業密爐聯營公司			29,400.00	
	哈爾濱哈汽實業綜合服務管理有限公司			26,540.28	
應收利息	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司			239,250.00	

## 十一. 關連方及關連交易(續)

## (六) 關連方應收應付款項(續)

## 2. 應付項目

項目名稱	關連方	賬面餘額	
		期末餘額	年初餘額
吸收存款			
	哈爾濱電氣集團有限公司	1,549,328,422.43	643,164,117.73
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	95,251,839.85	66,762,998.90
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司	19,275,064.76	35,394,557.94
	佳木斯電機廠有限責任公司	3,534,562.55	8,451,289.62
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	3,723,293.86	8,162,193.16
	哈爾濱絕緣材料廠	1,274,175.73	6,206,267.11
	哈爾濱電機廠醫院	60,722.05	5,922,789.08
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	4,071,505.00	5,669,531.00
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	5,039,092.12	5,011,446.67
	哈爾濱三聯商務服務有限責任公司	2,267,972.84	2,943,617.96
	哈爾濱汽輪機廠醫院	575,963.19	2,824,316.40
	哈爾濱鍋爐廠醫院	674,427.35	2,818,879.90
	哈爾濱哈電金屬構件有限責任公司	3,428,683.61	2,484,545.63
	哈爾濱哈電醫院管理有限公司	1,509,305.86	2,078,674.59
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	5,338,887.61	1,480,628.49
	哈爾濱哈汽實業綜合服務管理有限公司	2,330,486.05	1,290,320.33
	黑龍江哈電多能水電開發有限責任公司		897,146.87
	哈爾濱電機廠幼兒園	839,427.92	739,552.27
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	37.82	408,019.18
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司	3,010,986.72	211,556.75
	哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司		96,579.66
	哈爾濱哈鍋實業開發總公司幼兒園	29,681.15	5,825.49
	哈爾濱哈電物資經銷總公司	75.82	2,894.96

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十一. 關連方及關連交易(續)

#### (六) 關連方應收應付款項(續)

##### 2. 應付項目(續)

項目名稱	關連方	賬面餘額	
		期末餘額	年初餘額
應付賬款			
	哈爾濱哈電金屬構件有限責任公司	10,492,501.44	10,622,444.87
	哈爾濱哈鍋電站備件有限責任公司		6,565,595.05
	哈爾濱電氣集團阿城繼電器有限責任公司	5,236,214.79	5,369,155.79
	哈爾濱哈電物資經銷總公司	3,601,065.16	4,316,915.12
	哈爾濱匯通電力工程有限公司		2,686,460.92
	哈爾濱哈電物業管理有限責任公司	614,341.75	1,787,920.00
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司		1,632,910.00
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	209,741.00	1,075,218.64
	佳木斯電機股份有限公司	775,098.51	702,835.51
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	300,981.30	640,981.30
	哈爾濱哈鍋鍋爐工程技術有限公司		625,400.00
	哈爾濱貝格電器設備結構有限責任公司	102,430.65	278,008.65
	哈爾濱慶緣電工材料股份有限公司		128,502.43
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	5,158.50	111,158.50
	哈爾濱哈鍋鵬博經貿有限責任公司	457,852.39	
應付票據			
	哈爾濱工業窯爐聯營公司	1,318,618.87	503,674.00
	哈爾濱哈電實業開發有限責任公司	316,188.00	
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	300,000.00	
其他應付款			
	哈爾濱電氣集團有限公司	478,000.00	8,820,251.60
	哈爾濱哈汽實業開發總公司	2,449,341.75	2,016,059.07
	哈爾濱哈汽實業綜合服務管理有限公司		89,123.00
	通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	600,000.00	
應付利息			
	哈爾濱電氣集團有限公司		4,086,954.84
	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司		143,550.00
	哈爾濱哈鍋實業開發有限責任公司		31,556.25
	哈爾濱三聯實業商務服務有限責任公司		8,680.00

## 十一. 關連方及關連交易(續)

### (七) 關連方承諾

無

### (八) 其他

無

## 十二. 承諾及或有事項

### (一) 重要承諾事項

#### 1. 已簽約但未發生購建資產承諾

截至2018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24,615.01萬元，具體情況如下：

公司名稱	尚未支付的 合同金額 (萬元)	預計投資期間
哈爾濱電氣股份有限公司(本部)	2,188.52	2019年
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	5,468.48	2019年
哈爾濱電機廠有限責任公司	3,260.40	2019年
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	13,697.61	2019年
合計	24,615.01	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

## 十二. 承諾及或有事項(續)

### (二) 或有事項

#### 1. 對集團內、集團外擔保情況

序號	擔保單位	擔保對象				實際擔保金額	其中：本年				
		名稱	企業性質	擔保方式	擔保種類		反擔保方式	新增擔保金額	擔保對象現狀	是否逾期	是否被訴
	合計(對集團內)					2,035,420,477.68	917,210,956.67				
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	國有企業	連帶責任	履約擔保	無反擔保	330,000,000.00	0.00	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	國有企業	連帶責任	履約擔保	無反擔保	130,000,000.00	0.00	正常經營	否	否
3	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	連帶責任擔保	履約擔保	無反擔保	174,870,800.00	14,716,200.00	正常經營	否	否
4	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	70,473,875.00	0.00	正常經營	否	否
5	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	155,386,300.00	0.00	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	175,061,534.22	0.00	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	21,007,384.14	0.00	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	30,175,665.99	0.00	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	其他擔保	無反擔保	7,548,136.28	0.00	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	其他擔保	無反擔保	7,548,136.28	0.00	正常經營	否	否
11	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	20,615,296.10	0.00	正常經營	否	否
12	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	558,657,400.38	558,657,400.38	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	履約擔保	無反擔保	10,164,428.72	10,164,428.72	正常經營	否	否
14	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	履約擔保	無反擔保	7,561,361.40	7,561,361.40	正常經營	否	否
15	哈爾濱電氣股份有限公司	哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	國有控股	連帶責任保證	其他擔保	無反擔保	326,111,566.17	326,111,566.17	正常經營	否	否
16	哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任擔保	履約擔保	無反擔保	4,290,000.00	0.00	正常經營	否	否
17	哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任擔保	履約擔保	無反擔保	5,220,852.00	0.00	正常經營	否	否
18	哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	哈爾濱電氣動力裝備有限公司	國有控股	連帶責任擔保	履約擔保	無反擔保	727,741.00	0.00	正常經營	否	否

#### 2. 未決訴訟

無。

## 十三. 資產負債表日後事項

經公司第八屆第二十二次董事會審議通過2018年度利潤分配預案，董事會不建議派發本公司2018年度末期股息。

## 十四. 其他重要事項

### (一) 分部信息

#### 1. 報告分部的確定依據與會計政策

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了6個報告分部，分別為：火電主機設備分部、水電主機設備分部、電站工程服務分部、電站輔機和配套產品分部、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。

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十四. 其他重要事項(續)

#### (一) 分部信息(續)

##### 2. 報告分部的財務信息

##### (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
<b>2018年12月31日</b>							
可報告分部資產	38,060,046,043.09	4,981,546,381.13	5,900,713,218.18	2,224,798,407.05	5,918,287,179.76	6,783,336,804.67	63,868,728,033.88
其中：在建工程本期增加金額	166,286,437.12	33,271,531.75		3,461,068.88	48,118,232.00	122,108,436.70	373,245,706.45
購置的固定資產和無形資產等金額	37,055,011.52	5,563,549.63	3,113,450.72	3,749,449.78	41,635,536.57	32,934,371.17	124,051,369.39
可報告分部負債	30,909,471,437.62	2,886,382,078.26	5,424,335,500.65	1,612,693,371.77	4,168,102,585.60	5,536,702,477.71	50,537,687,451.61
<b>2018年度</b>							
分部收入							
來自外部客戶之收入	11,877,253,493.44	1,704,635,327.78	7,411,068,070.00	899,959,203.92	1,338,543,115.52	2,648,001,639.96	25,879,460,850.62
分部間收入	2,445,150,561.55					25,907,149.35	2,471,057,710.90
可報告分部收入	14,322,404,054.99	1,704,635,327.78	7,411,068,070.00	899,959,203.92	1,338,543,115.52	2,673,908,789.31	28,350,518,561.52
可報告分部毛利	1,688,416,137.54	151,307,340.39	253,427,300.43	90,244,697.64	279,757,718.61	762,349,542.38	3,225,502,736.99

**十四. 其他重要事項(續)****(一) 分部信息(續)**

## 2. 報告分部的財務信息(續)

## (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
2017年12月31日							
可報告分部資產	41,212,539,999.63	4,621,011,351.10	6,651,596,886.48	3,020,134,669.35	8,114,465,554.50	6,582,095,472.16	70,201,843,933.22
其中：在建工程本期增加金額	205,698,456.10	11,100,895.65	15,746,976.00	12,736,227.18	502,590,983.75	81,402,678.44	829,276,217.12
購置的固定資產和無形資產等金額	39,551,824.68	18,813,052.57	205,009,241.96	985,708.73	25,456,422.56	39,193,899.47	329,010,149.97
可報告分部負債	34,634,317,661.74	2,229,206,421.05	5,884,095,242.01	2,316,900,005.18	6,304,818,582.81	4,993,809,765.82	56,363,147,678.61
2017年1-12月							
分部收入							
來自外部客戶之收入	13,871,644,397.96	1,146,212,806.36	10,704,840,383.96	1,339,075,625.77	2,032,575,585.70	2,445,975,056.63	31,540,323,856.38
分部間收入	2,534,289,826.09		-141,400,613.00			22,799,084.22	2,415,688,297.31
可報告分部收入	16,405,934,224.05	1,146,212,806.36	10,563,439,770.96	1,339,075,625.77	2,032,575,585.70	2,468,774,140.85	33,956,012,153.69
可報告分部毛利	2,371,509,963.21	182,328,452.21	490,768,642.94	195,206,172.08	519,357,241.58	594,919,083.22	4,354,089,555.24

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十四. 其他重要事項(續)

#### (一) 分部信息(續)

##### 2. 報告分部的財務信息(續)

##### (2) 分部資產、負債及收入情況

項目	期末金額	年初金額
資產		
可報告分部資產	63,868,728,033.88	70,201,843,933.22
抵銷分部間關連方往來	-19,044,229,265.34	-20,122,713,238.83
可報告分部資產淨額	44,824,498,768.54	50,079,130,694.39
遞延所得稅資產	490,142,216.40	430,581,741.83
其他非流動資產		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
受限制及已抵押銀行借款		
銀行存款	8,730,639,860.30	12,155,831,808.52
中央銀行存款	635,145,558.72	747,561,319.78
現金及現金等價物	50,694,420.76	107,033,625.67
未分配總部及公司資產	1,810,861,851.34	1,317,953,882.79
資產合計	56,541,982,676.06	64,838,093,072.98
負債		
可報告分部負債	50,537,687,451.61	56,363,147,678.61
抵銷分部間關連方往來	-12,683,916,496.00	-8,721,527,596.46
可報告分部負債淨額	37,853,770,955.61	47,641,620,082.15
應交稅費	374,043,503.79	240,442,949.52
遞延所得稅負債		7,280,974.79
未分配總部及公司負債	2,005,137,618.23	806,597,387.90
負債合計	40,232,952,077.63	48,695,941,394.36

**十四. 其他重要事項(續)****(一) 分部信息(續)**

## 2. 報告分部的財務信息(續)

## (2) 分部資產、負債及收入情況(續)

項目	本期發生額	上期發生額
<b>收入</b>		
來自外部客戶之收入	25,879,460,850.62	31,540,323,856.38
分部間收入	2,471,057,710.90	2,415,688,297.31
可報告分部收入	28,350,518,561.52	33,956,012,153.69
可報告分部毛利	3,225,502,736.99	4,354,089,555.24
抵銷分部間虧損	33,572,806.15	81,719,926.20
來自集團外部客戶間可報告分部毛利	3,191,929,930.84	4,272,369,629.04
權益法核算的長期股權投資收益	33,832,648.30	26,360,761.31
利息收入	485,064,692.65	488,136,436.30
中國政府補助	179,653,758.71	96,282,405.05
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		-11,399,680.48
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	145,030,891.91	266,495,807.13
固定資產、無形資產等長期資產本期計提的減值損失		29,642,866.59
未分配其他收益及淨收入	151,370,514.79	97,359,627.28
未分配總部及企業費用	3,739,966,519.15	4,329,604,099.85
<b>利潤總額</b>	<b>156,854,134.23</b>	<b>343,366,404.93</b>

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十四. 其他重要事項(續)

#### (一) 分部信息(續)

##### 2. 報告分部的財務信息(續)

##### (3) 地區資料

項目	來自外部客戶之收入	
	2018年度	2017年度
1. 中國境內(所在地)	18,482,059,253.38	20,937,172,169.16
2. 海外：		
– 巴基斯坦伊斯蘭共和國	940,501,828.49	3,883,858,635.49
– 土耳其共和國	292,124,872.39	1,771,972,533.17
– 阿拉伯聯合酋長國	5,275,085,949.28	1,687,649,086.59
– 厄瓜多爾共和國	382,959,581.28	1,164,629,635.62
– 孟加拉人民共和國	139,432,199.33	617,243,022.29
– 印度尼西亞共和國	66,947,781.02	314,662,168.56
– 其他國家	300,349,385.45	1,163,136,605.50
海外小計	7,397,401,597.24	10,603,151,687.22
合計	25,879,460,850.62	31,540,323,856.38

#### (二) 本期無其他對投資者決策有影響的重要事項。

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋

(以下金額單位若未特別註明者均為人民幣元)

### (一) 應收票據及應收賬款

項目	期末餘額	年初餘額
應收票據	54,264,153.84	109,863,832.00
應收賬款	882,242,918.55	814,954,732.15
合計	936,507,072.39	924,818,564.15

#### 1. 應收票據情況

##### (1) 應收票據分類列示

種類	期末數			年初數		
	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	47,770,000.00		47,770,000.00	109,863,832.00		109,863,832.00
商業承兌匯票	6,494,153.84		6,494,153.84			
合計	54,264,153.84		54,264,153.84	109,863,832.00		109,863,832.00

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (一) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況

##### (1) 應收賬款按種類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,145,527,296.60	100.00	263,329,378.05	22.99	882,197,918.55	1,055,134,925.97	99.99	240,265,193.82	22.77	814,869,732.15
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	45,000.00				45,000.00	85,000.00	0.01			85,000.00
合計	1,145,527,296.60	-	263,329,378.05	-	882,242,918.55	1,055,219,925.97	-	240,265,193.82	-	814,954,732.15

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	期末餘額			年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1年以內	648,907,084.80	32,445,354.23	5.00	780,373,308.67	39,018,665.44	5.00
1至2年	304,288,486.50	76,072,121.62	25.00	48,638,470.52	12,159,617.63	25.00
2至3年	33,980,470.52	16,990,235.26	50.00	25,105,353.96	12,552,676.98	50.00
3至4年	25,105,353.96	20,084,283.17	80.00	108,403,995.25	86,723,196.20	80.00
4至5年	77,542,585.25	62,034,068.20	80.00	14,013,800.00	11,211,040.00	80.00
5年以上	55,703,315.57	55,703,315.57	100.00	78,599,997.57	78,599,997.57	100.00
合計	1,145,527,296.60	263,329,378.05		1,055,134,925.97	240,265,193.82	

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### (一) 應收票據及應收賬款(續)

#### 2. 應收賬款情況(續)

##### (2) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款(按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	45,000.00			關連方不計提
合計	45,000.00			

##### (3) 本期計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備23,064,184.23元，轉回或收回壞賬準備0元。

##### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收款情況

單位名稱	期末餘額		
	應收賬款	佔應收賬款 合計數的比例 (%)	壞賬準備
洛陽萬眾吉利熱電有限公司	281,294,350.00	24.55	14,064,717.50
華電國際物資有限公司	145,237,060.00	12.68	33,165,725.00
華潤電力(錦州)有限公司	119,111,135.60	10.40	5,955,556.78
江蘇華電昆山熱電有限公司	89,184,267.43	7.79	21,626,775.32
內蒙古大板發電有限責任公司	65,986,659.00	5.76	3,299,332.95
合計	700,813,472.03	61.18	78,112,107.55

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (一) 應收票據及應收賬款(續)

##### 2. 應收賬款情況(續)

##### (5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本期內無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

##### (6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

本期內無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

#### (二) 其他應收款

項目	期末餘額	年初餘額
應收利息		
應收股利	103,848,325.26	75,124,995.11
其他應收款	1,712,642,997.30	987,349,656.17
合計	1,816,491,322.56	1,062,474,651.28

##### 1. 應收股利

##### (1) 應收股利分類

項目	期末餘額	年初餘額
哈爾濱電機廠有限責任公司	17,323,540.23	17,323,540.23
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	1,350,000.00	1,050,000.00
成都三利亞科技有限公司	2,912,863.76	2,912,863.76
哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	2,324,550.43	2,324,550.43
哈爾濱哈鍋閘門股份有限公司	51,514,040.69	51,514,040.69
通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島)有限公司	28,423,330.15	
合計	103,848,325.26	75,424,995.11

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

## (二) 其他應收款(續)

## 2. 其他應收款(續)

## (1) 其他應收款按種類披露

種類	期末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	1,652,073,093.34	95.90	-	-	1,652,073,093.34	983,385,410.19	97.90	12,438,741.38	1.26	970,946,668.81
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	26,927,135.05	1.56	4,205,971.56	15.62	22,721,163.49	13,318,739.89	1.33	2,842,449.37	21.34	10,476,290.52
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	43,726,896.15	2.54	5,878,155.68	13.44	37,848,740.47	7,818,352.20	0.78	1,891,655.36	24.20	5,926,696.84
合計	1,722,727,124.54	-	10,084,127.24	-	1,712,642,997.30	1,004,522,502.28	-	17,172,846.11	-	987,349,656.17

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (二) 其他應收款(續)

##### 2. 其他應收款(續)

##### (2) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	
哈爾濱電機廠有限責任公司	213,078,880.00			關聯方不計提
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	200,362,880.00			關聯方不計提
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	10,168,577.33			關聯方不計提
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	290,684,896.97			關聯方不計提
成都三利亞科技有限公司	16,386,473.85			關聯方不計提
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	276,602,347.97			關聯方不計提
哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	21,669,316.10			關聯方不計提
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	623,119,721.12			關聯方不計提
合計	1,652,073,093.34			

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

## (二) 其他應收款(續)

## 2. 其他應收款(續)

## (3) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額			年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1年以內	19,865,750.16	993,287.50	5.00	9,257,523.87	463,353.19	5.00
1至2年	4,831,215.87	1,207,803.97	25.00	2,234,005.49	558,501.37	25.00
2至3年	442,322.49	221,161.25	50.00	8,293.45	4,146.73	50.00
3至4年	8,293.45	6,634.76	80.00	12,345.00	9,876.00	80.00
4至5年	12,345.00	9,876.00	80.00			
5年以上	1,767,208.08	1,767,208.08	100.00	1,806,572.08	1,806,572.08	100.00
合計	26,927,135.05	4,205,971.56		13,318,739.89	2,842,449.37	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (二) 其他應收款(續)

##### 2. 其他應收款(續)

##### (4) 期末單項金額不重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	
備用金	6,084,066.00	1,804,203.30	29.65	根據可回收性計提
燃機事業部保證金	2,696,105.38	2,696,105.38	100.00	預計無法收回
哈爾濱金鑫電氣有限責任公司	25,917.00	25,917.00	100.00	預計無法收回
哈動匯華	1,351,930.00	1,351,930.00	100.00	預計無法收回
佳木斯電機股份有限責任公司	100,000.00			關聯方不計提
哈電發電設備國家工程研究中心 有限公司	90,000.00			關聯方不計提
三聯公司	2,200,000.00			關聯方不計提
其他應收款/其他	31,178,877.77			根據可回收性計提
合計	43,726,896.15	5,878,155.68		

##### (5) 計提、轉回或收回壞賬準備情況

本期計提壞賬準備1,812,720.34元，轉回或收回壞賬準備8,901,439.21元。

##### (6) 實際核銷的其他應收款情況

本期無實際核銷的其他應收款情況。

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

## (二) 其他應收款(續)

## 2. 其他應收款(續)

## (7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收 期末餘額合計 數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	往來款	623,119,721.12	1-2年, 2-3年, 3-4年, 4-5年, 5年以上	36.17	
哈爾濱汽輪機廠 有限責任公司	往來款	290,684,896.97	1年以內, 2-3年, 5年以上	16.87	
哈爾濱電氣動力裝備 有限公司	往來款	276,602,347.97	1年以內, 1-2年, 2-3年, 3-4年, 5年以上	16.06	
哈爾濱電機廠有限責任 公司	往來款	213,078,880.00	1年以內, 2-3年	12.37	
哈爾濱鍋爐廠有限責任 公司	往來款	200,362,880.00	1年以內, 2-3年	11.63	
合計		1,603,848,726.06		93.10	

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (三) 長期股權投資

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	5,343,528,202.18	3,000,000.00	5,340,528,202.18	5,293,548,202.18	3,000,000.00	5,290,548,202.18
對聯營、合營企業投資	125,762,839.40		125,762,839.40	135,003,849.87		135,003,849.87
合計	5,469,291,041.58	3,000,000.00	5,466,291,041.58	5,428,552,052.05	3,000,000.00	5,425,552,052.05

#### 1. 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
哈爾濱電氣集團財務有限責任公司	837,122,531.11			837,122,531.11		
哈爾濱鍋爐廠有限責任公司	716,178,892.28			716,178,892.28		
哈爾濱汽輪機廠有限責任公司	692,422,891.68			692,422,891.68		
哈爾濱電氣動力裝備有限公司	1,022,652,962.02			1,022,652,962.02		
哈爾濱電機廠有限責任公司	678,546,878.74			678,546,878.74		
哈電集團(秦皇島)重型裝備有限公司	571,568,274.84			571,568,274.84		
哈爾濱電氣國際工程有限責任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
哈電發電設備國家工程研究中心有限公司	120,004,550.35			120,004,550.35		
哈電集團哈爾濱電站閘門有限公司	97,002,844.08			97,002,844.08		
哈爾濱哈電電氣有限公司	25,780,234.61			25,780,234.61		
哈爾濱動力科技貿易股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
成都三利亞科技有限公司	14,268,142.47			14,268,142.47		
深圳市哈動匯華工貿有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
哈電集團山西環保工程有限公司		49,980,000.00		49,980,000.00		
合計	5,293,548,202.18			5,343,528,202.18		3,000,000.00

## 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

## (三) 長期股權投資(續)

## 2. 對聯營企業投資

被投資單位	年初餘額	減值準備 年初餘額	本期增減變動							期末餘額	本年核銷 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. 聯營企業												
通用電氣-哈動力能源服務(秦皇島) 有限公司	135,003,849.87				30,101,873.68				45,342,884.15		119,762,839.40	
哈爾濱瑞風新能源有限公司			6,000,000.00								6,000,000.00	
合計	135,003,849.87		6,000,000.00		30,101,873.68				45,342,884.15		125,762,839.40	

說明：詳見附註六、(十三)。

## (四) 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
<b>主營業務</b>	<b>3,065,361,504.82</b>	<b>2,974,211,430.68</b>	3,005,553,573.93	2,861,617,494.39
火電主機設備	2,460,464,620.38	2,369,675,273.59	1,939,362,906.38	1,799,962,083.25
核電項目	604,896,884.44	604,536,157.09	1,066,190,667.55	1,061,655,411.14
<b>其他業務</b>	<b>12,637,622.12</b>	<b>5,092,994.64</b>	28,240,545.08	18,931,297.49
使用許可費	796,927.13		373,609.12	
其他	11,840,694.99	5,092,994.64	27,866,935.96	18,931,297.49
合計	3,077,999,126.94	2,979,304,425.32	3,033,794,119.01	2,880,548,791.88

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### (五) 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	422,663,832.17	128,173,458.25
權益法核算的長期股權投資收益	30,101,873.64	24,466,436.81
處置長期股權投資產生的投資收益		
交易性金融資產在持有期間的投資收益		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		
債權投資持有期間取得的利息收入		
可供出售金融資產在持有期間的投資收益		5,894,980.61
處置債權投資取得的投資收益		
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
其他債權投資持有期間取得的利息收入		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
其他權益工具投資持有期間取得的股利收入		
其他非流動金融資產在持有期間的投資收益		
處置其他非流動金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
處置構成業務的處置組產生的投資收益		
其他		
合計	452,765,705.81	158,534,875.67

## 十六. 補充資料

### (一) 當期非經常性損益明細表

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	2,564,309.20	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	179,653,758.71	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益	-37,027,178.91	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年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		

## 二零一八年度財務報表附註(續)

(除特殊註明外，金額單位均為人民幣元)

### 十六. 補充資料(續)

#### (一) 當期非經常性損益明細表(續)

項目	金額	說明
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受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	-23,681,226.82	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	29,025,791.20	
<b>非經營性損益對利潤總額影響的合計</b>	<b>150,535,453.38</b>	
所得稅影響額	-25,933,020.77	
少數股東權益影響額	-15,357,287.32	
<b>歸屬於母公司的非經常性損益影響數</b>	<b>109,245,145.29</b>	

#### (二) 淨資產收益率及每股收益

本期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	0.48	0.04	0.04
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	-0.25	-0.02	-0.02

### 產品與服務

2月，本公司承製的江西九江2號機組首次並網一次成功，各項指標均達到同類型機組性能指標最優水平。

4月4日，「工業大數據應用技術國家工程實驗室」揭牌儀式在公司江北科研基地正式揭牌運營。

9月27日，公司與通用電氣(中國)有限公司訂立的《合資經營企業合同》正式生效。

10月，由本公司所屬企業哈爾濱鍋爐廠有限責任公司提供設備的世界最高參數萊蕪電廠100萬千瓦二次再熱機組獲得亞洲電力獎2018年度燃煤發電項目金獎，成為2018年中國唯一一個獲得該獎的火電機組項目。

10月22日，本公司參與設計製造的世界首批AP1000示範項目海陽1號機組順利完成168小時滿功率連續運行試驗，運行期間各項指標數據平穩。機組具備投入商業運行條件。

10月27日，白鶴灘世界首台百萬千瓦水輪發電機組導水機構通過驗收，達到精品標準。

本公司「中國水電技術升級工程」項目入選「CCTV國家品牌計劃－國家重大工程公益傳播」。

「迪拜哈斯彥清潔燃煤電站海外綠色建設形象案例」被評為「2018國企海外形象建設優秀案例」。

### 重要合同

2018年，本集團所簽訂的重要合同如下：

生效時間	項目名稱
1月	華潤東明2×350MW超臨界鍋爐設備供貨合同
2月	武鄉西山發電有限責任公司2#汽輪機通流改造項目供貨合同
3月	國網山東文登6×300MW抽水蓄能機組供貨合同
4月	華電福新周寧4×300MW抽水蓄能組供貨合同
5月	大唐長山熱電廠生物質耦合發電技術改造示範項目供貨合同
6月	三峽集團巴西朱比亞水電站第二批第一標段改造供貨合同
7月	巴基斯坦賈姆肖羅66萬千瓦超超臨界燃煤電站總承包及5年運維合同
8月	華電能源股份有限公司哈爾濱第三發電廠一期1、2號機組煙氣超低排放脫硝(SCR)及鍋爐省煤器、空預器配套改造EPC總承包工程合同
9月	天池能源昌吉2×35萬千瓦熱電廠工業供汽、化學製水增容、污水處理、全廠水平衡改造EPC工程合同
10月	孟加拉巴瑞薩350MW燃煤電站鍋爐、發電機及其附屬設備供貨合同
11月	印尼坦竣2台66萬千瓦超超臨界燃煤電站總承包合同
12月	國網江蘇句容6×225MW抽水蓄能機組供貨合同

## 其他事項

10月9日，本公司與華能國際訂立《關於華能國際電力股份有限公司非公開發行股票之認購協議》，約定本公司認購華能國際非公開發行的普通股(A股)股票76,335,877股，認購價格為每股人民幣6.55元(大約等於定價基準日前連續20個交易日華能國際A股的股票交易均價的90%)，認購款總金額為人民幣499,999,994.35元，約合港幣568,188,268.05元。

12月24日，哈爾濱電氣集團有限公司(「哈電集團公司」)董事會及本公司董事會聯合宣佈，花旗環球金融亞洲有限公司代表哈電集團公司明確計劃提出收購本公司全部已發行H股的自願有條件現金收購要約，並將以每股H股現金4.56港元的基準提出。

12月24日，哈電集團公司與本公司簽訂了合併協議。若合併實施及完成，本公司將由哈電集團公司按照中國《公司法》第172條及其他適用的中國法例予以吸收合併。

## 公司資料

### 公司法定名稱

哈爾濱電氣股份有限公司

### 公司英文名稱

Harbin Electric Company Limited

### 公司註冊地址

中華人民共和國  
黑龍江省  
哈爾濱市  
南崗高科技生產基地  
3號樓  
統一社會信用代碼：91230100127575573H

### 中國主要營業地點

中華人民共和國  
黑龍江省  
哈爾濱市  
松北區  
創新一路1399號  
郵政編碼：150028  
電話：86-451-82135727或58590070  
傳真：86-451-82162088  
網址：www.hpec.com

### 香港營業地點

香港  
皇后大道中31號  
陸海通大廈  
16樓1601室

### 法定代表人

斯澤夫先生

### 授權代表

吳偉章先生  
劉智全先生

### 公司秘書

艾立松先生

### 聯席公司秘書

佟達釗先生

### 核數師

**立信會計師事務所(特殊普通合夥)**  
北京市西城區北三環中路29號院  
茅台大廈28層  
郵編：100029

### 法律顧問

中國法律  
**海問律師事務所**  
中華人民共和國  
北京  
朝陽區  
東三環北路2號  
南銀大廈1016室

### 上市資料

H股  
香港聯合交易所有限公司  
股份編號：1133

## 預托股份機構

紐約銀行  
美國托存證券  
22nd Floor West  
110 Barclay Street  
New York, NY 10286 USA

## 股份過戶登記處

香港證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17樓1712-1716號舖

## 公司資料索閱地點

### 哈爾濱電氣股份有限公司 董事會秘書局

中國  
哈爾濱市  
松北區  
創新一路1399號

## 股東接待日

每月8日、18日、28日(節假日順延)  
上午：9:00-11:00  
下午：2:00-4:00  
電話：86-451-82135727或58590070  
傳真：86-451-82162088

## 備查文件

1. 本公司二零一八年年度報告正本
2. 本公司經審核之財務報表正本



哈尔滨电气股份有限公司

HARBIN ELECTRIC COMPANY LIMITED