



東方電氣股份有限公司  
(H股股份代號: 1072) (A股股份代號: 600875)

2018 中期報告

# 目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	5
第三節	公司業務概要	11
第四節	經營情況的討論與分析	15
第五節	重要事項	49
第六節	普通股股份變動及股東情況	70
第七節	董事、監事及高級管理人員情況	80
第八節	財務報告	86
第九節	備查文件目錄	86

## 第一節 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

控股股東、東方電氣集團	指	中國東方電氣集團有限公司
東方自控	指	四川東方電氣自動控制工程有限公司
大件物流	指	東方電氣集團大件物流有限公司
清能科技	指	東方電氣成都清能科技有限公司
東方財務	指	東方電氣集團財務有限公司
東方日立	指	東方日立(成都)電控設備有限公司
國合公司	指	東方電氣集團國際合作有限公司

## 第一節 釋義(續)

物資公司	指	東方電氣(四川)物資有限公司
智能科技	指	東方電氣成都智能科技有限公司
東方電氣、公司、本公司	指	東方電氣股份有限公司
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
報告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日止
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元
上交所	指	上海證券交易所

## 第一節 釋義(續)

標的資產	指	東方財務95%的股權、國合公司100%的股權、東方自控100%的股權、東方日立41.24%的股權、物資公司100%的股權、大件物流100%的股權、清能科技100%的股權、智能科技100%的股權及東方電氣集團持有的設備類資產及知識產權等無形資產
標的公司	指	東方財務、國合公司、東方自控、東方日立、物資公司、大件物流、清能科技及智能科技
本次交易、本次重組、 本次發行股份購買資產	指	東方電氣向東方電氣集團發行A股股份購買標的資產
標的資產交易金額	指	本次交易東方電氣向東方電氣集團購買標的資產所支付的對價金額

## 第二節 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	證券事務代表
姓名：	龔丹	黃勇
聯繫地址：	四川省成都市高新西區 西芯大道18號	四川省成都市高新西區 西芯大道18號
電話：	028-87583666	028-87583666
傳真：	028-87583551	028-87583551
電子信箱：	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 三. 基本情況變更簡介

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：	四川省成都市高新西區西芯大道18號
公司辦公地址的郵政編碼：	611731
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>
公司註冊資本：	3,090,803,431元
報告期內註冊資本變更 情況查詢索引：	詳見2018年8月22日在上交所、聯交所網 站所刊發的公告。

### 四. 信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱：	中國證券報、上海證券報
登載半年度報告的 中國證監會指定網站的網址：	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
登載半年度報告的 聯交所指定網站的網址：	<a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a>
公司半年度報告備置地點：	公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引：	不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 五. 公司股票簡況

股票種類	股票上		股票代碼	變更前
	市交易所	股票簡稱		股票簡稱
A股	上交所	東方電氣	600875	東方電機
H股	聯交所	東方電氣	1072	東方電機

### 六. 公司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	本報告期	上年同期 (經重述)	本報告期
			比上年 同期增減 (%)
營業總收入	<b>16,541,974,640.71</b>	15,378,356,331.50	7.57
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>514,298,835.52</b>	486,037,837.74	5.81
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	<b>465,268,804.22</b>	328,316,124.81	41.71
經營活動產生的現金流量淨額	<b>740,356,448.15</b>	-949,017,670.67	不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 六. 公司主要會計數據和財務指標(續)

#### (一) 主要會計數據(續)

	本報告期末	上年度末 (經重述)	本報告期末 比上年度 末增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>27,320,955,388.86</b>	26,443,729,182.87	3.32
總資產	<b>87,197,720,791.10</b>	90,858,120,211.51	-4.03

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期	上年同期 (經重述)	本報告期 比上年 同期增減 (%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.17</b>	0.16	6.25
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.17</b>	0.16	6.25
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	<b>0.15</b>	0.11	36.36
加權平均淨資產收益率(%)	<b>1.93</b>	1.87	增加0.06個 百分點
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	<b>1.74</b>	1.26	增加0.48個 百分點

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 六. 公司主要會計數據和財務指標(續)

#### (二) 主要財務指標(續)

##### 營業總收入分行業、分板塊情況

分行業	營業總收入分行業情況			毛利率比
	營業收入	營業成本	毛利率(%)	上年同期 增減(%)
發電設備製造業	16,541,974,640.71	13,545,343,300.32	18.12	-0.99個 百分點

分板塊	營業總收入分板塊情況			毛利率(%)
	營業收入	營業成本	營業成本	毛利率(%)
清潔高效能源裝備	9,618,155,077.54	8,137,024,491.74		15.40
可再生能源裝備	2,159,800,691.78	1,877,838,962.14		13.05
現代服務業	3,388,409,928.86	2,533,238,633.72		25.24
電力電子與智能控制	650,034,929.64	477,929,403.08		26.48
生態環保及其他	725,574,012.89	519,311,809.64		28.43

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 七. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	795,202.21	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	41,338,352.82	
債務重組損益	-39,583.00	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	41,689,660.15	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	35,450,000.00	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-68,027,935.02	
少數股東權益影響額	-263,812.13	
所得稅影響額	-2,424,565.19	
合計	49,030,031.30	

### 第三節 公司業務概要

#### 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，為用戶提供清潔高效的水電、火電、核電、風電、氣電、光電等大型發電成套設備，以及工程承包及服務等。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、風電設備、太陽能光伏、光熱及大型環保設備等。

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、光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。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，公司擁有先進的技術、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。

### 第三節 公司業務概要(續)

#### 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(續)

本公司已於2018年上半年完成的發行股份購買資產暨關聯交易事項後，公司的業務範圍得到拓展，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，本公司作為發電設備製造商的產業鏈將更趨完善，發電設備核心產業能力得到提升。至此，本公司現有的產業劃分為：清潔高效能源裝備(包含火電、核電、燃機)、可再生能源裝備(包含水電、風電、太陽能)、現代服務業(包含工程、貿易、金融、電站服務、物流)、電力電子與智能控制、生態環保及其他(包含氫能、水務、環保、工業透平、交直流電機、石化容器及其他)。

2018年上半年國內電力需求保持增長，全社會用電量同比增長9.4%，增速比上年同期提高3.1個百分點，但電源投資繼續放緩，全國電源工程完成投資同比下降7.3%，其中火電、風電投資分別下降5.5%和7.8%。根據我國《電力發展「十三五」規劃》，「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

### 第三節 公司業務概要(續)

#### 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(續)

重達到15%左右的要求，將積極發展水電、大力發展新能源、安全發展核電、有序發展天然氣發電，大力推進分佈式氣電建設、清潔有序發展煤電，重點突出了電源結構轉型升級要求。煤電等行業「去產能」仍是國家宏觀政策的重點導向之一，2018年以來，煤電新增裝機和新增訂單出現明顯下降。

#### 二、 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

本公司通過發行A股股份的方式向東方電氣集團購買其持有的東方財務95%股權、國合公司100%股權、東方自控100%股權、東方日立41.24%股權、物資公司100%股權、大件物流100%股權、清能科技100%股權、智能科技100%股權和東方電氣集團擁有的833項設備類資產及472項無形資產，合計金額為67.93億元人民幣。本公司以2018年3月31日做為本次交易的資產交割確認日，並已完成相應的工商變更登記手續。2018年6月12日在中國登記結算公司上海分公司完成新增股份753,903,063股的登記及上市。

### 第三節 公司業務概要(續)

#### 二. 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明(續)

其中：境外資產0(單位：元 幣種：人民幣)，佔總資產的比例為0%。

#### 三. 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，擁有優良的技術及創新能力、完整的產品結構、一流的製造能力、良好的市場開拓能力和較強的品牌影響力，具備較強的國際競爭力。

報告期內，本公司完成了發行股份購買東方電氣集團資產事項，公司的核心競爭力得到進一步鞏固和提升。本次交易後，本公司的業務範圍將得到拓展，新增電力電子與智能控制、金融、物流、貿易、新能源、工業智能裝備等業務，本公司作為發電設備製造商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，本公司在產融結合、國際化經營方面將得到有力提升，並有望通過新增業務培育未來業績增長點，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。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、 經營情況的討論與分析

報告期內，面對複雜多變的形勢，本公司以做強做優做大為主線，以打好風電產業振興、現代服務業做大、國際業務做強「三大攻堅戰」，做好「五大重點工作」為抓手，奮力提高發展質量和效益，公司業績保持穩中向好良好態勢。

#### 經營指標完成情況

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165.42億元，較上年同期增長7.57%；歸屬上市公司股東淨利潤為人民幣5.14億元，較上年同期增長5.81%；實現每股收益為人民幣0.17元；營業綜合毛利率為18.12%，較上年同期下降0.99個百分點。

#### 發電設備產量情況

報告期內，公司完成發電設備產量1,178.01萬千瓦，同比減少29.3%。其中水輪發電機組9組／37.36萬千瓦，同比減少60.0%，汽輪發電機47台／1,118.5萬千瓦，同比減少27.3%，風電94套／22.15萬千瓦，同比減少38.0%。電站鍋爐25台／1,047萬千瓦，同比減少7.6%，電站汽輪機53台／1,242.3萬千瓦，同比增長20.9%。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### 市場開拓情況

報告期內，在市場需求總量整體下滑、市場價格持續下行的形勢下，公司上下奮力開拓市場，部分領域取得新進展新突破。水電，中標福建永泰和重慶蟠龍抽水蓄能項目，市場佔有率100%，繼續保持行業領先。煤電，中標延長石油、河北建投長灘、天津華電南港三大主機設備，市場佔有率40%以上。核電，獲得英國欣克利角C核電站常規島汽輪機低壓外缸設備、核島重型支撐設備供貨合同，核電設備「走出去」取得突破。氣電，中標華電青島、清遠項目，保持了50%市場佔有率。公司新增訂單169.62億元，其中出口項目5.1億美元，佔19.1%。新增訂單中清潔高效能源佔比35.5%，可再生能源佔比25.4%，現代服務業佔比21.8%，電力電子與智能控制佔比6%，生態環保及其他佔比11.2%。截至2018年6月30日，公司在手訂單848億元人民幣，其中：清潔高效能源佔比65.4%，可再生能源佔比18.6%，現代服務業佔比12.4%，電力電子與智能控制佔比1.1%，生態環保及其他佔比2.5%。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### 「三大攻堅戰」取得新成效

**風電產業振興初戰告捷。**海上風電訂單取得零的突破，中標三峽集團福建興化灣6萬千瓦海上風電項目。海外風電訂單持續拓展，埃塞俄比亞阿伊莎項目、古巴赫拉杜拉二期項目正式生效，俄羅斯烏里揚諾夫斯克項目獲得了業主簽發的設備移交證書。風電新產品研發取得實質性進展，5MW海上風機通過型式認證並獲得首批訂單，8MW海上風機研製按計劃推進，3.XMW陸上大風機已完成施工設計並獲得階段性設計認證證書。

**現代服務業做大蓄勢待發。**全面推行客戶服務經理制度，為國內外電廠配備了客戶服務經理。以互聯網+、工業互聯網為抓手，努力為客戶提供全過程、全生命週期服務方案，在線智慧電站服務平台主要功能板塊基本建成，為服務水平及競爭力進一步提升創造了條件。備品備件網上商城基本建設完成。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### 「三大攻堅戰」取得新成效(續)

**國際業務做強合力顯現。**全面完成國際業務資源整合，實現了東方國際一體化運行，整合效果逐步顯現。上半年，東方國際整體市場形勢觸底回升，海外項目中標金額折合人民幣178億元，海外項目取得埃及漢納維恩等項目授標通知，再次刷新中國電力裝備出口單機容量、總容量之最；市場地域開拓取得突破，新進入巴布亞新幾內亞、烏茲別克斯坦、非洲馬里等國；經營多元化成果進一步顯現，在輸變電、軌道交通、柴油機發電等領域獲得一批新合同和意向。

#### 「五大重點工作」取得階段性成果

**一是深化改革蹄疾步穩。**明確了36項重點改革任務，聚焦優化管控體系、瘦身健體、三項制度改革、項目組織、股權多元化和混合所有制改革，重點領域和關鍵環節改革取得階段性突破。產業化經營體系和「一橫一縱」管控體系進一步完善，資源配置更加科學高效。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### 「五大重點工作」取得階段性成果(續)

**二是科技創新亮點紛呈。**建立科技創新工作推進機制，六大重大科技項目穩步推進。630℃超超臨界二次再熱示範項目全面進入性能設計、施工設計階段；示範快堆蒸汽發生器技術規格書通過專家評審；東方電機白鶴灘1,000MW巨型水輪發電機組研製取得突破，首台精品座環成功研製並發運，被業主譽為「精品中的精品」；具有東方電氣完全自主知識產權的氫燃料電池巴士客車在成都市郫都區公交線實現載客運行，獲得四川省50輛氫燃料電池客車示範項目，氫能與燃料電池產業化得到全面推進。

**三是質量立企不斷深化。**以問題為導向，持續開展質量萬里行活動，狠抓產品質量與服務質量，無重大質量問題發生。發佈質量文化建設綱要，開啟新時代質量文化新的建設工作。

**四是成本領先優勢顯現。**持續推進「三降兩提高」工作，紮實開展財務管理三大重點工作，深入實施虧損企業專項治理和資產負債率專項管控，運營質量明顯提升。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### 「五大重點工作」取得階段性成果(續)

**五是管理提升穩中求進。**按照實施精益生產、提升精益管理、實現精益企業的總體目標，全面啟動精益管理工作，發佈精益管理推進行動方案。積極推進大宗通用物資集中採購，進一步完善了採購管理體系。

#### (一) 主營業務分析

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數 (經重述)	變動比例 (%)
營業收入	<b>16,098,917,937.35</b>	15,063,913,342.05	6.87
營業成本	<b>13,505,501,267.05</b>	12,385,092,437.95	9.05
銷售費用	<b>451,729,348.43</b>	563,294,938.12	-19.81
管理費用	<b>1,148,593,077.32</b>	1,188,592,554.99	-3.37
研發費用	<b>431,544,259.78</b>	355,339,465.96	21.45
財務費用	<b>-155,029,790.74</b>	-45,019,443.15	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	<b>740,356,448.15</b>	-949,017,670.67	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	<b>679,271,047.99</b>	44,439,564.95	1,428.53
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-365,682,891.00</b>	-388,321,232.02	不適用

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表(續)

營業收入變動原因說明：本期營業收入同比增長6.87%，主要是主要板塊均保持平穩或有所增長。

營業成本變動原因說明：本期營業成本同比增長9.05%，主要是本期營業收入同比增長，且本期毛利率較低的風電產品佔比增加。

銷售費用變動原因說明：本期銷售費用同比下降19.81%，主要是本期實際發生的產品質量服務費減少。

研發費用變動原因說明：本期研發費用同比增長21.45%，主要原因是本期研發投入同比增長。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表(續)

財務費用變動原因說明：本期財務費用同比下降244.36%，主要是受人民幣匯率波動影響，本期實現匯兌收益。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本期經營活動產生的現金流量淨額同比增長27.43%，主要是本期公司所屬財務公司處置買入返售金融資產回收金額同比有所大幅度增長。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本期投資活動產生的現金流量淨額同比大幅增長，主要是本期收回投資的現金同比增長，且新開展投資業務支付的現金同比減少。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

##### 2. 銷售採購前五名

###### (1) 主要銷售客戶的情況

報告期內，本集團對前五名客戶實現的營業收入為人民幣28.55億元，佔營業收入總額的17.73%。

###### (2) 主要供應商情況

報告期內，本集團對前五名供應商的採購金額為人民幣7.61億元，佔採購總額的7.36%。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

#### 3. 現金流

金額單位：人民幣元

項目	本期數	上年同期數 (經重述)	變動比例 (%)
收到其他與經營活動有關的現金	<b>1,617,500,517.71</b>	764,393,219.30	111.61
收回投資收到的現金	<b>1,541,257,569.04</b>	1,045,582,203.18	47.41
取得投資收益收到的現金	<b>58,847,793.56</b>	150,957,701.16	-61.02
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>57,722,172.50</b>	2,847,639.02	1,927.02

- (1) 收到其他與經營活動有關的現金同比增長111.61%，主要是本期公司所屬財務公司處置買入返售金融資產回收金額同比有所大幅度增長。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (一) 主營業務分析(續)

##### 3. 現金流(續)

- (2) 收回投資收到的現金同比增長47.41%，主要是本期出售股票、債權收回投資的影響。
- (3) 取得投資收益收到的現金同比下降61.02%，主要是本期合營企業分紅以及公司所屬財務公司取得投資收益均有不同程度的下降。
- (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大幅度增長，主要是本期處置資產增加。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (二) 行業、產品或地區經營情況分析

##### 1. 主營業務分行業、分產品情況

金額單位：人民幣元

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 同期增減 (%)	比上年 同期增減 (%)	比上年 同期增減 (百分點)
主營業務分行業情況						
發電設備製造業	16,541,974,640.71	13,545,343,300.32	18.12	7.57	8.89	-0.99
主營業務分產品情況						
清潔高效能源裝備	9,618,155,077.54	8,137,024,491.74	15.40	-4.70	-2.58	-1.84
可再生能源裝備	2,159,800,691.78	1,877,838,962.14	13.05	81.03	65.65	8.06
現代服務業	3,388,409,928.86	2,533,238,633.72	25.24	22.70	30.94	-4.71
電力電子與智能裝備	650,034,929.64	477,929,403.08	26.48	-1.21	-0.94	-0.20
生態環保及其他	725,574,012.89	519,311,809.64	28.43	7.85	-3.03	8.03

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (二) 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 1. 主營業務分行業、分產品情況(續)

- (1) 本期公司主動轉型升級，聚焦主體產業，不斷優化資源配置，持續提升質量管理，火電、風電、工程板塊收入均有不同程度的增長，本期實現的營業總收入同比增長7.57%。
- (2) 本期清潔高效能源裝備營業收入同比下降4.70%，主要是燃機產品本期銷售規模有所下降；毛利率同比下降1.84個百分點，主要是本期盈利能力較高的燃機產品在清潔高效能源裝備中的佔比減少。
- (3) 本期可再生能源裝備營業收入同比增長81.03%，主要是風電產品收入同比增長126.39%；毛利率同比增加8.06個百分點，主要是本期水電產品轉虧為盈。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (二) 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 1. 主營業務分行業、分產品情況(續)

- (4) 本期現代服務業營業收入同比增長22.70%，主要是工程產品同比增長；毛利率同比下降4.71個百分點，主要是工程產品毛利率同比下降。
- (5) 本期電力電子與智能控制營業收入同比下降1.21%，主要是自動化控制產品同比略有下降；毛利率同比基本持平。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (二) 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 2. 營業總收入分地區情況

金額單位：人民幣元

地區	營業收入	營業收入比上年
		同期增減 (%)
境內	14,999,462,158.63	10.67
境外	1,542,512,482.08	-15.50
合計	16,541,974,640.71	7.57

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (三) 資產、負債情況分析

##### 1. 資產及負債情況分析

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數	本期期初數	本期期初數	本期期末金額	情況說明
		佔總資產		佔總資產	較期初	
		的比例		的比例	變動比例	
		(%)		(%)	(%)	
交易性金融資產	<b>219,828,387.48</b>	<b>0.25</b>	354,810,227.98	0.39	-38.04	
應收票據及應收賬款	<b>17,092,092,134.33</b>	<b>19.60</b>	18,555,262,886.51	20.42	-7.89	
存貨	<b>13,115,953,069.95</b>	<b>15.04</b>	14,629,649,582.45	16.10	-10.35	
短期借款	<b>27,999,000.00</b>	<b>0.03</b>	65,627,570.50	0.07	-57.34	
應付票據及應付賬款	<b>16,436,703,646.33</b>	<b>18.85</b>	17,498,210,334.70	19.26	-6.07	
合同負債	<b>29,259,069,016.45</b>	<b>33.55</b>	32,215,266,411.83	35.46	-9.18	
應交稅費	<b>226,529,425.78</b>	<b>0.26</b>	354,600,911.20	0.39	-36.12	
長期應付職工薪酬	<b>770,864,843.76</b>	<b>0.88</b>	700,024,168.29	0.77	10.12	
預計負債	<b>2,966,847,401.48</b>	<b>3.40</b>	2,775,450,524.36	3.05	6.90	

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (三) 資產、負債情況分析(續)

##### 1. 資產及負債情況分析(續)

其他說明

- (1) 期末公司交易性金融資產較年初下降38.04%，主要是本期公司出售部分持有股票、債權所致。
- (2) 期末公司存貨較年初下降10.35%，主要是本期加強存貨壓降，存貨周轉率增加。
- (3) 期末公司短期借款較年初下降57.34%，主要是本期公司償還借款所致。
- (4) 期末公司應交稅費較年初下降36.12%，主要是本期上繳增值稅和企業所得稅影響。
- (5) 期末公司長期應付職工薪酬較年初增長10.12%，主要是本期計提的辭退福利增加。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (三) 資產、負債情況分析(續)

##### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

本公司期末貨幣資金中，受到限制的資金折合人民幣合計2,201,661,349.24元，主要是公司所屬財務公司央行法定存款準備金。

#### (四) 投資狀況分析

##### 1. 對外股權投資總體分析

###### (1) 以公允價值計量的金融資產

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (元)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)
1	債券	117009	15九洲債	50,000,000.00	50,000,000.00	1,624,578.00
2	債券	11800575	18科倫SCP004	50,000,000.00	50,634,900.00	634,900.00
3	債券	113008	電氣轉債	3,405,000.00	3,449,265.00	105,555.00
4	債券	101800230	18匯金MTN002	30,000,000.00	30,826,380.00	995,670.00
5	債券	101800229	18國電集MTN001	50,000,000.00	51,592,400.00	2,005,700.00
6	債券	110034	九州轉債	607,000.00	643,359.30	123,949.40
7	股票	600011	華能國際	30,732,595.64	17,821,356.00	532,399.00
8	股票	601179	中國西電	10,107,744.90	4,948,740.00	-1,374,650.00
9	股票	000883	湖北能源	1,897,910.00	1,172,994.00	-148,408.00

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(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(續)

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本 (元)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)
10	股票	600030	中信證券	6,309,814.00	6,212,093.00	-573,597.00
11	股票	601555	東吳證券	1,205,342.59	815,502.00	-291,798.88
12	股票	601330	綠色動力	3,543.33	17,598.18	14,054.85
13	基金	512090	易方達MSCIA股國際通ETF	<u>1,800,000.00</u>	<u>1,693,800.00</u>	<u>-106,200.00</u>
合計				<u>236,068,950.46</u>	<u>219,828,387.48</u>	<u>3,542,152.37</u>

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析

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、改進、維修服務；機械設備及 其配件以及相關進出口業務	41.56	247.11	40.64	50.17	0.70	0.60
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	20.67	141.57	40.28	25.23	0.86	0.83

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析(續)

公司名稱	權益	主要產品或服務	實收			營業	營業	淨利潤
			資本	總資產	淨資產	收入	利潤	
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 站閘門、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	213.40	55.03	52.35	1.49	1.29
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	36.94	17.25	5.76	0.38	0.35

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析(續)

公司名稱	權益	主要產品或服務	實收			營業		
			資本	總資產	淨資產	收入	利潤	淨利潤
東方電氣風電有限公司	100%	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	12.33	55.36	3.06	18.79	0.65	0.01

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析(續)

公司名稱	權益	主要產品或服務	實收			營業	營業	淨利潤
			資本	總資產	淨資產	收入	利潤	
東方電氣集團 國際合作 有限公司	100%	承包國外工程項目、對外派遣實施上述境外工程所需的勞務人員(以上項目及期限以許可證為準)。一般經營項目(以下範圍不含前置許可項目，後置許可項目憑許可證或審批文件經營)：通用設備、電氣機械和器材的研發及銷售；專業技術服務業；科技推廣和應用服務業；進出口業。本公司主要從事境外電站項目承包，以出口大型電站成套設備為主，近年來本公司也開始大批量出口國產機車、貨車等產品	7.64	54.60	16.52	7.96	2.00	2.02

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析(續)

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 財務有限公司	95%	對成員單位辦理財務和融資顧問、信用鑒證及相關諮詢、代理業務；協助成員單位實現交易款項的支付；對成員單位提供擔保；辦理成員單位之間的委託貸款及委託投資；對成員單位辦理票據承兌及貼現；辦理成員單位之間的內部轉賬結算及相應的結算、清算方案設計；吸收成員單位的存款；對成員單位辦理貸款及融資租賃；從事同業拆借；短期人身險、機動車輛保險、企業財產保險代理；承銷成員單位的企業債券；對金融機構的股權投資；成員單位產品的買方信貸及融資租賃；含股票投資類有價證券投資；遠期結售匯(基礎類)。(以上項目及期限以許可證或審批文件為準)	20.95	295.31	31.19	4.73	2.04	1.63

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (五) 主要控股參股公司分析(續)

公司名稱	權益	主要產品或服務	實收			營業	營業	淨利潤
			資本	總資產	淨資產	收入	利潤	
四川東方電氣 自動控制工程 有限公司	100%	發電設備、汽輪機調節、保護、監視、液壓、儀錶、電氣控制系統研發、製造、集成及銷售；風電控制系統、海水淡化控制系統、水處理設備控制系統、太陽能發電設備研發、分佈式能源站、智能電網技術研究、系統集成、銷售及電站工程總承包；發電廠和變電站分散控制系統、工業控制設備、電站仿真系統、電動汽車電氣系統及充電設備、機車電氣系統、中小型風力發電設備、儲能發電及熱能利用系統、波控裝置、磁控裝置、工業無線通訊等自動化控制裝備研發、系統集成、安裝、銷售；計算機軟件、硬件開發、生產、調試、銷售及維修服務；技術諮詢服務；相關進出口業務；電器機械及器材、電子元件、家用電器、樓宇電氣設備、空調設備、閘門、泵類、半導體材料、礦產品（國家限制經營的除外）、建築材料銷售，電力工程施工總承包(憑有效許可證開展經營活動)	2.27	8.12	3.49	2.61	0.16	0.13

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一、 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 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	本期數	上年同期數 (經重述)	同比 增減率 (%)
營業收入	<b>16,098,917,937.35</b>	15,063,913,342.05	6.87
銷售費用	<b>451,729,348.43</b>	563,294,938.12	-19.81
管理費用	<b>1,148,593,077.32</b>	1,188,592,554.99	-3.37
研發費用	<b>431,544,259.78</b>	355,339,465.96	21.45
財務費用	<b>-155,029,790.74</b>	-45,019,443.15	不適用
資產減值損失	<b>448,068,287.47</b>	250,230,371.49	79.06
營業利潤	<b>658,954,650.74</b>	583,743,514.32	12.88
利潤總額	<b>612,157,172.62</b>	595,019,692.48	2.88
所得稅費用	<b>78,252,390.90</b>	58,451,909.30	33.87
淨利潤	<b>533,904,781.72</b>	536,567,783.18	-0.50
歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b>514,298,835.52</b>	486,037,837.74	5.81

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 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)

- (1) 本期公司主動轉型升級，聚焦主體產業，不斷優化資源配置，持續提升質量管理，營業收入同比增長6.87%。
- (2) 本期公司銷售費用同比下降19.81%，主要是本期實際發生的產品質量服務費減少。
- (3) 本期公司研發費用同比增長21.45%，是本期研發投入同比增長。
- (4) 本期公司財務費用同比減少，主要原因是受人民幣匯率波動影響，本期實現匯兌收益。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 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) 本期公司資產減值損失同比增長79.06%，主要是應收賬款賬齡增加，本期計提的壞賬準備增加。
- (6) 公司本期營業利潤同比增長12.88%，利潤總額同比增加2.88%，淨利潤同比基本持平，主要原因是本期營業收入同比增加，銷售費用同比減少，財務費用同比減少。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

##### 2. 財務狀況分析資產、負債及股東權益分析

本期末，公司資產總額871.98億元，比年初下降4.03%，其中下降較大的項目主要是應收票據及應收賬款下降7.89%，預付帳款下降39.63%，存貨下降10.35%；負債總額586.68億元，比年初下降7.19%，其中應付票據及應付帳款下降6.07%，合同負債下降9.18%；股東權益總額285.30億元，比年初增長3.21%，主要是本年經營盈利。

##### 3. 資本與負債的比率

資產負債率 = 負債總額 / 資產總額 × 100%

項目	期末數	年初數 (經重述)	同比增加 (百分點)
資產負債率(%)	67.28	69.58	-2.30

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

##### 3. 資本與負債的比率(續)

公司期末資產與負債比率為67.28%，較年初下降2.30個百分點，公司資產結構風險處於可控狀態。

##### 4. 銀行借款

截至2018年6月30日，公司一年內到期的金融機構(銀行)借款人民幣0.81億元，超過一年到期的銀行借款人民幣6.37億元。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7.02億元。公司擁有良好的銀行信用等級和籌資能力。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 一. 經營情況的討論與分析(續)

#### (六) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

##### 5. 外匯風險管理

隨著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

本公司本期末並無抵押借款。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 二. 其他披露事項

#### (一) 可能面對的風險

##### 1. 市場訂單風險

隨着我國經濟轉入中高速增長，電力需求減少，新增發電設備需求減少，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很大壓力與風險。

本公司將針對目標市場，全力市場開拓。深耕細作傳統市場、深度挖掘可再生能源市場、大力開拓服務市場、穩步做強國際業務，力爭訂單持續增長，為實現發展規模的跨越奠定堅實的基礎。

##### 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。海外工程項目所在國政治、經濟、安全、政策以及項目工期、質量、匯率等影響，也可能帶來項目執行風險。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 二. 其他披露事項(續)

#### (一) 可能面對的風險(續)

##### 2. 項目執行風險(續)

公司將強化項目風險管控。公司根據項目建設情況、業主經營情況、業主資金到位和支付情況等因素，對在手項目進行了逐一排查，辨識項目風險，防範項目風險。注重防範境外項目風險，加強海外工程項目的風險管控，建立涉外工程項目風險預警機制，強化所在國家和地區政治、經濟、社會、法律、稅務等風險的識別和應對，增強法律意識、合同意識，審慎穩妥開展境外經營活動。

##### 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。

## 第四節 經營情況的討論與分析(續)

### 二. 其他披露事項(續)

#### (一) 可能面對的風險(續)

##### 3. 貸款回收風險(續)

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

#### (二) 其他披露事項

##### 1. 2018年下半年工作展望

公司將繼續逆勢而上，堅決打好風電產業振興，現代服務業做大，國際業務做強三大攻堅戰，確保營業收入，利潤總額同比增長，全年公司計劃完成發電設備產量2,700萬KW，推動公司高質量發展。

## 第五節 重要事項

### 一. 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的 查詢索引	決議刊登的披 露日期
2017年股東 週年大會	2018年 6月29日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>	2018年 6月29日

### 二. 利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	0
每10股派息數(元)(含稅)	0
每10股轉增數(股)	0

## 第五節 重要事項(續)

### 三、 承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應	如未能及時履行應說明
							說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	股份限售	東方電氣集團	以本公司持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。本次交易前本公司直接和間接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起12個月內不進行轉讓。	股份鎖定期	是	是		

## 第五節 重要事項(續)

### 三. 承諾事項履行情況(續)

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項(續)

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間 及期限	是否有 履行期限	是否及 時嚴格 履行	如未能及	如未能及時
							說明未完成 履行的具體 原因	履行應說明 下一步計劃
盈利預測及 補償	東方電氣集團	國合公司因採用收益法評估並作為定價參考依據，進行3年(2018-2020)業績承諾；東方財務因採用市場法進行評估並作為定價參考依據，在業績承諾期(3年)內進行減值測試。	2018年至 2020年	是	是			

## 第五節 重要事項(續)

### 三. 承諾事項履行情況(續)

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項(續)

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間 及期限	是否有 履行期限	是否及	如未能及
						時嚴格 履行	時履行應 說明未完成 履行的具體 原因
其他	東方電氣集團	針對東方財務公司對東方峨半公司及東方邁吉未償還的委託貸款，本集團承諾：東方電氣集團及東汽投發委託東方財務發放貸款的風險由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，如東方峨半公司及東方邁吉未能還款，則相關損失全部由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，東方財務不承擔任何風險或損失。	委貸履約期	是	是		

## 第五節 重要事項(續)

### 四. 聘任、解聘會計師事務所情況

#### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

於2018年6月29日本公司召開的2017年度股東大會，審議批准續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2018年度年審會計師。

### 五. 破產重整相關事項

本公司全資子公司東方電氣集團東方電機有限公司投資設立的全資子公司東方電氣新能源設備(杭州)有限公司，於2017年5月杭州市蕭山區人民法院受理申請人東方電機控制設備有限公司對被申請人東方電氣新能源設備(杭州)有限公司的破產清算申請(相關內容請見公司於2017年6月13日的公告)。截至目前，債權人已向管理人申報了債權，管理人於2017年7月14日組織召開了債權人會議，債權認定、資產處置等工作尚在法定程序中。

### 六. 重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

### 七. 重大影響事件

自本報告期結束後，沒有任何對本集團構成重大影響的事件發生。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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2017年10月27日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2018採購及生產服務框架協議》、《2018銷售及生產服務框架協議》、《2018綜合配套服務框架協議》、《2018物業及設備承租人框架協議》及《2018物業及設備出租人框架協議》，並與財務公司簽訂《2018財務服務框架協議》。該批持續關聯交易協議的有效期為2018年1月1日起至2018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。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

該批協議的基本內容為：

##### (1) 《2018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)。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (2) 《2018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)。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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) 《2018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) 《2018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。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (5) 《2018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) 《2018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2017年10月28日及2017年12月6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。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (6) 《2018財務服務框架協議》(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2018年6月30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。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (6) 《2018財務服務框架協議》(續)

截至2018年6月30日關聯交易實際發生金額及2018年年度上限金額

單位：千元 幣種：人民幣

協議名稱	截至2018年	2018年
	6月30日 實際發生總額	建議年度上限
《採購及生產服務框架協議》	21,409.8	2,500,000
《銷售及生產服務框架協議》	36,834	750,000
《綜合配套服務框架協議》(接受)	0	100,000
《綜合配套服務框架協議》(提供)	0	10,000
《物業及設備承租人框架協議》	39,502	200,000
《物業及設備出租人框架協議》	0	5,000

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (6) 《2018財務服務框架協議》(續)

報告期因本公司通過發行A股股份的方式向東方電氣集團購買其持有的東方財務95%股權、國合公司100%股權、東方自控100%股權、東方日立41.24%股權、物資公司100%股權、大件物流100%股權、清能科技100%股權、智能科技100%股權和東方電氣集團擁有的833項設備類資產及472項無形資產。本公司以2018年3月31日作為本次交易的資產交割確認日，並已完成相應的工商變更登記手續。為此，自2018年3月31日之後本公司與東方財務、國合公司、東方自控、東方日立、物資公司、大件物流、清能科技、智能科技八家標的單位發生的交易金額不再納入關聯交易統計範圍。截至2018年3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。

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 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)

##### (6) 《2018財務服務框架協議》(續)

截至2018年3月31日關聯交易實際發生金額及2018年年度上限金額

單位：千元 幣種：人民幣

協議名稱	截至2018年	2018年
	3月31日 實際發生總額	建議年度上限
《採購及生產服務框架協議》	299,037	2,500,000
《銷售及生產服務框架協議》	71,316	750,000
《綜合配套服務框架協議》(接受)	0	100,000
《綜合配套服務框架協議》(提供)	0	10,000
《物業及設備承租人框架協議》	8,431	200,000
《物業及設備出租人框架協議》	7.3	5,000
《財務服務框架協議》	存款19,456,253 貸款3,049,282	20,000,000 20,000,000

## 第五節 重要事項(續)

### 八. 重大關聯交易(續)

#### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

2017年11月23日，公司2017年第一次臨時股東大會以及類別股東會審議通過《東方電氣股份有限公司發行股份購買資產暨關聯交易草案》，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

2018年2月8日，中國證監會併購重組委無條件通過公司發行股份購買資產暨關聯交易事項，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

2018年3月1日，中國證監會核准公司發行股份購買資產暨關聯交易事項，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

2018年4月28日，本公司發佈《發行股份購買資產暨關聯交易之資產交割情況公告》，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

2018年6月12日，本次發行股份購買資產的新增股份在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成登記上市，詳見上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

## 第五節 重要事項(續)

### 九. 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		擔保日期	擔保到期日	擔保類型	擔保是否已屆履行完畢	擔保是否逾期	擔保金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	其他
			擔保金額	擔保金額									
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	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	否	其他
		內蒙古蒙能三聖太風力發電有限公司	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	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	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	否	其他
東方電氣集團有限公司	全資子公司	三菱重工東方燃氣輪機(廣州)有限公司	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	否	其他

## 第五節 重要事項(續)

### 九. 重大合同及其履行情况(續)

#### (一) 擔保情况(續)

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

#### 公司對子公司的擔保情况

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

#### 公司擔保總額情况(包括對子公司的擔保)

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日、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。

## 第五節 重要事項(續)

### 十. 其他重大事項的說明

#### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

2017年，財政部分別修訂併發佈了《企業會計準則第14號－收入》、《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號－金融資產轉移》、《企業會計準則第24號－套期會計》、《企業會計準則第37號－金融工具列報》，並要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行上述會計準則。按照上述要求，本公司自2018年1月1日起執行上述五項會計準則。詳見本公司2018年4月28日披露的《關於會計政策變更的公告》。

## 第五節 重要事項(續)

### 十. 其他重大事項的說明(續)

#### (二) 其他

##### 1. 從業人員情況

截止2018年6月30日，本公司從業員工人數為19,631人。公司按照薪酬總額管理、員工薪酬管理和勞務用工管理辦法等相關制度進行薪酬管理。

##### 2. 購入、出售或贖回本公司之上市證券(續)

本報告期公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## 第五節 重要事項(續)

### 十. 其他重大事項的說明(續)

#### (二) 其他(續)

##### 3. 重大收購及出售附屬公司及聯營公司

報告期內，本公司通過發行A股股份的方式向東方電氣集團購買其持有的東方財務95%的股權、國合公司100%的股權、東方自控100%的股權、東方日立41.24%的股權、物資公司100%的股權、大件物流100%的股權、清能科技100%的股權、智能科技100%股權和東方電氣集團擁有的833項設備類資產及472項無形資產。詳見公司於2018年3月2日在上海證券交易所和香港聯交所披露的《東方電氣股份有限公司發行股份購買資產暨關聯交易報告書》。

##### 4. 企業管治守則

本公司於本報告期內已經全面遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》的所有守則條文。

## 第五節 重要事項(續)

### 十. 其他重大事項的說明(續)

#### (二) 其他(續)

##### 5. 證券交易標準守則

本公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《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，本公司確認於報告期內其董事及監事已遵守《標準守則》規定有關董事及監事進行證券交易的標準。

##### 6. 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徐海和先生、谷大可先生及劉登清先生組成。主席由獨立非執行董事徐海和先生擔任。審計與審核委員會已審閱本公司本報告期的2018年半年度報告，並同意本公司所採納的會計處理方法。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、 股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1. 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		發行新股	本次變動增減(+,-)			小計	本次變動後	
	數量	比例 (%)		送股	公積金轉股	其他		數量	比例 (%)
一、有限售條件股份	0	0	753,903,063	0	0	0	753,903,063	753,903,063	14.23
1. 國家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 國有法人持股	0	0	753,903,063	0	0	0	753,903,063	753,903,063	14.23
3. 其他內資持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境內非國有法人持股									
境內自然人持股									
4. 外資持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、無限售條件流通股	2,336,900,368	100	0	0	0	0	2,336,900,368	2,336,900,368	85.77
1. 人民幣普通股	1,996,900,368	85.45	0	0	0	0	1,996,900,368	1,996,900,368	74.77
2. 境內上市的外資股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外資股	340,000,000	14.55	0	0	0	0	340,000,000	340,000,000	11
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份總數	2,336,900,368	100	753,903,063	0	0	0	753,903,063	3,090,803,431	100

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 一. 股本變動情況(續)

#### (一) 股份變動情況表(續)

##### 2. 股份變動情況說明

本公司向東方電氣集團發行股份購買標的資產，本次交易金額合計679,266.66萬元，東方電氣股份有限公司向東方電氣集團發行股票數量為753,903,063股。總股本由2,336,900,368股增加至3,090,803,431股。

#### (二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	期初限售股數	報告期解除 限售股數	報告期增加 限售股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
東方電氣集團	0	0	753,903,063	753,903,063	本次新增股份為有限 售條件流通股，限 售期為36個月。	2021年6月12日
合計	0	0	753,903,063	753,903,063	/	/

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶) 122,089

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

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況		比例 (%)	持有有限售		質押或凍結情況	
	報告期內 增減	期末持股 數量		條件股份數量	股份狀態	數量	股東性質
中國東方電氣集團有限公司	753,903,063	1,727,919,826	55.91	753,903,063	無	國有法人	
香港中央結算代理人有限公司	32,000	338,288,497	10.95	0	未知	境外法人	
中國證券金融股份有限公司	0	49,648,500	1.61	0	未知	國有法人	
中央匯金資產管理有限責任公司	0	22,645,600	0.73	0	未知	國有法人	
白江才		11,886,149	0.38	0	未知	境內自然人	
南華期貨股份有限公司－南華期貨銀葉2號資產管理計劃		9,607,099	0.31	0	未知	其他	
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(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)	前十名股東持股情況		比例 (%)	持有有限售 質押或凍結情況			
	報告期內	期末持股		條件股份數量	股份狀態	數量	股東性質
	增減	數量					
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	
大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知	其他	

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(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

#### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量
	流通股的數量	種類	數量
中國東方電氣集團有限公司	974,016,763	人民幣普通股	974,016,763
香港中央結算代理人有限公司	338,288,497	境外上市外資股	338,288,497
中國證券金融股份有限公司	49,648,500	人民幣普通股	49,648,500
中央匯金資產管理有限責任公司	22,645,600	人民幣普通股	22,645,600
白江才	11,886,149	人民幣普通股	11,886,149
南華期貨股份有限公司－南華期貨銀葉2號資產管理計劃	9,607,099	人民幣普通股	9,607,099

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(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

#### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量
	流通股的數量	種類	數量
博時基金－農業銀行－博時中證 金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
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	人民幣普通股	8,480,400
大成基金－農業銀行－大成中證 金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(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

#### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量
	流通股的數量	種類	數量
廣發基金－農業銀行－廣發中證 金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
中歐基金－農業銀行－中歐中證 金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
南方基金－農業銀行－南方中證 金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
上述股東關聯關係或一致行動的 說明	公司未發現前10名股東及前10名流通股股東之間存在關聯關係和一致行動情況。		
表決權恢復的優先股股東及 持股數量的說明	不適用		

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(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)

##### 前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易 股份數量	
1	中國東方電氣集團有限公司	753,903,063	2021年6月12日	753,903,063	36個月

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 三. 按照H股監管規定披露的持股情況

#### 主要股東權益

根據董事合理查詢所知，於2018年6月30日，下列人士(除董事、監事及最高行政人員外)於本公司股份或相關股份中擁有或視為擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露或根據《證券及期貨條例》第336條規定須備存的登記冊所記錄的權益(包括衍生工具)或淡倉：

名稱	持股類別	身份	持股數量	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	1,727,919,826 (L)	55.91 (L)	62.82% (L)
	H股	受控制法團所持權益	858,800 (L)	0.028 (L)	0.25 (L)

(L) – 好倉

## 第六節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 三. 按照H股監管規定披露的持股情況(續)

#### 主要股東權益(續)

註：

1. 東方電氣集團持有東方電氣集團國際投資有限公司的100%權益，因此根據香港《證券及期貨條例》視為擁有東方電氣集團國際投資有限公司所擁有相同數目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2018年6月30日的總股本、類別股本計算。

除上述披露外，於2018年6月30日，本公司並不知悉任何其他人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益或淡倉，或根據香港《證券及期貨條例》第336條記錄於本公司所備存的登記冊之權益(包括衍生權益)或淡倉。

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況

### 一. 持股變動情況

#### (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情況

於2018年6月30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聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事及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記錄，或根據公司採納的《標準守則》須通知公司及聯交所的權益或淡倉如下：

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 一、 持股變動情況(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情況(續)

單位：股

姓名	職務	期初持 股數	期末持 股數	報告期內 股份增減 變動量	增減 變動 原因
鄒磊	董事	0	0	0	無變動
張曉命	董事	0	0	0	無變動
黃偉	董事	0	0	0	無變動
徐鵬	董事	0	0	0	無變動
張繼烈	董事	0	0	0	無變動
陳章武	獨立董事	0	0	0	無變動
谷大可	獨立董事	0	0	0	無變動
徐海和	獨立董事	0	0	0	無變動
劉登清	獨立董事	0	0	0	無變動

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 一. 持股變動情況(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情況(續)

姓名	職務	期初持 股數	期末持 股數	報告期內 股份增減 變動量	增減 變動 原因
文利民	監事	0	0	0	無變動
白勇	監事	0	0	0	無變動
傅海波	監事	0	0	0	無變動
曾義	監事	0	0	0	無變動
龔丹	高管	2,540	2,540	0	無變動
張志英	高管	0	0	0	無變動
韓志橋	高管	2,540	2,540	0	無變動
陳煥	高管	0	0	0	無變動
高峰	高管	0	0	0	無變動

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 一. 持股變動情況(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情況(續)

##### *其他情況說明*

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2018年6月30日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2018年6月30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聯交所披露(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》須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 二. 公司董事、監事及高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
徐鵬	高級副總裁	聘任
張繼烈	高級副總裁	聘任
陳章武	原獨立董事	離任
劉登清	獨立董事	選舉
文利民	原監事會主席	離任
白勇	監事會主席	選舉

#### 公司董事、監事及高級管理人員變動的情況說明

八屆二十六次董事會聘任徐鵬及張繼烈為公司高級副總裁。

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況(續)

### 二. 公司董事、監事及高級管理人員變動情況(續)

#### 公司董事、監事及高級管理人員變動的情況說明(續)

公司2018年6月29日召開的2017年度股東大會，選舉鄒磊、張曉倫、黃偉、徐鵬及張繼烈為公司第九屆董事會董事，徐海和、谷大可及劉澄清為第九屆董事會獨立董事，白勇及傅海波二人為公司第九屆監事會監事；經公司職工代表大會選舉，曾義為公司第九屆監事會職工監事。因任期屆滿，陳章武先生不再擔任公司獨立董事。

於2018年3月6日，因工作調動，文利民先生不再擔任公司監事及監事會主席。

## 第八節 財務報告(請見隨附光碟)

## 第九節 備查文件目錄

載有董事長簽名的2018年半年度報告文本。

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。

本公司章程。

本報告分別以中、英文兩種文字編製，在對兩種文本的理解發生歧義時，以中文文本為準。

董事長：鄒磊  
東方電氣股份有限公司  
2018年8月30日

# 东方电气股份有限公司

## 财务报表

(2018年01月01日至2018年6月30日止)

目录	页次
财务报表	
合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
合并利润表和公司利润表	5-6
合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
财务报表附注	1-134

**东方电气股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2018年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	32,163,988,640.93	30,606,779,529.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	219,828,387.48	354,810,227.98
衍生金融资产	(三)		2,084,032.54
应收票据及应收账款	(四)	17,092,092,134.33	18,555,262,886.51
预付款项	(五)	1,466,505,722.69	2,429,212,457.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	547,949,166.04	479,128,079.20
买入返售金融资产	(七)	2,371,767,100.00	2,999,617,000.00
存货	(八)	13,115,953,069.95	14,629,649,582.45
合同资产	(九)	4,435,922,195.56	3,813,124,661.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	1,939,007,641.93	2,571,486,529.46
<b>流动资产合计</b>		<b>73,353,014,058.91</b>	<b>76,441,154,986.66</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款	(十一)	175,675,000.00	690,200,000.00
债权投资	(十二)	426,457,735.75	604,843,393.75
其他债权投资	(十三)	584,798,875.00	586,464,800.00
长期应收款	(十四)	25,144,414.18	38,459,549.69
长期股权投资	(十五)	1,580,985,875.99	1,405,332,262.56
其他权益工具投资	(十六)	104,893,165.36	112,931,647.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十七)	156,652,419.80	164,237,508.09
固定资产	(十八)	6,286,893,804.48	6,576,305,922.94
在建工程	(十九)	215,838,622.95	206,421,148.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	1,654,199,989.34	1,470,333,738.04
开发支出		1,884,624.21	
商誉			
长期待摊费用	(二十一)	555,304.66	590,304.64
递延所得税资产	(二十二)	2,628,427,198.89	2,560,844,949.31
其他非流动资产	(二十三)	2,299,701.58	
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,844,706,732.19</b>	<b>14,416,965,224.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>87,197,720,791.10</b>	<b>90,858,120,211.51</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

东方电气股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2018年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十四）	27,999,000.00	65,627,570.50
向中央银行借款		1,150,000.00	
吸收存款及同业存放	（二十五）	4,353,362,132.54	4,766,493,832.34
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（二十六）	16,436,703,646.33	17,498,210,334.70
预收款项			
合同负债	（二十七）	29,259,069,016.45	32,215,266,411.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十八）	610,708,423.62	599,952,791.45
应交税费	（二十九）	226,529,425.78	354,600,911.20
其他应付款	（三十）	2,745,817,088.25	2,650,624,931.30
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十一）	53,260,000.00	528,320,000.00
其他流动负债	（三十二）	55,360,862.60	66,449,505.32
<b>流动负债合计</b>		<b>53,769,959,595.57</b>	<b>58,745,546,288.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（三十三）	636,568,170.00	456,634,990.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十四）	58,062,614.63	58,062,614.63
长期应付职工薪酬	（三十五）	770,864,843.76	700,024,168.29
预计负债	（三十六）	2,966,847,401.48	2,775,450,524.36
递延收益	（三十七）	426,914,130.21	436,940,043.82
递延所得税负债	（二十二）	38,783,193.67	42,262,367.54
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,898,040,353.75</b>	<b>4,469,374,708.64</b>
<b>负债合计</b>		<b>58,667,999,949.32</b>	<b>63,214,920,997.28</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（三十八）	3,090,803,431.00	2,336,900,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十九）	11,175,215,118.80	11,643,808,679.91
减：库存股			
其他综合收益	（四十）	34,513,325.85	41,972,904.52
专项储备	（四十一）	86,480,881.54	72,836,252.85
盈余公积	（四十二）	774,913,922.16	774,913,922.16
一般风险准备		195,263,000.00	195,263,000.00
未分配利润	（四十三）	11,963,765,709.51	11,378,034,055.43
归属于母公司所有者权益合计		27,320,955,388.86	26,443,729,182.87
少数股东权益	（四十四）	1,208,765,452.92	1,199,470,031.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>28,529,720,841.78</b>	<b>27,643,199,214.23</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>87,197,720,791.10</b>	<b>90,858,120,211.51</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

**东方电气股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2018年6月30日**  
 (除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,329,599,052.11	11,520,821,747.40
交易性金融资产		30,155,183.00	31,719,439.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	4,262,576,932.56	4,551,884,380.95
预付款项		8,828,209,175.78	8,318,788,343.40
其他应收款	(二)	3,695,629,765.18	6,286,921,080.45
存货		283,220,541.52	170,880,896.17
合同资产		1,595,874,631.85	1,346,152,183.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		287,668,901.48	141,054,991.66
<b>流动资产合计</b>		<b>27,312,934,183.48</b>	<b>32,368,223,062.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	18,356,366,117.50	10,766,562,094.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,875,497.39	13,432,177.52
固定资产		53,791,110.46	3,767,519.78
在建工程		1,764,694.97	1,560,384.62
工程物资			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		209,987,729.87	8,598,690.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		223,597,980.34	212,545,345.20
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,858,383,130.53</b>	<b>11,006,466,211.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,171,317,314.01</b>	<b>43,374,689,273.43</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

东方电气股份有限公司  
资产负债表（续）  
2018年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,109,371,714.19	7,150,623,630.66
预收款项			
合同负债		14,216,701,091.19	15,842,609,301.83
应付职工薪酬		18,455,414.29	21,146,205.50
应交税费		485,234.19	11,533,648.57
其他应付款		1,855,336,712.75	1,456,486,089.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>22,200,350,166.61</b>	<b>24,482,398,875.86</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		19,153,729.02	17,518,632.96
预计负债		269,747,377.95	265,847,376.75
递延收益		605,262.99	617,023.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>289,506,369.96</b>	<b>283,983,033.38</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,489,856,536.57</b>	<b>24,766,381,909.24</b>
所有者权益：			
股本		3,090,803,431.00	2,336,900,368.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,021,217,305.33	8,891,700,256.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,063,277,038.59	1,063,277,038.59
未分配利润		6,506,163,002.52	6,316,429,701.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>23,681,460,777.44</b>	<b>18,608,307,364.19</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>46,171,317,314.01</b>	<b>43,374,689,273.43</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

**东方电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2018年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,541,974,640.71	15,378,356,331.50
其中: 营业收入	(四十八)	16,098,917,937.35	15,063,913,342.05
利息收入	(四十九)	435,851,468.51	301,829,563.43
已赚保费			
手续费及佣金收入		7,205,234.85	12,613,426.02
二、营业总成本		16,044,745,057.80	14,925,574,886.33
其中: 营业成本	(四十八)	13,505,501,267.05	12,385,092,437.95
利息支出	(四十九)	39,242,419.76	53,549,791.01
手续费及佣金支出		599,613.51	443,612.28
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	(五十)	174,496,575.22	174,051,157.68
销售费用	(五十一)	451,729,348.43	563,294,938.12
管理费用	(五十二)	1,148,593,077.32	1,188,592,554.99
研发费用		431,544,259.78	355,339,465.96
财务费用	(五十三)	-155,029,790.74	-45,019,443.15
其中: 利息费用		18,107,992.68	23,444,956.38
利息收入		80,338,028.75	149,129,312.26
资产减值损失	(五十四)	448,068,287.47	250,230,371.49
信用减值损失			
加: 其他收益	(五十五)	25,489,408.15	39,548,092.14
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十六)	143,263,356.29	91,665,809.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		76,237,199.14	28,124,322.76
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十七)	-8,276,082.08	-16,922,662.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十八)	779,505.43	16,132,068.20
汇兑收益(损失以“-”号填列)		468,880.04	538,762.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		658,954,650.74	583,743,514.32
加: 营业外收入	(五十九)	29,620,461.43	155,834,789.46
减: 营业外支出	(六十)	76,417,939.55	144,558,611.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		612,157,172.62	595,019,692.48
减: 所得税费用	(六十一)	78,252,390.90	58,451,909.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		533,904,781.72	536,567,783.18
归属于母公司股东的净利润		514,298,835.52	486,037,837.74
少数股东损益		19,605,946.20	50,529,945.44
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		533,904,781.72	536,567,783.18
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-7,637,161.58	-10,345,336.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(四十)	-7,459,578.67	-8,787,111.94
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,727,418.69	
1. 其他权益工具投资公允价值变动		-5,727,418.69	
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,732,159.98	-8,787,111.94
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-4,164,817.29
2. 外币财务报表折算差额		-1,732,159.98	-4,622,294.65
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-177,582.91	-1,558,225.00
七、综合收益总额		526,267,620.14	526,222,446.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		506,839,256.85	477,250,725.80
归属于少数股东的综合收益总额		19,428,363.29	48,971,720.44
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.16

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 45,457,752.97 元, 上期被合并方实现的净利润为: 106,464,306.42 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

**东方电气股份有限公司**  
**利润表**  
**2018年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	6,088,546,248.41	7,499,076,177.47
减: 营业成本	(四)	5,897,720,037.89	7,320,759,119.02
税金及附加		521,085.91	872,678.67
销售费用		10,905,858.75	14,514,544.82
管理费用		88,828,408.81	59,740,153.61
研发费用		24,200,638.43	
财务费用		-107,843,261.49	-39,314,448.53
其中: 利息费用			
利息收入		84,203,676.10	97,200,446.33
资产减值损失		63,881,406.65	-62,297,599.48
信用减值损失			
加: 其他收益		11,760.68	131,929.34
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	66,436,112.77	82,148,492.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		56,363,041.22	34,974,707.11
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,564,256.00	-5,587,991.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		134,358.08	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		175,350,048.99	281,494,159.67
加: 营业外收入		3,612,916.11	5,689,414.62
减: 营业外支出		282,298.79	135,333,116.51
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		178,680,666.31	151,850,457.78
减: 所得税费用		-11,052,635.14	-13,687,787.75
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		189,733,301.45	165,538,245.53
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		189,733,301.45	165,538,245.53
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 其他权益工具投资公允价值变动			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
2. 外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		189,733,301.45	165,538,245.53
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

**东方电气股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2018年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<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		13,120,503,389.60	14,968,396,601.89
客户存款和同业存放款项净增加额		1,336,042,418.25	1,736,916,275.68
向中央银行借款净增加额		1,143,746.87	
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		255,958,128.58	179,245,458.18
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		63,475,203.14	75,479,344.91
收到其他与经营活动有关的现金	(六十二)	1,617,500,517.71	764,393,219.30
经营活动现金流入小计		16,394,623,404.15	17,724,430,899.96
购买商品、接受劳务支付的现金		10,334,796,647.25	12,044,199,803.81
客户贷款及垫款净增加额		823,161,973.78	1,943,075,780.03
存放中央银行和同业款项净增加额		442,821,190.32	-29,214,064.89
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		599,724.83	451,901.81
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,521,432,794.27	1,505,520,957.88
支付的各项税费		1,395,483,648.66	1,819,626,922.88
支付其他与经营活动有关的现金	(六十二)	1,135,970,976.89	1,389,787,269.11
经营活动现金流出小计		15,654,266,956.00	18,673,448,570.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>740,356,448.15</b>	<b>-949,017,670.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,541,257,569.04	1,045,582,203.18
取得投资收益收到的现金		58,847,793.56	150,957,701.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,722,172.50	2,847,639.02
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		1,657,827,535.10	1,199,387,543.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,531,637.31	80,038,935.82
投资支付的现金		905,024,849.80	1,074,391,693.55
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	(六十二)		517,349.04
投资活动现金流出小计		978,556,487.11	1,154,947,978.41
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>679,271,047.99</b>	<b>44,439,564.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		199,644,900.00	196,913,835.00
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		199,644,900.00	196,913,835.00
偿还债务支付的现金		536,030,555.56	550,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,297,235.44	31,015,397.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,301,001.61	5,960,077.10
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十二)		4,119,669.20
筹资活动现金流出小计		565,327,791.00	585,235,067.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-365,682,891.00</b>	<b>-388,321,232.02</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>60,312,068.43</b>	<b>-92,932,550.03</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,114,256,673.57</b>	<b>-1,385,831,887.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		28,848,070,618.12	29,088,520,247.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>29,962,327,291.69</b>	<b>27,702,688,360.10</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

东方电气股份有限公司  
现金流量表  
2018年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
<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		4,710,841,508.38	4,668,946,310.08
收到的税费返还		32,627,717.30	45,037,869.38
收到其他与经营活动有关的现金		484,570,569.73	18,518,235.71
经营活动现金流入小计		5,228,039,795.41	4,732,502,415.17
购买商品、接受劳务支付的现金		7,876,506,908.81	6,626,832,794.33
支付给职工以及为职工支付的现金		78,005,474.37	71,220,017.15
支付的各项税费		34,966,068.75	71,329,271.96
支付其他与经营活动有关的现金		393,083,567.36	23,987,381.20
经营活动现金流出小计		8,382,562,019.29	6,793,369,464.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,154,522,223.88	-2,060,867,049.47
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			320,617,271.64
取得投资收益收到的现金		47,479,754.73	109,547,353.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,094.76	2,972.00
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		47,547,849.49	430,167,597.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		792,767.40	756,188.80
投资支付的现金		102,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,792,767.40	40,756,188.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-55,244,917.91	389,411,408.31
<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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		18,544,776.49	-22,579,840.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,191,222,365.30	-1,694,035,481.31
加: 期初现金及现金等价物余额		11,513,755,417.41	11,375,052,661.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,322,533,052.11	9,681,017,180.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

**东方电气股份有限公司**  
**合并股东权益变动表**  
**2018年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				11,643,808,679.91		41,972,904.52	72,836,252.85	774,913,922.16	195,263,000.00	11,378,034,055.43	1,199,470,031.36	27,643,199,214.23
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、本年初余额	2,336,900,368.00				11,643,808,679.91		41,972,904.52	72,836,252.85	774,913,922.16	195,263,000.00	11,378,034,055.43	1,199,470,031.36	27,643,199,214.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	753,903,063.00				-468,593,561.11		-7,459,578.67	13,644,628.69			585,731,654.08	9,295,421.56	886,521,627.55
(一) 综合收益总额							-7,459,578.67				514,298,835.52	19,428,363.29	526,267,620.14
(二) 所有者投入和减少资本	753,903,063.00				-468,593,561.11								285,309,501.89
1. 股东投入的普通股	753,903,063.00				-468,593,561.11								285,309,501.89
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-7,733,888.89	-7,733,888.89
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-7,733,888.89	-7,733,888.89
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								13,644,628.69				840,697.40	14,485,326.09
1. 本期提取								29,119,220.41				1,556,862.83	30,676,083.24
2. 本期使用								-15,474,591.72				-716,165.43	-16,190,757.15
(六) 其他											71,432,818.56	-3,239,750.24	68,193,068.32
四、本期期末余额	3,090,803,431.00				11,175,215,118.80		34,513,325.85	86,480,881.54	774,913,922.16	195,263,000.00	11,963,765,709.51	1,208,765,452.92	28,529,720,841.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）

2018年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				11,643,731,044.63		57,084,657.94	56,531,658.67	769,092,997.56	100,263,000.00	10,761,193,840.54	1,182,209,194.34	26,907,006,761.68
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、本年初余额	2,336,900,368.00				11,643,731,044.63		57,084,657.94	56,531,658.67	769,092,997.56	100,263,000.00	10,761,193,840.54	1,182,209,194.34	26,907,006,761.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,787,111.94	23,638,089.74			486,037,837.74	44,259,709.61	545,148,525.15
（一）综合收益总额							-8,787,111.94				486,037,837.74	48,971,720.44	526,222,446.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-5,440,876.12	-5,440,876.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,440,876.12	-5,440,876.12
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								23,638,089.74				728,865.29	24,366,955.03
1. 本期提取								33,266,318.35				1,623,131.41	34,889,449.76
2. 本期使用								-9,628,228.61				-894,266.12	-10,522,494.73
（六）其他													
四、本期期末余额	2,336,900,368.00				11,643,731,044.63		48,297,546.00	80,169,748.41	769,092,997.56	100,263,000.00	11,247,231,678.28	1,226,468,903.95	27,452,155,286.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

**股东权益变动表**  
**2018年1-6月**  
 (除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	753,903,063.00				4,129,517,048.80					189,733,301.45	5,073,153,413.25
(一) 综合收益总额										189,733,301.45	189,733,301.45
(二) 所有者投入和减少资本	753,903,063.00				4,129,517,048.80						4,883,420,111.80
1. 股东投入的普通股	753,903,063.00				4,129,517,048.80						4,883,420,111.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,090,803,431.00				13,021,217,305.33				1,063,277,038.59	6,506,163,002.52	23,681,460,777.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

东方电气股份有限公司  
 股东权益变动表（续）  
 2018年1-6月  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										165,538,245.53	165,538,245.53
（一）综合收益总额										165,538,245.53	165,538,245.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,057,456,113.99	6,429,579,625.18	18,715,636,363.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

## 东方电气股份有限公司 二〇一八年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

东方电气股份有限公司(以下简称本公司)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。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有限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。

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。

2018 年 3 月 1 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向中国东方电气集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]354 号）核准于 2018 年 3 月 31 日发行 753,903,063 股股份向中国东方电气集团购买相关资产，本次发行股票后本公司股本变更为 3,090,803,431 股。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司股本为 3,090,803,431 股，其中：有限售条件境内上市内资股（A 股）753,903,063 股，占股本的 24.39%；无限售条件境内上市内资股（A 股）1,996,900,368 股，占股本的 64.61%；无限售条件境外上市外资股（H 股）34,000 万股，占股本的 11.00%。

本公司的控股股东及最终控制人均为中国东方电气集团有限公司。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、运营管理部、企管与法务部、科技质量部、市场部、资产财务部、企业文化部、纪检监察部、委派监事办公室、审计部、信息中心和规划发展部等十四个职能管理部门，燃机事业部、核电事业部、电站服务事业部和可再生能源事业部等四个事业部，中央研究院，以及国际工程分公司。

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）。本公司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。

## （二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内主要子公司如下：

子公司名称
东方电气集团东方锅炉股份有限公司
东方电气集团东方汽轮机有限公司
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”）
东方电气风电有限公司（以下简称“东方风电公司”）
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（印度）有限公司（以下简称“印度公司”）
东方电气（印尼）有限公司（以下简称“印尼公司”）
东方电气集团国际合作有限公司（以下简称“国合公司”）
东方电气集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）
四川东方电气自动控制工程有限公司（以下简称“自控公司”）
东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称“东方日立公司”）
东方电气（四川）物资有限公司（以下简称“物资公司”）
东方电气集团大件物流有限公司（以下简称“大件物流公司”）
东方电气集团成都清能科技有限公司（以下简称“清能公司”）
东方电气集团成都智能科技有限公司（以下简称“智能公司”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编

制财务报表是合理的。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收账款坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十六）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合

并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### (十一) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款，本公司对外销售商品、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。对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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
单项金额重大并单独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

组合中，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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

#### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

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。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，按加权平均法或个别计价法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

本公司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。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单

位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。

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，在相关的经济利益很可能流入本公司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。

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

### 2、 折旧方法

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，公司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。

## **(十七) 在建工程**

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

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (二十) 长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

## **(二十二) 职工薪酬**

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十三） 预计负债

## 1、 预计负债的确认标准

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、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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。

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

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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，按照本公司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。

本公司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。

## (二十五) 安全生产费

本公司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。

## (二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

## (二十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、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，本公司按照上述原则进行判断。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十九) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司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。

### (三十一) 所得税

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。

### (三十二) 分部信息

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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；本公司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；本公司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，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

### (三十三) 套期会计

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，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。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，已作调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融资产	合并报表：本期期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 219,828,387.48 元，交易性金融资产增加 219,828,387.48 元；本期期初以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 356,894,260.52 元，交易性金融资产增加 354,810,227.98 元，衍生金融资产增加 2,084,032.54 元。

<p>(2) 因报表项目名称变更, 将“持有至到期投资”重分类至“债权投资”</p>	<p>持有至到期投资、债权投资</p>	<p>合并报表: 本期期末持有至到期投资减少 426,457,735.75 元, 债权投资增加 426,457,735.75 元; 本期期初持有至到期投资减少 604,843,393.75 元, 债权投资增加 604,843,393.75 元;</p>
<p>(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”; 可供出售债务工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。</p>	<p>可供出售金融资产、其他权益工具投资、其他债权投资</p>	<p>合并报表: 本期期末可供出售金融资产减少 689,692,040.36 元, 其他权益工具投资增加 104,893,165.36 元, 其他债权投资增加 584,798,875.00 元; 本期期初可供出售金融资产减少 699,396,447.74 元, 其他权益工具投资增加 112,931,647.74 元, 其他债权投资增加 586,464,800.00 元。</p>

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目。</p>	<p>存货、合同资产、预收款项、合同负债</p>	<p>合并报表: 本期期末存货减少 4,435,922,195.56 元, 合同资产增加 4,435,922,195.56 元, 预收款项减少 29,259,069,016.45 元, 合同负债增加 29,259,069,016.45 元。 本期期初存货减少 3,813,124,661.16 元, 合同资产增加 3,813,124,661.16 元, 预收账款减少 32,215,266,411.83 元, 合同负债增加 32,215,266,411.83 元。</p>

(3) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企

业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;</p> <p>(2) “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;</p> <p>(3) “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;</p> <p>(4) “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;</p> <p>(5) “固定资产清理”并入“固定资产”列示;</p> <p>(6) “工程物资”并入“在建工程”列示;</p> <p>(7) “专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整;</p> <p>(8) 在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;</p>	<p>应收票据、应收账款、应收票据及应收账款、应付票据、应付账款、应付票据及应付账款、应收利息、应收股利、其他应收款、应付利息、应付股利、其他应付款、固定资产清理、固定资产、工程物资、在建工程、专项应付款、长期应付款、管理费用、研发费用</p>	<p>(1) “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,期末金额 17,092,092,134.33 元,期初金额 18,148,745,136.91 元;</p> <p>(2) “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”,期末金额 16,436,703,646.33 元,期初金额 17,498,210,334.70 元;</p> <p>(3) 调增“其他应收款”期末金额 251,233,573.25 元,期初金额 228,823,949.29 元;</p> <p>(4) 调增“其他应付款”期末金额 73,928,496.69 元,期初金额 87,690,288.34 元;</p> <p>(5) 调增“固定资产”期末金额 151,325.59 元,期初金额 145,517.40 元;</p> <p>(6) 调增“在建工程”期末金额 161,328.21 元,期初金额 113,464.96 元;</p> <p>(7) 调增“长期应付款”期末金额 58,062,614.63 元,期初金额 58,062,614.63 元;</p> <p>(8) “研发费用”本期金额增加 431,544,259.78 元,上期金额增加 355,339,465.96 元,“管理费用”本期金额减少 431,544,259.78 元,上期金额减少 355,339,465.96 元。</p>

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1、注 2）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2%、6%、10%、11%、14.5%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税（注 3）	按应纳税所得额计缴	15%、25%、33.063%、20%、22%、34%

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: 根据财政部及国家税务总局发布的财税[2018]32 号文，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16% 和 10%。

注 3: 不同企业所得税税率纳税主体详见下表：

纳税主体名称	所得税税率
东汽有限公司	15%
东锅股份公司	15%
东电有限公司	15%
东方重机公司	15%
深圳东方锅炉控制有限公司（以下简称深圳东锅控制公司）	15%
东方电机控制设备有限公司（以下简称东电控制设备公司）	15%
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）	15%
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）	15%
四川东树新材料有限公司（以下简称四川东树公司）	15%
印度公司	33.063%
印尼公司（注 4）	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）	15%、22%、34%
老挝南芒河电力有限公司（注 5）	0%
自控公司	15%
东方日立公司	15%
本公司合并范围内其他企业	25%

注 4: 印尼公司按照应纳税所得额和存款利息收入的 25% 及 20% 计征企业所得税。

注 5: 以下简称“南芒河电力公司”，根据南芒河电力公司与老挝政府于 2013 年 1

月 9 日签订的《特许权经营协议》，企业所得税适用税率为 0%。

## (二) 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 2017 年 12 月 4 日取得经四川省科技厅、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 GR201751000961 的高新技术企业证书；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；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；东方日立公司于 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、四川省地方税务局联合颁发的 GR201551000172 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 2017 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。本公司认为，企业很可能通过各自主管税务机关关于 2018 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 2018 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、四川东树公司和自控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，2017 年度企业所得税按照西部大开发优惠税率 15% 计算缴纳。本公司认为，前述企业 2018 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 2018 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15% 计缴。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,283,291.74	2,103,727.26
银行存款	32,088,329,924.26	30,548,557,998.90
其他货币资金	73,375,424.93	56,117,803.64
合计	32,163,988,640.93	30,606,779,529.80
其中：存放在境外的款项总额	325,130,955.16	315,620,104.35

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	350,000.00	
履约保证金	3,319,484.00	3,490,284.00
保函保证金	26,164,447.52	9,086,026.23
存出投资款	43,541,493.41	43,541,493.41
合计	73,375,424.93	56,117,803.64

注：本公司期末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计 2,201,661,349.24 元，主要是所属金融企业的央行法定存款准备金。年初受到限制的资金折合人民币合计 1,730,030,982.45 元。

### (二) 交易性金融资产

#### 1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
债务工具投资	187,146,304.30	322,217,498.90
权益工具投资	32,682,083.18	32,592,729.08
合计	219,828,387.48	354,810,227.98

其他说明：

(1) 本公司期末交易性权益工具投资，系本公司持有的 1,447,000.00 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) 本公司持有的 2,802,100.00 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%；

(3) 本公司持有的 285,400.00 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%；

(4) 本公司持有的 374,900.00 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%；

- (5) 本公司持有的易方达 MSCIA 股国际通 ETF 基金；
- (6) 其余少量权益工具投资为持有东吴证券等公司的非限制流通股；
- (7) 上述交易性权益工具投资的期末公允价值，系根据证券市场期末收盘价计算确定；
- (8) 债务工具投资系本公司持有的债券，业务模式以出售为目标，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，期末公允价值根据债券市场最近交易价格计算确定；
- (9) 本公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初减少 134,981,840.50 元，减少 38.04%，主要系债券投资到期或出售所致。

## 2、 交易性金融资产的分析如下：

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		
中国（香港除外）	219,828,387.48	354,810,227.98
合计	219,828,387.48	354,810,227.98

## (三) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
远期结汇合约		2,084,032.54
合计		2,084,032.54

## (四) 应收票据以及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,820,528,246.63	4,877,181,249.21
应收账款	13,271,563,887.70	13,678,081,637.30
合计	17,092,092,134.33	18,555,262,886.51

### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,639,281,785.60	4,753,466,445.11
商业承兑汇票	181,246,461.03	123,714,804.10
合计	3,820,528,246.63	4,877,181,249.21

### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	627,633,460.38	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	39,453,500.00	
合计	667,086,960.38	

### 3、 应收账款

项目名称	期末金额	年初金额
应收账款	19,089,899,935.95	19,307,533,539.50
减：坏账准备	5,818,336,048.25	5,629,451,902.20
净额	13,271,563,887.70	13,678,081,637.30

### 4、 应收账款账龄分析

账龄	期末金额	年初金额
1 年以内	6,244,915,442.96	6,814,523,367.26
1 至 2 年	3,524,821,634.43	3,222,775,246.54
2 至 3 年	2,203,620,674.00	2,157,679,661.90
3 至 4 年	728,642,151.73	983,903,099.47
4 至 5 年	569,563,984.58	499,200,262.13
净额	13,271,563,887.70	13,678,081,637.30

注：本公司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。

### 5、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	518,294,109.62	2.72	518,294,109.62	100.00		435,852,885.26	2.26	435,852,885.26	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,443,717,351.58	96.61	5,172,153,463.88	28.04	13,271,563,887.70	18,780,089,121.96	97.27	5,102,007,484.66	27.17	13,678,081,637.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	127,888,474.75	0.67	127,888,474.75	100.00		91,591,532.28	0.47	91,591,532.28	100.00	
合计	19,089,899,935.95	100.00	5,818,336,048.25		13,271,563,887.70	19,307,533,539.50	100.00	5,629,451,902.20		13,678,081,637.30

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
第一名	120,760,000.00	120,760,000.00	100.00	业主资金紧张
第二名	90,354,745.61	90,354,745.61	100.00	破产清算
第三名	80,137,500.00	80,137,500.00	100.00	业主资金紧张
第四名	73,349,499.51	73,349,499.51	100.00	业主资金紧张
第五名	61,500,000.00	61,500,000.00	100.00	业主资金紧张
第六名	53,434,257.22	53,434,257.22	100.00	业主资金紧张
第七名	38,758,107.28	38,758,107.28	100.00	业主资金紧张
合计	518,294,109.62	518,294,109.62		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,573,595,203.12	328,679,760.16	5.00
1 至 2 年	3,916,468,482.70	391,646,848.27	10.00
2 至 3 年	2,754,525,842.50	550,905,168.50	20.00
3 至 4 年	1,214,403,586.21	485,761,434.48	40.00
4 至 5 年	1,139,127,969.15	569,563,984.57	50.00
5 年以上	2,845,596,267.90	2,845,596,267.90	100.00
合计	18,443,717,351.58	5,172,153,463.88	

期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	24,095,000.00	24,095,000.00	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
第二名	22,014,288.40	22,014,288.40	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
第三名	19,711,000.00	19,711,000.00	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
第四名	18,708,497.55	18,708,497.55	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
第五名	10,461,050.00	10,461,050.00	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
第六名	10,138,597.49	10,138,597.49	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
其他	22,760,041.31	22,760,041.31	100.00	业主资金紧张，不能按时收回
合计	127,888,474.75	127,888,474.75		

#### 6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 239,834,985.30 元；本期单项计提坏账准备的应收账款收回或转回金额 35,450,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

债务单位	应收账款余额	计提比例(%)	计提坏账准备金额	本期收回或转回金额	确定原坏账准备依据	本期转回或收回原因
第一名	24,450,000.00	100.00	24,450,000.00	24,450,000.00	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转
第二名	25,711,000.00	100.00	25,711,000.00	6,000,000.00	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转
第三名	7,200,000.00	100.00	7,200,000.00	3,000,000.00	业主资金紧张，预计难以收回	业主资金情况好转
第四名	4,400,000.00	100.00	4,400,000.00	2,000,000.00	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转
合计	61,761,000.00		61,761,000.00	35,450,000.00		

## 7、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,122,093.09

注：本期核销应收账款共 27 家单位合计金额为 1,122,093.09 元。

## 8、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	492,652,186.21	2.58	492,652,186.21
第二名	417,116,025.72	2.18	21,218,865.62
第三名	289,460,964.00	1.52	26,019,542.80
第四名	277,231,020.90	1.45	52,415,446.80
第五名	260,772,218.00	1.37	56,985,521.40
合计	1,737,232,414.83	9.10	649,291,562.83

9、 本公司按时段确认收入部分，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。按时点确认收入部分，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，一般在本公司提供服务或交付产品后 180 天随即结清款项。

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	896,427,803.28	61.12	2,044,783,808.57	84.18
1 至 2 年	224,806,698.61	15.33	80,369,159.22	3.31
2 至 3 年	59,624,396.24	4.07	91,214,901.16	3.75
3 年以上	285,646,824.56	19.48	212,844,588.61	8.76
合计	1,466,505,722.69	100.00	2,429,212,457.56	100.00

注：本公司期末账龄 1 年以上的预付款项 570,077,919.41 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，尚未办理结算款项。

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	66,526,076.97	4.54
第二名	52,837,525.30	3.60
第三名	47,550,003.93	3.24
第四名	44,260,190.31	3.02
第五名	42,197,155.67	2.88
合计	253,370,952.18	17.28

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	251,233,573.25	191,497,391.89
应收股利		37,326,557.40
其他	296,715,592.79	250,304,129.91
合计	547,949,166.04	479,128,079.20

### 1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	116,730,068.55	142,555,349.72
持有至到期投资	32,532,667.76	24,135,686.30
买入返售金融资产		8,269,774.57
财务公司存放同业	101,952,316.39	16,536,581.30
其他	18,520.55	
合计	251,233,573.25	191,497,391.89

注：本公司期末应收利息中，不存在逾期利息。

### 2、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
东方阿海珐核泵有限责任公司		37,326,557.40
合计		37,326,557.40

### 3、 其他

项目名称	期末金额	年初金额
账面余额	669,347,336.83	607,362,387.45
减：坏账准备	372,631,744.04	357,058,257.54
净额	296,715,592.79	250,304,129.91

**4、 其他按账龄分析如下：**

账龄	期末金额	年初金额
1 年以内	157,671,752.29	101,306,731.61
1 至 2 年	43,464,125.94	56,455,379.84
2 至 3 年	66,030,986.23	60,544,271.58
3 至 4 年	11,242,158.58	12,213,262.88
4 至 5 年	17,565,769.75	18,072,232.00
5 年以上	740,800.00	1,712,252.00
净额	296,715,592.79	250,304,129.91

### 5、 其他按分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	169,824,603.12	25.37	146,064,314.06	86.01	23,760,289.06	146,064,314.06	24.05	146,064,314.06	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	442,488,989.91	66.11	170,274,486.18	38.48	272,214,503.73	410,816,022.96	67.64	168,909,268.85	41.12	241,906,754.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备	57,033,743.80	8.52	56,292,943.80	98.70	740,800.00	50,482,050.43	8.31	42,084,674.63	83.37	8,397,375.80
合计	669,347,336.83	100	372,631,744.04	55.67	296,715,592.79	607,362,387.45	100.00	357,058,257.54	58.79	250,304,129.91

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	146,064,314.06	146,064,314.06	100	预计无法收回
第二名	23,760,289.06	0.00	0	代垫现场款, 无收回风险
合计	169,824,603.12	146,064,314.06		

说明：第一名系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十五、（七）所述。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,959,434.98	7,047,971.75	5.00
1 至 2 年	48,293,473.27	4,829,347.33	10.00
2 至 3 年	82,538,732.79	16,507,746.56	20.00
3 至 4 年	18,736,930.96	7,494,772.38	40.00
4 至 5 年	35,131,539.51	17,565,769.76	50.00
5 年以上	116,828,878.40	116,828,878.40	100.00
合计	442,488,989.91	170,274,486.18	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	6,656,688.19	6,656,688.19	100	预计难以收回
第二名	4,560,250.50	4,560,250.50	100	预计难以收回
第三名	3,149,934.00	3,149,934.00	100	预计难以收回
第四名	2,750,000.00	2,750,000.00	100	预计难以收回
第五名	2,165,359.70	2,165,359.70	100	预计难以收回
第六名	1,895,463.57	1,895,463.57	100	预计难以收回
第七名	1,872,243.46	1,872,243.46	100	预计难以收回
第八名	1,832,667.28	1,832,667.28	100	预计难以收回
第九名	1,791,806.80	1,791,806.80	100	预计难以收回
第十名	1,790,748.11	1,790,748.11	100	预计难以收回
第十一名	1,753,688.17	1,753,688.17	100	预计难以收回
第十二名	1,729,976.60	1,729,976.60	100	预计难以收回
第十三名	1,674,153.52	1,674,153.52	100	预计难以收回
第十四名	1,580,162.74	1,580,162.74	100	预计难以收回
第十五名	1,575,005.00	1,575,005.00	100	预计难以收回
第十六名	1,232,716.91	1,232,716.91	100	预计难以收回
第十七名	1,176,754.00	1,176,754.00	100	预计难以收回
第十八名	1,163,025.00	1,163,025.00	100	预计难以收回
第十九名	1,118,391.13	1,118,391.13	100	预计难以收回
第二十名	740,800.00			无回收风险

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他	14,823,909.12	14,823,909.12	100	预计难以收回
合计	57,033,743.80	56,292,943.80		

说明：第二十大名其他应收款 740,800.00 元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。

#### 6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,600,516.42 元；本期单项计提坏账准备的其他应收款收回或转回金额 0.00 元。

#### 7、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	31,840.00

注：本期核销应收账款共 1 家单位合计金额为 31,840.00 元。

#### 8、 其他按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代垫款	229,097,962.80	217,329,072.62
投资款	154,164,314.06	154,164,314.06
保证金及押金	41,165,443.50	46,301,114.13
备用金	117,917,248.33	70,753,584.95
其他经营业务应收款	108,484,751.82	73,331,242.97
其他	18,517,616.32	45,483,058.72
合计	669,347,336.83	607,362,387.45

**9、 其他按欠款方归集的期末余额前五名**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	国债投资款	146,064,314.06	5 年以上	21.82	146,064,314.06
第二名	德阳经济房款等	60,917,786.62	1 年以内, 1-5 年, 5 年以上	9.10	39,565,889.33
第三名	其他经营业务应收款	51,395,218.04	1 年以内,1-5 年	7.68	33,133,847.59
第四名	代垫款	13,612,842.74	2-5 年	2.04	13,370,105.25
第五名	代垫款	10,197,339.13	2-3 年	1.52	2,039,467.83
合计		282,187,500.59		42.16	234,173,624.06

(七) 买入返售金融资产

项目名称	期末金额	年初金额
债券	2,371,767,100.00	2,999,617,000.00
账面价值合计	2,371,767,100.00	2,999,617,000.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,880,330,657.64	453,895,832.42	2,426,434,825.22	3,110,368,524.85	512,557,908.26	2,597,810,616.59
周转材料	42,070,894.69	2,835,121.12	39,235,773.57	52,164,198.17	2,835,121.12	49,329,077.05
在产品	12,408,133,146.92	2,044,498,965.65	10,363,634,181.27	13,764,457,257.52	2,171,819,019.62	11,592,638,237.90
库存商品	267,570,419.36	5,640,246.53	261,930,172.83	373,774,390.80	11,543,944.34	362,230,446.46
其他	24,718,117.06		24,718,117.06	27,641,204.45		27,641,204.45
合计	15,622,823,235.67	2,506,870,165.72	13,115,953,069.95	17,328,405,575.79	2,698,755,993.34	14,629,649,582.45

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	512,557,908.26	4,006,768.41		62,668,844.25		453,895,832.42
周转材料	2,835,121.12					2,835,121.12
在产品	2,171,819,019.62	75,453,557.06	126,884,781.92	329,658,392.95		2,044,498,965.65
库存商品	11,543,944.34			3,462,573.46	2,441,124.35	5,640,246.53
合计	2,698,755,993.34	79,460,325.47	126,884,781.92	395,789,810.66	2,441,124.35	2,506,870,165.72

本公司本期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，本公司按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

本公司本期对自制半成品、在产品和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。

(九) 合同资产

1、合同资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同资产	5,136,821,188.15	700,898,992.59	4,435,922,195.56	4,470,694,531.99	657,569,870.83	3,813,124,661.16

2、合同资产减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同资产减值准备	657,569,870.83	84,402,025.68		41,072,903.92		700,898,992.59

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
发放贷款和垫款（一年以内到期）	478,254,624.04	680,000,000.00
债券（一年以内到期）	1,037,560,566.64	1,438,943,400.00
委托贷款	126,912,737.19	126,912,737.19
待抵扣增值税	226,916,122.27	145,393,151.61
预缴企业所得税	63,762,999.28	75,765,154.37
贴现资产	1,073,018.80	98,003,212.91
预缴其他税费	3,581,097.00	3,480,864.61
其他	946,476.71	2,988,008.77
合计	1,939,007,641.93	2,571,486,529.46

注：委托贷款系本公司之子公司东方电机公司向杭州新能源公司提供的委托贷款 785,000,000.00 元，计提减值准备 658,087,262.81 元，账面价值 126,912,737.19 元。

(十一) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	188,500,000.00	702,500,000.00
-贷款	188,500,000.00	702,500,000.00
贷款和垫款总额	188,500,000.00	702,500,000.00
减：贷款损失准备	12,825,000.00	12,300,000.00
其中：单项计提数	12,825,000.00	12,300,000.00
贷款和垫款账面价值	175,675,000.00	690,200,000.00

2、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
保证贷款	188,500,000.00	702,500,000.00
贷款和垫款总额	188,500,000.00	702,500,000.00
减：贷款损失准备	12,825,000.00	12,300,000.00
其中：单项计提数	12,825,000.00	12,300,000.00
贷款和垫款账面价值	175,675,000.00	690,200,000.00

(十二) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			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
1. 中	241,035,390.00	18,077,654.25	222,957,735.75	241,035,390.00	18,077,654.25	222,957,735.75

项目	期末余额			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
期票 据						
2. 金 融债	232,949,360.00	17,471,202.00	215,478,158.00	232,949,360.00	17,471,202.00	215,478,158.00
3. 收 益凭 证	110,000,000.00	8,250,000.00	101,750,000.00	125,000,000.00	9,375,000.00	115,625,000.00
4. 公 司债 券	140,000,000.00	10,500,000.00	129,500,000.00	140,000,000.00	10,500,000.00	129,500,000.00
5. 信 托产 品	30,000,000.00	2,250,000.00	27,750,000.00	69,900,000.00	5,242,500.00	64,657,500.00
6. 短 期融 资券	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00
7. 理 财产 品	550,000,000.00	12,500,000.00	537,500,000.00	1,200,000,000.00	10,000,000.00	1,190,000,000.00
8. 资 管计 划	197,082,408.64	14,250,000.00	182,832,408.64	63,068,400.00	3,750,000.00	59,318,400.00
小计	1,551,067,158.64	87,048,856.25	1,464,018,302.39	2,121,953,150.00	78,166,356.25	2,043,786,793.75
减： 一年 内到 期的 部分	1,090,031,768.64	52,471,202.00	1,037,560,566.64	1,468,068,400.00	29,125,000.00	1,438,943,400.00
合计	461,035,390.00	34,577,654.25	426,457,735.75	653,884,750.00	49,041,356.25	604,843,393.75

## 2、 期末重要债权投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
债券 14 津城建 MTN001	31,035,390.00	6.7	5.52	20210423
债券 17 诚通控股 MTN004	30,000,000.00	5.4	5.4	20201214
15 柯桥 02	50,000,000.00	5.38	5.38	20201022
17 渝保税港 PPN001	40,000,000.00	5.28	5.28	20200322
15 中兴通讯 MTN001	30,000,000.00	5.81	5.81	20200127
债券 17 苏国信 MTN002	100,000,000.00	5.35	5.35	20191220
15 邦信 01	50,000,000.00	4.9	4.9	20191116
16 紫光 PPN004	50,000,000.00	5.35	5.35	20190816
15 济西城投 PPN001	50,000,000.00	5.8	5.8	20190716
中港锦源租赁二期 ABS 优先 B 档	30,000,000.00	5.5	5.5	20190723
建信信托 7 号集合资金信托计划	30,000,000.00	6	6	20190520
14 甘公投 PPN002	42,949,360.00	7.6	5.38	20190510
14 方正次级债	50,000,000.00	7	7	20190428

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
18 鲁晨鸣 SCP006	30,000,000.00	7	7	20190203
中国中投证券安享 86 号收益凭证	30,000,000.00	5.05	5.05	20190115
13 国电 mtn001	50,000,000.00	6.6	6.6	20181220
华泰紫金尊享 1 号资管 175 天产品	32,000,000.00	5.6	5.6	20181205
工行理财 60 期	50,000,000.00	5.1	5.1	20181124
华泰紫金尊享 1 号资管 175 天产品	38,000,000.00	5.6	5.6	20181122
工行理财 26 期	100,000,000.00	4	4	20181120
华泰资管-中飞租一期资产支持证券 01	7,082,408.64	2.9	2.9	20181112
15 兴城 01	40,000,000.00	5.07	5.07	20181106
18 科伦 SCP002	20,000,000.00	5.65	5.65	20181106
中金公司财富资金系列 91 期收益凭证	50,000,000.00	5.1	5.1	20181026
工银理财随心 E 保本型 2017 年第 3 期产品	100,000,000.00	4.1	4.1	20181015
交银通业金月亮 189 天理财产品	50,000,000.00	5.3	5.3	20180928
华泰紫金尊享 1 号资管 182 天产品	60,000,000.00	5.6	5.6	20180917
工银理财保本型随心 E (定向) 2017 年第 3 期产品	100,000,000.00	4.1	4.1	20180903
交银通业金月亮 91 天理财产品	50,000,000.00	4.8	4.8	20180830
交银通业金月亮 140 天理财产品	50,000,000.00	5.35	5.35	20180814
合计	1,551,067,158.64			

### (十三) 其他债权投资

#### 1、 其他债权投资情况

项目	期末余额			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
债券 17 山高 EB	632,215,000.00	47,416,125.00	584,798,875.00	634,016,000.00	47,551,200.00	586,464,800.00
合计	632,215,000.00	47,416,125.00	584,798,875.00	634,016,000.00	47,551,200.00	586,464,800.00

其他债权投资系本公司持有的债券 17 山高 EB，管理该资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标，又以出售该资产为目标。期末公允价值根据债券市场最近交易价格计算确定。

### (十四) 长期应收款

项目	期末余额			年初余额			期末折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	31,677,665.31	2,793,823.80	28,883,841.51	46,425,691.27	4,273,283.30	42,152,407.97	3%-4%
其中：未实现融资收益	3,739,427.33		3,739,427.33	3,692,858.28		3,692,858.28	
合计	27,938,237.98	2,793,823.80	25,144,414.18	42,732,832.99	4,273,283.30	38,459,549.69	

注：期末长期应收款，主要系本公司采用分期收款方式结算货款的出口巴基斯坦机车和货车项目长期应收款项，由巴基斯坦国家银行（State Bank of Pakistan）出具银行本票，票据分十年、二十期到期提款，每半年支付一次。鉴于巴基斯坦机车和货车项目债权回收期较长，巴基斯坦国内社会存在不稳定因素，本公司对期末尚未收回的票据余额，按照 10% 的比例计提减值准备。

(十五) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1、 合营企业											
东方菱日锅炉有限公司(注 1)	191,665,265.04			7,006,552.73					198,671,817.77		
东方阿海珙核泵有限责任公司(注 2)	209,622,279.90			15,252,926.53					224,875,206.43		
小计	401,287,544.94			22,259,479.26					423,547,024.20		
2、 联营企业											
三菱重工东方燃气轮机有限公司(注 3)	582,849,570.13			12,691,417.33				-2,583,585.71	592,957,401.75		
乐山市东乐大件吊运有限公司(注 4)	27,803,700.96			176,187.86					27,979,888.82		
凉山风光新能源运维有限责任公司	1,996,884.48								1,996,884.48		
四川省能投风电开发有限公司(注 5)	255,556,481.06			30,946,894.69					286,503,375.75		
华电龙口风电有限公司	50,459,812.07			7,582,843.76					58,042,655.83		
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司(注 6)	19,846,957.02			1,398,137.86					21,245,094.88		
中电联合重型燃气轮机技术有限公司(注 7)	11,672,017.69	102,000,000.00		-155,689.18					113,516,328.51		
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司(注 8)	18,537,039.00			1,337,927.56					19,874,966.56		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司(注 9)	35,322,255.21								35,322,255.21		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
小计	1,004,044,717.62	102,000,000.00		53,977,719.88				-2,583,585.71	1,157,438,851.79		
3、对其他子公司投资											
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	409,363,000.00								409,363,000.00		409,363,000.00
小计	409,363,000.00								409,363,000.00		409,363,000.00
合计	1,814,695,262.56	102,000,000.00		76,237,199.14				-2,583,585.71	1,990,348,875.99		409,363,000.00

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。

## 2、 长期股权投资的分析如下：

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	1,580,985,875.99	1,405,332,262.56
合计	1,580,985,875.99	1,405,332,262.56

## (十六) 其他权益工具投资

### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末金额	年初金额	
交通银行	98,172,103.96	106,210,586.34	注 1
重庆钢铁	649,287.10	649,287.10	注 1
四川东电房地产开发有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	注 2
四川省川南高等级公路开发公司	1,000,000.00	1,000,000.00	注 2
广东东方电站成套设备公司	2,663,282.01	2,663,282.01	注 2
成都东方电气环境工程有限责任公司	744,649.47	744,649.47	注 2
四川天华股份有限公司	81,914.82	81,914.82	注 2
成都东方拓展有限公司	581,928.00	581,928.00	注 2
合计	104,893,165.36	112,931,647.74	

本公司期末持有的其他权益工具系指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

注 1：本公司持有的上市公司股权，期末公允价值系根据证券市场最近交易价格确定。

注 2：本公司持有的非上市公司股权，期末公允价值系根据企业自身数据采用估值技术确定。

## (十七) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	207,146,775.29	18,811,826.12	225,958,601.41
(2) 本期增加金额	649,832.75		649,832.75
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	649,832.75		649,832.75
—企业合并增加			
—其他			
(3) 本期减少金额	5,147,452.30		5,147,452.30
—处置	2,191,564.84		2,191,564.84
—其他	2,955,887.46		2,955,887.46
(4) 期末余额	202,649,155.74	18,811,826.12	221,460,981.86

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	57,507,157.15	4,213,936.17	61,721,093.32
(2) 本期增加金额	3,636,695.20	582,845.79	4,219,540.99
—计提或摊销	3,636,695.20	582,845.79	4,219,540.99
—其他			
(3) 本期减少金额	1,132,072.25		1,132,072.25
—处置	1,019,748.53		1,019,748.53
—其他	112,323.72		112,323.72
(4) 期末余额	60,011,780.10	4,796,781.96	64,808,562.06
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	142,637,375.64	14,015,044.16	156,652,419.80
(2) 年初账面价值	149,639,618.14	14,597,889.95	164,237,508.09

## 2、 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	106,921,692.50	111,317,847.47
中期（10-50 年）	106,921,692.50	111,317,847.47
位于其他地区	49,730,727.30	52,919,660.62
中期（10-50 年）	49,730,727.30	52,919,660.62
合计	156,652,419.80	164,237,508.09

## (十八) 固定资产

项目	期末金额	年初金额
固定资产	6,286,742,478.89	6,576,160,405.54
固定资产清理	151,325.59	145,517.40
合计	6,286,893,804.48	6,576,305,922.94

### 1、 固定资产情况

项目	1、土地资产	2、房屋及建筑物	3、机器设备	4、运输工具	5、仪器仪表、电子设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	23,399,940.57	7,178,564,443.49	7,971,302,541.14	369,472,637.72	1,312,701,149.70	16,855,440,712.62
(2) 本期增加金额		19,193,148.05	63,656,614.94	1,262,179.78	46,891,542.36	131,003,485.13
—购置		0.00	37,772,033.01	239,776.80	19,765,639.25	57,777,449.06
—在建工程转入		19,193,148.05	19,606,780.70	1,002,413.98	27,252,051.80	67,054,394.53
—企业合并增加					0.00	0.00
—其他			6,277,801.23	19,989.00	-126,148.69	6,171,641.54
(3) 本期减少金额	1,257,362.98	3,073,110.49	13,716,236.76	8,248,211.77	9,653,264.82	35,948,186.82
—处置或报废		0.00	13,716,236.76	8,227,740.55	9,634,970.85	31,578,948.16
—其他	1,257,362.98	3,073,110.49	0.00	20,471.22	18,293.97	4,369,238.66
—合并范围减少						0.00
(4) 期末余额	22,142,577.59	7,194,684,481.05	8,021,242,919.32	362,486,605.73	1,349,939,427.24	16,950,496,010.93
2. 累计折旧						
(1) 年初余额		2,828,782,078.46	6,032,757,906.19	320,759,652.74	1,062,957,649.32	10,245,257,286.71
(2) 本期增加金额	-	162,033,974.85	207,388,599.84	6,179,264.91	39,424,100.37	415,025,939.97
—计提		162,033,974.85	207,381,172.97	6,162,816.00	39,424,014.26	415,001,978.08
—其他		0	7,426.87	16,448.91	86.11	23,961.89
(3) 本期减少金额		91,901.22	12,883,830.54	7,769,389.85	9,807,310.07	30,552,431.68
—处置或报废		0.00	12,883,830.54	7,750,274.17	9,793,261.17	30,427,365.88
—其他		91,901.22		19,115.68	14,048.90	125,065.80
—合并范围减少						
(4) 期末余额		2,990,724,152.09	6,227,262,675.49	319,169,527.80	1,092,574,439.62	10,629,730,795.00
3. 减值准备						

项目	1、土地资产	2、房屋及建筑物	3、机器设备	4、运输工具	5、仪器仪表、电子设备及其他	合计
(1) 年初余额		134,305.85	32,575,283.14	92,446.42	1,220,984.96	34,023,020.37
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额					283.33	283.33
—处置或报废					283.33	283.33
—其他						
—合并范围减少						
(4) 期末余额		134,305.85	32,575,283.14	92,446.42	1,220,701.63	34,022,737.04
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	22,142,577.59	4,203,826,023.11	1,761,404,960.69	43,224,631.51	256,144,285.99	6,286,742,478.89
(2) 年初账面价值	23,399,940.57	4,349,648,059.18	1,905,969,351.81	48,620,538.56	248,522,515.42	6,576,160,405.54

- (1) 本公司期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) 本期固定资产的折旧额为 415,001,978.08 元按受益对象分别全部计入当期损益。
- (3) 本公司本期处置固定资产的净收益为 779,505.43 元。

## 2、 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
房屋及建筑物					
机器设备	2,926,794.33	1,927,490.36	946,065.39	53,238.58	
运输工具					
合计	2,926,794.33	1,927,490.36	946,065.39	53,238.58	

## 3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	11,858,987.40
运输工具	852,535.78
合计	12,711,523.18

## 4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东汽有限公司：350T 高速动平衡及核电厂房接长、核电厂房、辅机 Ir192 射线探伤室建设、辅机制造基地办公楼、东汽压气机试验台厂房及增压站、德阳辅机生产厂房	181,780,636.94	正在办理中
风电公司：呼贝生产基地一期	28,115,874.05	正在办理中
东电有限公司新建工艺技术楼、新建空压站厕所、综合厂房扩建、10KV 第二配电所、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	141,977,584.56	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	135,336,203.13	正在办理中
东锅股份公司冷态厂房、热态厂房、冷态辅用房	8,697,794.77	土地不属于东锅股份公司财产，无法办理产权证书

## 5、 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	4,163,137,246.27	4,306,350,155.02
短期（10 年以内）	180,306,996.92	94,739,498.20
中期（10-50 年）	3,960,115,975.41	4,188,896,382.88
长期（50 年以上）	22,714,273.94	22,714,273.94
位于其他地区	40,688,776.84	43,297,904.16
短期（10 年以内，含 10 年）		
中期（10-50 年）	40,688,776.84	43,297,904.16
合计	4,203,826,023.11	4,349,648,059.18

(十九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			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
在建工程	215,914,984.74	237,690.00	215,677,294.74	206,545,373.13	237,690.00	206,307,683.13
工程物资	161,328.21		161,328.21	113,464.96		113,464.96
合计	216,076,312.95	237,690.00	215,838,622.95	206,658,838.09	237,690.00	206,421,148.09

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
东汽有限公司燃气轮机试验台建设	255,180,000.00	70,362,841.28	11,293,799.30		2,384,602.08	79,272,038.50	32.00	32.00				自有资金
东汽有限公司压气机实验台建设	312,600,000.00	21,634,468.77			7,707,325.00	13,927,143.77	95.00	95.00				自有资金
武汉核设备公司数控单柱式移动立式复合洗机床	20,000,000.00	17,672,110.27				17,672,110.27	88.36	88.36				自有资金
东汽有限公司高温合金试验台	115,000,000.00	9,967,950.02	599,255.65	2,592,321.93	387,226.89	7,587,656.85	93.00	93.00				自有资金
东锅股份公司大型清洁高效电站锅炉高温高压部件智能制造项目	114,400,000.00	4,363,676.17	4,545,929.92	6,251,798.38	822,370.97	1,835,436.74	14.91	40.00				自有资金
东汽有限公司 50MW 燃烧室设计及试验研究	15,000,000.00	3,766,996.28	301,258.56	35,042.74		4,033,212.10	60.00	60.00				自有资金
东锅股份公司 32T15001 能源清洁利用机理研究实验室装修项目	5,000,000.00	3,088,860.51	478,598.50	3,164,233.93		403,225.08	99.98	100.00				自有资金
东汽有限公司子技 2016-002 双行星混合机	2,680,000.00	1,907,692.31				1,907,692.31	90.00	90.00				自有资金
东汽有限公司重二半精度 4.2 米转子卧车 1 台	26,000,000.00	449,265.53				449,265.53	100.00	100.00				自有资金
东汽有限公司压气机试验台	7,500,000.00	7,359,052.94	4,385,909.58	150,600.00	3,677,865.87	7,916,496.65	100.00	90.00				自有资金
东电有限公司 714_14_02 冲剪激光切割机	8,000,000.00	4,891,860.82	169,217.33			5,061,078.15	63.26	70.00				自有资金
东汽有限公司科 2009-874 燃烧室设计及试验研究	33,100,000.00	3,657,869.54				3,657,869.54	90.00	90.00				自有资金
东锅股份公司 600MW 超临界循环流化床锅炉自主研发项目	337,000,000.00	2,587,299.88	1,005,128.22		525,038.47	3,067,389.63	91.75	99.00				自有资金
印度公司办公基地建设项 目	1,250,000,000.00	1,429,854.03		1,186,338.44	243,515.59		100.00	100.00				自有资金

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
东 电 有 限 公 司 714_16_DJ001 汽发超速 间	1,670,000.00	1,366,174.42				1,366,174.42	61.15	61.15				自有资金
其他项目		52,039,400.36	71,020,113.12	53,674,059.11	1,627,259.17	67,758,195.20						
合计		206,545,373.13	93,799,210.18	67,054,394.53	17,375,204.04	215,914,984.74						

## (二十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	1,061,938,609.06	11,726,001.08	342,590,448.92	184,175,180.28	628,212,066.91	2,228,642,306.25
(2) 本期增加金额	66,131.79	181,588,700.00	1,301,558.73	34,033,747.57	7,364,561.31	224,354,699.40
—购置		181,588,700.00		33,345,713.36		214,934,413.36
—在建工程转入	66,131.79		1,301,558.73	688,034.21	7,364,561.31	9,420,286.04
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	1,062,004,740.85	193,314,701.08	343,892,007.65	218,208,927.85	635,576,628.22	2,452,997,005.65
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 年初余额	212,553,065.95	10,450,629.28	294,970,663.70	126,713,827.61	23,191,872.17	667,880,058.71
(2) 本期增加金额	9,706,763.34	4,540,046.23	6,126,396.13	8,082,202.30	12,033,040.10	40,488,448.10
—计提	9,706,763.34	4,540,046.23	6,126,396.13	8,082,202.30	12,033,040.10	40,488,448.10
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	222,259,829.29	14,990,675.51	301,097,059.83	134,796,029.91	35,224,912.27	708,368,506.81
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额	90,428,509.50					90,428,509.50
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	90,428,509.50					90,428,509.50
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	749,316,402.06	178,324,025.57	42,794,947.82	83,412,897.94	600,351,715.95	1,654,199,989.34
(2) 年初账面价值	758,957,033.61	1,275,371.80	47,619,785.22	57,461,352.67	605,020,194.74	1,470,333,738.04

### 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

### 3、 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	749,316,402.06	758,957,033.61
其中：中期（10-50 年）	740,255,588.91	749,671,321.35
长期（50 年以上）	9,060,813.15	9,285,712.26
合计	749,316,402.06	758,957,033.61

## (二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
ASME 取证	415,304.34				415,304.34
配电设备检修费	175,000.30		34,999.98		140,000.32
合计	590,304.64		34,999.98		555,304.66

## (二十二) 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	期末余额		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	9,223,638,645.32	1,597,914,651.58	9,036,322,309.20	1,558,392,868.47
预计负债	1,817,629,799.49	594,373,545.68	1,752,606,269.44	584,019,007.98
应付职工薪酬	1,146,260,467.07	179,416,387.27	1,081,123,406.48	167,372,808.16
可结转以后年度的亏损	701,611,141.39	107,580,332.24	714,720,437.63	109,531,853.67
内部交易未实现利润	262,169,949.36	52,436,273.34	243,247,892.03	49,614,441.46
政府补助	216,806,091.69	34,817,269.14	224,225,962.00	35,946,180.45
应付账款	76,872,969.53	11,530,945.43	38,803,280.90	5,820,492.13
固定资产折旧	23,633,449.54	3,545,017.43	23,633,449.54	3,545,017.43
待抵免境外企业所得税	86,279,089.56	21,569,772.39	86,279,089.56	21,569,772.39
公允价值变动	5,500,000.00	3,658,932.24	5,660,941.25	3,448,435.02
无形资产的摊销	2,607,171.48	391,075.72	2,607,171.48	391,075.72
长期待摊费用	1,650,825.82	412,706.46	1,650,825.82	412,706.46
未确认融资费用	3,692,858.28	923,214.57	3,692,858.28	923,214.57
存货与税法确认差异	66,314,950.26	16,578,737.57	66,314,950.26	16,578,737.57
待处理财产损益	21,855,585.50	3,278,337.83	21,855,585.50	3,278,337.83
合计	13,656,522,994.29	2,628,427,198.89	13,302,744,429.37	2,560,844,949.31

### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	19,297,188.79	7,638,526.83	50,923,512.20	7,638,526.83
公允价值变动	77,798,233.48	19,449,558.37	92,548,542.02	22,928,732.24
长期应收款	42,152,407.97	10,538,101.99	42,152,407.97	10,538,101.99
预收款项	4,628,025.91	1,157,006.48	4,628,025.91	1,157,006.48
合计	143,875,856.15	38,783,193.67	190,252,488.10	42,262,367.54

### 3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可结转以后年度的亏损	976,187,329.55	955,626,962.00
存货跌价准备	126,499,895.56	126,499,895.56
预计负债	294,982,410.37	294,982,410.37
坏账准备	679,986,142.56	644,499,792.67
评估增值		
应付职工薪酬	20,756,693.82	20,756,693.82
政府补助		
无形资产减值准备		
固定资产减值准备		
内部交易未实现利润		
合计	2,098,412,471.86	2,042,365,754.42

#### 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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年	77,368,474.45	77,368,474.45	
2019 年	77,986,204.93	77,986,204.93	
2020 年	252,620,392.60	252,620,392.60	
2021 年	488,916,205.46	488,916,205.46	
2022 年	58,735,684.56	58,735,684.56	
2023 年	20,560,367.55		
合计	976,187,329.55	955,626,962.00	

#### (二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
融资租赁未实现售后回租损益	2,299,701.58	
合计	2,299,701.58	

#### (二十四) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		2,628,570.50
抵押借款		
保证借款		
信用借款	27,999,000.00	62,999,000.00
合计	27,999,000.00	65,627,570.50

注：本公司期末短期借款较年初减少3,263万元，减少57.34%，主要系本期偿

还到期借款所致。

2、 本公司期末短期借款中不存在已逾期未偿还的借款。

### (二十五) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	1,595,101,132.54	2,012,132,832.34
定期存款	2,682,900,000.00	2,679,000,000.00
保函保证金	1,636,000.00	1,636,000.00
融资租赁保证金	73,725,000.00	73,725,000.00
合计	4,353,362,132.54	4,766,493,832.34

### (二十六) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	1,767,393,859.36	2,693,749,788.39
应付账款	14,669,309,786.97	14,804,460,546.31
合计	16,436,703,646.33	17,498,210,334.70

#### 1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	190,085,370.63	190,197,628.91
商业承兑汇票	1,577,308,488.73	2,503,552,159.48
合计	1,767,393,859.36	2,693,749,788.39

说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，以上票据将于一年内到期。

#### 2、 应付账款：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	10,441,714,417.00	11,810,689,070.25
1 至 2 年	1,367,014,439.85	389,803,314.67
2 至 3 年	789,445,584.77	1,525,921,288.97
3 至以上	2,071,135,345.35	1,078,046,872.42
合计	14,669,309,786.97	14,804,460,546.31

注：本公司根据相关发票、结算单据等资料确认应付账款的时间进行账龄分析。

#### 3、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	118,046,054.11	未到结算期
第二名	112,310,730.19	未到结算期
第三名	86,050,327.25	未到结算期
第四名	67,604,647.47	未到结算期
第五名	50,692,193.55	未到结算期
第六名	50,011,834.04	未到结算期
第七名	44,768,069.44	未到结算期
第八名	34,674,420.00	未到结算期
合计	564,158,276.05	

## (二十七) 合同负债

### 1、 合同负债列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	13,959,225,982.76	15,279,192,278.65
1 年以上	15,299,843,033.69	16,936,074,133.18
合计	29,259,069,016.45	32,215,266,411.83

### 2、 账龄超过一年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,321,548,863.92	项目周期长尚未完成
第二名	969,648,086.40	项目周期长尚未完成
第三名	935,107,117.97	项目周期长尚未完成
第四名	806,078,632.46	项目周期长尚未完成
第五名	270,426,766.57	项目周期长尚未完成
合计	4,302,809,467.32	

## (二十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	261,275,871.31	1,297,675,873.67	1,268,664,075.46	290,287,669.52
离职后福利-设定提存计划	59,364,916.23	173,076,144.91	161,977,037.98	70,464,023.16
辞退福利	279,312,003.91	102,384,451.21	131,739,724.18	249,956,730.94
一年内到期的其他福利				
合计	599,952,791.45	1,573,136,469.79	1,562,380,837.62	610,708,423.62

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	137,345,612.49	948,956,259.59	928,839,307.93	157,462,564.15
(2) 职工福利费		101,320,746.71	96,153,096.27	5,167,650.44
(3) 社会保险费	13,185,020.35	99,006,103.84	97,132,508.54	15,058,615.65
其中：医疗保险费	13,180,035.97	86,515,906.77	85,985,201.80	13,710,740.94
工伤保险费	-8,333.82	7,657,983.64	6,290,197.47	1,359,452.35
生育保险费	13,318.20	4,832,213.43	4,857,109.27	-11,577.64
(4) 住房公积金	6,200,335.30	109,356,848.07	109,332,101.95	6,225,081.42
(5) 工会经费和职工教育经费	103,985,549.37	31,580,882.46	29,191,354.97	106,375,076.86
(6) 劳动保护费		6,140,189.22	6,141,508.22	-1,319.00
(7) 其他	559,353.80	1,314,843.78	1,874,197.58	
合计	261,275,871.31	1,297,675,873.67	1,268,664,075.46	290,287,669.52

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	473,203.64	160,733,768.23	156,765,172.75	4,441,799.12
失业保险费	15,980.69	5,271,245.67	5,171,623.58	115,602.78
企业年金缴费	58,875,731.90	7,071,131.01	40,241.65	65,906,621.26
合计	59,364,916.23	173,076,144.91	161,977,037.98	70,464,023.16

### (二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	106,152,432.30	133,559,750.71
增值税	86,328,543.86	145,820,310.39
副食品调控基金	7,759,800.06	7,759,800.06
城市维护建设税	7,067,137.28	10,392,771.20
房产税	5,097,074.28	402,252.56
代扣代缴个人所得税	3,793,264.97	41,653,860.44
教育费附加	3,118,652.30	4,383,061.40
印花税	3,085,059.81	4,196,144.84
地方教育附加	1,885,947.71	2,975,003.04
土地使用税	907,687.30	1,388,289.17
水利建设专项资金	170,849.57	170,849.57
堤围防护费	14,985.74	26.45
其他	1,147,990.60	1,898,791.37
合计	226,529,425.78	354,600,911.20

注：本公司期末应交税费中，无应交未交的香港所得税。

**(三十) 其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
应付利息	42,326,605.38	55,121,284.31
应付股利	31,601,891.31	32,569,004.03
其他	2,671,888,591.56	2,562,934,642.96
合计	2,745,817,088.25	2,650,624,931.30

**1、 应付利息**

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,326,605.38	55,121,284.31
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	42,326,605.38	55,121,284.31

期末无重要的已逾期未支付利息情况。

**2、 应付股利**

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	31,601,891.31	32,569,004.03
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	31,601,891.31	32,569,004.03

注：本公司期末超过 1 年未付的应付股利，主要系东方物资公司应付东方电气投资管理公司股利，以及东锅股份公司终止上市时余股股东未办理现金红利领取手续，而尚未支付的现金红利。

**3、 其他按款项性质列示**

项目	期末余额	年初余额
应付股权、资产收购款	1,394,518,488.07	942,336,415.78
中央预算内拨款	415,710,000.00	415,710,000.00
保证金和押金	291,622,417.80	289,889,857.72
应付租赁、劳务及零星采购等款	129,800,387.83	447,518,614.32
代收款	72,250,266.41	127,802,357.76
应付代垫款	33,653,814.21	29,008,869.50
个人承担的社会保险和住房公积金	51,004,961.70	34,325,152.47
其他	283,328,255.54	276,343,375.41
合计	2,671,888,591.56	2,562,934,642.96

#### 4、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,356,046,415.78	股权收购款、基建拨款
第二名	14,715,568.00	应付保证金
第三名	13,082,467.52	对方企业已执行破产清算
合计	1,383,844,451.30	

#### (三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	53,260,000.00	528,320,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	53,260,000.00	528,320,000.00

#### 期末逾期借款情况

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	91-139 个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设	未催收	
合计	16,320,000.00					

注：期末已逾期借款，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。

#### (三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益—政府补助	49,342,809.14	59,181,261.61
代理业务负债	6,018,053.46	7,268,243.71
合计	55,360,862.60	66,449,505.32

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
1、与资产相关						
三线企业增值税退税	33,520,950.92		8,218,016.81		25,302,934.11	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	1,303,741.99				1,303,741.99	与资产相关
科研拨款	1,836,755.09				1,836,755.09	与资产相关
技术改造拨款	1,399,080.00				1,399,080.00	与资产相关
财政补贴	948,550.00		154,275.00		794,275.00	与资产相关
其他拨款						
2、与收益相关						
三线企业增值税退税						与收益相关
项目基础设施建设扶持款						与收益相关
科研拨款	17,393,296.63		2,122,285.66	-139,375.00	15,131,635.97	与收益相关
技术改造拨款						与收益相关
财政补贴	400,000.00				400,000.00	与收益相关
其他拨款	2,378,886.98	1,850,000.00		-1,054,500.00	3,174,386.98	与收益相关
合计	59,181,261.61	1,850,000.00	10,494,577.47	-1,193,875.00	49,342,809.14	

### (三十三) 长期借款

#### 1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	429,748,170.00	414,594,990.00
信用借款	206,820,000.00	42,040,000.00
合计	636,568,170.00	456,634,990.00

#### 2、 长期借款到期日分析

项目	期末金额	年初金额
一至二年		24,940,000.00
二至五年	206,820,000.00	17,100,000.00
五年以上	429,748,170.00	414,594,990.00
合计	636,568,170.00	456,634,990.00

### (三十四) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
进口关税、增值税退税	58,062,614.63			58,062,614.63	注
合计	58,062,614.63			58,062,614.63	

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。

### (三十五) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	770,864,843.76	700,024,168.29
三、其他长期福利		
合计	770,864,843.76	700,024,168.29

### (三十六) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	1,833,787,319.44	1,697,277,849.28	注 1
未决诉讼	455,988,607.29	456,097,366.52	注 2
待执行的亏损合同	177,602,916.95	127,256,494.67	预计合同总成本高于合同总

项目	期末余额	年初余额	形成原因
			收入
其他	499,468,557.80	494,818,813.89	
合计	2,966,847,401.48	2,775,450,524.36	

注 1：本公司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，本公司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公司承担。本公司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。

注 2：本公司期末的未决诉讼预计负债，系国合公司、印度公司与当地税务机关因财产税征收问题发生争议而预计的支出。

### (三十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	436,940,043.82	5,662,673.90	15,688,587.51	426,914,130.21	
合计	436,940,043.82	5,662,673.90	15,688,587.51	426,914,130.21	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动（注 2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、与资产相关						
三线企业增值税退税	224,695,947.21		5,153,577.18		219,542,370.03	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	155,907,873.97		3,000,000.00		152,907,873.97	与资产相关
科研拨款	13,490,973.65		840,760.68		12,650,212.97	与资产相关
技术改造拨款	2,742,782.50				2,742,782.50	与资产相关
财政补贴	4,883,766.67				4,883,766.67	与资产相关
其他拨款	6,148,617.00		473,341.66		5,675,275.34	与资产相关
2、与收益相关						
科研拨款	12,974,607.43	3,159,477.86	4,357,842.64	-50,000.00	11,726,242.65	与收益相关
财政补贴	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
其他拨款	14,095,475.39	2,503,196.04	1,813,065.35		14,785,606.08	与收益相关
合计	436,940,043.82	5,662,673.90	15,638,587.51	-50,000.00	426,914,130.21	

注 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。本公司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，主要系本公司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。本公司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，系本公司收到的各级财政、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。本公司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。

注 2：其他变动，系本公司转拨西安交通大学课题经费 50,000.00 元。

**(三十八) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份合计	2,336,900,368.00						2,336,900,368.00
A 股	1,996,900,368.00						1,996,900,368.00
H 股	340,000,000.00						340,000,000.00
有限售条件股份合计		753,903,063.00				753,903,063.00	753,903,063.00
A 股		753,903,063.00				753,903,063.00	753,903,063.00
H 股							
股份总额	2,336,900,368.00	753,903,063.00				753,903,063.00	3,090,803,431.00

**(三十九) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	11,634,686,804.79		468,593,561.11	11,166,093,243.68
其他资本公积	9,121,875.12			9,121,875.12
合计	11,643,808,679.91		468,593,561.11	11,175,215,118.80

(四十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	59,268,883.10	-8,038,482.38		-2,009,620.60	-5,727,418.69	-301,443.09	53,541,464.41
其中：其他权益工具投资公允价值变动	59,268,883.10	-8,038,482.38		-2,009,620.60	-5,727,418.69	-301,443.09	53,541,464.41
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,295,978.58	-1,608,299.80			-1,732,159.98	123,860.18	-19,028,138.56
其中：外币财务报表折算差额	-17,295,978.58	-1,608,299.80			-1,732,159.98	123,860.18	-19,028,138.56
其他综合收益合计	41,972,904.52	-9,646,782.18			-7,459,578.67	-177,582.91	34,513,325.85

#### (四十一) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	72,836,252.85	29,119,220.41	15,474,591.72	86,480,881.54
合计	72,836,252.85	29,119,220.41	15,474,591.72	86,480,881.54

说明：本公司本期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。

#### (四十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	774,913,922.16			774,913,922.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	774,913,922.16			774,913,922.16

#### (四十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,378,034,055.43	10,761,193,840.54
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	11,378,034,055.43	10,761,193,840.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	514,298,835.52	486,037,837.74
其他	71,432,818.56	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,963,765,709.51	11,247,231,678.28

#### (四十四) 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	年初金额
深圳东锅控制公司	49.00	78,266,114.20	78,850,680.29
成都凯特瑞公司	38.58	113,758,481.07	115,635,846.77
东电控制公司	0.50	833,739.43	985,966.01
东电工模具公司	0.685	120,242.59	111,219.79
委内瑞拉公司	1.00	275.90	40.68

子公司名称	少数股权比例(%)	期末金额	年初金额
天津叶片公司	49.64	129,497,913.42	126,965,620.39
东方重机公司	34.8187	600,507,641.88	593,582,598.63
武汉核设备公司	33.00	6,286,831.52	12,907,897.68
东锅股份公司	0.335	17,787,170.61	17,562,219.99
南芒河电力公司	25.00	50,439,371.76	50,439,371.76
财务公司	5.00	155,951,633.12	147,969,411.60
东方日立公司	49.00	55,316,037.42	54,459,157.77
合计		1,208,765,452.92	1,199,470,031.36

注：以下简称东电工模具公司。

#### (四十五) 净流动资产

项目	期末金额	年初金额
流动资产	73,353,014,058.91	76,441,154,986.66
减：流动负债	53,769,959,595.57	58,745,546,288.64
净流动资产	19,583,054,463.34	17,695,608,698.02

#### (四十六) 总资产减流动负债

项目	期末金额	年初金额
资产总计	87,197,720,791.10	90,858,120,211.51
减：流动负债	53,769,959,595.57	58,745,546,288.64
总资产减流动负债	33,427,761,195.53	32,112,573,922.87

#### (四十七) 借贷

##### 1、 本公司借贷汇总如下：

项目	期末金额	年初金额
短期借款	27,999,000.00	65,627,570.50
一年内到期的非流动负债	53,260,000.00	528,320,000.00
长期借款	636,568,170.00	456,634,990.00
合计	717,827,170.00	1,050,582,560.50

##### 2、 借贷的分析

项目	期末金额	年初金额
银行借款	717,827,170.00	1,050,582,560.50
须在五年内偿还	717,827,170.00	1,050,582,560.50
小计	717,827,170.00	1,050,582,560.50
其他借款及应付款		

项目	期末金额	年初金额
合计	717,827,170.00	1,050,582,560.50

### 3、 借贷的到期日分析

项目	期末金额	年初金额
按要求偿还或 1 年以内	81,259,000.00	593,947,570.50
1 至 2 年		24,940,000.00
2 至 5 年	206,820,000.00	17,100,000.00
5 年以上	429,748,170.00	414,594,990.00
合计	717,827,170.00	1,050,582,560.50

## (四十八) 营业总收入和营业成本

### 1、 营业总收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	15,932,954,317.19	13,430,274,274.18	14,935,440,425.87	12,301,555,562.59
其他业务小计	165,963,620.16	75,226,992.87	128,472,916.18	83,536,875.36
利息收入/支出	435,851,468.51	39,242,419.76	301,829,563.43	53,549,791.01
手续费及佣金收入/支出	7,205,234.85	599,613.51	12,613,426.02	443,612.28
合计	16,541,974,640.71	13,545,343,300.32	15,378,356,331.50	12,439,085,841.24

注：本公司本期前五名客户营业收入总额 2,854,657,976.04 元，占本期全部营业收入总额的 17.26%；本公司上期前五名客户营业收入总额 2,627,578,028.19 元，占上期营业收入总额的 17.44%，本期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	673,614,589.50	4.18%
第二名	629,678,226.19	3.91%
第三名	622,586,670.65	3.87%
第四名	487,968,660.64	3.03%
第五名	440,809,829.06	2.74%
合计	2,854,657,976.04	17.73%

### 2、 营业总收入按产品分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
清洁高效能源装备	9,618,155,077.54	8,137,024,491.74	10,092,882,568.64	8,352,829,929.77
其中：火电	7,665,734,921.48	6,557,884,684.85	7,221,764,711.13	6,132,640,490.86
核电	1,442,307,166.13	1,193,655,837.73	1,444,334,273.54	1,189,287,221.06

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
燃机	510,112,989.93	385,483,969.16	1,426,783,583.97	1,030,902,217.85
可再生能源装备	2,159,800,691.78	1,877,838,962.14	1,193,063,894.37	1,133,585,151.12
其中：风电	1,543,933,498.11	1,310,384,744.61	681,984,012.05	563,253,397.20
水电	563,596,014.18	500,972,401.30	511,079,882.32	570,331,747.74
现代服务业	3,388,409,928.86	2,533,238,633.72	2,761,643,868.61	1,934,668,642.58
其中：工程	1,591,787,524.29	1,535,926,878.92	1,148,038,295.65	1,020,424,119.44
电力电子与智能控制	650,034,929.64	477,929,403.08	657,977,947.18	482,458,194.90
生态环保及其他	725,574,012.89	519,311,809.64	672,788,052.70	535,543,922.87
合计	16,541,974,640.71	13,545,343,300.32	15,378,356,331.50	12,439,085,841.24

#### (四十九) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	435,851,468.51	301,829,563.43
—存放同业	310,618,598.78	155,255,615.06
—存放中央银行	13,220,201.35	10,256,299.58
—发放贷款及垫款	52,196,740.91	73,428,990.83
其中：公司贷款和垫款	30,039,682.77	33,524,057.26
票据贴现	22,157,058.14	39,904,933.57
—买入返售金融资产	56,368,731.04	56,760,657.94
—债券投资	3,435,630.49	6,128,000.02
—其他	11,565.94	
利息支出	39,242,419.76	53,549,791.01
—拆入资金		
—吸收存款	39,242,419.76	53,549,791.01
—卖出回购金融资产		
利息净收入	396,609,048.75	248,279,772.42

#### (五十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	55,030,844.12	49,990,108.21
房产税	44,911,589.55	47,839,923.22
教育费附加	23,595,985.74	21,619,674.00
土地使用税	21,527,984.66	23,086,120.35
地方教育附加	15,701,205.87	14,387,088.12
印花税	11,161,742.45	16,516,958.99
车船使用税	154,055.62	91,089.27
堤围防护费	82,417.92	295,233.94

项目	本期发生额	上期发生额
水利建设专项资金	4,548.04	593.39
其他	2,326,201.25	224,368.19
合计	174,496,575.22	174,051,157.68

#### (五十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量服务费	270,857,411.05	402,253,034.58
职工薪酬	114,226,549.96	108,418,419.82
差旅费	23,883,792.01	24,520,410.87
其他	42,761,595.41	28,103,072.85
合计	451,729,348.43	563,294,938.12

#### (五十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	682,576,483.65	669,328,647.87
保险费	106,490,735.70	31,095,403.58
折旧费	95,659,113.23	130,277,885.31
修理费	70,414,686.28	91,678,498.70
租赁费	34,947,053.67	19,773,677.71
安全生产费	29,010,866.46	36,075,360.45
差旅费	27,336,485.90	25,653,618.27
无形资产摊销	17,916,361.24	21,944,773.96
物业管理费	16,232,057.08	22,344,606.32
水电动能费	11,374,725.90	13,054,718.37
业务招待费	5,691,197.09	7,080,006.20
邮电通讯费	3,729,596.51	3,827,497.33
其他	47,213,714.61	116,457,860.92
合计	1,148,593,077.32	1,188,592,554.99

#### (五十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,107,992.68	23,444,956.38
减：利息收入	80,338,028.75	149,129,312.26
汇兑损益	-66,404,013.65	89,980,091.03
加：其他支出	-26,395,741.02	-9,315,178.30
合计	-155,029,790.74	-45,019,443.15

##### 1、利息支出明细

项目	本期金额	上期金额
银行借款、透支利息	18,107,992.68	23,422,556.38

项目	本期金额	上期金额
按实际利率计提的债券利息		
票据贴现利息		22,400.00
融资租赁费用		
小计	18,107,992.68	23,444,956.38
减：资本化利息		
合计	18,107,992.68	23,444,956.38

## 2、利息收入明细

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	80,338,028.75	149,129,312.26
合计	80,338,028.75	149,129,312.26

## (五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	253,956,042.22	101,889,074.70
存货跌价准备	163,858,737.79	117,828,995.05
其他资产减值准备	30,253,507.46	30,512,301.74
合计	448,068,287.47	250,230,371.49

## (五十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	说明
三线企业增值税退税款	13,055,062.31	16,929,942.91	
科研拨款	5,427,912.81	16,312,160.80	
财政贴息	154,275.00		
税收返还	4,021,476.75	1,859,226.89	
其他拨款	2,830,681.28	4,446,761.54	
合计	25,489,408.15	39,548,092.14	

## (五十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	76,237,199.14	28,124,322.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	20,105,946.84	9,049,756.26
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	4,491,509.54	20,759,353.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益	42,496,739.40	17,796,091.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,000.00	645,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-88,038.63	15,291,285.94
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	143,263,356.29	91,665,809.57

#### (五十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-8,276,082.08	-17,980,904.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-3,157,657.59
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		1,058,242.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-658,278.24
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-8,276,082.08	-16,922,662.85

#### (五十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	2,607,652.02	18,046,499.59	2,607,652.02
固定资产处置损失	-1,828,146.59	-1,914,431.39	-1,828,146.59
合计	779,505.43	16,132,068.20	779,505.43

#### (五十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	1,000,180.00	137,507,984.95	1,000,180.00
接受捐赠		84,973.33	
政府补助	18,310,613.31	9,431,782.70	18,310,613.31
违约赔偿收入	2,913,602.26	5,562,193.45	2,913,602.26
其他	7,396,065.86	3,247,855.03	7,396,065.86
合计	29,620,461.43	155,834,789.46	29,620,461.43

注：本公司本期营业外收入中计入非经常性损益金额为 29,620,461.43 元（上期计入非经常性损益金额为 155,834,789.46 元）。

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	说明
三线企业增值税退税款	2,425,376.86		

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	说明
科研拨款	8,328,171.52	1,271,176.77	
财政贴息		154,275.00	
其他拨款	7,557,064.93	8,006,330.93	
合计	18,310,613.31	9,431,782.70	

#### (六十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿、违约金及罚款支出等	19,018,677.47	142,561,842.29	19,018,677.47
预计合同损失	55,757,882.85	0.00	55,757,882.85
债务重组损失	39,583.00	0.00	39,583.00
对外捐赠	110,086.00	0.00	110,086.00
其他	1,491,710.23	1,996,769.01	1,491,710.23
合计	76,417,939.55	144,558,611.30	76,417,939.55

#### (六十一) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	137,378,993.47	142,199,124.90
其中：中国	137,368,897.18	134,308,277.45
印度		
其他地区	10,096.29	7,890,847.45
递延所得税费用	-59,126,602.57	-83,747,215.60
合计	78,252,390.90	58,451,909.30

##### 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	本期金额
利润总额	612,157,172.62
按法定税率计算的所得税	86,100,447.56
免税收入的纳税影响	-36,715,591.29
不可抵扣费用的纳税影响	52,492,227.17
税收优惠	-68,932,671.12
其中：研发费用加计扣除	-44,438,902.57
减免所得税额	-6,363,249.68
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-16,629,589.52
公司税率不一致的影响	-9,375,756.29

项目	本期金额
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	63,007,208.06
上年度汇算清缴差异	11,291,019.69
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,984,903.36
合计	78,252,390.90

## (六十二) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	399,716,705.94	292,433,103.60
政府补助	17,577,327.51	31,716,797.17
收回垫付款	1,750,165.00	5,208,036.11
保证金	258,336,299.20	181,991,299.51
代收款	122,703,603.70	73,573,346.89
买入返售金融资产	693,102,530.18	
其他	124,313,886.18	179,470,636.02
合计	1,617,500,517.71	764,393,219.30

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营性费用支出	493,924,537.10	494,519,687.37
支付垫付款	514,655,255.45	100,240,608.97
支付保证金	97,956,516.42	63,848,318.73
支付备用金	19,274,935.64	11,574,589.54
买入返售金融资产		710,469,900.99
其他	10,159,732.28	9,134,163.51
合计	1,135,970,976.89	1,389,787,269.11

### 3、 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
杭州新能源公司处置现金余额		517,349.04
合计		517,349.04

### 4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
售后租回租金、手续费		4,119,669.20
合计		4,119,669.20

### (六十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	533,904,781.72	536,567,783.18
加：资产减值准备	448,068,287.47	250,230,371.49
固定资产折旧	419,221,519.07	501,798,791.24
无形资产摊销	40,488,448.10	39,956,946.92
长期待摊费用摊销	34,999.98	34,999.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,855,804.48	-16,307,932.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	373,439.83	165,756.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	8,276,082.08	16,922,662.85
财务费用（收益以“－”号填列）	-48,296,020.97	-64,052,132.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-143,263,356.29	-91,665,809.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-67,582,249.58	-36,722,662.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,479,173.87	-17,192,069.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,039,455,683.96	-828,117,279.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,812,670,912.13	3,296,648,106.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,297,661,101.00	-4,537,285,202.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	740,356,448.15	-949,017,670.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,962,327,291.69	27,702,688,360.10
减：现金的期初余额	28,848,070,618.12	29,088,520,247.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,114,256,673.57	-1,385,831,887.77

#### 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	29,962,327,291.69	28,848,070,618.12
其中：库存现金	2,283,291.74	2,103,727.26
可随时用于支付的银行存款	29,902,404,506.54	28,802,425,397.45
可随时用于支付的其他货币资金	57,639,493.41	43,541,493.41

项目	期末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,962,327,291.69	28,848,070,618.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (六十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,201,661,349.24	存款准备金、履约保函、银行承兑汇票等保证金
合计	2,201,661,349.24	

#### (六十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,907,654,160.46
其中：美元	700,985,829.30	6.6166	4,638,142,838.15
欧元	3,936,405.87	7.6515	30,119,409.51
港币	35,804.88	0.8431	30,187.10
日元	56,579,580.00	0.059914	3,389,908.96
印度卢比	141,336,492.98	0.09631	13,612,117.64
巴基斯坦卢比	19,902,359.01	0.05514	1,097,416.07
埃塞俄比亚比尔	785,956,027.32	0.24007	188,684,463.48
波黑马克	6,652,176.66	3.9036	25,967,436.81
其他			6,610,382.74
应收账款			993,902,944.25
其中：美元	141,211,459.84	6.6166	934,339,745.19
欧元	7,520,898.01	7.6515	57,546,151.15
印度卢比	20,901,658.29	0.09631	2,013,038.71
其他			4,009.20
其他应收款			37,738,516.65
其中：美元	133,191.62	6.6166	881,275.65
欧元	569,554.20	7.6515	4,357,943.97
印度卢比	3,085,741.67	0.09631	297,187.78
巴基斯坦卢比	11,237,951.76	0.05514	619,660.66
越南盾	58,949,499,394.32	0.00028893	17,032,278.86
波黑马克	305,415.16	3.9036	1,192,218.60

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
瑞典克朗	7,961,986.84	0.7328	5,834,543.96
其他			7,523,407.17
应付账款			207,755,491.99
其中：美元	22,243,259.09	6.5342	145,341,903.56
欧元	1,902,141.98	7.8023	14,841,082.39
港币	116,820.61	0.8359	97,650.35
日元	597,904,970.98	0.0579	34,618,697.82
越南盾	14,608,388,848.51	0.00028893	4,220,801.79
加拿大元	914,012.23	6.6761	6,102,037.08
其他			2,533,319.00
其他应付款			72,960,497.16
其中：美元	8,245,438.23	6.6166	54,556,766.60
欧元	125,513.75	7.6515	960,368.46
港币	17,867.20	0.8431	15,063.84
印度卢比	28,403,822.55	0.09631	2,735,572.15
巴基斯坦卢比	7,955,000.00	0.05514	438,638.70
越南盾	30,834,845,464.30	0.00028893	8,909,111.90
其他			5,344,975.51

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无。

### (二) 同一控制下企业合并

本公司本期发行股份收购东方电气集团公司资产，取得以下公司控制权，并将其纳入合并范围：

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）
1	国合公司	四川成都	服务	100.00
2	财务公司	四川成都	服务	95.00
3	自控公司	四川德阳	生产	100.00
4	东方日立公司	四川成都	生产	51.00
5	物资公司	四川成都	服务	100.00
6	大件物流公司	四川成都	服务	100.00
7	清能公司	四川成都	服务	100.00
8	智能公司	四川成都	服务	100.00

### (三) 反向购买

无。

### (四) 处置子公司

无。

### (五) 其他原因的合并范围变动

无

### (六) 其他

无。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	100.00		注 1

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

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	
东锅股份公司	四川自贡	四川自贡	生产	99.67		注 1
东方重机公司	广东广州	广东广州	生产	51.05	14.14	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	100.00		注 3
印度公司	印度加尔各答	印度加尔各答	服务	100.00		注 3
成都凯特瑞公司	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		99.32	注 3
天津风电科技公司	天津市	天津市	生产		100.00	注 3
通辽风电公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	服务		100.00	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		100.00	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		100.00	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(注 5)	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		100.00	注 3
凉山风电公司	四川凉山	四川凉山	生产		100.00	注 3
国合公司	四川成都	四川成都	服务	100.00		注 1
财务公司	四川成都	四川成都	服务	95.00		注 1
自控公司	四川德阳	四川德阳	生产	100.00		注 1
东方日立公司	四川成都	四川成都	生产	51.00		注 1
物资公司	四川成都	四川成都	服务	100.00		注 1
大件物流公司	四川成都	四川成都	服务	100.00		注 1
清能公司	四川成都	四川成都	服务	100.00		注 1
智能公司	四川成都	四川成都	服务	100.00		注 1
南芒河电力公司	老挝万象	老挝万象	水力发电		75.00	注 1
东方电气(成都)工程设计咨询有限公司(注 6)	四川成都	四川成都	服务		100.00	注 1

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: 东方电气(酒泉)新能源有限公司以下简称“酒泉新能源公司”;

注 5: 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 2018 年 6 月 30 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；

注 6：东方电气（成都）工程设计咨询有限公司以下简称“设计咨询公司；”

注 7：东方电气集团东方锅炉股份有限公司为股份有限公司(非上市)，除该公司外其他均为有限责任公司。

## 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东方重机公司	34.8187%	12,344,659.07	5,960,077.11	600,507,641.88
成都凯特瑞公司	38.58%	117,636.96		113,758,481.07
天津叶片公司	49.64%	2,532,293.03		129,599,739.07
深圳东锅控制公司	49.00%	2,644,894.74	1,078,000.00	78,266,114.20
武汉核设备公司	33.00%	-6,599,496.00		6,286,831.52
东锅股份公司	0.335%	425,431.74	116,121.98	17,787,170.61
财务公司	5.00%	8,158,792.36		155,951,633.12
东方日立公司	49.00%	679,809.56		55,316,037.42
南芒河电力公司	25.00%	2,817,811.94		50,439,371.76

### 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

子公司名称	期末余额						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	257,393.62	111,999.71	369,393.33	171,769.76	25,156.57	196,926.33	246,245.20	117,160.54	363,405.75	168,117.95	24,809.69	192,927.64
成都凯特瑞公司	33,013.68	11,395.56	44,409.24	12,390.64	1,338.59	13,729.23	31,414.35	12,046.76	43,461.11	10,366.26	2,484.62	12,850.88
天津叶片公司	40,834.13	14,297.43	55,131.57	25,312.91	3,085.52	28,398.42	46,671.22	14,924.84	61,596.06	32,384.54	3,032.50	35,417.04
深圳东锅控制公司	31,708.78	3,643.96	35,352.74	18,519.88	256.40	18,776.28	31,658.21	3,391.09	35,049.30	18,592.61	200.00	18,792.61
武汉核设备公司	16,203.52	20,657.71	36,861.24	29,907.28	5,048.86	34,956.14	15,973.47	21,921.10	37,894.57	28,944.61	5,038.48	33,983.09
东锅股份公司	1,877,228.56	256,820.94	2,134,049.49	1,485,536.39	98,164.27	1,583,700.65	1,811,233.90	257,860.74	2,069,094.64	1,444,896.52	80,320.38	1,525,216.90
财务公司	2,669,710.93	283,416.83	2,953,127.76	2,639,279.54	1,944.96	2,641,224.50	1,799,809.43	407,554.43	2,207,363.86	1,909,163.42	2,261.61	1,911,425.03
东方日立公司	24,883.20	2,839.95	27,723.16	16,228.01	206.16	16,434.17	28,010.41	3,001.78	31,012.19	19,681.35	216.73	19,898.07
南芒河电力公司	11,732.70	55,202.77	66,935.47	3.13	45,334.75	45,337.88	8,287.76	55,679.48	63,967.24	1.68	43,790.05	43,791.72

续表：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东方重机公司	57,647.53	3,545.41	3,545.41	27,350.45	55,397.71	3,406.00	3,406.00	14,754.15
成都凯特瑞公司	7,686.79	30.49	30.49	-2,865.38	7,012.14	-793.04	-793.04	972.95
天津叶片公司	16,429.94	510.13	510.13	-725.76	30,126.51	7,656.10	7,656.10	-1,684.47
深圳东锅控制公司	12,560.80	539.77	539.77	2,998.32	11,370.83	315.89	315.89	2,829.93
武汉核设备公司	1,219.23	-1,999.85	-1,999.85	2,097.58	3,801.07	-847.73	-847.73	-114.27
东锅股份公司	523,498.99	12,889.31	12,889.31	39,502.51	541,765.61	15,849.86	15,849.86	-16,704.55
财务公司	47,270.12	16,317.58	15,964.44	837,272.44	33,490.16	8,795.23	7,901.61	-35,469.69
东方日立公司	5,328.21	138.74	138.74	1,623.99	7,114.40	660.87	660.87	706.98
南芒河电力公司	4,163.81	1,127.12	1,422.07	1,634.15	1,315.29	-1,386.45	-1,832.14	81.68

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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
东方阿海珙公司	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
凉山风光新能源公司	四川凉山	四川凉山	货物运输		20.00	权益法

### 2、 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	东方菱日锅炉有限公司	东方阿海珙核泵有限公司	东方菱日锅炉有限公司	东方阿海珙核泵有限公司
流动资产	1,002,826,401.18	1,065,323,047.03	950,434,046.99	1,207,226,571.47
其中：现金和现金等价物	131,786,915.00	532,642,588.98	117,604,468.33	701,722,157.39
非流动资产	260,772,171.67	119,901,932.87	248,179,405.15	127,620,372.67
资产合计	1,263,598,572.85	1,185,224,979.90	1,198,613,452.14	1,334,846,944.14
流动负债	782,282,851.74	595,477,804.29	726,367,218.00	773,866,826.08
非流动负债	90,534,032.90	141,371,654.94	88,915,704.43	143,110,450.45
负债合计	872,816,884.64	736,849,459.23	815,282,922.43	916,977,276.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	390,781,688.21	448,375,520.67	383,330,529.71	417,869,667.61
按持股比例计算的净资产份额	198,671,817.77	224,187,760.34	191,665,265.04	208,934,833.81
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

项目	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	东方菱日锅炉有限公司	东方阿海珙核泵有限公司	东方菱日锅炉有限公司	东方阿海珙核泵有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	198,671,817.77	224,187,760.34	191,665,265.04	208,934,833.81
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	545,975,763.66	140,168,922.04	345,652,461.34	86,129,765.98
财务费用	3,487,982.79	-278,390.73	1,971,459.72	-8,793,517.49
所得税费用	2,244,760.41	5,383,385.83	1,998,850.13	3,823,390.27
净利润	14,013,105.46	30,505,853.06	11,426,105.60	21,665,878.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	14,013,105.46	30,505,853.06	11,426,105.60	21,665,878.20
本年度收到的来自合营企业的股利		37,326,557.40	2,026,051.63	67,670,414.30

### 3、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额								凉山风光新能源公司
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司	三圣太风力公司	乌兰新能源公司	
流动资产：	1,582,436,491.11	60,044,475.01	1,239,821,473.21	105,941,803.43	113,602,216.09	1,029,371,365.67	89,484,859.62	32,815,055.86	10,042,719.36
其中：现金和现金等价物	1,033,010,351.84	49,205,919.28	404,222,746.45	2,542,462.51	88,330.81	1,010,755,866.38	185,345.69	16,356.22	10,042,401.29
非流动资产	256,120,643.48	2,585,966.73	3,015,907,882.59	559,286,870.49	310,828,302.19	142,501,747.44	362,720,272.35	460,950,626.40	
资产合计	1,838,557,134.59	62,630,441.74	4,255,729,355.80	665,228,673.92	424,430,518.28	1,171,873,113.11	452,205,131.97	493,765,682.26	10,042,719.36
流动负债：	612,659,239.59	1,534,914.17	723,455,185.32	147,734,631.83	89,571,335.07	26,382,676.94	99,100,299.16	-19,134,317.74	318.07
非流动负债			2,018,825,350.89	331,120,000.00	221,248,000.00	800,000,000.00	253,730,000.00	332,900,000.00	
负债合计	612,659,239.59	1,534,914.17	2,742,280,536.21	478,854,631.83	310,819,335.07	826,382,676.94	352,830,299.16	313,765,682.26	318.07
少数股东权益			100,720,248.96						
归属于母公司股东权益	1,210,117,146.93	61,095,527.57	1,412,728,570.63	186,374,042.09	113,611,183.21	345,490,436.17	99,374,832.81	180,000,000.00	10,042,401.29
按持股比例计算的净资产份额	595,540,987.46	27,979,888.82	282,545,714.13	46,593,510.52	22,722,236.64	41,458,852.34	19,874,966.56	36,000,000.00	1,996,884.48
调整事项									
--内部交易未实现利润	-2,583,585.71								
对联营企业权益投资的账面价值	592,957,401.75	27,979,888.82	282,545,714.13	46,593,510.52	22,722,236.64	41,458,852.34	19,874,966.56	36,000,000.00	1,996,884.48
营业收入	317,402,774.41	4,101,233.88	299,841,657.53	58,938,349.74	24,918,044.70		24,822,119.31		
财务费用	-216,464.28	-118,936.18	43,783,260.55	8,176,270.89	5,730,273.46	-607,123.16	7,141,692.89		-50,242.91
所得税费用	16,228,507.04		6,395,475.27	2010534.37					12,424.03
净利润	48,291,350.40	1,259,607.71	162,915,736.46	30,331,375.05	6,990,689.28	-1,297,409.84	6,689,637.79		57,978.88
其他综合收益									
综合收益总额	48,291,350.40	1,259,607.71	162,915,736.46	30,331,375.05	6,990,689.28	-1,297,409.84	6,689,637.79		57,978.88
本年度收到的来自联营企业股利									

续表

项目	期初余额/上期发生额								
	东方三菱燃机公司	东乐大件公司	四川能投风电公司	华电龙口风电公司	红泥井风电公司	中电燃气技术公司	三圣太风力公司	乌兰新能源公司	凉山风光新能源
流动资产：	1,666,797,457.25	61,021,307.13	1,018,300,408.09	95,571,691.26	99,314,887.69	25,299,140.01	86,206,913.16	43,069,500.66	9,984,104.34
其中：现金和现金等价物	1,004,247,259.86	50,006,434.05	488,165,278.87	8,835,860.27	75,239.33	11,585,208.56	136,885.56	64,175.85	9,984,104.34
非流动资产	264,367,518.37	2,500,193.68	2,927,555,461.27	573,160,624.20	318,213,853.26	97,983,839.90	372,633,710.53	435,594,485.31	
资产合计	1,931,164,975.62	63,521,500.81	3,945,855,869.36	668,732,315.46	417,528,740.95	123,282,979.91	458,840,623.69	478,663,985.97	9,984,104.34
流动负债：	741,170,751.69	2,772,476.96	920,267,185.34	165,369,648.42	89,660,247.02	28,495,133.90	112,425,428.67	-34,236,014.03	-318.07
非流动负债			1,675,055,600.89	347,320,000.00	221,248,000.00		253,730,000.00	332,900,000.00	
负债合计	741,170,751.69	2,772,476.96	2,595,322,786.23	512,689,648.42	310,908,247.02	28,495,133.90	366,155,428.67	298,663,985.97	-318.07
少数股东权益			92,538,985.96						
归属于母公司股东权益	1,189,994,223.93	60,749,023.85	1,257,994,097.17	156,042,667.04	106,620,493.93	94,787,846.01	92,685,195.02	180,000,000.00	9,984,422.41
按持股比例计算的净资产份额	582,849,570.13	27,803,700.96	255,556,481.06	50,459,812.07	19,846,957.02	11,672,017.69	18,537,039.00	35,322,255.21	1,996,884.48
调整事项									
--内部交易未实现利润									
对联营企业权益投资的账面价值	582,849,570.13	27,803,700.96	255,556,481.06	50,459,812.07	19,846,957.02	11,672,017.69	18,537,039.00	35,322,255.21	1,996,884.48
营业收入	391,205,928.59	788,008.80	180,385,632.39	27,003,708.51	31,023,831.11				
财务费用	-136,061.83	-17,607.38	21,177,879.25	5,360,624.75	6,462,080.09	-858,359.70			-13,285.46
所得税费用	-27,877.75		7,677,199.62						
净利润	-25,831,708.20	312,929.86	100,001,894.44	11,011,905.02	14,974,729.69	-5,858,010.23			-31,064.53
其他综合收益									
综合收益总额	-25,831,708.20	312,929.86	100,001,894.44	11,011,905.02	14,974,729.69	-5,858,010.23			-31,064.53
本年度收到的来自联营企业股利									

**4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**5、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**6、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**八、 与金融工具相关的风险**

本公司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三所述。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

**(一) 各类风险管理目标和政策**

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和价格风险。

**(1) 汇率风险**

本公司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，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30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，本公司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公司的经营业绩产生影响。

项目	期末折合人民币金额	年初折合人民币金额
货币资金-美元	4,638,142,838.15	3,971,163,254.42
货币资金-欧元	30,119,409.51	29,981,085.87
货币资金-巴基斯坦卢比	1,097,416.07	12,459,132.89

项目	期末折合人民币金额	年初折合人民币金额
货币资金-印度卢比	13,612,117.64	14,535,032.72
货币资金-埃塞俄比亚比尔	188,684,463.48	187,047,211.44
货币资金-波黑马克	25,967,436.81	20,482,000.34
货币资金-其他货币	10,030,478.80	9,249,695.68
衍生金融资产		2,084,032.54
应收账款-美元	934,339,745.19	916,777,884.60
应收账款-欧元	57,546,151.15	52,112,854.99
应收账款-印度卢比	2,013,038.71	3,290,740.72
应收账款-其他货币	4,009.20	3,993.20
其他应收款-美元	881,275.65	8,134,098.91
其他应收款-欧元	4,357,943.97	4,202,534.42
其他应收款-瑞典克朗	5,834,543.96	6,013,245.50
其他应收款-越南盾	17,032,278.86	13,063,366.06
其他应收款-其他货币	9,632,474.21	11,068,560.29
衍生金融负债		
应付账款-美元	145,341,903.56	187,748,240.53
应付账款-日元	34,618,697.82	68,829,293.94
应付账款-欧元	14,841,082.39	22,801,113.10
应付账款-其他货币	12,953,808.22	15,549,426.44
其他应付款-美元	54,556,766.60	129,867,592.72
其他应付款-欧元	960,368.46	979,295.93
其他应付款-巴基斯坦卢比	438,638.70	17,719,782.88
其他应付款-印度卢比	2,735,572.15	4,902,961.41
其他应付款-越南盾	8,909,111.90	15,766,917.31
其他应付款-其他货币	5,360,039.35	5,214,905.08

### (2) 利率风险

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本公司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717,827,170.00元。

本公司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。本公司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

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

### (三) 信用风险

于 2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,737,232,414.83 元。

### (四) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

由于本公司银行信用良好并且信用等级较高，截止 2018 年 6 月 30 日，银行提供的借款额度足以满足自身融资需求。

本公司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：

2018 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	32,163,988,640.93				32,163,988,640.93
交易性金融资产	219,828,387.48				219,828,387.48
应收票据及应收账款	17,092,092,134.33				17,092,092,134.33
其他应收款	547,949,166.04				547,949,166.04
买入返售金融资产	2,371,767,100.00				2,371,767,100.00
其他流动资产	1,643,800,946.67				1,643,800,946.67
金融资产合计金额	54,039,426,375.45				54,039,426,375.45

金融负债					0.00
短期借款	27,999,000.00				27,999,000.00
△向中央银行借款	1,150,000.00				1,150,000.00
△吸收存款及同业存放	4,353,362,132.54				4,353,362,132.54
应付票据及应付账款	16,436,703,646.33				16,436,703,646.33
其他应付款	2,745,817,088.25				2,745,817,088.25
应付职工薪酬	610,708,423.62				610,708,423.62
一年内到期的非流动负债	53,260,000.00				53,260,000.00
长期借款			206,820,000.00	429,748,170.00	636,568,170.00
长期应付职工薪酬		204,475,250.69	375,920,949.21	190,468,643.86	770,864,843.76
金融负债合计金额	24,229,000,290.74	204,475,250.69	582,740,949.21	620,216,813.86	25,636,433,304.50

## (五) 敏感性分析

本公司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：

项目	汇率变动	本期金额		上期金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	3,320,200.68	3,320,200.68	4,499,004.55	4,499,004.55
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,320,200.68	-3,320,200.68	-4,499,004.55	-4,499,004.55

### 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	本期金额		上期金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
借款	增加 1%	-181,079.93	-181,079.93	-234,449.56	-234,449.56
借款	减少 1%	181,079.93	181,079.93	234,449.56	234,449.56

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产				
(1) 债务工具投资	187,146,304.30			187,146,304.30
(2) 权益工具投资	32,682,083.18			32,682,083.18
其他债权投资	584,798,875.00			584,798,875.00
其他权益工具投资	98,821,391.06		6,071,774.30	104,893,165.36
持续以公允价值计量的资产总额	903,448,653.54		6,071,774.30	909,520,427.84
交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司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五（二）、（十二）、（十三）述。

**(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息，详见本财务报表附注五（十六）述。

**十、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
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	55.91	55.91

本公司最终控制方是：东方电气集团公司

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

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
广东东方电站成套设备公司（以下简称广东公司）	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
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
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
东方电气洁能科技成都有限公司（以下简称洁能科技公司）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
东方环晟光伏（江苏）有限公司(以下简称江苏环晟光伏公司)	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

关联方的其他说明：

本公司关联方中，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七、（二）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海证券交易所《上市规则》确定的关联方。

## （五）关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
<b>母公司及最终控制方</b>		2,163,779.54	2,867,924.53
其中：东方电气集团公司	接受劳务		2,867,924.53
东方电气集团公司	购买商品	2,163,779.54	
<b>合营及联营企业</b>		332,264,972.50	312,675,086.15
其中：东方菱日锅炉公司	购买商品	185,405,999.83	195,331,098.10
东方三菱燃机公司	购买商品	146,858,972.67	117,343,988.05
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		19,246,059.11	23,859,800.71
其中：阿贝勒公司	购买商品	18,947,302.96	23,859,800.71
东汽投发公司	购买商品	298,756.15	
<b>有重大影响的投资方</b>		1,028,346.20	1,460,194.44
其中：德国 ENV 公司	购买商品		672,534.02
广东粤电公司	购买商品	1,028,346.20	787,660.42
合计		354,703,157.35	340,863,005.83

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
<b>母公司及最终控制方</b>		474,000.00	338,618.00
其中：东方电气集团公司	销售商品	474,000.00	338,618.00
<b>合营及联营企业</b>		97,249,853.09	451,566.51
其中：东方菱日锅炉公司	提供劳务		131,566.51
东方菱日锅炉公司	销售商品	33,725,213.67	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方三菱燃机公司	提供劳务		320,000.00
东方三菱燃机公司	销售商品	6,862,704.92	
东方阿海珙公司	销售商品	56,661,934.50	
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		8,116,235.08	2,641,687.85
阿贝勒公司	销售商品	759,570.98	1,098,413.50
石嘴山光伏公司	提供劳务	198,000.00	50,000.00
广东公司	销售商品	761,142.73	1,493,274.35
众和海水淡化公司	销售商品	6,397,521.37	0.00
<b>有重大影响的投资方</b>		1,652,384.62	276,410.27
其中：华西能源公司	销售商品	1,652,384.62	276,410.27
合计		107,492,472.79	3,708,282.63

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东方菱日锅炉公司	土地使用权、房屋建筑物及设备		1,419,216.23
合计		0.00	1,419,216.23

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东方电气集团公司	房屋建筑物	31,040,500.00	8,860,000.00
东方电机厂	厂房、办公房、土地、铁路专用线	8,431,421.26	6,760,328.77
东方锅炉厂	房屋建筑物、机器设备、办公设备等		1,203,450.84
合计		39,471,921.26	16,823,779.61

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方三菱燃机公司	2,450.00	2016.9.22	2025.4.30	否
红泥井风电公司	注 1	2016.1.19	2026.1.19	否
三圣太风力公司	注 2	2016.6.29	2026.6.29	否
乌兰新能源公司	注 3	2016.10.27	2026.10.27	否

注 1：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。

注 2：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。

注 3：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。

#### 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东方电气集团公司	30,910,000.00	2018.01.26	2021.01.26	东电有限公司长期信用借款
东方电气集团公司	8,690,000.00	2018.01.26	2021.01.26	东电有限公司长期信用借款
东方电气集团公司	20,120,000.00	2018.02.13	2021.02.12	东锅股份公司长期信用借款
东方电气集团公司	130,000,000.00	2018.02.13	2021.02.12	东锅股份公司长期信用借款
东方电气集团公司	17,100,000.00	2017.12.19	2020.12.18	东方重机公司长期信用借款
合计	206,820,000.00			

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		275,346,565.37	200,577,323.77	235,861,722.62	200,930,129.19
	<b>母公司及最终控制方</b>	14,969,804.59	11,947,859.84	19,282,273.34	16,678,559.44
	其中：东方电气集团公司	14,969,804.59	11,947,859.84	19,282,273.34	16,678,559.44
	<b>合营及联营企业</b>	48,749,631.74	2,905,436.24	7,896,288.72	485,601.45
	其中：东方菱日锅炉公司	45,131,984.02	2,681,907.35	6,743,773.80	390,388.70
	东方阿海珐公司	94,770.00	47,385.00	867,210.00	80,947.50
	东方三菱燃机公司	3,522,877.72	176,143.89	285,304.92	14,265.25
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	205,496,537.93	184,926,366.24	202,558,967.20	183,117,743.58
	其中：众和海水淡化公司	44,115,327.23	27,592,615.49	41,363,436.06	25,685,473.48
	广东公司	11,899,205.33	11,771,266.76	11,949,815.33	11,812,987.26

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	峨半公司	135,889,802.39	135,889,802.39	135,889,802.39	135,889,802.39
	投资公司	367,950.00	367,950.00	367,950.00	367,950.00
	阿贝勒公司	110,192.48	5,509.62		
	宜兴迈吉太阳能公司	7,177,756.60	7,058,785.40	7,177,756.60	7,057,181.42
	石嘴山光伏公司	2,809,200.00	532,140.00	2,611,200.00	522,240.00
	东汽投发公司	2,412,445.64	1,577,115.33	2,549,333.18	1,652,174.30
	酒泉太阳能公司	714,658.26	131,181.25	649,673.64	129,934.73
	<b>有重大影响的投资方</b>	<b>6,130,591.11</b>	<b>797,661.45</b>	<b>6,124,193.36</b>	<b>648,224.72</b>
	其中：武汉锅炉公司			1,689,280.00	1,689,280.00
	德国 ENV 公司	420,934.65	210,467.33	429,230.66	171,692.26
	华西能源公司	5,709,656.46	587,194.12	4,005,682.70	476,532.46
预付款		36,285,569.47		168,828,699.44	
	<b>母公司及最终控制方</b>	<b>2,524,699.01</b>		<b>1,800,603.77</b>	
	其中：东方电气集团公司	2,524,699.01		1,800,603.77	
	<b>合营及联营企业</b>	<b>33,759,870.46</b>		<b>163,247,095.67</b>	
	其中：东方三菱燃机公司	33,759,870.46		163,247,095.67	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>			<b>3,780,000.00</b>	
	众和海水淡化公司			3,780,000.00	
	<b>有重大影响的投资方</b>	<b>1,000.00</b>		<b>1,000.00</b>	
	其中：华西能源公司	1,000.00		1,000.00	
其他收款		49,392,568.13	23,789,890.71	61,394,985.85	38,531,183.80
	<b>母公司及最终控制方</b>	<b>274,445.50</b>	<b>89,764.41</b>	<b>10,357,067.84</b>	<b>2,119,103.27</b>
	其中：东方电气集团公司	274,445.50	89,764.41	10,357,067.84	2,119,103.27
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>44,900,831.36</b>	<b>23,376,805.59</b>	<b>44,857,148.22</b>	<b>35,335,529.26</b>
	其中：东汽投发公司	39,703,938.64	21,126,877.88	39,787,807.40	33,133,847.59
	酒泉太阳能公司	5,150,439.68	2,247,490.26	5,057,478.72	2,201,009.77
	东电房产公司	3,735.77	301.58	3,015.77	229.58
	东方锅炉厂	33,870.94	1,693.55		
	东方电机厂	8,846.33	442.32	8,846.33	442.32
	<b>合营及联营企业</b>	<b>4,217,291.27</b>	<b>323,320.71</b>	<b>6,180,769.79</b>	<b>1,076,551.27</b>
	其中：东方菱日锅炉公司	4,217,291.27	323,320.71	6,180,769.79	1,076,551.27
一年		510,000,000.00	75,000,000.00	15,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内到期的非流动资产					
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	510,000,000.00	75,000,000.00	15,000,000.00	
	其中：阿贝勒公司	10,000,000.00		15,000,000.00	
	环晟光伏公司	500,000,000.00	75,000,000.00		
发放贷款		188,500,000.00	12,825,000.00	702,500,000.00	12,300,000.00
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	188,500,000.00	12,825,000.00	702,500,000.00	12,300,000.00
	其中：酒泉太阳能公司	60,000,000.00		63,500,000.00	
	石嘴山光伏公司	75,500,000.00	11,325,000.00	82,000,000.00	12,300,000.00
	酒泉光伏公司	43,000,000.00		47,000,000.00	
	众和海水淡化公司	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	
	环晟光伏公司			500,000,000.00	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款		356,272,623.56	414,603,902.97
	<b>母公司及最终控制方</b>	10,215,235.84	5,745,735.84
	其中：东方电气集团公司	10,215,235.84	5,745,735.84
	<b>合营及联营企业</b>	232,393,819.05	296,332,350.60
	其中：东方菱日锅炉公司	220,045,650.75	285,040,095.91
	东方三菱燃机公司	12,348,168.30	11,292,254.69
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	94,039,729.73	87,591,755.24
	其中：阿贝勒公司	14,985,416.76	6,316,942.33
	宜兴迈吉太阳能公司	3,483,209.50	35,857,769.80
	酒泉太阳能公司	7,041,180.00	7,041,180.00
	众和海水淡化公司	6,382,959.00	2,113,100.00
	国际投资公司	25,984,206.59	
	东方电机厂	38,565.76	38,565.76
	东方锅炉厂	4,414,102.72	4,414,102.72
	东汽投发公司	31,710,089.40	31,782,094.63
	江苏环晟光伏公司	0.00	28,000.00
	<b>有重大影响的投资方</b>	19,623,838.94	24,934,061.29
	其中：华西能源公司	19,623,838.94	24,934,061.29

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据		51,685,527.99	44,660,905.05
	<b>母公司及最终控制方</b>	396,000.00	
	其中：东方电气集团公司	396,000.00	
	<b>合营及联营企业</b>	44,253,250.00	25,540,000.00
	其中：东方菱日锅炉公司	35,050,000.00	25,400,000.00
	东乐大件公司	300,000.00	140,000.00
	东方阿海珐公司	23,595.39	
	东方三菱燃机公司	8,903,250.00	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	7,036,277.99	19,120,905.05
	其中：东方电机厂	785,193.30	2,912,731.78
	阿贝勒公司	6,251,084.69	15,631,173.27
	峨嵋半导体材料研究所		577,000.00
其他应付款		1,968,077,707.23	1,543,456,912.91
	<b>母公司及最终控制方</b>	1,944,622,304.45	1,515,821,591.68
	其中：东方电气集团公司	1,944,622,304.45	1,515,821,591.68
	<b>合营及联营企业</b>	200,000.00	200,000.00
	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>	23,071,797.58	23,154,894.13
	其中：东方锅炉厂	14,312,543.08	14,263,068.89
	广东公司	200,000.00	200,000.00
	东方电机厂	30,607.80	815,801.10
	东方拓展公司	652,622.56	
	投资公司	7,876,024.14	7,876,024.14
	<b>有重大影响的投资方</b>	183,605.20	4,280,427.10
	其中：武汉锅炉公司		3,639,290.32
	德国 ENV 公司		177,531.58
	华西能源公司	183,605.20	463,605.20
预收账款		181,854,500.68	168,280,647.42
	<b>母公司及最终控制方</b>	250,800.00	198,800.00
	其中：东方电气集团公司	250,800.00	198,800.00
	<b>合营及联营企业</b>	129,399,812.72	155,511,497.85
	其中：东方阿海珐公司	49,577,664.46	80,278,740.45
	东方菱日锅炉公司	33,374,232.04	31,908,679.42
	东方三菱燃机公司	46,447,916.22	43,324,077.98
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	52,203,887.96	12,570,349.57
	其中：广东公司	5,337,177.96	5,599,139.57
	阿贝勒公司	316,710.00	316,710.00
	众和海水淡化公司	46,550,000.00	6,650,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	酒泉光伏公司		4,500.00
吸收存款		4,272,158,135.01	4,684,381,300.12
	<b>母公司及最终控制方</b>	3,933,139,517.06	4,262,020,341.80
	其中：东方电气集团公司	3,933,139,517.06	4,262,020,341.80
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	339,018,617.95	422,360,958.32
	其中：环境工程公司	15,063,588.58	14,892,973.48
	东方拓展有限公司	116,770.48	9,312,102.22
	阿贝勒公司	4,544,351.42	3,202,835.21
	东方电机厂	137,071,968.46	152,106,091.29
	酒泉光伏公司	1,523,478.26	5,919,293.94
	酒泉太阳能公司	1,030,441.20	11,499,381.03
	酒泉太阳能工程技术公司	80,368.76	196,993.98
	东方电气管理学院	2,197,949.86	2,345,894.10
	宜兴迈吉太阳能公司	9,626,223.32	10,949,423.72
	东汽投资发展公司	49,032,113.65	47,177,788.93
	洁能科技公司	5,375,329.74	
	投资公司	45,738,213.87	41,968,046.99
	东方锅炉厂	23,864,995.49	21,634,968.48
	环晟光伏公司	174.21	58.48
	峨嵋半导体材料研究所	23,112,523.63	23,641,759.92
	广东公司	521,479.80	3,801,062.64
	石嘴山光伏公司	1,899,461.92	1,051,476.76
	东电房地产公司	11,528,519.42	16,607,025.12
	物业公司	1,728,555.09	7,628,424.04
	众和海水淡化公司	4,962,110.79	48,425,357.99
应付利息		41,937,246.66	54,040,916.47
	<b>母公司及最终控制方</b>	29,673,992.18	43,941,422.01
	其中：东方电气集团公司	29,673,992.18	43,941,422.01
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	12,263,254.48	10,099,494.46
	其中：东方锅炉厂	230,192.43	75,821.48
	物业公司	28,854.51	25,100.74
	环境工程公司	51,989.17	115,093.33
	投资公司	139,750.00	415,138.96
	峨嵋半导体材料研究所	417,390.63	248,667.76
	东方电机厂	11,395,077.74	9,219,672.19
应付股利		27,584,669.08	29,745,903.78
	<b>母公司及最终控制方</b>	238,765.30	
	其中：东方电气集团公司	238,765.30	

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	27,345,903.78	29,745,903.78
	其中：投资公司	27,345,903.78	29,745,903.78
一年内到期的 非流动负债		36,940,000.00	12,000,000.00
	<b>母公司及最终控制方</b>	36,940,000.00	12,000,000.00
	其中：东方电气集团公司	36,940,000.00	12,000,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺事项

##### (1) 本公司于期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	期末金额	年初金额
基建	14,535.59	14,670.22
设备	21,187.47	20,513.64
合计	35,723.06	35,183.86

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出(金额单位:人民币万元)

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	113,721.41	99,185.82	14,535.59	2018-2019	
设备	52,685.64	32,172.00	20,513.64	2018-2019	
合计	166,407.05	131,223.19	35,183.86		

##### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 6 月 30 日, 本公司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	期末金额	年初金额
1 年以内	21,849,591.67	39,809,853.53
1 至 2 年	18,942,581.78	23,143,016.04
2 至 3 年	3,719,580.85	2,029,479.99
3 年以上	21,849,591.67	3,299,008.81
合计	44,511,754.30	68,281,358.37

#### 2、除上述事项外, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无其他需披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 其中, 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

#### (2) 股权质押事项

出质人	质权人	股权质押比例	质押事项描述
本公司	道生国际融资租赁股份有限公司	20%	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。
本公司	道生国际融资租赁股份有限公司	20%	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
本公司	道生国际融资租赁股份有限公司	20%	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 2018 年 6 月 30 日止，本公司开立的不可撤销信用证余额折合人民币为

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币		
美元	49,562,051.57	327,932,269.45
欧元	36,390,550.06	278,442,293.69
日元	492,489,000.00	29,506,686.36
瑞士法郎	401,520.00	2,664,085.20
英镑		
合计		638,545,334.70

### (4) 开出保函

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司开立的保函余额折合人民币为

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	19,476,311,876.49	19,476,311,876.49
美元	294,458,014.70	1,948,236,490.46
欧元	4,750,641.78	36,349,535.58
印度卢比	104,300,000.00	10,993,220.00
巴基斯坦卢比		
俄罗斯卢布		
波利瓦尔	253,940,252.68	2,219.29
合计		21,471,893,341.82

### (5) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为其他单位提供担保情况

项目	担保类型	担保金额（万元）

项目	担保类型	担保金额（万元）
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	保证担保	2,450.00
合计		2,450.00

说明：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本公司)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，本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本公司提供等额反担保。担保期限：在《燃机长期服务协议》期满或终止后，担保责任应在卖方的合同项下的义务或责任持续的范围内具有完全的效力，直到卖方在合同项下或与合同有关的义务和责任（包括但不限于保证义务）已经毫无瑕疵地履行完毕。

（6）除上述事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

本报告期无需披露的前期会计差错更正事项。

### （二）年金计划

本公司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。

### (三) 终止经营

#### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	514,298,835.52	486,037,837.74
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

#### 2、 终止经营净利润

无。

#### 3、 终止经营处置损益的调整

无。

#### 4、 终止经营现金流量

无。

#### 5、 终止经营不再满足持有待售类别划分条件的说明

无。

### (四) 经营租出资产（经营租赁出租人）

于本期末，本公司就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
房屋建筑物	154,496,363.04	160,061,384.61
土地使用权	14,015,044.16	19,546,517.05
机器设备		41060.01
运输设备	852,535.78	53,584.46
仪器仪表及电子设备		
合计	169,363,942.98	179,702,546.13

### (五) 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。

#### **(六) 分部信息**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 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。本公司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。本公司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。

2018 年 1-6 月报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	现代服务业	电力电子与智能控制	生态环保及其他	其他	抵销	合计
营业收入	14,966,382,886.47	3,085,808,987.83	3,534,368,039.96	650,034,929.64	1,142,595,534.32		6,837,215,737.51	16,541,974,640.71
其中：对外交易收入	9,618,155,077.54	2,159,800,691.78	3,388,409,928.86	650,034,929.64	725,574,012.89			16,541,974,640.71
分部间交易收入	5,348,227,808.93	926,008,296.05	145,958,111.10		417,021,521.43		6,837,215,737.51	
营业成本	13,438,368,741.71	2,682,231,046.26	2,721,691,909.88	477,929,403.08	903,503,654.20		6,678,381,454.81	13,545,343,300.32
成本抵消	5,301,344,249.97	804,392,084.12	188,453,276.16		384,191,844.56		6,678,381,454.81	
期间费用						2,160,189,219.58	-177,487,470.07	2,337,676,689.65
营业利润（亏损）	1,528,014,144.76	403,577,941.57	812,676,130.08	172,105,526.56	239,091,880.12	-2,160,189,219.58	336,321,752.77	658,954,650.74
资产总额						152,744,141,223.94	65,546,420,432.84	87,197,720,791.10
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						107,845,837,496.89	49,177,837,547.57	58,667,999,949.32
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						434,802,989.89	-13,265,297.58	448,068,287.47
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						483,965,701.10		483,965,701.10
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

2017 年 1-6 月报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	现代服务业	电力电子与智能控制	生态环保及其他	其他	抵销	合计
营业收入	16,507,925,374.55	2,136,607,073.29	3,048,009,351.35	657,977,947.18	1,232,254,718.72		8,204,418,133.59	15,378,356,331.50
其中：对外交易收入	10,092,882,568.64	1,193,063,894.37	2,761,643,868.61	657,977,947.18	672,788,052.70			15,378,356,331.50
分部间交易收入	6,415,042,805.91	943,543,178.92	286,365,482.74		559,466,666.02		8,204,418,133.59	
营业成本	14,729,519,935.55	1,972,164,895.97	2,405,267,816.58	482,458,194.90	1,020,116,094.37		8,170,441,096.13	12,439,085,841.24
成本抵消	6,376,690,005.78	838,579,744.85	470,599,174.00		484,572,171.50		8,170,441,096.13	
期间费用						2,158,041,503.89	-197,485,472.05	2,355,526,975.94
营业利润（亏损）	1,778,405,439.00	164,442,177.32	642,741,534.77	175,519,752.28	212,138,624.35	-2,158,041,503.89	231,462,509.51	583,743,514.32
资产总额						149,771,285,342.04	55,955,472,931.46	93,815,812,410.58
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						113,505,564,531.31	47,146,795,799.07	66,358,768,732.24
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						236,536,995.13	-13,693,376.36	250,230,371.49
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						499,321,547.83		499,321,547.83
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目名称	期末余额	年初余额
应收票据	375,845,267.80	496,890,149.88
应收账款	3,886,731,664.76	4,054,994,231.07
合计	4,262,576,932.56	4,551,884,380.95

### 应收账款

项目名称	期末余额	年初余额
应收账款账面原值	4,697,770,816.47	4,813,924,703.01
减：坏账准备	811,039,151.71	758,930,471.94
净额	3,886,731,664.76	4,054,994,231.07

### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,729,790,565.74	2,324,670,834.28
1 至 2 年	1,015,547,762.59	765,821,601.56
2 至 3 年	914,047,107.26	802,967,444.28
3 至 4 年	204,317,796.52	142,434,350.95
4 至 5 年	23,028,432.65	19,100,000.00
5 年以上		
净额	3,886,731,664.76	4,054,994,231.07

本公司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、 应收账款按风险分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	148,798,045.13	3.17	148,798,045.13	100.00%		146,217,866.69	3.04	146,217,866.69	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,548,972,771.34	96.83	662,241,106.58	15.00%	3,886,731,664.76	4,667,706,836.32	96.96	612,712,605.25	13.13	4,054,994,231.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,697,770,816.47		811,039,151.71		3,886,731,664.76	4,813,924,703.01	100.00	758,930,471.94	15.77	4,054,994,231.07

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
第一名	73,349,499.51	73,349,499.51	100.00	业主经营困难，预计难以收回
第二名	53,434,257.22	53,434,257.22	100.00	业主经营困难，预计难以收回
第三名	22,014,288.40	22,014,288.40	100.00	业主经营困难，预计难以收回
合计	148,798,045.13	148,798,045.13	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,820,832,174.46	91,041,608.72	5.00
1 至 2 年	1,128,386,402.90	112,838,640.31	10.00
2 至 3 年	1,142,558,884.06	228,511,776.80	20.00
3 至 4 年	340,529,660.85	136,211,864.33	40.00
4 至 5 年	46,056,865.30	23,028,432.65	50.00
5 年以上	70,608,783.77	70,608,783.77	100.00
合计	4,548,972,771.34	662,241,106.58	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,108,679.78 元；本期单项计提坏账准备的应收账款收回或转回金额 0.00 元。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	250,310,600.90	5.33	49,301,916.80
第二名	217,459,515.00	4.63	31,063,316.35
第三名	180,000,000.00	3.83	13,558,737.00
第四名	175,459,412.48	3.73	23,574,928.18
第五名	174,208,000.00	3.71	8,710,400.00
合计	997,437,528.38	21.23	126,209,298.33

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 997,437,528.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 126,209,298.33 元。

(二) 其他应收款

项目名称	期末金额	年初金额
应收利息	125,595,579.83	124,881,895.02
应收股利	131,436,444.73	168,763,002.13
其他	3,438,597,740.62	5,993,276,183.30
净额	3,695,629,765.18	6,286,921,080.45

1、 其他

项目名称	期末金额	年初金额
账面余额	3,483,000,801.84	6,037,219,682.21
减：坏账准备	44,403,061.22	43,943,498.91
净额	3,438,597,740.62	5,993,276,183.30

2、 其他按账龄分析

账龄	期末金额	年初金额
1 年以内	30,550,000.96	207,238,431.43
1 至 2 年	7,934,215.10	15,247,200.92
2 至 3 年	19,434,672.58	23,265,679.99
3 至 4 年	1,185,038,608.72	1,182,426,138.45
4 至 5 年	9,667,243.26	2,625,732.51
5 年以上	2,185,973,000.00	4,562,473,000.00
净额	3,438,597,740.62	5,993,276,183.30

### 3、 其他按风险分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	3,382,712,869.23	97.17			3,382,712,869.23	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	100,287,932.61	2.83	44,403,061.22	44.00	55,884,871.39	285,198,935.16	4.54	69,893,210.99	24.51	215,305,724.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备										
合计	3,483,000,801.84	100.00	44,403,061.22	12.75	3,438,597,740.62	6,278,187,236.66	100.00	134,171,512.49	25.58	6,144,015,724.17

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
第一名	1,241,853,000.00		
第二名	1,122,850,000.00		
第三名	843,000,000.00		
第四名	113,970,000.00		
第五名	44,300,000.00		
第六名	16,739,869.23		
合计	3,382,712,869.23		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,394,875.52	1,069,743.79	5.00
1 至 2 年	8,815,794.55	881,579.45	10.00
2 至 3 年	24,293,340.75	4,858,668.17	20.00
3 至 4 年	8,397,681.23	3,359,072.51	40.00
4 至 5 年	6,304,486.59	3,152,243.33	50.00
5 年以上	31,081,753.97	31,081,753.97	100.00
合计	100,287,932.61	44,403,061.22	

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 459,562.31 元。

5、 其他按款项性质分类情况

项目	期末余额	年初余额
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	3,387,431,452.08	5,928,710,000.00
代垫款	32,009,364.65	90,866,414.39
备用金	11,807,685.04	2,611,115.81
保证金及押金	51,752,300.07	15,032,152.01
合计	3,483,000,801.84	6,037,219,682.21

**6、 其他按欠款方归集的期末余额前五名**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫款 投资款	1,244,066,922.09	1-4 年 5 年以上	35.72	202,354.34
第二名	代垫款 投资款	1,152,880,130.70	1-4 年 5 年以上	33.10	29,341,120.28
第三名	代垫款 投资款	843,182,547.88	1 年以内 1-2 年	24.21	100,307.57
第四名	代垫款 投资款	113,970,000.01	3-4 年 5 年以上	3.27	
第五名	投资款	44,300,000.00	1 年以内 1-3 年	1.27	
合计		3,398,399,600.68		97.57	29,643,782.19

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1、对子公司投资											
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	4,391,395,417.83								4,391,395,417.83		
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2,542,003,999.71	2,310,000,000.00							4,852,003,999.71		
东方电气集团东方电机有限公司	2,000,000,000.00	66,500,000.00							2,066,500,000.00		
东方电气(印度)有限公司	129,504,712.22								129,504,712.22		
东方电气(武汉)核设备有限公司	131,560,000.00								131,560,000.00		
东方电气(广州)重型机器有限公司	589,459,392.37								589,459,392.37		
东方电气风电有限公司	370,000,000.00	186,237,000.00							556,237,000.00		
东方电气(印尼)有限公司	11,621,730.00								11,621,730.00		
东方电气集团国际合作有限公司		1,409,966,967.29							1,409,966,967.29		
东方电气集团财务有限公司		2,867,031,546.59							2,867,031,546.59		
东方日立(成都)电控设备有限公司		46,036,083.55							46,036,083.55		
东方电气集团大件物流有限公司		77,469,728.35							77,469,728.35		
东方电气(四川)物资有限公司		110,805,368.69							110,805,368.69		
四川东方电气自动控制工程有限公司		337,828,632.08							337,828,632.08		
东方电气成都清能科技有限公司		8,445,843.46							8,445,843.46		
东方电气成都智能科技有限公司		11,119,812.19							11,119,812.19		
小计	10,165,545,252.13	7,431,440,982.20							17,596,986,234.33		
2、合营企业											
东方阿海法核泵有限责任公司	209,622,279.90			15,252,926.53					224,875,206.43		
小计	209,622,279.90	0.00		15,252,926.53					224,875,206.43		
3、联营企业											

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
四川省能投风电开发有限公司	255,556,481.06			30,946,894.69					286,503,375.75		
华电龙口风电有限公司	50,459,812.07			7,582,843.76					58,042,655.83		
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	19,846,957.02			1,398,137.86					21,245,094.88		
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	11,672,017.69	102,000,000.00		-155,689.18					113,516,328.51		
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,537,039.00			1,337,927.56					19,874,966.56		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	35,322,255.21								35,322,255.21		
小计	391,394,562.05	102,000,000.00		41,110,114.69					534,504,676.74		
合计	10,766,562,094.08	7,533,440,982.20		56,363,041.22					18,356,366,117.50		

**2、 长期股权投资的分析如下：**

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	18,356,366,117.50	10,766,562,094.08
合计	18,356,366,117.50	10,766,562,094.08

### 3、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
<b>1. 合营企业</b>											
东方阿海法核泵有限责任公司	209,622,279.90			15,252,926.53					224,875,206.43		
小计	209,622,279.90			15,252,926.53					224,875,206.43		
<b>2. 联营企业</b>											
四川省能投风电开发有限公司	255,556,481.06			30,946,894.69					286,503,375.75		
华电龙口风电有限公司	50,459,812.07			7,582,843.76					58,042,655.83		
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	19,846,957.02			1,398,137.86					21,245,094.88		
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	11,672,017.69	102,000,000.00		-155,689.18					113,516,328.51		
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,537,039.00			1,337,927.56					19,874,966.56		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	35,322,255.21								35,322,255.21		
小计	391,394,562.05	102,000,000.00		41,110,114.69					534,504,676.74		
合计	601,016,841.95			56,363,041.22					759,379,883.17		

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	6,085,693,898.01	5,896,983,671.04	7,498,701,982.16	7,320,109,248.35
其他业务小计	2,852,350.40	736,366.85	374,195.31	649,870.67
合计	6,088,546,248.41	5,897,720,037.89	7,499,076,177.47	7,320,759,119.02

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,737,641.77	39,321,713.50
权益法核算的长期股权投资收益	56,363,041.22	34,974,707.11
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		957,309.00
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		5,387,294.06
其他	1,335,429.78	1,507,468.55
合计	66,436,112.77	82,148,492.22

说明：本年度产生的来源于非上市类投资的投资收益为 66,436,112.77 元，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 十七、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	795,202.21	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	41,338,352.82	
债务重组损益	-39,583.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	41,689,660.15	
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	512,711.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	35,450,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,027,935.02	
所得税影响额	-2,424,565.19	
少数股东权益影响额	-263,812.13	
合计	49,030,031.30	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.93	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.15	0.15

东方电气股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年八月三十日