



東方電氣股份有限公司

(H股股份代號: 1072) (A股股份代號: 600875)

2016  
年度報告

## 重要提示

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 公司全體董事出席董事會會議，其中董事黃偉授權委託董事朱元巢代為出席並表決。
- 三、 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四、 公司負責人鄒磊、主管會計工作負責人龔丹及會計機構負責人(會計主管人員)陳東聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

經信永中和會計師事務所審計，公司2016年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤人民幣-1,784,306,804.76元。公司2016年度利潤分配方案為不進行利潤分配，也不進行資本公積金轉增及派送股票股利。該方案尚需提交2016年度股東週年大會審議批准。

- 六、 前瞻性陳述的風險聲明

公司披露的經營計劃並不構成對投資者的業績承諾，請投資者保持足夠風險意識，正確理解經營計劃與業績承諾之間的差異。

- 七、 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

- 八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

- 九、 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的風險，敬請查閱董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析之可能面對的風險因素及對策部分的內容。

- 十、 其他

無

# 目錄

董事長致辭	2
第一節 釋義	4
第二節 公司簡介和主要財務指標	5
第三節 公司業務概要	6
第四節 董事會報告	7
第五節 監事會報告	43
第六節 重要事項	51
第七節 普通股股份變動及股東情況	64
第八節 董事、監事、高級管理人員 和員工情況	70
第九節 公司治理	87
第十節 財務報告	111
第十一節 備查文件目錄	112





董事長  
鄒 磊

### 致東方電氣的投資者：

2016年是「十三五」開局之年，面對嚴峻的內外部形勢，經公司全體員工共同努力，全年完成發電設備產量2,900萬千瓦，實現營業收入人民幣332億元，改革發展穩步推進，各項工作取得了階段性成果，生產經營目標總體受控。但由於受發電設備行業緊縮、風電產業結構調整、人員「瘦身」及實施「去產能、去庫存」計提跌價準備增加等原因，導致報告期出現較大幅度虧損。

報告期內，公司調整發展思路，注重做強做優。公司確定了「逆勢求進、創新求變、轉型升級、做強做優」的發展思路，明確了「凝聚一個願景、開拓兩個市場、搶佔三個制高點、推進四個轉變、踐行五大發展理念」的「12345」戰略構想，深入推進實施「深化改革、科技創新、質量立企、成本領先、管理提升」五大工程，為「十三五」發展指明瞭方向。目前，公司從「做大」向「做強做優」邁出堅實步伐，從注重產能擴張向注重產品性能提升、創新驅動和轉方式調結構轉變，管理從粗放向精細化轉變，基本實現了「集團化運作、產業化經營、精益生產」的目標。

報告期內，結構調整堅實推進。成功啟動了國內外市場優化工作，對市場開發、項目執行和售後服務資源進行了整合，形成市場合力。制定發佈了深化改革、提質增效方案，調整了激勵約束考核辦法，突出績效導向。做大核電產業戰略收到實效，進一步鞏固了東方電氣在核電方面的優勢地位。啟動了發行A股股份購買控股股東資產事項，從而提升上市公司可持續發展能力。

## 董事長致辭(續)

報告期內，公司依法治企從嚴管理紮實起步。堅持問題導向、目標導向和業績導向；堅持轉變作風，敢於擔當；堅持真抓嚴管，身體力行，從嚴管理紮實起步。財務管理從嚴、質量管理從嚴、基礎管理從嚴、運行管理從嚴、風險管控從嚴，真正推動了全面依法從嚴治企。繼續推進企業瘦身健體，優化組織結構和業務流程，嚴格定崗、定編、定員。

報告期內，公司紮實開展提質增效，防控風險。公司緊緊抓住招標採購和外委外協推進降本增效，進一步加大「兩金」壓降力度，2016年應收賬款餘額和存貨餘額同比下降。加強風險防控，摸清了家底，揭示了風險，消除風險隱患，提升運營質量，確保穩健運營。

展望2017年，國際經濟形勢錯綜複雜，國內形勢積極向好但企業發展面臨新挑戰，我們將正視困難，推動「二次創業」，實施深化改革、科技創新、質量立企、成本領先、管理提升等五大工程，堅決打贏脫困振興攻堅戰，努力實現做強做優。

最後，感謝給予我們信賴與支持的廣大投資者！感謝全體員工的辛勤工作與無私奉獻！

董事長：鄒磊

二〇一七年三月二十四日

## 一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

東方電氣、公司、本公司	指	東方電氣股份有限公司
控股股東、東方電氣集團	指	中國東方電氣集團有限公司
報告期	指	2016年1月1日截至12月31日止
上交所	指	上海證券交易所
香港交易所	指	香港交易及結算所有限公司
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元



# 公司簡介和主要財務指標

## 一. 公司信息

公司的中文名稱	東方電氣股份有限公司
公司的中文簡稱	東方電氣
公司的外文名稱	Dongfang Electric Corporation Limited
公司的外文名稱縮寫	DEC
公司的法定代表人	鄒磊

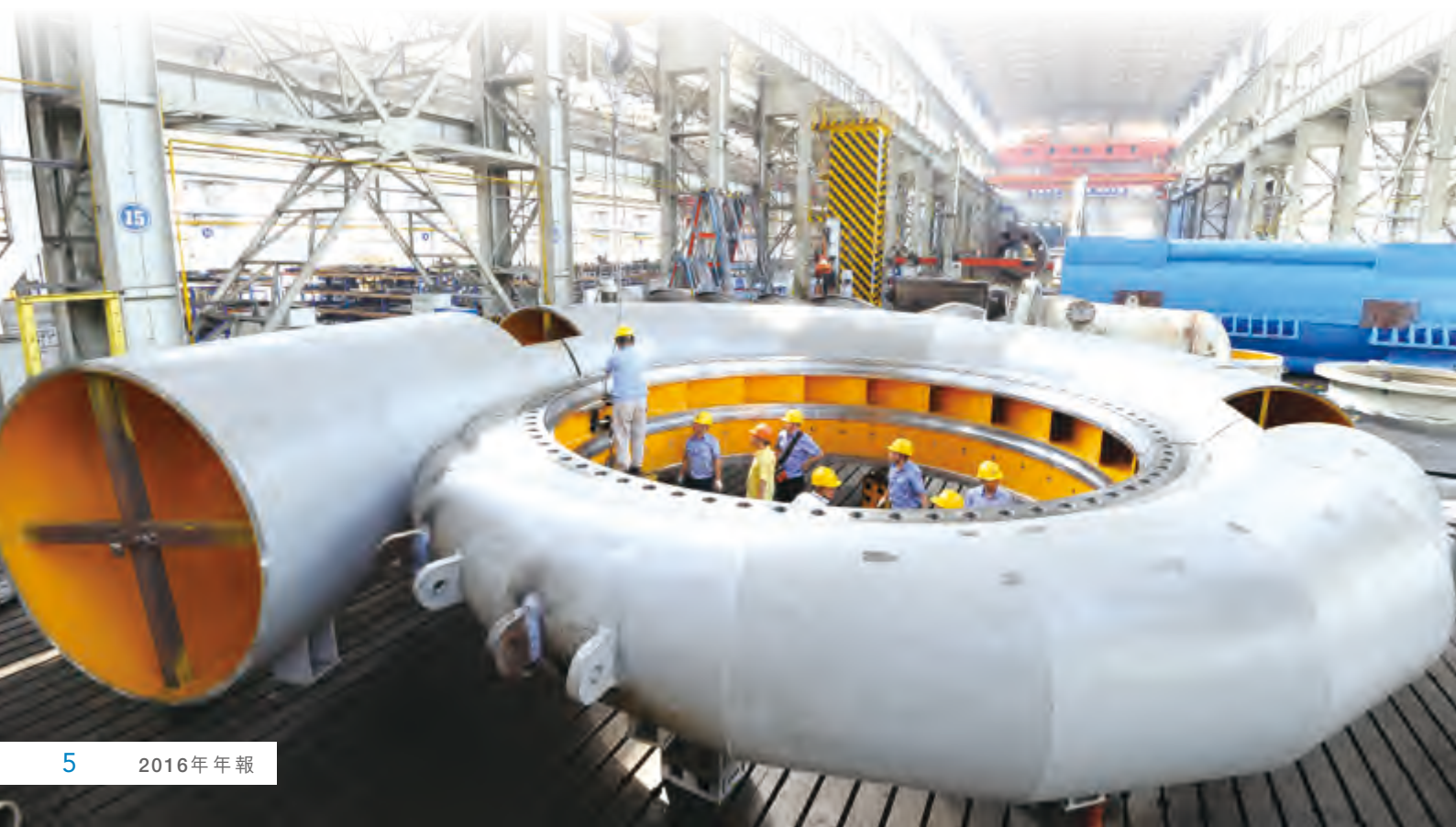
## 二. 聯繫人和聯繫方式

### 董事會秘書

姓名	龔丹
聯繫地址	四川省成都市金牛區蜀漢路333號
電話	028-8758 3666
傳真	028-8758 3551
電子信箱	dsb@dongfang.com

### 證券事務代表

姓名	黃勇
聯繫地址	四川省成都市金牛區蜀漢路333號
電話	028-8758 3666
傳真	028-8758 3551
電子信箱	dsb@dongfang.com



### 三. 基本情況簡介

公司註冊地址	四川省成都市高新西區西芯大道18號
公司註冊地址的郵政編碼	611731
公司辦公地址	四川省成都市金牛區蜀漢路333號
公司辦公地址的郵政編碼	610036
公司網址	<a href="http://www.dec-ltd.cn">http://www.dec-ltd.cn</a>
電子信箱	<a href="mailto:dsb@dongfang.com">dsb@dongfang.com</a>

### 四. 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露媒體名稱	中國證券報、上海證券報
登載年度報告的	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
中國證監會指定網站的網址	
公司年度報告備置地地點	公司董事會辦公室

### 五. 公司股票簡況

#### 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	東方電氣	600875	東方電機
H股	香港交易所	東方電氣	01072	東方電機



## 六. 近三年主要會計數據和財務指標

### （一）主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2016年	2015年	本年比上年增減 (%)	2014年
營業收入	<b>33,285,723,808.34</b>	36,017,943,700.32	-7.59	39,036,164,758.11
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>-1,784,306,804.76</b>	439,072,644.82	-506.38	1,278,258,405.62
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	<b>-1,982,592,343.89</b>	316,317,054.25	-726.77	1,162,491,531.20
經營活動產生的現金流量淨額	<b>8,965,090,194.05</b>	4,155,867,579.48	115.72	2,832,630,323.09

	2016年	2015年	本年末比上年末增減 (%)	2014年
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>21,144,292,192.79</b>	23,051,589,145.83	-8.27	19,544,092,526.73
總資產	<b>84,702,600,301.42</b>	86,134,423,264.67	-1.66	85,842,623,386.50
總股本	<b>2,336,900,368.00</b>	2,336,900,368.00	0.00	2,003,860,000.00



(二) 主要財務指標

主要財務指標	2016年	2015年	本年比上年增減 (%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.76	0.19	-500.00	0.64
稀釋每股收益(元/股)	-0.76	0.19	-500.00	0.59
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	-0.85	0.14	-707.14	0.58
加權平均淨資產收益率(%)	-8.07	1.94	-515.98	6.92
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	-8.97	1.39	-745.32	6.29

七. 2016年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

項目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	9,287,202,976.70	8,932,411,298.16	5,420,098,512.25	9,646,011,021.23
歸屬於上市公司股東的淨利潤	4,394,811.03	-346,047,311.99	-723,287,029.99	-719,367,273.81
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	-4,010,334.05	-319,931,297.02	-755,222,816.64	-903,427,896.18
經營活動產生的現金流量淨額	55,426,300.40	3,090,691,593.48	2,321,446,593.86	3,497,525,706.31

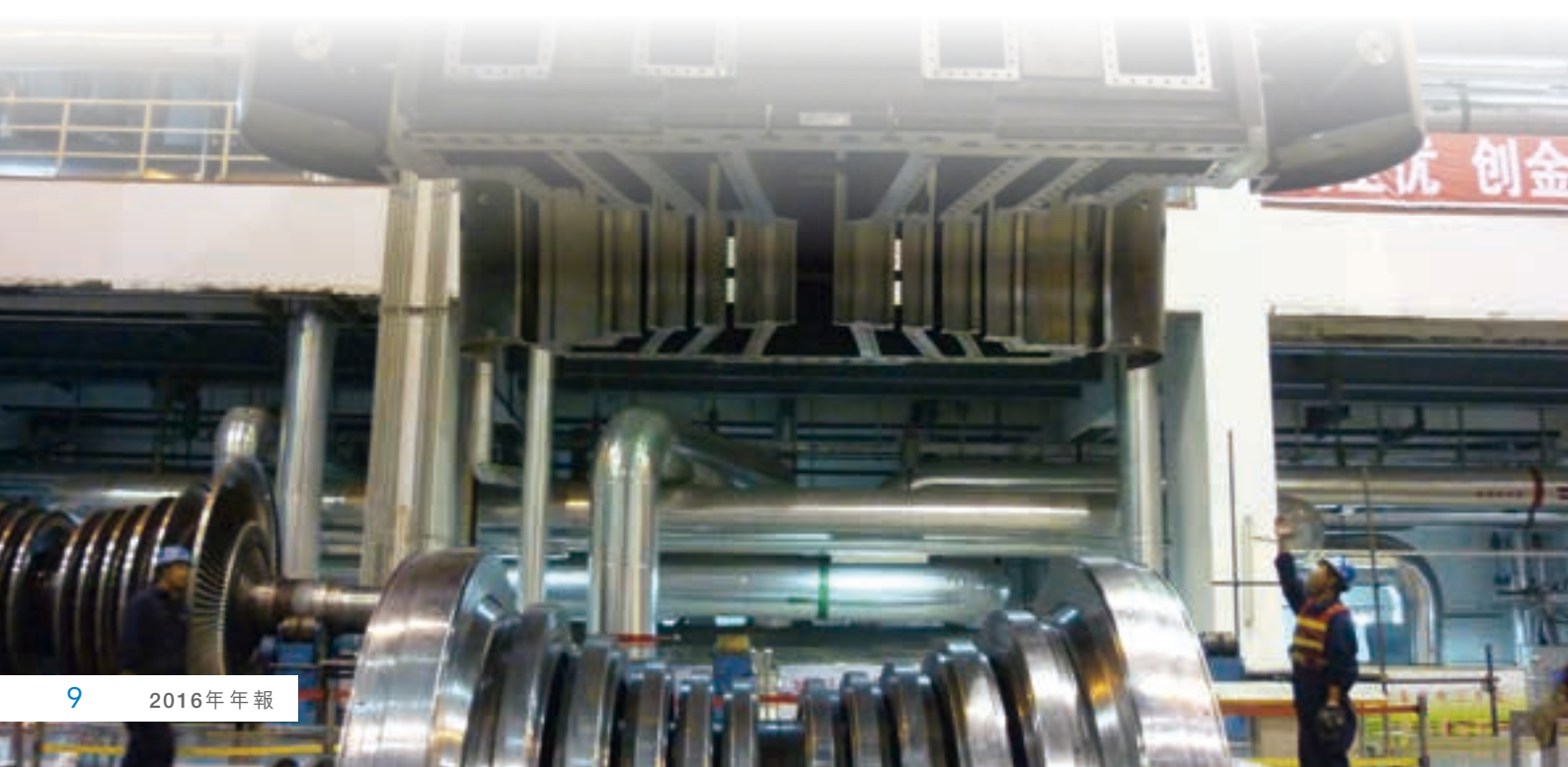


## 一. 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

本公司屬於電力裝備製造行業，以「共創價值、共享成功」為宗旨，致力於創建具有國際競爭力的世界一流重大技術裝備及服務企業，為用戶提供清潔高效的水電、火電、核電、風電、氣電等大型發電成套設備，以及工程承包及服務等，主要業務在報告期內未發生重大變化。公司主要產品包括清潔高效的100萬千瓦等級超超臨界火電機組、100萬千瓦等級水輪發電機組、100萬千瓦—175萬千瓦等級核電機組、重型燃氣輪機設備、兆瓦級風電設備及大型環保設備等，構建了「水電、火電、核電、風電、氣電」五電並舉、協同發展的產品格局。

本公司主要經營模式是設計、製造、銷售先進的清潔高效水電、火電、核電、風電、氣電等大型發電成套設備，以及向全球電力運營商提供工程承包及服務等相關業務。公司發電設備產量連續多年名列世界前茅，發電設備及其服務業務遍及全球近70個國家和地區，在發電設備領域具有較強的競爭力和影響力。作為我國最大的發電設備研究開發製造基地和電站工程承包特大型企業之一，公司擁有優良的技術、知名的品牌和國際一流的製造能力，是公司持續發展的主要的業績驅動因素。

報告期內國際能源供求格局深刻調整，新一輪能源技術變革方興未艾。我國《電力發展「十三五」規劃》指出，「十三五」期間電力工業面臨供應寬鬆常態化、電源結構清潔化、電力系統智能化、電力發展國際化、體制機制市場化等一系列新形勢、新挑戰，確定了「清潔低碳、綠色發展，優化佈局、安全發展，智能高效」的電力發展基本原則，按照非化石能源消費比重達到15%左右的要求，重點突出了電源結構轉型升級要求，主要體現在：



積極發展水電。以重要流域龍頭水電站建設為重點，科學開發西南水電資源，有序推進大型水電基地建設。2020年，常規水電裝機達到3.4億千瓦。

大力發展新能源。按照集中開發與分散開發並舉、就近消納為主的原則優化風電佈局，2020年，全國風電裝機達到2.1億千瓦以上，其中海上風電500萬千瓦左右；按照分散開發、就近消納為主的原則佈局光伏電站，2020年，太陽能發電裝機達到1.1億千瓦以上，其中分佈式光伏6,000萬千瓦以上、光熱發電500萬千瓦。

安全發展核電。加大自主核電示範工程建設力度，加快推進沿海核電建設。「十三五」期間，全國核電投產約3,000萬千瓦、開工建設3,000萬千瓦以上，2020年裝機達到5,800萬千瓦。

有序發展天然氣發電，大力推進分佈式氣電建設。「十三五」期間，全國氣電新增投產5,000萬千瓦，2020年達到1.1億千瓦以上，其中熱電冷多聯供1500萬千瓦。

清潔有序發展煤電。嚴格控制煤電規劃建設。「十三五」期間，取消和推遲煤電建設項目1.5億千瓦以上。到2020年，全國煤電裝機規模控制在11億千瓦以內。節能減排方面，淘汰火電落後產能2,000萬千瓦以上，新建燃煤發電機組平均供電煤耗低於300克標煤/千瓦時，現役燃煤發電機組經改造平均供電煤耗低於310克標煤/千瓦時的經濟指標。

## 二. 報告期內核心競爭力分析

本公司作為我國最大的發電設備研究開發製造基地和電站工程承包特大型企業之一，已經具備較強的國際競爭力，特別是在技術、品牌、製造能力等方面具備競爭優勢，核心競爭力主要體現在以下幾個方面：

1. 擁有優良的產品技術與創新能力。本公司擁有成套30-100萬千瓦等級水力發電機組、30-100萬千瓦等級火力發電機組、100萬千瓦等級核電發電機組、兆瓦級風力發電機組、重型燃機機組等發電設備研發設計製造專有技術；突破660MW、1,000MW超超臨界汽輪機性能提升，實現了超高參數二次再熱機組關鍵技術研發及示範應用，核電CAP1400重大專項示範工程石島灣項目，華龍一號福清5、6號，CFR600示範快堆等項目主設備研製工作取得重要進展，推進國內首台具備完全自主知識產權50MW重型燃氣輪機自主研發；電站工程總承包、總成套工程技術、總體技術處於國內一流水平，在某些領域處於國內領先甚至達到世界先進水平；本公司擁有高級技術職稱的研發人員1,062名，2016年新增有效專利304件(其中發明專利138件)，截止2016年底擁有有效專利1,106件(其中發明專利382件)。

## 公司業務概要(續)

2. 擁有完整的產品結構及服務能力。本公司構建了「水電、火電、核電、風電、氣電」五電並舉、協同發展的產品格局，擁有完整的電站改造與服務能力，提供電站成套完善與優化的解決方案，能夠滿足不同用戶需求，增強了市場競爭力和抗風險能力。
3. 擁有一流的製造能力。本公司擁有包括國際先進製造技術、工藝、生產設備、管理方法與手段在內的一流製造能力，可批量生產滿足安全、環保等要求的各種等級、容量的百萬千瓦等級水力發電機組、火力發電機組、核電機組，以及兆瓦級風力發電機組、E級和F級重型燃氣輪機；大型電站鍋爐煙氣脫硫脫硝等產品。
4. 擁有良好的市場開拓能力。本公司建立了強有力的營銷隊伍、完善的國內外營銷網絡、完整的產品結構，不僅保持了國內相當份額的市場佔有率，而且在國外市場拓展方面也取得新的突破。
5. 擁有較強的品牌影響力。「DEC及圖」等兩枚商標成為中國馳名商標並在2016年《中國500最具價值品牌》排行榜列第160位，「DEC及圖」在德國、法國、俄羅斯等25個國家註冊並受當地法律保護，品牌影響力逐年增強。



## 一. 經營情況討論與分析

### 報告期內總體經營情況回顧

2016年是「十三五」開局之年。面對嚴峻的內外部形勢，公司積極貫徹落實「逆勢求進、創新求變、轉型升級、做強做優」的總體工作思路，大力開拓國際國內兩個市場，搶佔「技術、市場、服務」三個制高點，進一步統一思想、提振了信心。在全體幹部職工共同努力下，全年完成發電設備產量2,900萬千瓦，生產經營目標總體受控。

但由於受發電設備行業需求減少的影響，本年營業收入較上年下降，加之產品價格下降的原因，導致公司主營業務毛利率較上年下降4.80個百分點；公司前期承接的風電合同產生較大虧損；公司深化內部改革，實施「瘦身」計劃，計提辭退福利較上年增加等原因，導致報告期出現較大幅度的虧損。

### 發電設備產量繼續維持高位

2016年公司完成發電設備產量2,900.61萬千瓦，比上年度完工發電設備產量增加了3%，其中水輪發電機組9組／77.05萬千瓦；汽輪發電機72台／2,697.6萬千瓦(含核電發電機和燃氣輪發電機)；風電機組603套／125.96萬千瓦。電站鍋爐45台／2,108.9萬千瓦；電站汽輪機98台／2,819.36萬千瓦(含燃氣輪機)。

### 市場訂單總體穩定

面對嚴峻的市場形勢，經過奮力拼搏，攻堅克難，全年獲得新增生效訂單366億元人民幣，其中出口訂單折合人民幣37億元。新增訂單中高效清潔能源佔61%，新能源佔12%，水能與環保佔5%，工程及服務佔22%。截至2016年末，公司在手訂單達1007億元人民幣，其中：高效清潔能源佔56%、新能源佔17%、水能與環保佔9%、工程及服務業佔18%。在手訂單中，出口訂單佔18.8%。

### 一. 經營情況討論與分析(續)

#### 報告期內總體經營情況回顧(續)

國內市場訂單穩步提升。火電市場份額總體穩定，大中型火電市場佔有率30%以上；核電市場持續保持國內領先，簽訂CFR600示範快堆汽輪發電機組供貨合同，中標國核廉江核電項目一期工程1號機組反應堆壓力容器、蒸汽發生器，示範快堆蒸汽發生器技術設計及試驗驗證項目；燃機中標華能東莞F4項目，保持25%市場佔有率；水電中標巴基斯坦卡洛特4台180MW混流式項目；風電取得中電建黃聯關項目200MW等一批重要訂單，進軍海上風電，簽訂福建興化灣5MW海上風電項目；電站服務方面中標國電投黔東600MW汽輪機通流改造項目，簽約華能臨河300MW升參數及靈活性改造示範項目等。

國際市場開拓有進展。簽訂印尼卡爾騰2×100MW火電項目，印尼佳蒂格德2×56MW水電項目；風電電站總承包取得新突破，簽訂古巴赫拉杜拉二期50MW風電項目、俄羅斯烏里揚諾夫斯克14×2.5MW風電項目，進入拉美、俄羅斯市場。

#### 產品製造及海外工程進展順利

產品合同執行整體滿足用戶需求。全年總計74台火電機組通過168小時試運行，34個風電項目1,138台機組出質保期。巴西傑瑞電站22台75MW世界單機容量最大的貫流式機組成功投運。委內瑞拉中央電廠6號火電機組、福清3號核電機組、東莞兩台燃機機組相繼投入商業運行。

海外工程項目建設有序推進。越南海防二期項目取得機組最終驗收證書。波黑斯坦納瑞電廠提前45天取得初步驗收證書，該項目是中國—中東歐16+1合作框架下第一個竣工投產的項目。瑞典布萊肯四期風電項目14台機組全部通過266小時試運行，具備初步移交條件。

### 一. 經營情況討論與分析(續)

#### 主導產品研發創新成果顯著

完成鄆城百萬630℃二次再熱示範項目方案評審，該項目代表「十三五」常規火電技術最高水平。托克托電廠亞臨界600MW汽輪機、常熟電廠超臨界600MW汽輪機通流新技術改造後，實測汽輪機熱耗達到國際先進水平。完成350MW空冷汽輪發電機研製及型式試驗，各項技術指標達到研發目標。完成自主三代核電華龍一號蒸汽發生器研製，按計劃推進華龍一號及CAP1400常規島主設備汽輪機和發電機研製。開展50MW燃機整機壓氣機性能試驗。海上5MW風電機組優化設計及現場改造獲得成功。自主研發的2MW風電機組電控系統獲得批量應用，效果良好。

#### 依法治企、從嚴管理工作紮實有序推進

降本節支成果初顯，全年應收賬款餘額、存貨餘額均下降；採購降本成果顯著，集中採購管理平台上線，集中採購率超過80%；改革工作穩步推進，市場部試點大部制順利開展，對駐外機構、境外子企業、境外電站服務業務管理模式進行了優化調整進一步提升效率，實現業務有效協同；繼續推進企業瘦身健體，採取優化組織結構和業務流程。組織開展「質量萬里行」，落實質量責任，全公司產品質量總體受控；強化社會責任管理，提升資本運作水平，啟動發行A股股份購買控股股東資產事項。



## 二. 報告期內主要經營情況

報告期內按中國企業會計準則計算，公司實現營業總收入為人民幣332.86億元，較上年同期下降7.59%；歸屬上市公司股東淨利潤為人民幣-17.84億元，較上年同期下降506.38%；實現每股收益為人民幣-0.76元；主營業務毛利率為11.91%，較上年下降4.80個百分點。

截至2016年12月31日止年度，就董事所知，本公司在業務經營活動中一直遵守適用的法律法規，包括《中華人民共和國公司法》及香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》(「《上市規則》」)等法律法規。

### (一) 主營業務分析

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本年數	上年數	變動比例 (%)
營業收入	<b>33,285,723,808.34</b>	36,017,943,700.32	-7.59
營業成本	<b>29,277,766,070.66</b>	29,959,761,391.90	-2.28
銷售費用	<b>1,446,957,948.09</b>	964,883,532.33	49.96
管理費用	<b>3,562,680,183.45</b>	3,361,762,730.46	5.98
財務費用	<b>-641,457,176.95</b>	-477,001,415.20	-34.48
經營活動產生的現金流量淨額	<b>8,965,090,194.05</b>	4,155,867,579.48	115.72
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-443,004,675.55</b>	-257,589,010.85	-71.98
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-1,373,686,177.28</b>	-706,185,646.29	-94.52
研發支出	<b>1,285,959,003.86</b>	1,252,235,199.43	2.69

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 1. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減 (百分點)
發電設備製造業	33,108,359,821.73	29,164,503,964.42	11.91	-7.44	-2.11	-4.80

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減 (百分點)
清潔高效發電設備	19,674,428,536.27	16,557,435,538.20	15.84	-14.58	-14.29	-0.28
新能源	7,936,769,747.08	7,179,233,035.00	9.54	73.09	79.12	-3.05
水能及環保設備	1,604,246,497.40	1,672,691,854.29	-4.27	-38.99	-17.84	-26.84
工程及服務	3,892,915,040.98	3,755,143,536.93	3.54	-29.51	-15.24	-16.24

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 1. 收入和成本分析(續)

##### (1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況(續)

##### 主營業務分地區情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減 (百分點)
境內	29,449,564,340.62	25,390,466,044.78	13.78	-4.63	-0.52	-3.56
境外	3,658,795,481.11	3,774,037,919.64	-3.15	-25.20	-11.62	-15.85

- ① 本年公司受宏觀經濟影響，除新能源板塊收入略有增長外，其他板塊收入均有不同程度的下滑，本年實現的主營業務收入同比下降，降幅為7.44%。
- ② 本年清潔高效發電設備營業收入同比下降14.58%，主要是火電、燃機和核電常規島產品銷售規模有所下降。受產品價格影響，本年清潔高效發電設備毛利率略有下降。
- ③ 本年新能源產品收入同比增長73.09%，主要是風電產品收入同比增長114.83%。新能源毛利率同比下降3.05個百分點，主要是風電產品盈利能力較低，且本年風電在新能源產品中的佔比較大。
- ④ 本年水能及環保設備收入同比下降38.99%，其中水電產品收入下降50.56%，環保產品收入下降25.96%，該板塊毛利率同比下降26.84個百分點，主要是部分水電項目虧損。
- ⑤ 本年工程及服務收入同比下降29.51%，主要是工程項目收入同比下降44.17%，電站服務收入同比下降10.30%。本年因部分工程項目毛利率低，工程及服務板塊毛利率同比下降16.24個百分點。

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 1. 收入和成本分析(續)

##### (2) 成本分析表

單位：元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	本年金額	本期佔	上年金額	上年佔	本年金額
			總成本比例		總成本比例	較上年變動比例
			(%)		(%)	(%)
發電設備製造及服務	原材料及外購件	23,305,451,013.34	79.91	23,425,851,299.72	78.63	-0.51
發電設備製造及服務	直接人工	1,265,166,706.49	4.34	1,679,340,924.73	5.64	-24.66
發電設備製造及服務	製造費用	4,593,886,244.59	15.75	4,687,914,569.41	15.73	-2.01
發電設備製造及服務	合計	29,164,503,964.42	100.00	29,793,106,793.86	100.00	-2.11

##### (3) 主要銷售客戶的情況

報告期內，本公司前五名客戶銷售額人民幣42.29億元，佔年度銷售總額12.71%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額人民幣0元，佔年度銷售總額0%。

##### (4) 主要供應商情況

報告期內，本公司前五名供應商採購額人民幣25.38億元，佔年度採購總額10.99%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額人民幣13.02億元，佔年度採購總額5.64%。

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 2. 費用

金額單位：人民幣元

項目	本年數	上年數	變動比例 (%)
銷售費用	<b>1,446,957,948.09</b>	964,883,532.33	49.96
管理費用	<b>3,562,680,183.45</b>	3,361,762,730.46	5.98
財務費用	<b>-641,457,176.95</b>	-477,001,415.20	-34.48
所得稅費用	<b>-184,625,607.38</b>	73,401,825.32	-351.53

#### 3. 研發投入

金額單位：人民幣元

本年費用化研發投入	1,285,959,003.86
本期資本化研發投入	0
研發投入合計	1,285,959,003.86
研發投入總額佔營業收入比例(%)	3.86
公司研發人員的數量	1,580
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	8.2
研發投入資本化的比重(%)	0

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 3. 研發投入(續)

##### 情況說明

2016年，公司全面推進主導產品提質增效，加速新技術新產品研發和科研成果轉化，通過推進主導產品「攀登計劃」，實施集團公司科技重大專項，主導產品技術性能進一步提升。

**水電方面**，重大科研攻關項目穩步推進。白鶴灘百萬千瓦混流式水輪發電機組完成發電機、水輪機總體方案設計和評審，轉輪模型通過驗收。績溪、敦化700米超高水頭抽水蓄能機組完成總體結構方案設計和大部件生產技術準備工作；仙居375MW抽水蓄能機組完成機組安裝調試，投入商業運行。衝擊式水輪發電機組，完成水力試驗台參數確定和主要設備選型，加快研發步伐。

**燃煤發電方面**，完成常熟超臨界60萬千瓦汽輪機通流改造和托克托亞臨界60萬千瓦汽輪機升參數改造的實施和性能試驗工作，實測熱耗低於合同保證值，達到國際先進水平；應用最新技術成果開展新一代超超臨界660MW、1,000MW汽輪機研製，將分別用於古交和鄂州電廠，性能攀登國際先進水平。開展660MW超超臨界CFB鍋爐研發及超高參數630℃超超臨界1,000MW二次再熱機組汽輪機和鍋爐研發。針對不同容量火電機組，開展FGD-WESP污染物聯合脫除方案設計和方案評審。完成350MW空冷汽輪發電機型式試驗，各項技術指標達到研發目標。

**核電方面**，推進自主技術三代核電華龍一號、CAP1400核島、常規島主設備研製。自主三代華龍一號首台蒸汽發生器已完成水壓試驗，CAP1400蒸汽發生器完成關鍵部件製造。開展了CAP1400核電汽輪機關鍵部件研製攻關。國家科技重大專項「中國先進核電標準體系研究」課題「常規島設備製造標準體系研究」順利通過國家能源局驗收。

### 二. 報告期內主要經營情況(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

#### 3. 研發投入(續)

##### 情況說明(續)

**燃機方面**，5萬千瓦燃機自主研發取得新進展，開展了壓氣機整機性能試驗和燃燒器全溫試驗，基本完成原型機設計。開展1-4級動葉和導葉研製工作，推進原型機的製造工作。積極參與國家科技重大專項30萬千瓦燃氣輪機方案設計和可研工作。依據當前市場需要，開展M701F5及M701J型燃機技術引進工作，提高了重型燃機市場競爭力。

**風電方面**，開展先進雙饋116型2MW等級風電機組研發，完成2MW和2.3MW機組設計優化工作和試驗工作，即將在魯北項目投用；打造東方型直驅2.5MW機組精品工程，完成電控系統自主設計，進入樣機生產階段；如東5MW海上風電機組完成性能優化，達到國內先進水平，開展了新一代先進海上5MW等級機組優化設計工作。針對雙饋和直驅產品系列進行標準化和規範化設計，提高供應鏈管理能力，開展電控系統自主化研發，葉片系列化設計，降低產品成本，提高機組質量和市場競爭力。

2016年，公司共申請並獲受理專利304件，其中發明專利138件，獲授權專利252件，其中發明專利95件。

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 4. 現金流

金額單位：人民幣元

項目	本年數	上年數	變動比例 (%)
收到的稅費返還	<b>119,520,446.16</b>	522,069,019.17	-77.11
收到其他與經營活動有關的現金	<b>804,645,589.20</b>	464,728,239.06	73.14
收回投資收到的現金	<b>11,469,200.22</b>	125,784,604.33	-90.88
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 所收回的現金淨額	<b>7,530,160.40</b>	32,208,418.68	-76.62
取得投資收益收到的現金	<b>12,538,818.20</b>	83,670,897.49	-85.01
投資支付的現金	<b>200,716,755.66</b>	113,971,569.15	76.11
取得借款所收到的現金	<b>824,440,000.00</b>	3,044,000,000.00	-72.92
償還債務所支付的現金	<b>1,985,000,000.00</b>	3,438,297,000.00	-42.27
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	<b>210,916,342.68</b>	341,888,963.27	-38.31

- (1) 收到的稅費返還同比下降77.11%，主要原因是本年收到的出口退稅款同比大幅減少。
- (2) 收到其他與經營活動有關的現金同比增長73.14%，主要原因是本年收到的政府補助和存款利息收入較上年增加。
- (3) 收回投資收到的現金同比下降90.88%，主要是受上年出售股票收回投資的影響。
- (4) 處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額同比下降76.62%，主要是本期處置資產減少。
- (5) 取得投資收益收到的現金同比下降85.01%，主要是受上年度合營企業分紅較多的影響。
- (6) 投資支付的現金同比增長76.11%，主要原因是本年公司對四川省能投風電開發有限公司等聯營企業投資增加。



## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (一) 主營業務分析(續)

#### 4. 現金流(續)

- (7) 取得借款所收到的現金同比下降72.92%，主要原因是本年歸還金融機構借款，貸款規模繼續下降。
- (8) 償還債務所支付的現金同比下降42.27%，主要原因是本年償還貸款的規模較上年有所下降。
- (9) 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金同比下降38.31%，主要原因是本年公司分配股利同比下降，同時因貸款減少支付金融機構借款利息同比減少。

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

#### 1. 資產負債情況分析表

金額單位：人民幣元

項目名稱	本年年末數	本年年末數		上年年末數		本年年末金額	
		佔總資產的比例	上年年末數	佔總資產的比例	較上年年末變動比例		
		(%)		(%)	(%)	(%)	
貨幣資金	28,408,778,336.14	33.54	21,087,539,125.49	24.48	34.72		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	59,661,930.59	0.07	36,079,098.10	0.04	65.36		
應收賬款	15,954,481,388.79	18.84	17,290,192,715.92	20.07	-7.73		
其他應收款	245,140,412.85	0.29	366,296,279.41	0.43	-33.08		
存貨	19,871,046,530.61	23.46	26,899,590,387.82	31.23	-26.13		
在建工程	107,598,422.31	0.13	447,801,742.11	0.52	-75.97		
固定資產	7,617,279,165.25	8.99	8,099,246,237.21	9.40	-5.95		
短期借款	284,500,000.00	0.34	1,642,000,000.00	1.91	-82.67		
應付賬款	14,380,312,585.36	16.98	15,179,533,382.72	17.62	-5.27		
預收賬款	35,566,439,682.61	41.99	34,846,467,692.38	40.46	2.07		
一年內到期的非流動負債	731,379,338.40	0.86	354,320,000.00	0.41	106.42		
長期應付職工薪酬	462,107,103.50	0.55	142,868,920.51	0.17	223.45		
預計負債	1,771,952,763.14	2.09	1,330,193,012.30	1.54	33.21		

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (三) 資產、負債情況分析(續)

#### 1. 資產負債情況分析表(續)

- (1) 公司年末貨幣資金較年初增長34.72%，主要是本年公司加大貨款回收力度，貨款回收增加，同時公司加強採購管理，合理安排採購資金。
- (2) 公司年末以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產較年初增長65.36%，主要原因是本年新增了部分股票資產。
- (3) 公司年末其他應收款較年初下降33.08%，主要原因是本年經營性代墊款減少。
- (4) 公司年末在建工程較年初下降75.97%，主要原因是公司嚴控投資規模，本年新增在建工程項目減少，同時本年有大量在建工程轉入長期資產。
- (5) 公司年末短期借款較年初下降82.67%，主要是本年所屬子公司短期借款減少。
- (6) 公司年末一年內到期的非流動負債較年初增長106.42%，主要原因是長期借款在一年內到期金額增加。
- (7) 公司年末長期應付職工薪酬較年初增長223.45%，主要是本年計提的辭退福利增加。
- (8) 公司年末預計負債較年初增長33.21%，主要原因是年末對預計負債的賬面價值進行覆核，對已實現銷售、質保期未滿項目調整預計負債。

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (四) 投資狀況分析

#### 1. 對外股權投資總體分析

序號	被投資單位名稱	主要業務	投資金額(萬元) 人民幣	持股比例 (%)	合作方
1	內蒙古蒙能三聖太風力發電有限公司	風力發電	1,600	20	內蒙古能源發電投資集團新能源有限公司持股80%。
2	內蒙古蒙能烏蘭風電有限公司	風力發電	3,600	20	內蒙古能源發電投資集團新能源有限公司持股80%。
3	四川省能投風電開發有限公司	風力發電	12,600	20	四川省能源投資集團有限責任公司持股55%，中國電建集團華東勘測設計研究院有限公司持股15%，成都明永投資有限公司持股10%。
4	華電龍口風電有限公司	風力發電	1,875	25	華電國際電力股份有限公司65%，煙台盛能投資有限公司10%。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(四) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(1) 以公允價值計量的金融資產

金額單位：人民幣元

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初	持有數量	期末	佔期末證券	報告期損益
				投資成本		賬面價值	總投資比例	
				(元)	(股)	(元)	(%)	(元)
1	股票	600011	華能國際	30,732,595.64	2,802,100.00	19,754,805.00	34.96	-3,390,541.00
2	股票	601179	中國西電	10,107,744.90	1,447,000.00	8,074,260.00	14.29	-1,577,230.00
3	股票	000883	湖北能源	1,897,910.00	285,400.00	1,307,132.00	2.31	-419,252.60
4	股票	600406	國電南瑞	15,229,977.58	1,131,400.00	18,815,182.00	33.30	3,885,808.64
5	股票	600900	長江電力	2,419,297.00	200,000.00	2,532,000.00	4.48	191,928.84
6	股票	600030	中信證券	6,309,814.00	374,900.00	6,020,894.00	10.66	-103,489.14
			合計	66,697,339.12	-	56,504,273.00	100.00	-1,412,775.26

## 董事會報告(續)

### 二. 報告期內主要經營情況(續)

#### (四) 投資狀況分析(續)

##### 2. 主要控股參股公司分析

金額單位：人民幣億元

公司名稱	權益	主要產品或服務	實收資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
東方電氣集團東方汽輪機有限公司	100%	生產、加工、銷售汽輪機、水輪機、燃氣輪機、壓縮機、風機、泵及輔機、風力發電機組、太陽能及可再生能源、工業控制與自動化；電站及其設備的科研、設計、安裝調試、改造、維修服務；機械設備及其配件以及相關進出口業務	18.46	293.51	15.98	128.04	-21.25	-21.97
東方電氣集團東方電機有限公司	100%	成套發電設備、汽輪發電機、交直流電機設計、製造、銷售；控制設備設計、製造銷售；電站改造、電站設備安裝	20.00	142.03	35.70	50.47	-6.62	-5.83
東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司	99.67%	電站鍋爐、電站輔機、工業鍋爐、電站閥門、石油化工容器、核能反應設備、環境保護設備、(脫硫、脫硝、廢水、固廢等)的開發、設計、製造、銷售等	16.06	293.45	52.32	112.99	0.38	0.64
東方電氣(廣州)重型機器有限公司	65.1813%	國家法律、法規禁止的不得經營；應經專項審批的，未獲得審批前不得經營；其他項目可自行組織經營	11.51	36.21	16.56	10.54	0.53	0.62
東方電氣風電有限公司	100.00%	風力發電機組設計、生產、銷售、服務及其技術引進與開發、應用；建設及運營風力發電場；製造及銷售風力發電機組及其零部件；有關風機製造、風電場建設運營方面的技術服務與技術諮詢；風力發電機組及其零部件與相關技術的進出口業務。	7.50	77.13	0.74	38.25	-4.40	-4.35

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析

#### 1. 經營成果分析

金額單位：人民幣元

項目	本年數	上年數	同比增減率 (%)
營業收入	<b>33,285,723,808.34</b>	36,017,943,700.32	-7.59
銷售費用	<b>1,446,957,948.09</b>	964,883,532.33	49.96
管理費用	<b>3,562,680,183.45</b>	3,361,762,730.46	5.98
財務費用	<b>-641,457,176.95</b>	-477,001,415.20	-34.48
資產減值損失	<b>1,497,637,534.28</b>	1,665,374,908.04	-10.07
營業利潤	<b>-1,995,933,133.63</b>	383,982,344.61	-619.80
利潤總額	<b>-1,944,064,007.65</b>	532,899,436.82	-464.81
所得稅費用	<b>-184,625,607.38</b>	73,401,825.32	-351.53
淨利潤	<b>-1,759,438,400.27</b>	459,497,611.50	-482.90
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>-1,784,306,804.76</b>	439,072,644.82	-506.38

- (1) 公司本年度受宏觀經濟的影響，營業收入同比下降7.59%。
- (2) 公司本年銷售費用同比增長49.96%，主要原因是年末對預計負債的賬面價值進行覆核，對已實現銷售、質保期未滿項目調整預計負債。
- (3) 公司本年管理費用同比增長5.98%，主要是本年公司加大「瘦身計劃」，計提的辭退福利同比增加。
- (4) 公司本年財務費用同比下降34.48%，主要原因是公司持續優化存款結構，利息收入增加；同時受匯率影響匯兌收益增加。

### 二. 報告期內主要經營情況(續)

#### (五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

##### 1. 經營成果分析(續)

- (5) 公司本年營業利潤同比下降619.80%，利潤總額同比下降464.81%，淨利潤同比下降482.90%，主要原因是受宏觀經濟增速放緩影響，發電設備市場需求減少，產品價格及銷量均有下降，導致本年營業收入和毛利率均出現下降，毛利額減少。本期改製成本增加，辭退福利費較上年增加了人民幣5.02億元。

##### 2. 資產、負債及股東權益分析

本年末，公司資產總額人民幣847.03億元，資產規模略有下降，其中下降較大的項目主要是存貨下降26.13%，應收賬款下降7.73%；負債總額人民幣626.17億元，比年初增長0.74%，其中應付票據增長13.28%；股東權益總額人民幣220.86億元，比年初下降7.89%，主要是本年經營虧損。

##### 3. 資本與負債的比率分析

項目	2016年末	2015年末	同比增減 (百分點)
資產負債率(%)	<b>73.93</b>	72.16	1.77

公司年末資產與負債比率為73.93%，較年初增加1.77個百分點，公司資產結構風險處於可控狀態。

## 二. 報告期內主要經營情況(續)

### (五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

#### 4. 銀行借款

截至2016年12月31日，公司一年內到期的金融機構(銀行)借款人民幣7.85億元，超過一年到期的銀行借款人民幣5億元。公司借貸、所持現金及現金等價物主要以人民幣為貨幣單位，其中固定利率借款為人民幣12.85億元。公司擁有良好的銀行信用等級和籌資能力。

#### 5. 外匯風險管理

隨着公司國際化經營規模的不斷擴大，外匯匯率風險越來越成為影響本公司經營成果的重要因素。為切實有效地降低外匯匯率波動對公司財務狀況和經營成果的影響，公司以套期保值為目的、謹慎採用遠期結匯等匯率避險工具控制匯率波動風險。

#### 6. 資產抵押事項

公司本年末保證借款人民幣2,250萬元，系所屬子公司向金融機構借入人民幣2,250萬元，專門用於向上海歐際柯特回轉支承有限公司支付貨款，同時由上海歐際柯特回轉支承有限公司為子公司提供連帶責任擔保，並承擔相應的借款利息；年末抵押借款人民幣1.42億元，系本公司以機器設備、房屋建築物和土地使用權為抵押物向金融機構借款。截止本年末，該部分借款尚未到期償還。

#### 7. 或有負債

詳見審計報告附註十三、或有事項。



### 二. 報告期內主要經營情況(續)

#### (六) 資金主要來源和運用

##### 1. 經營活動現金流量

本年內，公司經營活動產生的現金流入為人民幣384.91億元，主要是公司銷售商品收到的款項；經營活動產生的現金流出為人民幣230.89億元，主要是公司採購原材料等支出的款項；經營活動產生的現金流量淨額為人民幣89.65億元。經營活動產生的現金流量淨額同比增長115.72%。

##### 2. 投資活動現金流量

本年內，公司投資活動產生的現金流入為人民幣0.32億元，主要是公司收回中科證券部分投資款和聯營企業分紅款；投資活動產生的現金流出為人民幣4.75億元，主要是公司購建固定資產和對聯營企業的投資支出；投資活動產生的現金流量淨額為人民幣-4.43億元，投資活動產生的現金流量淨流出額同比增長71.98%。

##### 3. 籌資活動現金流量

本年內，公司籌資活動產生的現金流入為人民幣8.24億元，比上年下降72.92%，主要是公司借款減少；籌資活動產生的現金流出為人民幣21.98億元，主要是公司償還到期的各項借款並支付借款利息，同時，公司向股東分配了2015年度現金股利人民幣1.40億元；籌資活動產生的現金淨流出為人民幣13.74億元，本年減少信貸規模。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業競爭格局和發展趨勢

##### 1. 宏觀經濟形勢

從宏觀形勢看，國際方面，世界經濟仍在深度調整，呈現出增長低迷、生產過剩、不確定性因素增多等特點。發達國家更加注重打造高端製造，以信息化、智能化、網絡化技術為代表的新一輪製造技術革命深刻影響着全球製造業佈局。國內方面，中央經濟工作會明確了2017年是供給側結構性改革的深化之年，提出了穩中求進的工作總基調，強調以供給側結構性改革為主線，通過深化改革提高供給質量。

##### 2. 行業發展形勢

按照《電力發展「十三五」規劃》目標，到2020年煤電裝機規模要控制在11億千瓦以內，「十三五」新增火電項目將十分有限。在能源佈局上，風電、光伏佈局將向中東部轉移，並以分佈式開發，就地消納為主。核電重點在東部沿海建設，到2020年裝機規模預計達到5,800萬千瓦。

根據國家能源局公佈的《2017年能源工作指導意見》，國家進一步明確了嚴控火電項目，推進非化石能源規模化發展的思路。電力裝機目標：**水電**新開工規模力爭達到3,000萬千瓦，新增裝機規模1,000萬千瓦；**風電**新開工建設規模2,500萬千瓦，新增裝機規模2,000萬千瓦，並紮實推進部分地區風電項目前期工作，項目規模2,500萬千瓦；**核電**新增裝機規模641萬千瓦，積極推進具備條件項目的核准建設，年內計劃開工8台機組。**太陽能發電**新開工建設規模2,000萬千瓦，新增裝機規模1,800萬千瓦，並有序推進部分地區項目前期工作，項目規模2,000萬千瓦。繼續深入推進**煤電改造**工作，年內計劃完成超低排放改造規模8,000萬千瓦，完成節能改造規模6,000萬千瓦。總體來看，風電、太陽能、核電將迎來發展機遇，煤電節能減排改造、抽水蓄能、生物質發電有一定的空間。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (一) 行業競爭格局和發展趨勢(續)

##### 3. 行業競爭格局

從行業競爭來看，中國「十三五」電力需求增速明顯下滑，電力裝機容量進入低速增長時期，國內發電設備市場將呈現新的競爭特點，火電等化石能源市場需求減少；水電資源可開發量減少，市場競爭更加激烈；使得水火電發電設備價格持續下滑。另一方面，「十三五」期間，國家將調整能源結構，加快新能源開發，這為核電、風電、太陽能發展提供了新機遇。國家對發電機組的經濟性、可靠性、節能環保性提出新的要求，為節能減排改造、升參數改造、電站維護運營等帶來新的市場增長空間。在新形勢下，「十三五」電力需求低速增長，國內電力市場競爭將進一步加劇。以技術、質量、服務和成本控制來提升市場競爭力，不斷拓寬市場，成為發電設備企業發展的關鍵。

國際市場方面，國家實施「一帶一路」和國際產能合作將帶來新的發展機遇，同時，在國際市場上如何應對市場渠道，風險防範，成本控制，資源配置等國際化經營要求，也帶來了新的挑戰。

#### (二) 公司發展戰略

公司願景：打造中國的GE，成為世界能源技術裝備及服務的優秀供應商。

戰略定位：具有國際競爭力的世界一流重大技術裝備及服務企業。

公司「十三五」發展思路：主動適應「新常態」，踐行「創新、協調、綠色、開放、共享」發展理念，貫徹落實國家「一帶一路」、製造強國和深化改革戰略任務，圍繞「結構調整和轉型升級」主線，搶佔「技術、市場、服務」三個制高點、以改革激活力，整合優勢資源，增強內生動力，培核心能力，提升管控水平，突出做優做強，提高發展質效，實現可持續發展，努力把東方電氣建設成為具有國際競爭力的世界一流重大技術裝備及服務企業。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (三) 經營計劃

2017年是公司深化改革、脫困振興的關鍵之年。公司將以弘揚「三線精神」、「東汽精神」實現「脫困振興、二次創業」為目標，以深化改革為動力，以「科技創新、質量立企、成本領先、深化改革、管理提升」五大工程為重點，堅持解放思想、轉變觀念、改進作風；堅持搶抓機遇，大力開拓市場；堅持目標導向，圓滿完成2017年綜合計劃和階段性改革發展任務。

2017年，公司將本着去產能、去庫存、降成本、調結構的指導思想，加大轉型升級力度，確保脫困振興。公司計劃年度發電設備產量為2,800萬千瓦，營業收入保持相對穩定，進一步降本增效，提升企業盈利能力，實現扭虧為盈，推動公司健康持續發展。對此，公司擬採取以下措施：

#### 1. 群策群力，全力開拓國內國際兩個市場。

**鞏固擴大國內市場份額。**火電方面，要結合用戶需求在火電高效清潔、靈活性等方面大力推進新技術示範項目，積極跟蹤民生熱電、外送電源點、自備電廠等項目，確保大中型火電1/3市場份額。**水電方面**，確保大型水電、抽水蓄能機組市場競爭優勢，市場佔有率要爭取達到40%，進一步擴大貫流機組市場領先優勢。**核電方面**，確保常規島等優勢產品市場佔有率45%；核島反應堆壓力容器、蒸汽發生器、核主泵等產品市場佔有率35%。**燃機方面**，根據市場競爭需要，加快推進F5和J型重型燃機的技術引進和消化吸收，保持重型燃機25%的市場佔有率。**風電方面**，提高現有市場主導產品的可靠性和經濟性，採取多種方式擴大風電市場份額。**電站服務方面**，統籌資源，竭盡全力搶奪提參、增容、節能、提效和延壽等服務業務市場，提升診斷、檢修、運維等全生命週期服務能力，緊密跟蹤國內火電靈活性改造市場，實現快速發展。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (三) 經營計劃(續)

##### 1. 群策群力，全力開拓國內國際兩個市場。(續)

進一步加大國際市場開發力度。加快海外資源整合，構建統一的海外運營平台，形成拳頭。加強海外市場佈局。依託「一帶一路」，深度挖掘印度、印尼、巴基斯坦、越南等傳統市場，全力開拓中東、中亞等潛在市場，積極開拓東歐、非洲等新興市場。強化海外辦事機構職能發揮，加快填補空白地區佈點，建立更加有效的海外營銷渠道。大力推動國際產業拓展。向產業鏈上下游擴展，向價值鏈上游延伸，打造電站全生命週期服務能力。創新商業模式，立足境外設備成套、電站EPC，拓展境外電站後期服務、前期可研，探索投資、建造、運營一體化項目。積極推進結構調整。加強火電高參數、高效率、低排放產品，大型高效水電、風電和太陽能等新能源產品的海外市場推介與項目開發，着力提升水電和新能源產品的海外市場佔有率。

##### 2. 提質增效，挖潛夯實發展根基。

一是加強應收賬款催收力度，努力實現2017年末應收賬款餘額較年初下降；二是提升存貨使用效率、加大非正常存貨清理力度，努力實現2017年末存貨餘額較年初下降；三是開展成本領先工程，穩步推進目標成本管理，嚴控非生產性支出，2017年主營業務毛利率較上年提高；四是提高採購集中度，繼續按照「集中管理、集中招標、集中採購、效益優先」要求，採購集中率達到90%以上。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (三) 經營計劃(續)

#### 3. 自主創新，加快主導產品研發和產業化進程。

抓好「攀登計劃」和科技重大專項實施。圍繞主業大力推進「攀登計劃」和科技重大專項，實現關鍵產品核心技術突破，優化性能，提高產品競爭力。火電重點突破660MW、1000MW超超臨界汽輪機性能提升，660MW超超臨界CFB鍋爐研發，推進超高參數二次再熱機組關鍵技術研發及示範應用。核電方面，要加快推進三代堆主設備自主研製，積極參加四代堆研發。重點推進CAP1400重大專項示範工程石島灣項目，華龍一號福清5、6號，CFR600示範快堆等項目主設備研製工作。水電方面，重點做好白鶴灘100萬千瓦巨型水輪發電機組和績溪、敦化抽水蓄能機制研製；推進衝擊式巨型水輪機預研及相關試驗研究能力建設。風電方面，要大力推進自主電控、葉片等核心技術研發應用，實現產品升級換代。燃機方面，加快50MW燃氣輪機自主研製進度。新技術產業化方面，建設實施火電機組健康智慧管理示範項目，推進數字化電廠技術研究及應用。

#### 4. 深化改革，不斷激發企業發展的動力活力。

瘦身健體，推進企業輕裝上陣。推進「五個瘦身」。從「產業、機構、崗位、幹部、人員」五個維度推進「瘦身」。按照「退出低效、優化結構、精簡高效」的思路，退出低效產能和非核心業務，精簡和優化組織機構，嚴格「三定」，控制用工總量，調整用工結構。

精準施策，培養人才，穩定人才，用好人才，激發活力，真正形成創新驅動、人才引領的格局。緊密結合戰略發展重點，做好重點人才需求保障工作。改進各類專家評審和管理辦法，完善科技人員和骨幹管理、經營人才的職業發展通道，實施重點工作項目和重大科研專項，培養行業領軍人才。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (三) 經營計劃(續)

##### 5. 加強管控，有效防範經營風險。

強化項目風險管控。加強與用戶溝通，深入項目現場調研，及時跟蹤項目現場情況，評估項目進度並修訂項目執行計劃，適時調整設計、採購、製造、運輸進度，防範潛在履約風險；加強對國家政策、國內外經濟形勢等分析和研判，定期開展經濟運行分析，及早謀劃對策，規避經營風險；做好法律風險防範。推行骨幹子企業總法律顧問制度，落實子企業法治工作主體責任，建立違法經營責任追究制度。

##### 6. 實施發行股份收購控股股東資產項目，提升上市公司可持續發展能力。

實施發行股份收購控股股東資產的交易項目，本公司的業務範圍將得到拓展，新增電力電子與控制、金融、物流、貿易、新能源、工業智能裝備等業務，公司的產業鏈將更趨完善，發電設備核心產業將提質增效。同時通過本次交易，上市公司在產融結合、國際化經營方面將得到有力提升，盈利能力和抗風險能力也將得到提升，綜合競爭力將得到增強。擬注入的資產將大幅提升上市公司核心及新興技術的自主創新能力，實現創新驅動，相關科技創新成果可借助上市公司平台加快實現產業化。本公司在穩定行業領先地位的同時，積極實施「傳統主業+新興產業」雙輪驅動發展戰略，大力開拓新的經營業務，謀求新的利潤增長點，提升上市公司可持續發展能力。

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

#### (四) 可能面對的風險

##### 1. 市場訂單風險：

2017年中國經濟下行壓力仍然較大，供給側改革、電力體制改革等將對國內電力需求產生較大影響，特別是為進一步促進國家煤電有序發展，國家能源局對「十三五」煤電投產規模將進一步調控，新增電力設備市場急劇下滑，同時已簽合同不確定性增多，給企業的市場訂單帶來巨大的壓力與風險。

本公司針對目標市場，加強市場策劃，實行全員營銷，完善快速市場反應機制應對市場變化。同時，搶佔「技術、市場、服務」三個制高點，推動轉型升級，滿足市場需求。

##### 2. 項目執行風險：

目前公司國內在手項目中，受電力建設放緩和煤電調控的影響，可能帶來一些項目執行風險；海外項目所在國政治、經濟、安全、政策以及項目工期、質量、匯率等影響，帶來項目執行風險。

公司通過推進內部控制體系建設，加大項目合同審查，同時加快推進海外市場資源整合方案的實施，形成統一平台，形成合力，進而推動國際市場開拓、項目風險防範能力的提高。

##### 3. 貨款回收風險：

由於部分電站項目建造進度放緩，公司面臨應收賬款持續增長、貨款回收難度加大的風險，從而導致公司貨款回籠等經營活動現金流量減少。

公司切實加強資金管理，防範資金風險，加強貨款回收力度，確保公司資金鏈的正常運轉，保證生產經營資金需求。



### 四. 公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

無

### 五. 其他事項

除上述披露者外，「董事、監事、高級管理人員和員工情況」、「重要事項」對以下相關事項的描述構成本報告的一部份。

#### (一) 董事及監事

2016年度，公司董事會、監事會成員名單詳見第八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

#### (二) 主要業務

本公司處於電力裝備製造行業，主要業務為大型發電成套設備、工程承包及服務等。

#### (三) 董事及監事的利害關係

2016年度，公司董事及監事的利害關係詳見第六節「重要事項一七、重大合同及其履行情況」。

#### (四) 捐款

截至2016年12月31日止年度，本公司作慈善及其他捐款折合人民幣合計577萬元。

#### (五) 資產負債表日後事項

##### 1. 本公司發行股份購買資產事項

本公司與中國東方電氣於二零一七年三月七日訂立建議資產轉讓協議。據此，本公司有條件向東方電氣集團按總對價人民幣6,909.4047百萬元(可予調整)收購目標資產。對價將由本公司按發行價每股對價股份人民幣9.01元向東方電氣集團發行約766.8596百萬股對價股份予以結算。

## 五. 其他事項(續)

### (五) 資產負債表日後事項(續)

#### 1. 本公司發行股份購買資產事項(續)

目標資產包括：(i)東方電氣物資公司100%股權，(ii)東方電氣大件物流100%股權，(iii)東方電氣財務公司100%股權，(iv)東方電氣國際合作公司100%股權，(v)東方電氣自動控制100%股權，(vi)東方日立41.24%股權，(vii)東方電氣成都清能科技100%股權，(viii)東方電氣成都智能科技100%股權，(ix)若干設備及無形資產，包括833項設備(包括407項機器設備、426項電子設備)與473項無形資產(包括63項軟件、14項計算機軟件著作權、及396項專利權)。

上述交易尚待本公司獨立股東於股東大會及類別股東會批准，並經有關監管機構批准。該交易的詳細信息請參閱本公司於二零一七年三月九日刊發的公告。

本公司A股自二零一六年十二月九日起暫停買賣。預期A股將繼續暫停買賣，直至上交所就本公司按照上交所上市規則於上交所刊發的有關建議收購的披露資料無進一步意見時止。

### (六) 股權激勵計劃

本年度內公司的股權激勵計劃詳見第六節「重要事項—十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵情況及其影響」。

### (七) 股利及股東所得稅

公司2016年度利潤分配方案為不進行利潤分配，也不進行資本公積金轉增及派送股票股利。該方案尚需提交2016年度股東週年大會審議批准。

### 五. 其他事項(續)

#### (七) 股利及股東所得稅(續)

根據《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)的規定，境外居民個人股東從境內非外商投資企業在香港發行股票取得的股息紅利所得，應按照「利息、股息、紅利所得」項目，由扣繳義務人依法代扣代繳個人所得稅。境內非外商投資企業在香港發行股票，其境外居民個人股東根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協定及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。根據相關稅收協定及稅收安排規定的相關股息稅率一般為10%，為簡化稅收徵管，在香港發行股票的境內非外商投資企業派發股息紅利時，一般可按10%稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請事宜。對股息稅率不屬10%的情況，按以下規定辦理：(1)低於10%稅率的協定國家居民，扣繳義務人可代為辦理享受有關協定待遇申請，經主管稅務機關審核批准後，對多扣繳稅款予以退還；(2)高於10%低於20%稅率的協定國家居民，扣繳義務人派發股息紅利時應按協定實際稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請審批事宜；(3)沒有稅收協定國家居民及其他情況，扣繳義務人派發股息紅利時應按20%扣繳個人所得稅。

根據國家稅務總局《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

根據財政部、國家稅務總局、證監會《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣股息紅利所得稅款，由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

## 五. 其他事項(續)

### (七) 股利及股東所得稅(續)

根據現行香港稅務局慣例，在香港無須就本公司派付的股息繳稅。

本公司股東依據上述規定繳納相關稅項和／或享受稅項減免。

### (八) 獲准許的彌償條文

為符合企業管治守則的規定，公司已為董事安排適當的責任保險，為彼等因企業活動產生之責任提供補償保險。

### (九) 董事及監事於合約之權利

在本年度內或本年度結束時，沒有公司董事或監事仍然或曾經直接或間接擁有重大權益的重要合約(定義見《上市規則》附錄十六)仍然生效。

公司的任何董事或監事沒有以任何方式直接或間接在一項與公司訂立或建議訂立的合約中有利害關係，而該等利害關係是具關鍵性的。

### (十) 可供分派儲備

截至2016年12月31日，本公司的可供分配儲備為人民幣91.93億元，公司已建議2016年度利潤分配方案為不進行利潤分配，也不進行資本公積金轉增及派送股票股利。此外，本公司的資本公積為人民幣88.28億元，盈餘公積為人民幣7.69億元，於日後資本發行時可供分配。

### (十一) 與有重要影響人士的主要關係

公司一直與客戶及供應商保持穩定及良好的關係。公司重視人才，認真落實企業責任，對全員進行培訓管理、健康保護，協助員工成長成才。

### (十二) 企業社會責任

公司秉承以往一直的「綠色價值觀」，繼續建設綠色工廠，持續進行環境保護工作。所有重大基建項目均滿足國家法律法規的節能要求，主要設備設施努力推行綠色節能、環保低碳技術應用。在優化工作環境方面，加強管理規範廢油、廢液、廢渣的處理；提倡無紙化辦公；通過各項宣傳活動落實各單位節能減排的控制。詳見同時披露的《東方電氣股份有限公司2016年社會責任報告》。

各位股東：

2016年是公司「十三五」開局之年，面對發電設備製造行業需求嚴重萎縮，市場競爭日益劇烈的嚴峻形勢，監事會依照公司法和公司章程主動作為、認真履職，促進公司規範運作，較好發揮了監事會的作用，現將開展工作報告如下：

## 一、報告期內監事會工作情況

### （一）加強監事會自身建設

一是組織監事學習上交所、證監會證券監管等法律法規，及時掌握證券監管政策、措施、改革等信息，不斷增強業務技能，創新工作方法，提高監督水平，認真做好監事各項監督工作。二是積極支持監事積極參加中國證監會、四川省證監局、中國上市公司協會和四川省上市公司協會開展的專項監督交流和學習活動。三是加強公司監事辦規範管理，發揮監事會日常辦公機構作用。

### （二）召開監事會會議情況

2016年公司監事會共召開6次會議。報告期內歷次監事會的召開及決策程序符合有關法律、法規和《公司章程》的有關規定，會議召開情況如下：

1. 2016年2月24日在成都召開八屆四次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
  - (1) 審議2016年度公司經營計劃的議案；
  - (2) 審議2016年度公司固定資產投資計劃的議案；
  - (3) 審議2016年度公司對外投資計劃的議案；
  - (4) 審議2016年度公司財務預算的議案；
  - (5) 聽取關於在土耳其設立子公司的匯報；
  - (6) 討論監事會2016年重點工作計劃。

## 一. 報告期內監事會工作情況(續)

### (二) 召開監事會會議情況(續)

2. 2016年3月28日在成都召開八屆五次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
  - (1) 審議公司2015年度經審計的財務報告的議案；
  - (2) 審議公司2015年度利潤分配方案的議案；
  - (3) 審議公司《2015年年度報告》的議案；
  - (4) 審議公司《2015年度內部控制評價報告及內控審計報告》的議案；
  - (5) 審議公司《年度募集資金存放與使用情況專項報告》的議案；
  - (6) 審議公司2015年度監事會報告的議案；
  - (7) 審議關於修訂《董事會風險管理委員會工作條例》的議案；
  - (8) 審議關於《公司2015年度財務報表期初數進行追溯調整》的議案；
  - (9) 聽取關於向華電龍口風電有限公司增加註冊資本金的匯報；
  - (10) 聽取關於向四川省能投風電開發有限公司增加註冊資本金的匯報；
  - (11) 聽取了設立巴西子公司的匯報。
3. 2016年4月27日在成都召開八屆六次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了公司未經審計的《2016年度第一季度報告》的議案。

### 一. 報告期內監事會工作情況(續)

#### (二) 召開監事會會議情況(續)

4. 2016年8月26日在成都召開八屆七次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
  - (1) 審議公司未經審計的《2016年半年度財務報告》的議案；
  - (2) 審議公司《2016年半年度報告》的議案；
  - (3) 聽取關於全資子公司東方汽輪機對外擔保的匯報；
  - (4) 聽取公司為烏蘭新能源公司提供融資租賃擔保的匯報；
  - (5) 聽取公司「十三五」發展戰略與規劃綱要的匯報；
  - (6) 聽取公司關於參股涼山州新能源運維公司的匯報。
5. 2016年10月20日在成都召開八屆八次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
  - (1) 審議公司未經審計的《2016年三季度財務報告》的議案；
  - (2) 審議公司《2016年三季度報告》的議案；
  - (3) 聽取關於東汽50MW燃機整機實驗系統建設項目的匯報。
6. 2016年12月28日在成都召開八屆九次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過《關於公司會計估計變更的議案》。

2016年監事會通過召開會議，認真審查相關議案，在對外投資、內部控制、預算執行、存貨管理、債權清收等方面提出了一些合理化建議，監事會通過會議紀要將建議下發各相關單位和部門，這些建議得到了公司董事會、經營層的高度重視和認真執行，有效地促進了公司管理水平提高。

## 一. 報告期內監事會工作情況(續)

(三) 列席董事會、總裁辦公會，參加股東大會等會議，及時掌握經營決策信息，切實維護公司利益和股東合法權益

報告期內，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，通過參加公司股東大會和列席董事會、總裁辦公會等，直接聽取公司各項工作報告、定期與公司高級管理人員進行溝通、查閱相關資料、對公司重大事項發表意見，對公司的決策程序、內部控制制度的建立與執行情況以及公司董事、高級管理人員的履職情況進行監督，切實維護了公司利益和全體股東的合法權益。

(四) 監事日常監督工作

各位監事積極參與公司管理提升活動，內部控制建設活動，同時通過財務、審計、子企業專職監事會主席等崗位的一系列監管活動，及時發現和完善公司的薄弱環節，防範公司經營和決策風險。

(五) 開展對部分企業2016年生產經營、財務管理、內控建設等方面的現場檢查工作

根據2016年度監事會工作計劃，監事會開展了對東鍋、東重的生產經營、財務管理、風險管理及內部內控建設等方面的檢查，對企業存在的薄弱環節和重要風險點提出建議及整改要求，貫徹執行公司董事會年度工作目標，維護公司股東權益。



## 監事會報告(續)

### 二. 監事履職情況

2016年，各位監事按照《上市公司監事會工作指引》的要求，認真履行監事職責，除因公出差影響外，監事參加監事會、股東大會、列席董事會出席率為100%(因公未能出席股東大會、列席董事會的監事依公司規定履行了程序)。

1. 監事參加監事會的出席情況，具體明細如下：

監事姓名	是否 職工監事	本年應參加 監事會次數	親自 出席次數	委託 出席次數	缺席次數
文利民	否	6	6	0	0
王再秋	否	6	6	0	0
王從遠	是	6	6	0	0

2. 監事列席董事會的出席情況，具體明細如下：

監事姓名	是否 職工監事	本年應參加 董事會次數	親自 列席次數	委託 列席次數	缺席次數
文利民	否	6	6	0	0
王再秋	否	6	6	0	0
王從遠	是	6	5	0	1

3. 監事參加股東大會的出席情況，具體明細如下：

監事姓名	是否 職工監事	本年應參加 股東大會次數	親自 列席次數	委託 列席次數	缺席次數
文利民	否	2	1	0	1
王再秋	否	2	2	0	0
王從遠	是	2	1	0	1

### 三. 報告期內監事會的獨立意見

#### (一) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

報告期內，依據《公司法》、《證券法》、《公司章程》賦予的職責，監事會對公司運營情況進行了監督和檢查，監事會認為：公司能夠嚴格按照有關法律法規和公司章程的要求，依法經營，認真執行股東大會的決議。公司重大經營決策程序合法，信息披露及時、準確。公司2016年度報告編製和審核程序符合相關法律法規、公司章程和公司內部管理制度的各項規定；公司2016年度報告的內容和格式符合中國證監會和上海證券交易所的各項規定，所包含的信息客觀、真實地反映了公司在報告期內的財務狀況和重大經營管理事項。

#### (二) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會通過聽取公司的匯報，審議公司財務報告，審查會計事務所出具的審計報告，關注、調查重大事項等方式，對公司2016年度的財務狀況及財務管理工作進行了認真的監督、檢查和審核。監事會認為：2016年度未發生會計政策變更，會計估計變更的決策程序合規並符合會計準則。2016年財務報告的編製和報告決策程序符合相關規定，並經信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)審計並出具標準無保留意見的審計報告。2016年度財務報告客觀、真實地反映了公司的財務狀況和經營成果。

#### (三) 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

報告期內，監事會對公司關聯交易進行了認真、細緻審議，監事對公司董辦定期上報的關聯交易報告和管理情況等信息進行了關注。監事會認為：公司持續關聯交易堅持了公平、公正、公開、自願的原則，符合國家相關法律、法規要求，符合本公司的公司章程及相關規定要求，關聯交易公平合理，信息披露充分，未損害本公司及其他股東，特別是中小股東和非關聯股東的利益。

### 三. 報告期內監事會的獨立意見(續)

#### (四) 監事會對《內部控制評價報告及內控審計報告》的獨立意見

報告期內，公司根據財政部、證監會等部門聯合發佈的《企業內部控制基本規範》、上海證券交易所《上市公司內部控制指引》等相關法律、法規和規章制度的要求，開展了內部控制自我評價工作。

監事會聽取了公司對公司2016年度內部控制評價和內部控制審計情況、缺陷清單及整改計劃的匯報，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)出具標準無保留意見的《內控審計報告》。經各位監事認真審議並結合公司監事會日常監督工作，審核意見如下：公司建立了較為完善的內部控制制度，內控制度能夠得到有效執行。公司《2016年度內部控制評價報告及內控審計報告》真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

#### (五) 監事會對《公司會計估計變更的議案》的獨立意見

報告期內，監事會聽取了公司的匯報，認真審議了該議案。監事會認為：公司會計估計變更更能公允反映了公司的實際情況，會計變更程序符合相關法律、法規及公司相關制度規定，不存在損害公司及股東利益的情況，監事會同意本次會計估計變更。

#### (六) 監事會對2015年度財務報表期初數進行追溯調整的獨立意見

監事會聽取了公司關於公司《2015年度財務報表期初數進行追溯調整》的情況匯報，查閱了會計師事務所及獨董的書面說明，經各位監事認真審議，審核意見如下：公司對2015年度財務報表期初數追溯調整是應國資委監事會、香港聯交所的相關要求進行的，符合《企業會計準則》的相關規定。除影響相關期間公司資產總額、資產負債率計算和分析外，該追溯調整不影響公司利潤，也不影響股東權益，對公司實際納稅額度無實質影響，監事會同意對公司2015年度財務報表期初數進行追溯調整。

### 三. 報告期內監事會的獨立意見(續)

#### (七) 監事會對《2016年度利潤分配方案》獨立意見

監事會聽取了公司對公司2016年度利潤分配的建議以及相關分紅意見的說明匯報。經各位監事認真審議，審核意見如下：公司2016年利潤分配方案及現金分紅政策的制定符合《公司章程》和《現金分紅管理辦法》；利潤分配方案的說明客觀真實，決策程序合規，符合全體股東利益和公司的生產經營需要，未發現公司利潤分配和現金分紅決策損害中小股東合法權益。

#### (八) 監事會對《年度募集資金存放與使用情況專項報告》的獨立意見

監事會聽取了公司關於《年度募集資金存放與使用情況專項報告》的匯報，同時監事會辦公室對募集資金實際管理和使用情況進行了監督檢查，經各位監事認真審議，審核意見如下：公司募集資金管理遵循了專戶存放、規範使用、如實披露和嚴格管理原則要求，監事會未發現公司違規存放與使用募集資金事項。

2017年公司監事會將繼續認真貫徹有關法律、法規和《公司章程》的有關規定，嚴格執行股東大會決議，擴展工作思路，加強監管力度，監督和促進公司的規範運作，更好的保護全體股東的合法權益；公司監事會成員將進一步加強自身學習，切實提高專業能力和監督水平，確保公司內控措施的有效執行，防範和降低公司風險，促進公司持續、健康發展。

# 重要事項

## 一. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

公司已在《公司章程》中明確了現金分紅政策，規定：公司當年實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為正數且當年末累計可分配利潤為正數時，可以現金的方式分配股利，公司在未分配利潤為正的情況下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。

2016年5月24日，本公司2015年度股東週年大會審議通過了公司2015年度利潤分配方案。該利潤分配方案符合公司章程及相關審議程序的規定，充分保護了中小投資者的合法權益，並由獨立董事發表了意見，有明確的分紅標準和分紅比例。上述分配方案已經在報告期內實施完畢。

報告期內公司沒有對分紅政策進行調整或變更。

### (二) 公司近三年(含報告期)的普通股利潤分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送紅股數 (股)	每10股派息數 (元)(含稅)	每10股轉增數 (股)	現金分紅的數額 (含稅)	分紅年度合併報表中	佔合併報表中
					歸屬於上市公司股東 的淨利潤	歸屬於上市公司股東 的淨利潤的比率 (%)
2016年	0	0	0	0	-1,784,306,804.76	0
2015年	0	0.60	0	140,214,022.08	439,072,644.82	31.93
2014年	0	0.90	0	210,321,033.12	1,278,258,405.62	16.45

## 二. 公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

### (一) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

#### 1. 會計估計變更的內容和原因

隨着近年來風電行業的發展，風電產品價格不斷下降，尤其是質保期從2年陸續增加至3年或5年等，按照3%的比例計提產品質量保證費用已不足以支付風電項目質保期內發生的費用。經本公司2016年12月28日第八屆董事會第十三次會議審議通過《關於公司會計估計變更的議案》，本公司從2016年10月1日開始，對銷售的風電整機按照銷售收入的3%變更為6%計提質量保證費。

#### 2. 會計估計變更對當期的影響數

本會計估計變更增加2016年10-12月銷售費用人民幣7,808.57萬元，減少利潤人民幣7,808.57萬元。

## 三. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

### 現聘任

境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	180
境內會計師事務所審計年限	8

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	50

## 重要事項(續)

### 四. 重大訴訟、仲裁事項

無

### 五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵情況及其影響

#### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

事項概述	查詢索引
公司分別於2012年10月27日、12月15日召開董事會和股東大會，審議通過了《H股股票增值權激勵計劃》的議案。	公告詳情請見2012年10月27日、12月15日上海證券交易所網站及《上海證券報》、《中國證券報》。

#### (二) 報告期公司激勵事項相關情況說明

本公司於2012年12月14日起啟動實施首批《H股股票增值權激勵計劃》，激勵對象包括公司董事和高管人員、主要子公司正職、核心管理骨幹、子公司高管和重要管理骨幹、核心工程技術專家、核心技能專家。2012年12月14日至2014年12月13日為限制期，從2014年12月14日起進入行權等待期，至2017年12月13日止。

本公司H股股票增值權激勵計劃2013年度業績考核指標均超過目標值，公司授予激勵對象H股股票增值權數量的1/3已於2014年12月14日生效，報告期內無激勵對象提出行權申請。

由於本公司2014、2015年度業績未達到H股股票增值權激勵計劃的行權考核業績條件，因此，公司授予激勵對象的H股股票增值權數量的2/3已失效。

根據《企業會計準則第11號－股份支付》的規定，報告期內計提激勵基金0元，累計計提激勵基金0元。

## 六. 重大關聯交易

### (一) 與日常經營相關的關聯交易

#### 1. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

本公司於2014年10月30日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2015-2017採購及生產服務框架協議》、《2015-2017銷售及生產服務框架協議》、《2015-2017綜合配套服務框架協議》、《2015-2017物業及設備承租人框架協議》及《2015-2017物業及設備出租人框架協議》，並與東方電氣集團財務有限公司(「財務公司」)簽訂《2015-2017財務服務框架協議》。該批持續關聯交易協議的有效期為2015年1月1日起至2017年12月31日止。

東方電氣集團為本公司控股股東，財務公司為東方電氣集團全資子公司，根據《上海證券交易所股票上市規則》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，本公司與東方電氣集團及財務公司簽署上述協議並進行日常持續交易構成本公司的持續關聯交易。

該批協議的基本內容為：

##### (1) 《2015-2017採購及生產服務框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業向本公司或本公司的子公司供應產品(原材料、半成品、配套件、輔助材料、零部件、生產工具及設備、加工工具、勞保用品、其他有關產品及材料)及提供生產服務(加工服務、進口代理服務、技術服務、檢驗及測試服務、售後服務、運輸服務、有關工具及設備的保養、維修與管理服務、車輛維修及其他有關服務)。

##### (2) 《2015-2017銷售及生產服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業供應產品(原材料、半成品、產成品、汽輪機產品、鍋爐產品、核電產品、燃氣汽輪機產品、發電設備、生產設備、零部件、備件、輔助材料、勞保用品、其他有關產品及材料)及提供生產服務(加工服務、技術服務、運輸服務、進口代理服務及其他有關服務)。



### 六. 重大關聯交易(續)

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

##### 1. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項(續)

(3) 《2015-2017綜合配套服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業提供綜合配套服務，包括但不限於培訓服務、共享設施服務(包括水、電、氣)、通訊服務、綜合管理服務及其他配套服務；東方電氣集團及其下屬企業向本公司及本公司的子公司提供綜合配套服務，包括但不限於醫療服務、清洗服務、職工管理服務、幼兒園服務、退休人員管理服務、民兵服務、教育服務、培訓服務及其他配套服務。

(4) 《2015-2017物業及設備承租人框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業將相關物業出租給本公司或本公司子公司。

(5) 《2015-2017物業及設備出租人框架協議》

本公司及本公司的子公司將相關物業出租給東方電氣集團或其下屬企業。

(6) 《2015-2017財務服務框架協議》

財務公司根據其現時所持《經營金融業務許可證》和《企業法人營業執照》，向本公司及本公司的子公司提供存款服務、貸款服務、資金結算服務及經中國銀行業監督管理委員會批准其可從事的其他投資、金融財務服務。

該批協議的詳細內容請見本公司分別於2014年10月30日及2014年11月7日在上交所和香港交易所網站上刊登的持續關聯交易公告及通函。

## 六. 重大關聯交易(續)

### (一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

#### 1. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項(續)

本公司與東方電氣集團及其他關聯方之間所發生的上述日常持續關聯交易均為本公司生產經營所必須，符合正常商業條款及公平原則並在框架協議及相關具體交易協議的基礎上進行，交易條件及定價公允，並按照相關規定履行了批准程序，不存在損害本公司和股東利益的情形。進行相關持續關聯交易有利於本公司生產經營持續穩定發展。

該等關聯交易協議已取得本公司董事會獨立董事及／或本公司股東大會獨立股東的批准而正式生效。截至2016年12月31日止該等重大持續關聯交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

截至2016年12月31日關聯交易實際發生金額及2016年年度上限金額

單位：千元 幣種：人民幣

協議名稱	2016年實際發生總額	2016年建議年度上限
《採購及生產服務框架協議》	<b>1,606,318</b>	4,000,000
《銷售及生產服務框架協議》	<b>104,168</b>	1,050,000
《綜合配套服務框架協議》(接受)	<b>14,944</b>	150,000
《綜合配套服務框架協議》(提供)	<b>0</b>	10,000
《物業及設備承租人框架協議》	<b>44,994</b>	100,000
《物業及設備出租人框架協議》	<b>40</b>	10,000
	<b>12,299,827</b>	12,500,000
		(存款加利息收入)
《財務服務框架協議》	<b>2,998,308</b>	12,500,000
		(貸款加利息支出)

### 六. 重大關聯交易(續)

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易(續)

##### 1. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項(續)

公司確認上述關聯交易(如適用)及持續性關聯交易的詳情已符合《上市規則》第14A章的披露規定。

公司獨立非執行董事已審核該等持續關連交易，並確認：

- (1) 該等交易屬公司的日常業務；
- (2) 該等交易是按照一般商務條款進行，或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否一般商務條款，則對公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。

根據《上市規則》第14A.56條，公司已聘用公司之核數師確認於2016度該等持續關連交易：

- (1) 已由公司董事會批准；
- (2) 乃按照公司的定價政策而進行(如適用)；
- (3) 乃根據有關交易的協議條款進行；及
- (4) 並無超逾先前公告披露的上限。

## 六. 重大關聯交易(續)

### (二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

#### 1. 已在臨時公告披露，但後續實施的進展或變化事項

本年報財務報表附註十一.2所述的關聯交易中，有部分關聯交易構成《上市規則》第14A章所界定之關連交易／持續關連交易，已在附註中列明，符合《上市規則》第14A章的披露規定。

2016年12月8日，接公司控股股東通知，東方電氣集團正在籌劃重大事項，該重大事項有可能涉及本公司發行A股股份購買東方電氣集團資產事宜。鑒於該事項存在重大不確定性，公司A股股票於2016年12月9日當日起連續停牌，並按要求定期發佈後續連續停牌公告。詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

2017年3月7日，經公司八屆十五次董事會審議通過，《東方電氣股份有限公司發行股份購買資產暨關聯交易預案》予以公告，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

## 重要事項(續)

### 七. 重大合同及其履行情況

#### (一) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

#### 公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

擔保方	擔保方與 上市公司 的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期			擔保類型	擔保是否		擔保逾期 金額	是否 存在 反擔保	是否為 關聯方 擔保	關聯 關係
				(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日		已經履行 完畢	擔保是否 逾期				
東方電氣股份有限公司	公司本部	內蒙古能源發電紅泥井 風電有限公司	16,000,000	2016年 1月19日	2016年 1月19日	2026年 1月19日	一般擔保	否	否	0	否	否	其他
東方電氣股份有限公司	公司本部	內蒙古蒙能三聖太風力 發電有限公司	16,000,000	2016年 6月29日	2016年 6月29日	2026年 6月29日	一般擔保	否	否	0	否	否	其他
東方電氣股份有限公司	公司本部	內蒙古蒙能烏蘭新能源 有限公司	36,000,000	2016年 10月27日	2016年 10月27日	2026年 10月27日	一般擔保	否	否	0	否	否	其他
東方電氣集團東方汽輪機 有限公司	全資子公司	三菱重工東方燃氣輪機 (廣州)有限公司	24,500,000	2016年 9月22日	2016年 9月22日	2025年 4月30日	一般擔保	否	否	0	是	否	其他
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)											92,500,000		
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)											92,500,000		

#### 公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	0
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	0

## 七. 重大合同及其履行情况(續)

### (一) 擔保情况(續)

#### 公司擔保總額情况(包括對子公司的擔保)

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)	92,500,000
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)	92,500,000
擔保總額(A+B)	92,500,000
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	0.42
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	0
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	0

#### 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明

本公司僅以持有的內蒙古能源發電紅泥井風電有限公司、內蒙古蒙能三聖太風力發電有限公司、內蒙古蒙能烏蘭新能源有限公司三家公司各20%的股權及其派生權益為其提供融資擔保，擔保期限自《股權質押協議》生效之日起至《融資租賃合同》項下債務全部得到清償時止。

東方電氣集團東方汽輪機有限公司對三菱重工東方燃氣輪機(廣州)有限公司擔保屬於對付款和履約的連續擔保，本擔保中擔保方的責任都不應超過賣方應承擔的合同項下的義務和責任，並應限制在合同中規定的賣方所應承擔的責任範圍內。

#### 擔保情况說明

以上擔保事項詳見公司2016年1月9日、2016年6月28、2016年8月26日在上海證券交易所網站發佈的融資租賃擔保公告。

### 七. 重大合同及其履行情況(續)

#### (二) 其他重大合同

報告期內沒有公司或其任何一家附屬公司與控股股東(定義見《上市規則》附錄十六)或其附屬公司之間所訂立的重要合約。

報告期內沒有控股股東或其附屬公司向公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

在本年度內或本年度結束時，公司沒有訂立任何仍然生效的合約(與公司的任何董事、監事或任何全職僱員所訂立的服務合約除外)，而任何個人、商號或法人團體據此承擔公司的全部或任何重大部分業務的管理及行政。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司未曾有或沒有任何合約存在，而立約的一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司，或公司的控股公司的附屬公司，且公司的一名董事或監事，以任何方式直接或間接在或曾在本年度內的任何時間，於該合約中有利害關係(而在上述任何一種情況下，公司董事或監事認為該合約與公司的業務有重大關係，且有關董事或監事在該合約中的利害關係具關鍵性或曾具關鍵性的)。於所提述的合約並不包括一名公司董事或監事的服務合約，或公司與另一企業所訂立的合約，而公司的董事或監事乃僅憑藉身為該另一企業的董事或監事而在該合約中具有或曾經具有利害關係。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司沒有任何安排存在，而該等安排的其中一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司、或公司的控股公司的附屬公司，且該等安排的目的或其中一個目的，是使公司的董事或監事能藉收購公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲取利益。

## 八. 其他重大事項的說明

### 1. 公眾持股量

以公司在本年度報告日期所得悉及其董事亦知悉的公開資料作為基準，公司公眾持股數已足夠，並符合《上市規則》要求。

### 2. 購入、出售或贖回公司之上市證券

本報告期公司或其附屬公司概無購入、出售或贖回公司之任何上市證券。

### 3. 審計與審核委員會

董事會設有審計與審核委員會，由三名獨立非執行董事陳章武先生、谷大可先生及徐海和先生組成。審核委員會已審閱公司本報告期的年度報告，並同意公司所採納的會計處理方法。

### 4. 近五年財務概要

單位：元 幣種：人民幣

項目	2016年度 (2016年12月31日)	2015年度 (2015年12月31日)	2014年度 (2014年12月31日)	2013年度 (2013年12月31日)	2012年度 (2012年12月31日)
資產總額	<b>84,702,600,301.42</b>	86,134,423,264.67	85,842,623,386.50	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82
負債總額	<b>62,616,845,381.45</b>	62,156,834,114.73	65,373,357,755.18	59,243,312,433.39	61,779,541,443.39
股東權益總額	<b>22,085,754,919.97</b>	23,977,589,149.94	20,469,265,631.32	18,593,390,620.73	16,547,515,154.43
其中：歸屬於母公司股東權益	<b>21,144,292,192.79</b>	23,051,589,145.83	19,544,092,526.73	17,693,768,986.23	15,678,105,417.62
少數股東權益	<b>941,462,727.18</b>	926,000,004.11	925,173,104.59	899,621,634.50	869,409,736.81
營業收入	<b>33,285,723,808.34</b>	36,017,943,700.32	39,036,164,758.11	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13
利潤總額	<b>-1,944,064,007.65</b>	532,899,436.82	1,502,342,336.40	2,787,492,093.47	2,618,658,623.02
所得稅費用	<b>-184,625,607.38</b>	73,401,825.32	181,725,615.62	388,089,412.34	364,937,341.51
淨利潤	<b>-1,759,438,400.27</b>	459,497,611.50	1,320,616,720.78	2,399,402,681.13	2,253,721,281.51
其中：歸屬於母公司的淨利潤	<b>-1,784,306,804.76</b>	439,072,644.82	1,278,258,405.62	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43
少數股東收益	<b>24,868,404.49</b>	20,424,966.68	42,358,315.16	49,971,090.05	62,591,936.08

註：按照中國會計準則編製。



## 重要事項(續)

### 八. 其他重大事項的說明(續)

#### 5. 優先認股權

《中華人民共和國公司法》或《公司章程》並無有關優先認股權的規定，以要求本公司按現時股權的比例向其現有股東發行新股份。

### 九. 積極履行社會責任的工作情況

#### (一) 社會責任工作情況

詳見同時披露的《東方電氣股份有限公司2016年社會責任報告》。

## 一. 普通股股本變動情況

### (一) 普通股股份變動情況表

#### 1. 公司股份總數及股本結構情況

股份類別	數量 (股)	比例
一 A股		
1.東方電氣集團	974,016,763	41.68%
2.其他	1,022,883,605	43.77%
二 H股	340,000,000	14.55%
合計	2,336,900,368	100%

## 二. 股東和實際控制人情況

### (一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	135,583
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	135,600

## 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東和實際控制人情況(續)

#### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	前十名股東持股情況			股東性質	
			比例(%)	持有限售條件			質押或凍結情況
				股份數量	股份狀態		
中國東方電氣集團有限公司		974,016,763	41.68	0	無	0	國有法人
香港中央結算代理人有限公司	+30,000	338,254,697	14.47	0	未知	0	境外法人
中國證券金融股份有限公司		49,648,500	2.12	0	未知	0	其他
中央匯金資產管理有限責任公司		22,645,600	0.97	0	未知	0	其他
中國銀行－易方達積極成長證券 投資基金		10,930,748	0.46	0	未知	0	其他
博時基金－農業銀行－博時中證 金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他
易方達基金－農業銀行－易方達 中證金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	前十名股東持股情況					股東性質
		期末持股數量	比例(%)	持有有限售條件		質押或凍結情況	
				股份數量	股份狀態		
大成基金-農業銀行-大成中證 金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他
廣發基金-農業銀行-廣發中證 金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他
中歐基金-農業銀行-中歐中證 金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他
南方基金-農業銀行-南方中證 金融資產管理計劃		8,480,400	0.36	0	未知	0	其他
前十名無限售條件股東持股情況							

## 普通股股份變動及股東情況(續)

### 三. 控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

##### 1 法人

名稱	中國東方電氣集團有限公司																								
單位負責人或法定代表人	鄒磊																								
成立日期	1984年11月6日																								
主要經營業務	進出口業務；水火核電站工程總承包及分包；電站設備的成套技術開發及技術諮詢；成套設備製造及設備銷售；機械、電子配套設備的銷售，相關工程的總承包和分包。																								
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	截止2016末，集團母公司所開立股票賬戶還持有下述上市公司股票：																								
	<table><thead><tr><th></th><th colspan="2">佔該上市公司</th></tr><tr><th>股票名稱</th><th>持有股數</th><th>股本比例</th></tr><tr><td></td><td>(股)</td><td>%</td></tr></thead><tbody><tr><td>華能國際</td><td>500,000</td><td>0.003</td></tr><tr><td>華電國際</td><td>200,000</td><td>0.002</td></tr><tr><td>國電電力</td><td>3,040,000</td><td>0.015</td></tr><tr><td>中國核電</td><td>800,000</td><td>0.005</td></tr><tr><td>大唐發電</td><td>17,173,679</td><td>0.129</td></tr></tbody></table>		佔該上市公司		股票名稱	持有股數	股本比例		(股)	%	華能國際	500,000	0.003	華電國際	200,000	0.002	國電電力	3,040,000	0.015	中國核電	800,000	0.005	大唐發電	17,173,679	0.129
	佔該上市公司																								
股票名稱	持有股數	股本比例																							
	(股)	%																							
華能國際	500,000	0.003																							
華電國際	200,000	0.002																							
國電電力	3,040,000	0.015																							
中國核電	800,000	0.005																							
大唐發電	17,173,679	0.129																							
其他情況說明	無																								

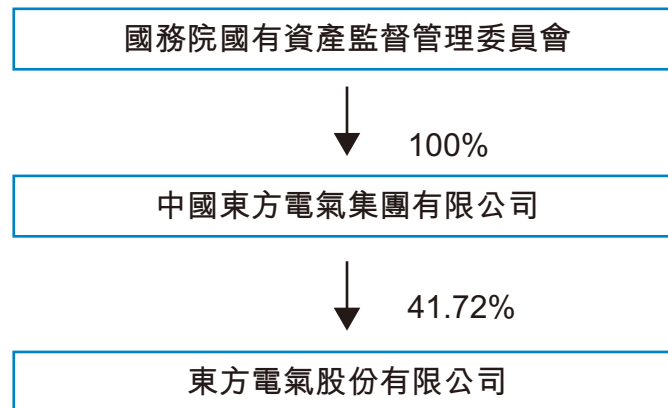
##### 2. 公司不存在控股股東情況的特別說明

公司實際控制人與控股股東一致，均為中國東方電氣集團有限公司。

### 三. 控股股東及實際控制人情況(續)

#### (一) 控股股東情況(續)

#### 3. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



### 四. 其他持股在百分之十以上的法人股東

截止報告期末公司除控股股東外無其他持股在百分之十以上的法人股東。

## 普通股股份變動及股東情況(續)

### 五. 按照H股監管規定披露的持股情況

#### 主要股東權益

就董事所知，2016年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊，載錄下列人士作為主要股東擁有公司的權益(按照香港《證券及期貨條例》所定義者)如下：

名稱	持股類別	身份	持股數目	佔總股本比例 (%)	佔類別股本比例 (%)
東方電氣集團	A股	實益擁有人	974,016,763 (L)	41.68(L)	48.77(L)
	H股	受控制法團所持權益	858,800 (L)	0.04 (L)	0.25 (L)

(L) – 好倉，(S) – 淡倉，(P) – 可供借出股份

註：

1. 東方電氣集團持有東方電氣(香港)有限公司的100%權益，因此根據香港《證券及期貨條例》視為擁有東方電氣(香港)有限公司所擁有相同H股數目的權益。
2. 上述東方電氣集團持有的權益反映了其根據香港《證券及期貨條例》最新一次主要股東權益披露的情況。
3. 上述總股本比例、類別股本比例是分別按照公司2016年12月31日的總股本、類別股本計算。

除上述披露外，於2016年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊沒有載錄其他權益(包括衍生權益)或淡倉。

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

## 一、 持股變動情況及報酬情況

### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內		報告期內 從公司獲得 的稅前報酬 總額	是否在 公司關 聯方獲 取報酬
								股份增減 變動量	增減 變動原因		
鄧磊	董事長	男	50	2016年10月21日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
斯澤夫	原董事長	男	58	2015年6月28日	2016年5月25日	0	0	0		0	是
張曉倫	董事	男	52	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
溫樞剛	原董事、原總裁	男	54	2015年6月28日	2016年12月12日	0	0	0		0	是
黃偉	董事	男	51	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
朱元巢	董事	男	60	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
張繼烈	董事	男	53	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
陳章武	獨立非執行董事	男	70	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		80,000	否
谷大可	獨立非執行董事	男	63	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		80,000	否
徐海和	獨立非執行董事	男	62	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		80,000	否
文利民	監事會主席	男	51	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		0	是
王再秋	監事	男	59	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		408,325	否
王從遠	監事	男	52	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		309,495	否
張志英	常務副總裁	男	56	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		499,600	否
韓志橋	副總裁	男	58	2015年6月28日	2018年6月27日	2,540	2,540	0		499,500	否
龔丹	總會計師、 董事會秘書	男	54	2015年6月28日	2018年6月27日	2,540	2,540	0		499,500	否
陳煥	副總裁	男	55	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		538,100	否
高峰	副總裁	男	53	2015年6月28日	2018年6月27日	0	0	0		499,500	否
合計	/	/	/	/	/	5,080	5,080	0	/	3,494,020	/



## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

##### 其他情況說明

1. 除獨立非執行董事和監事外，表內披露薪酬額度為高級管理人員2016年基本年薪和2015年績效薪金(含延期)兩部分合計。
2. 根據中發[2014]12號、國資發分配[2015]83號文件要求，在本公司兼任董事、監事的中國東方電氣集團有限公司經營班子成員自2015年1月1日起不再從本公司領取任何形式的報酬。

於2016年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及香港交易所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及香港交易所的權益或淡倉如上。

上文披露者所持之股份及權益均為公司A股股份。

本報告期內公司董事、監事、高級管理人員持股股數未發生變化。

概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授予購入公司股份或債券之權益，或在2016年12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2016年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及香港交易所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《標準守則》須通知公司及香港交易所的權益或淡倉。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
鄒磊	1966年6月出生，現任本公司董事長，東方電氣集團董事長、黨組書記。大學本科畢業於佳木斯工學院機械製造工藝與設備專業並獲工學學士學位，研究生畢業於哈爾濱工業大學工商管理專業並獲工商管理碩士學位，博士研究生畢業於哈爾濱工業大學技術經濟管理專業獲管理學博士學位。1988年8月加入哈爾濱電氣集團公司，歷任哈爾濱鍋爐廠輔機分廠實習員、生產處總調度室調度員、黨委辦公室秘書、團委副書記、團委書記，哈爾濱鍋爐廠有限責任公司管子一分廠黨支部書記、重型容器分廠廠長、平山分廠廠長、總經理部生產長、副總經理、董事長兼總經理、黨委副書記，2008年12月至2009年1月任哈爾濱電氣集團公司黨委常委、董事、總經理，2009年1月至2009年2月任哈爾濱電氣集團公司黨委常委、董事、總經理、哈爾濱動力設備股份有限公司黨委常委，2009年2月至2009年11月任哈爾濱電氣集團公司黨委常委、董事、總經理、哈爾濱動力設備股份有限公司黨委常委、執行董事，2009年11月至2015年2月任哈爾濱電氣集團公司黨委常委、董事、總經理、哈爾濱電氣股份有限公司黨委常委、副董事長，2015年2月至2015年3月任哈爾濱電氣集團公司黨委書記、董事長、哈爾濱電氣股份有限公司黨委常委、副董事長，2015年3月至2016年5月任哈爾濱電氣集團公司、哈爾濱電氣股份有限公司黨委書記、董事長，2016年5月起任東方電氣集團董事長、黨組書記至今。2016年10月21日起任本公司董事長至今。擁有高級經濟師職稱。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張曉倫	1964年8月出生，現任本公司董事，東方電氣集團董事、總經理、黨組副書記，兼任東方電氣集團黨校校長，東方電氣集團總部直屬黨委書記。大學本科畢業於華中工學院電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南財經大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1986年7月加入東方電氣集團，先後任辦公室秘書，海口工程部助理工程師、副科長，辦公室副科長，團委書記等職；1992年7月至2000年6月曆任東方電氣集團辦公室副主任，中州汽輪機廠副廠長、廠長、廠長兼黨委書記，東方電氣集團總經理助理、工程分公司副總經理等職；2000年6月至2008年4月任東方電氣集團董事、副總經理、黨組成員，2008年4月至2016年5月任東方電氣集團副總經理、黨組副書記，2016年5月起任東方電氣集團董事、總經理、黨組副書記至今。擁有高級工程師職稱。
黃偉	1965年7月出生，現任本公司董事，東方電氣集團副總經理、黨組成員，兼任東方電氣集團國際合作有限公司董事長。大學本科畢業於上海交通大學船舶動力機械專業並獲工學學士學位，研究生畢業於重慶大學熱能工程專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於西南財經大學國際貿易學專業並獲經濟學博士學位。1989年1月加入東方電氣集團，先後任東方電氣集團成套設計處技幹，四川東方電力設備聯合公司火電部技幹、經理助理、副經理，副總經理，總經理等職，2000年6月至2007年2月任東方電氣集團副總經理，2007年2月至2008年9月任國家核電技術總公司副總經理、黨組成員。2008年9月任東方電氣集團副總經理、黨組成員至今。擁有正高級工程師職稱。

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
朱元巢	1956年11月出生，現任本公司董事，東方電氣集團副總經理、黨組成員。大學本科畢業於合肥工業大學電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於中央黨校經濟管理專業。1982年2月加入東方電機廠，從事水輪發電機設計工作。從1995年4月至1999年11月先後任東方電機股份有限公司電機處副科長、總師辦副主任、副總工程師等職務。1999年11月至2006年11月先後任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理，副董事長、總經理，董事長；東方電機廠黨委副書記、副廠長，黨委書記、廠長等職務。2006年11月至2007年9月任東方電氣集團副總經理，2007年9月至2010年7月任東方電氣集團副總經理、黨組成員，2008年9月至2010年7月任東方電氣集團黨組成員，本公司高級副總裁，2010年7月任東方電氣集團副總經理、黨組成員至今，其間2006年12月至2008年7月兼任東方電氣投資管理有限公司董事長，2008年12月至2010年12月兼任東方電氣(武漢)核設備有限公司董事長。擁有正高級工程師職稱。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張繼烈	1963年8月出生，現任本公司董事，東方電氣集團總法律顧問、董事會秘書兼辦公廳主任。大學本科畢業於武漢工學院機械工業管理工程專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年7月至2000年11月曆任東方電機廠廠辦秘書，計劃處副科長、科長，辦公室副主任、主任兼黨支部書記，東方電機股份有限公司總經理助理、總經理辦公室主任兼黨支部書記、生產長，東方電機控制設備有限公司董事長、總經理兼黨支部書記等職務；2000年11月至2007年1月曆任東方電機廠常務副廠長，東方電氣集團總經理助理兼企業管理部部長，兼任東方電氣投資管理有限公司董事、總經理、黨委書記；期間2004年2月至2006年1月在雲南紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長；2007年1月至2008年7月任東方電氣集團總法律顧問，兼法律事務部部長、東方電氣投資管理有限公司總經理；2008年8月至2010年12月任東方電氣集團總法律顧問，兼規劃發展部部長、法律事務部部長；2010年12月至2015年10月任東方電氣集團總法律顧問兼法律事務部部長；2015年10月至2015年12月任東方電氣集團總法律顧問兼辦公廳主任；2015年12月任東方電氣集團總法律顧問、董事會秘書兼辦公廳主任至今。擁有高級經濟師職稱、企業法律顧問執業資格。

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
陳章武	1946年11月生，自2015年6月28日起任本公司獨立非執行董事，清華大學經濟學教授，管理經濟學主講教師。畢業於清華大學工程物理系工程物理專業，並獲清華大學工程物理系加速器物理專業工學碩士。歷任清華大學工程物理系系黨委委員、團委書記，清華大學現代應用物理系黨委副書記，清華大學經濟管理學院副院長、黨委副書記、書記，清華大學校黨委委員等職務。
谷大可	1954年3月生，自2015年6月28日起任本公司獨立非執行董事，大學本科學歷，教授級高級工程師。曾任天津薊縣發電廠鍋爐專業負責人、生產準備處負責人、副總工程師兼檢修處處長；天津盤山發電廠總工程師、副廠長、廠長；北京國華電力有限責任公司總工程師、副總經理；中電國華電力股份有限責任公司副總裁；中國電力國際有限公司黨組成員、副總經理、總工程師；中國電力國際發展有限公司副總裁；中電投集團華北分公司黨組副書記、副總經理、山西漳澤電力股份有限公司總經理；中電投集團發電運營部主任；中國電力國際發展有限公司執行董事、總裁兼任中國電力國際有限公司總經理、黨組副書記等職務。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
徐海和	1955年2月出生，自2015年6月28日起任本公司獨立非執行董事，工商管理碩士，高級會計師。歷任中國電子物資總公司財務管理處副處長、財務管理處處長，總經理助理兼財務處處長、審計處處長，副總經理、黨組成員，總經理(法定代表人)、黨組書記；中國電子信息產業集團公司財務部總經理、財務部主任，兼中國電子財務有限責任公司董事、董事長(法定代表人)，中國電子信息產業集團有限公司總經濟師、職工董事。
文利民	1966年3月出生，現任本公司監事會主席，東方電氣集團總會計師、黨組成員，兼任東方電氣集團財務有限公司董事長。大學本科畢業於北京水利電力經濟管理學院財會專業並獲經濟學學士學位；研究生畢業於西南財經大學工商管理專業並獲高級工商管理碩士(EMBA)學位。1990年7月在中國葛洲壩集團參加工作，1990年7月至2005年9月歷任中國葛洲壩集團第九工程公司財務科會計，中國葛洲壩集團三峽工程指揮部財務處會計，葛洲壩股份有限公司財務資產部科長、副部長，中國葛洲壩集團公司財務與產權管理部副部長、部長等職務；2005年9月至2016年8月任東方電氣集團任總會計師，2016年8月起任東方電氣集團總會計師、黨組成員至今，其間2008年6月兼任東方電氣集團財務有限公司董事長至今。擁有高級會計師職稱和註冊會計師證書。

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
王再秋	1957年9月出生，現任本公司監事，東方電機有限公司監事會主席，東方汽輪機有限公司監事會主席，東方鍋爐股份有限公司監事會主席，東方電氣(廣州)重型機器有限公司監事，東方電氣(武漢)核設備有限公司監事會主席，華電龍口風電有限公司監事會主席，中國東方電氣集團有限公司監事會兼職監事。大學專科畢業於四川廣播電視大學工業會計專業。1976年9月至1978年12月在四川省自貢市郊農團鄉下鄉鍛煉；1978年12月至1997年6月曆任四川省自貢市公交公司財務科會計，東方鍋爐廠財務處管理組組長、科長、副處長，東方電氣集團財務處主管會計，四川明日企業集團公司總經理助理，中州汽輪機廠副總會計師兼廠財務處處長；1997年6月至2012年10月曆任中州汽輪機廠總會計師、東方電氣集團董事會審計委辦公室主任、財務部審計室主任，東方電氣集團審計監察委員會辦公室主任，東方電氣股份有限公司審計部部長、監事會辦公室主任，東方汽輪機有限公司總會計師等職務。擁有高級會計師職稱。
王從遠	1964年8月出生，現任本公司監事，東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任，東方電氣集團審計部副部長。大學本科畢業於吉林大學國民經濟計劃與管理專業並獲得經濟學學士學位。1986年7月至1996年6月曆任四川東方電站成套設備公司財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處副科長；1997年4月至2008年1月曆任中國東方電氣集團公司財務部審計室副主任、中國東方電氣集團公司審計監察委員會辦公室副主任。2008年1月至今任東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任。2009年10月至今任東方電氣集團審計部副部長。擁有高級會計師職稱。



## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
張志英	1960年12月出生，現任本公司常務副總裁。大學本科畢業於西安交通大學熱力渦輪機械專業並獲工學學士學位，博士研究生畢業於電子科技大學企業管理專業並獲管理學博士學位。1982年8月至1999年12月曆任東方汽輪機廠設計處主機組助理工程師、工程師、組長，產品設計試驗研究所產品服務科副科長，產品設計試驗研究所主機室副主任，設計處汽機室副主任、高級工程師，經營處副處長，副總經濟師兼經營處副處長等職務；1999年12月至2006年12月任東方汽輪機廠總經濟師；2006年12月至2007年10月任東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2007年10月至2010年6月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2010年6月任東方電氣股份有限公司常務副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。
韓志橋	1958年10月出生，現任本公司副總裁，兼任東方電氣(印度)有限公司董事長。大學本科畢業於陝西機械學院水電站動力設備專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學與澳大利亞國立南澳大學合作舉辦的工商管理碩士學位班。1983年8月加入東方電機廠，長期從事產品銷售及技術服務工作。1992年12月至1999年11月曆任東方電機股份有限公司銷售服務處副科長、科長、副處長、總經理助理等職；1999年11月至2007年10月曆任東方電機股份有限公司執行董事兼副總經理、董事兼總經理、副董事長兼總經理等職務；2007年10月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電機有限公司董事、總經理；2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁至今，其間2010年12月至2011年6月兼任東方電氣股份有限公司工程分公司總經理，2011年6月至2016年10月兼任東方電氣股份有限公司國際工程分公司總經理、黨委書記，2014年5月至今兼任東方電氣(印度)有限公司董事長。擁有正高級工程師職稱。

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
龔丹	1963年1月出生，現任本公司總會計師、董事會秘書兼總法律顧問，兼任東方電氣集團東方電機有限公司、東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方鍋爐股份有限公司、東方電氣集團財務有限公司董事會董事。大學本科畢業於安徽工學院鑄造工藝及其設備專業獲工學學士學位。1983年9月加入東方電機廠，主要從事工藝技術、企業管理、青工管理、組織部門工作，歷任團委副書記、團委書記、青工辦主任、組織部副部長、部長；1999年11月至2007年10月曆任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、董事會秘書等職務；2007年10月任東方電氣股份有限公司總會計師、董事會秘書至今，其間2011年6月至今兼任東方電氣股份有限公司總法律顧問。擁有高級工程師、高級會計師和高級政工師職稱。
陳煥	1961年11月出生，現任本公司副總裁。1979-1992年期間，先後獲得北京大學物理學專業學士、北京科技大學材料科學與工程專業碩士、美國弗吉尼亞大學材料科學與工程專業博士，並在此期間在中國科學院電子顯微鏡實驗室和美國弗吉尼亞大學做材料科學研究工作。1993-1994年在美國麻省大學的美國麻州新材料開發中心做博士後研究員。1995-2000年，在西門子西屋公司先後擔任銷售部市場營銷經理、銷售部地區銷售總管、海外合資公司部商務總經理。2000-2004年，擔任上海汽輪機有限公司外方副總裁。2004-2009年，先後擔任上海電氣集團總公司電站集團執行副總裁、上海電氣集團股份有限公司中央研究院副院長。於2009年4月進入本公司，2009年6月任東方電氣股份有限公司副總裁至今，其間2009年12月至2011年3月任東方電氣股份有限公司電站服務事業部總經理。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 一. 持股變動情況及報酬情況(續)

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	主要工作經歷
高峰	1964年1月出生，現任本公司副總裁，兼任東方電氣(武漢)核設備有限公司董事長、東方電氣(廣州)重型機器有限公司董事長。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年8月參加工作，1984年8月至1995年4月在東方電機廠質量檢驗處擔任技術員、工程師、副站長，1995年4月至2001年2月在東方電機股份有限公司質檢處先後擔任副科長、科長、副總質量師兼副處長，2001年2月至2002年1月擔任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理，2002年1月至2002年11月擔任東方電機股份有限公司總經理助理，2002年11月至2005年6月擔任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理，2005年6月至2008年1月擔任中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理，2008年1月至2010年6月擔任東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理，2010年6月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁兼核電事業部總經理，2015年3月至2016年12月兼任東方電氣風電有限公司董事長；2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

### 二. 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### (一) 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務
鄒 磊	中國東方電氣集團有限公司	董事長、黨組書記
斯澤夫(已離任)	中國東方電氣集團有限公司	原董事、總經理、黨組副書記
張曉侖	中國東方電氣集團有限公司	董事、總經理、黨組副書記
溫樞剛(已離任)	中國東方電氣集團有限公司	原黨組成員
黃 偉	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員
朱元巢	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員
張繼烈	中國東方電氣集團有限公司	總法律顧問、董事會秘書兼辦公廳主任
文利民	中國東方電氣集團有限公司	總會計師、黨組成員
王從遠	中國東方電氣集團有限公司	審計部副部長

在股東單位任職情況的說明 以上人員在股東單位任職起始日期見前述董事、監事和高級管理人員簡歷部分。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	本公司董事、監事、高級管理人員報酬由董事會薪酬與考核委員會審核，經董事會審議通過，報經股東大會審議決定。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	董事、監事報酬按照股東大會決定執行，公司高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	見上述「董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(表)」。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	本報告期內，在公司董事、監事、高級管理人員共18人(含2名離任董事)，其中，8人(5名在任董事、2名離任董事和1名監事)未在公司領取薪酬，其餘10人(3名獨立董事、2名監事和5名高級管理人員)報告期內從公司實際領取含稅薪酬合計人民幣349.402萬元(稅前)。

### 四. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
鄒磊	董事長	選舉	股東大會及董事會選舉
斯澤夫	原董事長	離任	工作調動
溫樞剛	原董事、總裁	離任	工作調動

因工作調動，自2016年5月25日起，斯澤夫先生不再擔任公司董事、董事長及戰略發展委員會主席、提名委員會委員職務；自2016年12月12日起，溫樞剛先生不再擔任公司董事、總裁及風險管理委員會主席、提名委員會委員、戰略發展委員會委員職務；本公司謹此對斯澤夫先生和溫樞剛先生在任期間對本公司作出的貢獻致以崇高敬意及衷心感謝。

2016年10月18日，公司召開2016年度第一次臨時股東大會，選舉鄒磊先生為公司第八屆董事會董事；2016年10月21日，經公司八屆十二次董事會選舉，鄒磊先生當選為公司董事長，兼任戰略發展委員會主席，提名委員會委員。

### 五. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

無

### 六. 母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	682
主要子公司在職員工的數量	18,096
在職員工的數量合計	18,778
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	13,523

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	9,542
銷售人員	535
技術人員	4,944
財務人員	275
行政人員	3,482
合計	18,778

#### 教育程度

教育程度類別	數量(人)
研究生及以上	1,413
大學本科	6,379
大學專科	4,405
中專及以下	6,581
合計	18,778

### 六. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

#### (二) 薪酬政策

報告期內，公司按照「有激勵、能約束、促發展」原則，修訂完善了企業人工成本和工資總額預算管理制度，結合生產經營實際情況，進一步嚴格了利潤決定工資升降和進一步突出了工資總額與利潤總額「縱向」與「向」掛鉤導向，鼓勵企業多創造利潤。同時，公司繼續加大內部收入分配制度改革力度，收入分配繼續向「四個一線」(生產、技術、營銷、管理)崗位傾斜，在前期已建立人才基金、市場開發獎勵的基礎上，進一步採取措施加大研發和經營管理骨幹人才激勵力度，針對各類關鍵骨幹人才、重點項目和重要領域實施專項激勵，有效調動了幹部職工的積極性。

#### (三) 培訓計劃

報告期內，公司圍繞集團戰略和「轉型升級、深化改革」的要求，堅持需求導向，繼續深化完善全員培訓管理體系，分層分類編製員工培訓方案，在不斷改進和完善的基礎上，繼續開展以崗位知識技能、資格取證和適應性培訓為主的專業人員培訓工作，促進了員工隊伍能力素質的整體提升，為公司持續發展提供了人才保障。

### 七. 其他

#### 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內公司未發生對公司核心競爭力有重大影響的核心技術人員變動情況。

#### 董事及監事之服務合約

各董事或監事與公司並無簽訂任何公司不可於一年內提出終止而無須賠償(除法定賠償外)之服務合約。



## 一. 公司治理相關情況說明

公司一貫嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、及上交所與香港交易所上市規則的要求，不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會和經理層各負其責、協調運轉、有效制衡。

根據香港交易所和上交所、中國證監會等監管機構的要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《薪酬與考核委員會工作條例》、《提名委員會工作條例》、《審計與審核委員會工作條例》、《風險管理委員會工作條例》、《戰略發展委員會工作條例》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《股東會議事規則》、《現金分紅管理辦法》、《未來三年股東回報規劃》等。為進一步規範內幕信息管理行為，加強內幕信息保密工作，公司制定了《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》並遵照執行，切實維護了公司信息披露的公開、公平和公正。

報告期內公司治理的主要方面如下：

### 1. 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。公司嚴格按照《公司章程》、《股東大會議事規則》的相關規定和程序召集、召開股東大會，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員迴避，做到關聯交易能夠公開、公平、公正。報告期內，公司召開了2次股東大會，經律師現場見證並出具法律意見書。

### 2. 關於董事與董事會

公司第八屆董事會現由8名董事組成，其中獨立非執行董事3名，董事會下設戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。

公司全體董事熟悉有關法律、法規，了解責任、權利和義務，對所議事項能夠充分表達意見，從公司和全體股東利益出發，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司嚴格按照法定程序組織、召開董事會會議。報告期內，公司共召開了8次董事會會議。

## 一. 公司治理相關情況說明(續)

### 3. 關於監事和監事會

公司第八屆監事會由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。報告期內，公司共召開了6次監事會會議。

### 4. 關於相關利益者

公司能夠充分尊重和維護利益相關者的合法權益，同時十分重視社會責任，力求實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡並推動公司持續健康發展。

公司治理與中國證監會相關規定的要求是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

無

## 二. 監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

## 三. 公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明

公司依照其註冊經營範圍具有獨立完整的業務及自主經營能力。公司在人員、業務、資產、機構、財務方面均獨立於控股股東。

存在同業競爭的，公司相應的解決措施、工作進度及後續工作計劃

報告期公司不存在同業競爭

### 四. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司對高級管理人員實行年薪制，高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。本報告期內，無高管人員提出H股股票增值權行權申請。

本公司授予董事、高管人員的H股股票增值權數量的1/3已於2014年12月14日生效，報告期內無董事、高管人員提出行權申請；因本公司H股股票增值權激勵計劃2014、2015年度業績考核指標未實現目標值，公司授予董事、高管人員H股股票增值權數量的2/3已失效；公司未對監事授予H股股票增值權。

### 五. 是否披露內部控制自我評價報告

詳見公司在上海證券交易所網站披露的內部控制自我評價報告

### 六. 內部控制審計報告的相關情況說明

詳見公司在上海證券交易所網站披露的內部控制審計報告

是否披露內部控制審計報告：是

## 七. 企業管治報告

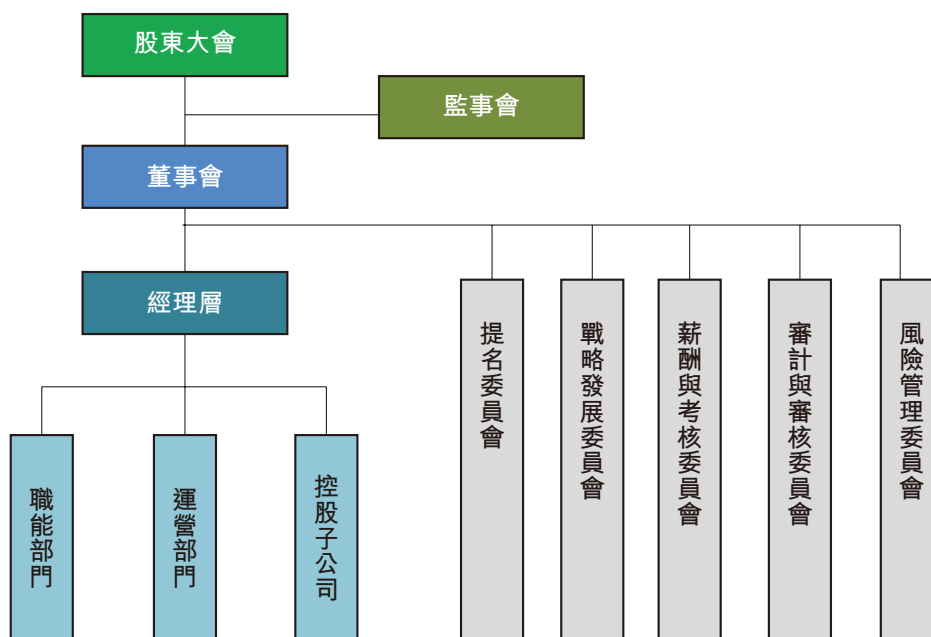
### 企業管治常規

公司一直致力於提升企業管治的水平，視企業管治為公司價值創造的一部分，以反映公司全體董事及高級管理人員竭力遵守企業管治的承諾，保持對公司股東的透明度及問責制，為公司全體股東謀求最大利益價值。

本公司有關公司治理的文件包括《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《董事會專業委員會工作條例》、《總裁工作條例》等。力求達到最高企業管治水平，本公司董事會設立了五個專門委員會分別是：戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。

本公司於報告期內已經全面遵守《上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)的所有守則條文。

本公司法人治理結構見下圖：



### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

##### 1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於股東會議召開45日前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員盡量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。公司2016年股東大會情況如下：

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2015年 股東週年大會	2016年5月24日	大會以普通決議方式審議如下議案：  1. 《公司2015年度董事會工作報告》；  2. 《公司2015年度監事會工作報告》；  3. 《公司2015年度稅後利潤分配方案》；  4. 《公司2015年度經審計的財務報告》；  5. 《續聘公司2016年度會計師並授權董事會決定其酬金的議案》。	通過	www.sse.com.cn	2016年5月25日
2016年度第一次 臨時股東大會	2016年10月18日	審議《選舉公司董事的議案》	通過	www.sse.com.cn	2016年10月19日

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 2. 董事會

##### (1) 職責分工

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、財務監控等方面按照股東大會的授權行使管理決策權。公司董事長與總裁分別由不同人士擔任，並有明確分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況。公司總裁負責管理運作和統籌公司業務、執行董事會所制訂之策略以及做出日常決策。

##### (2) 組成

第八屆董事會現由8名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/3。公司3名獨立非執行董事為陳章武先生、谷大可先生和徐海和先生；公司其餘董事為鄒磊先生、張曉倫先生、黃偉先生、朱元巢先生及張繼烈先生。公司董事長為鄒磊先生。本屆董事會乃本公司成立以來第八屆董事會，董事任期至2018年6月27日止。

董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、技術開發、財務會計、投資戰略、人力資源等方面擁有專業知識，其個人簡介載列於本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況。有關董事會成員履歷請參閱本報告「第八節：董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

除該章節披露外，董事會各成員之間並無任何其他重大關係(包括財務、業務、家屬或其他重大或相關的關係)。

為符合企業管治守則的規定，公司已為董事安排適當的責任保險，為彼等因企業活動產生之責任提供補償保險。

本公司獨立非執行董事均熟悉上市公司董事、上市公司獨立非執行董事的權利與義務。報告期內，獨立非執行董事本着審慎負責、積極認真的態度出席董事會，並充分發揮其經驗及特長，在完善公司治理和重大決策的醞釀等方面做了大量工作，對本公司重大事項及關聯交易等有關事項發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策和決策程序的科學化，切實維護了公司和廣大股東的利益。本公司三位獨立非執行董事均有在董事會轄下專業委員會擔任職務。

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

##### 2. 董事會(續)

###### (3) 董事會成員多元化政策

於二零一三年九月一日生效之企業管治守則守則條文第A.5.6條規定，提名委員會(或董事會)應訂有涉及董事會成員多元化的政策，並與企業管治報告內披露其政策或政策摘要。

為了遵守守則條文第A.5.6條，董事會已授權提名委員會負責制訂一系列多元化範疇基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期，以及檢討及監察董事會成員的多元化的成效。董事會已採納董事會成員多元化政策。

###### (4) 企業管治職能

董事會應負責履行以下職權範圍所載的企業管治職能：

制定及檢討公司的企業管治政策及常規；

檢討及監察董事及高管人員的培訓及持續專業發展；

檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；

制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規守則；

檢討公司遵守企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 2. 董事會(續)

##### (5) 董事

董事由股東大會選舉或更換，董事選舉實行累積投票制度。董事候選人可由公司董事會或監事會提名、單獨或合併持有公司已發行股份1%以上的股東提名。除獨立非執行董事外，董事任期三年，任期屆滿，可連選連任。獨立非執行董事由與公司管理人員及主要股東無任何關聯關係的人士擔任，連任時間不得超過兩屆。

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、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之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則。

##### 董事的證券交易

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2016年12月31日止，公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

公司確認其已經根據《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週年確認函。公司認為所有獨立非執行董事皆符合《上市規則》有關獨立性指引之規定，並根據該指引條文屬獨立人士。

##### 董事服務合約

公司已與第八屆董事會全體董事分別簽署《董事服務合約》。



七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議

報告期內，公司共舉行了8次董事會會議，討論本公司的投資方案、營運及財務表現等。會議出席率達到100%(包括委託其他董事出席)。董事會會議能進行富有成效的討論及做出迅速而審慎的決策。公司獨立非執行董事對公司決策事項未持有異議。

董事參加董事會和股東會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加董事會次數	參加董事會情況				是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會的次數
			親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數		
鄒磊	否	2	2	0	0	0	否	0
斯澤夫(離任)	否	3	3	0	0	0	否	0
張曉倫	否	8	5	2	1	0	否	2
溫樞剛(離任)	否	7	5	2	0	0	否	0
黃偉	否	8	6	2	0	0	否	1
朱元巢	否	8	6	2	0	0	否	1
張繼烈	否	8	6	2	0	0	否	0
陳章武	是	8	6	2	0	0	否	0
谷大可	是	8	6	2	0	0	否	0
徐海和	是	8	6	2	0	0	否	1

年內召開董事會會議次數	8
其中：現場會議次數	6
通訊方式召開會議次數	2
現場結合通訊方式召開會議次數	0

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

報告期內，公司獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會

董事會已成立五個專業委員會，各委員會具備界定之職權範圍，以監察公司個別範疇的事務。

##### (1) 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

- ① 監督及評估外部審計機構工作，提議聘請或更換外部審計機構；
- ② 指導內部審計工作，監督公司的內部審計制度及其實施；
- ③ 審核公司的財務信息及其披露，在向董事會提交中期及全年財務報表前先行審閱；
- ④ 協調管理層、內部審計部門及相關部門與外部審計機構的溝通；
- ⑤ 審查公司的內控制度、評估內部控制的有效性；
- ⑥ 審查公司的重大關聯交易情況；
- ⑦ 審閱外聘核數師致管理層的函件及管理層的回應。

本公司第八屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事徐海和先生(主席)、陳章武先生、谷大可先生。

2016年度審計與審核委員會共舉行了5次會議，主要審議通過《公司2015年度經審計的財務報告》、《公司2016年一季度未經審計的財務報告》、《公司2016年上半年未經審計的財務報告》、《公司2016年三季度未經審計的財務報告》、《關於會計估計變更的議案》等。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (1) 審計與審核委員會(續)

審計與審核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2016年	
		應出席會議次數	實際出席會議次數
獨立非執行董事徐海和	委員會主席	5	5
獨立非執行董事陳章武	委員會委員	5	5
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	5	5

##### (2) 戰略發展委員會

該委員會的主要職責是負責提出公司戰略指導意見和審查重大投資方案。

本公司第八屆董事會戰略發展委員會成員為董事斯澤夫先生(主席)、溫樞剛先生、朱元巢先生、獨立非執行董事谷大可先生。因工作調動，自2016年5月25日起，斯澤夫先生不再擔任公司戰略發展委員會主席；自2016年12月12日起，溫樞剛先生不再擔任公司戰略發展委員會委員職務。2016年10月21日，經公司八屆十二次董事會審議通過，董事長鄒磊先生擔任公司戰略發展委員會主席。

2016年度戰略發展委員會共舉行了1次會議，主要審議通過《「十三五」發展戰略與規劃綱要》的議案。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (2) 戰略發展委員會(續)

戰略發展委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2016年	
		應出席會議次數	實際出席會議次數
董事鄒磊	委員會主席	0	0
董事斯澤夫	原委員會主席	0	0
董事溫樞剛	原委員會委員	1	1
董事朱元巢	委員會委員	1	1
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	1	1

##### (3) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責是：

- ① 根據董事及高管人員工作範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定薪酬計劃或方案；
- ② 就公司董事及高管人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- ③ 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- ④ 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- ⑤ 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (3) 薪酬與考核委員會(續)

- ⑥ 審查董事及高管人員的履行職責的情況並對其進行年度績效考評；
- ⑦ 檢討及批准向非獨立董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- ⑧ 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- ⑨ 負責對公司薪酬制度執行情況進行監督；
- ⑩ 董事會授權的其他事宜。

本公司第八屆董事會薪酬與考核委員會成員為獨立非執行董事谷大可先生(主席)、陳章武先生、徐海和先生和董事張曉倫先生。

2016年度薪酬與考核委員會共舉行了1次會議，主要審議通過《2015年度公司董事、監事和高級管理人員薪酬收入情況的報告》、《H股股票增值權考核結果》等。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (3) 薪酬與考核委員會(續)

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2016年應出席會議次	
		數	實際出席會議次數
獨立非執行董事谷大可	委員會主席	1	1
獨立非執行董事陳章武	委員會委員	1	1
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	1	1
董事張曉倫	委員會委員	1	1

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (4) 風險管理委員會

風險管理委員會的主要職責是：

- ① 向董事會提交《全面風險管理年度報告》；
- ② 審議風險管理策略和重大風險管理解決方案；
- ③ 審議重大決策、重大風險、重大事件和重要業務流程的判斷標準或判斷機制，以及重大決策的風險評估報告；
- ④ 審議內部審計部門提交的風險管理監督評價審計綜合報告；
- ⑤ 審議風險管理組織機構設置及其職責方案。

本公司第八屆董事會風險管理委員會成員為董事溫樞剛先生(主席)、黃偉先生、張繼烈先生和獨立非執行董事徐海和先生。因工作調動，自2016年12月12日起，溫樞剛先生不再擔任公司風險管理委員會主席職務。

2016年度風險管理委員會共舉行了1次會議，會議審議通過《董事會風險管理委員會工作條例》，聽取了審計部匯報的《東方電氣股份有限公司2015年度內部控制評價報告》，同意提交至公司董事會審議。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (4) 風險管理委員會(續)

風險管理委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2016年	
		應出席會議次數	實際出席會議次數
董事溫樞剛	原委員會主席	1	1
董事黃偉	委員會委員	1	1
董事張繼烈	委員會委員	1	1
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	1	1

##### (5) 提名委員會

提名委員會的主要職責是：

- ① 根據公司經營活動情況、資產規模和股權結構至少每年檢討董事會及高級管理人員的架構、人數的組成及成員的多元化(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、技能、知識、服務任期及經驗方面)，並就任何為配合公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- ② 研究董事、高管人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- ③ 對董事候選人和高管人選任職資格進行審查並提出建議；
- ④ 訂立提名董事的政策，物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見。委員會物色合適人士時，應考慮有關人士長處、並以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益；



### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (5) 提名委員會(續)

- ⑤ 評核獨立非執行董事的獨立性；
- ⑥ 檢查董事會多元化政策的執行並在適當情況下檢討董事會成員的多元化政策及檢討董事會為執行董事會成員多元化政策而制定的可計量目標和達標進度向董事會提出建議；
- ⑦ 因應公司的企業策略及日後需要的技能、知識、經驗及多元化組合就董事委任或重新委任及董事(尤其是董事長及公司總裁)繼任計劃向董事會提出建議。

本公司第八屆董事會提名委員會成員為獨立非執行董事陳章武先生(主席)、谷大可先生、徐海和先生和董事斯澤夫先生、溫樞剛先生。因工作調動，自2016年5月25日起，斯澤夫先生不再擔任公司提名委員會委員；自2016年12月12日起，溫樞剛先生不再擔任公司提名委員會委員職務。

2016年度提名委員會共舉行了1次會議，審議《關於提名董事候選人的議案》，會議對控股股東提名的公司董事候選人進行審核，認為該等建議人選充分考慮到有關人士長處，顧及了董事會成員多元化政策(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、技能、知識、服務任期及經驗方面)，推薦程序及構架合理。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 3. 董事會專業委員會(續)

##### (5) 提名委員會(續)

提名委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2016年應出席會議次數	實際出席會議次數
獨立非執行董事陳章武	委員會主席	1	1
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	1	1
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	1	1
董事斯澤夫	原委員會委員	0	0
董事溫樞剛	原委員會委員	1	1

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

##### 4. 管理層職責

本公司管理層根據公司章程賦予的職權，主要履行以下職責：

- (1) 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；
- (2) 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；
- (3) 提出公司的發展規劃、年度生產經營計劃、年度財務預決算方案、稅後利潤分配方案和虧損彌補方案；
- (4) 擬訂公司內部管理機構設置方案；
- (5) 擬訂公司的基本管理制度；
- (6) 制定公司的基本規章；
- (7) 提請聘任或者解聘公司高級副總裁、副總裁、總會計師及其他高級管理人員；
- (8) 在董事會授權範圍內代表公司對外處理重要業務等事項。

##### 5. 董事會秘書

- (1) 公司設董事會秘書，由董事會委任。董事會秘書為公司的高級管理人員；
- (2) 董事會秘書的主要職責是：負責公司信息披露、投資者關係管理和股權管理事務，組織籌備董事會會議和股東大會會議等事項。

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 6. 董事、監事及高級管理人員參加培訓及持續專業發展情況

報告期內，公司對所有董事(包括鄒磊先生、斯澤夫先生、張曉倫先生、溫樞剛先生、黃偉先生、朱元巢先生、張繼烈先生、陳章武先生、谷大可先生、徐海和先生)、監事(包括文利民先生、王再秋先生、王從遠先生)及高級管理人員通過提供及時全面的上市公司合規資訊等方式進行培訓；編發培訓資料等，更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。

#### 7. 信息披露和投資者關係

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露和投資者關係管理工作。

在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，與監管部門進行有效溝通，按要求完成了披露工作。2016年度，公司在內地和香港共完成約168次信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

在投資者關係管理方面，公司組織投資者對重點問題進行研討，分析資本市場動態和公司運行狀態，及時了解投資者對東方電氣的看法，從而能夠有的放矢做好與投資者溝通，提升交流質量。公司進一步規範接待安排流程，並使之標準化、專業化。本公司設有的主要溝通方式有：股東大會、業績說明會、路演、現場接待投資者來訪、上證e互動、電話會議、公司網站和電子郵箱、傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。

在內幕信息管理方面，公司制訂了《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》，確保及提醒內幕信息知情人對其知曉的內幕信息負有保密責任。在定期報告編製、發佈及重大事項資本運作過程中均按要求做好登記並上報交易所備案，做好檔案管理備查。同時，公司亦知悉香港《證券及期貨條例》及《上市規則》的相關規定，確保有效及一致地發佈消息。而且在向公眾全面披露有關信息前，確保該信息絕對保密。

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 8. 核數師

本報告期內，根據信永中和會計師事務所審計服務工作中的表現，審計與審核委員會建議董事會繼續聘請信永中和會計師事務所為公司2016年度內部控制的審計機構。公司董事會採納該建議，聘請信永中和會計師事務所為本公司審計師和核數師。向信永中和會計師事務所支付的年度審計工作的酬金如下。截至本報告期末，信永中和會計師事務所為本公司提供了8年的審計服務，其審計服務及非審計服務的資料如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

是否改聘會計師事務所：

否

	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	230	180
境內會計師事務所審計年限	7	8

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所 (特殊普通合夥)	50

#### 9. 董事及核數師的確認

所有董事均確認就編製截至二零一六年十二月三十一日止年度賬目的責任。

公司的核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)的確認已於截至二零一六年十二月三十一日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 10. 公司章程文件的重大變動

無

#### 11. 內部監控

公司設立了有效的風險管理及內部控制系統，其旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險。公司董事會風險管理委員會，主要負責審議公司風險管理策略和重大風險管理方案、以及重大風險決策評估，並向董事會報告。

董事會負責公司及其附屬公司風險管理及內部監控系統及檢討其效果。董事會透過與高級管理人員、內部審核團隊及外聘核數師進行討論的方式及內部審核團隊所呈交之報告，來評估及檢討風險管理及內部監控系統之有效性。內部審核團隊定期按其審核計劃檢討所有重要的監控，包括財務監控、營運及合規監控，以及風險管理功能，並向董事會匯報其審查結果及提供改善公司內部監控之建議。審計與審核委員會已在審計與審核委員會會議上考慮外聘核數師提出之建議。2016年度，公司聘請了信永中和會計師事務所對公司截至2016年12月31日財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了無保留意見的內部控制審核報告。

年內，董事會對公司及其附屬公司之風險管理及內部監控系統之有效性進行檢討，並未發現有違反法律法規和規章制度，或在合規監控及風險管理方面存在重大失誤。董事會認為該等系統是有效及足夠。董事會參考審計與審核委員會、管理層以及內部審核團隊和外聘核數師之評價，從而對內部監控之效益作出評估。年度檢討亦考慮到集團在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

截至2016年12月31日止年度，根據審計與審核委員會、高級管理人員及內部審核團隊作出之評估，董事會已經檢討公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統。

### 七. 企業管治報告(續)

#### 企業管治常規(續)

#### 12. 股東權利

##### 股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序

股東要求召集臨時股東大會，應當按照下列程序辦理：

- (1) 單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (2) 董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未做出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。
- (3) 監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。召集的程序應儘可能與董事會召集股東會議的程序相同，會議地點應當為公司所在地。
- (4) 股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

召集股東應在發出股東大會通知及股東大會決議公告時，向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所提交有關證明材料。

- (5) 股東自行召集的股東大會，董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。
- (6) 股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

## 七. 企業管治報告(續)

### 企業管治常規(續)

#### 12. 股東權利(續)

##### *於股東大會上提呈議案之程序*

公司召開股東大會，單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

公司召開股東大會年會，持有公司有表決權的股份總數百分之五以上(含百分之五)的股東或者監事會，有權以書面形式向公司提出新的提案，公司董事會應當按程序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。

##### *股東推選某人參選董事之程序*

有關推選某人參選董事之程序，請瀏覽公司網站[www.dec-ltd.cn]投資者關係一節於2012年6月21日登載之程序。

##### *股東向董事會作出查詢之程序*

股東可隨時透過公司秘書以書面形式將其查詢及問題遞交董事會。公司秘書之聯絡詳情如下：

四川省成都市金牛區蜀漢路333號東方電氣股份有限公司董事會辦公室

傳真：028-87583551

電郵：dsb@dongfang.com

股東亦可在公司之股東大會上向董事會作出查詢。





**东方电气股份有限公司**  
**2016 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-166



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190



XYZH/2017CDA30104

## 审计报告

东方电气股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了东方电气股份有限公司（以下简称东方电气）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
如东方电气财务报表附注六、47 所述，东方电气 2016 年度营业收入 332.86 亿元，主要为产品销售收入和建造合同收入。营业收入确认是否适当对东方电气经营成果产生很大影响，我们关注产品销售收入及建造合同收入的确认。	<p>(1) 对于产品销售收入的发生和完整，我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>对东方电气产品销售收入相关的内部控制的设计与执行进行评估；</p> <p>采取抽样方式，检查东方电气与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、运输</p>

<p>(1) 产品销售收入的发生和完整, 会对东方电气经营成果产生很大的影响。</p> <p>(2) 东方电气采用完工百分比法确认建造合同收入, 以累计实际发生成本占预计总成本的比例确定完工进度。受现有经验及对未来市场判断的影响, 管理层对建造合同预计总成本采用不同的估计, 会对东方电气建造合同收入的确认产生很大的影响。</p> <p>因此, 我们将产品销售收入的发生和完整, 以及建造合同预计总成本确定为关键审计事项。</p>	<p>单、客户验收单等文件, 评估产品销售收入的发生;</p> <p>对东方电气资产负债表日前后确认的产品销售收入, 核对运输单、客户验收单等文件, 评估产品销售收入的完整。</p> <p>(2) 对于建造合同预计总成本, 我们执行的主要审计程序如下:</p> <p>对东方电气建造合同预计总成本相关的内部控制的设计与执行进行评估;</p> <p>采取抽样方式, 对东方电气未完工项目的预计总成本与同类已完工项目的历史实际成本进行对比分析, 评估管理层做出此项判断与估计的经验和能力;</p> <p>采取抽样方式, 对东方电气预计总成本的编制依据进行核对, 评估预计总成本的合理性。</p>
---	---

<b>2. 预提辞退福利</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>如东方电气财务报表附注六、24 和六、33 所述, 截止 2016 年 12 月 31 日东方电气辞退福利余额合计 6.37 亿元, 较 2015 年 12 月 31 日 2.29 亿元增加 4.08 亿元, 增加 1.78 倍。因此, 我们将东方电气 2016 年度辞退福利费的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下:</p> <p>对东方电气计提辞退福利费的内部控制的设计与执行进行评估;</p> <p>对东方电气辞退福利政策和辞退方案进行检查, 评估东方电气辞退福利的人员范围、计提标准的恰当性;</p> <p>获取东方电气本期计提辞退福利的计算表, 检查计提辞退福利计算的准确性。</p>

#### 四、其他信息

东方电气管理层对其他信息负责。其他信息包括东方电气 2016 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。

在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东方电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方电气的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就东方电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明。

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



中国注册会计师：廖继平 (项目合伙人)

中国注册会计师：[Signature]

中国 北京

二〇一七年三月二十四日

## 合并资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	28,408,778,336.14	21,087,539,125.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	59,661,930.59	36,079,098.10
衍生金融资产			
应收票据	六、3	4,917,792,022.12	4,340,955,431.92
应收账款	六、4	15,954,481,388.79	17,290,192,715.92
预付款项	六、5	2,513,937,554.91	3,299,961,538.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	373,159,473.91	297,206,934.58
应收股利			
其他应收款	六、7	245,140,412.85	366,296,279.41
买入返售金融资产			
存货	六、8	19,871,046,530.61	26,899,590,387.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	293,077,796.09	335,373,683.92
流动资产合计		72,637,075,446.01	73,953,195,196.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、10	3,100,000.00	3,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	1,447,245,662.23	1,066,013,723.84
投资性房地产	六、12	111,942,870.46	70,560,947.99
固定资产	六、13	7,617,279,165.25	8,099,246,237.21
在建工程	六、14	107,598,422.31	447,801,742.11
工程物资		113,464.96	113,464.96
固定资产清理		48,257.24	24,979.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	911,701,102.64	946,229,278.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、16	1,075,608.94	344,000.22
递延所得税资产	六、17	1,864,994,092.61	1,547,269,129.51
其他非流动资产	六、18	426,208.77	524,564.64
非流动资产合计		12,065,524,855.41	12,181,228,068.66
资产总计		84,702,600,301.42	86,134,423,264.67

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人： 龚丹

会计机构负责人：陈东

## 合并资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	284,500,000.00	1,642,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、20	10,372,195.96	5,853,124.58
衍生金融负债			
应付票据	六、21	5,276,331,920.02	4,657,772,328.81
应付账款	六、22	14,380,312,585.36	15,179,533,382.72
预收款项	六、23	35,566,439,682.61	34,846,467,692.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、24	427,869,549.45	396,074,204.46
应交税费	六、25	566,207,934.48	518,222,871.19
应付利息	六、26	736,111.11	1,776,111.10
应付股利	六、27	2,787,911.77	3,144,122.09
其他应付款	六、28	1,965,909,372.89	1,774,765,747.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、29	731,379,338.40	354,320,000.00
其他流动负债	六、30	77,113,715.51	103,512,042.66
流动负债合计		59,289,960,317.56	59,483,441,627.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、31	536,940,000.00	718,820,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、32	16,537,992.70	
长期应付职工薪酬	六、33	462,107,103.50	142,868,920.51
专项应付款	六、34	58,062,614.63	58,062,614.63
预计负债	六、35	1,771,952,763.14	1,330,193,012.30
递延收益	六、36	473,991,696.19	408,634,664.10
递延所得税负债	六、17	7,292,893.73	14,813,276.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,326,885,063.89	2,673,392,487.70
负 债 合 计		62,616,845,381.45	62,156,834,114.73
<b>股东权益：</b>			
股本	六、37	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	8,828,262,489.81	8,828,516,983.85
减：库存股			
其他综合收益	六、39	-28,762,895.01	-34,093,733.04
专项储备	六、40	45,314,931.41	33,167,401.60
盈余公积	六、41	769,092,997.56	730,751,423.51
一般风险准备			
未分配利润	六、42	9,193,484,301.02	11,156,346,701.91
归属于母公司股东权益合计		21,144,292,192.79	23,051,589,145.83
少数股东权益	六、43	941,462,727.18	926,000,004.11
股东权益合计		22,085,754,919.97	23,977,589,149.94
负债和股东权益总计		84,702,600,301.42	86,134,423,264.67

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东



## 母公司资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十七、1	11,381,567,991.30	7,514,610,838.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十七、2	59,661,930.59	36,068,759.00
衍生金融资产			
应收票据	十七、3	567,394,000.00	386,376,590.50
应收账款	十七、4	4,745,672,922.71	5,571,352,222.71
预付款项	十七、5	12,586,382,578.40	12,140,191,338.69
应收利息	十七、6	65,747,794.78	18,120,377.78
应收股利	十七、7	131,436,444.73	131,436,444.73
其他应收款	十七、8	6,144,015,724.17	6,215,312,953.39
存货	十七、9	1,541,201,576.93	1,424,153,310.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十七、10	475,804,734.55	647,969,236.34
流动资产合计		37,698,885,698.16	34,085,592,072.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、11	10,813,480,800.68	10,559,843,563.61
投资性房地产	十七、12	14,545,537.78	15,658,898.04
固定资产	十七、13	5,712,064.88	8,562,532.97
在建工程		704,585.01	135,922.33
工程物资			
固定资产清理		31,646.24	24,979.33
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十七、14	10,598,294.13	12,566,992.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	十七、15	183,477,713.82	203,043,329.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,028,550,642.54	10,799,836,219.14
资产总计		48,727,436,340.70	44,885,428,291.18

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 母公司资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		40,589.32	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十七、16	8,118,611,030.08	6,536,829,028.27
预收款项	十七、17	20,414,122,044.34	18,411,949,106.94
应付职工薪酬	十七、18	13,911,224.08	9,724,290.17
应交税费	十七、19	8,555,709.24	107,266,289.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款	十七、20	1,557,682,276.88	1,400,746,598.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		23,521.36	148,521.37
流动负债合计		30,112,946,395.30	26,466,663,834.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	十七、21	40,328.62	
专项应付款			
预计负债	十七、22	58,500,000.00	108,130,000.00
递延收益		5,377,849.97	3,738,056.91
递延所得税负债	十七、15	473,648.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,391,827.23	111,868,056.91
负 债 合 计		30,177,338,222.53	26,578,531,891.38
<b>股东权益：</b>			
股本	十七、23	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十七、24	8,891,700,256.53	8,891,700,256.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	十七、25	1,057,456,113.99	1,019,114,539.94
未分配利润	十七、26	6,264,041,379.65	6,059,181,235.33
股东权益合计		18,550,098,118.17	18,306,896,399.80
负债和股东权益总计		48,727,436,340.70	44,885,428,291.18

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 合并利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		33,285,723,808.34	36,017,943,700.32
其中：营业收入	六、47	33,285,723,808.34	36,017,943,700.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,521,296,310.11	35,804,857,985.80
其中：营业成本	六、47	29,277,766,070.66	29,959,761,391.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、48	377,711,750.58	330,076,838.27
销售费用	六、49	1,446,957,948.09	964,883,532.33
管理费用	六、50	3,562,680,183.45	3,361,762,730.46
财务费用	六、51	-641,457,176.95	-477,001,415.20
资产减值损失	六、52	1,497,637,534.28	1,665,374,908.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、53	-4,895,327.47	-20,939,890.13
投资收益（损失以“－”号填列）	六、54	244,534,695.61	191,836,520.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		246,351,801.03	165,611,516.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,995,933,133.63	383,982,344.61
加：营业外收入	六、55	219,422,545.80	227,912,649.23
其中：非流动资产处置利得		3,406,076.57	17,450,857.66
减：营业外支出	六、56	167,553,419.82	78,995,557.02
其中：非流动资产处置损失		8,842,983.53	4,044,719.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,944,064,007.65	532,899,436.82
减：所得税费用	六、57	-184,625,607.38	73,401,825.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,759,438,400.27	459,497,611.50
归属于母公司股东的净利润		-1,784,306,804.76	439,072,644.82
少数股东损益		24,868,404.49	20,424,966.68
六、其他综合收益的税后净额：	六、63	5,330,615.51	1,786,267.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,330,838.03	1,786,259.12
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,330,838.03	1,786,259.12
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		5,330,838.03	1,786,259.12
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-222.52	8.43
七、综合收益总额		-1,754,107,784.76	461,283,879.05
归属于母公司股东的综合收益总额		-1,778,975,966.73	440,858,903.94
归属于少数股东的综合收益总额		24,868,181.97	20,424,975.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、62	-0.76	0.19
（二）稀释每股收益	六、62	-0.76	0.19

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为\_\_\_\_元。上年被合并方实现的净利润为\_\_\_\_元。

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 母公司利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十七、29	16,310,743,282.66	19,284,271,592.95
减：营业成本	十七、29	16,413,861,765.85	18,599,802,129.53
税金及附加		14,389,568.00	4,736,594.61
销售费用	十七、30	-8,622,143.98	111,729,862.30
管理费用	十七、31	169,943,738.67	196,310,613.38
财务费用	十七、32	-291,433,919.38	-265,868,797.86
资产减值损失	十七、33	-184,584,801.18	546,385,828.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十七、34	-406,506.31	-15,058,045.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、35	212,716,860.22	511,698,553.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,887,237.07	78,032,439.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		409,499,428.59	587,815,870.29
加：营业外收入		9,669,891.95	8,374,277.52
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,389,173.71	379,692.29
其中：非流动资产处置损失		30,119.60	377.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		417,780,146.83	595,810,455.52
减：所得税费用	十七、36	34,364,406.38	29,323,067.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		383,415,740.45	566,487,388.13
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		383,415,740.45	566,487,388.13
七、每股收益			
（一）基本每股收益		--	--
（二）稀释每股收益		--	--

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 合并现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,491,201,013.05	37,103,750,197.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		119,520,446.16	522,069,019.17
收到其他与经营活动有关的现金	六、64	804,645,589.20	464,728,239.06
经营活动现金流入小计		39,415,367,048.41	38,090,547,456.11
购买商品、接受劳务支付的现金		23,088,940,522.03	25,471,281,801.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,492,832,222.80	3,757,826,789.22
支付的各项税费		2,610,334,457.50	3,365,417,867.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、64	1,258,169,652.03	1,340,153,418.21
经营活动现金流出小计		30,450,276,854.36	33,934,679,876.63
经营活动产生的现金流量净额		8,965,090,194.05	4,155,867,579.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,469,200.22	125,784,604.33
取得投资收益收到的现金		12,538,818.20	83,670,897.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		7,530,160.40	32,208,418.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,538,178.82	241,663,920.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,826,098.71	385,281,362.20
投资支付的现金		200,716,755.66	113,971,569.15
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		474,542,854.37	499,252,931.35
投资活动产生的现金流量净额		-443,004,675.55	-257,589,010.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			316.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			316.98
取得借款所收到的现金		824,440,000.00	3,044,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、64		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		824,440,000.00	3,074,316,316.98
偿还债务所支付的现金		1,985,000,000.00	3,438,297,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		210,916,342.68	341,888,963.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,890,986.37	11,534,269.82
支付其他与筹资活动有关的现金	六、64	2,209,834.60	
筹资活动现金流出小计		2,198,126,177.28	3,780,185,963.27
筹资活动产生的现金流量净额		-1,373,686,177.28	-706,185,646.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		179,344,851.29	71,999,060.41
五、现金及现金等价物净增加额		7,327,744,192.51	3,264,091,982.75
加：期初现金及现金等价物余额		21,066,533,111.81	17,802,441,129.06
六、期末现金及现金等价物余额		28,394,277,304.32	21,066,533,111.81

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 母公司现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,288,547,382.17	17,229,305,680.81
收到的税费返还		110,019,138.86	513,535,081.17
收到其他与经营活动有关的现金	十七、40	155,855,263.55	429,119,693.38
经营活动现金流入小计		18,554,421,784.58	18,171,960,455.36
购买商品、接受劳务支付的现金		13,843,180,267.79	17,570,400,285.07
支付给职工以及为职工支付的现金		207,798,827.69	209,442,143.36
支付的各项税费		250,821,834.31	162,556,652.36
支付其他与经营活动有关的现金	十七、40	486,830,508.10	365,550,928.90
经营活动现金流出小计		14,788,631,437.89	18,307,950,009.69
经营活动产生的现金流量净额		3,765,790,346.69	-135,989,554.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		475,000,000.00	2,784,378,099.19
取得投资收益收到的现金		155,967,569.32	500,012,702.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现		1,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		630,969,269.32	3,284,390,801.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		1,721,018.00	3,446,566.51
投资支付的现金		515,716,755.66	2,076,598,809.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		517,437,773.66	2,080,045,375.66
投资活动产生的现金流量净额		113,531,495.66	1,204,345,426.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			3,497,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,214,022.08	210,595,965.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		140,214,022.08	214,092,965.23
筹资活动产生的现金流量净额		-140,214,022.08	-214,092,965.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		128,825,332.42	48,518,006.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		3,867,933,152.69	902,780,912.97
加：期初现金及现金等价物余额		7,507,119,838.61	6,604,338,925.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		11,375,052,991.30	7,507,119,838.61

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

# 合并股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	本年											
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,336,900,368.00			8,828,516,983.85	-34,093,733.04	33,167,401.60	730,751,423.51		11,156,346,701.91		926,000,004.11	23,977,589,149.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	2,336,900,368.00			8,828,516,983.85	-34,093,733.04	33,167,401.60	730,751,423.51		11,156,346,701.91		926,000,004.11	23,977,589,149.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-254,494.04	5,330,838.03	12,147,529.81	38,341,574.05		-1,962,862,400.89		15,462,723.07	-1,891,834,229.97
（一）综合收益总额					5,330,838.03				-1,784,306,804.76		24,868,181.97	-1,754,107,784.76
（二）股东投入和减少资本											-573,980.36	-573,980.36
1. 股东投入普通股											-573,980.36	-573,980.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							38,341,574.05		-178,555,596.13		-10,494,776.05	-150,708,798.13
1. 提取盈余公积							38,341,574.05		-38,341,574.05			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-140,214,022.08		-10,494,776.05	-150,708,798.13
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备						12,147,529.81					1,664,152.63	13,811,682.44
1. 本年提取						55,471,046.44					3,309,125.93	58,780,172.37
2. 本年使用						-43,323,516.63					-1,644,973.30	-44,968,489.93
（六）其他				-254,494.04							-855.12	-255,349.16
四、本年年末余额	2,336,900,368.00			8,828,262,489.81	-28,762,895.01	45,314,931.41	769,092,997.56		9,193,484,301.02		941,462,727.18	22,085,754,919.97

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	上年											
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,003,860,000.00			5,895,507,792.32	-35,879,992.16	22,258,212.85	674,102,684.70		10,984,243,829.02		925,173,104.59	20,469,265,631.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	2,003,860,000.00			5,895,507,792.32	-35,879,992.16	22,258,212.85	674,102,684.70		10,984,243,829.02		925,173,104.59	20,469,265,631.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,040,368.00			2,933,009,191.53	1,786,259.12	10,909,188.75	56,648,738.81		172,102,872.89		826,899.52	3,508,323,518.62
（一）综合收益总额					1,786,259.12				439,072,644.82		20,424,975.11	461,283,879.05
（二）股东投入和减少资本	333,040,368.00			2,933,031,535.61							317.02	3,266,072,220.63
1. 股东投入普通股											317.02	317.02
2. 其他权益工具持有者投入资本	333,040,368.00			3,735,818,352.23								4,068,858,720.23
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他				-802,786,816.62								-802,786,816.62
（三）利润分配							56,648,738.81		-266,969,771.93		-20,657,999.03	-230,979,032.15
1. 提取盈余公积							56,648,738.81		-56,648,738.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-210,321,033.12		-20,657,999.03	-230,979,032.15
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备						10,909,188.75					1,059,681.50	11,968,870.25
1. 本年提取						48,530,244.57					4,024,757.40	52,555,001.97
2. 本年使用						-37,621,055.82					-2,965,075.90	-40,586,131.72
（六）其他				-22,344.08							-75.08	-22,419.16
四、本年年末余额	2,336,900,368.00			8,828,516,983.85	-34,093,733.04	33,167,401.60	730,751,423.51		11,156,346,701.91		926,000,004.11	23,977,589,149.94

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东



## 母公司股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	本年										
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53			1,019,114,539.94	6,059,181,235.33		18,306,896,399.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53			1,019,114,539.94	6,059,181,235.33		18,306,896,399.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								38,341,574.05	204,860,144.32		243,201,718.37
（一）综合收益总额									383,415,740.45		383,415,740.45
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资											
3. 股份支付计入股东权益的金											
4. 其他											
（三）利润分配								38,341,574.05	-178,555,596.13		-140,214,022.08
1. 提取盈余公积								38,341,574.05	-38,341,574.05		
2. 对股东的分配									-140,214,022.08		-140,214,022.08
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53			1,057,456,113.99	6,264,041,379.65		18,550,098,118.17

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2016 年度

单位：人民币元

项目	上年										
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,003,860,000.00				5,958,668,720.92			962,465,801.13	5,759,663,619.13		14,684,658,141.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,003,860,000.00				5,958,668,720.92			962,465,801.13	5,759,663,619.13		14,684,658,141.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,040,368.00				2,933,031,535.61			56,648,738.81	299,517,616.20		3,622,238,258.62
（一）综合收益总额									566,487,388.13		566,487,388.13
（二）股东投入和减少资本	333,040,368.00				2,933,031,535.61						3,266,071,903.61
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	333,040,368.00				3,735,818,352.23						4,068,858,720.23
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					-802,786,816.62						-802,786,816.62
（三）利润分配								56,648,738.81	-266,969,771.93		-210,321,033.12
1. 提取盈余公积								56,648,738.81	-56,648,738.81		
2. 对股东的分配									-210,321,033.12		-210,321,033.12
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53			1,019,114,539.94	6,059,181,235.33		18,306,896,399.80

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

东方电气股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)原名东方电机股份有限公司,成立于1993年12月28日,系经国家经济体制改革委员会以体改生(1992)67号和体改生(1993)214号文、原国家国有资产管理局以国资企函发(1993)100号文批准,由东方电机厂作为独家发起人,将国家授权其持有的主要生产经营性资产折价入股组建设立的股份有限公司。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码为91510100205115485Y,注册地址为四川省成都市高新西区西芯大道18号,总部办公地址为四川省成都市金牛区蜀汉路333号。

经国家经济体制改革委员会1994年4月12日以体改生(1994)42号文批准,本公司于1994年5月31日在香港公开发行人1.7亿股境外上市外资股(H股)股票,并于1994年6月6日在香港联合交易所有限公司上市交易;于1995年7月4日在中国境内公开发行6,000万股境内上市内资股(A股)股票,并于1995年10月10日在上海证券交易所上市交易。以上股份发行后,本公司股本变更为4.5亿股。

经国务院国有资产监督管理委员会2005年12月30日以《关于东方电机股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》(国资产权[2005]1604号)批准,东方电机厂将其持有本公司的2.2亿股(占本公司原股本的48.89%)国有法人股划转至中国东方电气集团公司(现已更名为中国东方电气集团有限公司,以下简称东方电气集团公司)。

经中国证券监督管理委员会2007年10月17日以《关于核准东方电机股份有限公司向中国东方电气集团公司定向发行新股购买资产的通知》(证监公司字[2007]172号)核准,本公司于2007年11月向东方电气集团公司非公开发行3.67亿股境内上市内资股(A股)股票,本公司因此取得东方电气集团公司原持有的东方锅炉(集团)股份有限公司(现已更名为东方电气集团东方锅炉股份有限公司,以下简称东锅股份公司)273,165,244股境内上市内资股(A股)股票(占东锅股份公司原股本的68.05%)和东方电气集团东方汽轮机有限公司(以下简称东汽有限公司)100%股权。根据本公司2007年度第二次临时股东大会决议,2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会2008年9月5日以《关于核准东方电气股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2008]1100号)核准,本公司于2008年11月向非特定对象公开发行6,500万股境内上市内资股(A股)股票,本次公开增发后本公司股本变更为8.82亿股。

经中国证券监督管理委员会2009年11月6日以《关于核准东方电气股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]1151号)核准,本公司于2009年11月向包括东方电气集团公司在内的八名特定对象非公开发行11,993万股境内上市内资股(A股)股票,本次非公开发行后本公司股本变更为100,193万股。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

根据本公司2010年6月18日召开的2009年度股东周年大会、2010年第一次内资股类别股东会议及2010年第一次外资股类别股东会议决议,本公司以2009年12月31日股本100,193万股为基数向全体股东每10股转增10股,本次转增后本公司股本变更为200,386万股。

2015年1月12日,本公司经中国证券监督管理委员会以《关于核准东方电气股份有限公司公开发行可转换债券的批复》(证监许可[2014]628号)核准于2014年7月10日公开发行的40亿元A股可转债进入转股期。截至2015年2月17日,本公司A股可转债累计转股333,040,368股,转股后本公司股本变更为2,336,900,368股。

截至2016年12月31日,本公司股本为2,336,900,368股,其中:无限售条件境内上市内资股(A股)1,996,900,368股,占股本的85.45%;无限售条件境外上市外资股(H股)34,000万股,占股本的14.55%。

本公司的控股股东及最终控制人均均为东方电气集团公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司的生产经营管理工作。本公司设有董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、经济运行部、法律事务部、科技质量部、市场部、财务部、审计部、规划发展部和集中采购中心等十一个职能管理部门,燃机事业部、核电事业部和电站服务事业部等三个事业部,以及国际工程分公司。本公司的子公司包括:东汽有限公司、东锅股份公司、东方电气集团东方电机有限公司(以下简称东电有限公司)、东方电气(广州)重型机器有限公司(以下简称东方重机公司)、Dong Fang Electric (India) Private Limited [中文名称东方电气(印度)有限公司,以下简称印度公司]、东方电气(武汉)核设备有限公司(以下简称武汉核设备公司)、东方电气风电有限公司(以下简称东方风电公司)和 Pt Dongfang Electric Corporation Indonesia [中文名称东方电气(印尼)有限公司,以下简称印尼公司]等21家子公司。

本公司属发电设备制造行业,经营范围:通用设备制造业、电气机械及器材制造业、核能发电设备、风力发电设备、可再生能源发电设备等及其备品备件制造、销售及研发;工业控制与自动化的研发、制造及销售;环保设备(脱硫、脱硝、废水、固废)、节能设备、石油化工容器的研发、制造及销售;仪器仪表、普通机械等设备的研发、制造及销售;工业气体制造及销售;电站设计、电站设备成套技术开发,成套设备销售及服务;总承包与分包境外发电设备、机电、成套工程和境内国际招标工程,上述境外工程所需要的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;进出口贸易;商务服务业;专业技术服务业;科技交流和推广服务业(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本集团主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、武汉核设备公司、东方风电公司、印度公司和印尼公司等 21 家子公司，与上年相比，除东电有限公司下属子公司东方电机动力设备有限公司（以下简称东电动力设备公司）清算注销外，其余未发生变化。本年合并财务报表范围及其变化情况，详见本财务报表附注“七、合并范围变化”及“八、在其他主体中的权益”。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2016 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2016 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计年度

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，境外业务以所在地货币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物是指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团指定的该类金融资产主要包括股票投资和远期结汇衍生金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

产。应收款项采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团股票投资、远期结汇衍生工具和股份支付以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

## 10. 应收款项坏账准备

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收款项包括应收账款、其他应收款,本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款,按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 3,000 万元的应收账款、超过 1,000 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## 11. 存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、委托加工物资和已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货的可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业投资和对合营企业投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和房屋建筑物，采用成本模式计量。

投资性房地产按其成本作初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，在

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,在发生时计入当期损益。

本集团投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
土地使用权	50年	—	2%
房屋建筑物			
其中:生产用房屋建筑物	20年	5%	4.75%
非生产用房屋建筑物	25年	5%	3.80%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

### 14. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、电子计算机及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法或双倍余额递减法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类预计使用年限、净残值率、折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
一、房屋建筑物			
其中:生产用房屋建筑物	20年	5%	4.75%或双倍余额递减法
非生产用房屋建筑物	25年	5%	3.80%
二、机器设备	10年	5%	9.50%或双倍余额递减法
三、运输设备	6年	5%	15.83%
四、仪器仪表	6年	5%	15.83%或双倍余额递减法
五、电子计算机	5年	5%	19.00%或双倍余额递减法
六、其他设备	6年	5%	15.83%或双倍余额递减法

每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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

### 15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量,包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

### 16. 借款费用

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

### 17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 20. 职工薪酬



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(1) 本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

(2) 短期薪酬包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤, 短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

(3) 离职后福利、辞退福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团位于中国境内的公司按规定参加由中国政府机构设立的职工社会保障体系, 包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度, 相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团中国境外子公司的雇员只参加当地机构设立的养老金固定缴款计划。计划项下的福利仅限于累计缴纳的金额。雇员在离职后享有该计划归属于雇员的累积账户结余。累积账户结余将包括雇员及雇主的缴款、雇员自愿缴款、任何其他缴款及账户结余产生的利息或投资回报。该计划的相关缴款在支付时计入相关资产成本或当期损益。

本集团中国境外子公司雇员的长期服务休假负债按雇员享有权利予以确认, 并按截至报告日雇员提供的服务产生的未来应付款项的账面价值计量, 同时考虑未来预期工资及薪金水平、离职雇员的经验及服务期限。未来预期支付款项按同期市场利率进行贴现。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施, 同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 并计入当期损益。

### 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本集团将其确认为预计负债: 该义务是本集团承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

### 22. 股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 23. 安全生产费

本集团内机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的安全生产费：

- (1) 营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2% 提取；
- (2) 营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；
- (4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- (5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

新建企业和投产不足一年的机械制造企业以当年实际营业收入为提取依据，按月计提安全费用。

提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”会计科目归集所发生的支出，待安全

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。提取的专项储备余额不足冲减的,直接计入当期损益。

### 24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入,收入确认原则如下:

#### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出商品实施有效控制、收入金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。本集团销售商品以发货、验收或安装验收为收入确认时点。

#### (2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定,并与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

### 25. 建造合同

在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本集团目前主要对水电机组、核电机组、1000MW及以上汽轮机及发电机、工程承包项目等符合建造合同条件的,在实际发生成本时按照建造合同准则确认合同收入和合同费用。因电站锅炉生产的特殊性,在完工比例达到一定程度时,才开始按照建造合同确认合同收入:

产品等级	完工程度	备注
1000MW等级电站锅炉、环保产品	≥10%	
600MW等级电站锅炉、环保产品	≥20%	
300MW-600MW等级电站锅炉、环保产品	≥30%	不含600MW等级
200MW-300MW等级电站锅炉、环保产品	≥40%	不含300MW等级
100MW-200MW等级电站锅炉、环保产品		不含200MW等级
其中:CFB电站锅炉	≥40%	
其他	≥50%	

于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

### 26. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本,政府投入的投资补助等专项拨款中,国家相关文件规定作为资本公积处理的,也属于资本性投入性质,不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量;对于固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 28. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，经营租赁是指除融资租赁外的其他租赁。

#### (1) 融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 30. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

的，则合并为一个经营分部。

### 31. 持有待出售资产及终止经营

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

### 32. 套期业务的处理方法

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团套期项目为未来履行的出口项目将收取的部分外汇，对应的套期工具为远期结汇合同。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

### 33. 重要的会计政策及会计估计变更

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (1) 重要会计政策变更

本年本集团未发生重要会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

#### 1) 会计估计变更的内容和原因

随着近年来风电行业的发展,风电产品价格不断下降,尤其是质保期从2年陆续增加至3年或5年等,按照3%的比例计提产品质量保证费用已不足以支付风电项目质保期内发生的费用。经本公司2016年12月28日第八届董事会第十三次会议审议通过《关于公司会计估计变更的议案》,本集团从2016年10月1日开始,对销售的风电整机按照销售收入的3%变更为6%计提质量保证费。

#### 2) 会计估计变更对当期的影响数

本会计估计变更增加本集团2016年10-12月销售费用7,808.57万元,减少利润总额7,808.57万元。

## 34. 重要会计估计及判断

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。由于实际情况可能与这些估计存在差异,本集团管理层需要持续对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行评估,从而使会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的风险。

### (1) 应收款项减值

如本财务报表附注四、10所述,本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

如本财务报表附注四、11所述,本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	销售货物、提供应税劳务 金额	2%、6%、10%、 11%、14.5%、17%
营业税（注2）	提供应税劳务、转让无形 资产、销售不动产金额	3%、5%

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产原值的70%/出租房产的租金收入	1.2%/12%
土地使用税	应税土地面积	1.50-15元/m <sup>2</sup>
企业所得税		
其中:本公司、东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、深圳东方锅炉控制有限公司(以下简称深圳东锅控制公司)、东方电机控制设备有限公司(以下简称东电控制设备公司)、成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司(以下简称成都凯特瑞公司)、东方电气(天津)风电叶片工程有限公司(以下简称天津叶片公司)、四川东树新材料有限公司(以下简称四川东树公司)	应纳税所得额	15%
印度公司	应纳税所得额	33.0630%
印尼公司	应纳税所得额和存款利息收入	25%/20%
东方电机委内瑞拉有限责任公司(以下简称东电委内瑞拉公司)	根据净利润确定税率	15%/22%/34%
本集团合并范围内其他企业	应纳税所得额	25%

注1:印度公司商品销售适用印度西蒙邦增值税。其中,邦内销售增值税税率为14.5%,邦外销售增值税税率为2%;印尼公司商品销售增值税税率为10%。

注2:2016年5月之前本集团提供应税劳务、转让无形资产、销售不动产业务计缴营业税,2016年5月营改增后计缴增值税。

### 2. 税收优惠

(1)东汽有限公司于2015年10月9日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GF201551000755的高新技术企业证书;东锅股份公司于2014年10月11日取得经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR201451000399高新技术企业证书;东电有限公司于2015年10月9日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

川省国家税务局和四川省地方税务局联合复审核发的编号为 GR201551000745 的高新技术企业证书;东方重机公司于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合认定核发编号为 GR201644000010 的高新技术企业证书;天津风电叶片公司于 2016 年 12 月 9 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为 GR201612000990 的高新技术企业证书;深圳东锅控制公司于 2015 年 6 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201544200589 高新技术企业证书;东电控制设备公司于 2016 年 12 月 08 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合复审核发的编号为 GR201651000491 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,并经向各自主管税务机关备案确认,以上企业 2015 年度企业所得税均按照高新技术企业优惠税率 15%计算缴纳。本集团管理层认为,企业很可能通过各自主管税务机关关于 2016 年度继续享受高新技术企业所得税优惠政策的备案确认,因此 2016 年度企业所得税均暂按高新技术企业优惠税率 15%计缴。

(2) 财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定,自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税;上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业;根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》,本公司、成都凯特瑞公司和四川东树公司属于前述西部地区鼓励类产业范畴,并经各自主管税务机关备案确认,2015 年度企业所得税按照西部大开发优惠税率 15%计算缴纳。本公司、成都凯特瑞公司和四川东树公司管理层认为,2016 年度仍属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业范畴,因此 2016 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15%计缴。

### 六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2016 年 1 月 1 日,“年末”系指 2016 年 12 月 31 日,“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
现金	2,718,102.76	2,258,601.50
银行存款	28,373,012,406.14	21,023,958,546.40
其他货币资金	33,047,827.24	61,321,977.59

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	28,408,778,336.14	21,087,539,125.49
其中:存放在境外的款项总额	128,787,520.21	122,416,010.50

(1) 本集团年末货币资金较年初增加7,321,239,210.65元,增加34.72%,主要系本集团加大货款回收力度,经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 本集团年末其他货币资金,主要包括存出投资款18,546,795.42元、基建保证金789,545.49元,以及信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金13,711,486.33元。

(3) 本集团年末货币资金中,受到限制的资金折合人民币合计14,501,031.82元(其中基建保证金789,545.49元,信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金13,711,486.33元)。年初受到限制的资金折合人民币合计21,006,013.68元(其中基建保证金784,418.01元,信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金20,221,595.67元)。

### 2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产的种类

项目	年末金额	年初金额
交易性金融资产	59,661,930.59	36,079,098.10
其中:权益工具投资	56,504,273.00	36,068,759.00
衍生金融资产	3,157,657.59	10,339.10
合计	59,661,930.59	36,079,098.10

1) 本集团年末以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产较年初增加23,582,832.49元,增加65.36%,主要系本年公司新购买境内上市人民币普通股(A股)增加所致。

2) 本集团年末交易性权益工具投资,系本集团持有的1,447,000股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.028%;2,802,100股华能国际电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0184%;285,400股湖北能源集团股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0044%;1,131,400股国电南瑞科技股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0466%;200,000股中国长江电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0009%;以及374,900股中信证券股份有限公司非限制流通境内上市

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

人民币普通股(A股)，占被投资单位股本的0.0031%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值，系根据证券市场年末收盘价计算确定。

3) 本集团年末衍生金融资产，系本公司与银行签订的远期结汇 2,581.44 万欧元合约，年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

(2) 交易性金融资产的分析如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	56,504,273.00	36,068,759.00
小计	56,504,273.00	36,068,759.00
非上市	3,157,657.59	10,339.10
<b>合计</b>	<b>59,661,930.59</b>	<b>36,079,098.10</b>

### 3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	4,586,249,920.69	4,094,703,393.53
商业承兑汇票	331,542,101.43	246,252,038.39
<b>合计</b>	<b>4,917,792,022.12</b>	<b>4,340,955,431.92</b>

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,392,130,013.22	
商业承兑汇票	324,164,034.00	
<b>合计</b>	<b>2,716,294,047.22</b>	

(3) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转为应收账款金额
商业承兑汇票	31,500,000.00
银行承兑汇票	20,525,363.13
<b>合计</b>	<b>52,025,363.13</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	21,621,594,717.31	22,651,799,981.91
减：坏账准备	5,667,113,328.52	5,361,607,265.99
<b>净额</b>	<b>15,954,481,388.79</b>	<b>17,290,192,715.92</b>

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	7,793,619,803.77	8,618,798,739.75
一年至二年	4,273,983,361.46	4,652,766,404.57
二年至三年	2,309,986,085.52	2,305,625,401.90
三年至四年	1,008,046,862.66	924,611,128.94
四年至五年	568,845,275.38	788,391,040.76
<b>净额</b>	<b>15,954,481,388.79</b>	<b>17,290,192,715.92</b>

本集团根据确认应收账款的相关发票、结算单据等资料的时间进行账龄分析。

(2) 应收账款风险分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	566,575,326.60	2.62	566,575,326.60	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,026,006,290.71	97.25	5,071,524,901.92	24.12	15,954,481,388.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	29,013,100.00	0.13	29,013,100.00	100	
<b>合计</b>	<b>21,621,594,717.31</b>	<b>100</b>	<b>5,667,113,328.52</b>	<b>26.21</b>	<b>15,954,481,388.79</b>

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	451,606,684.94	1.99	451,606,684.94	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,156,800,156.97	97.82	4,866,607,441.05	21.96	17,290,192,715.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,393,140.00	0.19	43,393,140.00	100	
<b>合计</b>	<b>22,651,799,981.91</b>	<b>100</b>	<b>5,361,607,265.99</b>	<b>23.67</b>	<b>17,290,192,715.92</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	143,373,546.24	143,373,546.24	100	业主经营困难，预计难以收回
第二名	120,760,000.00	120,760,000.00	100	业主资金紧张，预计难以收回
第三名	107,446,230.36	107,446,230.36	100	业主资金紧张，预计难以收回
第四名	73,045,550.00	73,045,550.00	100	质保金争议，预计难以收回
第五名	61,500,000.00	61,500,000.00	100	业主资金紧张，预计难以收回
第六名	60,450,000.00	60,450,000.00	100	业主资金紧张，预计难以收回
<b>合计</b>	<b>566,575,326.60</b>	<b>566,575,326.60</b>	<b>100</b>	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	8,203,810,319.83	410,190,516.06	5
一年至二年	4,748,870,401.69	474,887,040.23	10
二年至三年	2,887,482,606.88	577,496,521.36	20
三年至四年	1,680,078,104.41	672,031,241.75	40
四年至五年	1,137,690,550.85	568,845,275.47	50
五年以上	2,368,074,307.05	2,368,074,307.05	100
<b>合计</b>	<b>21,026,006,290.71</b>	<b>5,071,524,901.92</b>	<b>24.12</b>

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	9,072,419,726.09	453,620,986.34	5
一年至二年	5,169,740,449.52	516,974,044.95	10
二年至三年	2,882,031,752.35	576,406,350.45	20
三年至四年	1,541,018,548.15	616,407,419.21	40
四年至五年	1,576,782,081.58	788,391,040.82	50
五年以上	1,914,807,599.28	1,914,807,599.28	100
<b>合计</b>	<b>22,156,800,156.97</b>	<b>4,866,607,441.05</b>	<b>21.96</b>

3) 年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	13,481,900.00	13,481,900.00	100%	业主资金紧张, 预计难以收回
第二名	7,700,000.00	7,700,000.00	100%	业主资金紧张, 预计难以收回
第三名	7,000,000.00	7,000,000.00	100%	业主资金紧张, 预计难以收回
第四名	831,200.00	831,200.00	100%	合同款无法收回
<b>合计</b>	<b>29,013,100.00</b>	<b>29,013,100.00</b>	<b>100</b>	

(3) 本年坏账准备转回(或收回)情况

本年计提坏账准备金额 472,835,416.52 元; 本年单项计提坏账准备的应收账款收回或转回金额 164,469,400.00 元, 其构成情况为:

债务单位	应收账款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备依据	本年转回或收回原因
第一名	121,949,000.00	100	121,949,000.00	121,949,000.00	业主经营困难, 长期拖欠, 预计难以收回	提请仲裁后达成和解
第二名	60,450,000.00	100	60,450,000.00	23,000,000.00	业主资金紧张, 不能按时收回	业主资金情况好转
第三名	13,481,900.00	100	13,481,900.00	19,520,400.00	业主资金紧张, 不能按时收回	业主资金情况好转
<b>合计</b>	<b>195,880,900.00</b>		<b>195,880,900.00</b>	<b>164,469,400.00</b>	—	—

(4) 本年度实际核销的应收账款



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团本年核销的应收账款，包括：东电有限公司因债务人已注销或已改制，通过各种途径催收无果，已过法律诉讼时效，难以收回，经东电有限公司审议通过核销应收7家非关联企业的货款及质保金合计2,348,917.04元；印度公司因项目取消等原因，经印度公司审议通过核销应收2家非关联企业的货款535,521.98元。

### (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数比例	坏账准备年末余额
第一名	496,641,345.33	3年以内	2.30%	33,892,301.23
第二名	407,685,446.14	1-2年	1.89%	40,768,544.61
第三名	353,033,864.00	1年以内	1.63%	17,651,693.20
第四名	331,429,997.89	1-2年, 3-5年以上	1.53%	306,488,330.08
第五名	287,823,153.12	1-5年	1.33%	274,714,089.87
<b>合计</b>	<b>1,876,613,806.48</b>		<b>8.68%</b>	<b>673,514,958.99</b>

(6) 本集团建造合同收入部分，按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户，一般可给予较长的信用期，如2至3年。

销售商品收入部分，按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户，一般可获得1年的信用期。来自规模较小、新成立或短期客户的收入，一般在本集团提供服务或交付产品后180天随即结清款项。

## 5. 预付款项

### (1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,319,565,179.42	52.49	2,373,738,994.83	71.93
1-2年	838,665,268.20	33.36	442,040,509.01	13.40
2-3年	98,829,712.75	3.93	175,929,399.33	5.33
3年以上	256,877,394.54	10.22	308,252,635.68	9.34
<b>合计</b>	<b>2,513,937,554.91</b>	<b>100</b>	<b>3,299,961,538.85</b>	<b>100</b>

本集团年末账龄1年以上的预付款项1,194,372,375.49元，主要系预付的大型锻件材料采购款、委托加工款等，因材料、部套件生产制造周期较长，本集团未收到货物而尚未办理结算。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	164,144,636.21	3年以内	6.53
第二名	80,765,275.56	1年以内	3.21
第三名	56,647,781.53	1-5年	2.25
第四名	50,943,230.82	2年以内	2.03
第五名	50,514,526.71	1年以内	2.01
<b>合计</b>	<b>403,015,450.83</b>		<b>16.03</b>

6. 应收利息

项目	年末金额	年初金额
定期存款	373,159,473.91	297,206,934.58
<b>合计</b>	<b>373,159,473.91</b>	<b>297,206,934.58</b>

本集团年末应收利息中,不存在逾期利息。

7. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	587,690,918.36	720,525,487.80
减:坏账准备	342,550,505.51	354,229,208.39
<b>净额</b>	<b>245,140,412.85</b>	<b>366,296,279.41</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	117,429,225.02	247,651,666.48
一年至二年	52,314,654.84	25,145,941.90
二年至三年	18,666,695.77	46,261,858.03
三年至四年	23,603,592.61	37,244,610.04
四年至五年	30,287,878.61	5,330,986.96
五年以上	2,838,366.00	4,661,216.00
<b>净额</b>	<b>245,140,412.85</b>	<b>366,296,279.41</b>

(2) 其他应收款分类

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	210,342,615.56	35.79	210,342,615.56	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	371,338,696.80	63.19	129,036,649.95	34.75	242,302,046.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,009,606.00	1.02	3,171,240.00	52.77	2,838,366.00
<b>合计</b>	<b>587,690,918.36</b>	<b>100</b>	<b>342,550,505.51</b>	<b>58.29</b>	<b>245,140,412.85</b>

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	221,728,744.90	30.76	221,728,744.90	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	490,865,886.90	68.14	129,329,223.49	26.35	361,536,663.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,930,856.00	1.10	3,171,240.00	39.99	4,759,616.00
<b>合计</b>	<b>720,525,487.80</b>	<b>100</b>	<b>354,229,208.39</b>	<b>49.16</b>	<b>366,296,279.41</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	146,064,314.06	146,064,314.06	100	注
第二名	64,278,301.50	64,278,301.50	100	预计难以收回
<b>合计</b>	<b>210,342,615.56</b>	<b>210,342,615.56</b>	<b>100</b>	

注:东锅股份公司应收中科证券公司债权,中科证券公司正在进行破产清算,预计难以收回,详见本财务报表附注十六、4所述。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	123,609,710.55	6,180,485.53	5
一年至二年	58,127,394.27	5,812,739.43	10
二年至三年	23,333,369.71	4,666,673.94	20
三年至四年	39,339,321.00	15,735,728.39	40
四年至五年	60,575,757.24	30,287,878.63	50
五年以上	66,353,144.03	66,353,144.03	100
<b>合计</b>	<b>371,338,696.80</b>	<b>129,036,649.95</b>	<b>34.75</b>

续表

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	260,685,964.73	13,034,298.25	5
一年至二年	27,939,935.45	2,793,993.55	10
二年至三年	57,827,322.56	11,565,464.53	20
三年至四年	62,074,350.07	24,829,740.03	40
四年至五年	10,465,173.96	5,232,587.00	50
五年以上	71,873,140.13	71,873,140.13	100
<b>合计</b>	<b>490,865,886.90</b>	<b>129,329,223.49</b>	<b>26.35</b>

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	2,838,366.00			注
第二名	2,750,000.00	2,750,000.00	100	预计难以收回
第三名	421,240.00	421,240.00	100	预计难以收回
<b>合计</b>	<b>6,009,606.00</b>	<b>3,171,240.00</b>	<b>52.77</b>	—

注:系东方重机公司暂借给骨干人员的购房周转金,此款项将在日后各月职工薪金中扣回,收回不存在风险,故未计提坏账准备。

(3) 本年计提、转回(收回)坏账准备情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年计提坏账准备金额-173,426.05元;本年单项计提坏账准备的其他应收款收回或转回金额11,386,129.34元,其构成情况为:

债务单位	其他应收账款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
第一名	146,064,314.06	100	146,064,314.06	11,386,129.34	注	注
<b>合计</b>	<b>146,064,314.06</b>		<b>146,064,314.06</b>	<b>11,386,129.34</b>	—	—

注:东锅股份公司收回中科证券公司破产清算分配款,详见本财务报表附注十六、4所述。

(4) 本年度实际核销的其他应收款

东锅股份公司应收1名员工备用金3,000.00元,因时间久远,无法查证,款项无法收回,经东锅股份公司审议通过予以核销;东方重机公司因债务人注销等原因经东方重机公司审议通过核销其他应收4家非关联企业的材料款合计118,293.10元。

(5) 其他应收款余额按性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫款	270,023,876.85	367,882,713.06
投资款	154,164,314.06	165,550,443.40
保证金及押金	66,300,497.43	74,980,475.96
备用金	33,044,958.99	48,717,708.17
其他经营业务应收款	51,677,474.63	46,220,288.60
其他	12,479,796.40	17,173,858.61
<b>合计</b>	<b>587,690,918.36</b>	<b>720,525,487.80</b>

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
第一名	国债投资款	146,064,314.06	5年以上	24.85%	146,064,314.06
第二名	代垫款	66,800,000.00	5年以内	11.37%	21,930,000.00
第三名	其他经营业务应收款	38,218,240.07	2年以内、3-5年	6.50%	12,762,758.67
第四名	购房定金	19,500,000.00	5年以上	3.32%	19,500,000.00
第五名	保证金及押金	19,103,440.00	2年以内	3.25%	995,673.05

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例	坏账准备年末 余额
合计		289,685,994.13		49.29%	201,252,745.78

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	3,604,710,166.15	633,863,779.42	2,970,846,386.73
自制半成品及在产品	15,348,701,638.59	970,806,187.10	14,377,895,451.49
库存商品(产成品)	816,440,353.53	76,017,206.83	740,423,146.70
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	56,472,773.32	5,477,954.99	50,994,818.33
建造合同形成的资产	3,114,951,484.79	1,384,064,757.43	1,730,886,727.36
合计	22,941,276,416.38	3,070,229,885.77	19,871,046,530.61

续表

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	3,562,915,973.58	334,665,468.00	3,228,250,505.58
自制半成品及在产品	19,339,246,044.28	765,884,732.40	18,573,361,311.88
库存商品(产成品)	1,346,982,909.68	93,673,380.68	1,253,309,529.00
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	52,708,123.79	2,804,577.18	49,903,546.61
建造合同形成的资产	5,099,385,763.29	1,304,620,268.54	3,794,765,494.75
合计	29,401,238,814.62	2,501,648,426.80	26,899,590,387.82

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料(含材料 采购)	334,665,468.00	367,513,394.66		68,306,941.74	8,141.50	633,863,779.42

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
自制半成品及在产品	765,884,732.40	625,471,083.17		420,213,374.82	336,253.65	970,806,187.10
库存商品(产成品)	93,673,380.68	10,558,483.53		27,591,137.48	623,519.90	76,017,206.83
周转材料(包装物、低值易耗品等)	2,804,577.18	2,789,424.64		116,046.83		5,477,954.99
建造合同形成的资产	1,304,620,268.54	483,303,201.65		133,713,431.19	270,145,281.57	1,384,064,757.43
<b>合计</b>	<b>2,501,648,426.80</b>	<b>1,489,635,587.65</b>		<b>649,940,932.06</b>	<b>271,113,196.62</b>	<b>3,070,229,885.77</b>

1) 本集团本年原材料计提的存货跌价准备，主要系因产品工艺变更导致前期采购材料长期积压，市场公允价值下降，本集团按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

2) 本集团本年对自制半成品、在产品 and 库存商品计提的存货跌价准备，主要系受市场竞争激烈影响，承接的部分项目产品售价低于生产成本而按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

3) 本集团本年对建造合同项目计提的跌价准备，主要系对部分执行建造合同的项目，预计总成本高于合同收入部分计提的合同预计损失。

4) 本集团本年存货跌价准备其他转出，主要系本年集团根据建造合同完工百分比转销已计提的预计合同损失，以及存货报废转出。

### (3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料(含材料采购)	预计可变现净值低于账面价值	通过工艺调整使部分积压材料重新为公司生产所用
自制半成品及在产品	预计可变现净值低于账面价值	生产完工，实现销售
库存商品(产成品)	预计可变现净值低于账面价值	可变现净值上升
周转材料(包装物、低值易耗品等)	预计可变现净值低于账面价值	周转材料重新为公司生产所用
建造合同形成的资产	预计总成本大于合同总收入	

### (4) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额
累计已发生成本	41,370,273,240.47
累计已确认毛利	2,145,884,276.94
减：预计损失	1,384,064,757.43
已办理结算的金额	40,401,206,032.62
建造合同形成的已完工未结算资产	1,730,886,727.36

9. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待抵扣增值税	252,586,538.95	302,668,916.77
预缴企业所得税	39,968,243.53	31,887,777.92
预缴房产税	480,222.45	480,222.45
预缴营业税		300,076.56
其他	42,791.16	36,690.22
<b>合计</b>	<b>293,077,796.09</b>	<b>335,373,683.92</b>

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	33,476,314.66	30,376,314.66	3,100,000.00
其中：按成本计量	33,476,314.66	30,376,314.66	3,100,000.00
<b>合计</b>	<b>33,476,314.66</b>	<b>30,376,314.66</b>	<b>3,100,000.00</b>

续表

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	33,476,314.66	30,376,314.66	3,100,000.00
其中：按成本计量	33,476,314.66	30,376,314.66	3,100,000.00
<b>合计</b>	<b>33,476,314.66</b>	<b>30,376,314.66</b>	<b>3,100,000.00</b>

(2) 可供出售金融资产的分析如下：



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	33,476,314.66	33,476,314.66
<b>合计</b>	<b>33,476,314.66</b>	<b>33,476,314.66</b>

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
西南生产资料中心	60,000.00			60,000.00
德阳市机电设备进出口公司	100,941.25			100,941.25
无锡电子招待所	150,000.00			150,000.00
成都三电股份有限公司	455,373.41			455,373.41
四川东电房地产开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广东东方电站成套设备公司 (以下简称广东公司)	1,100,000.00			1,100,000.00
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
<b>合计</b>	<b>33,476,314.66</b>			<b>33,476,314.66</b>

续表

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
西南生产资料中心	60,000.00			60,000.00	不详	
德阳市机电设备进出口公司	100,941.25			100,941.25	不详	
无锡电子招待所	150,000.00			150,000.00	不详	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	减值准备			年末	在被投资单位持股比	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少			
成都三电股份有限公司	455,373.41			455,373.41	不详	
四川东电房地产开发有限公司					12.50	
广东公司					11.11	
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00	10.00	
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00	16.13	
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00	5.00	
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00	2.37	
四川省川南高等级公路开发股份有限公司					0.05	
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	15.49	
<b>合计</b>	<b>30,376,314.66</b>			<b>30,376,314.66</b>		

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值金额	30,376,314.66	30,376,314.66
本年计提		
其中：从其他综合收益转入		
本年减少		
<b>年末已计提减值金额</b>	<b>30,376,314.66</b>	<b>30,376,314.66</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
1. 东方菱日锅炉有限公司(注1)	176,485,965.55			11,359,154.85		-255,349.16	4,410,351.80			183,179,419.44
2. 东方阿海珐核泵有限责任公司(注2)	230,762,552.59			49,515,651.03						280,278,203.62
二、联营企业										
1. 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司(注3)	469,965,845.43			171,343,455.51			11,634,957.31		-39,569,204.37	590,105,139.26
2. 乐山市东乐大件吊运有限公司(注4)	25,263,601.38			761,953.60						26,025,554.98
3. 四川省能投风电开发有限公司(注5)	111,004,468.10	126,000,000.00		11,439,472.05			6,000,000.00			242,443,940.15
4. 华电龙口风电有限公司	24,514,859.54	18,750,000.00		3,317,003.81						46,581,863.35
5. 内蒙古能源发电红泥井风电有限公司(注6)	16,000,000.00			-165,848.47						15,834,151.53
6. 中电联合重型燃气轮机技术有限公司(注7)	12,016,431.25			-541,296.56						11,475,134.69
7. 内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司(注8)		16,000,000.00								16,000,000.00
8. 内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司(注9)		36,000,000.00		-677,744.79						35,322,255.21
<b>合计</b>	<b>1,066,013,723.84</b>	<b>196,750,000.00</b>		<b>246,351,801.03</b>		<b>-255,349.16</b>	<b>22,045,309.11</b>		<b>-39,569,204.37</b>	<b>1,447,245,662.23</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 以下简称东方菱日锅炉公司; 注 2: 以下简称东方阿海珐公司; 注 3: 以下简称东方三菱燃机公司; 注 4: 以下简称东乐大件公司; 注 5: 以下简称四川能投风电公司; 注 6: 以下简称红泥井风电公司; 注 7: 以下简称中电燃气技术公司; 注 8: 以下简称三圣太风力公司; 注 9: 以下简称乌兰新能源公司。

1) 中电燃气技术公司, 成立于 2015 年 2 月 2 日, 系由本公司与国家电力投资集团公司、哈尔滨电气股份有限公司、上海电气(集团)总公司共同出资设立的有限责任公司。中电燃气技术公司注册资本 10,000 万元, 本公司出资 1,200 万元, 占注册资本的 12%。中电燃气技术公司主要从事燃气轮机的设计、研发。本公司有权并实际上委任代表出任中电燃气技术公司董事并副总经理, 本公司认为能够对中电燃气技术公司的生产经营产生重大影响, 故将中电燃气技术公司作为联营企业, 按照权益法进行核算。

2) 三圣太风力公司, 成立于 2015 年 11 月 03 日, 系由本公司与内蒙古能源发电投资集团新能源有限公司共同出资设立的有限责任公司。三圣太风力公司注册资本 8,000 万元, 本公司出资 1,600 万元, 占注册资本的 20%。三圣太风力公司主要从事风力发电项目的经营、管理。本公司有权并实际上委任代表出任三圣太风力公司董事及副总经理, 本公司认为能够对三圣太风力公司的生产经营产生重大影响, 故将三圣太风力公司作为联营企业, 按照权益法进行核算。

3) 乌兰新能源公司, 成立于 2015 年 10 月 22 日, 系由本公司与内蒙古能源发电投资集团新能源有限公司共同出资设立的有限责任公司。乌兰新能源公司注册资本 18,000 万元, 本公司出资 3,600 万元, 占注册资本的 20%。乌兰新能源公司主要从事风力发电项目的经营、管理。本公司有权并实际上委任代表出任乌兰新能源公司董事及副总经理, 本公司认为能够对乌兰新能源公司的生产经营产生重大影响, 故将乌兰新能源公司作为联营企业, 按照权益法进行核算。

4) 本年增减变动其他, 系东汽有限公司按照持股比例计算应享有的、与其联营企业东方三菱燃机公司发生的逆流交易的未实现内部交易损益。

### (2) 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	1,447,245,662.23	1,066,013,723.84
合计	1,447,245,662.23	1,066,013,723.84

## 12. 投资性房地产

### (1) 采用成本计量的投资性房地产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	83,123,008.19	10,401,505.00	93,524,513.19
2. 本年增加金额	44,984,440.41		44,984,440.41
其中: 在建工程转入	44,984,440.41		44,984,440.41
3. 本年减少金额	22,283.00		22,283.00
其中: 出售和报废	22,283.00		22,283.00
4. 年末余额	128,085,165.60	10,401,505.00	138,486,670.60
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	21,207,345.60	1,756,219.60	22,963,565.20
2. 本年增加金额	3,372,274.00	225,751.56	3,598,025.56
其中: 计提或摊销	3,372,274.00	225,751.56	3,598,025.56
3. 本年减少金额	17,790.62		17,790.62
其中: 出售和报废	17,790.62		17,790.62
4. 年末余额	24,561,828.98	1,981,971.16	26,543,800.14
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	103,523,336.62	8,419,533.84	111,942,870.46
2. 年初账面价值	61,915,662.59	8,645,285.40	70,560,947.99

本年确认为损益的投资性房地产折旧和摊销额为3,598,025.56元(上年金额:3,501,875.60元)。

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	66,958,430.05	70,560,947.99
中期(10-50年)	66,958,430.05	70,560,947.99
位于其他地区	44,984,440.41	
中期(10-50年)	44,984,440.41	
合计	111,942,870.46	70,560,947.99

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	22,474,549.10	7,169,865,014.45	8,202,776,448.17	352,947,091.47	1,025,927,451.41	16,773,990,554.60
2. 本年增加金额	826,891.64	155,920,094.96	95,011,793.10	8,736,928.40	301,300,805.80	561,796,513.90
(1) 购置		2,097,868.83	38,739,621.72	352,175.12	4,378,843.12	45,568,508.79
(2) 在建工程转入		153,576,887.20	54,889,403.45	8,367,478.17	292,899,949.43	509,733,718.25
(3) 汇率变动增加	826,891.64			17,275.11	12,305.08	856,471.83
(4) 其他增加		245,338.93	1,382,767.93		4,009,708.17	5,637,815.03
3. 本年减少金额		673,881.65	86,397,478.44	3,690,972.97	44,415,965.15	135,178,298.21
(1) 处置或报废		673,881.65	86,397,478.44	3,690,972.97	44,411,965.15	135,174,298.21
(2) 其他减少					4,000.00	4,000.00
4. 年末余额	23,301,440.74	7,325,111,227.76	8,211,390,762.83	357,993,046.90	1,282,812,292.06	17,200,608,770.29
二、累计折旧						
1. 年初余额		2,200,100,635.08	5,376,760,106.39	276,290,663.08	795,204,685.26	8,648,356,089.81
2. 本年增加金额		322,272,336.16	450,342,561.06	24,896,574.74	224,182,378.76	1,021,693,850.72

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
(1) 计提		322,272,336.16	450,342,561.06	24,881,538.64	224,173,399.56	1,021,669,835.42
(2) 其他增加				15,036.10	8,979.20	24,015.30
3. 本年减少金额		219,073.82	82,132,115.01	3,448,628.18	39,294,453.67	125,094,270.68
(1) 处置或报废		219,073.82	82,132,115.01	3,448,628.18	39,292,363.67	125,092,180.68
(2) 其他减少					2,090.00	2,090.00
4. 年末余额		2,522,153,897.42	5,744,970,552.44	297,738,609.64	980,092,610.35	9,544,955,669.85
三、减值准备						
1. 年初余额		121,776.23	26,112,348.88	90,000.00	64,102.47	26,388,227.58
2. 本年增加金额		2,988,089.29	8,069,251.69	24,664.98	906,851.65	11,988,857.61
其中: 计提		2,988,089.29	8,069,251.69	24,664.98	906,851.65	11,988,857.61
3. 本年减少金额			3,150.00			3,150.00
其中: 出售和报废			3,150.00			3,150.00
4. 年末余额		3,109,865.52	34,178,450.57	114,664.98	970,954.12	38,373,935.19
四、账面价值						
1. 年末账面价值	23,301,440.74	4,799,847,464.82	2,432,241,759.82	60,139,772.28	301,748,727.59	7,617,279,165.25
2. 年初账面价值	22,474,549.10	4,969,642,603.14	2,799,903,992.90	76,566,428.39	230,658,663.68	8,099,246,237.21

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- 1) 本集团年末固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。
- 2) 本年固定资产的折旧额为1,021,669,835.42元（上年固定资产的折旧额：1,081,421,502.51元）。
- 3) 本集团本年处置固定资产的净损失为5,482,895.58元。
- 4) 本集团年末固定资产中用于抵押或担保的固定资产净值为186,901,471.48元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	4,747,377,014.36	4,969,642,603.14
中期（10-50年）	4,656,928,011.05	4,871,898,262.28
短期（10年以内）	90,449,003.31	97,744,340.86
位于其他地区	52,470,450.46	
短期（10年以内，含10年）		
中期（10-50年，含50年）	52,470,450.46	
<b>合计</b>	<b>4,799,847,464.82</b>	<b>4,969,642,603.14</b>

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	19,694,298.81	3,385,842.67		16,308,456.14	
机器设备	36,688,479.22	27,590,667.85	2,264,489.44	6,833,321.93	
运输工具	1,981,466.50	1,900,643.15	1,043.34	79,780.01	
仪器仪表、电子设备及其他	8,050,537.00	6,878,464.94	607,641.44	564,430.62	
<b>合计</b>	<b>66,414,781.53</b>	<b>39,755,618.61</b>	<b>2,873,174.22</b>	<b>23,785,988.70</b>	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	30,000,000.00	4,232,202.44		25,767,797.56
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>4,232,202.44</b>		<b>25,767,797.56</b>

融资租赁租入的固定资产，系杭州新能源公司根据与东方电气财务公司签订的16米立车、10米立车及5米龙门铣等机器设备售后租回协议形成，详见本财务报表附注十六、1.（1）所述。



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (5) 通过经营租赁租出的固定资产

于年末,本集团账面价值为1,395,190.52元(原值为14,305,952.07元)的固定资产系经营租出(年初:账面价值为3,193,571.57元,原值为20,257,843.34元)。具体分析如下:

项目	年末账面价值
机器设备	1,341,328.28
运输工具	53,584.46
仪器仪表、电子设备及其他	277.78
<b>合计</b>	<b>1,395,190.52</b>

### (6) 年末尚未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东汽有限公司350T高速动平衡及核电厂房接长、绵竹工业园区原阿贝勒公司厂房(二期)、核电厂房、辅机Ir192射线探伤室建设、原材料库房、辅机制造基地办公楼、结构件厂倒班房、结构件厂办公楼、东汽压气机试验台厂房及增压站、德阳辅机生产厂房、绵竹结构件厂A区二期厂房	200,477,663.60	正在办理中
东方风电公司职工宿舍、风电厂房、辅料仓库、办公楼、食堂、呼伦贝尔生产基地一期	128,539,016.86	正在办理中
东电有限公司新建工艺技术楼、职工食堂、水力试验室、第二超速试验室、二超实验室工装库、110KV变电站控制楼、第二职工食堂、职工培训中心(含大学生公寓)	143,059,434.43	正在办理中
东锅股份公司联五厂房、德阳探伤室2、成都2号楼、联六厂房	242,877,276.50	正在办理中
武汉核设备公司主厂房、辅房及探伤室、仓库、食堂、厂房西门卫、二期厂房等	100,568,007.50	正在办理中
东锅股份公司冷态厂房、热态厂房、冷态辅房等3处房产	9,565,836.71	土地不属于东锅股份公司财产,无法办理产权证书

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	107,836,112.31	237,690.00	107,598,422.31	449,232,439.31	1,430,697.20	447,801,742.11
<b>合计</b>	<b>107,836,112.31</b>	<b>237,690.00</b>	<b>107,598,422.31</b>	<b>449,232,439.31</b>	<b>1,430,697.20</b>	<b>447,801,742.11</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
东汽有限公司压气机实验台建设	84,551,259.12	17,593,637.15	87,673,508.40	1,970.39	14,469,417.48
武汉核设备公司数控单柱式移动立式复合铣机床	13,697,903.37		5,555.56		13,692,347.81
东电有限公司水力试验台二期	16,630,204.43	1,599,010.10	8,698,810.26		9,530,404.27
东锅股份公司 32t13002q 容器产品及气化炉制造能力	14,726,577.54	24,868,164.26	31,492,716.80		8,102,025.00
东汽有限公司高温合金试验台	10,835,928.60	66,830.77	2,847,349.30	360,000.00	7,695,410.07
东汽有限公司子技 2016-002 双行星混合机		1,907,692.31			1,907,692.31
东汽有限公司 50MW 燃机天然气增压站设计		1,896,592.00			1,896,592.00
东汽有限公司重二半精度 4.2 米转子卧车 1 台	9,213,265.53	3,867,005.30	12,631,005.30		449,265.53
东电有限公司研究试验基地(一期)	11,158,952.01	4,366,397.24	14,858,169.76		667,179.49
印度公司办公大楼基建	80,769,752.67	16,685,138.20	97,454,890.87		
东汽有限公司 350T 高速动平衡建设项目	77,835,354.86	298,135.90	78,117,490.76	16,000.00	
东汽有限公司 6MW 级风机全功率及 LVRT 试验台建设	33,085,652.29	8,730,832.39	41,816,484.68		
其他工程项目	96,727,588.89	152,945,991.97	183,663,704.20	16,584,098.31	49,425,778.35
<b>合计</b>	<b>449,232,439.31</b>	<b>234,825,427.59</b>	<b>559,259,685.89</b>	<b>16,962,068.70</b>	<b>107,836,112.31</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

续表

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
东汽有限公司压气机实验台建设	31,260.00	95.00	95.00				其他来源
武汉核设备公司数控单柱式移动立式复合铣机床	2,240.00	61.13	61.13				其他来源
东电有限水力试验台二期	3,920.00	80.00	99.00				其他来源
东锅股份公司 32t13002q 容器类产品及气化炉制造能力	19,220.00	93.39	98.00				其他来源
东汽有限高温合金试验台	11,500.00	93.00	93.00				其他来源
东汽有限公司子技 2016-002 双行星混合机	268.00	71.00	71.00				其他来源
东汽有限公司 50MW 燃机天然气增压站设计	1,500.00	60.00	60.00				其他来源
东汽有限公司重二半精度 4.2 米转子卧车 1 台	2,600.00	100.00	95.00				其他来源
东电有限公司研究试验基地(一期)	7,200.00	80.00	99.00				其他来源
印度公司办公大楼基建项目	13,000.00	100.00	100.00				其他来源
东汽有限公司 350T 高速动平衡建设项目	18,500.00	100.00	100.00				其他来源
东汽有限公司 6MW 级风机全功率及 LVRT 试验台建设	8,000.00	100.00	100.00				其他来源
其他工程项目							金融机构贷款及其他来源
<b>合计</b>							

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 年初余额	1,080,095,698.80	11,692,161.08	339,666,800.93	130,980,752.59	1,562,435,413.40
2. 本年增加金额	49,848.00		9,549,621.33	17,616,526.78	27,215,996.11
其中: 购置	49,848.00		9,549,621.33	13,074,999.55	22,674,468.88
在建工程转入				4,541,527.23	4,541,527.23
3. 本年减少金额				10,800.03	10,800.03
其中: 处置				10,800.00	10,800.00
汇率变动减少				0.03	0.03
4. 年末余额	1,080,145,546.80	11,692,161.08	349,216,422.26	148,586,479.34	1,589,640,609.48
二、累计摊销					
1. 年初余额	174,565,856.82	8,115,070.64	260,552,390.61	74,786,191.41	518,019,509.48
2. 本年增加金额	19,803,430.05	1,727,115.80	21,294,402.94	18,919,223.50	61,744,172.29
其中: 计提	19,803,430.05	1,727,115.80	21,294,402.94	18,919,223.50	61,744,172.29
3. 本年减少金额				10,800.00	10,800.00
其中: 处置				10,800.00	10,800.00
4. 年末余额	194,369,286.87	9,842,186.44	281,846,793.55	93,694,614.91	579,752,881.77
三、减值准备					
1. 年初余额	90,428,509.50		7,758,115.57		98,186,625.07
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	90,428,509.50		7,758,115.57		98,186,625.07
四、账面价值					
1. 年末账面价值	795,347,750.43	1,849,974.64	59,611,513.14	54,891,864.43	911,701,102.64
2. 年初账面价值	815,101,332.48	3,577,090.44	71,356,294.75	56,194,561.18	946,229,278.85

1) 土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	795,347,750.43	815,101,332.48
中期(10-50年)	795,347,750.43	815,101,332.48
合计	795,347,750.43	815,101,332.48

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本年无形资产摊销额为 61,744,172.29 元(上年金额: 56,003,807.55 元)。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权

本集团年末无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 9,454,816.99 元(原值为 9,883,083.96 元)，上年末尚未取得土地使用证的土地使用权净值为 47,752,326.40 元(原值为 52,936,676.42 元)。具体分析如下:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东锅华山路西侧联六土地	9,454,816.99	部分土地政府尚未完成统征， 后续手续无法办理
<b>合计</b>	<b>9,454,816.99</b>	

鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司管理层认为其产权转移不存在实质性的法律障碍，因此对本集团的正常营运并不构成重大影响，亦无需计提无形资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

(3) 本集团年末无形资产中用于抵押或担保的无形资产净值为 20,891,833.33 元。

### (4) 无形资产减值准备

1) 本集团年末对土地使用权计提的减值准备，系经国务院国有资产监督管理委员会办公厅以《关于〈东方汽轮机有限公司汉旺生产基地灾后异地重建项目规划暨可行性研究报告〉审核意见的函》(国资厅规划[2008]417)批准，东汽有限公司在 2008 年 5.12 汶川地震中严重毁损的汉旺生产基地进行异地重建，而对拟废弃的原汉旺生产基地土地使用权全额计提的减值准备 90,428,509.50 元。

2) 本集团年末对非专利技术计提的减值准备，系东方电气新能源设备(杭州)有限公司(以下简称杭州新能源公司)对产品已无法满足市场需求的 3MW 风机非专利技术全额计提的计提减值准备 7,758,115.57 元。

## 16. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
配电设备检修费	315,000.22		69,999.96		245,000.26
试验改造费	29,000.00		29,000.00		
ASME 取证		1,245,913.02	415,304.34		830,608.68
<b>合计</b>	<b>344,000.22</b>	<b>1,245,913.02</b>	<b>514,304.30</b>		<b>1,075,608.94</b>

## 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,595,898,389.08	1,321,586,911.59	7,995,100,534.47	1,204,275,105.04
预计负债	1,523,456,753.70	229,029,154.88	1,313,830,846.59	197,566,459.95
应付职工薪酬	770,793,407.08	115,619,011.07	459,330,347.51	69,212,297.88
可结转以后年度的亏损	653,689,045.57	98,053,356.83	1,289,969.97	322,492.49
内部交易未实现利润	202,070,530.22	42,441,440.08	184,645,857.64	33,111,098.74
政府补助	243,122,348.49	38,553,501.54	162,273,036.53	26,527,230.25
应付账款	48,682,515.22	7,302,377.28	64,098,604.06	9,614,790.61
固定资产折旧	29,335,437.84	4,401,315.81	26,224,406.43	3,933,660.96
待抵免境外企业所得税	16,071,515.20	4,017,878.80	3,310,404.66	827,601.17
公允价值变动	20,565,262.08	3,084,789.32	12,522,616.14	1,878,392.42
无形资产的摊销	6,029,036.07	904,355.41		
<b>合计</b>	<b>12,109,714,240.55</b>	<b>1,864,994,092.61</b>	<b>10,222,626,624.00</b>	<b>1,547,269,129.51</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	45,461,633.89	6,819,245.09	41,982,779.62	6,296,681.18
公允价值变动	3,157,657.59	473,648.64	10,339.13	1,550.87
评估增值			36,570,915.55	8,515,044.11
<b>合计</b>	<b>48,619,291.48</b>	<b>7,292,893.73</b>	<b>78,564,034.30</b>	<b>14,813,276.16</b>

(3) 未确认递延所得税资产/递延所得税负债明细

项目	年末金额	年初金额
可结转以后年度的亏损	1,560,412,473.62	680,393,315.65
存货跌价准备	395,899,030.36	313,786,375.02
预计负债	248,496,009.44	16,362,165.67
坏账准备	243,032,587.51	54,542,861.48
评估增值	43,982,029.80	47,700,295.75
应付职工薪酬	33,204,030.19	15,333,311.26

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
政府补助	10,692,714.15	9,134,849.33
无形资产减值准备	7,758,115.57	10,436,994.84
固定资产减值准备	4,159,710.31	
内部交易未实现利润	1,560,082.33	22,479,717.12
<b>合计</b>	<b>2,549,196,783.28</b>	<b>1,170,169,886.12</b>

年末本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，主要系部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有重大不确定性，年末对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2016年	---	16,570,892.12	
2017年	47,419,122.33	47,419,122.33	
2018年	106,902,110.36	106,902,110.36	
2019年	118,367,330.21	118,367,330.21	
2020年	401,414,575.84	391,133,860.63	
2021年	886,309,334.88	---	
<b>合计</b>	<b>1,560,412,473.62</b>	<b>680,393,315.65</b>	

18. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
融资租赁未实现售后回租损益	426,208.77	524,564.64
<b>合计</b>	<b>426,208.77</b>	<b>524,564.64</b>

本集团年末其他非流动资产，系杭州新能源公司与东方电气财务公司办理机器设备售后回租业务所形成的融资租赁未实现售后回租损益。

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		10,000,000.00

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	142,000,000.00	142,000,000.00
保证借款	22,500,000.00	
信用借款	120,000,000.00	1,490,000,000.00
<b>合计</b>	<b>284,500,000.00</b>	<b>1,642,000,000.00</b>

1) 本集团年末短期借款较年初减少135,750万元，减少82.67%，主要系本年东汽有限公司偿还到期借款所致。

2) 本集团年末抵押借款1.42亿元，主要系武汉核设备公司以机器设备、土地和房产为抵押物（最高贷款额度为2亿元），向东方电气财务公司取得的借款。

3) 本集团年末保证借款，系东方电气风电公司向东方电气财务公司借入2,250万元，专门用于向上海欧际柯特回转支承有限公司支付货款，同时由上海欧际柯特回转支承有限公司为东方电气风电公司提供连带责任担保，并承担相应的借款利息。

4) 于2016年12月31日，短期借款的加权平均年利率为4.02%（2015年12月31日加权平均年利率为3.50%）。

(2) 本集团年末短期借款中不存在已逾期未偿还的借款。

### 20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
衍生金融负债	10,372,195.96	5,853,124.58
<b>合计</b>	<b>10,372,195.96</b>	<b>5,853,124.58</b>

本集团年末衍生金融负债，系本公司与银行签订的243.84万欧元远期结汇合约，以及东电有限公司与银行签订的约3,000万美元远期结汇合约，年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

### 21. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	187,503,899.76	316,539,408.51
商业承兑汇票	5,088,828,020.26	4,341,232,920.30
<b>合计</b>	<b>5,276,331,920.02</b>	<b>4,657,772,328.81</b>

### 22. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
一年以内	9,246,484,205.53	11,461,962,902.40
一年至二年	2,992,948,671.28	2,080,214,592.88
二年至三年	1,033,600,357.97	644,858,826.54
三年以上	1,107,279,350.58	992,497,060.90
<b>合计</b>	<b>14,380,312,585.36</b>	<b>15,179,533,382.72</b>

本集团根据相关发票、结算单据等资料确认应付账款的时间进行账龄分析。

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	166,963,000.00	质保期内
第二名	113,117,147.47	质保期内
第三名	84,358,981.78	质保期内
第四名	67,888,916.31	质保期内
第五名	50,692,193.55	质保期内
<b>合计</b>	<b>483,020,239.11</b>	

23. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	23,075,461,200.06	22,479,988,495.16
一年以上	12,490,978,482.55	12,366,479,197.22
<b>合计</b>	<b>35,566,439,682.61</b>	<b>34,846,467,692.38</b>

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,601,921,732.30	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第二名	536,668,327.24	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第三名	515,228,922.00	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第四名	479,455,977.98	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第五名	477,606,806.95	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
合计	3,610,881,766.47	

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工负债

项目	金额
已办理结算的金额	91,940,543,344.09
减: 累计已发生成本	67,161,302,026.26
累计已确认毛利	3,681,032,561.50
预计损失	204,335,351.73
建造合同形成的已结算未完工负债	21,302,544,108.06

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	239,563,661.71	2,876,947,275.79	2,882,249,917.44	234,261,020.06
离职后福利-设定提存计划	70,546,361.09	409,177,913.18	461,272,209.65	18,452,064.62
辞退福利	85,964,181.66	323,242,644.67	234,050,361.56	175,156,464.77
合计	396,074,204.46	3,609,367,833.64	3,577,572,488.65	427,869,549.45

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	160,267,842.53	2,080,218,449.57	2,100,758,614.36	139,727,677.74
职工福利费		263,307,651.90	263,307,651.90	
社会保险费	1,762,152.66	203,580,076.73	204,317,982.21	1,024,247.18
其中: 医疗保险费	1,562,459.09	178,149,851.25	178,736,562.09	975,748.25
工伤保险费	130,680.72	15,009,135.34	15,115,795.31	24,020.75
生育保险费	69,012.85	10,421,090.14	10,465,624.81	24,478.18
住房公积金	6,204,783.30	197,541,161.17	198,120,448.17	5,625,496.30
工会经费和职工教育经费	70,149,518.71	68,658,733.69	51,301,863.26	87,506,389.14

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
劳动保护费		57,075,231.09	57,075,231.09	
其他	1,179,364.51	6,565,971.64	7,368,126.45	377,209.70
<b>合计</b>	<b>239,563,661.71</b>	<b>2,876,947,275.79</b>	<b>2,882,249,917.44</b>	<b>234,261,020.06</b>

### (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	2,266,674.13	359,731,704.60	361,321,556.62	676,822.11
失业保险费	180,080.97	27,620,449.59	27,774,081.64	26,448.92
企业年金缴费	68,099,605.99	21,825,758.99	72,176,571.39	17,748,793.59
<b>合计</b>	<b>70,546,361.09</b>	<b>409,177,913.18</b>	<b>461,272,209.65</b>	<b>18,452,064.62</b>

### 25. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	387,468,658.91	250,932,243.52
营业税	137,719.99	1,397,969.50
企业所得税	88,092,611.23	193,730,783.85
城市建设维护税	24,797,200.90	17,010,646.83
代扣代缴个人所得税	29,332,059.05	22,639,238.08
教育费附加	11,261,920.75	7,318,783.01
地方教育附加	6,353,603.86	4,776,325.10
房产税	4,915,424.18	4,650,036.43
土地使用税	1,066,025.58	220,025.58
印花税	3,901,195.44	2,705,414.21
堤围防护费	94,836.99	170,849.57
价格调节基金	7,730,636.39	7,936,286.93
水利建设专项资金	170,849.57	162,516.28
其他	885,191.64	4,571,752.30
<b>合计</b>	<b>566,207,934.48</b>	<b>518,222,871.19</b>

本集团年末应交税费中,无应交未交的香港所得税。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息		1,437,499.99
分期付息到期还本的长期借款利息	736,111.11	338,611.11
<b>合计</b>	<b>736,111.11</b>	<b>1,776,111.10</b>

本集团年末应付利息中,不存在逾期利息。

27. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
东锅股份公司余股股东	2,787,911.77	2,664,122.09
华西能源工业股份有限公司		480,000.00
<b>合计</b>	<b>2,787,911.77</b>	<b>3,144,122.09</b>

本集团年末超过1年未付的应付股利,主要系东锅股份公司终止上市时余股股东尚未到东锅股份公司办理现金红利领取手续,而尚未支付的现金红利。

28. 其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付股权收购款	942,336,415.78	942,336,415.78
中央预算内拨款	413,710,000.00	413,710,000.00
保证金和押金	261,176,326.04	168,559,847.21
应付租赁、劳务及零星采购等款	86,192,941.48	69,460,355.73
代收款	119,571,434.14	64,157,239.77
应付代垫款	79,110,192.06	42,834,856.24
个人承担的社会保险和住房公积金	16,814,467.07	39,410,631.80
其他	46,997,596.32	34,296,400.51
<b>合计</b>	<b>1,965,909,372.89</b>	<b>1,774,765,747.04</b>

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,356,046,415.78	注

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第二名	17,774,218.78	代垫费、租赁费等
第三名	10,000,000.00	未到期履约保证金
<b>合计</b>	<b>1,383,820,634.56</b>	

注：主要系本公司2007年定向增发A股收购东汽有限公司股权和东锅股份公司股份时，根据收购协议，应归属于东方电气集团公司的被收购方评估基准日至收购完成日期间的净利润，以及中央预算内基建拨款。

29. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	723,140,000.00	354,320,000.00
一年内到期的长期应付款	8,239,338.40	
<b>合计</b>	<b>731,379,338.40</b>	<b>354,320,000.00</b>

年末逾期借款情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率 (%)	贷款用途	未按期还款性质与原因	预计还款期
德阳市财政局	16,320,000.00	73-121个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设	未催收	
<b>合计</b>	<b>16,320,000.00</b>					

年末已逾期借款，系根据德阳市财政局与原东方汽轮机厂（东汽有限公司的前身）签订的《关于转贷国债资金的协议》，东汽有限公司从2001年开始分次向德阳市财政局借入的转贷国债资金1,632万元，用于实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设项目。该借款已于2006年11月至2010年11月陆续到期，由于债权人一直未催收，东汽有限公司尚未偿还。截至本财务报告报出日，尚未偿还该逾期借款。

30. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
递延收益—政府补助	77,113,715.51	103,512,042.66
<b>合计</b>	<b>77,113,715.51</b>	<b>103,512,042.66</b>

(2) 政府补助

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	其他变动	本年计入营业 外收入金额	年末金额	与资产相关/ 与收益相关
三线企业增值税退税	42,749,529.16		33,519,746.88	42,749,529.16	33,519,746.88	与资产相关
项目基础设施建设 扶持款	4,303,741.99		1,303,741.99	1,303,741.99	4,303,741.99	与资产相关
科研拨款	2,035,595.41		1,136,592.23	1,206,595.40	1,965,592.24	与资产相关
科研拨款	46,548,892.13		30,258,246.63	43,556,392.13	33,250,746.63	与收益有关
技术改造拨款	1,200,000.00		1,399,080.00	1,200,000.00	1,399,080.00	与资产相关
财政补贴	948,550.00		948,550.00	948,550.00	948,550.00	与资产相关
财政补贴			400,000.00		400,000.00	与收益有关
其他拨款	5,725,733.97		1,326,257.77	5,725,733.97	1,326,257.77	与收益有关
<b>合计</b>	<b>103,512,042.66</b>		<b>70,292,215.50</b>	<b>96,690,542.65</b>	<b>77,113,715.51</b>	

本集团其他流动负债的其他变动金额,系递延收益中预计将于2017年结转为营业外收入的政府补助金额70,292,215.51元,详见本财务报表附注六、36、(2)所述。

31. 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	1,260,080,000.00	1,073,140,000.00
减:一年内到期的部份	723,140,000.00	354,320,000.00
<b>合计</b>	<b>536,940,000.00</b>	<b>718,820,000.00</b>

(1) 于2016年12月31日,长期借款的加权平均年利率为2.68%(2015年12月31日加权平均年利率为3.48%)。

(2) 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
一至二年	512,000,000.00	706,820,000.00
二至五年	24,940,000.00	12,000,000.00
<b>合计</b>	<b>536,940,000.00</b>	<b>718,820,000.00</b>

32. 长期应付款

(1) 长期应付款按款项性质分类

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末金额	年初金额
融资租赁长期应付款原值	19,138,511.33	
减：未确认融资费用	2,600,518.63	
<b>融资租赁长期应付款净值</b>	<b>16,537,992.70</b>	

本集团年末长期应付款，系杭州新能源公司与东方电气财务公司办理机器设备售后回租业务所形成的长期应付款，其中一年内到期的应付款 8,239,338.40 元（本金 10,000,000.00 元、未确认融资费用 1,760,661.60 元）在“一年内到期的非流动负债”项目列报。

(2) 长期应付款按期间偿还分析

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁长期应付款净值	16,537,992.70	
一年内到期的长期应付款净值	8,239,338.40	
<b>合计</b>	<b>24,777,331.10</b>	
<b>上述款项的账面值须于以下期间偿还：</b>		
一年内	8,239,338.40	
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	8,239,338.40	
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	8,298,654.30	
资产负债表日后超过五年		
<b>减：流动负债项下所示一年内到期的款项</b>	<b>8,239,338.40</b>	
<b>非流动负债项下所示款项</b>	<b>16,537,992.70</b>	

33. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	560,420,497.06	168,482,931.24
减：未确认融资费用	98,313,393.56	25,614,010.73
<b>合计</b>	<b>462,107,103.50</b>	<b>142,868,920.51</b>

(1) 本集团年末长期应付职工薪酬原值较年初增加 391,937,565.82 元，增加 2.33 倍，主要系本集团本年内退人员增加所致。

(2) 本集团辞退福利，系预计应支付给内退人员的内退支出，本集团对内退支出按照同期银行贷款利率进行折现。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 34. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
进口关税、增值税退税	58,062,614.63			58,062,614.63	注
<b>合计</b>	<b>58,062,614.63</b>			<b>58,062,614.63</b>	

注：进口关税、增值税退税，系东汽有限公司根据财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局《关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》（财关税[2007]11号），收到的进口设备关税、增值税退税。根据财关税[2007]11号文规定，上述所退税款将转作国家资本金。截至本财务报告报出日，东汽有限公司尚未完成国家资本转增相关手续。

### 35. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	1,672,503,907.91	1,306,058,546.48	(2)
未决诉讼	2,620,800.00	2,620,800.00	(3)
待执行的亏损合同	96,828,055.23	21,513,665.82	预计合同总成本高于合同总收入
<b>合计</b>	<b>1,771,952,763.14</b>	<b>1,330,193,012.30</b>	

(1) 本集团年末预计负债余额较年初增加 441,759,750.84 元，增加 33.21%，主要系根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，本集团年末对预计负债的账面价值进行复核，对已实现销售、质保期未项目调整预计负债所致。

(2) 本集团与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本集团对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本集团承担。本集团根据历年经验数据及生产经营特点，按照产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。

(3) 本集团年末的未决诉讼预计负债，主要系杭州新能源公司因印度项目停工预计的供应商赔偿损失。

### 36. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	408,634,664.10	171,788,327.03	106,431,294.94	473,991,696.19	
<b>合计</b>	<b>408,634,664.10</b>	<b>171,788,327.03</b>	<b>106,431,294.94</b>	<b>473,991,696.19</b>	—



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
三线企业增 值税退税	293,996,791.60		2,258,942.54	33,519,746.88	258,218,102.18	与资产相关
项目基础设施 建设扶持款	56,567,357.95	101,750,000.00		1,303,741.99	157,013,615.96	与资产相关
科研拨款	15,810,636.76		70,000.00	1,136,592.23	14,604,044.53	与资产相关
科研拨款	24,207,563.24	58,263,027.03	27,771,484.34	34,987,068.22	19,712,037.71	与收益相关
技术改造拨款	2,850,000.00	3,000,000.00	309,057.50	1,399,080.00	4,141,862.50	与资产相关
财政补贴	6,780,866.67			948,550.00	5,832,316.67	与资产相关
财政补贴	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
其他拨款	5,408,130.88	6,770,000.00	400,773.47	1,326,257.77	10,451,099.64	与收益相关
其他拨款	2,013,317.00	5,300.00			2,018,617.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>408,634,664.10</b>	<b>171,788,327.03</b>	<b>31,810,257.85</b>	<b>74,621,037.09</b>	<b>473,991,696.19</b>	

1) 三线企业增值税退税款,系根据财政部、国家税务总局《关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》(财税[2001]133号),以及财政部国家税务总局《关于三线企业增值税先征后退政策的通知》(财税[2006]166号)规定,东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司2006年1月1日起至2008年12月31日止期间收到的三线企业增值税退税。本集团根据三线企业增值税退税款的具体使用,将其区分为与资产相关政府补助和与收益相关的政府补助,分别进行会计处理。

项目基础设施建设扶持款,主要系本集团收到的各级财政及政府部门拨入的东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司(以下简称为呼伦贝尔新能源公司)生产基地、东方电气(通辽)风电工程技术有限公司(以下简称为通辽风电公司)基础设施、东方电气(天津)风电科技有限公司(以下简称为天津风电科技公司)软土地基补贴、东汽有限公司基础设施等项目的基础设施建设扶持款。本集团将其作为与资产相关的政府补助,将在形成的资产使用年限内分期计入当期营业外收入。

其他科研、财政拨款,系本集团收到的各级财政、科技及政府部门拨入的风力发电研发项目、核电设备研究开发、科技创新专项资金和各种其他财政拨款等。本集团将该政府补助分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;对难以分解的科研项目补助作为与收益相关的政府补助,在科研项目实施期内分期结转当期营业外收入。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

2) 其他变动，系本集团预计 2017 年度将计入营业外收入的政府补助 70,292,215.50 元转出在“其他流动负债”项目列报，以及转拨给协作单位的合作经费 4,328,821.59 元。

### 37. 股本

所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下：

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 本年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
无限售条件股份									
A股	1,996,900,368	85.45%						1,996,900,368	85.45%
H股	340,000,000	14.55%						340,000,000	14.55%
无限售条件股份合计	2,336,900,368	100%						2,336,900,368	100%
股份总额	2,336,900,368	100%						2,336,900,368	100%

(2) 上年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
无限售条件股份									
A股	1,663,860,000	83.03%				333,040,368	333,040,368	1,996,900,368	85.45%
H股	340,000,000	16.97%						340,000,000	14.55%
无限售条件股份合计	2,003,860,000	100%				333,040,368	333,040,368	2,336,900,368	100%
股份总额	2,003,860,000	100%				333,040,368	333,040,368	2,336,900,368	100%

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 资本公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	8,819,217,989.98			8,819,217,989.98
其中：投资者投入	8,826,930,189.98			8,826,930,189.98
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	9,298,993.87		254,494.04	9,044,499.83
其中：被投资单位其他权益变动	9,298,993.87		254,494.04	9,044,499.83
<b>合计</b>	<b>8,828,516,983.85</b>		<b>254,494.04</b>	<b>8,828,262,489.81</b>

本集团本年其他资本公积减少，系本公司根据持股比例计算应享有的东锅股份公司合营企业东方菱日锅炉公司专项储备本年变动额。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,637.75	3,735,818,352.23		8,819,217,989.98
其中：投资者投入	5,091,111,837.75	3,735,818,352.23		8,826,930,189.98
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	812,108,154.57		802,809,160.70	9,298,993.87
其中：被投资单位其他权益变动	9,321,337.95		22,344.08	9,298,993.87
可转换公司债券拆分的权益部分	802,786,816.62		802,786,816.62	
<b>合计</b>	<b>5,895,507,792.32</b>	<b>3,735,818,352.23</b>	<b>802,809,160.70</b>	<b>8,828,516,983.85</b>

39. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额				年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年发生额				年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-34,093,733.04	5,330,838.03				-28,762,895.01
其中：外币财务报表折算差额	-34,093,733.04	5,330,838.03				-28,762,895.01
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-34,093,733.04</b>	<b>5,330,838.03</b>				<b>-28,762,895.01</b>

40. 专项储备

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	33,167,401.60	55,471,046.44	43,323,516.63	45,314,931.41
<b>合计</b>	<b>33,167,401.60</b>	<b>55,471,046.44</b>	<b>43,323,516.63</b>	<b>45,314,931.41</b>

本集团本年增加的专项储备，系根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号），计提的安全生产费。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	22,258,212.85	48,530,244.57	37,621,055.82	33,167,401.60
<b>合计</b>	<b>22,258,212.85</b>	<b>48,530,244.57</b>	<b>37,621,055.82</b>	<b>33,167,401.60</b>

41. 盈余公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	730,751,423.51	38,341,574.05		769,092,997.56
<b>合计</b>	<b>730,751,423.51</b>	<b>38,341,574.05</b>		<b>769,092,997.56</b>

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年公司净利润的10%比例计提的法定盈余公积。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	674,102,684.70	56,648,738.81		730,751,423.51
<b>合计</b>	<b>674,102,684.70</b>	<b>56,648,738.81</b>		<b>730,751,423.51</b>

42. 未分配利润

(1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	11,156,346,701.91	
本年年初金额	11,156,346,701.91	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,784,306,804.76	
减：提取法定盈余公积	38,341,574.05	10%
应付普通股股利	140,214,022.08	
<b>本年年末金额</b>	<b>9,193,484,301.02</b>	

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司2016年5月24日召开的2015年度股东周年大会审议通过的2015年度税后利润分配方案，以本公司2015年末总股本2,336,900,368股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.60元（含税），共计派发2015年度现金股利140,214,022.08元（含税）。

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	10,984,243,829.02	
本年年初金额	10,984,243,829.02	
加：本年归属于母公司股东的净利润	439,072,644.82	
减：提取法定盈余公积	56,648,738.81	10%
应付普通股股利	210,321,033.12	
<b>本年年末金额</b>	<b>11,156,346,701.91</b>	

43. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
东方重机公司	34.8187	576,539,565.13	566,326,878.70

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
成都凯特瑞公司	38.58	116,610,977.02	133,861,845.76
天津叶片公司	49.64	123,418,171.62	83,008,376.53
深圳东锅控制公司	49	76,973,231.48	77,921,515.08
武汉核设备公司	33	29,979,772.85	46,238,627.07
东锅股份公司	0.335	16,874,026.67	16,974,442.80
东电控制设备公司	0.50	983,157.85	932,779.32
东电力设备公司	1.17		573,980.36
东方电机工模具有限公司(注)	0.685	83,726.27	161,290.53
东电委内瑞拉公司	1	98.29	267.96
<b>合计</b>		<b>941,462,727.18</b>	<b>926,000,004.11</b>

注：以下简称东电工模具公司。

44. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	72,637,075,446.01	73,953,195,196.01
减：流动负债	59,289,960,317.56	59,483,441,627.03
<b>净流动资产</b>	<b>13,347,115,128.45</b>	<b>14,469,753,568.98</b>

45. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	84,702,600,301.42	86,134,423,264.67
减：流动负债	59,289,960,317.56	59,483,441,627.03
<b>总资产减流动负债</b>	<b>25,412,639,983.86</b>	<b>26,650,981,637.64</b>

46. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期借款	284,500,000.00	1,642,000,000.00
一年内到期的非流动负债	731,379,338.40	354,320,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期借款	536,940,000.00	718,820,000.00
长期应付款	16,537,992.70	
<b>合计</b>	<b>1,569,357,331.10</b>	<b>2,715,140,000.00</b>

(1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款	1,544,580,000.00	2,715,140,000.00
-须在五年内偿还	1,544,580,000.00	2,715,140,000.00
小计	1,544,580,000.00	2,715,140,000.00
其他借款及应付款	24,777,331.10	
<b>合计</b>	<b>1,569,357,331.10</b>	<b>2,715,140,000.00</b>

(2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或1年以内	1,015,879,338.40	1,996,320,000.00
1至2年	520,239,338.40	706,820,000.00
2至5年	33,238,654.30	12,000,000.00
5年以上		
<b>合计</b>	<b>1,569,357,331.10</b>	<b>2,715,140,000.00</b>

47. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,108,359,821.73	29,164,503,964.42	35,769,640,560.14	29,793,106,793.86
其他业务	177,363,986.61	113,262,106.24	248,303,140.18	166,654,598.04
<b>合计</b>	<b>33,285,723,808.34</b>	<b>29,277,766,070.66</b>	<b>36,017,943,700.32</b>	<b>29,959,761,391.90</b>

本集团本年前五名客户营业收入总额 4,229,237,899.18 元,占本年全部营业收入总额的 12.70%;本集团上年前五名客户营业收入总额 7,245,526,013.46 元,占上年全部营业收入总额的 20.12%,本年前五名营业收入具体情况如下:

单位名称	营业收入	占营业收入总额的比例
第一名	985,436,292.03	2.96%



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	营业收入	占营业收入总额的比例
第二名	946,429,798.06	2.84%
第三名	779,788,854.71	2.34%
第四名	760,722,222.22	2.29%
第五名	756,860,732.16	2.27%
<b>合计</b>	<b>4,229,237,899.18</b>	<b>12.70%</b>

### 48. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市建设维护税	144,562,763.87	180,593,134.26
教育费附加	62,447,972.40	77,581,005.87
房产税	61,720,348.54	
地方教育附加	41,188,674.17	51,702,719.89
印花税	32,733,514.68	
土地使用税	31,834,232.87	
残疾人保障金	860,606.97	
水利建设专项资金	780,413.38	
营业税	750,127.26	6,648,245.63
堤围防护费	456,593.62	195,752.66
车船使用税	362,199.30	
价格调节基金	14,303.52	12,641,136.56
其他		714,843.40
<b>合计</b>	<b>377,711,750.58</b>	<b>330,076,838.27</b>

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定，本集团2016年5月1日之后发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，在“税金及附加”项目列报。

### 49. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品质量服务费	1,126,545,656.11	625,024,692.54
职工薪酬	218,627,127.08	235,750,935.62

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
差旅费	49,855,077.24	50,545,739.53
其他	51,930,087.66	53,562,164.64
<b>合计</b>	<b>1,446,957,948.09</b>	<b>964,883,532.33</b>

本集团本年销售费用较上年增加 482,074,415.76 元,增加 49.96%,主要系根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定,本集团年末对预计负债的账面价值进行复核,对已实现销售、质保期未项目增加产品质量服务费计提所致。

50. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,392,532,425.23	1,105,538,580.14
研究与开发费用	1,285,959,003.86	1,241,449,697.26
修理费	231,542,718.41	215,538,003.19
折旧费	187,689,899.84	170,868,271.70
安全生产费	60,859,979.68	56,441,845.24
租赁费	57,050,515.89	54,924,905.65
差旅费	56,932,958.38	55,652,762.42
物业管理费	50,196,234.72	50,170,126.28
水电动能费	38,758,458.30	27,676,845.98
无形资产摊销	38,033,793.91	29,163,385.79
业务招待费	17,390,729.84	23,058,518.18
邮电通讯费	8,229,119.06	11,029,512.78
税金	5,531,754.76	131,857,078.77
其他	131,972,591.57	188,393,197.08
<b>合计</b>	<b>3,562,680,183.45</b>	<b>3,361,762,730.46</b>

51. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	61,173,051.70	130,008,292.11
减:利息收入	494,928,928.64	424,855,947.30

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
加: 汇兑损失	-209,304,776.25	-179,096,003.87
加: 其他支出	1,603,476.24	-3,057,756.14
<b>合计</b>	<b>-641,457,176.95</b>	<b>-477,001,415.20</b>

(2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	59,585,573.09	109,092,541.02
按实际利率计提的债券利息		19,523,581.56
票据贴现利息	480,643.71	1,392,169.53
融资租赁费用	1,106,834.90	
小计	61,173,051.70	130,008,292.11
减: 资本化利息		
<b>合计</b>	<b>61,173,051.70</b>	<b>130,008,292.11</b>

(3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	494,928,928.64	424,855,947.30
<b>合计</b>	<b>494,928,928.64</b>	<b>424,855,947.30</b>

52. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	296,806,461.13	399,253,162.64
存货跌价损失	1,188,842,215.54	1,257,404,803.51
可供出售金融资产减值损失		235,232.75
固定资产减值损失	11,988,857.61	723,593.57
无形资产减值损失		7,758,115.57
<b>合计</b>	<b>1,497,637,534.28</b>	<b>1,665,374,908.04</b>

53. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-365,916.99	-20,939,890.13

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,157,657.59	-5,881,844.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-4,529,410.48	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,529,410.48	
<b>合计</b>	<b>-4,895,327.47</b>	<b>-20,939,890.13</b>

54. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	246,351,801.03	165,611,516.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,827,105.42	130,433.24
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		13,906,505.14
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		12,188,065.25
<b>合计</b>	<b>244,534,695.61</b>	<b>191,836,520.22</b>

本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 2,110,799.32 元及 242,423,896.29 元。

55. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,406,076.57	17,450,857.66	3,406,076.57
其中: 固定资产处置利得	3,360,087.95	17,450,857.66	3,360,087.95
债务重组利得	20,622,378.52		20,622,378.52
政府补助	180,374,099.82	186,406,476.94	180,374,099.82
违约赔偿收入	2,619,148.86	4,641,199.80	2,619,148.86
罚款净收入	4,053,242.45	1,562,813.50	4,053,242.45
其他	8,347,599.58	17,851,301.33	8,347,599.58
<b>合计</b>	<b>219,422,545.80</b>	<b>227,912,649.23</b>	<b>219,422,545.80</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团本年营业外收入中计入非经常性损益金额为 219,422,545.80 元 (上年计入非经常性损益金额为 226,994,599.74 元)。

### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	13,868,199.20	9,483,233.22	德人社[2015]71号	与收益相关
节能减排奖励资金	12,000,000.00		德经信[2015]374号	与收益相关
软件退税	5,749,144.62	8,339,019.81	财税[2011]100号、深国税南退抵税[2015]7180号	与收益相关
外经贸相关补贴	4,665,100.00		川财外[2012]36号、川财建[2015]67号	与收益相关
房产税、土地使用税、企业所得税等退税	2,474,942.50	2,621,928.70	杭地税大江东优批地税[2015]第78号、浙财综(2012)130号	与收益相关
高端装备相关补贴	3,722,000.00		川财建[2015]165号	与收益相关
绵竹公共租赁住房改造补助	1,331,000.00		德阳市财政局	与收益相关
招商引资奖励	1,080,000.00		凉财预[2016]47号	与收益相关
专利资助资金	968,557.00		川知发(2016)49号、德府发(2016)8号等	与收益相关
“三供一业”财政补助款	690,000.00		财资2016(72)号	与收益相关
高技能人才培训补贴	645,800.00	1,674,400.00	德阳市就业局、德市财社(2014)59号、德委(2015)36号	与收益相关
产品研发项目资金	620,000.00		津滨财建[2015]35号	与收益相关
50MW 燃机项目补助	500,000.00		川财教[2016]190号	与收益相关
南沙区企业经费投入后补助政府补助款专项资金		5,501,500.00	广州市南沙区财政局	与收益相关
2015 首台(套)研制与应用奖励		4,000,000.00	德阳市财政局	与收益相关
外经贸相关补贴		2,448,500.00	德市财金外(2015)5号、川财建[2015]67号	与收益相关
核电项目专项资金		1,524,680.55	武汉市财政局[2015]第734号等	与收益相关

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
应用技术与研发资金补贴		550,000.00	川财教[2014]132号、成武经科[2015]30号、成科协发(2014)30号	与收益相关
成都市服务外包发展项目支持资金		500,000.00	国发[2014]67号、成府发[2013]25号	与收益相关
市级节能减排示范工业发展专项资金		500,000.00	德市财建(2015)71号	与收益相关
其他	3,558,556.00	2,669,328.19	德市质监函(2016)69号、德市质监函(2015)6号、德市财建(2015)14号等	与收益相关
小计	51,873,299.32	39,812,590.47		
递延收益转入	50,046,416.59	56,506,628.16		与资产相关
递延收益转入	78,454,383.91	90,087,258.31		与收益相关
合计	<b>180,374,099.82</b>	<b>186,406,476.94</b>		

56. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,842,983.53	4,044,719.71	8,842,983.53
其中: 固定资产处置损失	8,842,983.53	4,044,719.71	8,842,983.53
赔偿、违约金及罚款支出等	79,342,196.60	49,900,565.04	79,342,196.60
预计合同损失	74,541,863.37	21,513,665.82	74,541,863.37
盘亏损失	30,226.04	89,134.71	30,226.04
对外捐赠		1,500,000.00	
其他	4,796,150.28	1,947,471.74	4,796,150.28
合计	<b>167,553,419.82</b>	<b>78,995,557.02</b>	<b>167,553,419.82</b>

(1) 本集团本年营业外支出较上年增加88,557,862.80元,增加1.12倍,主要系本年计提尚未执行亏损合同损失,以及赔偿、违约金及罚款支出等增加所致。

(2) 本年计入非经常性损益金额为167,553,419.82元(上年计入非经常性损益金额为78,995,557.02元)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

57. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	140,616,398.23	277,481,212.67
其中：中国	131,712,555.83	265,683,870.51
印度	163,923.17	1,982,297.75
其他地区	8,739,919.23	9,815,044.41
递延所得税	-325,242,005.61	-204,079,387.35
<b>合计</b>	<b>-184,625,607.38</b>	<b>73,401,825.32</b>

(2) 所得税费用与利润总额的调节表

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项目	本年金额
利润总额	-1,944,064,007.65
按法定税率计算的所得税	-486,016,001.91
免税收入的纳税影响	-115,606,808.23
不可抵扣费用的纳税影响	54,269,640.01
税收优惠	95,527,258.21
其中：研发费用加计扣除	-75,915,862.26
减免所得税额	174,580,936.09
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	279,204,792.07
公司税率不一致的影响	-12,670,579.48
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	544,572.81
上年度汇算清缴差异	-997,129.97
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	1,118,649.11
<b>合计</b>	<b>-184,625,607.38</b>

58. 审计费用

本年度审计费用为180万元（上年度为230万元）。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 59. 折旧及摊销

本年度确认的折旧 / 摊销为 1,087,526,337.57 元 (上年度为 1,141,058,685.62 元)。

### 60. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 74,810,442.32 元 (上年度为 54,938,204.36 元), 其中工业装置及机械的租金支出为 1,202,330.10 元 (上年度为 1,641,507.42 元)。

### 61. 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金收入为 6,629,906.30 元 (上年度为 15,346,515.14 元)。

### 62. 每股收益

#### (1) 基本每股收益

项目	本年	上年
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,784,306,804.76	439,072,644.82
归属于母公司普通股股东的合并净利润 (扣除非经常性损益后)	-1,982,592,343.89	316,317,054.25
母公司发行在外普通股的加权平均数	2,336,900,368.00	2,281,393,640.00
基本每股收益 (元/股)	-0.76	0.19
基本每股收益 (元/股) (扣除非经常性损益后)	-0.85	0.14

普通股加权平均数计算过程:

项目	序号	本年	上年
年初发行在外普通股股数	1	2,336,900,368.00	2,003,860,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	2		333,040,368.00
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	3		10
报告期月份数	4	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$5=1+2*3/12$	2,336,900,368.00	2,281,393,640.00

#### (2) 稀释每股收益



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年	上年
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,784,306,804.76	439,072,644.82
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润 (扣除非经常性损益后)	-1,982,592,343.89	316,317,054.25
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	2,336,900,368.00	2,281,393,640.00
稀释每股收益(元/股)	-0.76	0.19
稀释每股收益(元/股)(扣除非经常性损益后)	-0.85	0.14

63. 其他综合收益

项目	本金额	上年金额
外币财务报表折算差额	5,330,615.51	1,786,267.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
外币财务报表折算差额小计	5,330,615.51	1,786,267.55
合计	5,330,615.51	1,786,267.55

64. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额	上年金额
利息收入	418,940,622.25	281,613,358.99
政府补助	223,661,626.35	98,072,118.11
收回垫付款	8,220,798.39	18,969,413.81
保证金	83,290,934.43	21,743,721.53
代收款	45,353,538.99	17,063,629.51
其他	25,178,068.79	27,265,997.11
合计	804,645,589.20	464,728,239.06

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额	上年金额
经营性费用支出	1,117,610,178.98	1,217,093,423.15
支付垫付款	56,909,172.83	57,992,393.67

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
支付保证金	68,882,887.91	53,777,000.80
支付备用金	10,187,663.51	8,374,324.00
其他	4,579,748.80	2,916,276.59
<b>合计</b>	<b>1,258,169,652.03</b>	<b>1,340,153,418.21</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
售后租回收到的现金		30,000,000.00
<b>合计</b>		<b>30,000,000.00</b>

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
售后租回租金、手续费	2,209,834.60	
<b>合计</b>	<b>2,209,834.60</b>	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-1,759,438,400.27	459,497,611.50
加: 资产减值准备	1,414,980,480.42	1,324,567,569.62
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,025,042,109.42	1,084,688,007.14
无形资产摊销、投资性房地产摊销	61,969,923.85	56,239,178.52
长期待摊费用摊销	514,304.30	131,499.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	5,398,820.43	-13,851,303.76
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	38,086.53	445,165.81
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	4,895,327.47	20,939,890.13
财务费用(收益以“-”填列)	-118,370,386.23	57,758,459.71
投资损失(收益以“-”填列)	-244,534,695.61	-191,836,520.22
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-317,724,963.10	-216,225,976.44
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-7,520,382.43	12,145,695.82

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
存货的减少(增加以“-”填列)	6,459,958,809.35	1,806,920,693.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,531,364,161.56	-741,535,459.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-91,483,001.64	495,983,068.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,965,090,194.05	4,155,867,579.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		3,266,071,903.61
一年内到期的可转换公司债券		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	28,394,277,304.32	21,066,533,111.81
减: 现金的期初余额	21,066,533,111.81	17,802,441,129.06
现金及现金等价物净增加额	7,327,744,192.51	3,264,091,982.75

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	28,394,277,304.32	21,066,533,111.81
其中: 库存现金	2,718,102.75	2,258,601.50
可随时用于支付的银行存款	28,373,012,406.15	21,023,958,546.40
可随时用于支付的其他货币资金	18,546,795.42	40,315,963.91
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	28,394,277,304.32	21,066,533,111.81
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(4) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动

本集团本年未发生不涉及现金支出的重大投资活动和筹资活动。

65. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	14,501,031.82	履约保函、银行承兑汇票等保证金
固定资产	186,901,471.48	用于抵押借款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	20,891,833.33	用于抵押借款
<b>合计</b>	<b>222,294,336.63</b>	

66. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			<b>1,731,156,276.97</b>
其中:美元	211,858,743.95	6.937	1,469,664,106.77
欧元	24,418,588.71	7.3068	178,421,743.96
港币	58,638.61	0.8945	52,452.24
日元	90,212,962.70	0.059591	5,375,880.66
印度卢比	190,871,564.85	0.10201	19,470,808.33
英镑	1.41	8.5094	12.00
巴基斯坦卢比	253,563,361.42	0.06801	17,244,844.21
越南盾	20,314,341,601.31	0.000306	6,216,188.53
波黑马克	6,321,652.01	3.70963	23,450,989.95
印尼盾	6,363,503,558.99	0.000517	3,289,931.34
波币	195,450.39	0.010300005	2,013.14
加拿大元	9.66	5.1406	49.66
南非兰特	1,036,545.59	0.53362	553,121.46
瑞典克朗	396,032.14	0.7624	301,934.90
俄罗斯卢布	61,791,484.10	0.1151	7,112,199.82
<b>应收账款</b>			<b>793,533,401.89</b>
其中:美元	102,140,801.86	6.937	708,550,742.53
欧元	10,949,228.70	7.3068	80,003,824.28
印度卢比	2,865,343.01	0.10201	292,293.64
波黑马克	1,263,344.71	3.70963	4,686,541.44
<b>其他应收款</b>			<b>64,214,901.09</b>
其中:美元	790,746.15	6.937	5,485,406.05
欧元	529,574.80	7.3068	3,869,497.15

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
印度卢比	3,264,895.11	0.10201	333,051.95
巴基斯坦卢比	270,956,874.58	0.06801	18,427,777.04
越南盾	103,659,690,522.88	0.000306	31,719,865.30
波黑马克	244,736.21	3.70963	907,880.79
印尼盾	292,009,342.36	0.000517	150,968.83
瑞典克朗	4,355,264.93	0.7624	3,320,453.98
<b>应付账款</b>			<b>206,340,039.52</b>
其中：美元	12,530,559.36	6.937	86,924,490.31
欧元	11,869,948.52	7.3068	86,731,339.81
港币	92,392.25	0.8945	82,644.87
日元	359,112,599.89	0.059591	21,399,878.94
英镑	128,920.00	8.5094	1,097,031.85
巴基斯坦卢比	6,063,557.12	0.06801	412,382.52
越南盾	12,306,188,496.73	0.000306	3,765,693.68
加拿大元	914,006.00	5.1406	4,698,539.24
波黑马克	22,591.33	3.70963	83,805.47
印度卢比	11,216,869.23	0.10201	1,144,232.83
<b>其他应付款</b>			<b>62,976,388.46</b>
其中：美元	1,866,269.01	6.937	12,946,308.11
欧元	130,801.66	7.3068	955,741.60
港币	17,867.20	0.8945	15,982.21
印度卢比	62,517,318.01	0.10201	6,377,391.61
巴基斯坦卢比	141,912,241.58	0.06801	9,651,451.55
越南盾	107,864,817,810.46	0.000306	33,006,634.25
印尼盾	44,253,636.36	0.000517	22,879.13

### 七、合并范围变化

本年不再纳入合并范围的主体

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	企业名称	注册地	业务性质	东电有限公司持股比例	东电有限公司表决权比	未纳入合并范围原因
1	东电动力设备公司	四川德阳	机械制造	98.83%	98.83%	已注销

续表 1

企业名称	2016年3月23日(处置日)			2015年12月31日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
东电动力设备公司	49,058,150.76		49,058,150.76	49,243,819.69	185,668.93	49,058,150.76

续表 2

企业名称	2016年1月1日-3月23日(处置日)			2015年1-12月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
东电动力设备公司					-820,800.25	1,252,713.05

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东汽有限公司	四川德阳	四川德阳	生产	100		注1
东锅股份公司	四川自贡	四川自贡	生产	99.665		注1
东方重机公司	广东广州	广东广州	生产	51.0452	14.1361	注1
天津叶片公司	天津市	天津市	生产		50.36	注1
武汉核设备公司	湖北武汉	湖北武汉	生产	67.00		注2
东电有限公司	四川德阳	四川德阳	生产	100		注3
印度公司	印度加尔各答	印度加尔各答	服务	100		注3
成都凯美瑞公司	四川成都	四川成都	生产		61.42	注3
深圳东锅控制公司	广东深圳	广东深圳	生产		51.00	注3
东电控制设备公司	四川德阳	四川德阳	生产		99.50	注3
东电工模具公司	四川德阳	四川德阳	生产		99.315	注3
杭州新能源公司	浙江杭州	浙江杭州	生产		100	注3

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津风电科技公司	天津市	天津市	生产		100	注 3
通辽风电公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	服务		100	注 3
东方电气(酒泉)新能源有限公司(注 4)	甘肃酒泉	甘肃酒泉	生产		100	注 3
呼伦贝尔新能源公司	内蒙呼伦贝尔	内蒙呼伦贝尔	生产		100	注 3
东方风电公司	四川德阳	四川德阳	生产	45.12	54.88	注 3
印尼公司	印度尼西亚雅加达	印度尼西亚雅加达	服务	95.00		注 3
东电委内瑞拉公司	委内瑞拉	委内瑞拉	项目服务		99.00	注 3
四川东树公司	四川德阳	四川德阳	生产		100	注 3
凉山风电公司	四川凉山	四川凉山	生产		100	注 3

注 1: 同一控制下企业合并取得的子公司; 注 2: 非同一控制下企业合并取得的子公司; 注 3: 通过设立或投资等方式取得的子公司; 注 4: 酒泉新能源公司。

续表

子公司名称	企业类型	法定代表人	统一社会信用代码/营业执照
东汽有限公司	有限公司	张文峰	91510600205250521B
东锅股份公司	股份有限公司	徐鹏	915103006207291851
东方重机公司	有限公司	曾先茂	91440101753473857D
天津叶片公司	有限公司	黄应述	91120116797265363K
武汉核设备公司	有限公司	王卫东	91420100682306313B
东电有限公司	有限公司	贺建华	91510600671415848H
印度公司	有限公司	梁坚	不适用
成都凯特瑞公司	有限公司	廖新	91510100765385029Y
深圳东锅控制公司	有限公司	胡定坤	91440300761984323Y
东电控制设备公司	有限公司	铎林	91510600717544056M
东电工模具公司	有限公司	郭玉波	91510600725512871M
杭州新能源公司	有限公司	侯伟	913301006739869782

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	法定代表人	统一社会信用代码/营业执照
天津风电科技公司	有限公司	杨学辉	911201166737307885
通辽风电公司	有限公司	肖同健	91150591692866373M
酒泉新能源公司	有限公司	庞东	91620900695633778C
呼伦贝尔新能源公司	有限公司	肖同健	911507005669152426
东方风电公司	有限公司	刘兴贵	91510600337702040G
印尼公司	有限公司	陈卫民	不适用
东电委内瑞拉公司	有限公司	于昆	不适用
四川东树公司	有限公司	肖毅	91510600345800054P
凉山风电公司	有限公司	周如林	91513424356234836R

印尼公司授权注册资本为 200 万美元，其中：本公司出资 190 万美元，占注册资本的 95.00%；PT.Dally Energy 出资 10 万美元，占注册资本的 5.00%。截止 2016 年 12 月 31 日，印尼公司仅收到本公司出资 190 万美元。根据印尼公司章程规定，股东在出资到位前不享有股东权利，故在印尼公司少数股东出资到位前，本公司享有印尼公司 100% 的股东权利。

### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
东方重机公司	34.8187%	18,482,881.83	8,311,143.46	576,539,565.13
成都凯特瑞公司	38.58%	-17,018,027.53	578,700.00	116,610,977.02
天津叶片公司	49.64%	39,263,289.20		123,418,171.62
深圳东锅控制公司	49%	227,716.40	1,176,000.00	76,973,231.48
武汉核设备公司	33%	-16,376,079.96		29,979,772.85
东锅股份公司	0.335%	274,746.24	376,395.60	16,874,026.67
印尼公司	5%			

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息（金额单位：人民币万元）



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方重机公司	231,235.12	130,860.42	362,095.54	173,564.53	22,947.69	196,512.22	214,598.48	145,254.65	359,853.13	173,607.45	23,595.48	197,202.93
成都凯特瑞公司	36,837.22	13,620.66	50,457.88	15,559.18	4,434.72	19,993.90	54,899.66	15,055.54	69,955.20	33,244.28	1,376.80	34,621.08
天津叶片公司	63,816.05	15,742.02	79,558.07	50,972.60	3,121.09	54,093.69	74,196.59	15,911.43	90,108.02	64,993.68	2,940.86	67,934.54
深圳东锅控制公司	30,932.40	3,603.89	34,536.29	18,521.95	200.00	18,721.95	34,941.93	3,668.56	38,610.49	22,523.12	100.00	22,623.12
武汉核设备公司	13,904.86	23,968.76	37,873.62	23,550.99	5,237.84	28,788.83	15,896.65	26,506.65	42,403.30	23,170.51	5,221.08	28,391.59
东锅股份公司	2,073,811.62	260,689.53	2,334,501.15	1,738,484.55	72,779.37	1,811,263.92	2,018,642.05	261,152.77	2,279,794.82	1,661,102.32	90,636.81	1,751,739.13
印尼公司	1,067.65	1.29	1,068.94	16.36		16.36	1,116.59	1.30	1,117.89	3.94		3.94

续表

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东方重机公司	105,369.33	5,308.32	5,308.32	-7,511.97	140,246.44	8,840.66	8,840.66	46,981.93
成都凯特瑞公司	28,789.43	-4,809.79	-4,809.79	1,407.23	39,592.45	464.70	464.70	6,824.46
天津叶片公司	69,119.56	3,059.95	3,059.95	7,691.89	80,925.93	1,775.15	1,775.15	-676.55
深圳东锅控制公司	23,532.13	66.97	66.97	3,609.50	25,663.70	477.78	477.78	-2,413.77
武汉核设备公司	3,847.99	-4,962.45	-4,962.45	-3.09	5,761.64	-3,886.27	-3,886.27	1,108.38
东锅股份公司	1,129,925.03	6,525.22	6,525.22	196,087.00	1,260,151.26	26,468.78	26,468.78	115,176.41
印尼公司	22.90	-158.73	-61.37	-191.57	5.90	-89.55	-48.22	-115.92

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本集团本年未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方菱日锅炉公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产		50.00	权益法
东方阿海珐公司	四川德阳	四川德阳	生产	50.00		权益法
东方三菱燃机公司	广州南沙	广州南沙	生产		49.00	权益法
东乐大件公司	四川乐山	乐山市	货物运输		49.00	权益法
四川能投风电公司	四川成都	四川成都	电站开发	20.00		权益法
华电龙口风电有限公司	山东龙口	山东龙口	电站开发	25.00		权益法
红泥井风电公司	内蒙古包头	内蒙古包头	项目管理	20.00		权益法
中电燃气技术公司	上海宝山	上海宝山	设计研发	12.00		权益法
三圣太风力公司	内蒙古武川	内蒙古武川	项目管理	20.00		权益法
乌兰新能源公司	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特中旗	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特中旗	项目管理	20.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	东方菱日锅炉公司	东方阿海珐公司	东方菱日锅炉公司	东方阿海珐公司
流动资产:	1,016,054,073.80	1,124,908,270.84	809,449,308.87	910,196,118.87
其中: 现金和现金等价物	216,356,686.27	695,664,210.83	171,233,603.61	445,138,533.24
非流动资产	219,442,269.99	155,962,452.93	202,110,315.40	175,871,359.48
资产合计	1,235,496,343.79	1,280,870,723.77	1,011,559,624.27	1,086,067,478.35
流动负债:	774,445,842.13	580,519,392.15	585,992,130.61	494,603,995.40
非流动负债	94,691,663.14	139,794,924.40	72,665,562.93	129,938,377.78
负债合计	869,137,505.27	720,314,316.55	658,657,693.54	624,542,373.18

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	东方菱日锅炉公司	东方阿海珐公司	东方菱日锅炉公司	东方阿海珐公司
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	366,358,838.52	560,556,407.22	352,971,930.73	461,525,105.17
按持股比例计算的净资产份额	183,179,419.44	280,278,203.62	176,485,965.55	230,762,552.59
对合营企业权益投资的账面价值	183,179,419.44	280,278,203.62	176,485,965.55	230,762,552.59
营业收入	702,676,417.29	233,207,915.88	653,261,027.81	341,613,777.27
财务费用	8,921,315.07	-7,423,281.26	8,779,792.20	-8,255,276.38
所得税费用	4,005,722.73	-20,393,534.39	3,270,660.93	26,107,726.32
净利润	23,914,010.21	74,089,848.96	31,502,512.83	125,437,245.37
其他综合收益				
综合收益总额	23,914,010.21	74,089,848.96	31,502,512.83	125,437,245.37
本年度收到来自合营企业的股利	4,410,351.80		5,226,852.72	76,925,274.15

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额							
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电有限公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司	烏兰新能源公司	三圣太风力公司
流动资产:	1,746,364,569.62	58,931,653.70	1,066,580,618.52	52,659,763.49	129,484,399.59	94,863,417.14	9,599,010.69	55,581,898.24
其中: 现金和现金等价物	1,017,165,366.49	46,165,205.57	722,818,485.60	2,643,607.09	215,600.03	92,327,877.64	1,840,468.21	1,979,196.13
非流动资产	303,246,747.42	3,152,668.61	1,981,965,329.42	576,631,740.19	370,493,376.00	1,421,042.12	226,306,800.58	358,800,174.96
资产合计	2,049,611,317.04	62,084,322.31	3,048,545,947.94	629,291,503.68	499,977,775.59	96,284,459.26	235,905,811.27	414,382,073.2
流动负债:	845,315,114.48	4,977,231.14	480,491,118.54	206,714,050.32	53,736,173.12	658,336.84	-93,644,188.73	57,776,348.07
非流动负债			1,275,137,344.92	240,000,000.00	359,685,136.00		149,550,000.00	276,605,725.13
负债合计	845,315,114.48	4,977,231.14	1,755,628,463.46	446,714,050.32	413,421,309.12	658,336.84	55,905,811.27	334,382,073.2
少数股东权益			80,697,783.73					
归属于母公司股东权益	1,204,296,202.56	57,107,091.17	1,212,219,700.75	182,577,453.36	86,556,466.47	95,626,122.42	180,000,000.00	80,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	590,105,139.25	27,982,474.67	242,443,940.15	46,581,863.35	17,311,293.29	11,475,134.69	36,000,000.00	16,000,000.00
调整事项								
—内部交易未实现利润					-1,477,141.76		-677,744.79	
对联营企业权益投资的账面价值	590,105,139.25	26,025,554.98	242,443,940.15	46,581,863.35	15,834,151.53	11,475,134.69	35,322,255.21	16,000,000.00
营业收入	1,185,570,902.37	5,882,914.94	198,099,729.00	46,449,113.82	27,999,734.69			

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额							
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电有限公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司	烏兰新能源公司	三圣太风力公司
财务费用	3,488,356.57	-626,268.83	41,259,632.70	11,659,460.89	7,574,224.53	-862,387.78		
所得税费用	86,141,011.90	71,623.58				102,160.21		
净利润	268,927,043.13	1,816,333.57	64,982,344.79	13,268,015.22	6,556,466.47	-4,510,804.64		
其他综合收益								
综合收益总额	268,927,043.13	1,816,333.57	64,982,344.79	13,268,015.22	6,556,466.47	-4,510,804.64		
本年度收到的来自联营企业股利	11,634,957.31		6,000,000.00					

续表

项目	年初余额/上年发生额						
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电有限公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司	
流动资产:	1,067,337,152.52	61,162,004.13	316,439,240.83	33,118,446.10	20,229,530.06	99,209,657.26	
其中: 现金和现金等价物	496,150,556.33	45,395,917.03	195,613,549.83	10,135,181.48	9,229,530.06	99,051,691.07	
非流动资产	275,370,800.38	3,202,174.03	1,373,675,781.53	377,808,876.80	89,385,849.11	929,212.91	
资产合计	1,342,707,952.90	64,364,178.16	1,690,115,022.36	410,927,322.90	109,615,379.17	100,138,870.17	
流动负债:	383,593,983.47	8,812,094.33	210,320,954.50	91,164,509.76	29,615,379.17	1,943.11	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额/上年发生额					
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电有限公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司
非流动负债			886,234,453.38	221,703,375.00		
负债合计	383,593,983.47	8,812,094.33	1,096,555,407.88	312,867,884.76	29,615,379.17	1,943.11
少数股东权益			38,537,273.98			
归属于母公司股东权益	959,113,969.43	55,552,083.83	555,022,340.50	98,059,438.14	80,000,000.00	100,136,927.06
按持股比例计算的净资产份额	469,965,845.02	27,220,521.07	111,004,468.10	24,514,859.54	16,000,000.00	12,016,431.25
调整事项						
一内部交易未实现利润	36,727,689.26					
对联营企业权益投资的账面价值	433,238,155.76	25,263,601.38	111,004,468.10	24,514,859.54	16,000,000.00	12,016,431.25
营业收入	909,023,909.04	11,481,419.19	161,182,702.53	53,581,130.79		
财务费用	6,848,306.22	-794,771.15	34,754,038.93	13,884,223.22		-351,696.21
所得税费用	62,865,498.73	619,506.59				45,642.35
净利润	175,887,484.50	3,369,363.31	63,583,597.51	18,059,438.14		136,927.06
其他综合收益						
综合收益总额	175,887,484.50	3,369,363.31	63,583,597.51	18,059,438.14		136,927.06
本年度收到的来自联营企业股利	34,347,289.00	1,225,000.00				

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注六所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

###### 1) 汇率风险

本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等余额和零星的日元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末折合人民币金额	年初折合人民币金额
货币资金-美元	1,469,664,106.77	1,561,432,478.70
货币资金-欧元	178,421,743.96	44,645,800.80
货币资金-巴基斯坦卢比	17,244,844.21	4,907,910.15
货币资金-印度卢比	19,470,808.33	23,581,517.30
货币资金-其他货币	46,354,773.70	306,121,904.87
衍生金融资产	3,157,657.59	10,339.10
应收账款-美元	708,550,742.53	2,155,800,076.62
应收账款-欧元	80,003,824.28	38,453,799.25
应收账款-印度卢比	292,293.64	4,200,453.80
应收账款-其他货币	4,686,541.44	214,314.75

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末折合人民币金额	年初折合人民币金额
其他应收款-美元	5,485,406.05	93,137,967.80
其他应收款-欧元	3,869,497.15	2,852,277.36
其他应收款-巴基斯坦卢比	18,427,777.04	24,030,305.39
其他应收款-印度卢比	333,051.95	173,502.74
其他应收款-其他货币	36,099,168.90	25,328,033.87
衍生金融负债	10,372,195.96	5,853,124.58
应付账款-美元	86,924,490.31	128,887,338.93
应付账款-欧元	86,731,339.81	36,381,563.70
应付账款-巴基斯坦卢比	412,382.52	3,687,402.50
应付账款-其他货币	32,271,826.88	47,398,884.92
其他应付款-美元	12,946,308.11	3,973,818.26
其他应付款-欧元	955,741.60	3,275,665.11
其他应付款-巴基斯坦卢比	9,651,451.55	16,108,415.41
其他应付款-印度卢比	6,377,391.61	5,707,098.04
其他应付款-其他货币	33,045,495.59	10,565,282.23

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前主要以签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为1,284,500,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于2016年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:1,876,613,806.48元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议,同时与金融机构进行积极沟通,以保持充足的授信额度,减低流动性风险。

由于本集团银行信用良好并且信用等级较高,截止2016年12月31日,银行提供的借款额度足以满足自身融资需求。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2016年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	28,408,778,336.14				28,408,778,336.14
交易性金融资产	59,661,930.59				59,661,930.59
应收票据	4,917,792,022.12				4,917,792,022.12
应收账款	15,954,481,388.79				15,954,481,388.79

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收利息	373,159,473.91				373,159,473.91
其他应收款	245,140,412.85				245,140,412.85
<b>金融资产合计金额</b>	<b>49,959,013,564.40</b>				<b>49,959,013,564.40</b>
<b>金融负债</b>					-
短期借款	284,500,000.00				284,500,000.00
交易性金融负债	10,372,195.96				10,372,195.96
应付票据	5,276,331,920.02				5,276,331,920.02
应付账款	14,380,312,585.36				14,380,312,585.36
其他应付款	1,965,909,372.89				1,965,909,372.89
应付股利	2,787,911.77				2,787,911.77
应付利息	736,111.11				736,111.11
应付职工薪酬	427,869,549.45				427,869,549.45
一年内到期的非流动 负债	731,379,338.40				731,379,338.40
长期借款		512,000,000.00	24,940,000.00		536,940,000.00
长期应付职工薪酬		129,898,696.52	210,724,389.32	121,484,017.66	462,107,103.50
<b>金融负债合计金额</b>	<b>23,080,198,984.96</b>	<b>641,898,696.52</b>	<b>235,664,389.32</b>	<b>121,484,017.66</b>	<b>24,079,246,088.46</b>

### 2. 敏感性分析

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

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	汇率变动	2016年度		2015年度	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	8,895,452.99	8,895,452.99	8,954,800.19	8,954,800.19
所有外币	对人民币贬值 5%	-8,895,452.99	-8,895,452.99	-8,954,800.19	-8,954,800.19

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	2016年度		2015年度	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-383,121.44	-383,121.44	-834,701.36	-834,701.36
浮动利率借款	减少 1%	383,121.44	383,121.44	834,701.36	834,701.36

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产				
(1) 权益工具投资	56,504,273.00			56,504,273.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(2) 衍生金融资产		3,157,657.59		3,157,657.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	56,504,273.00	3,157,657.59		59,661,930.59
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
交易性金融负债		10,372,195.96		10,372,195.96
其中：衍生金融负债		10,372,195.96		10,372,195.96
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		10,372,195.96		10,372,195.96
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

2. 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据，详见本财务报表附注六、2述。

3. 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息，详见本财务报表附注六、2述。

十一、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方（金额单位：人民币万元）

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权
东方电气集团公司	成都市金牛区蜀汉路333号	水火核电工程总包及分包，电站设备制造、销售	479,167.50	41.68	41.68

2) 控股股东的注册资本及其变化（金额单位：人民币万元）

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
东方电气集团公司	479,167.50			479,167.50

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3) 控股股东的所持股份或权益及其变化 (金额单位: 人民币万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
东方电气集团公司	97,401.68	97,401.68	41.68	41.68

#### (2) 子公司

子公司情况详见本财务报表附注八、1.(1)的相关内容。

#### (3) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营及联营企业的信息详见本财务报表附注八、3的相关内容。

#### (4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
东方电机厂	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方锅炉厂	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气财务公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团东风电机有限公司 (以下简称东风电机公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团国际合作有限公司 (以下简称国际合作公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团大件物流有限公司 (以下简称大件物流公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司 (以下简称阿贝勒公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团东汽投资发展有限公司 (以下简称东汽投发公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气(四川)物资有限公司 (以下简称东方物资公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气河南电站辅机制造有限公司 (以下简称河南辅机公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川东电房地产开发有限公司 (以下简称东电房产公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司 （以下简称宜兴迈吉太阳能公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川东方电气自动控制工程有限公司（以下简称 东方自控公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川东方物业管理有限责任公司（以下简称东方 物业公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称 成都东方日立公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（乐山）新能源设备有限公司（以下简 称乐山新能源公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
德阳市东汽科协科技实业公司（以下简称德阳科 协实业公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
众和海水淡化工程有限公司（以下简称众和海水淡 化公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
石嘴山天得光伏发电有限公司（以下简称石嘴山 光伏发电公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司（以 下简称酒泉太阳能公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司（以下简 称峨半公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团东汽投资发展有限公司（以下简 称东汽投发公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源 公司）	有重大影响的投资方
德国ENV催化剂有限责任公司（以下简称德国ENV 公司）	有重大影响的投资方
武汉锅炉集团有限公司（以下简称武汉锅炉公司）	有重大影响的投资方
广东省粤电集团有限公司（以下简称广东粤电公 司）	有重大影响的投资方
公司董事总裁及其他高级管理人员	其他关联关系方

### (5) 关联方的其他说明

本集团关联方中，华西能源公司、德国ENV公司、武汉锅炉公司、广东粤电公司以及财务报表附注八、3所列的合营企业及联营企业，不属于按香港联合交易所有限公司和上

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

海证券交易所《上市规则》确定的关联方。

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额	是否为持续关联交易
<b>母公司及最终控制方</b>		<b>19,466,981.13</b>	<b>19,917,485.62</b>	
其中：东方电气集团公司	接受劳务	14,146,226.41	12,861,320.75	是
东方电气集团公司	购买商品	5,320,754.72	7,056,164.87	是
<b>合营及联营企业</b>		<b>849,907,988.02</b>	<b>608,793,048.59</b>	
其中：东方菱日锅炉公司	购买商品	682,645,305.01	583,618,424.76	否
东方三菱燃机公司	购买商品	167,262,683.01	25,174,623.83	否
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>1,490,141,130.27</b>	<b>2,084,867,899.73</b>	
其中：东方物资公司	购买商品	353,215,719.28	430,286,250.01	是
东方物资公司	接受劳务	602,462.06	115,576.21	是
东方自控公司	购买商品	619,078,708.09	803,359,706.82	是
河南辅机公司	购买商品	62,104,278.89	75,972,955.32	是
宜兴迈吉太阳能公司	购买商品	3,037,054.74	172,971,704.87	是
阿贝勒公司	购买商品	70,336,750.43	114,176,729.67	是
成都东方日立公司	购买商品	18,556,510.32	23,420,538.45	是
乐山新能源公司	购买商品	125,752,483.33	149,620,282.05	是
东风电机公司	购买商品	28,392,734.17	27,347,026.32	是
东风电机公司	接受劳务	1,461,811.97		是
大件物流公司	接受劳务	190,496,070.74	254,052,291.46	是
东方物业公司	接受劳务	8,005,812.34	12,896,884.93	是
东方锅炉厂	接受劳务	8,352,500.00	7,445,700.00	是
国际合作公司	接受劳务		13,202,253.62	是
广东公司	接受劳务	748,233.91		是

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额	是否为持续关联交易
<b>有重大影响的投资方</b>		<b>3,476,216.94</b>	<b>10,071,668.89</b>	
其中：华西能源公司	购买商品		6,305,606.85	否
广东粤电公司	购买商品	3,476,216.94	3,766,062.04	否
<b>合计</b>		<b>2,362,992,316.36</b>	<b>2,723,650,102.83</b>	

2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额	是否为持续关联交易
<b>合营及联营企业</b>		<b>40,615,647.47</b>	<b>35,365,148.24</b>	
其中：东方菱日锅炉公司	提供劳务		1,103,297.13	否
东方菱日锅炉公司	销售商品	112,259.29		
东方三菱燃机公司	销售商品	21,749,779.53	12,340,785.97	否
东方三菱燃机公司	提供劳务		98,290.60	否
东方阿海珐公司	销售商品	18,700,000.00	21,822,774.54	否
东方阿海珐公司	提供劳务	53,608.65		否
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>104,168,209.69</b>	<b>133,253,561.63</b>	
其中：国际合作公司	销售商品	75,709,853.47	76,758,001.00	是
国际合作公司	提供劳务		422,200.85	是
东风电机公司	销售商品	2,146,597.94	2,197,310.72	是
东风电机公司	提供劳务	551,039.55	1,858,412.95	是
阿贝勒公司	销售商品	419,506.83	6,992,114.09	是
广东公司	提供劳务	641,169.23	1,769,982.90	是
广东公司	销售商品	14,184,961.27	15,448,980.54	是
东方自控公司	销售商品	201,396.66	985,609.60	是
东方自控公司	提供劳务	580,268.98		是
宜兴迈吉太阳能公司	销售商品		1,195,350.42	是
东方物资公司	销售商品	6,197,722.21	9,746,842.21	是
大件物流公司	销售商品	291,880.34	863,247.86	是



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额	是否为持续关联交易
大件物流公司	提供劳务	43,813.21	35,849.06	是
东汽投发公司	提供劳务	3,200,000.00	4,987,768.54	是
河南辅机公司	销售商品		9,935,287.12	是
成都东方日立公司	销售商品		56,603.77	是
<b>有重大影响的投资方</b>		<b>2,915,746.91</b>	<b>7,539,039.48</b>	
其中: 华西能源公司	销售商品	2,912,550.93	7,532,851.48	否
华西能源公司	提供劳务	3,195.98	6,188.00	否
<b>合计</b>		<b>147,699,604.07</b>	<b>176,157,749.35</b>	

(2) 关联出租情况

1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益	是否为持续关联交易
东汽有限公司	东方自动控制公司	房屋	40,750.00	37,375.00	是
东锅股份公司	东方菱日锅炉公司	土地使用权、房屋建筑物及设备	1,859,315.89	1,824,721.00	否
东方重机公司	广东粤电公司	场地租赁	74,126.13	74,800.00	否
天津风电科技公司	众和海水淡化公司	房屋		111,000.00	是
<b>合计</b>			<b>1,974,192.02</b>	<b>2,047,896.00</b>	

2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费	是否为持续关联交易
东方电气集团公司	本公司	房屋建筑物	25,314,285.71	26,580,000.00	是
东方电机厂	东电有限公司	办公楼、生产厂房、土地、铁路专用线及职工宿舍	16,862,842.52	18,877,215.68	是
东方电气集团公司	东锅股份公司	房屋建筑物		2,478,392.23	是

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费	是否为持续关联交易
东方电气集团公司	武汉核设备公司	机器设备	410,256.41	410,256.41	是
东方锅炉厂	东锅股份公司	房屋建筑物、机器设备、办公设备等	2,406,901.53		是
合计			44,994,286.17	48,345,864.32	

(3) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	红泥井风电公司	注	2016.1.19	2026.1.19	否
本公司	三圣太风力公司	注	2016.6.29	2026.6.29	否
本公司	烏兰新能源公司	注	2016.10.27	2026.10.27	否
东汽有限公司	东方三菱燃机公司	2,450.00	2016.9.22	2025.4.30	否

注: 详见本财务报表附注十三、2 所述

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	是否已归还	备注	是否为持续关联交易
东方电气集团公司	拆入	8,690,000.00	否	东电有限公司长期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	30,910,000.00	否	东电有限公司长期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	12,000,000.00	否	东电有限公司长期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	24,940,000.00	否	东电有限公司长期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	20,120,000.00	否	东锅股份公司长期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	130,000,000.00	否	东锅股份公司长期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	深圳东锅控制公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	深圳东锅控制公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	深圳东锅控制公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	15,000,000.00	是	深圳东锅控制公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	15,000,000.00	是	深圳东锅控制公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	15,000,000.00	否	深圳东锅控制公司短期信用借款	是

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	拆入/ 拆出	拆借金额	是否已 归还	备注	是否为持续 关联交易
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	1,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	5,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	5,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	2,000,000.00	是	深圳东锅控制公司商业票据贴现	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	是	东方凯特瑞短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	300,000,000.00	是	东汽有限公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	500,000,000.00	是	东汽有限公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	500,000,000.00	是	东汽有限公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	25,000,000.00	是	天津叶片公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	是	天津叶片公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	是	天津叶片公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	是	天津叶片公司短期信用借款	是

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	拆入/ 拆出	拆借金额	是否已 归还	备注	是否为持续 关联交易
东方电气财务公司	拆入	25,000,000.00	否	天津叶片公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	否	天津叶片公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	22,500,000.00	否	东方风电公司短期保证借款	是
东方电气财务公司	拆入	20,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	30,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	25,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	12,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	15,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	是	武汉核设备公司短期信用借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	40,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	25,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	12,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	15,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	10,000,000.00	否	武汉核设备公司短期抵押借款	是
东方电气财务公司	拆入	50,000,000.00	否	东方重机公司短期信用借款	是
东方电气集团公司	拆入	17,100,000.00	否	东方重机公司长期信用借款	是
<b>合计</b>		<b>2,211,260,000.00</b>			

3. 关键管理人员薪酬

(1) 董事、监事薪酬

本年度每位董事、监事的薪酬如下：

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

姓名	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
<b>董事</b>					
陈章武	80,000				80,000
谷大可	80,000				80,000
徐海和	80,000				80,000
<b>监事</b>					
王再秋		254,033	122,203	32,089	408,325
王从远		203,003	81,257	25,235	309,495
<b>合计</b>	<b>240,000</b>	<b>457,036</b>	<b>203,460</b>	<b>57,324</b>	<b>957,820</b>

2015年度每位董事、监事的薪酬如下：

姓名	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
<b>董事</b>					
李彦梦	80,000				80,000
赵纯均	80,000				80,000
彭韶兵	80,000				80,000
<b>监事</b>					
王再秋		417,591	20,625	33,047	471,263
王从远		323,484	5,679	25,823	354,986
<b>合计</b>	<b>240,000</b>	<b>741,075</b>	<b>26,304</b>	<b>58,870</b>	<b>1,066,249</b>

在本公司领取薪酬的董事、监事由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位员工：

本年，五名最高薪酬人士中包括零名(上年：零名)董事，其余五名(上年：五名)最高薪酬人士的薪酬如下：

项目	本金额	上年金额
工资及补贴	3,489,947	3,431,936
退休福利计划供款	90,479	179,655
<b>合计</b>	<b>3,580,426</b>	<b>3,611,591</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团关键管理人员(含董事)中，均不存在2016年度和2015年度薪酬超过港币100万元的情况。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下(按人数)：

项目	2016年度	2015年度
零至港币100万元	5	5
合计	5	5

4. 关联方往来余额

(1) 存放关联方的货币资金

关联方名称	币种	年末金额(折合人民币)	年初金额(折合人民币)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		11,911,706,462.71	11,777,069,031.60
其中：东方电气财务公司	CNY	11,463,198,047.85	11,201,824,765.25
东方电气财务公司	USD	446,379,579.86	538,089,365.83
东方电气财务公司	EUR	2,128,834.90	37,154,900.52
东方电气财务公司	JPY	0.10	
合计		11,911,706,462.71	11,777,069,031.60

(2) 关联方应收项目

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	17,940,824.00	13,743,098.05	17,940,824.00	11,157,694.58
其中：东方电气集团公司	17,940,824.00	13,743,098.05	17,940,824.00	11,157,694.58
合营及联营企业	5,742,047.18	305,735.36	22,542,015.08	1,396,380.41
其中：东方菱日锅炉公司	5,452,249.18	272,612.46		
东方阿海珐公司	289,798.00	33,122.90	2,262,815.00	126,512.25
东方三菱燃机公司			20,279,200.08	1,269,868.16
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	656,744,006.68	455,463,967.61	779,614,094.97	461,995,285.88
其中：国际合作公司	576,359,989.22	396,319,420.33	666,128,968.15	418,753,233.49
众和海水淡化公司	23,043,100.00	22,322,050.00	22,284,100.00	22,284,100.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
广东公司	14,324,410.40	12,418,295.03	24,008,733.62	13,833,361.72
峨半公司	17,707,637.77	17,199,595.11	1,134,137.77	456,747.55
东方自控公司	1,388,544.49	75,398.24	11,780,329.91	631,820.67
乐山新能源公司	13,969,797.49	5,587,919.00	23,557,493.49	2,355,749.35
阿贝勒公司	8,840.23	442.01		
宜兴迈吉太阳能公司	2,851,046.65	285,104.67	1,827,554.20	91,377.71
大件物流公司	143,329.79	15,165.21	1,303,324.79	67,832.48
东汽投发公司	1,758,429.18	705,852.39	1,758,429.18	352,926.19
酒泉太阳能公司	649,673.64	64,967.36	649,673.64	64,967.36
东方物资公司	4,465,674.50	440,344.93	4,485,689.50	233,910.38
东风电机公司	73,533.32	29,413.33	20,695,660.72	2,869,258.98
<b>有重大影响的投资方</b>	<b>8,050,110.01</b>	<b>621,449.16</b>	<b>11,303,123.07</b>	<b>1,636,790.28</b>
其中: 武汉锅炉公司	1,689,280.00	84,464.00	1,898,873.25	94,943.66
德国 ENV 公司	401,971.55	80,394.31	3,913,291.36	1,267,298.70
华西能源公司	5,958,858.46	456,590.85	5,490,958.46	274,547.92
<b>合计</b>	<b>688,476,987.87</b>	<b>470,134,250.18</b>	<b>831,400,057.12</b>	<b>476,186,151.15</b>

(3) 关联方其他应收款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>21,572,500.35</b>	<b>11,225,128.04</b>	<b>21,572,500.35</b>	<b>10,650,274.02</b>
其中: 东方电气集团公司	21,572,500.35	11,225,128.04	21,572,500.35	10,650,274.02
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>49,043,142.74</b>	<b>14,334,000.58</b>	<b>46,541,652.58</b>	<b>9,299,453.65</b>
其中: 东汽投发公司	38,311,201.03	12,799,943.05	34,988,119.78	8,054,706.12
酒泉太阳能公司	2,805,863.46	1,129,413.62	2,805,863.46	795,374.79
东电房产公司	6,672.87	333.64		
东方自控公司	34,128.40	6,746.42	12,155.20	4,193.02

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
东方物业公司			3,537.00	176.85
大件物流公司	6,000.00	600.00	6,000.00	300.00
成都东方日立公司	60,000.00	6,000.00	60,000.00	3,000.00
东方电机厂	7,819,276.98	390,963.85	8,665,977.14	441,702.87
<b>合营及联营企业</b>	<b>4,777,511.87</b>	<b>525,371.52</b>	<b>2,949,019.82</b>	<b>224,645.42</b>
其中:东方菱日锅炉公司	4,777,511.87	525,371.52	2,949,019.82	224,645.42
<b>合计</b>	<b>75,393,154.96</b>	<b>26,084,500.14</b>	<b>71,063,172.75</b>	<b>20,174,373.09</b>

(4) 关联方预付款项

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>1,731,200.00</b>		<b>1,680,000.00</b>	
其中:东方电气集团公司	1,731,200.00		1,680,000.00	
<b>合营及联营企业</b>	<b>10,889,271.04</b>		<b>146,580,815.70</b>	
其中:东方三菱燃机公司	10,889,271.04		146,580,815.70	
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>45,292,037.59</b>		<b>89,918,659.56</b>	
其中:大件物流公司	20,838,561.70		29,447,561.70	
国际合作公司	4,397,576.52		12,514,474.09	
东方物资公司	15,439,986.70		18,000,840.43	
东方自控公司	4,478,000.00		9,327,000.00	
成都东方日立公司	137,912.67		3,419,848.34	
东风电机公司			17,208,935.00	
<b>有重大影响的投资方</b>	<b>1,000.00</b>			
其中:华西能源公司	1,000.00			
<b>合计</b>	<b>57,913,508.63</b>		<b>238,179,475.26</b>	



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 关联方应收利息

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	306,940,540.58	283,871,973.47
其中：东方电气财务公司	306,940,540.58	283,871,973.47
合计	306,940,540.58	283,871,973.47

(6) 关联方短期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	284,500,000.00	1,442,000,000.00
其中：东方电气财务公司	284,500,000.00	1,442,000,000.00
合计	284,500,000.00	1,442,000,000.00

(7) 关联方应付票据

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		2,700,000.00
其中：东方电气集团公司		2,700,000.00
合营及联营企业	64,141,997.17	121,100,000.00
其中：东方菱日锅炉公司	36,200,000.00	44,200,000.00
东乐大件公司	1,800,000.00	1,900,000.00
东方三菱燃机公司	26,141,997.17	75,000,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	451,471,321.51	346,693,964.47
其中：东方自控公司	201,847,669.64	131,651,293.54
东方物资公司	111,012,953.36	96,724,652.74
大件物流公司	38,127,938.74	35,022,281.20
乐山新能源公司	57,348,856.00	50,650,000.00
河南辅机公司	14,399,264.35	19,500,000.00
东电厂	800,000.00	1,038,001.16
东风电机公司	6,230,000.00	8,440,000.00
阿贝勒公司	21,364,522.02	3,367,735.83
成都东方日立公司	340,117.40	300,000.00
有重大影响的投资方	800,000.00	7,300,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
其中: 华西能源公司	800,000.00	4,500,000.00
武汉锅炉公司		2,800,000.00
<b>合计</b>	<b>516,413,318.68</b>	<b>477,793,964.47</b>

(8) 关联方应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>2,103,875.47</b>	<b>2,580,881.13</b>
其中: 东方电气集团公司	2,103,875.47	2,580,881.13
<b>合营及联营企业</b>	<b>421,431,350.66</b>	<b>238,816,154.89</b>
其中: 东方菱日锅炉公司	420,685,664.39	238,816,154.89
东方三菱燃机公司	745,686.27	
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>1,022,251,316.61</b>	<b>1,202,886,571.65</b>
其中: 东方自控公司	506,825,956.74	614,663,930.66
东方物资公司	167,252,782.69	182,783,669.63
乐山新能源公司	146,105,635.13	152,813,511.20
大件物流公司	39,971,202.11	76,044,298.25
国际合作公司		1,422,661.08
阿贝勒公司	23,723,752.40	36,843,299.81
东风电机公司	8,658,423.64	35,653,071.91
河南辅机公司	19,663,579.94	20,825,870.86
成都东方日立公司	12,594,453.01	13,282,934.00
宜兴迈吉太阳能公司	44,909,928.30	41,409,928.57
酒泉太阳能公司	7,041,180.00	7,041,180.00
众和海水淡化公司	1,225,000.00	1,225,000.00
东方电机厂	16,862,842.52	18,877,215.68
东汽投发公司	27,416,580.13	
<b>有重大影响的投资方</b>	<b>15,987,907.46</b>	<b>26,539,008.23</b>
其中: 华西能源公司	15,987,907.46	25,857,138.23
广东粤电公司		681,870.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
合计	1,461,774,450.20	1,470,822,615.90

(9) 关联方预收款项

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>合营及联营企业</b>	<b>68,271,570.79</b>	<b>130,450,392.18</b>
其中: 东方阿海珐公司	51,631,619.45	54,200,913.66
东方菱日锅炉公司	12,598,411.34	7,937,478.52
红泥井风电公司	4,041,540.00	68,312,000.00
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>121,353,540.56</b>	<b>191,597,041.66</b>
其中: 国际合作公司	113,046,022.87	183,692,232.35
东方物资公司	5,500,824.00	5,494,824.00
广东公司	2,489,983.69	1,567,398.20
东风电机公司		502,500.00
阿贝勒公司	316,710.00	54,013.71
东方自动控制公司		137,055.00
峨半公司		76,500.00
东方电机厂		518.40
众和海水淡化公司		72,000.00
合计	189,625,111.35	322,047,433.84

(10) 关联方其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>1,372,921,878.06</b>	<b>1,374,112,350.26</b>
其中: 东方电气集团公司	1,372,921,878.06	1,374,112,350.26
<b>合营及联营企业</b>	<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>
其中: 东方菱日锅炉公司	200,000.00	200,000.00
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>39,820,028.69</b>	<b>33,920,057.68</b>
其中: 东方锅炉厂	31,840,028.69	30,925,954.89
大件物流公司	1,500,000.00	1,500,000.00
东方自控公司		844,102.79

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
广东公司	200,000.00	200,000.00
东方物资公司	6,080,000.00	250,000.00
河南辅机公司	200,000.00	200,000.00
<b>有重大影响的投资方</b>	<b>4,269,152.62</b>	<b>4,207,114.33</b>
其中：武汉锅炉公司	3,639,290.32	860,551.97
德国 ENV 公司	166,257.10	2,546,562.36
华西能源公司	463,605.20	800,000.00
<b>合计</b>	<b>1,417,211,059.37</b>	<b>1,412,439,522.27</b>

(11) 关联方应付股利

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>有重大影响的投资方</b>		<b>480,000.00</b>
其中：华西能源公司		480,000.00
<b>合计</b>		<b>480,000.00</b>

(12) 关联方长期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>243,760,000.00</b>	<b>218,820,000.00</b>
其中：东方电气集团公司	243,760,000.00	218,820,000.00
<b>合计</b>	<b>243,760,000.00</b>	<b>218,820,000.00</b>

(13) 关联方长期应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>16,537,992.70</b>	
其中：东方电气财务公司	16,537,992.70	
<b>合计</b>	<b>16,537,992.70</b>	

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

本公司2012年12月14日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过H股股票增值权计划，主要包括：

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 股票增值权激励计划的有效期为自股票增值权首次授予日起 5 年。股票增值权等待期为 2 年,在满足行权条件的前提下,激励对象可对获授的股票增值权分 3 次匀速行权。

(2) 股票增值权的获授条件,系授予前一个财务年度公司业绩达到以下条件:1) 经济增加值(EVA)不低于 22.00 亿元;2) 营业收入增长率不低于 9.00%;3) 净资产收益率(ROE)不低于 13.00%;4) 上述 2)、3) 项指标均不低于同行业对标企业 50 分位值水平。

(3) 股票增值权的行权条件,系股票增值权行权前一个财务年度公司业绩达到以下条件:1) 经济增加值(EVA)分别不低于 24 亿元、26 亿元、28 亿元;2) 营业收入增长率分别不低于 9.00%、11.00%、13.00%,且不低于同行业对标企业 75 分位值水平;3) 净资产收益率(ROE)分别不低于 13.00%、15.00%、17.00%,且不低于同行业对标企业 75 分位值水平。

根据股东大会决议以及股东大会的授权,本公司 2012 年 12 月 14 日董事会通过决议,确定 H 股股票增值权授予日为 2012 年 12 月 14 日;同意 H 股股票增值权的授予价格为 2012 年 12 月 14 日公司 H 股股票收市价 15.14 港元;本公司 H 股股票增值权首次授予共向 175 名符合条件的授予对象合计授出 H 股股票增值权 1,654 万股(占公司现总股本 20,0386 万股的 0.8254%),其中:授予董事、高级管理人员 11 人共 214 万股 H 股股票增值权,授予对公司发展起重要作用的管理人员及关键员工 164 人共 1,440 万股 H 股股票增值权。

根据本公司 2014 年第一次薪酬与考核委员会会议决议,本公司调减 H 股股票增值权首次授予激励对象 3 人次,调减后本公司 H 股股票增值权首次授予共向 172 名符合条件的授予对象合计授出 H 股股票增值权 1,632 万股(占公司现总股本 20,0386 万股的 0.8144%),其中:授予董事、高级管理人员 11 人共 214 万股 H 股股票增值权,授予对公司发展起重要作用的管理人员及关键员工 161 人共 1,418 万股 H 股股票增值权。

根据本公司 2014 年七届十六次董事会会议决议,本公司通过 H 股股票增值权计划第一个考核期(2013 年度)考核结果。本公司授出的 H 股股票增值权 1,632 万股中的 544 万股 H 股股票增值权满足行权条件,在本次 H 股股票增值权等待期结束后激励对象即可选择行权,行权期为 2014 年 12 月 14 日至 2017 年 12 月 14 日。

截止 2016 年 12 月 31 日,前述达到行权条件的 544 万股 H 股股票增值权由于等待期结束日(2014 年 12 月 14 日)至 2016 年 12 月 31 日本公司 H 股股票价格持续低于 H 股股票增值权授予价格 15.14 港元而未发生行权行为,本公司将该等以现金结算的股份支付按公允价值计量为零并列示于财务报表应付职工薪酬项目。

本公司已于 2014 年度确认失效权益工具总额 1,088 万股,其中:因本公司 2014 年度财务报表业绩无法满足 H 股股票增值权行权条件而失效 544 万股,2014 年度的考核结

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

果已经本公司薪酬委员会确认未通过 H 股股票增值权计划第二个考核期（2014 年度）考核；因本公司 2015 年度财务报表业绩无法满足 H 股股票增值权行权条件而失效 544 万股。

### 2. 以现金结算的股份支付情况

项目	情况
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	BS 模型
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本年以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

## 十三、或有事项

### 1. 担保事项

被担保单位	担保类型	担保金额（万元）
集团外		
东方三菱燃机公司	保证担保	2,450.00
合计		2,450.00

东方三菱燃机公司与中海油珠海天然气发电有限公司、中山嘉明电力有限公司、中海福建燃气发电有限公司、广东惠州天然气发电有限公司（以下合称“业主”）拟签订《M701F 燃机部件、部件维修和技术咨询服务的长期管理协议》（以下简称《燃机长期服务协议》），该《燃机长期服务协议》涉及 12 台机组，业主要求东方三菱燃机公司的母公司（三菱日立电力系统株式会社与东汽有限公司）签署《母公司担保协议》对东方三菱燃机公司履约进行担保。本次长期服务协议担保总额为 5,000 万元，东汽有限公司按持有东方三菱燃机公司股权比例提供 2,450 万元担保额度，东方三菱燃机公司向东汽有限公司提供等额反担保。

### 2. 股权质押事项

(1) 本公司以持有的红泥井风电公司 20%的股权为红泥井风电公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保

经本公司 2016 年 1 月 8 日八届五次董事会会议通过，本公司以持有的红泥井风电公司 20%的股权，为红泥井风电公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 34,233.73 万元。

(2) 本公司以持有的三圣太风力公司 20%的股权为三圣太风力公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经本公司2016年6月27日八届十次董事会会议通过,本公司以持有的三圣太风力公司20%的股权,为三圣太风力公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备,提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为29,204万元。

(3)本公司以持有的乌兰新能源公司20%的股权为乌兰新能源公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备,提供质押担保

经本公司2016年8月26日八届十一次董事会会议通过,本公司以持有的乌兰新能源公司20%的股权,为乌兰新能源公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备,提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为54,400万元。

### 3. 信用证等产生或有负债的事项

截至2016年12月31日止,本集团开立的不可撤销信用证余额折合人民币为1,299,161,519.65元,具体明细如下:

币种	原币金额	折合人民币金额
瑞士法郎	897,430.00	6,101,536.83
欧元	74,837,915.23	546,825,679.01
日元	3,532,123,891.07	210,482,794.79
美元	76,831,966.29	532,983,350.14
英镑	325,306.00	2,768,158.88
<b>合计</b>		<b>1,299,161,519.65</b>

### 4. 开出保函

截至2016年12月31日止,本集团开立的保函余额折合为人民币29,371,105,369.87元,具体明细如下:

币种	原币金额	折合人民币金额
巴基斯坦卢比	786,474,505.50	53,488,131.12
俄罗斯卢布	1,100,300,000.00	126,644,530.00
美元	1,168,316,404.16	8,104,610,895.66
欧元	61,291,292.53	447,843,216.26
人民币	20,635,903,012.23	20,635,903,012.23
玻利瓦尔币	253,940,252.68	2,615,584.60
<b>合计</b>		<b>29,371,105,369.87</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 除存在上述或有事项外,截至2016年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

### 十四、承诺事项

#### 1. 重大承诺事项

(1) 本集团于年末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺(金额单位:人民币万元)

项目	年末金额	年初金额
基建	18,041.34	23,414.44
设备	10,832.92	10,168.68
合计	28,874.27	33,583.12

截至2016年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计28,874.27万元,具体情况如下:

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
基建	104,565.33	86,523.98	18,041.34	2017年度	
设备	41,620.96	30,788.03	10,832.92	2017年度	
合计	146,186.29	117,312.02	28,874.27		

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2016年12月31日,本集团作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

期间	本年金额	上年金额
一年以内	39,054,164.40	37,660,893.35
一至二年	24,989,231.77	21,144,725.96
二至三年	21,013,017.52	18,877,215.68
三年以后		18,877,215.68
合计	85,056,413.69	96,560,050.67

2. 除上述承诺事项外,截至2016年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1. 本公司发行股份购买资产事项



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2017年3月7日，经本公司八届十五次董事会会议通过《关于公司发行A股股份购买资产暨关联交易方案的议案》，本公司拟发行股份购买东方电气集团公司持有的八家子公司股权，分别为东方电气财务公司100%股权、国际合作公司100%的股权、东方物资公司100%的股权、大件物流公司100%的股权、东方日立公司41.24%的股权、东方自控公司100%的股权、东方电气成都清能科技有限公司（以下简称“东方清能科技公司”）100%的股权、东方电气成都智能科技有限公司（以下简称“东方智能科技有限公司”）100%的股权，以及东方电气集团公司拥有的833项设备（包括407项机器设备、426项电子设备）、473项无形资产（包括63项软件、14项计算机软件著作权、396项专利）。

本次交易标的预估值总计约690,940.47万元，初步计算的本次向东方电气集团公司购买资产拟发行股票数量约为76,685.96万股，最终发行数量以具有证券业务执业资格的资产评估机构出具的、并经国务院国资委备案的资产评估报告的评估结果确定的本次交易金额确定，并以中国证监会核准的结果为准。

截至本财务报告报出日，本次发行股份购买资产相关工作尚在进行中。

### 2. 利润分配情况

公司2016年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行资本公积金转增及派送股票股利。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1. 租赁

#### (1) 融资租入固定资产（融资租赁承租人）

项目	年末余额	年初余额
原值合计	30,000,000.00	
其中：机器设备	30,000,000.00	
累计折旧合计	4,232,202.44	
其中：机器设备	4,232,202.44	
减值准备合计		
账面价值合计	25,767,797.56	
其中：机器设备	25,767,797.56	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

东方电气财务公司与杭州新能源公司签订16米立车、10米立车及5米龙门铣等机器设备的售后租回协议，租赁期满后杭州新能源支付留购价款1元并承担所有权转移手续费及合同约定的其他费用后，机器设备的所有权即归杭州新能源所有。本次售后租回租赁本金3,000万元，利率4.5125%，手续费60万元，同时合同约定，合同租赁期限自2015年11月30日至2020年2月29日，双方同意以2016年3月1日作为起租日。

### (2) 最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	8,239,338.40
1年以上2年以内（含2年）	8,239,338.40
2年以上3年以内（含3年）	8,239,338.40
3年以上	2,659,834.53
<b>合计</b>	<b>27,377,849.73</b>

注：未确认融资费用的余额2,600,518.63元。

### (3) 经营租出资产（经营租赁出租人）

于本年末，本集团就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	103,523,336.62	61,915,662.59
土地使用权	8,419,533.84	8,645,285.40
机器设备	1,341,328.28	3,103,864.09
运输设备	53,584.46	10,000.00
仪器仪表及电子设备	277.78	79,707.48
<b>合计</b>	<b>113,338,060.98</b>	<b>73,754,519.56</b>

## 2. 债务重组

债务重组方式	债务重组利得	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	20,622,378.52	—	
<b>合计</b>	<b>20,622,378.52</b>		

本集团本年发生的债务重组利得，系杭州新能源公司欠杭州邦胜自动化科技有限公司、浙江硕实机械有限公司、杭州萧山环宇冲件有限公司、远东电缆有限公司、江苏凯得隆实业有限公司、杭州欧润润滑技术有限公司和杭州耐帆实业有限公司采购款

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

31,287,871.35元，根据杭州新能源公司与上述公司签订的还款协议，由杭州新能源公司归还10,665,492.83元结清债务形成。

### 3. 年金计划

本集团根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方电气集团公司试行企业年金制度的复函》（国资分配[2007]1201号），按照企业与职工共同缴纳的办法，每年从工资总额结余及当年度成本费用中列支年金费用，该年金每年计提后缴至东方电气集团公司社保处专门账户，并由东方电气集团公司委托给中国人寿养老保险股份有限公司进行运作管理。

### 4. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2004年，中科证券公司重庆营业部未经东锅股份公司同意，擅自将东锅股份公司分次购买的面值201,404,000.00元的国债进行非法质押。中科证券公司于2006年度被中国证监会委托的中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管。经东锅股份公司董事会临时会议审议通过，东锅股份公司于2006年度对存在受偿风险的国债计提减值准备150,000,000.00元。

2007年9月7日，北京市第二中级人民法院已经受理了中科证券公司破产案件。2008年8月4日，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第一次财产分配的款项10,709,456.86元。2014年3月，全体债权人表决同意恢复东锅股份公司已确认债权的财产分配，东锅股份公司收到第二次至第四次财产分配应分配款项共计29,013,662.90元。2016年11月，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第五次财产分配的款项11,386,129.34元，剩余尚未回收的债权账龄已超5年，东锅股份公司对存在受偿风险的上述国债已全额计提减值准备146,064,314.06元。截止本财务报告日，中科证券公司破产清算尚在进行中。

### 5. 分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为5个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为清洁高效发电设备、新能源、水能及环保设备、工程及服务及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2016年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
营业收入	29,755,334,517.78	13,832,530,472.23	1,741,807,436.70	4,619,462,844.64	442,136,894.53	17,105,548,357.54	33,285,723,808.34
其中: 对外交易收入	19,674,428,536.27	7,936,769,747.08	1,604,246,497.40	3,892,915,040.98	177,363,986.61		33,285,723,808.34
分部间交易收入	10,080,905,981.51	5,895,760,725.15	137,560,939.30	726,547,803.66	264,772,907.92	17,105,548,357.54	
营业成本	26,709,168,625.32	13,085,309,142.15	1,701,283,073.49	4,436,775,087.40	367,522,391.56	17,022,292,249.26	29,277,766,070.66
成本抵消	10,151,733,087.12	5,906,076,107.15	28,591,219.20	681,631,550.47	254,260,285.32	17,022,292,249.26	
期间费用					4,370,858,967.20	2,678,012.61	4,368,180,954.59
营业利润(亏损)	3,046,165,892.46	747,221,330.08	40,524,363.21	182,687,757.24	-4,296,244,464.23	1,716,288,012.39	-1,995,933,133.63
资产总额					127,494,702,619.40	42,792,102,317.98	84,702,600,301.42
其中: 发生重大减值 损失的单项资产金额							
负债总额					96,589,242,187.92	33,972,396,806.47	62,616,845,381.45
补充信息							
资本性支出							
当期确认的减值损失					2,323,845,985.41	826,208,451.13	1,497,637,534.28
其中: 商誉减值分摊							
折旧和摊销费用					1,087,526,337.57		1,087,526,337.57

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用							

2015年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
营业收入	36,747,792,392.77	8,343,765,495.20	2,637,076,415.89	5,456,573,022.52	633,486,210.09	17,800,749,836.15	36,017,943,700.32
其中：对外交易收入	23,032,374,907.06	4,585,390,915.67	2,629,283,402.23	5,522,591,335.18	248,303,140.18		36,017,943,700.32
分部间交易收入	13,715,417,485.71	3,758,374,579.53	7,793,013.66	-66,018,312.66	385,183,069.91	17,800,749,836.15	
营业成本	32,642,695,966.15	7,953,587,813.05	2,045,667,926.36	4,598,600,586.07	487,079,307.09	17,767,870,206.82	29,959,761,391.90
成本抵消	13,323,799,146.68	3,945,551,856.28	9,729,685.75	168,364,809.06	320,424,709.05	17,767,870,206.82	
期间费用					3,835,091,795.58	-14,553,052.01	3,849,644,847.59
营业利润（亏损）	4,105,096,426.62	390,177,682.15	591,408,489.53	857,972,436.45	-3,688,684,892.58	1,871,987,797.56	383,982,344.61
资产总额					125,221,798,242.11	39,087,374,977.44	86,134,423,264.67
其中：发生重大减值损失的单项资产金额							
负债总额					91,577,901,360.94	29,421,067,246.21	62,156,834,114.73
补充信息							
资本性支出							
当期确认的减值损失					1,713,583,836.80	48,208,928.76	1,665,374,908.04

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
其中：商誉减值分摊							
折旧和摊销费用					1,141,058,685.62		1,141,058,685.62
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用							

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下:

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	29,626,928,327.23	31,126,464,821.26
其他海外地区	3,658,795,481.11	4,891,478,879.06
<b>合计</b>	<b>33,285,723,808.34</b>	<b>36,017,943,700.32</b>

本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

非流动资产总额	年末金额	年初金额
中国(除香港)境内	8,627,365,167.07	9,460,822,237.93
其他海外地区	121,744,324.56	103,678,977.16
<b>合计</b>	<b>8,749,109,491.63</b>	<b>9,564,501,215.09</b>

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,971,055.70	1,577,135.49
银行存款	11,354,535,140.18	7,465,226,739.22
其他货币资金	25,061,795.42	47,806,963.90
<b>合计</b>	<b>11,381,567,991.30</b>	<b>7,514,610,838.61</b>
其中:存放在境外的款项总额	99,944,938.17	87,710,611.57

(1) 本公司年末货币资金较年初增加3,866,957,152.69元,增加51.46%,主要系本年公司加大货款回收力度,经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 本公司年末货币资金中,受到限制的资金为履约保函保证金,折合人民币合计6,515,000.00元。

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	59,661,930.59	36,068,759.00
其中:权益工具投资	56,504,273.00	36,068,759.00

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
衍生金融资产	3,157,657.59	
<b>合计</b>	<b>59,661,930.59</b>	<b>36,068,759.00</b>

1) 本公司年末以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产较年初增加23,593,171.59元,增加65.41%,主要系本年公司购买境内上市人民币普通股(A股)股票增加所致。

2) 年末交易性权益工具投资,系本公司持有的1,447,000股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.028%;2,802,100股华能国际电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0184%;285,400股湖北能源集团股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0044%;1,131,400股国电南瑞科技股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0466%;200,000股中国长江电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0009%;以及374,900股中信证券股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位股本的0.0031%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值,系根据证券市场年末收盘价计算确定。

3) 年末衍生金融资产,系本公司与银行签订的2,581.44万欧元远期结汇合约,年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

(2) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产的分析如下:

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	56,504,273.00	36,068,759.00
小计	56,504,273.00	36,068,759.00
非上市	3,157,657.59	
<b>合计</b>	<b>59,661,930.59</b>	<b>36,068,759.00</b>

### 3. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	567,394,000.00	386,376,590.50
<b>合计</b>	<b>567,394,000.00</b>	<b>386,376,590.50</b>



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司年末应收票据较年初增加181,017,409.50元,增加46.85%,主要系本年公司收到以银行承兑汇票结算货款增加所致。

(2) 本公司年末不存在用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,222,894,619.88	
商业承兑汇票	20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,242,894,619.88</b>	

(4) 本公司年末应收票据中,不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 4. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	5,656,335,397.67	6,666,920,004.82
减:坏账准备	910,662,474.96	1,095,567,782.11
<b>净额</b>	<b>4,745,672,922.71</b>	<b>5,571,352,222.71</b>

#### (1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	2,468,006,799.90	3,086,123,650.94
一年至二年	1,509,359,367.05	1,837,913,255.18
二年至三年	628,304,567.08	377,370,475.82
三年至四年	81,049,191.12	98,619,758.28
四年至五年	58,952,997.56	171,325,082.49
<b>净额</b>	<b>4,745,672,922.71</b>	<b>5,571,352,222.71</b>

#### (2) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	323,865,326.60	5.73	323,865,326.60	100

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,332,470,071.07	94.27	586,797,148.36	11.00
<b>合计</b>	<b>5,656,335,397.67</b>	<b>100</b>	<b>910,662,474.96</b>	<b>16.10</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	295,698,684.94	4.44	295,698,684.94	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,371,221,319.88	95.56	799,869,097.17	12.55
<b>合计</b>	<b>6,666,920,004.82</b>	<b>100</b>	<b>1,095,567,782.11</b>	<b>16.43</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	143,373,546.24	143,373,546.24	100%	业主经营困难, 预计难以收回
第二名	107,446,230.36	107,446,230.36	100%	业主经营困难, 预计难以收回
第三名	73,045,550.00	73,045,550.00	100%	质保金争议, 预计难以收回
<b>合计</b>	<b>323,865,326.60</b>	<b>323,865,326.60</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1年以内	2,597,901,894.66	129,895,094.76	5	3,248,551,211.51	162,427,560.57	5
1-2年	1,677,065,963.38	167,706,596.33	10	2,042,125,839.09	204,212,583.91	10
2-3年	785,380,708.84	157,076,141.76	20	471,713,094.78	94,342,618.96	20
3-4年	135,081,985.19	54,032,794.07	40	164,366,263.80	65,746,505.52	40

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
4-5年	117,905,995.13	58,952,997.57	50	342,650,164.99	171,325,082.50	50
5年以上	19,133,523.87	19,133,523.87	100	101,814,745.71	101,814,745.71	100
<b>合计</b>	<b>5,332,470,071.07</b>	<b>586,797,148.36</b>	<b>11.00</b>	<b>6,371,221,319.88</b>	<b>799,869,097.17</b>	<b>12.55</b>

(3) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 184,905,307.15 元; 本年单项计提坏账准备的应收收回或转回金额 121,949,000.00 元, 其构成情况为:

债务单位	应收账款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
第一名	121,949,000.00	100	121,949,000.00	121,949,000.00	质量争议	提请仲裁后达成和解
<b>合计</b>	<b>121,949,000.00</b>	<b>100</b>	<b>121,949,000.00</b>	<b>121,949,000.00</b>	—	—

(4) 本年度无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	407,685,446.14	1-2年	7.21	40,768,544.61
第二名	264,170,082.62	1-3年	4.67	18,613,805.65
第三名	237,459,515.00	1-3年	4.20	17,454,496.75
第四名	218,125,000.00	1年以内	3.86	10,906,250.00
第五名	205,099,253.93	1年以内	3.63	10,254,962.70
<b>合计</b>	<b>1,332,539,297.69</b>		<b>23.57</b>	<b>97,998,059.71</b>

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	8,844,695,858.09	70.28	4,533,383,910.23	37.34
一年至二年	3,187,477,393.27	25.32	1,950,540,987.16	16.07

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
二年至三年	123,901,792.12	0.98	2,897,641,655.75	23.87
三年以上	430,307,534.92	3.42	2,758,624,785.55	22.72
<b>合计</b>	<b>12,586,382,578.40</b>	<b>100</b>	<b>12,140,191,338.69</b>	<b>100</b>

本公司年末账龄 1 年以上的预付款项 3,741,686,720.31 元,主要系预付的大型锻件材料采购款、委托加工款等,因材料、部套件生产制造周期较长,本公司未收到货物而尚未办理结算。

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	6,121,177,297.67	5 年以内	48.63
第二名	4,104,955,964.10	5 年以内	32.61
第三名	1,653,279,040.01	5 年以内	13.14
第四名	281,489,195.06	2 年以内	2.24
第五名	246,629,836.33	2 年以内	1.96
<b>合计</b>	<b>12,407,531,333.17</b>		<b>98.58</b>

6. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	65,747,794.78	18,120,377.78
<b>合计</b>	<b>65,747,794.78</b>	<b>18,120,377.78</b>

(2) 本公司年末应收利息中,不存在逾期利息。

7. 应收股利

项目(或被投资单位)	年末余额	年初余额
东电有限公司	131,436,444.73	131,436,444.73
<b>合计</b>	<b>131,436,444.73</b>	<b>131,436,444.73</b>

8. 其他应收款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	6,278,187,236.66	6,347,958,357.40
减:坏账准备	134,171,512.49	132,645,404.01
<b>净额</b>	<b>6,144,015,724.17</b>	<b>6,215,312,953.39</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	51,768,802.96	262,507,053.51
一年至二年	146,813,470.12	1,191,922,544.89
二年至三年	1,188,860,350.55	9,873,746.27
三年至四年	7,650,159.18	128,414,175.76
四年至五年	128,152,941.36	182,595,432.96
五年以上	4,620,770,000.00	4,440,000,000.00
<b>净额</b>	<b>6,144,015,724.17</b>	<b>6,215,312,953.39</b>

(2) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,992,988,301.50	95.46	64,278,301.50	1.07	5,928,710,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	285,198,935.16	4.54	69,893,210.99	24.51	215,305,724.17
<b>合计</b>	<b>6,278,187,236.66</b>	<b>100</b>	<b>134,171,512.49</b>	<b>2.14</b>	<b>6,144,015,724.17</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,992,988,301.50	94.41	64,278,301.50	1.07	5,928,710,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	354,970,055.90	5.59	68,367,102.51	19.26	286,602,953.39

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	6,347,958,357.40	100	132,645,404.01	2.09	6,215,312,953.39

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	3,738,090,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金、可转债募集资金,不计提
第二名	1,189,350,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、可转债募集资金,不计提
第三名	843,000,000.00			基建支出拨款、A股增发募集资金、可转债募集资金,不计提
第四名	113,970,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金,不计提
第五名	64,278,301.50	64,278,301.50	100%	预计无法收回
合计	5,948,688,301.50	64,278,301.50	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	54,493,476.80	2,724,673.84	5.00
一年至二年	163,126,077.91	16,312,607.79	10.00
二年至三年	11,075,438.19	2,215,087.64	20.00
三年至四年	12,750,265.30	5,100,106.12	40.00
四年至五年	425,882.73	212,941.37	50.00
五年以上	43,327,794.23	43,327,794.23	100.00
合计	285,198,935.16	69,893,210.99	24.51

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	276,323,214.23	13,816,160.72	5.00
一年至二年	13,247,272.10	1,324,727.21	10.00
二年至三年	12,342,182.84	2,468,436.57	20.00
三年至四年	790,292.93	316,117.17	40.00
四年至五年	3,650,865.94	1,825,432.98	50.00
五年以上	48,616,227.86	48,616,227.86	100.00
<b>合计</b>	<b>354,970,055.90</b>	<b>68,367,102.51</b>	<b>19.26</b>

(3) 本年计提坏账准备金额 1,526,108.48 元; 本年无收回以前年度坏账。

(4) 本年度无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
中央预算资金、A股增发募集资金、专项资金、可转债募集资金	5,928,710,000.00	5,928,710,000.00
代垫款	328,551,184.54	378,062,502.45
备用金	2,144,689.53	22,296,690.02
保证金及押金	18,781,362.59	18,889,164.93
<b>合计</b>	<b>6,278,187,236.66</b>	<b>6,347,958,357.40</b>

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额比例	坏账准备年末余额
第一名	中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金等	3,760,665,016.89	0-5年以上	59.90%	11,233,957.87
第二名	中央预算资金及A股增发募集资金等	1,222,578,079.58	0-5年以上	19.47%	29,667,701.93
第三名	基建支出拨款、A股增发募集资金	988,117,975.59	0-5年以上	15.74%	13,624,216.37
第四名	核电装备自主化和能源自主创新项目资金等	114,027,793.62	0-5年以上	1.82%	4,191.03

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额比例	坏账准备年末余额
第五名	核电装备自主化和能源自主创新项目资金	44,300,000.00	5年以上	0.71%	
合计		6,129,688,865.68		97.64%	54,530,067.20

9. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	591,430,794.28		591,430,794.28
建造合同形成的资产	949,770,782.65		949,770,782.65
合计	1,541,201,576.93		1,541,201,576.93

续表

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	642,356,906.44		642,356,906.44
建造合同形成的资产	783,002,006.36	1,205,602.51	781,796,403.85
合计	1,425,358,912.80	1,205,602.51	1,424,153,310.29

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
建造合同形成的资产	1,205,602.51				1,205,602.51	
合计	1,205,602.51				1,205,602.51	

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
建造合同形成的资产	预计总成本大于合同总收入	

(4) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额
累计已发生成本	18,268,668,988.81
累计已确认毛利	140,991,082.60
减：已办理结算的金额	17,459,889,288.76
建造合同形成的已完工未结算资产	949,770,782.65

10. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
委托贷款	315,000,000.00	475,000,000.00
待抵扣增值税	152,699,816.70	172,969,236.34
预缴企业所得税	8,104,917.85	
<b>合计</b>	<b>475,804,734.55</b>	<b>647,969,236.34</b>

本公司年末委托贷款，系本公司委托东方电气财务公司向东汽有限公司和武汉核设备公司分别发放的委托贷款2.6亿元和0.55亿元。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,165,545,252.13		10,165,545,252.13	10,165,545,252.13		10,165,545,252.13
对联营、合营企业投资	647,935,548.55		647,935,548.55	394,298,311.48		394,298,311.48
<b>合计</b>	<b>10,813,480,800.68</b>		<b>10,813,480,800.68</b>	<b>10,559,843,563.61</b>		<b>10,559,843,563.61</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
1. 东锅股份公司	4,391,395,417.83			4,391,395,417.83		
2. 东汽有限公司	2,542,003,999.71			2,542,003,999.71		
3. 东电有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
4. 印度公司	129,504,712.22			129,504,712.22		
5. 武汉核设备公司	131,560,000.00			131,560,000.00		
6. 东方重机公司	589,459,392.37			589,459,392.37		
7. 印尼公司	11,621,730.00			11,621,730.00		
8. 东方风电公司	370,000,000.00			370,000,000.00		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	10,165,545,252.13			10,165,545,252.13		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
1. 东方阿海珐公司	230,762,552.59			49,515,651.03						280,278,203.62
二、联营企业										
1. 四川能投风电公司	111,004,468.10	126,000,000.00		11,439,472.05			6,000,000.00			242,443,940.15
2. 华电龙口风电有限公司	24,514,859.54	18,750,000.00		3,317,003.81						46,581,863.35
3. 红泥井风电公司	16,000,000.00			-165,848.47						15,834,151.53
4. 中电燃气技术公司	12,016,431.25			-541,296.56						11,475,134.69
5. 三圣太风力公司		16,000,000.00								16,000,000.00
6. 乌兰新能源公司		36,000,000.00		-677,744.79						35,322,255.21
合计	394,298,311.48	196,750,000.00		62,887,237.07			6,000,000.00			647,935,548.55

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 长期股权投资的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	10,813,480,800.68	10,559,843,563.61
<b>合计</b>	<b>10,813,480,800.68</b>	<b>10,559,843,563.61</b>

12. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	28,028,663.35	28,028,663.35
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	28,028,663.35	28,028,663.35
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	12,369,765.31	12,369,765.31
2. 本年增加金额	1,113,360.26	1,113,360.26
(1) 计提或摊销	1,113,360.26	1,113,360.26
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	13,483,125.57	13,483,125.57
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	<b>14,545,537.78</b>	<b>14,545,537.78</b>
2. 年初账面价值	<b>15,658,898.04</b>	<b>15,658,898.04</b>

本年确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为1,113,360.26元(上年金额：1,113,421.63元)。

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	14,545,537.78	15,658,898.04
中期(10-50年)	14,545,537.78	15,658,898.04

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	14,545,537.78	15,658,898.04

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	3,342,707.40	18,752,729.96	9,345,921.33	31,441,358.69
2. 本年增加金额		95,935.81	599,116.05	695,051.86
其中: 购置		95,935.81	599,116.05	695,051.86
3. 本年减少金额			598,042.99	598,042.99
其中: 处置或报废			598,042.99	598,042.99
4. 年末余额	3,342,707.40	18,848,665.77	9,346,994.39	31,538,367.56
二、累计折旧				
1. 年初余额	2,913,239.25	13,871,349.36	6,094,237.11	22,878,825.72
2. 本年增加金额	196,749.59	2,182,694.83	1,127,589.02	3,507,033.44
其中: 计提	196,749.59	2,182,694.83	1,127,589.02	3,507,033.44
3. 本年减少金额			559,556.48	559,556.48
其中: 处置或报废			559,556.48	559,556.48
4. 年末余额	3,109,988.84	16,054,044.19	6,662,269.65	25,826,302.68
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	232,718.56	2,794,621.58	2,684,724.74	5,712,064.88
2. 年初账面价值	429,468.15	4,881,380.60	3,251,684.22	8,562,532.97

1) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	232,718.56	429,468.15
短期(10年以内)	232,718.56	429,468.15
合计	232,718.56	429,468.15

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 本年固定资产的折旧额为3,507,033.44元，上年固定资产的折旧额为4,089,741.98元。

3) 本年处置固定资产净损失30,119.60元。

(2) 本集团年末固定资产中，不存在暂时闲置的情况。

14. 无形资产

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	10,945,806.80	4,635,944.26	15,581,751.06
2. 本年增加金额		336,555.57	336,555.57
其中：购置		336,555.57	336,555.57
3. 本年减少金额		10,800.00	10,800.00
其中：处置或报废		10,800.00	10,800.00
4. 年末余额	10,945,806.80	4,961,699.83	15,907,506.63
二、累计摊销			
1. 年初余额	1,482,244.67	1,532,513.47	3,014,758.14
2. 本年增加金额	1,368,225.85	937,028.51	2,305,254.36
其中：计提	1,368,225.85	937,028.51	2,305,254.36
3. 本年减少金额		10,800.00	10,800.00
其中：处置或报废		10,800.00	10,800.00
4. 年末余额	2,850,470.52	2,458,741.98	5,309,212.50
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	8,095,336.28	2,502,957.85	10,598,294.13
2. 年初账面价值	9,463,562.13	3,103,430.79	12,566,992.92

本年确认为无形资产的折旧和摊销额为2,305,254.36元(上年金额：2,265,749.14元)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,044,833,987.45	156,725,098.11	1,229,418,788.63	184,412,818.30
预计负债	58,500,000.00	8,775,000.00	108,130,000.00	16,219,500.00
应付职工薪酬	158,359.30	23,753.90		
政府补助	5,401,371.33	810,205.70	3,886,578.28	582,986.74
公允价值变动	10,233,655.44	1,535,048.32	6,669,491.54	1,000,423.73
未抵免的境外税金	16,071,515.20	4,017,878.80	3,310,404.66	827,601.17
可结转以后年度亏损	77,271,526.61	11,590,728.99		
<b>合计</b>	<b>1,212,470,415.33</b>	<b>183,477,713.82</b>	<b>1,351,415,263.11</b>	<b>203,043,329.94</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	3,157,657.59	473,648.64		
<b>合计</b>	<b>3,157,657.59</b>	<b>473,648.64</b>		

16. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

项目	年末金额	年初金额
一年以内	3,676,390,411.71	3,053,747,791.00
一年至二年	1,643,766,042.04	1,892,138,175.72
二年至三年	1,414,136,371.47	546,651,488.81
三年以上	1,384,318,204.86	1,044,291,572.74
<b>合计</b>	<b>8,118,611,030.08</b>	<b>6,536,829,028.27</b>

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,871,576,251.64	信用期内

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第二名	1,373,426,544.25	信用期内
第三名	420,619,156.96	信用期内
第四名	52,152,345.05	信用期内
第五名	44,896,608.30	信用期内
<b>合计</b>	<b>3,762,670,906.20</b>	—

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	13,955,973,587.13	13,100,353,145.51
1年以上	6,458,148,457.21	5,311,595,961.43
<b>合计</b>	<b>20,414,122,044.34</b>	<b>18,411,949,106.94</b>

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,601,921,732.30	合同尚未执行完毕
第二名	536,668,327.24	合同尚未执行完毕
第三名	515,228,922.00	合同尚未执行完毕
第四名	479,455,977.98	合同尚未执行完毕
第五名	365,384,980.29	合同尚未执行完毕
<b>合计</b>	<b>3,498,659,939.81</b>	—

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工负债

项目	金额
已办理结算的金额	68,782,530,815.80
减: 累计已发生成本	50,435,010,406.94
累计已确认毛利	3,112,889,252.19
预计损失	
建造合同形成的已结算未完工负债	15,234,631,156.67



东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	9,724,290.17	184,355,839.51	180,286,936.28	13,793,193.40
离职后福利-设定提存计划		22,950,718.41	22,950,718.41	
辞退福利		179,505.68	61,475.00	118,030.68
<b>合计</b>	<b>9,724,290.17</b>	<b>207,486,063.60</b>	<b>203,299,129.69</b>	<b>13,911,224.08</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		147,934,946.29	146,031,175.29	1,903,771.00
职工福利费		9,399,901.90	9,399,901.90	
社会保险费		10,330,641.51	10,330,641.51	
其中:基本医疗保险费		9,624,591.61	9,624,591.61	
工伤保险费		250,515.08	250,515.08	
生育保险费		455,534.82	455,534.82	
住房公积金		12,143,539.60	12,143,539.60	
工会经费和职工教育经费	9,724,290.17	4,546,810.21	2,381,677.98	11,889,422.40
<b>合计</b>	<b>9,724,290.17</b>	<b>184,355,839.51</b>	<b>180,286,936.28</b>	<b>13,793,193.40</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		18,147,530.38	18,147,530.38	
失业保险费		807,588.03	807,588.03	
企业年金缴费		3,995,600.00	3,995,600.00	
<b>合计</b>		<b>22,950,718.41</b>	<b>22,950,718.41</b>	

19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
营业税		571,970.79

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
企业所得税		98,456,984.05
城市建设维护税	15,303.72	28,598.56
代扣代缴个人所得税	8,382,532.37	8,134,464.52
教育费附加	8,867.96	17,159.14
地方教育附加	5,911.97	11,439.42
房产税	66,000.00	
其他	77,093.22	45,672.84
<b>合计</b>	<b>8,555,709.24</b>	<b>107,266,289.32</b>

20. 其他应付款

(1) 其他应付款款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付股权收购款	942,336,415.78	942,336,415.78
中央预算内拨款	413,710,000.00	413,710,000.00
代收款	76,096,627.81	17,961,238.16
保证金和押金	29,075,640.72	10,000,000.00
应付代垫款	60,285,205.93	8,409,908.81
应付租赁、劳务及零星采购等款	33,830,735.86	4,593,827.17
个人承担的社会保险和住房公积金	2,318,367.80	3,668,208.48
其他	29,282.98	67,000.00
<b>合计</b>	<b>1,557,682,276.88</b>	<b>1,400,746,598.40</b>

(2) 账龄超过一年的主要其他应付款明细

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,356,046,415.78	归属于集团内部单位的评估基准日至收购完成日间的净利润；以及中央预算内基建拨款
<b>合计</b>	<b>1,356,046,415.78</b>	

21. 长期应付职工薪酬

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	40,328.62	
<b>合计</b>	<b>40,328.62</b>	

本公司辞退福利,系预计应支付给内退人员的内退支出。

22. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	58,500,000.00	108,130,000.00	注
<b>合计</b>	<b>58,500,000.00</b>	<b>108,130,000.00</b>	

注:年末预计负债余额系本公司对部分集成供货项目在运行过程中出现不同程度的质量问题,按预计消费费用所计提的产品质量保证金。

23. 股本

与合并附注一致,详见本财务报表附注六、37述。

24. 资本公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	8,811,195,821.42			8,811,195,821.42
其中:投资者投入	9,368,769,821.29			9,368,769,821.29
同一控制下企业合并形成的差额	-557,573,999.87			-557,573,999.87
其他资本公积	80,504,435.11			80,504,435.11
其中:被投资单位其他权益变动	68,663.24			68,663.24
原制度转入	80,435,771.87			80,435,771.87
可转换公司债券拆分的权益部分				
<b>合计</b>	<b>8,891,700,256.53</b>			<b>8,891,700,256.53</b>

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,075,377,469.19	3,735,818,352.23		8,811,195,821.42

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其中: 投资者投入	5,632,951,469.06	3,735,818,352.23		9,368,769,821.29
同一控制下企业合并形成的差额	-557,573,999.87			-557,573,999.87
其他资本公积	883,291,251.73		802,786,816.62	80,504,435.11
其中: 被投资单位其他权益变动	68,663.24			68,663.24
原制度转入	80,435,771.87			80,435,771.87
可转换公司债券拆分的权益部分	802,786,816.62		802,786,816.62	
<b>合计</b>	<b>5,958,668,720.92</b>	<b>3,735,818,352.23</b>	<b>802,786,816.62</b>	<b>8,891,700,256.53</b>

25. 盈余公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	1,019,114,539.94	38,341,574.05		1,057,456,113.99
<b>合计</b>	<b>1,019,114,539.94</b>	<b>38,341,574.05</b>		<b>1,057,456,113.99</b>

本年增加的盈余公积,系根据公司章程规定,按照本年本公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	962,465,801.13	56,648,738.81		1,019,114,539.94
<b>合计</b>	<b>962,465,801.13</b>	<b>56,648,738.81</b>		<b>1,019,114,539.94</b>

26. 未分配利润

(1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	6,059,181,235.33	
本年年初金额	6,059,181,235.33	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	383,415,740.45	
减: 提取法定盈余公积	38,341,574.05	10%

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例
应付普通股股利	140,214,022.08	
<b>本年年末金额</b>	<b>6,264,041,379.65</b>	

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司2016年5月24日召开的2015年度股东周年大会审议通过的2015年度税后利润分配方案，以本公司2015年年末总股本2,336,900,368股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.60元（含税），共计派发2015年度现金股利140,214,022.08元（含税）。

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
<b>上年年末金额</b>	<b>5,759,663,619.13</b>	
<b>本年年初金额</b>	<b>5,759,663,619.13</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	566,487,388.13	
减：提取法定盈余公积	56,648,738.81	10%
应付普通股股利	210,321,033.12	
<b>本年年末金额</b>	<b>6,059,181,235.33</b>	

27. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	37,698,885,698.16	34,085,592,072.04
减：流动负债	30,112,946,395.30	26,466,663,834.47
<b>净流动资产</b>	<b>7,585,939,302.86</b>	<b>7,618,928,237.57</b>

28. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	48,727,436,340.70	44,885,428,291.18
减：流动负债	30,112,946,395.30	26,466,663,834.47
<b>总资产减流动负债</b>	<b>18,614,489,945.40</b>	<b>18,418,764,456.71</b>

29. 营业收入、营业成本

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,303,870,478.39	16,412,414,067.17	19,274,331,969.39	18,597,142,282.45
其他业务	6,872,804.27	1,447,698.68	9,939,623.56	2,659,847.08
<b>合计</b>	<b>16,310,743,282.66</b>	<b>16,413,861,765.85</b>	<b>19,284,271,592.95</b>	<b>18,599,802,129.53</b>

30. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品质量服务费	-48,884,171.90	64,439,121.36
职工薪酬	28,327,457.53	30,445,614.35
差旅费	3,976,748.07	4,728,390.63
其他	7,957,822.32	12,116,735.96
<b>合计</b>	<b>-8,622,143.98</b>	<b>111,729,862.30</b>

本年公司产品质量服务费为负数，系本公司以前年度对运行过程中出现不同程度的质量问题的集成供货项目计提产品质量费用，本年质量问题解决后转回未使用部分。

31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	94,119,936.14	101,165,163.25
研究与开发费用	24,359,926.83	20,776,030.41
租赁费	24,256,857.63	26,580,000.00
差旅费	5,856,205.29	6,985,107.24
聘请中介机构费	3,668,090.08	6,286,313.10
折旧费	2,361,938.49	2,664,003.60
业务招待费	1,969,228.13	2,490,740.28
物业管理费	1,795,766.06	2,924,014.88
水电动能费	1,112,957.74	958,995.53
修理费	641,220.24	945,701.70
会议费	573,118.93	522,852.97
税金	1,002,400.00	13,327,538.40
其他	8,226,093.11	10,684,152.02

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	169,943,738.67	196,310,613.38

32. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出		19,523,581.56
减: 利息收入	137,473,795.47	108,136,514.23
加: 汇兑损失	-169,973,188.51	-191,825,188.86
加: 其他支出	16,013,064.60	14,569,323.67
合计	-291,433,919.38	-265,868,797.86

(2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
按实际利率计提的债券利息		19,523,581.56
小计		19,523,581.56
减: 资本化利息		
合计		19,523,581.56

(3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	137,473,795.47	108,136,514.23
合计	137,473,795.47	108,136,514.23

33. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-183,379,198.67	545,180,226.19
存货跌价准备	-1,205,602.51	1,205,602.51
合计	-184,584,801.18	546,385,828.70

34. 公允价值变动收益/损失

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-406,506.31	-15,058,045.88
<b>合计</b>	<b>-406,506.31</b>	<b>-15,058,045.88</b>

35. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	142,966,741.81	375,947,096.87
权益法核算的长期股权投资收益	62,887,237.07	78,032,439.09
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		12,053,515.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,110,799.32	130,433.24
其他	4,752,082.02	45,535,069.43
<b>合计</b>	<b>212,716,860.22</b>	<b>511,698,553.88</b>

(1) 本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 2,110,799.32 元及 210,606,060.90 元。

(2) 其他投资收益 4,752,082.02 元,系本公司委托东方电气财务公司向东汽有限公司和武汉核设备公司发放的委托贷款产生的利息收入。

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	14,325,141.62	123,116,358.67
其中:中国	5,587,952.71	113,274,561.72
印度		28,698.88
其他地区	8,737,188.91	9,813,098.07
递延所得税	20,039,264.76	-93,793,291.28
<b>合计</b>	<b>34,364,406.38</b>	<b>29,323,067.39</b>

(2) 所得税费用与利润总额的调节表



## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项目	本年金额
利润总额	417,780,146.83
按法定税率计算的所得税	104,445,036.71
免税收入的纳税影响	-66,972,007.18
不可抵扣费用的纳税影响	1,275,194.95
税收优惠	2,019,257.22
其中：减免所得税额	2,051,577.72
公司税率不一致的影响	-6,384,938.95
上年度汇算清缴差异	-18,136.37
<b>合计</b>	<b>34,364,406.38</b>

### 37. 折旧及摊销

本年公司确认的折旧 / 摊销为 6,925,648.06 元（上年度为 7,468,912.75 元）。

### 38. 营业租金支出

本年公司的营业租金支出为 2,531.43 万元（上年度为 2,658 万元），其中工业装置及机械的租金支出为 0 元（上年度为 0 元）

### 39. 租金收入

本公司本年度来自建筑物的租金收入为 159.76 万元，上年度来自建筑物的租金收入为 110 万元。

### 40. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
代理业务负债净额		249,570,862.75
利息收入	89,846,378.47	105,657,830.90
暂收款	51,281,277.69	45,711,527.06
收回备用金	111,116.24	15,552,665.52
收回保证金	4,124,005.42	6,683,591.24

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
政府补助	8,406,452.44	5,560,300.00
收回海关风险担保金		
其他	2,086,033.29	382,915.91
<b>合计</b>	<b>155,855,263.55</b>	<b>429,119,693.38</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
经营性费用支出	133,368,750.62	150,688,569.15
支付保证金	23,482,392.00	
支付垫付款	21,529,221.58	214,862,359.75
代理业务负债净额	308,450,143.90	
<b>合计</b>	<b>486,830,508.10</b>	<b>365,550,928.90</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	383,415,740.45	566,487,388.13
加: 资产减值准备	-184,584,801.18	546,385,828.70
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,620,393.70	5,203,163.61
无形资产摊销	2,305,254.36	2,265,749.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	30,119.60	377.49
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	406,506.31	15,058,045.88
财务费用(收益以“-”填列)	-128,825,332.42	-28,994,424.70
投资损失(收益以“-”填列)	-212,716,860.22	-511,698,553.88
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	19,565,616.12	-92,535,008.13
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	473,648.64	-1,258,283.15
存货的减少(增加以“-”填列)	-115,842,664.13	735,459,655.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	397,684,163.47	-2,966,974,588.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,599,258,561.99	1,594,611,095.77

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	3,765,790,346.69	-135,989,554.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		3,266,071,903.61
一年内到期的可转换公司债券		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	11,375,052,991.30	7,507,119,838.61
减: 现金的期初余额	7,507,119,838.61	6,604,338,925.64
现金及现金等价物净增加额	3,867,933,152.69	902,780,912.97

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	11,375,052,991.30	7,507,119,838.61
其中: 库存现金	1,971,055.70	1,577,135.49
可随时用于支付的银行存款	11,354,535,140.18	7,465,226,739.22
可随时用于支付的其他货币资金	18,546,795.42	40,315,963.90
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>11,375,052,991.30</b>	<b>7,507,119,838.61</b>

十八、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-5,436,906.96	
计入当期损益的政府补助	180,374,099.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-12,000,395.74	
债务重组损益	20,622,378.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	175,855,529.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-143,690,445.40	
小计	215,724,259.58	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
所得税影响额	-25,312,432.58	
少数股东权益影响额(税后)	7,873,712.13	
合计	198,285,539.13	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
归属于母公司股东的净利润	-8.07%	1.94%	-0.76	0.19	-0.76	0.19
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-8.97%	1.39%	-0.85	0.14	-0.85	0.14

十九、财务报告批准

本财务报告于2017年3月24日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：陈东

二〇一七年三月二十四日

## 備查文件目錄

備查文件目錄	載有董事長親筆簽名的公司2016年度報告文本
備查文件目錄	載有法定代表人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報告
備查文件目錄	公司章程

董事長：鄒磊

董事會批准報送日期：2017年3月24日