



东方电气

DONGFANG ELECTRIC

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 年度報告

重要提示

- 一. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 公司全體董事出席董事會會議。
- 三. 立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 公司負責人鄒磊、主管會計工作負責人白勇及會計機構負責人(會計主管人員)王成密聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案
經立信會計師事務所審計，公司2018年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,128,834,236.51元人民幣。母公司實現淨利潤963,592,446.45元人民幣。公司擬按照每10股派發現金股利1.10元人民幣(含稅)，共計派發現金股利339,988,377.41元人民幣。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2018年度股東週年大會審議批准。
- 六. 前瞻性陳述的風險聲明
公司披露的經營計劃並不構成對投資者的業績承諾，請投資者保持足夠風險意識，正確理解經營計劃與業績承諾之間的差異。
- 七. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況
否
- 八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況
否
- 九. 重大風險提示
公司已在本報告中詳細描述存在的風險，敬請查閱董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析之可能面對的風險因素及對策部分的內容。
- 十. 其他
 - (1) 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》，並於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，最終於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公司上海分公司完成股份登記及上市。本公司總股本由2,336,900,368股增加至3,090,803,431股。
 - (2) 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、工業智慧裝備等業務，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，產業板塊擴展為：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)、工程與貿易(包含工程總承包、貿易、工程設計與諮詢)、現代製造服務業(包含電站服務、金融服務、物流服務、其他服務)、新興成長產業(包含氫能與燃料電池、電力電子與智慧控制、環保、新材料、智能製造、其他新產業)。
 - (3) 根據《企業會計準則第33號—合併財務報表》規定要求：「母公司在報告期內因同一控制下企業合併的子公司以及業務，編製合併資產負債表時，應當調整合併資產負債表的期初數，同時應當比較報表的相關專案進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在」。公司在報告期內收購了相關資產(見本條(2)所述)，本公司按此規定編製了合併資產負債表。

目錄

董事長致辭	2
第一節 釋義	4
第二節 公司簡介和主要財務指標	5
第三節 公司業務概要	11
第四節 董事會報告	16
第五節 監事會報告	46
第六節 重要事項	51
第七節 股份變動及股東情況	70
第八節 董事、監事、高級管理人員和 員工情況	77
第九節 公司治理	97
第十節 財務報告	128



董事長
鄒 磊


各位股東：

2018年，東方電氣牢固樹立和踐行新發展理念，持續推進「12345」新發展戰略。在能源結構深度調整，煤電比重大幅下降，裝備製造業競爭激烈的形勢下，實現了從2017年扭虧脫困到2018年創新發展，經營管理能力明顯提升，為實現「十三五」規劃目標奠定了堅實基礎。

報告期內，經營業績指標穩中有升。加強形勢研判，加快結構調整，強化價值創造，取得了良好的經營業績。2018年全年實現歸屬於母公司股東的淨利潤11.29億元人民幣（2017年經重述的實現歸屬於母公司股東淨利潤為10.57億元人民幣），較2017年經重述的實現歸屬於母公司股東淨利潤增長6.77%；也較上年重述前數據增長67.71%；新簽生效合同349.3億元人民幣，同比增長8.7%；實現營業收入307.06億元人民幣；完成發電設備產量2276.02萬千瓦。

報告期內，三大攻堅戰役穩步實施。風電產業振興首戰告捷，2018年新生效訂單和新中標訂單同比大幅增長，成功實現扭虧；現代製造服務業做大實現突破，向海內外675家電廠配置客戶服務經理，設立新疆、天津、內蒙等區域客戶服務中心，建立在線服務平台和e購備件商城，實現新增生效合同同比增長30%；國際業務做強勢頭良好，整合國際業務板塊，調整海外資源佈局，深化相關多元業務拓展，簽訂埃及漢拉維恩等重大項目，呈現良好發展態勢。

報告期內，市場競爭能力不斷增強。面對嚴峻複雜的市場形勢和白熱化的競爭，發揮兩級營銷體系優勢，堅持深耕重點市場，完成了年度訂單目標任務，鞏固並提升了市場地位。火電獲得國內最高參數的630℃百萬超超臨界二次再熱機組示範項目，200MW及以上等級火電機組市場佔有率達46.3%；鞏固傳統水電市場，抓住抽水蓄能發展契機，形成領先



董事長致辭(續)

優勢：核電實現多點突破，成為國內首家海洋核動力平台示範項目核島主設備成套供貨商，取得英國、法國等歐洲高端市場訂單，核島市場佔有率達到65.9%，常規島44.9%；氣電連續兩年市場佔有率超過40%，國內市場佔有率位居第一；新產品新技術市場不斷擴大。

報告期內，科技研發工作成果顯著。完善兩級研發體系，加大研發投入，集中力量突破關鍵核心技術。連續獲得多項國家科學技術進步獎一等獎、二等獎和四川省科學技術進步獎特等獎、一等獎；重大裝備關鍵核心技術不斷突破，國內最高參數630℃百萬超超臨界二次再熱機組完成施工設計，自主研製的全球首台白鶴灘百萬機組精品轉輪正式完工，自主研發的50MW重型F級燃機壓氣機和燃燒器首次聯合試驗點火成功；自主知識產權的氫燃料電池公交車實現載客運行。

報告期內，深化改革夯實發展基礎。發行股份購買控股股東資產事項順利完成，為公司發展增添了動能；推進管理扁平化及瘦身健體，調整壓縮低效無效產能，精簡組織機構，為公司高質量發展夯實了基礎；深挖潛能，狠抓「三降兩提高」，強化全面預算管理與風險防控，推進精益管理，提升公司運營質量。

報告期內，精準扶貧取得成效明顯。心繫民生，積極履行央企的社會責任。實施「五位一體」脫貧攻堅戰略和「百千萬億」脫貧攻堅工程，定點扶貧的山西吉縣實現「脫貧摘帽」。

展望2019，我們爬坡過坎、登高望遠。2019年是東方電氣落實「12345」新發展戰略的關鍵一年，是公司爬坡過坎、登高望遠，持續推進公司高質量發展，實現「十三五」規劃目標的衝刺之年，公司將堅持穩中求進工作總基調，打造完善「多電並舉、五業協同」產業格局，以「主業精、新業興」為發展方向，全面打好風電產業振興、現代服務業做大、國際業務做強「三大攻堅戰」，加快將東方電氣建設成為中國能源裝備領軍企業，以優異的生產經營成績向新中國成立70週年獻禮。

衷心感謝廣大股東給予我們的信賴與支持！

董事長：鄒磊

2019年3月29日

一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

東方電氣、公司、本公司	指	東方電氣股份有限公司
控股股東、東方電氣集團	指	中國東方電氣集團有限公司
報告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日止
上交所	指	上海證券交易所
香港交易所	指	香港聯合交易所有限公司
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元
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

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
公司註冊與辦公地址	四川省成都市高新西區西芯大道18號
公司註冊與辦公地址的郵政編碼	611731
公司網址	http://www.dec-ltd.cn
電子信箱	dsb@dongfang.com
公司註冊資本	3,090,803,431元人民幣

報告期內註冊資本變更情況查詢索 詳見2018年8月22日在上交所、香港交易所網站所刊發的公告。

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

三. 公司股票簡況

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

四. 其他相關資料

公司聘請的會計師事務所

名稱

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

辦公地址

北京市朝陽區安定路5號院7號樓中海國際中心A座

簽字會計師姓名

張軍書及孫念韶

香港H股股份過戶登記處

名稱

香港中央證券登記有限公司

辦公地址

香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

1712-1716室



公司簡介和主要財務指標(續)

五. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2018年	2017年		本期比上年 同期增減 (%)	2016年	
		重述後	重述前		重述後	重述前
營業總收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	30,830,230,430.91	-8.15	35,625,162,668.49	33,285,723,808.34
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22	673,079,118.85	6.77(本期比上年 調整前數據 增長67.71))	-1,268,862,863.14	-1,784,306,804.76
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	782,305,816.90	491,803,164.84	491,803,164.84	59.07	-1,982,592,343.89	-1,982,592,343.89
經營活動產生的現金流量淨額	-551,780,305.01	1,838,566,815.40	450,239,494.68	-130.01	8,966,088,073.53	8,965,090,194.05
歸屬於母公司所有者權益合計	28,584,050,995.80	27,210,679,690.40	21,821,370,658.62	5.05	26,158,906,510.06	21,144,292,192.79
總資產	91,323,329,417.78	92,375,917,051.75	78,920,765,722.56	-1.14	98,352,644,220.07	84,702,600,301.42

(二) 主要財務指標

主要會計數據	2018年	2017年		本期比上年 同期增減 (%)	2016年	
		重述後	重述前		重述後	重述前
基本每股收益(元/股)	0.37	0.34	0.29	8.82	-0.41	-0.76
稀釋每股收益(元/股)	0.37	0.34	0.29	8.82	-0.41	-0.76
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)	0.25	0.16	0.21	56.25	-0.64	-0.85
加權平均淨資產收益率(%)	3.90	3.64	3.13	增加0.26個百分點	-4.26	-8.07
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	2.71	2.29	2.29	增加0.42個百分點	-8.97	-8.97

報告期末公司前三年主要會計數據和主要財務指標的說明

- (1) 營業總收入較2017年(追溯調整前)下降0.4%；
- (2) 歸屬母公司所有者的淨利潤較2017年(追溯調整前)增長67.71%。

六. 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	2018年金額	附註	2017年金額	2016年金額
非流動資產處置損益	32,142,369.14		16,950,674.48	-5,436,906.96
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	195,377,227.14		148,289,356.84	180,374,099.82
計入當期損益的對非金融企業收取的				
資金佔用費	-		-	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的				
投資成本少於取得投資應享有被投資單位				
可辨認淨資產公允價值產生的收益	-		-	-
非貨幣性資產交換損益	-		-	-
委託他人投資或管理資產的損益	-		-	-
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提				
的各項資產減值準備	-		-	-
債務重組損益	-602,613.38		136,707,204.50	20,622,378.52
企業重組費用，如安置職工的支出、				
整合費用等	-		-	-
交易價格顯失公允的交易產生的超過				
公允價值部分的損益	-		-	-
同一控制下企業合併產生的子公司				
期初至合併日的當期淨損益	63,301,136.44		396,471,738.34	520,744,778.91

公司簡介和主要財務指標(續)

非經常性損益項目	2018年金額	附註	2017年金額	2016年金額
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-		-	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-		2,650,708.60	-12,000,395.74
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、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生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、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	70,401,670.53		-	-
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-		190,736,951.50	175,855,529.34
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	103,635,036.14		-	-
對外委託貸款取得的損益	-		-	-
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-		-	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-		-	-
受託經營取得的託管費收入	-		-	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-46,884,711.25		-270,531,983.64	-143,690,445.40
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-		-	-
少數股東權益影響額	-10,948,370.86		-18,956,747.40	2,572,874.84
所得稅影響額	-59,893,324.29		-36,817,500.84	-25,312,432.58
合計	346,528,419.61		565,500,402.38	713,729,480.75

七. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	2,305,996,477.96	3,122,839,818.04	816,843,340.08	147,518,045.82
其他權益工具投資	27,111,774.30	4,989,859.48	-22,121,914.82	-
合計	2,333,108,252.26	3,127,829,677.52	794,721,425.26	147,518,045.82



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

(一) 公司所從事的主要業務與經營模式

本公司屬於電力裝備行業，以「共創價值、共享成功」為宗旨，致力於創建具有全球競爭力的世界一流重大技術裝備及服務企業，為用戶提供清潔高效的水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能光熱等大型發電成套設備，以及工程承包及服務等。公司主要產品包括單機容量5-100萬千瓦等級火電機組、5-100萬千瓦等級水輪發電機組、100-175萬千瓦等級核電機組、重型燃氣輪機設備、1.5-10兆瓦等級風電設備及大型電站鍋爐煙氣脫硫脫硝、大型化工容器等產品，構建了「水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能光熱發電」多電並舉、協同發展的產品格局。

報告期內，本公司發行股份收購東方電氣集團資產得以實施，公司的業務範圍得到進一步拓展，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，東方電氣作為發電設備製造商的產業體系更趨完善，發電設備核心產業提質增效，業務板塊的協同效應得到進一步體現。

本公司主要經營模式是開發、設計、製造、銷售先進的清潔高效水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能光熱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。作為全球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，本公司發電設備產量連續多年名列世界前茅，發電設備及其服務業務遍及全球近70個國家和地區，在發電設備領域具有較強的競爭力和影響力。

隨著全球經濟增速放緩，全球能源需求也將出現增速放緩態勢，但是世界新能源發電設備市場的需求仍將持續增長，特別是發展中國家對電力的剛性需求長期存在。國內用電增速放緩，電力供應總體已趨於寬鬆，國內煤電等傳統發電設備產能過剩明顯，致使市場競爭日趨激烈，發電設備向「清潔、低碳、高效、智能、經濟、安全」方向發展，對企業提高市場競爭力和轉型升級提出了更高要求。從全球範圍來看，可再生能源技術快速進步帶來成本大幅下降，使其在全球能源利用中的重要性日益凸顯，預計全球可再生能源將成為能源投資的重點領域，給本企業帶來新的發展機遇，也對本企業提高市場競爭力提出了更高要求。

(二) 行業經營性信息分析

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趨完善。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。

本公司作為全球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，具備較強的國際競爭力，特別是在技術、品牌、製造能力等方面具備競爭優勢，核心競爭力主要體現在以下幾個方面：

1. **擁有優良的產品技術與創新能力。**本公司擁有成套5-100萬千瓦等級水力發電機組、5-100萬千瓦等級火力發電機組、100-175萬千瓦等級核電發電機組、1.5-10兆瓦級風力發電機組、重型燃機機組、太陽能光熱等發電設備研發設計製造專有技術；已完成世界最大單機容量100萬千瓦混流式水電機組精品轉輪研製，攻克了關鍵技術；世界最高參數630℃百萬千瓦超超臨界二次再熱機組同已生效；世界首台66萬千瓦超超臨界循環流化牀鍋爐總體方案通過國家級評審，並獲批准示範應用；研製的世界最大的EPR175萬千瓦核電主設備在台山核電站投入運行；第三代CAP1400和「華龍一號」主設備完成研製，主要性能指標達到世界領先水平，加快推進第四代核電鈉冷示範快堆核島主設備研製，完成部分試驗樣機製造；更加先進的M701F4+型燃機發電機組實現批量產出，國內首台第五代M701F5重型燃機順利投運，自主研發的F級5萬千瓦重型燃氣輪機研發平台建設和關鍵部件試驗取得突破；5兆瓦海上風電機組實現批量產出，實現覆蓋III類風場到I類風場的裝備支撐

能力；加快推進7兆瓦和10兆瓦等級巨型海上風電樣機的研製，獲得國內首個10兆瓦等級設計認證；太陽能光熱產業技術取得突破，研製成功國內首台5萬千瓦大功率光熱汽輪機組，形成成套供貨能力；火電機組遠程監測診斷系統在萬州、橫山電廠上線運行，風電機組智慧風場系統實現應用，為產品全生命週期管理奠定基礎，推動本公司向製造服務型企業轉型。本公司2018年新增有效專利326件(其中發明專利147件)，截止2018年底擁有有效專利1670件(其中發明專利621件)。

2. **擁有完整的產品結構及服務能力。**本公司經歷了六十年的研發製造積累，累計產出發電設備超過5.45億千瓦，構建了「水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能光熱發電」多電並舉、協同發展的產品格局，擁有完整的電站改造與服務能力，提供電站成套完善與優化的解決方案，能夠滿足不同用戶需求，增強了市場競爭力和抗風險能力。
3. **擁有一流的製造能力。**本公司擁有包括國際先進製造技術、工藝、生產設備、管理方法與手段在內的一流製造能力，可批量生產滿足安全、環保等要求的各種等級、容量水力發電機組、火力發電機組、核電機組，以及兆瓦級風力發電機組、E級和F級重型燃氣輪機；大型電站鍋爐煙氣脫硫脫硝、大型化工容器等產品。
4. **擁有良好的市場開拓能力。**本公司建立了強有力的營銷隊伍、完善的國內外營銷網路、完整的產品結構，不僅保持了國內相當份額的市場佔有率，而且在國外市場也有較高影響力。
5. **擁有較強的品牌影響力。**「DEC及圖」等兩枚商標成為中國馳名商標，「DEC及圖」在德國、法國、俄羅斯等25個國家註冊並受當地法律保護，品牌影響力逐年增強。

二. 報告期內核心競爭力分析

1. 國際能源行業形勢

隨著全球經濟增速放緩，全球能源需求也將出現增速放緩態勢。隨著環境保護越來越受到世界各國的重視，能源技術和生產將向清潔、低碳、高效、綠色方向發展。可再生能源技術快速進步帶來成本大幅下降，使其在全球能源利用中的重要性日益凸顯。2017年—2040年，預計全球新增發電投資總額10.2萬億美元，其中新增可再生能源投資總額7.4萬億美元，佔新增發電總投資額的72%。可再生能源將成為能源投資的重點領域，為電力企業帶來新的發展機遇。

2. 國內能源行業形勢

黨的十九大提出要大力推進能源生產和消費革命，構建清潔低碳、安全高效的能源體系。我國《能源發展「十三五」規劃》指出，到2020年能源消費總量控制在50億噸標準煤以內，煤炭消費比重從2015年的64%降到2020年的58%以下，非化石能源消費比重提高到15%以上，天然氣消費比重力爭達到10%。能源消費總量平均增長2.5%左右，比「十二五」低1.1個百分點。能源消費總量控制和非化石能源消費比重提高，將推動我國能源結構深刻變化。

我國將積極發展水電，大力發展新能源，安全發展核電，有序發展天然氣發電，清潔有序發展煤電，清潔能源成為發展重點。按照《電力工業發展「十三五」規劃》，2020年電力裝機容量目標值為20億千瓦，截止2018年，我國累計電力裝機容量已達到19億千瓦。據預測，未來電力新增裝機將下降，導致電力裝備行業市場空間大幅壓縮，產能過剩明顯，競爭更趨激烈。我國新能源產業在國家政策的大力支持下得到了快速發展，風電和太陽能裝機處於世界前列，隨著國家對新能源領域的補貼退坡，引導新能源產業進一步提升技術、降低成本，增強競爭力。

公司業務概要(續)

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

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

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

有序發展天然氣發電，大力推進分散式氣電建設。「十三五」期間，全國氣電新增投產5,000萬千瓦，2020年達到1.1億千瓦以上，其中熱電冷多聯供1,500萬千瓦。

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



一. 經營情況討論與分析

報告期經營概覽

2018年，公司堅持新時代中國特色社會主義思想為指導，認真貫徹十九大精神，面對嚴峻複雜的宏觀經濟形勢和煤電市場疲軟、行業效益下滑的局面，公司深入研判國家煤電「去產能」政策對項目的影響，公司上下振奮精神、逆勢求進、創新求變、轉型升級、做強做優，一舉扭轉了連續三年利潤下滑的被動局面，實現扭虧為盈，全年實現歸屬於母公司所有者的淨利潤6.73億元，完成發電設備產量3,047.72萬千瓦，全年新增生效訂單320.9億元。

穩中求進，經營業績大幅提升

2018年，實現歸屬於母公司所有者的淨利潤11.29億元人民幣(2017年經重述的實現歸屬於母公司股東淨利潤為10.57億元人民幣)，較2017年經重述的實現歸屬於母公司股東淨利潤增長6.77%，也較上年重述前數據增長67.71%；實現新增訂單349.3億元人民幣，同比增長8.7%，實現營業收入307.06億元人民幣；。完成發電設備產量2,276.02萬千瓦，其中水輪發電機組22組/149.02萬千瓦，汽輪發電機87台/2,073.6萬千瓦(含核電發電機和燃氣輪發電機)，風電機組225套/53.4萬千瓦，電站鍋爐50台/2,132萬千瓦，電站汽輪機110台/2,333萬千瓦(含燃氣輪機)。

集中力量，三大攻堅戰役穩步實施

實施風電振興、服務做大和國際做強三大攻堅戰。風電產業振興首戰告捷，成功扭虧，新產品研發取得突破，7MW、10MW海上機組取得設計認證，8MW海上機組完成施工設計，首個智慧風場系統投入運行，4MW陸上風機、5MW海上機組均實現批量訂貨，2018年新生效訂單和新中標訂單同比增長67.7%和113.9%。現代製造服務業做大實現突破，創新服務模式，向海內外675家電廠配置客戶服務經理，設立新疆、天津、內蒙等區域客戶服務中心，建立在線服務平台和東方e購備件商城，實現快速響應；推進服務智能化，遠端診斷系統在萬州、橫山電廠上線運行；大力拓展電站改造和備品備件市場，2018年電站服務產業實現新增生效合同41.6億元人民幣，同比增長30%。國際業務做強勢頭良好，整合國際業務板塊，調整海外資源佈局，深化相關多元業務拓展，簽訂埃及漢拉威恩、烏克蘭斯拉維揚斯克電廠重建等重大項目。

一. 經營情況討論與分析(續)

奮力開拓，市場訂單碩果累累

2018年，國內電力結構繼續調整，煤電需求繼續下滑，水電、風電、核電、燃機需求穩中略升，面對嚴峻複雜的市場形勢和白熱化的競爭，公司發揮兩級營銷體系優勢，堅持深耕重點市場，鞏固並提升了市場地位，全年實現新增訂單349.3億元人民幣，其中出口項目10.1億美元，佔19.0%。新增訂單中，高效清潔能源裝備佔46%，可再生能源裝備佔20%，工程與貿易佔8%，現代製造服務業佔13%，新興成長產業佔13%。截至2018年末，公司在手訂單864億元人民幣，其中：高效清潔能源裝備佔63%，可再生能源裝備佔19%，工程與貿易佔9%，現代製造服務業佔2%，新興成長產業佔7%。在手訂單中，出口項目約佔15%。

火電獲得國內最高參數的630℃百萬超超臨界二次再熱機組示範項目，200MW及以上等級火電機組市場佔有率46.3%。鞏固傳統水電市場，抓住抽水蓄能發展契機，形成領先優勢，市場佔有率從2016年的10.4%提升到47.2%。核電實現多點突破，市場領域不斷拓展，實現四代核電核級設備研發設計製造一體化，成為國內首家海洋核動力平台示範項目核島主設備成套供貨商，取得英國、法國等歐洲高端市場訂單，2018年核島市場佔有率達到65.9%，常規島44.9%。氣電連續兩年市場佔有率超過40%，2018年在定標的6個燃機項目中，中標4個，國內市場佔有率位居第一。5MW海上風電、4MW陸上風電獲得批量訂單，市場佔有率穩步提升。服務產業生效訂單保持快速增長，超過40億元人民幣大關。

轉型升級，高品質發展取得成效

公司在全面工作中突出高品質發展，轉型升級取得初步成效。煤電佔營業收入的比重由「十二五」末的44.2%降至42.1%，新能源由9.7%上升至13.1%，電站服務由3.7%提升至6.0%。100MW及以下小機組2018年新生效合同16.6億元人民幣，實現營業收入15.3億元人民幣，同比增長35.9%，成為新的增長亮點；新材料產業新生效合同5.5億元人民幣，實現營業收入4.5億元人民幣，同比增長30.8%；自主智識財產權的氫燃料電池公交車已在四川省內載客運行，單車最長運營裏程4萬公里，累計近28萬公里，載客40萬人次。

一. 經營情況討論與分析(續)

創新驅動，科研工作成果顯著

深化中央研究院改革，依托科技發展戰略諮詢委員會加強頂層設計，完善兩級研發體系，加大研發投入，集中力量突破關鍵核心技術。連續獲得國家科學技術進步獎一等獎、二等獎和四川省科學技術進步獎特等獎、一等獎；重大裝備關鍵核心技術不斷突破，國內最高參數630℃百萬超超臨界二次再熱機組完成施工設計，自主研製的全球首台白鶴灘百萬機組精品轉輪正式完工，自主研發的50MW重型F級燃機壓氣機和燃燒器首次聯合試驗點火成功；科技成果產業化步伐加快，核廢料處理特種機器人示範推廣成功，智慧製造發電裝備示範專案進展順利。

深化改革，發展基礎不斷夯實

推進資產證券化，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。推進管理扁平化，壓縮管理層級，進行瘦身健體，應對能源結構調整壓縮低效無效產能，精簡組織機構，穩妥分流安置傳統產業富餘人員。強化業績導向的激勵機制建設，完成總部職能部門分配制度改革，在部分試點企業開展了企業領導人員市場化選聘、契約化管理改革工作。

二. 報告期內主要經營情況

報告期內按中國企業會計準則計算，公司實現營業總收入為307.06億元人民幣；歸屬於母公司股東淨利潤為11.29億元人民幣(2017年經重述的公司實現歸屬於母公司股東淨利潤為10.57億元人民幣)，較2017年經重述的實現歸屬於母公司股東淨利潤增長6.77%，也較上年同期重述前數據增長67.71%；歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤為7.82億元人民幣，較上年法定披露數增長59.07%；實現每股收益為0.37元人民幣；綜合毛利率為23.00%，較上年增長2.18個百分點。

本報告期歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤同比大幅增加的主要原因：

1. 主營業務影響：2018年度，本公司圍繞戰略目標，以創新為驅動，狠抓管理，主營業務盈利能力增強。公司有序應對煤電去產能影響，保持穩健經營；聚焦風電、服務和國際業務，補短板，強基礎，促轉型；面對嚴峻複雜的市場形勢，堅持深耕重點市場，鞏固並提升了市場地位；落實供給側結構性改革要求，卸除發展包袱，增添發展動力；狠抓「三降兩提高」，深挖潛能，提升運營質量。
2. 收購的資產影響：公司完成的發行股份購買東方電氣集團資產事項，一方面，因收購標的資產併入上市公司，盈利能力得到增強，歸屬於上市公司股東的淨利潤增加。其中，收購的標的資產，期初至合併日的歸屬於上市公司股東的淨利潤列報為非經常性損益；另一方面，收購完成後，外幣性資產增加，受匯率波動影響，財務費用下降。
3. 會計處理的影響：2018年公司收購的標的資產，屬於同一控制下的企業合併，追溯重述上期報表數據，追溯重述數據全部作為2017年度非經常性損益。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期發生數	上期發生數 (經重述)	變動比例 (%)
營業總收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	-8.15
營業成本	23,568,286,522.07	26,387,532,586.33	-10.68
銷售費用	1,357,972,140.61	916,848,038.02	48.11
管理費用	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04	-4.52
財務費用	-380,542,905.59	160,390,303.32	-337.26
研發費用	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18	17.68
經營活動產生的現金流量淨額	-551,780,305.01	1,838,566,815.40	-130.01
投資活動產生的現金流量淨額	-425,086,996.58	-1,114,198,039.45	61.85
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,253,630,591.83	-649,902,337.84	-92.90

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

主營業務分行業情況

單位：元 幣種：人民幣

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比上年增減 (%)
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	
發電設備製造行業	30,706,145,358.82	23,644,387,288.30	23.00	-8.15	-10.67	增加2.18個百分點

業務分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比上年增減 (%)
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	
清潔高效能源設備	17,078,555,594.72	13,648,123,690.84	20.09	-17.72	-19.01	增加1.27個百分點
可再生能源裝備	4,008,421,728.16	3,518,299,934.85	12.23	4.25	5.13	減少0.73個百分點
工程與貿易	3,480,960,491.64	2,880,186,141.23	17.26	-5.35	-5.84	增加0.44個百分點
現代製造服務業	3,403,983,277.54	1,516,507,274.66	55.45	36.70	13.46	增加9.13個百分點
新興成長產業	2,734,224,266.76	2,081,270,246.72	23.88	2.79	10.99	減少5.62個百分點

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況(續)

業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比上年增減 (%)
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	
境內	24,772,582,111.74	18,758,306,012.94	24.28	-10.62	-14.26	增加3.22個百分點
境外	5,933,563,247.08	4,886,081,275.36	17.65	3.86	6.47	減少2.02個百分點

- (1) 本年公司加大結構調整轉型升級力度，現代製造服務業和新興成長產業收入同比分別增長36.70%和2.79%，但受國內國際和行業形勢影響，清潔高效能源裝備和工程與貿易板塊收入有不同程度的下滑，導致本年實現的營業收入同比下降8.15%；公司持續開展降本增效工作，營業毛利率同比提升2.18個百分點。
- (2) 可再生能源裝備收入同比增長4.25%，主要是本年水電營業收入同比增長28.15%。
- (3) 工程與貿易收入同比下降5.35%，主要工程承包和貿易收入均有不同程度下降。
- (4) 現代製造服務業收入同比增長36.70%，毛利率同比增長9.13個百分點，主要是電站服務和金融服務收入同比均有較大幅度增長，其中電站服務收入同比增長29.22%，毛利率同比增長11.16個百分點，金融服務收入同比增長48.51%，毛利率同比增長4.53個百分點。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(2) 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比	銷售量比	庫存量比
					上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)
水輪發電機組	MW	1,490	1,751	1,254	-35.61	19.05	-17.20
汽輪發電機	MW	20,736	20,906	16,120	-24.55	-21.21	-1.04
風力發電機組	MW	534	484	158	-21.47	-15.46	46.51
電站汽輪機	MW	23,330	29,966	10,814	-2.66	31.28	-38.03
電站鍋爐	MW	21,320	21,320	0	-8.47	-8.47	0

產銷量情況說明

2018年，國家嚴控煤電，水電、核電、燃機等項目進展放緩，產出進度延後，使得公司生產未達年度計劃，影響發電設備產量和營業收入等指標年度目標的完成。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業情況

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總 成本比例 (%)	上年同期金額	本期金額較 上年同期		情況說明
					上年同期佔 總成本比例 (%)	變動比例 (%)	
發電設備製造行業	原材料	1,812,875.27	76.68	2,075,270.33	78.40	-12.64	
發電設備製造行業	人工成本	93,981.12	3.97	105,327.81	3.98	-10.77	
發電設備製造行業	其他費用	457,582.34	19.35	466,255.90	17.62	-1.86	
發電設備製造行業	合計	2,364,438.73	100	2,646,854.04	100	-10.67	

董事會報告(續)

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表(續)

分產品情況

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總	上年同期金額	上年同期	本期金額	情況說明
			成本比例		佔總成本比例	較上年同期	
			(%)		(%)	(%)	
清潔高效能源裝備	原材料	1,105,449.54	81.00	1,392,053.68	82.61	-20.59	
清潔高效能源裝備	人工成本	56,507.83	4.14	64,201.41	3.81	-11.98	
清潔高效能源裝備	其他費用	202,855.00	14.86	228,865.82	13.58	-11.37	
合計		1,364,812.37	100	1,685,120.91	100	-19.01	
可再生能源裝備	原材料	246,901.44	70.18	211,066.27	63.07	16.98	
可再生能源裝備	人工成本	16,855.03	4.79	15,117.63	4.52	11.49	
可再生能源裝備	其他費用	88,073.52	25.03	108,474.40	32.41	-18.81	
合計		351,829.99	100	334,658.30	100	5.13	

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表(續)

分產品情況(續)

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總 成本比例 (%)	上年同期金額	佔總成本比例 (%)	本期金額	情況說明
						較上年同期 變動比例 (%)	
工程與貿易	原材料	220,981.62	76.72	251,765.33	82.30	-12.23	
工程與貿易	人工成本	4,462.00	1.55	7,785.00	2.55	-42.68	
工程與貿易	其他費用	62,575.00	21.73	46,340.00	15.15	35.03	
合計		288,018.62	100	305,890.33	100	-5.84	
現代製造服務業	原材料	63,951.48	42.17	62,122.47	46.48	2.94	
現代製造服務業	人工成本	5,903.95	3.89	5,817.98	4.35	1.48	
現代製造服務業	其他費用	81,795.30	53.94	65,718.41	49.17	24.46	
合計		151,650.73	100	133,658.86	100	13.46	
新興成長產業	原材料	175,591.19	84.36	158,262.58	84.40	10.95	
新興成長產業	人工成本	10,252.31	4.93	12,405.79	6.62	-17.36	
新興成長產業	其他費用	22,283.52	10.71	16,857.27	8.98	32.19	
合計		208,127.02	100	187,525.64	100	10.99	

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額42.23億元人民幣，佔年度銷售總額13.75%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0億元人民幣，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額14.01億元人民幣，佔年度採購總額5.94%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額5.52億元人民幣，佔年度採購總額2.34%。

3. 費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上年同期金額 (經重述)	變動比例 (%)
銷售費用	1,357,972,140.61	916,848,038.02	48.11
管理費用	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04	-4.52
研發費用	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18	17.68
財務費用	-380,542,905.59	160,390,303.32	-337.26
所得稅費用	117,204,032.48	-62,262,599.30	288.24

- (1) 銷售費用同比增長48.11%，主要部份項目延長質保期、運維費用等增加銷售服務費用。
- (2) 財務費用較上年減少337.26%，主要是匯兌淨損益的變化引起，本期產生匯兌淨收益2.20億元人民幣。
- (3) 所得稅費用同比增長288.24%，主要是本期盈利增加。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

4. 研發投入

研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	1,689,014,827.23
本期資本化研發投入	-
研發投入合計	1,689,014,827.23
研發投入總額佔營業收入比例(%)	5.68%
公司研發人員的數量	3,754人
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	21.32%
研發投入資本化的比重(%)	-

情況說明

(1) 水電方面

攻克世界最大單機容量1000MW混流式水電機組關鍵技術，完成白鶴灘精品轉輪研製。抽水蓄能技術開發實現自主獨立，深蓄大型抽蓄機組繼仙遊、仙居後成功投運，運行性能優異。世界第二、中國第一高水頭的長龍山抽水蓄能模型轉輪，在與世界一流企業同台競技中奪得第一。

(2) 清潔高效火電方面

自主研發的大容量、高參數、低排放火電取得實效，產品性能達到了世界先進水平。世界最高參數630℃百萬千瓦超超臨界二次再熱機組合同生效，正在開展施工設計、高溫材料及工藝關鍵技術研發。世界首台660MW超超臨界循環流化牀鍋爐總體方案通過國家級評審，並獲批准示範應用。世界首台600MW超臨界循環流化牀鍋爐成功投入商業運行，達到國際領先水平。自主反動式通流設計體系得到驗證，首台超超臨界660MW二次再熱機組優化完善後運行良好。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

4. 研發投入(續)

情況說明(續)

(3) 核電方面

世界最大的EPR1750MW核電主設備在台山核電站投入運行。以國家科技重大專項CAP1400示範工程石島灣項目、自主三代技術華龍一號福清5、6號機組項目以及防城港3、4號機組為代表的第三代核電機組主設備完成研製，主要性能指標達到國際領先水平。第四代核電鈉冷示範快堆核島主設備研製加快推進，完成部分試驗樣機製造，海上模塊化小堆主設備研製正在實施。

(4) 燃機方面

燃氣輪機國際合作與自主研發齊頭並進。面向市場更加先進的M701F4+型燃機發電機組實現批量產出，國產化率領先。國內首台第五代M701F5重型燃機在華能北京熱電廠順利投運。自主研發的F級50MW重型燃氣輪機研發平台建設和關鍵部件試驗取得突破，分別完成壓氣機和燃燒器試驗，試驗效果良好。2018年底壓氣機和燃燒器聯合試驗點火成功，透平高溫葉片自主研製全面開展，樣機進入製造階段，初步建立起重燃自主研發體系。形成國內領先的重型燃氣輪機研發試驗能力，燃機整機試驗台完成廠房建設、設備安裝和調試。

(5) 風電方面

風電新產品研發加速，風電產業核心競爭力大幅提升。4MW等級風電機組順利下線，為市場提供大容量、長葉片旗艦產品。5MW海上風電機組實現批量製造，實現覆蓋III類風場到I類風場的裝備支撐能力。加快推進7MW和10MW等級巨型海上風電樣機的研製，獲得國內首個10MW等級設計認證。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

4. 研發投入(續)

情況說明(續)

(6) 新技術研發和新興成長產業取得進展方面

氫能燃料電池技術成果進入產業化發展階段。首批10輛自主知識產權氫燃料電池動力城市客車在四川省示範運行，安全性、穩定性和可靠性得到初步驗證，性能指標國內先進。形成自主知識財產權的10MW等級氫能燃料電池分佈散式發電系統整體設計方案。

工業透平、電力電子與控制高端產品取得突破，形成新的經濟增長點。行業領先的用於光熱、驅動、環保產業的中小汽輪機產品實現技術引領，得到用戶高度認可，形成新的經濟增長點。高動態、高性能、高可靠性高壓變頻器實現市場化應用，第五代變頻器完成設計開發及樣機試製。客戶在綫服務平台上綫運行，CAP1400核電勵磁系統、華龍一號透平控制系統完成研製。

5. 現金流

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	變動比例 (%)
收取利息、手續費及佣金的現金	589,460,360.07	377,797,904.18	56.03
收到的稅費返還	265,367,421.00	116,443,390.77	127.89
收到其他與經營活動有關的現金	3,427,343,790.94	1,170,095,170.21	192.91
存放中央銀行和同業款項淨增加額	1,242,049,849.48	5,248,767.08	23,563.65
支付其他與經營活動有關的現金	6,373,195,212.12	1,970,134,038.40	223.49
收回投資收到的現金	2,887,805,396.49	2,192,961,325.41	31.69
取得借款所收到的現金	469,670,700.00	216,662,475.00	116.78
支付其他與籌資活動有關的現金	945,291,074.68	7,126,412.85	13,164.61

二. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 營業分析(續)

5. 現金流(續)

- (1) 收取利息、手續費及佣金的現金同比增長56.03%，主要是本年開展同業存款等業務產生的利息收入同比增加。
- (2) 收到的稅費返還同比增長127.89%，主要是本年出口退稅同比增加。
- (3) 收到其他與經營活動有關的現金同比增長192.91%，主要是本年出售買入返售金融資產增加。
- (4) 存放中央銀行和同業款項淨增加額同比增長23,563.65%，主要是本年吸收存款規模增加，相應的央行存款準備金增加。
- (5) 支付其他與經營活動有關的現金同比增長223.49%，主要是本年開展同業存單等業務增加所致。
- (6) 收回投資收到的現金同比增長31.69%，主要是本年出售投資產品收回的現金同比增加。
- (7) 取得借款所收到的現金同比增長116.78%，主要是本年公司新增了政策性借款。
- (8) 支付其他與籌資活動有關的現金同比增長13,164.61%，主要是本年支付給集團公司關於東鍋、東汽的過渡期損益款。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析

(1) 資產及負債狀況

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		本期期末金額		情況說明
		總資產的比例	上期期末數	總資產的比例	較上期期末	
		(%)		(%)	(%)	
交易性金融資產	3,122,839,818.04	3.42	2,305,996,477.96	2.42	35.42	主要是本期購入交易性金融資產增加
買入返售金融資產	1,744,127,000.00	1.91	2,999,617,000.00	3.15	-41.86	主要是出售買入返售金融資產
一年內到期的非流動資產	396,500,000.00	0.43	680,000,000.00	0.71	-41.69	收到到期部分貸款
發放貸款及墊款	430,663,941.00	0.47	690,200,000.00	0.72	-37.60	-
債權投資	4,922,529,793.75	5.39	807,536,793.75	0.85	509.57	本期增加了同業存單
長期應收款	13,775,453.41	0.02	38,459,549.69	0.04	-64.18	收回了部分分期銷售商品款
短期借款	245,566,000.00	0.27	88,194,570.50	0.09	178.44	主要是政策性借款增加

二. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析(續)

(1) 資產及負債狀況(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額 較上期期末 變動比例	情況說明
		總資產的比例	上期期末數	總資產的比例	上期期末數		
		(%)		(%)		(%)	
其他應付款	1,749,869,606.78	1.92	2,455,995,343.75	2.58	-28.75		主要是本年償還了控股股東東鍋、東汽的過渡期利潤款
一年內到期的非流動負債	16,320,000.00	0.02	528,320,000.00	0.55	-96.91		主要是本年償還了到期信用借款
其他流動負債	103,588,912.65	0.11	66,593,071.87	0.07	55.56		
預計負債	6,136,106,066.37	6.72	4,588,348,076.44	4.81	33.73		主要為計提銷售服務費增加
實收資本(或股本)	3,090,803,431.00	3.39	2,336,900,368.00	2.45	32.26		本期發行股本收購控股股東資產
少數股東權益	2,109,857,619.41	2.31	1,112,903,843.93	1.17	89.58		控股股東對部分子企業增資

二. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析

1. 以公允價值計量的金融資產

序號	類別	證券代碼	項目名稱	投資成本 (萬元)	期初餘額 (萬元)	持有數量 (股)	期末餘額 (萬元)	佔期末證券總	
								投資比例	報告期損益 (萬元)
1	股票	600011	華能國際	53,073.26	1,728.90	79,137,977	58,403.83	83.96%	6,674.93
2	股票	601179	中國西電	1,010.77	632.34	1,447,000	486.19	0.70%	-146.15
3	股票	600883	湖北能源	189.79	132.14	285,400	104.74	0.15%	-27.4
4	股票	600030	中信證券	630.98	678.57	374,900	600.21	0.86%	-78.35
合計				54,904.8	3,171.95		59,594.97		6,423.03

註：2018年內，參與認購華能國際非公開發行，認購金額5億元人民幣

二. 報告期內主要經營情況(續)

(四) 主要控股參股公司分析

單位：億元 幣種：人民幣

子公司名稱	流動資產	非流動 資產	資產 合計	流動 負債	非流動 負債	負債 合計
東方電氣集團東方汽輪機有限公司	202.32	46.11	248.43	181.64	11.01	192.65
東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司	181.66	26.56	208.22	115.94	29.47	145.41
東方電氣集團東方電機有限公司	133.22	17.91	151.13	87.27	9.72	96.99
東方電氣集團財務有限公司	316.23	58.46	374.69	344.55	0.07	344.62
東方電氣自動控制工程有限公司	18.20	2.55	20.75	12.62	0.23	12.85
東方電氣(廣州)重型機械有限公司	23.22	10.74	33.96	14.28	2.64	16.92
東方電氣(武漢)核設備有限公司	2.36	1.94	4.30	1.91	0.49	2.40

除本年報披露以外，報告期內，概無持有任何重大投資。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析

(1) 經營成果分析

單位：元 幣種：人民幣

序號	本期發生額	上期發生額(經重述)	同比變動率 (%)
營業收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	-8.15
銷售費用	1,357,972,140.61	916,848,038.02	48.11
管理費用	2,501,402,084.71	2,691,871,898.04	-4.52
研發費用	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18	17.68
財務費用	-380,542,905.59	160,390,303.32	-337.26
營業利潤	1,238,706,833.20	1,086,472,236.29	14.01
利潤總額	1,275,469,723.33	1,017,278,838.50	25.38
所得稅費用	117,204,032.48	-62,262,599.30	288.24
淨利潤	1,158,265,690.85	1,079,541,437.80	7.29
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22	6.77

- i. 公司本年度加大結構調整轉型升級力度，現代製造服務業和新興成長產業收入同比分別增長36.70%和2.79%，但受國內國際和行業形勢影響，清潔高效能源裝備和工程與貿易板塊收入有不同程度的下滑，導致本年實現的營業收入同比下降8.15%。
- ii. 銷售費用同比增長48.11%，主要是部份項目延長質保期、運維費用等增加銷售服務費用。
- iii. 財務費用同比減少337.26%，主要是匯兌淨損益的變化引起，本年產生匯兌淨收益2.20億元人民幣。
- iv. 所得稅費用同比增長288.24%，主要是本期盈利增加。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

(2) 資產、負債情況及股東權益分析

本年末，公司資產總額913.23億元人民幣，比年初下降4.17%，其中存貨下降19.25%，應收賬款下降18.50%；負債總額606.29億元人民幣，比年初下降9.33%，其中應付賬款下降22.11%；股東權益總額306.94億元人民幣，比年初增長7.96%，主要是本年實現盈利所致。

(3) 資本與負債的比率分析

項目	本期	上期((經重述))	同比增減 (百分點)
資產負債比率(%)	66.39	70.17	-3.78

註：資產負債率=負債總額/資產總額×100%

公司年末資產與負債比率為66.39%，較年初下降3.78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12月31日，公司一年內到期的金融機構(銀行)借款2.23億元人民幣，超過一年到期的銀行借貸人民幣4.46億元人民幣。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6.69億元人民幣。公司擁有良好的銀行信用等級和籌資能力。

(5) 外匯風險管理

隨着公司國際化經營業務拓展，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。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(五) 報告期內公司財務狀況經營成果分析(續)

(6) 資產抵押事項

- (1) 公司年末貨幣資金中，受到限制的資金折合合計2,446,821,243.90元人民幣，主要係存放中央銀行法定存款準備金。
- (2) 公司年末無形資產中用於抵押或擔保的無形資產淨值為569,849,597.98元人民幣。
- (3) 公司年末長期股權投資中用於擔保的長期股權投資淨值為81,644,040.01元人民幣。

詳情載於審計報告附註六十五、所有權受到限制的資產。

(7) 或有負債

詳見財務報表附註十三、承諾及或有事項(二)或有事項。

二. 報告期內主要經營情況(續)

(六) 資金主要來源和運用

(1) 經營活動現金流量

本年內，公司經營活動產生的現金流入為359.56億元人民幣，主要是公司銷售商品收到的款項；經營活動產生的現金流出為365.08億元人民幣，主要是公司採購原材料等支出的款項；經營活動產生的現金流量淨額為人民幣-5.52億元人民幣。經營活動產生的現金流量淨額同比下降130.01%。

(2) 投資活動現金流量

本年內，公司投資活動產生的現金流入為30.75億元人民幣，主要是公司收回部分投資款和聯營企業分紅款；投資活動產生的現金流出為35.00億元人民幣，主要是公司投資支付的款項以及同業存放的款項；投資活動的現金流量淨額為-4.25億元人民幣，投資活動產生的現金流量淨流出額同比減少61.85%。

(3) 籌資活動現金流量

本年內，公司籌資活動產生的現金流入為5.53億元人民幣，主要是取得借款收到的現金4.70億元人民幣；公司籌資活動產生的現金流出為18.06億元人民幣，主要是支付了給集團公司關於東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司過渡期的損益款9.45億元人民幣。籌資活動產生的現金淨流出為-12.53億元人民幣。

三. 公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

1. 宏觀經濟形勢

本公司屬電力裝備行業。黨的十九大提出要大力推進能源生產和消費革命，構建清潔低碳、安全高效的能源體系。我國《能源發展「十三五」規劃》指出，到2020年能源消費總量控制在50億噸標準煤以內，煤炭消費比重從2015年的64%降到2020年的58%以下，非化石能源消費比重提高到15%以上，天然氣消費比重力爭達到10%。能源消費總量平均增長2.5%左右，比「十二五」低1.1個百分點。能源消費總量控制和非化石能源消費比重提高，將推動我國能源結構深刻變化。

2. 行業發展形勢

我國將積極發展水電，大力發展新能源，安全發展核電，有序發展天然氣發電，清潔有序發展煤電，清潔能源成為發展重點。按照《電力工業發展「十三五」規劃》，2020年電力裝機容量目標值為20億千瓦，截止2018年，我國累計電力裝機容量達到19億千瓦。據預測，未來電力新增裝機將下降，導致電力裝備行業市場空間大幅壓縮，產能過剩明顯，競爭更趨激烈。

3. 行業競爭格局

本公司係中國最大的三家發電設備企業之一。從發電設備行業競爭來看，中國「十三五」電力需求增速明顯下滑，電力裝機容量進入低速增長時期，發電設備產能過剩，國內發電設備市場競爭進一步加劇。除了傳統三大動力企業以外，新的競爭者競爭實力不斷提升，尤其是在風電、光伏等新能源產業。因此，以技術、質量、服務和成本控制來提升市場競爭力，成為企業發展的關鍵，同時，適應市場需求變化，產品轉型升級成為企業發展的動力。國際市場方面，國家實施「一帶一路」和國際產能合作將帶來新的發展機遇，同時，在國際市場上如何應對市場渠道、風險防範、成本控制、資源配置等國際化經營要求，也帶來了新的挑戰。

三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(二) 公司發展戰略

本公司以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，全面貫徹落實黨的十九大精神，牢固樹立新發展理念，以高質量發展為目標，公司實施「12345」新發展戰略：(1)即凝聚一個願景，實現能源裝備製造的中國夢；實現發展方式和發展規模兩個跨越；(2)打好「風電產業振興、現代製造服務業做大、國際業務做強」；(3)打造「可再生能源、國際業務、現代製造服務業和新興成長產業」四個產業；及(4)實施「深化改革工程、科技創新工程、質量立企工程、成本領先工程、管理提升工程」五大工程。

(三) 經營計劃

2019年公司面臨的發展環境更複雜，風險挑戰更多，但我國發展也仍然處於重要戰略機遇期，公司將主動服務與落實國家戰略，堅持穩中求進工作總基調，全面打好風電產業振興、現代製造服務業做大、國際業務做強三大攻堅戰，積極發展新興成長產業，全年公司計劃完成發電設備產量2,100萬千瓦，扭轉營業收入下降態勢，實現營業收入穩步增長和利潤總額持續提升，推動公司實現高質量發展。

繼續打好「三大攻堅戰」：

一是打好風電產業振興攻堅戰，7MW、8-10MW海上風電機組樣機要產出投運；要加快商業模式創新開拓市場；並進一步向風電公司增資，提升資本實力。二是打好現代服務業做大攻堅戰，突出技術引領搶抓市場訂單；突出轉型引領進一步拓展智能化服務業務；突出質量引領為客戶創造更多價值，確保電站服務訂單持續增長。三是打好國際業務做強攻堅戰，要聚焦「一帶一路」發展新機遇，攜手合作夥伴拓展第三方市場；進一步拓展工業項目、輸變電等相關產業多元化；並加快推動在手項目落地生效。

三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

抓好「五大重點工作」：

第一，深化改革激發活力。2019年要集中力量在改革重點領域取得突破，重點推進三項制度改革，形成市場化運營機制，積極推進混合所有制改革。

第二，創新驅動再攀高峰。加大重大科技項目攻關，實現關鍵核心技術突破；加強前瞻性技術研究，開展智慧電廠、智能裝備、分佈式能源等研究，並積極跟蹤生物質能、地熱能等技術；加快推進氫能燃料電池等科技成果產業化，積極承接國家重點科技項目。

第三，質量立企嚴守紅線。持續提升產品和服務質量，樹立東方電氣卓越質量品牌；持續提升質量管理體系有效性；持續從嚴質量問責，落實質量責任「一票否決制」；持續抓好質量文化建設，推動全員質量意識和素養顯著提升。

第四，成本領先提升效益。強化目標成本管理，以市場價格為導向倒逼成本降低；進一步抓好「三降兩提高」工作，豐富工作內涵，完善工作機制；進一步做好企業運行情況分析和重大經營偏差預警。

第五，管理提升務求實效。進一步完善企業法人治理結構，落實企業自主經營權，提高企業的市場反應靈敏度；持續優化「集團化運作、產業化經營、精益化管理」運營體系；強化風險防控，守住不發生重大風險的底線；深入推進全面預算管理。

三. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險

1. 項目執行風險

目前國內電力企業經營總體困難，公司在手項目，特別是煤電、風電等專案存在一定的項目執行風險。海外工程項目也存在收款風險加大，國際市場匯率波動加劇等問題，帶來專案執行風險。公司將強化專案風險管控，加強專案評估，按照客戶資金狀況及收款等情況安排生產和交貨進度，對風險專案及時停止或放緩投料和項目執行，並做好法律維權準備和策劃，減少公司經營風險。

2. 市場訂單風險

隨著我國經濟轉入中高速增長，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，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。

3. 貨款回收風險

由於部分電站項目建造進度放緩，公司面臨貨款回收難度加大的風險，從而導致公司貨款回籠等經營活動現金流量減少。公司切實加強資金管理，防範資金風險，加強貨款回收力度，確保公司資金鏈的正常運轉，保證生產經營資金需求。

四. 其他事項

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

(一) 董事及監事

2018年度，公司董事會、監事會成員名單詳見第八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

(二) 主要業務

本公司處於電力裝備製造行業，主要業務為大型發電成套設備、工程承包及服務等。

(三) 董事及監事的利害關係

2018年度，公司董事及監事的利害關係詳見第六節「重要事項一六、重大合同及其履行情況」。

(四) 捐款

截至2018年12月31日止年度，本公司作慈善及其他捐款折合人民幣合計573萬元。

(五) 債權證

未年度公司未發行債券。

(六) 股權激勵計劃

本年度內公司的股權激勵計劃詳見第六節「重要事項一四、報告期公司股權激勵情況說明」。

(七) 獲准許的彌償條文

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

四. 其他事項(續)

(八) 董事及監事於合約之權利

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

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

(九) 與有重要影響人士的主要關係

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

(十) 企業社會責任

公司秉承以往一直的「綠色價值觀」，繼續建設綠色工廠，持續進行環境保護工作。所有重大基建項目均滿足國家法律法規的節能要求，主要設備設施努力推行綠色節能、環保低碳技術應用。在優化工作環境方面，加強管理規範廢油、廢液、廢渣的處理；提倡無紙化辦公；通過各項宣傳活動落實各單位節能減排的控制。詳見另行披露的《東方電氣股份有限公司2018年社會責任報告》。

(十一) 遵守法律及法規

截至2018年12月31日止年度及直至本報告日期，本公司已遵守有重大影響的相關法律及法規。

各位股東：

報告期內，監事會按照《公司法》、《證券法》和《公司章程》等相關規定，本着依法合規、客觀公正的原則，認真有效地履行監督職責，對公司董事會、高級管理層及其成員的履職的合法性、合規性進行監督，對公司財務、內控風險、公司信息披露等事項進行監督，切實有效地維護了公司、股東、職工及其他利益相關者的合法權益。現將2018年公司監事會工作開展情況報告如下：

一. 報告期內監事會工作情況

(一) 召開監事會會議情況

2018年公司監事會共召開7次會議。報告期內歷次監事會的召開及決策程序符合有關法律、法規和《公司章程》的有關規定，會議召開情況如下：

1. 2018年1月22日在成都召開八屆十五次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議2018年度公司經營計劃的議案；
 - (2) 審議2018年度公司固定資產投資計劃的議案；
 - (3) 審議2018年度公司股權投資計劃的議案；
 - (4) 審議2018年度公司財務預算的議案；
 - (5) 審議股份公司三家子企業國撥資金轉增資本金事項的議案；及
 - (6) 審議東方電氣風電有限公司增資事項的議案。

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(一) 召開監事會會議情況(續)

2. 2018年3月27日在成都召開八屆十六次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席2人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議公司《2017年度經審計的財務報告》的議案；
 - (2) 審議公司2017年度利潤分配方案的議案；
 - (3) 審議公司《2017年年度報告》的議案；
 - (4) 審議公司2017年度《內部控制評價報告》及《內控審計報告》的議案；
 - (5) 審議公司年度募集資金存放與使用情況專項報告的議案；
 - (6) 審議公司《2017年度監事會報告》的議案；及
 - (7) 討論公司2018年監事會工作計劃。

3. 2018年4月26日在成都召開八屆十七次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席2人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議2018年會計政策變更的議案；
 - (2) 審議公司《2018年度一季度財務報告(未經審計)》議案；
 - (3) 審議公司《2018年一季度報告》的議案；及
 - (4) 審議聘請股份公司2018年年審會計師的議案。

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(一) 召開監事會會議情況(續)

4. 2018年6月29日在成都召開九屆一次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過選舉股份公司第九屆監事會主席的議案。
5. 2018年8月29日在成都召開九屆二次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議《2018年半年度財務報告(未經審計)》議案；
 - (2) 審議公司《2018年半年度報告》的議案；及
 - (3) 審議公司《2018年半年度募集資金存放和使用情況專項報告》的議案。
6. 2018年10月29日在成都召開九屆三次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席2人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議公司《2018年三季度財務報告(未經審計)》的議案；
 - (2) 審議公司《2018年三季度報告》的議案；
 - (3) 審議東方電機有限公司吸併東方電機廠、東方汽輪機有限公司吸併東汽投資發展公司的議案；及
 - (4) 審議東方汽輪機有限公司漢旺基地地震損毀資產整體捐贈給地方政府事項的議案。
7. 2018年12月4日在成都召開九屆四次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過選舉股份公司監事會主席的議案。

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(二) 列席董事會、總裁辦公會，參加股東大會等會議，對公司重大經營決策事項進行監督，切實維護公司利益和股東合法權益

報告期內，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，通過參加公司股東大會和列席董事會、總裁辦公會等，對公司重大經營決策管理事項，對會議程序、表決結果等進行監督，提出監事會的建議和意見，切實維護了公司利益和全體股東的合法權益。

二. 報告期內監事會的獨立意見

(一) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

報告期內，依據《公司法》、《證券法》、《公司章程》賦予的職責，監事會對公司運營情況進行了監督和檢查，監事會認為：公司2018年度報告編製和審議程序符合相關法律法規、公司章程和公司內部管理制度的各項規定，公司2018年度報告內容和格式符合中國證監會和上海證券交易所的各項規定，所包含的信息真實、客觀地反映了公司在報告期內的重重大經營管理和財務狀況等事項。

(二) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會通過聽取公司財務負責人的匯報，認真審議公司財務報告，並對財務報表、決算報告、定期報告及相關文件進行了認真監督、檢查和審核。監事會認為：公司2018年財務報告的編製和審批程序符合相關規定，2018年度財務報告客觀、真實地反映了公司的財務狀況和經營成果，2018年度財務報告已經立信會計師事務所(特殊普通合夥)審計並出具了標準無保留意見的審計報告。

二. 報告期內監事會的獨立意見(續)

(三) 監事會對《內部控制評價報告》及《內控審計報告》的獨立意見

報告期內，公司根據財政部、證監會等部門聯合發佈的《企業內部控制基本規範》、上海證券交易所《上市公司內部控制指引》等相關法律、法規和規章制度的要求，開展了內部控制自我評價工作。監事會聽取了公司審計部對公司2018年度內部控制評價情況的匯報，審議了立信會計師事務所(特殊普通合夥)出具的標準無保留意見的《內控審計報告》。經各位監事認真審議並結合公司監事會日常監督工作，審核意見如下：公司《2018年度內部控制評價報告》及《內控審計報告》真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。公司建立了較為完善的內部控制制度，內控制度能夠得到有效執行。

(四) 監事會對《2018年度利潤分配方案》的獨立意見

監事會聽取了公司財務部對公司2018年度利潤分配的建議以及相關分紅意見的說明匯報。經各位監事認真審議，審核意見如下：公司2018年利潤分配方案符合相關法律、法規以及公司《章程》等規定，決策程序合法合規，符合全體股東利益和公司生產經營需要。

(五) 監事會對《年度募集資金存放與使用情況專項報告》的獨立意見

監事會聽取了公司董辦關於《年度募集資金存放與使用情況專項報告》的匯報，經各位監事認真審議，審核意見如下：公司募集資金管理遵循了專戶存放、規範使用、如實披露和嚴格管理原則，監事會未發現公司違規存放與使用募集資金事項，未發現損害股東利益的情況。

2019年是公司貫徹落實「12345」新發展戰略、推進高質量發展、實現「十三五」規劃目標的衝刺之年。公司監事會將持續按照有關法律、法規及《公司章程》的有關規定，切實履行監督職責，促進公司的規範運作，維護公司和股東利益。

重要事項

一. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任

境內會計師事務所名稱	立信會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	255
境內會計師事務所審計年限	2

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	立信會計師事務所 (特殊普通合夥)	60
財務顧問	中信證券股份有限公司	900

二. 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，債權認定、資產處置等工作尚在法定程序中。

2018年9月29日甘肅省酒泉市中級人民法院裁定東方電氣(酒泉)新能源有限公司進行破產清算，2018年11月12日內蒙古自治區呼倫貝爾市中級人民法院裁定東方電氣(呼倫貝爾)新能源有限公司破產清算，2018年12月24日內蒙古自治區通遼市中級人民法院裁定東方電氣(通遼)風電工程技術有限公司破產清算。截止本財務報告日，上述企業破產清算尚在進行中。

三. 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

四. 報告期公司激勵事項相關情況說明

本公司於2012年12月14日起啟動實施首批《H股股票增值權激勵計劃》，激勵對象包括公司董事和高管人員、主要子公司正職、核心管理骨幹、子公司高管和重要管理骨幹、核心工程技術專家、核心技能專家。2012年12月14日至2014年12月13日為限制期，從2014年12月14日起進入行權等待期，至2017年12月13日止。本公司授予激勵對象H股股票增值權數量的1/3於2014年12月14日生效，放2017年度內無激勵對象提出行權申請。據此，截至2017年12月13日本公司授予激勵對象的H股股票增值權已全部失效。於本報告期內，本公司並沒有授予任何股權激勵或其他激勵措施。

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

除年報內其他部分所披露者外，本公司並無訂立須根據上市規則予從披露的股票掛鈎協議。

五. 重大關連交易

(一) 持續關連交易

(1) 持續關連交易協議內容

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。

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(1) 持續關連交易協議內容(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)。

(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)。

(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。

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(1) 持續關連交易協議內容(續)

(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。

(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。

重要事項(續)

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(2) 截至2018年3月31日止該等重大持續關連交易

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年建議
	2018年3月31日 實際發生總額	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	100,000
《物業及設備出租人框架協議》	7.3	5,000
《財務服務框架協議》	存款及利息19,456,253 貸款及利息3,049,282	20,000,000 20,000,000

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(3) 截至2018年12月31日止該等重大持續關連交易

截至2018年12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12月31日 實際發生總額	2018年建議 年度上限
《採購及生產服務框架協議》	25,356.1	2,500,000
《銷售及生產服務框架協議》	176,420.1	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》	74,253.90	100,000
《物業及設備出租人框架協議》	0	5,000

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，併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。

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(4) 重大持續關連交易確認函

(i) 根據《上市規則》第14A.56條，公司已聘用公司之核數師確認於2018年度該等持續關連交易：

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

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

公司獨立非執行董事已審核該等持續關連交易，並確認：

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

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(4) 重大持續關連交易確認函(續)

- (iii) 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。
- (iv) 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12月31日止該等重大持續關聯交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

(5) 簽訂或續訂持續關連交易

由於東方電氣集團為本公司的主要股東，持有本公司全部已發行股份約55.91%，故東方電氣集團為香港上市規則所定義的本公司關連人士。因此，2019年東方電氣集團框架協議及其項下擬進行的交易將構成香港上市規則第14A章項下本公司的持續關連交易。

簽訂新框架協議

於2018年12月27日，本公司的附屬公司東方電氣財務與東方電氣集團訂立2019年財務服務框架協議，據此，東方電氣財務同意向東方電氣集團提供財務服務，年期自2019年1月1日起至2021年12月31日止，並訂立持續關連交易的年度上限。

五. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

(5) 簽訂或續訂持續關連交易(續)

續訂若干現有2018年框架協議

茲提述本公司日期為2017年12月27日的通函及2017年10月27日的公告，內容有關(其中包括)本公司與東方電氣集團續訂框架協議及其建議年度上限，該經續訂框架協議將於2018年12月31日屆滿。為了重續現有的銷售及生產服務框架協議、綜合配套服務框架協議及物業及設備承租人框架協議項下的交易，於2018年12月27日，本公司與東方電氣集團訂立2019年銷售及生產服務框架協議、2019年綜合配套服務框架協議及2019年物業及設備承租人框架協議，年期自2019年1月1日起至2021年12月31日止，並修訂持續關連交易的年度上限。

有限上述之簽訂或續訂持續關連交易詳情，請參考本公司於2018年12月27日之公告。

(二) 關聯交易

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電氣集團東方財務有限公司(「東方財務」)95%股權、東方電氣集團國際合作有限公司(「國合公司」)100%股權、四川東方電氣自動控制工程有限公司(「東方自控」)100%股權、東方日立(成都)電控設備有限公司(「東方日立」)41.24%股權、東方電氣(四川)物資有限公司(「物資公司」)100%股權、東方電氣集團大件物流有限公司(「大件物流」)100%股權、東方電氣集團清能科技有限公司(「清能科技」)100%股權、東方電氣成都智能科技有限公司(「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。詳見公司於2018年3月2日在上海證券交易所和香港交易所披露的《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》。本公司以2018年3月31日作為本次交易的資產交割確認日，併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。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。

五. 重大關連交易(續)

(三) 關聯方交易

本年報財務報表附註十所述的關聯交易中，有部分關聯交易構成《上市規則》第14A章所界定之關連交易／持續關連交易，已在附註中列明，符合《上市規則》第14A章的披露規定。

六. 重大合同及其履行情況

(一) 擔保情況

單位：千元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

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

六. 重大合同及其履行情況(續)

(一) 擔保情況(續)

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)(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

公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	0
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	0

公司擔保總額情況(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(%)	0.30
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

六. 重大合同及其履行情況(續)

(一) 擔保情況(續)

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)(續)

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。

擔保情況說明

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

六. 重大合同及其履行情況(續)

(二) 業績承諾

本公司於2018年6月完成對東方電氣集團財務有限公司(「東方財務」)95%股權、東方電氣集團國際合作有限公司(「國合公司」)100%股權、四川東方電氣自動控制工程有限公司(「東方自控」)100%股權、東方日立(成都)電控設備有限公司(「東方日立」)41.24%股權、東方電氣集團(四川)貿易有限公司(「貿易公司」)(前稱東方電氣(四川)物資有限公司)100%股權、東方電氣集團大件物流有限公司(「大件物流」)100%股權、東方電氣(成都)氫燃料電池科技有限公司(「氫能公司」)(前稱東方電氣成都清能科技有限公司)100%股權、東方電氣成都智能科技有限公司(「智能公司」)100%股權和中國東方電氣集團有限公司(「東方電氣集團」)擁有的833項設備類資產(包括407項機器設備、426項電子設備)及472項無形資產(包括63項軟件、14項計算機軟件著作權、395項專利)的收購。

本公司聘請立信會計師事務所(特殊普通合夥)對本次資產重組業績承諾標的公司2018年度承諾業績實現情況進行了專項審核，業績承諾完成情況如下：

一. 資產重組基本情況

根據《東方電氣股份有限公司與中國東方電氣集團有限公司附條件生效的發行股份購買資產協議》、《東方電氣股份有限公司與中國東方電氣集團有限公司附條件生效的發行股份購買資產協議之補充協議》(合稱「發行股份購買資產協議」)、《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》(「《重組報告書》」)以及本公司2017年第一次臨時股東大會、2017年第一次A股類別股東會議和2017年第一次H股類別股東會議決議，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、貿易公司100%股權、大件物流100%股權、氫能公司100%股權、智能公司100%股權和東方電氣集團擁有的833項設備類資產(包括407項機器設備、426項電子設備)及472項無形資產(包括63項軟件、14項計算機軟件著作權、395項專利)。

六. 重大合同及其履行情況(續)

(二) 業績承諾(續)

一. 資產重組基本情況(續)

2018年2月8日，本公司接到中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)通知，經中國證監會上市公司併購重組審核委員會(「併購重組委」)，於2018年2月8日召開的2018年第9次併購重組委工作會議審核，本公司發行股份購買資產暨關聯交易事項獲得無條件通過。

2018年3月1日，收到中國證監會核發的《關於核准東方電氣股份有限公司向中國東方電氣集團有限公司發行股份購買資產的批覆》(證監許可[2018]354號)，核准本公司向東方電氣集團發行753,903,063股股份購買相關資產。

2018年4月27日，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)(「信永中和」)對本公司本次發行股份購買資產新增註冊資本以及實收資本進行了審驗，出具了《驗資報告》(XYZH/2018CDA80153)號。經信永中和會計師審驗，截至2018年4月27日，本公司已收到東方電氣集團以上述八家子公司股權和設備類資產及知識產權等無形資產繳納的新增註冊資本(股本)753,903,063元人民幣，新增股本佔新增註冊資本的100%。本公司變更後的註冊資本為人民幣3,090,803,431.00元人民幣。

2018年6月12日，本公司已在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司辦理完成了新增股份的登記託管手續。

六. 重大合同及其履行情況(續)

(三) 業績承諾的具體情況

(一) 業績承諾情況

根據本公司和東方電氣集團簽訂的《東方電氣股份有限公司與中國東方電氣集團有限公司之盈利預測補償協議》、《東方電氣股份有限公司與中國東方電氣集團有限公司之盈利預測補償協議之補充協議》(合稱「盈利預測補償協議」)，就本次評估機構採用收益法對標的資產進行評估並作為定價參考依據的擬購買資產進行業績承諾，經雙方確認，本次業績承諾涉及的公司僅包括：

對於本次交易的標的資產之一國合公司100%的股權、東方自控的專利、專有技術及軟件產品和商標權、東方日立的專利、專有技術及著作權和商標權、貿易公司的柏蕊商標權，評估機構採取了收益法進行評估並作為定價參考依據。具體情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

	累計承諾淨利潤		
	2018年度	2018年度、 2019年度	2018年度、 2019年度及 2020年度
標的資產			
國合公司	22,640.01	47,557.85	74,380.80
東方自控的專利、專有技術及軟件產品	804.12	1,740.61	2,837.68
東方自控的商標權	21.53	52.63	95.76
東方日立的專利、專有技術及著作權	142.68	310.18	498.67
東方日立的商標權	2.42	6.69	12.54
貿易公司的柏蕊商標權	2.21	4.49	6.83
東方財務	進行減值測試，發生減值情況，則由東方電氣集團按協議進行補償		

六. 重大合同及其履行情况(續)

(三) 業績承諾的具體情況(續)

(二) 業績實現情況

根據立信會計師事務所(特殊普通合夥)出具的《東方電氣股份有限公司2018年度發行股份購買資產暨關聯交易事項所涉及的盈利預測實現情況的專項審核報告》(信會師報字[2019]第ZG10882號)以及《東方電氣股份有限公司2018年度發行股份購買資產暨關聯交易事項所涉及的標的資產減值測試審核報告》(信會師報字[2019]第ZG10883號)，2018年度業績承諾對象業績完成情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

	2018年度	扣非歸母淨利潤	是否滿足承諾
標的資產			
國合公司	22,640.01	24,933.74	是
東方自控的專利、專有技術及 軟件產品(註1)	804.12		
東方日立的專利、專有技術及著作權(註1)	142.68	1,446.75	是
東方自控的商標權(註2)	21.53		
東方日立的商標權(註2)	2.42	119.46	是
貿易公司的柏蕊商標權	2.21	4.07	是
東方財務		註3	是

註1：東方自控的專利、專有技術及軟件產品與東方日立的專利、專利技術及著作權合併計算盈利預測補償。

註2：東方自控的商標權和東方日立的商標權合併計算盈利預測補償。

註3：2018年12月31日，置入資產評估值扣除補償期限內的股東增資、接受贈與以及利潤分配對資產減值測試的影響數後為347,441.78萬元人民幣，標的資產交易價格為309,020.21萬元人民幣，沒有發生減值。

上述業績承諾主體2018年度實現扣非淨利潤數均達東方電氣集團所作承諾。

六. 重大合同及其履行情況(續)

(四) 其他重大合同

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

報告期內沒有控股股東或其附屬公司向公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

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

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

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

六. 重大合同及其履行情況(續)

其他事項的披露

1. 公眾持股量

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

2. 購入、出售或贖回公司之上市證券

本報告期公司或其附屬公司概無購入、出售或贖回公司之任何上市證券。

3. 審計與審核委員會

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

重要事項(續)

六. 重大合同及其履行情況(續)

其他事項的披露(續)

4. 近五年財務概要

單位：元

項目	2018年年度 (2018年12月31日)	2017年年度	2016年年度 (2016年12月31日)	2015年年度 (2015年12月31日)	2014年年度 (2014年12月31日)
		(2017年12月31日) (經重述)			
資產總額	91,323,329,417.78	95,300,994,111.66	84,702,600,301.42	86,134,423,264.67	85,842,623,386.50
負債總額	60,629,420,802.57	66,870,439,720.75	62,616,845,381.45	62,156,834,114.73	65,373,357,755.18
股東權益總額	30,693,908,615.21	28,430,554,390.91	22,085,754,919.97	23,977,589,149.94	20,469,265,631.32
其中：歸屬母公司股東權益	28,584,050,995.80	27,317,650,546.98	21,144,292,192.79	23,051,589,145.83	19,544,092,526.73
少數股東權益	2,109,857,619.41	1,112,903,843.93	941,462,727.18	926,000,004.11	925,173,104.59
營業收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	33,285,723,808.34	36,017,943,700.32	39,036,164,758.11
利潤/(虧損)總額	1,275,469,723.33	1,017,278,838.50	(1,944,064,007.65)	532,899,436.82	1,502,342,336.40
所得稅費用	117,204,032.48	-62,262,599.30	(184,625,607.38)	73,401,825.32	181,725,615.62
淨利潤/(虧損)	1,158,265,690.85	1,079,541,437.80	(1,759,438,400.27)	459,497,611.50	1,320,616,720.78
其中：歸屬母公司的淨利潤/(虧損)	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22	(1,784,306,804.76)	439,072,644.82	1,278,258,405.62
少數股東損益	29,431,454.34	22,237,870.58	24,868,404.49	20,424,966.68	42,359,315.16

註：按照中國會計準則編製，2017年財務概要經重述。

5. 優先認股權

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

七. 積極履行社會責任的工作情況

(一) 社會責任工作情況

詳見另行披露的《東方電氣股份有限公司2018年社會責任報告》。

一. 普通股股份變動情況

(一) 普通股股份總數情況表

公司普通股股份總數及股東結構變動情況

股份類別	報告期期初股數	新增股數	報告期末股數	比例 (%)
一. A股				
1. 東方電氣集團	974,016,763	753,903,063	1,727,919,826	55.91%
2. 其他	1,022,883,605	-	1,022,883,605	33.09%
二. H股				
東方電氣(香港)有限公司	858,800	-	858,800	0.03
其他H股股東	339,141,200	-	339,141,200	10.97
合計	2,336,900,368	753,903,063	3,090,803,431	100%

二. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	116,027
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	112,079

股份變動及股東情況(續)

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有限售條件	質押或凍結情況		股東性質
				股份數量	股份狀態	數量	
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	83,130	338,339,627	10.95	-	未知	-	境外法人
中國證券金融股份有限公司	-	49,648,500	2.12	-	未知	-	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	-	22,645,600	0.97	-	未知	-	國有法人
交通銀行股份有限公司-工銀瑞 信雙利債券型證券投資基金	12,000,061	12,000,061	0.39	-	未知	-	其他
中國農業銀行股份有限公司-中 證500交易型開放式指數證券 投資基金	11,686,491	11,686,491	0.38	-	未知	-	其他
白江才	10,200,000	10,200,000	0.33	-	未知	-	境內自然人
博時基金-農業銀行-博時中證 金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有限售條件	質押或凍結情況		股東性質
				股份數量	股份狀態	數量	
易方達基金－農業銀行－易方達 中證金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他
大成基金－農業銀行－大成中證 金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他
廣發基金－農業銀行－廣發中證 金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他
中歐基金－農業銀行－中歐中證 金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他
南方基金－農業銀行－南方中證 金融資產管理計劃	-	8,480,400	0.27	-	未知	-	其他

股份變動及股東情況(續)

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

本公司於2018年6月13日收到中國證券登記結算有限責任上海分公司證券變更登記證明，確認建議收購新增股份登記手續已於2018年6月12日辦理完畢。至此本公司已完成向中國東方電氣集團有限公司發行753,903,063股A股對價股份作收購(i)東方電氣物資公司100%股權，東方電氣大件物流100%股權，東方電氣財務公司95%股權，東方電氣國際合作公司100%股權，東方電氣自動控制100%股權，東方電氣日立公司41.24%股權，東方電氣成都清能科技100%股權，及東方電氣成都智能科技100%股權；及(ii)其他目標資產，即中國東方電氣持有的若干設備及無形資產，包括833項設備(包括407項機器設備、426項電子設備)與472項無形資產(包括63項軟件、14項計算機軟件著作權及395項專利權)。東方電氣集團自該753,903,063股A股份上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。因此，該解753,903,063股A股限售日期為2021年6月12日止。

三. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

名稱	中國東方電氣集團有限公司
單位負責人或法定代表人	鄒磊
成立日期	1984年11月6日
主要經營業務	進出口業務；水火核電站工程總承包及分包；電站設備的成套技術開發及技術諮詢；成套設備製造及設備銷售；機械、電子配套設備的銷售，相關工程的總承包和分包。

三. 控股股東及實際控制人情況(續)

(一) 控股股東情況(續)

1. 法人(續)

報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況

截止2018末，集團母公司所開立股票賬戶還持有下述上市公司股票：

股票名稱	持有股數 (股)	佔該上市公司
		股本比例 (%)
華能國際	500,000	0.003
華電國際	200,000	0.002
國電電力	3,040,000	0.015
中國核電	800,000	0.005
大唐發電	17,173,679	0.109

2. 公司不存在控股股東情況的特別說明

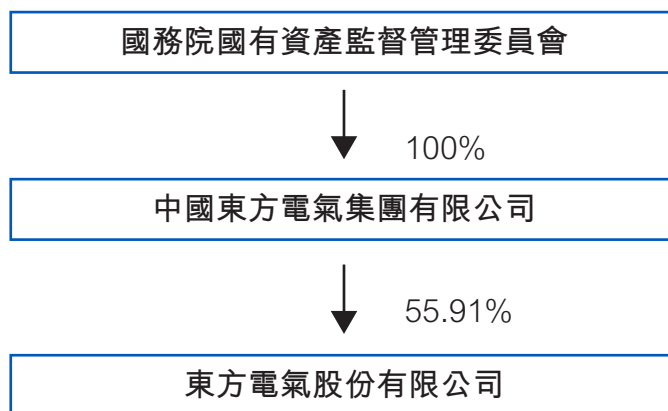
公司實際控制人與控股股東一致，均為中國東方電氣集團有限公司。

股份變動及股東情況(續)

三. 控股股東及實際控制人情況(續)

(一) 控股股東情況(續)

3. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



(四) 其他持股在百分之十以上的法人股東

截止報告期末公司除控股股東外無其他持股在百分之十以上的法人股東。

三. 控股股東及實際控制人情況(續)

(五) 按照H股監管規定披露的持股情況

主要股東權益

就董事所知，2018年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊，載錄下列人士作為主要股東擁有公司的權益(按照香港《證券及期貨條例》所定義者)如下：

名稱	持股類別	身份	持股數目	佔總股本比例 (%)	佔類別股本比例 (%)
東方電氣集團	A股	實益擁有人	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)	0.03(L)	0.25(L)

(L)-好倉，(S)-淡倉，(P)-可供借出股份

註：

- 東方電氣集團持有東方電氣(香港)有限公司的100%權益，因此根據香港《證券及期貨條例》視為擁有東方電氣(香港)有限公司所擁有相同H股數目的權益。
- 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。
- 上述總股本比例、類別股本比例是分別按照公司2018年12月31日的總股本、類別股本計算。

除上述披露外，於2018年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊沒有載錄其他權益(包括衍生權益)或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一. 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期	任期	年初 持股數	年末 持股數	年度內股份 增減變動量	增減 變動原因	報告期內	是否在
				起始日期	終止日期					從公司獲得	公司關
										的稅前報酬	聯方獲
										總額	取報酬
										(萬元)	
鄒磊	董事長	男	52	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	0	是
張曉倫	原董事、總裁	男	54	2018年6月29日	2018年10月9日	0	0	0	不適用	0	是
黃偉	董事、高級副總裁	男	53	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	0	是
徐鵬	董事、高級副總裁	男	53	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	0	是
白勇	董事、總會計師	男	48	2018年12月4日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	0	是
陳章武	原獨立非執行董事	男	72	2015年6月28日	2018年6月28日	0	0	0	不適用	5.8	否
谷大可	獨立非執行董事	男	65	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	11.6	否
徐海和	獨立非執行董事	男	64	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	11.9	否
劉登清	獨立非執行董事	男	49	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	5.8	否

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期	任期	年初 持股數	年末 持股數	年度內股份 增減變動量	增減 變動原因	報告期內	是否在
				起始日期	終止日期					從公司獲得	公司關
										的稅前報酬	聯方獲
										總額	取報酬
										(萬元)	
文利民	原監事會主席、 監事會主席	男	53	2015年6月28日	2018年3月5日	0	0	0	不適用	0	是
張繼烈	原董事、高級副總裁	男	55	2018年6月29日	2018年10月9日	0	0	0	不適用	0	是
張繼烈	監事、監事會主席	男	55	2018年12月4日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	0	是
傅海波	監事	男	54	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	21.82	否
曾 義	監事	男	48	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	45.43	否
龔 丹	董事會秘書	男	56	2018年6月29日	2021年6月28日	2,540	2,540	0	不適用	56.58	否
張志英	常務副總裁	男	58	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	57.04	否
韓志橋	副總裁	男	60	2018年6月29日	2021年6月28日	2,540	2,540	0	不適用	56.12	否
陳 煥	副總裁	男	57	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	55.67	否
高 峰	副總裁	男	55	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0	不適用	55.67	否
合計	/	/	/	/	/	5,080	5,080	0	/	383.43	/

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

其他情況說明

1. 除獨立董事和監事外，表內披露薪酬額度為高級管理人員2018年基本年薪和2017年績效薪金(含延期)兩部分合計。
2. 根據中發[2014]12號、國資發分配[2015]83號文件要求，在本公司兼任董事、監事的中國東方電氣集團有限公司經營班子成員自2015年1月1日起不再從本公司領取任何形式的報酬。

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12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2018年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及香港交易所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及香港交易所的權益或淡倉。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷

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

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
黃偉	1965年7月出生，現任本公司董事，高級副總裁；東方電氣集團黨組副書記、董事。大學本科畢業於上海交通大學船舶動力機械專業並獲工學學士學位，研究生畢業於重慶大學熱能工程專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於西南財經大學國際貿易學專業並獲經濟學博士學位。1989年1月加入東方電氣集團，先後任東方電氣集團成套設計處技幹，四川東方電力設備聯合公司火電部技幹、經理助理、副經理，副總經理，總經理等職，2000年6月至2007年2月任東方電氣集團副總經理，2007年2月至2008年9月任國家核電技術總公司副總經理、黨組成員。2008年9月任東方電氣集團副總經理、黨組成員至今。2017年5月起任東方電氣集團黨組副書記至今。2017年9月起任本公司高級副總裁。擁有正高級工程師職稱。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
徐鵬	1965年6月出生，現任本公司董事、高級副總裁；東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員。大學本科畢業於浙江大學熱物理工程學系電廠熱能動力專業並獲工學學士學位。1987年7月加入東方鍋爐廠，歷任東方鍋爐廠鍋爐研究所試驗員、副所長，東方鍋爐(集團)股份有限公司市場營銷處處長、副總經濟師、副總經理、董事、黨委常委、黨委書記、總經理、董事長；東方鍋爐廠廠長、黨委書記等職務。2006年5月至2009年8月兼任東方日立鍋爐有限公司董事長、深圳東方鍋爐控制有限公司董事長、成都東方凱特瑞環保催化劑有限責任公司董事長；2008年4月至2017年5月兼任東方電氣(廣州)重型機器有限公司董事。2017年3月至2018年7月任東方電氣股份有限公司企業文化部部長，兼任中國東方電氣集團有限公司黨組工作部部長，中國東方電氣集團有限公司總部直屬黨委副書記，東方電氣管理學院院長，集團公司黨校副校長；總部直屬工會主席；2017年5月至2018年3月任東方電氣股份有限公司副總裁；2017年9月至今任東方電氣集團副總經理、黨組成員；2017年12月至今任東方電氣股份有限公司董事；2018年3月至今任東方電氣股份有限公司高級副總裁。擁有高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
白勇	1971年10月出生，現任本公司董事、總會計師；東方電氣集團總會計師、黨組成員。大學本科畢業於中南財經大學工業經濟專業並獲經濟學學士學位；研究生畢業於清華大學獲高級管理人員工商管理(EMBA)碩士學位。歷任建行三峽工程專業分行營業部信貸科、工商信貸處副科長，建行三峽分行信貸管理部副主任科員，三峽財務有限責任公司信貸投資部主任科員、副經理，長信基金管理公司籌備組成員，三峽財務有限責任公司計劃財務部副經理，中國長江電力股份有限公司資本運營部公司發行上市業務負責人，三峽財務有限責任公司總經理助理、副總經理，中國長江電力股份有限公司財務部經理，湖北能源集團有限公司董事、副總經理兼總會計師，湖北能源集團股份有限公司總經理、黨委副書記兼湖北清江水電開發公司執行董事，中國長江電力股份有限公司黨委委員、財務總監，中國長江三峽集團公司資本運營部主任兼中國長江電力股份有限公司黨委委員、財務總監，中國長江三峽集團公司戰略發展部主任，中國長江三峽集團公司戰略規劃部主任兼董事會與監事會辦公室主任、海上風電辦公室主任，2018年5月任東方電氣集團總會計師、黨組成員至今，2018年6月至10月任股份公司監事會主席；2018年10月9日起任股份公司總會計師，12月4日起任公司董事。擁有高級經濟師、高級會計師職稱。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
谷大可	1954年3月生，自2015年6月28日起任本公司獨立非執行董事，大學本科學歷，教授級高級工程師。曾任天津薊縣發電廠鍋爐專業負責人、生產準備處負責人、副總工程師兼檢修處處長；天津盤山發電廠總工程師、副廠長、廠長；北京國華電力有限責任公司總工程師、副總經理；中電國華電力股份有限責任公司副總裁；中國電力國際有限公司黨組成員、副總經理、總工程師；中國電力國際發展有限公司副總裁；中電投集團華北分公司黨組副書記、副總經理、山西漳澤電力股份有限公司總經理；中電投集團發電運營部主任；中國電力國際發展有限公司執行董事、總裁兼任中國電力國際有限公司總經理、黨組副書記等職務。
徐海和	1955年2月出生，自2015年6月28日起任本公司獨立非執行董事，工商管理碩士，高級會計師。歷任中國電子物資總公司財務管理處副處長、財務管理處處長，總經理助理兼財務處處長、審計處處長，副總經理、黨組成員，總經理(法定代表人)、黨組書記；中國電子信息產業集團公司財務部總經理、財務部主任，兼中國電子財務有限責任公司董事、董事長(法定代表人)，中國電子信息產業集團有限公司總經濟師、職工董事。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
劉澄清	1970年11月出生，2018年6月29日起任本公司獨立非執行董事，管理學博士。歷任北京中企華資產評估有限責任公司首席評估師、副總裁兼首席評估師、高級副總裁兼首席評估師、總裁兼CEO，黨支部書記、總裁兼CEO。其中，2008年5月至2010年5月在中國證監會任第十、十一屆發審委專職委員，2012年5月至2016年5月在中國證監會任第四、五屆拼購重組委委員。現兼任中國資產評估協會常務理事，北京資產評估協會副會長。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
張繼烈	1963年8月出生，現任本公司監事會主席，中國東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員，總法律顧問。大學本科畢業於武漢工學院機械工業管理工程專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士學位。1984年7月加入東方電機廠，至2000年11月先後擔任東方電機廠廠辦秘書，計劃處副科長、科長，辦公室副主任、主任兼黨支部書記，東方電機股份有限公司總經理助理、總經理辦公室主任兼黨支部書記、生產長，東方電機控制設備有限公司董事長、總經理兼黨支部書記；2000年11月至2007年1月擔任東方電機廠副廠長、常務副廠長，東方電氣集團總經理助理兼企業管理部部長，兼任東方電氣投資管理有限公司董事、總經理、黨委書記；2004年2月至2006年1月期間在雲南紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長；2007年1月至今任東方電氣集團總法律顧問，並先後兼任東方電氣集團法律事務部部長、規劃發展部部長等職務；2015年12月至2017年12月任東方電氣集團董事會秘書；2015年10月至2018年7月兼任東方電氣集團辦公廳主任、股份公司總裁辦主任；2007年10月至2018年10月兼任股份公司董事；2018年3月至10月兼任股份公司高級副總裁；2017年9月至今任東方電氣集團副總經理、黨組成員。2018年12月任東方電氣股份有限公司監事會主席至今。擁有高級經濟師職稱、企業法律顧問執業資格。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
傅海波	1964年11月出生，現任本公司監事，中國東方電氣集團有限公司巡視工作辦公室主任。研究生畢業於浙江大學經濟學系政治經濟學專業並獲經濟學碩士學位。1993年5月加入中國東方電氣集團有限公司，歷任集團公司企業管理處職工，資產辦職工、副科長、主任助理、副主任，戰略發展部部長，紀檢組副組長、紀檢監察部部長，東方電氣股份有限公司人力資源部部長等職。其中，2004年5月至2006年7月兼任東方電氣(廣州)重型機器有限公司董事；2005年12月至2007年1月兼任東方電機股份有限公司董事。2017年3月至2018年4月任中國東方電氣集團有限公司紀檢組副組長、紀檢監察部部長、巡視工作辦公室主任、總部直屬黨委副書記、紀委書記、東方電氣股份有限公司紀檢監察部部長。2017年3月任巡視工作辦公室主任至今，2017年12月任公司監事至今；，擁有高級經濟師職稱。
曾義	1970年1月出生，現任本公司監事，中國東方電氣集團有限公司審計部部長，東方電氣股份有限公司審計部部長。大學本科畢業於上海財經大學世界經濟系國際金融專業並獲經濟學學士學位。1991年7月加入東方鍋爐廠，歷任東方鍋爐廠財務會計處職工；東方鍋爐(集團)股份有限公司財務處會計員、處長助理、財會價格處副處長、處長、黨支部書記；東方電氣股份有限公司財務部副部長、部長；中國東方電氣集團有限公司資產財務部部長等職務。其中2008年8月至2011年1月兼任東方電氣(廣州)重型機器有限公司監事。2017年10月起任中國東方電氣集團有限公司審計部部長，東方電氣股份有限公司審計部部長至今；2017年11月任公司監事至今。擁有高級會計師職稱。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
龔丹	1963年1月出生，現任本公司董事會秘書，兼任東方電氣集團董事會秘書。總部直屬黨委書記、黨校校長、管理學院院長。大學本科畢業於安徽工學院鑄造工藝及其設備專業並獲工學學士學位。1983年9月加入東方電機廠，主要從事工藝技術、企業管理、青工管理、組織部門工作，歷任團委副書記、團委書記、青工辦主任、組織部副部長、部長；1999年11月至2007年10月歷任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、董事會秘書等職務；2007年10月至2018年9月任東方電氣股份有限公司總會計師、2011年6月至2018年8月兼任東方電氣股份有限公司總法律顧問。(其間2008年07月至2017年05月兼任東方鍋爐股份有限公司董事，2008年7月至2017年10月兼任東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事)；2017年6月至2018年2月兼任四川東方電氣自動控制工程有限公司黨委書記；2017年12月兼任東方電氣集團董事會秘書至今；2007年10月任本公司董事會秘書至今；2018年9月任集團總部直屬黨委書記、黨校校長、管理學院院長至今；擁有高級工程師、高級會計師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

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

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
陳煥	1961年11月出生，美國籍，現任本公司副總裁。大學本科畢業於北京大學物理學專業並獲學士學位，北京科技大學金屬物理專業研究生畢業並獲碩士學位，美國弗吉尼亞大學材料科學與工程專業研究生畢業並獲博士學位。1993年至1994年在美國麻省大學新材料開發中心做博士後研究員。1995年至2000年，在西門子的美國子公司西門子西屋公司先後擔任銷售部市場營銷經理、銷售部地區銷售總管、海外合資公司部商務總經理。2000年至2004年，代表西門子公司擔任合資公司上海汽輪機有限公司外方副總裁。2004年至2009年，擔任上海電氣集團總公司電站集團執行副總裁，2009年6月任東方電氣股份有限公司副總裁至今，其間2009年12月至2011年3月兼任東方電氣股份有限公司電站服務事業部總經理。2011年入選「國家千人計劃」，同年被中共中央組織部和國務院人力資源及社會保障部授予「國家特聘專家」稱號。
高峰	1964年1月出生，現任本公司副總裁，核電事業部總經理，兼集團公司軍民融合辦／軍工辦主任。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年8月參加工作，1984年8月至1995年4月在東方電機廠質量檢驗處擔任技術員、工程師、副站長，1995年4月至2001年2月在東方電機股份有限公司質檢處先後擔任副科長、科長、副總品質師兼副處長，2001年2月至2002年1月擔任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理，2002年1月至2002年11月擔任東方電機股份有限公司總經理助理，2002年11月至2005年6月擔任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理，2005年6月至2008年1月擔任中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理，2008年1月2010年6月擔任東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理，2010年6月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁兼核電事業部總經理，2015年3月至2016年12月兼任東方電氣風電有限公司董事長；2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

任職人員			任期起始	任期終止
姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	日期	日期
鄒 磊	中國東方電氣集團有限公司	黨組書記、董事長	2016年5月	至今
黃 偉	中國東方電氣集團有限公司	黨組副書記、副總經理、董事	2008年9月	至今
徐 鵬	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、副總經理	2017年9月	至今
張繼烈	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、副總經理、總法律顧問	2017年9月	至今
白 勇	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、總會計師	2018年5月	至今
文利民	中國東方電氣集團有限公司	原黨組成員、總會計師	2005年9月	2018年3月
龔 丹	中國東方電氣集團有限公司	董事會秘書	2017年12月	至今
傅海波	中國東方電氣集團有限公司	巡視辦公室主任	2017年3月	至今
曾 義	中國東方電氣集團有限公司	審計部部長	2017年11月	至今

在股東單位任職情況的說明

以上人員在股東單位任職起始日期見前述董事、監事和高級管理人員簡歷部分。

二. 董事、監事和高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	本公司董事、監事、高級管理人員報酬由董事會薪酬與考核委員會審核，經董事會審議通過後，報經股東大會審議決
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	本公司高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	見上述「董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」(表)。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	本報告期內，在公司任職的董事、監事、高級管理人員共16人，其中，4名獨立董事、2名監事和5名高級管理人員報告期內從公司實際領取含稅薪酬合計383.43萬元

三. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
張曉倫	原董事、原總裁	離任	工作調動
文利民	原監事、監事會主席	離任	工作調動
徐鵬	高級副總裁	聘任	董事會聘任
張繼烈	高級副總裁	聘任	董事會聘任
白勇	監事會主席	選舉	股東大會選舉及監事會聘任
白勇	董事、總會計師	選舉	股東大會選舉及董事會聘任
陳章武	原獨立董事	離任	任期屆滿
劉登清	獨立董事	選舉	股東大會選舉
龔丹	總會計師	離任	工作安排

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

三. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況(續)

經證監會高管兼職限制豁免，2018年3月2日八屆二十六次董事會聘任徐鵬先生、張繼烈先生擔任公司高級副總裁。公司獨立董事對以上高級管理人員任職出具了獨立意見，認為以上人員均具備擔任公司高級管理人員的資質和能力；未發現有《公司法》規定不得擔任公司高級管理人員的情況，以及被中國證監會認定為市場禁入者並且尚未解除的情況，任職資格合法合規。其聘任程式遵循了公平、公正、公開的原則，符合國家法律、法規和《公司章程》的相關規定，不存在損害公司及其他股東利益的情況。公司於2018年3月3日在上海證券交易所網站也公告了獨立董事獨立意見。

因工作調動，文利民先生自2018年3月5日起，不再擔任公司監事、監事會主席職務；

因工作調動，張曉倫先生自2018年10月9日起不再擔任公司董事、總裁職務；

因任期屆滿，陳章武先生自2018年6月28日起不再擔任公司獨立董事職務；

因工作安排，張繼烈先生自2018年10月9日起不再擔任公司董事、高級副總裁；經2018年12月4日公司2018年第一次臨時股東大會及監事會選舉，擔任公司監事、監事會主席；

因工作安排，白勇先生自2018年10月9日起不再擔任公司監事、監事會主席；經九屆五次董事會聘任，擔任公司總會計師職務；經12月4日公司2018年第一次臨時股東大會選舉，擔任公司董事；

因工作安排，龔丹先生自2018年10月9日起不再擔任公司總會計師職務；

因第八屆董事會、監事會換屆，經2018年度股東大會及2018年度第一次臨時股東大會選舉及九屆一次董事會、監事會選舉及聘任，現公司董事會成員為：鄒磊、黃偉、徐鵬、白勇、谷大可、徐海和、劉登清；監事會成員為：張繼烈、傅海波、曾義；高級管理人員為：龔丹、張志英、韓志橋、陳煥、高峰。

本公司謹此對張曉倫先生、文利民先生、陳章武先生在任職期間對公司做出的貢獻致以崇高敬意及衷心感謝！

四. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

無

五. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

	2018年
母公司在職員工的數量	806
主要子公司在職員工的數量	16,802
在職員工的數量合計	17,608
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	13,968

專業構成

專業構成類別	2018年 專業構成人數
生產人員	8,388
銷售人員	621
技術人員	7,043
財務人員	391
行政人員	1,165
合計	17,608

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

五. 公司和主要子公司的員工情況(續)

(一) 員工情況(續)

教育程度

教育程度類別	2018年數量(人)
研究生及以上	1,686
大學本科	6,554
大學專科	4,003
中專及以下	5,365
合計	17,608

(二) 僱員人數及酬金

本報告期內，本公司在職員工平均數為17,988人，勞務派遣人員平均數為1,494人。在職員工年度薪酬總額220,660萬元人民幣，勞務派遣人員年度報酬總額9,484萬元人民幣。

(三) 薪酬政策

報告期內，公司持續優化調整企業工資總額調控規則，嚴格按照「效益決定薪酬升降」原則，區分不同企業實施工資總額分類管理，實施「兩維(工資總額、人均工資)三類(增盈/減盈、扭虧為盈/由盈轉虧、減虧/增虧)」調控，探索經營業績考核得分、人均效益指標與工資總額掛鉤聯動。公司所屬各子企業結合自身改革發展實際，堅持效益決定分配導向，持續優化內部工效聯動考核機制，有力激發了各業務單元的創效能動性。公司以總部職能部門員工薪酬分配改革為突破，推進新一輪收入分配改革工作，達成了薪酬專案設置更加合理、薪酬層級崗檔全部通暢、薪酬管理過程更加透明、改革成本總體受控的改革預期目標。公司所屬部分企業主動優化完善或重構薪酬管理體系，通過市場對標、績效強制應用、以崗定薪等方式，初步實現了員工薪酬市場化管理。

五. 公司和主要子公司的員工情況(續)

(四) 培訓計劃

報告期內，公司從線上線下兩方面持續推動員工培訓體系優化調整，母公司的員工線上線下培訓體系建設方案及重點專案實施計劃均已成型。公司進一步加強了培訓計劃管理，完善了各層級、各類別培訓計劃編製及實施管控模式，嚴格審核了2018年度管理學院統一調訓計劃、專業培訓計劃和公司本部員工培訓計劃，着重加強了對計劃的實施監督和檢查。公司積極對接政府平台爭取出國培訓資助，加大技術技能人才出國培訓力度，共計選拔推薦22名優秀技能人才參加工信部、國資委等組織的8個出國培訓項目。公司所屬各企業緊密圍繞人才培養需求，不斷豐富培訓形式，部分企業在培育打造精品培訓項目上取得顯著成績，促進了員工隊伍能力素質的整體提升，為企業持續發展提供了人才保障。

六. 其他

(一) 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內，公司未發生對公司核心競爭力有重大影響的核心技術人員變動情況。

(二) 董事及監事之服務合約

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

一. 公司治理相關情況說明

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

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

報告期內公司治理的主要方面如下：

1. 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。

公司嚴格按照《公司章程》、《股東大會議事規則》的相關規定和程序召集、召開股東大會，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員迴避，做到關聯交易能夠公開、公平、公正。報告期內，公司召開了2次股東大會，經律師現場見證並出具法律意見書。

2. 關於董事與董事會

公司第九屆董事會現由7名董事組成，其中獨立非執行董事3名，董事會下設戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。

一. 公司治理相關情況說明(續)

2. 關於董事與董事會(續)

公司全體董事熟悉有關法律、法規，了解責任、權利和義務，對所議事項能夠充分表達意見，從公司和全體股東利益出發，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司嚴格按照法定程序組織、召開董事會會議。報告期內，公司共召開了15次董事會會議。

3. 關於監事和監事會

公司第九屆監事會由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。報告期內，公司共召開了7次監事會會議。

4. 關於相關利益者

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

公司治理與中國證監會相關規定的要求並無重大差異。

二. 監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

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

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

存在同業競爭的，公司相應的解決措施、工作進度及後續工作計劃。於報告期公司不存在同業競爭。

四. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司對高級管理人員實行年薪制，高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。

五. 是否披露內部控制自我評價報告

詳見公司在上海證券交易所網站披露的《內部控制自我評價報告》。

六. 內部控制審計報告的相關情況說明

詳見公司在上海證券交易所網站披露的《內部控制審計報告》。

是否披露內部控制審計報告：是

七. 企業管治報告

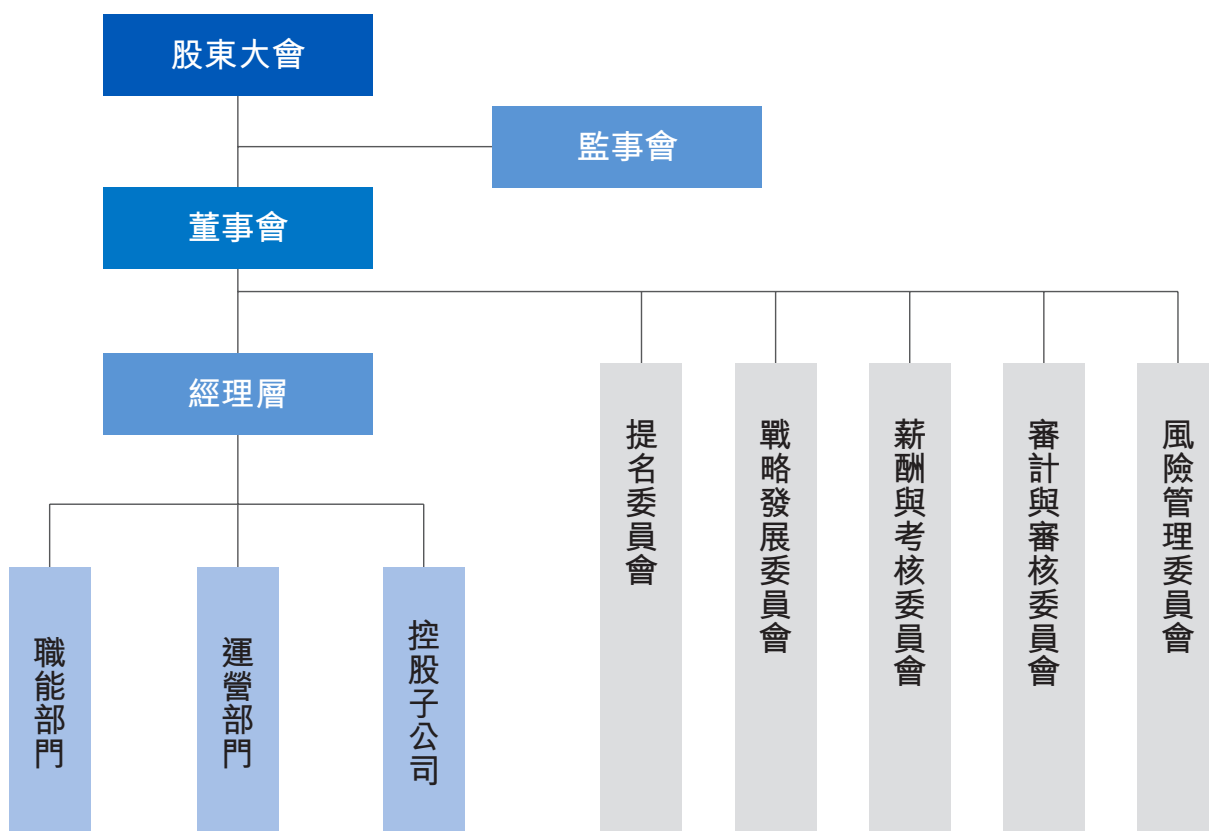
企業管治常規

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

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

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

本公司法人治理結構見下圖：



七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於股東會議召開45日前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員盡量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。公司2018年股東大會情況如下：

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2017年股東週年大會	2018年6月29日	大會以普通決議方式審議如下議案：		www.sse.com.cn	2018年6月30日
		1. 《公司2017年度董事會工作報告》	通過		
		2. 《公司2017年度監事會工作報告》	通過		
		3. 《公司2017年度稅後利潤分配方案》	通過		
		4. 《公司2017年度稅經審核綜合財務報表》	通過		
		5. 《續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司核 數師，審核本公司二零一八年度財務報表，並授權 本公司董事會釐定其薪酬》	通過		
		6. 《選舉白勇先生為本公司第九屆監事會成員》	通過		
		7. 《選舉傅海波先生為本公司第九屆監事會成員》	通過		

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
		8. 《審議及批准第九屆董事會成員的報酬》	通過		
		9. 《審議及批准第九屆監事會成員的報酬》	通過		
		10. 選舉第九屆董事會非獨立董事(以累積投票方式選舉)	通過		
		大會以特別決議方式審議如下議案：			
		1. 審議及批准修訂《公司章程》	通過		
		2. 審議及批准修訂《公司章程》中董事會人數。	通過		
2018年第一次 臨時股東大會	2018年12月4日	大會以普通決議方式審議如下議案：		www.sse.com.cn	2018年12月5日
		1. 選舉張繼烈先生為本公司第九屆監事會成員	通過		
		2. 選舉白勇先生為本公司第九屆董事會非獨立董事	通過		

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會

(1) 職責分工

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

(2) 組成

第九屆董事會現由7名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/3。公司3名獨立非執行董事為谷大可先生和徐海和先生及劉澄清先生；公司其餘董事為鄒磊先生、黃偉先生、徐鵬先生及白勇先生。公司董事長為鄒磊先生。本屆董事會乃本公司成立以來第九屆董事會，董事任期至2021年6月28日止。

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

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

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(2) 組成(續)

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

(3) 董事會成員多元化政策

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

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

(4) 企業管治職能

董事會應負責履行以下職權範圍所載的企業管治職能：

制定及檢討公司的企業管治政策及常規；

檢討及監察董事及高管人員的培訓及持續專業發展；

檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；及

制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規守則；檢討公司遵守企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(5) 董事

董事選舉

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

董事責任及職責

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

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

董事的證券交易

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納(「標準守則」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2018年12月31日止，公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

公司確認其已經根據《上市規則》第3.13條收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的週年確認函。公司認為所有獨立非執行董事皆符合《上市規則》有關獨立性指引之規定，並根據該指引條文屬獨立人士。

董事服務合約

公司已與第九屆董事會全體董事分別簽署《董事服務合約》。董事委任期限(包括非執行董事)，請參閱本年報「董事、監事、高級管理人員和員工之情況」一節。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議

報告期內，公司共舉行了15次董事會會議，討論本公司的投資方案、營運及財務表現等。會議出席率達到100%(包括委託其他董事出席)。董事會會議能進行富有成效的討論及作出迅速而審慎的決策。公司獨立非執行董事對公司決策事項未持有異議。

董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況					參加股東大會情況	
		本年	是否連續			出席股東大會的次數		
		應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數		缺席次數	兩次未親自參加會議
鄒磊	否	15	5	9	1	0	否	1
張曉倫	否	11	3	7	1	0	否	0
黃偉	否	15	5	9	1	0	否	1
徐鵬	否	15	6	9	0	0	否	0
張繼烈	否	11	3	7	1	0	否	0
白勇	否	1	1	1	0	0	否	0
谷大可	是	15	6	9	0	0	否	0
徐海和	是	15	6	9	0	0	否	1
劉澄清	是	9	2	7	0	0	否	0

年內召開董事會會議次數	15
其中：現場會議次數	6
通訊方式召開會議次數	9
現場結合通訊方式召開會議次數	0

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議(續)

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會

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

(1) 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

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

本公司第九屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事徐海和先生(主席)、谷大可先生、劉登清先生。因第八屆董事會換屆，陳章武董事自2018年6月28日起不再擔任審計與審核委員會委員。

2018年度審計與審核委員會共舉行了6次會議，主要審議通過《公司2017年度經審計的財務報告》、《公司2018年一季度未經審計的財務報告》、《公司2018年上半年未經審計的財務報告》、《公司2018年三季度未經審計的財務報告》、《關於選聘年審會計師議案》、《關於選聘年審會計師議案》等。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(1) 審計與審核委員會(續)

審計與審核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2018年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事徐海和	委員會主席	6	6
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	6	6
獨立非執行董事劉澄清	委員會委員	3	3
原獨立非執行董事陳章武	原委員會委員	3	3

(2) 戰略發展委員會

該委員會的主要職責是負責提出公司戰略指導意見和審查重大投資方案。

本公司第九屆董事會戰略發展委員會成員為董事長鄒磊先生(主席)、張曉倫、徐鵬、獨立非執行董事谷大可先生。因工作調動，2018年10月9日起，張曉倫先生不再在擔任委員職務。

於本年度本公司沒有召開戰略發展委員會會議。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責是：

- ① 根據董事及高管人員工作範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定薪酬計劃或方案；
- ② 就公司董事及高管人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- ③ 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- ④ 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- ⑤ 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；
- ⑥ 審查董事及高管人員的履行職責的情況並對其進行年度績效考評；
- ⑦ 檢討及批准向非獨立董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- ⑧ 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- ⑨ 負責對公司薪酬制度執行情況進行監督；及
- ⑩ 董事會授權的其他事宜。

本公司第九屆董事會薪酬與考核委員會成員為獨立非執行董事谷大可先生(主席)、徐海和先生、劉澄清先生和董事黃偉先生。因第八屆董事會換屆，陳章武董事、張曉侖董事自2018年6月28日起不再擔任薪酬與考核委員會委員。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會(續)

2018年度薪酬與考核委員會共舉行了3次會議，主要審議通過《2017年度公司董事、監事和高級管理人員薪酬收入情況的報告》、《審議公司高管人員2017年度崗位績效考核結果的議案》《審議公司高管人員2018年度崗位績效考核目標值的議案》、《關於東方電氣股份有限公司高管人員2017年薪酬及2018年基薪支付建議》等。

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2018年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事谷大可	委員會主席	3	3
獨立非執行董事陳章武	原委員會委員	2	2
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	3	3
獨立非執行董事劉澄清	委員會委員	1	1
董事張曉倫	原委員會委員	2	2
董事黃偉	委員會委員	1	1

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(4) 風險管理委員會

風險管理委員會的主要職責是：

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

本公司第九屆董事會風險管理委員會成員為董事張曉侖先生(主席)、張繼烈先生和獨立非執行董事谷大可先生、徐海和先生、劉登清先生組成。因第八董事會換屆，董事黃偉先生自2018年6月28日起不再擔任風險管理委員會委員；因工作調動，董事張曉侖先生自2018年10月9日起不再擔任風險管理委員會委員職務。

2018年度風險管理委員會共舉行了1次會議。會議審議通過《東方電氣股份有限公司2017年度內部控制評價報告》，同意提交至公司董事會審議。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(4) 風險管理委員會(續)

風險管理委員會成員名單及會議出席情況。

姓名	職務	2018年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
董事張曉倫	原委員會主席	0	0
董事黃偉	原委員會委員	1	1
董事張繼烈	委員會委員	1	1
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	0	0
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	1	1
獨立非執行董事劉澄清	委員會委員	0	0

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會

提名委員會的主要職責是：

- ① 根據公司經營活動情況，資產規模和股權結構至少每年檢討董事會及高級管理人員的架構、人數的組成及成員的多元化(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、技能、知識、服務任期及經驗方面)，並就任何為配合公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- ② 研究董事、高管人員的選擇標準和程序、並向董事會提出建議；
- ③ 對董事候選人和高管人選任職資格進行審查並提出建議；
- ④ 訂立提名董事的政策，物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見，委員會物色合適人士時，應考慮有關人士長處，並以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益；
- ⑤ 評核獨立非執行董事的獨立性；
- ⑥ 檢查董事會多元化政策的執行並在適當情況下檢討董事會成員的多元化政策及檢討董事會為執行董事會成員多元化政策而制定的可計量目標和達標進度向董事會提出建議；
- ⑦ 因應公司的企業策略及日後需要的技能、知識、經驗及多元化組合就董事委任或重新委任、董事(尤其是董事長及公司總裁)繼任計劃向董事會提出建議。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

第九屆董事會提名委員會成員為獨立非執行董事劉澄清先生(主席)、谷大可先生、徐海和先生和董事長鄒磊先生。因董事會換屆，非執行董事陳章武先生自2018年6月28日起不再擔任提名委員會委員主席職務。

2018年度提名委員會共舉行了2次會議，審議通過《關於提名公司副總裁的議案》、《關於提名第九屆董事會董事候選人的議案》，會議對控股股東提名的公司總裁，高級副總裁、副總候選人進行審核，認為該等建議人選充分考慮到有關人士長處，顧及了班子成員多元化政策(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、技能、知識、服務任期及經驗方面)，推薦程序及構架合理。

提名委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2018年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事陳章武	原委員會主席	2	2
獨立非執行董事劉澄清	委員會主席	0	0
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	2	2
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	2	2
董事長鄒磊	委員會委員	2	2

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

4. 管理層職責

本公司管理層根據公司章程賦予的職權、主要履行以下職責：

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

5. 董事會秘書

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

6. 董事、監事及高級管理人員參加培訓及持續專業發展情況

報告期內，公司對所有董事(包括鄒磊先生、張曉倫先生、黃偉先生、徐鵬先生、白勇先生、谷大可先生、徐海和先生、劉登清先生)、監事(包括張繼烈先生、傅海波先生、曾義先生)及高級管理人員通過提供及時全面的上市公司合規資訊等方式進行培訓；編發培訓資料等，更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。

7. 信息披露和投資者關係

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露和投資者關係管理工作。

在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，與監管部門進行有效溝通，按要求完成了披露工作。2018年度，公司在內地和香港共完成約276次信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

8. 核數師

於去年信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)已為本公司提供了八年的審計服務。為維持良好之企業管治，且基於公平原則，董事會通過選聘程序及在審計與審核委員會推薦建議聘請立信會計師事務所(特殊普通合夥)為核數師，並任職至本公司2017年度股東週年大會結束為止。

2018年4月27日，本公司第八屆董事會第二十八次會議審議通過了《關於聘任2018年度年審會計師的議案》，公司擬續聘立信會計師事務所(特殊普通合夥)(以下簡稱「立信會計師事務所」)對公司2018年度財務報表進行審計並出具審計報告，並根據上海證券交易所的相關規定，對公司2018年內部控制的有效性進行審計並出具審計報告，聘期一年。

9. 董事及核數師的確認

所有董事均確認就編製截至2018年12月31日止年度賬目的責任。

公司的核數師立信會計師事務所(特殊普通合夥)的確認已於截至2018年12月31日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 公司章程文件的重大變動

一. 本公司根據《關於在深化國有企業改革中堅持黨的領導加強黨的建設的若干意見》以及中國證券監督管理委員會《上市公司章程指引》等文件的要求，並結合公司實際情況及工作需要，經公司第八屆董事會第二十七次、第二十九次會議以及公司2017年年度股東大會審議通過，同意對《公司章程》的部分條款進行修訂。主要之修訂包括：

- (a) 增加第九條條款，第九條根據《公司法》和《中國共產黨章程》規定，公司設立中國共產黨的組織，建立黨的工作機構，配備足夠數量的黨務工作人員，保障黨組織的工作經費。黨組織在公司中發揮領導核心和政治核心作用；
- (b) 增加第一百二十七條條款，第一百二十七條董事會決定公司改革發展方向、主要目標任務及重點工作安排等重大問題時，應事先聽取黨組織的意見。董事會聘任公司高級管理人員時，黨組織對董事會或總裁提名的人選進行醞釀並提出意見建議，或者向董事會、總裁推薦提名人選；
- (c) 第一百一十八條改為第一百一十九條，第一百一十九條公司設董事會由九至十三名董事組成修訂為公司設董事會由七至十一名董事組成。
- (d) 增加第九條及第一百二十七條後，《公司章程》相應序號依次順延調整。

相應修訂詳情，請參考本公司於2018年6月29日之公告。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 公司章程文件的重大變動(續)

二. 茲提述(i)本公司日期為2017年3月9日的公告；(ii)本公司日期為2017年8月31日的補充公告；(iii)本公司日期為2017年11月7日的通函；(iv)本公司日期為2018年4月9日有關達成建議收購所有條件的公告；(v)本公司日期為2018年6月13日的海外監管公告及公告及(vi)本公司日期為2018年6月19日的海外監管公告。本公司發行股份購買資產暨關聯交易已於2018年2月8日通過中國證監會上市公司併購重組審核委員會審核，並於2018年3月1日收到中國證監會《關於核准東方電氣股份有限公司向中國東方電氣集團有限公司發行股份購買資產的批覆》(證監許可[2018]354號)。本次交易完成後，本公司新增限售流通股753,903,063股，股份總數變更為3,090,803,431股，並於2018年6月12日辦理完畢發行股份購買資產的新增股份登記。根據本公司2017年第一次臨時股東大會及2017年第一次A股類別股東會議、2017年第一次H股類別股東會議的授權，《公司章程》中有關註冊資本和股份總數等相關內容作了相應修訂。相應修訂詳情，請參考本公司於2018年8月21日之公告。

公司章程的最新版已於2018年8月21日上載於本公司網站及香港交易所網站。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 內部監控

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

董事會負責公司及其附屬公司風險管理及內部監控系統及檢討其效果。董事會透過與高級管理人員、內部審核團隊及外聘核數師進行討論的方式及內部審核團隊所呈交之報告，來評估及檢討風險管理及內部監控系統之有效性。內部審核團隊定期按其審核計劃檢討所有重要的監控，包括財務監控、營運及合規監控，以及風險管理功能，並向董事會匯報其審查結果及提供改善公司內部監控之建議。審計與審核委員會已在審計與審核委員會會議上考慮外聘核數師提出之建議。2018年度，公司聘請了立信會計師事務所對公司截至2018年12月31日財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了無保留意見的內部控制審核報告。

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

截至2018年12月31日止年度，根據審計與審核委員會、高級管理人員及內部審核團隊作出之評估，董事會經已檢討公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股息

(1) 股息政策

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

(2) 歷史股息

2016年度利潤分配方案：2017年6月20日，本公司2016年度股東週年大會審議通過了公司2016年度利潤分配方案。由於2016年度公司實現歸屬於母公司所有者的淨利潤為虧損17.8億元人民幣，故2016年度本公司利潤分配方案是不進行利潤分配，也不進行資本公積金轉增及派送股票股利。該利潤分配方案符合公司章程及相關審議程序的規定，並由獨立董事發表了意見。

2017年度利潤分配方案：本公司擬發行股份購買資產暨關聯交易已經本公司董事會、股東會以及類別股東會審議通過，並取得證監會核准批文。根據《證券發行與承銷管理辦法》第十八條等規定：「上市公司發行證券，存在利潤分配方案、公積金轉增股本方案尚未提交股東大會表決或者雖經股東大會表決通過但未實施的，應當在方案實施後發行。相關方案實施前，主承銷商不得承銷上市公司發行的證券」。為了避免2017年度利潤分配與本次交易發行時間產生衝突，確保本次交易順利實施，公司決定2017年度不進行利潤分配，亦不進行資本公積金轉增及派送股票股利。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股息(續)

(2) 歷史股息(續)

2018年度利潤分配方案：經立信會計師事務所審計，公司2018年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,128,834,236.51元人民幣，母公司實現淨利潤963,592,446.45元人民幣。公司擬按照每10股派發現金股利1.10元人民幣(含稅)，共計派發現金股利339,988,377.41元人民幣。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2018年度股東週年大會審議批准。

該項派息建議須經股東於股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。如獲批准，預計末期股息將於2019年8月26日前後支付本公司股東名冊的股東。應支付予本公司H股股東之股息將以港元支付。應付港元金額將按股東週年大會宣佈派發末期股息(如獲批准)前一個公曆星期中國人民銀行公佈之人民幣兌換港元匯率中間價的平均值計算。

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

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股 送紅股數 (股)	每10股 派息數 (元)(含稅)	每10股 轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅)	分紅年度	佔合併報表
					合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤	中歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率
2018年	-	-	-	339,988,377.41	1,128,834,236.51	30.12
2017年	-	-	-	-	-	-
2016年	-	-	-	-	-	-

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅

根據自2008年1月1日起生效的《中國企業所得稅法》及其實施條例，本公司於向名列本公司H股股東名冊的非居民企業股東分派股息前須按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

根據《關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)，本公司須為H股個人股東代扣代繳個人所得稅。H股個人股東為香港、澳門居民及其他與中國訂立10%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按10%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

H股個人股東為與中國訂立低於10%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按10%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。倘該等股東要求退還超出稅收協議項下應繳個人所得稅的金額，股東可自行根據相關稅收協議辦理享受有關稅收協議待遇的申請，但股東須及時根據《非居民納稅人享受稅收協定待遇管理辦法》(國家稅務總局公告2015年第60號)及相關稅收協定的要求提供相關文件及資料。經主管稅務機關審核批准後，可對多扣繳稅款予以退還。

H股個人股東為與中國訂立高於10%但低於20%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按該等稅收協議規定的適用稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

H股個人股東為與中國訂立20%稅率稅收協議或未與中國訂立任何稅收協議的國家或地區及其他情況的居民，本公司將按20%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

倘任何人有意更改股東名冊內的股東身份，請向代名人或受託人查詢相關手續。本公司將嚴格恪守有關政府部門的相關法律及規定，並嚴格遵循本公司記錄日期的股東名冊所載數據，代扣代繳非居民企業股東的企業所得稅。

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

13. 股東權利

(1) 股東權利

股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序

股東要求召集臨時股東大會，應當按照下列程序辦理：

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

13. 股東權利(續)

(1) 股東權利(續)

股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序(續)

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

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

七. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

13 股東權利(續)

(1) 股東權利(續)

於股東大會上提呈議案之程序

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

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

公司召開股東大會年會，持有公司有表決權的股份總數百分之五以上(含百分之五)的股東或者監事會，有權以書面形式向公司提出新的提案，公司董事會應當按程序將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

股東推選某人參選董事之程序

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

股東向董事會作出查詢之程序

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

四川省成都市高新西區西芯大道18號東方電氣股份有限公司董事會辦公室

傳真：028-8758 3551

電郵：dsb@dongfang.com

股東亦可在公司之股東大會上向董事會作出查詢。

东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

信会师报字[2019]第 ZG10879 号

东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	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	1-162



审计报告

信会师报字[2019]第 ZG10879 号

东方电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东方电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”(二十七)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”五(四十七)。于2018年度,贵公司确认的营业收入为307.06亿元,分为按照履约时点确认收入与按照履约时段确认收入。</p> <p>1.收入的发生和完整,会对贵公司经营成果产生重大影响;</p> <p>2.按照履约时点确认收入还是按照履约时段确认收入涉及管理层针对不同合同进行判断;</p> <p>3.按照履约时段确认收入涉及管理层的重大判断和估计,该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响,进而可能影响贵公司是否按照履约时段在恰当会计期间确认收入。因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>1.了解和评估管理层自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计,并测试关键控制流程执行的有效性;</p> <p>2.检查重要销售合同以及与管理层访谈,对合同进行“五步法”分析,判断履约义务构成和控制权转移的时点,进而评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>3.对于按照履约时点确认收入的发生和完整,我们执行了主要审计程序如下:</p> <p>(1)对贵公司按照履约时点确认收入相关的内部控制的设计与执行进行评估;</p> <p>(2)采取抽样方式,检查贵公司的销售合同、销售发票、运输单、客户验收单等文件,评估按照履约时点确认收入的发生;</p> <p>(3)对贵公司资产负债表日前后按照履约时点确认的收入,核对运输单、客户验收单等文件,评估按照履约时点确认销售收入的完整。</p> <p>4.对于按照履约时段确认的收入,我们执行的主要审计程序如下:</p> <p>(1)了解、评估并测试了按照履约时段确认收入与成本的相关内部控制;</p> <p>(2)检查按照履约时段确认收入的会计政策,检查并复核相关重大合同及关键合同条款;</p>

	<p>(3)选取按照履约时段确认收入的样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分，评估相关合同资产的可收回性；</p> <p>(4)选取按照履约时段确认收入的样本，检查实际工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际成本的真实发生；</p> <p>(5)选取按照履约时段确认收入的样本，复核履约进度计算表，评估贵公司 2018 年度按照履约进度确认的收入及成本。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释(八) 存货。截止 2018 年 12 月 31 日，贵公司存货余额为 151.89 亿元，存货跌价准备余额为 13.15 亿元，存货账面价值为 138.74 亿元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。贵公司产品生产周期较长，相关存货可变现净值易受市场需求的改变而产生波动。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，确定可变现净值时需要管理层运用一定的估计和假设为前提，为此我们将存货跌价准备的确认作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>(1)了解、评估管理层确定存货跌价准备以及可变现净值相关的内控制度，测试关键控制节点执行的有效性；</p> <p>(2)获取管理层编制的存货期末可变现净值清单，评估计算过程中使用的假设和估计，并复核其计算的准确性；</p> <p>(3)复核存货的库龄及周转情况；</p> <p>(4)获取存货跌价准备计算表，复核管理层计提存货跌价准备的方法；</p> <p>(5)比较了销售合同扣除至完工时预计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的存货可变现净值与账面成本孰高。</p>

四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2019年3月29日

东方电气股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金	(一)	29,346,448,438.05	30,609,842,597.19	30,609,842,597.19
结算备付金				
拆出资金	(二)	300,000,000.00		
交易性金融资产	(三)	3,122,839,818.04	2,305,996,477.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				356,894,260.52
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	(四)	11,664,574,744.54	13,925,937,220.63	19,278,666,973.18
预付款项	(五)	1,913,342,742.55	2,443,615,454.54	2,443,615,454.54
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)	535,465,160.58	516,091,579.92	516,091,579.92
买入返售金融资产	(七)	1,744,127,000.00	2,999,617,000.00	2,999,617,000.00
存货	(八)	13,873,986,465.23	17,182,011,008.94	18,959,975,214.67
合同资产	(九)	10,187,971,672.86	10,029,782,106.34	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	(十)	396,500,000.00	680,000,000.00	680,000,000.00
其他流动资产	(十一)	470,439,698.83	477,465,818.30	477,465,818.30
流动资产合计		73,555,695,740.68	81,170,359,263.82	76,322,168,898.32
非流动资产:				
发放贷款和垫款	(十二)	430,663,941.00	690,200,000.00	690,200,000.00
债权投资	(十三)	4,922,529,793.75	807,536,793.75	
可供出售金融资产				720,507,847.74
其他债权投资				
持有至到期投资				2,043,786,793.75
长期应收款	(十四)	13,775,453.41	38,459,549.69	38,459,549.69
长期股权投资	(十五)	1,516,634,253.84	1,407,679,377.51	1,407,679,377.51
其他权益工具投资	(十六)	4,989,859.48	27,111,774.30	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	(十七)	153,816,742.24	177,835,892.21	177,835,892.21
固定资产	(十八)	5,902,438,578.09	6,628,978,365.26	6,628,978,365.26
在建工程	(十九)	188,792,238.53	216,488,145.32	216,488,145.32
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(二十)	1,681,044,339.19	1,549,411,174.36	1,549,411,174.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(二十一)	51,778,532.60	590,304.64	590,304.64
递延所得税资产	(二十二)	2,897,188,154.97	2,581,411,680.80	2,574,878,912.95
其他非流动资产	(二十三)	3,981,790.00	4,931,790.00	4,931,790.00
非流动资产合计		17,767,633,677.10	14,130,634,847.84	16,053,748,153.43
资产总计		91,323,329,417.78	95,300,994,111.66	92,375,917,051.75

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方电气股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018年12月31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	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款	（二十四）	245,566,000.00	88,194,570.50	88,194,570.50
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	（二十五）	15,092,950,990.47	18,443,495,371.64	18,443,495,371.64
预收款项				32,208,115,796.89
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放	（二十六）	4,793,625,912.49	4,539,497,293.27	4,539,497,293.27
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	（二十七）	772,584,805.65	660,360,561.04	660,360,561.04
应交税费	（二十八）	461,097,975.94	380,570,418.48	361,876,261.06
其他应付款	（二十九）	1,749,869,606.78	2,455,995,343.75	2,455,995,343.75
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
合同负债	（九）	29,460,944,098.28	33,219,379,473.54	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	（三十）	16,320,000.00	528,320,000.00	528,320,000.00
其他流动负债	（三十一）	103,588,912.65	66,593,071.87	66,593,071.87
流动负债合计		52,696,548,302.26	60,382,406,104.09	59,352,448,270.02
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	（三十二）	462,864,840.00	456,634,990.00	456,634,990.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	（三十三）	26,340,460.52	58,302,614.63	58,302,614.63
长期应付职工薪酬	（三十四）	837,303,270.07	700,024,168.29	700,024,168.29
预计负债	（三十五）	6,136,106,066.37	4,588,348,076.44	2,776,014,026.92
递延收益	（三十六）	444,014,801.58	663,257,499.10	663,257,499.10
递延所得税负债	（二十二）	26,243,061.77	21,466,268.20	42,262,367.54
其他非流动负债				
非流动负债合计		7,932,872,500.31	6,488,033,616.66	4,696,495,666.48
负债合计		60,629,420,802.57	66,870,439,720.75	64,048,943,936.50
所有者权益：				
股本	（三十七）	3,090,803,431.00	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	（三十八）	11,251,874,281.59	11,884,507,974.98	11,884,507,974.98
减：库存股				
其他综合收益	（三十九）	-33,400,468.00	-45,720,693.54	41,972,904.52
专项储备	（四十）	79,395,179.18	75,418,562.02	75,418,562.02
盈余公积	（四十一）	871,273,166.80	774,913,922.16	774,913,922.16
一般风险准备				
未分配利润	（四十二）	13,324,105,405.23	12,291,630,413.36	12,096,965,958.72
归属于母公司所有者权益合计		28,584,050,995.80	27,317,650,546.98	27,210,679,690.40
少数股东权益	（四十三）	2,109,857,619.41	1,112,903,843.93	1,116,293,424.85
所有者权益合计		30,693,908,615.21	28,430,554,390.91	28,326,973,115.25
负债和所有者权益总计		91,323,329,417.78	95,300,994,111.66	92,375,917,051.75

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方电气股份有限公司
资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金		8,040,524,852.09	11,520,821,747.40	11,520,821,747.40
交易性金融资产		595,949,757.26	31,719,439.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				31,719,439.00
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	(一)	2,221,221,426.26	2,387,717,805.67	4,551,884,380.95
预付款项		9,382,067,906.12	8,318,788,343.40	8,318,788,343.40
其他应收款	(二)	370,612,187.12	6,286,921,080.45	6,286,921,080.45
存货		69,239,529.73	170,880,896.17	1,517,033,079.35
合同资产		3,252,589,182.48	3,510,318,758.46	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		56,394,516.30	141,054,991.66	141,054,991.66
流动资产合计		23,988,599,357.36	32,368,223,062.21	32,368,223,062.21
非流动资产:				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(三)	21,576,904,119.31	10,766,562,094.08	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		12,318,817.26	13,432,177.52	13,432,177.52
固定资产		50,409,533.23	3,767,519.78	3,767,519.78
在建工程		1,443,058.47	1,560,384.62	1,560,384.62
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		197,668,622.62	8,598,690.02	8,598,690.02
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		275,356,901.19	212,545,345.20	212,545,345.20
其他非流动资产				
非流动资产合计		22,114,101,052.08	11,006,466,211.22	11,006,466,211.22
资产总计		46,102,700,409.44	43,374,689,273.43	43,374,689,273.43

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方电气股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31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	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		5,833,469,234.78	7,150,623,630.66	7,150,623,630.66
预收款项				15,842,609,301.83
应付职工薪酬		34,924,721.82	21,146,205.50	21,146,205.50
应交税费		12,758,992.30	11,533,648.57	11,533,648.57
其他应付款		709,679,160.03	1,456,486,089.30	1,456,486,089.30
合同负债		14,261,970,077.65	15,842,609,301.83	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		20,852,802,186.58	24,482,398,875.86	24,482,398,875.86
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		16,062,947.55	17,518,632.96	17,518,632.96
预计负债		768,595,143.58	265,847,376.75	265,847,376.75
递延收益		2,884,954.54	617,023.67	617,023.67
递延所得税负债		7,035,254.75		
其他非流动负债				
非流动负债合计		794,578,300.42	283,983,033.38	283,983,033.38
负债合计		21,647,380,487.00	24,766,381,909.24	24,766,381,909.24
所有者权益：				
股本		3,090,803,431.00	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		13,021,217,305.33	8,891,700,256.53	8,891,700,256.53
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		1,159,636,283.23	1,063,277,038.59	1,063,277,038.59
未分配利润		7,183,662,902.88	6,316,429,701.07	6,316,429,701.07
所有者权益合计		24,455,319,922.44	18,608,307,364.19	18,608,307,364.19
负债和所有者权益总计		46,102,700,409.44	43,374,689,273.43	43,374,689,273.43

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	附注五	2018 年度发生额	2017 年度发生额
一、营业总收入	(四十七)	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72
其中: 营业收入	(四十七)	29,729,655,571.73	32,772,718,802.40
利息收入	(四十七)	969,278,602.81	644,916,410.43
已赚保费			
手续费及佣金收入	(四十七)	7,211,184.28	12,629,618.89
二、营业总成本		29,926,691,686.43	32,757,821,720.23
其中: 营业成本	(四十七)	23,568,286,522.07	26,387,532,586.33
利息支出	(四十七)	75,134,577.37	80,113,525.65
手续费及佣金支出	(四十七)	966,188.86	894,329.04
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十八)	334,517,433.51	343,711,346.65
销售费用	(四十九)	1,357,972,140.61	916,848,038.02
管理费用	(五十)	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04
研发费用	(五十一)	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18
财务费用	(五十二)	-380,542,905.59	160,390,303.32
其中: 利息费用	(五十二)	37,439,485.33	54,964,669.16
利息收入	(五十二)	149,395,707.65	323,783,916.11
资产减值损失	(五十三)	524,002,955.35	813,241,332.00
信用减值损失	(五十四)	255,937,862.31	
加: 其他收益	(五十五)	111,127,012.38	134,054,952.27
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十六)	245,947,029.53	279,969,914.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五十六)	132,557,375.04	177,430,326.44
汇兑收益(损失以“-”号填列)	(五十七)	1,112,082.95	992,296.30
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)	(五十八)	83,645,380.11	-18,025,163.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十九)	17,421,655.84	17,037,125.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,238,706,833.20	1,086,472,236.29
加: 营业外收入	(六十)	163,286,246.15	235,833,974.57
减: 营业外支出	(六十一)	126,523,356.02	305,027,372.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,275,469,723.33	1,017,278,838.50
减: 所得税费用	(六十二)	117,204,032.48	-62,262,599.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,158,265,690.85	1,079,541,437.80
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,158,265,690.85	1,079,541,437.80
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,128,834,236.51	1,057,303,567.22
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		29,431,454.34	22,237,870.58
六、其他综合收益的税后净额	(三十九)	15,816,290.45	-12,796,145.34
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(三十九)	12,320,225.54	-15,258,614.02
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	(三十九)	-81,914.82	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	(三十九)	-81,914.82	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	(三十九)	12,402,140.36	-15,258,614.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额	(三十九)	12,402,140.36	-15,258,614.02
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(三十九)	3,496,064.91	2,462,468.68
七、综合收益总额		1,174,081,981.30	1,066,745,292.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,141,154,462.05	1,042,044,953.20
归属于少数股东的综合收益总额		32,927,519.25	24,700,339.26
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.34

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: 63,301,136.44 元, 上期被合并方实现的净利润为: 396,471,738.34 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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项目	附注十六	2018 年度发生额	2017 年度发生额
一、营业收入	(四)	11,810,737,765.61	16,018,524,789.67
减：营业成本	(四)	11,654,112,584.09	15,677,832,812.06
税金及附加		23,523,372.94	18,702,376.55
销售费用		67,472,650.88	48,166,721.56
管理费用		279,522,210.65	188,455,295.19
研发费用		168,287,228.69	
财务费用		-223,427,209.97	71,301,699.03
其中：利息费用		496,684.45	
利息收入		145,446,083.67	190,915,434.09
资产减值损失			-79,798,140.92
信用减值损失		86,768,295.00	
加：其他收益		423,521.39	5,377,849.94
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	1,122,568,128.75	116,885,093.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		96,849,700.02	67,953,419.87
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）		64,230,323.91	-10,252,627.69
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）		941,834,965.46	205,874,341.51
加：营业外收入		28,760,198.58	11,517,287.03
减：营业外支出		29,278,022.82	177,944,502.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		941,317,141.22	39,447,126.27
减：所得税费用		-22,275,305.23	-18,762,119.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		963,592,446.45	58,209,246.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		963,592,446.45	58,209,246.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		963,592,446.45	58,209,246.02
七、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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	附注五	2018 年度发生额	2017 年度发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,595,614,470.26	32,590,352,457.07
客户存款和同业存放款项净增加额		2,078,500,166.11	3,459,676,506.58
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			99,999.10
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		589,460,360.07	377,797,904.18
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		265,367,421.00	116,443,390.77
收到其他与经营活动有关的现金	(六十三)	3,427,343,790.94	1,170,095,170.21
经营活动现金流入小计		35,956,286,208.38	37,714,465,427.91
购买商品、接受劳务支付的现金		20,830,400,100.46	23,929,722,175.19
客户贷款及垫款净增加额		1,947,703,068.12	3,583,149,746.95
存放中央银行和同业款项净增加额		1,242,049,849.48	5,248,767.68
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,009,547.58	1,041,533.07
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,639,365,124.45	3,592,508,239.60
支付的各项税费		2,474,343,611.18	2,794,094,111.62
支付其他与经营活动有关的现金	(六十三)	6,373,195,212.12	1,970,134,038.40
经营活动现金流出小计		36,508,066,513.39	35,875,898,612.51
经营活动产生的现金流量净额		-551,780,305.01	1,838,566,815.40
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,887,805,396.49	2,192,961,325.41
取得投资收益收到的现金		162,676,258.15	216,774,890.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,385,417.26	33,865,418.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-517,349.04
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,074,867,071.90	2,443,084,285.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,988,467.66	209,780,813.37
投资支付的现金		3,307,133,584.95	3,347,501,511.67
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	(六十三)	7,832,015.87	
投资活动现金流出小计		3,499,954,068.48	3,557,282,325.04
投资活动产生的现金流量净额		-425,086,996.58	-1,114,198,039.45
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		49,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,500,000.00	
取得借款收到的现金		469,670,700.00	216,662,475.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十三)	33,383,333.33	
筹资活动现金流入小计		552,554,033.33	216,662,475.00
偿还债务支付的现金		797,174,810.00	804,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,718,740.48	54,968,399.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,620,351.55	5,960,077.10
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十三)	945,291,074.68	7,126,412.85
筹资活动现金流出小计		1,806,184,625.16	866,564,812.84
筹资活动产生的现金流量净额		-1,253,630,591.83	-649,902,337.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		282,376,135.24	-318,940,273.97
五、现金及现金等价物净增加额		-1,948,121,758.18	-244,473,835.86
加：期初现金及现金等价物余额		28,847,748,952.33	29,092,222,788.19
六、期末现金及现金等价物余额		26,899,627,194.15	28,847,748,952.33

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	附注十六	2018 年度发生额	2017 年度发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,901,004,147.00	11,383,227,351.65
收到的税费返还		146,709,193.52	62,345,448.50
收到其他与经营活动有关的现金		461,733,473.21	334,660,467.68
经营活动现金流入小计		11,509,446,813.73	11,780,233,267.83
购买商品、接受劳务支付的现金		13,714,560,559.03	11,155,105,275.81
支付给职工以及为职工支付的现金		237,606,311.03	197,200,547.64
支付的各项税费		97,816,878.27	137,080,259.50
支付其他与经营活动有关的现金		444,005,388.50	443,128,908.32
经营活动现金流出小计		14,493,989,136.83	11,932,514,991.27
经营活动产生的现金流量净额		-2,984,542,323.10	-152,281,723.44
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	338,663,685.05
取得投资收益收到的现金		1,070,900,935.57	119,715,736.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,048.66	263,302.65
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		1,111,185,984.23	458,642,724.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,338,183.24	1,639,231.92
投资支付的现金		732,499,994.35	78,750,000.00
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		738,838,177.59	80,389,231.92
投资活动产生的现金流量净额		372,347,806.64	378,253,492.09
三、筹资活动产生的现金流量			
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		942,336,415.78	
筹资活动现金流出小计		942,336,415.78	
筹资活动产生的现金流量净额		-942,336,415.78	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,234,036.93	-87,269,012.55
五、现金及现金等价物净增加额		-3,480,296,895.31	138,702,756.10
加: 期初现金及现金等价物余额		11,513,755,747.40	11,375,052,991.30
六、期末现金及现金等价物余额		8,033,458,852.09	11,513,755,747.40

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项目	2018 年度													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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				11,884,507,974.98		41,972,904.52	75,418,562.02	774,913,922.16		12,096,965,958.72		27,210,679,690.40	1,116,293,424.85	28,326,973,115.25
加：会计政策变更							-87,693,598.06				194,664,454.64		106,970,856.58	-3,389,580.92	103,581,275.66
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	2,336,900,368.00				11,884,507,974.98		-45,720,693.54	75,418,562.02	774,913,922.16		12,291,630,413.36		27,317,650,546.98	1,112,903,843.93	28,430,554,390.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	753,903,063.00				-632,633,693.39		12,320,225.54	3,976,617.16	96,359,244.64		1,032,474,991.87		1,266,400,448.82	996,953,775.48	2,263,354,224.30
（一）综合收益总额							12,320,225.54				1,128,834,236.51		1,141,154,462.05	32,927,519.25	1,174,081,981.30
（二）所有者投入和减少资本	753,903,063.00				4,071,781,192.49								4,825,684,255.49	984,990,929.13	5,810,675,184.62
1. 所有者投入的普通股	753,903,063.00				4,129,517,048.80								4,883,420,111.80	927,367,104.44	5,810,787,216.24
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					-57,735,856.31								-57,735,856.31	57,623,824.69	-112,031.62
（三）利润分配									96,359,244.64		-96,359,244.64			-21,620,351.55	-21,620,351.55
1. 提取盈余公积									96,359,244.64		-96,359,244.64				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-21,620,351.55	-21,620,351.55
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								3,976,617.16					3,976,617.16	655,678.65	4,632,295.81
1. 本期提取								70,566,972.56					70,566,972.56	1,655,356.08	72,222,328.64
2. 本期使用								66,590,355.40					66,590,355.40	999,677.43	67,590,032.83
（六）其他					-4,704,414,885.88								-4,704,414,885.88		-4,704,414,885.88
四、本期期末余额	3,090,803,431.00				11,251,874,281.59		-33,400,468.00	79,395,179.18	871,273,166.80		13,324,105,405.23		28,584,050,995.80	2,109,857,619.41	30,693,908,615.21

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	2017 年度												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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				8,828,262,489.81		-28,762,895.01	45,314,931.41	769,092,997.56		9,193,484,301.02		21,144,292,192.79	941,462,727.18	22,085,754,919.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					3,056,168,109.88		85,994,413.55	20,452,778.46			1,851,999,015.08		5,014,614,316.97	154,085,105.49	5,168,699,422.46
其他															
二、本年初余额	2,336,900,368.00				11,884,430,599.69		57,231,518.54	65,767,709.87	769,092,997.56		11,045,483,316.10		26,158,906,509.76	1,095,547,832.67	27,254,454,342.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					77,375.29		-15,258,614.02	9,650,852.15	5,820,924.60		1,051,482,642.62		1,051,773,180.64	20,745,592.18	1,072,518,772.82
（一）综合收益总额							-15,258,614.02				1,057,303,567.22		1,042,044,953.20	24,700,339.26	1,066,745,292.46
（二）所有者投入和减少资本					77,375.29								77,375.29		77,375.29
1. 所有者投入的普通股															
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					77,375.29								77,375.29		77,375.29
（三）利润分配									5,820,924.60		-5,820,924.60			-5,440,876.13	-5,440,876.13
1. 提取盈余公积									5,820,924.60		-5,820,924.60				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-5,440,876.13	-5,440,876.13
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								9,650,852.15					9,650,852.15	1,486,129.05	11,136,981.20
1. 本期提取								65,048,446.26					65,048,446.26	4,221,499.53	69,269,945.79
2. 本期使用								55,397,594.11					55,397,594.11	2,735,370.48	58,132,964.59
（六）其他															
四、本期期末余额	2,336,900,368.00				11,884,507,974.98		41,972,904.52	75,418,562.02	774,913,922.16		12,096,965,958.72		27,210,679,690.40	1,116,293,424.85	28,326,973,115.25

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	2018 年度										
	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				96,359,244.64	867,233,201.81	5,847,012,558.25
(一) 综合收益总额										963,592,446.45	963,592,446.45
(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. 所有者投入的普通股	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									96,359,244.64	-96,359,244.64	
1. 提取盈余公积									96,359,244.64	-96,359,244.64	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				1,159,636,283.23	7,183,662,902.88	24,455,319,922.44

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

项目	2017 年度										
	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）								5,820,924.60	52,388,321.42	58,209,246.02	58,209,246.02
（一）综合收益总额									58,209,246.02	58,209,246.02	58,209,246.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								5,820,924.60	-5,820,924.60		
1. 提取盈余公积								5,820,924.60	-5,820,924.60		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方电气股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (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”或“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建设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 915101002051154851,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 12 月 31 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、企业管理部、法律事务部、科技质量部、市场部、资产财务部、企业文化部、纪检监察组、审计部和规划发展部等十三个职能管理部门，燃机事业部、核电事业部和电站服务事业部、可再生能源事业部等四个事业部，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。
本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内二级子公司如下

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
东方电气（广州）重型机器有限公司
东方电气风电有限公司
东方电气（武汉）核设备有限公司
东方电气（印度）有限公司
东方电气（印尼）有限公司
东方电气集团国际合作有限公司
东方电气集团财务有限公司
东方电气自动控制工程有限公司（注 1）
东方电气集团（四川）贸易有限公司（注 2）
东方电气集团大件物流有限公司
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司（注 3）
东方电气集团成都智能科技有限公司

注 1：东方电气自动控制工程有限公司曾用名为四川东方电气自动控制工程有限公司。

注 2：东方电气集团（四川）贸易有限公司曾用名为东方电气（四川）物资有限公司。

注 3：东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司曾用名为东方电气成都清能科技有限公司。

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)应收款项坏账准备”、“三、(十九)固定资产”、“三、(二十七)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 2018 年 12 月 31 日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、(十七) 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。

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。

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

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(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。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金
额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

可供出售金融资产的减值准备：

2018 年 12 月 31 日如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(十一) 应收款项坏账准备

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收账款

对于应收账款，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	40.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、 其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

3、 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。

4、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

5、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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) 发放贷款和垫款

本公司直接向客户发放贷款和垫款、贴现资产均按贷款和垫款核算。

本公司对信用损失采用备抵法核算。信用减值准备包括拆出资金、贴现资产、发放贷款及垫款损失准备金及类信贷金融工具。

根据《中国银行业监督管理委员会关于印发贷款风险分类指引的通知》（银监发[2007]54 号）的要求，本公司从 2007 年开始按照五级分类计提资产损失准备金。

本公司贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。正常类贷款是指借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；关注类贷款是指尽管借

款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类贷款是指借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；可疑类贷款是指借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；损失类贷款是指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

本公司对各项资产进行检查，分析判断资产是否发生减值，并根据上述办法计提信用减值准备，计提比例如下：

级别	计提比例 (%)
正常资产 (包括正常类和关注类)	正常类 0.00 - 15.00 (不含 15.00)
	关注类 15.00 - 25.00 (不含 25.00)
次级	25.00 - 50.00 (不含 50.00)
可疑	50.00 - 70.00 (不含 70.00)
损失	70.00-100.00

(十三) 买入返售与卖出回购款项

购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认。为买入该等资产所支付的成本，包括应计利息，在资产负债表中列示为买入返售款项。

购入与返售价格之差额在协议期间内按实际利率法确认，计入利息收入。

根据协议约定于未来某确定日期回购的已售出资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得款项，包括应计利息，在资产负债表中列示为卖出回购款项，以反映其作为向本公司贷款的经济实质。售价与回购价之差额在协议期间内按实际利率法确认，计入利息支出。

证券借入和借出交易一般均附有抵押，以证券或现金作为抵押品。只有当与证券所有权相关的风险和收益同时转移时，与交易对手之间的证券转移才于资产负债表中反映。所支付的现金或收取的现金抵押品分别确认为资产或负债。

借入的证券不在资产负债表内确认。如该类证券出售给第三方，偿还债券的责任确认为为交易而持有的金融负债，并按公允价值计量。

(十四) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、委托加工物资、周转材料、合同履约成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

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。

本期期末日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) 低值易耗品领用时采用一次转销法。

(2) 包装物领用时采用一次转销法。

(十五) 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，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。

(十六) 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。

(十七) 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。

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。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。

(十八) 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。对按照成本模式计量的投资性房地产一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（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	—	2.00
房屋建筑物			
其中：生产用房屋建筑物	20	5.00	4.75
非生产用房屋建筑物	25	5.00	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。

(十九) 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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法或双倍余额递减法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
一、房屋建筑物				
其中：生产用房屋建筑物	年限平均法或双倍余额递减法	20.00	5.00	4.75 或双倍余额递减法
非生产用房屋建筑物	年限平均法	25.00	5.00	3.80
二、机器设备	年限平均法或双倍余额递减法	10.00	5.00	9.50 或双倍余额递减法
三、运输设备	年限平均法	6.00	5.00	15.83
四、仪器仪表	年限平均法或双倍余额递减法	6.00	5.00	15.83 或双倍余额递减法
五、电子计算机	年限平均法或双倍余额递减法	5.00	5.00	19.00 或双倍余额递减法
六、其他设备	年限平均法或双倍余额递减法	6.00	5.00	15.83 或双倍余额递减法

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 无形资产

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

（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；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。

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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 职工薪酬

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。

(二十六) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

详见本附注“五、(三十五)预计负债”。

(二十七) 收入

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

对于合同中存在重大融资成本的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

(二十八) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 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。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

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。

(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) 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）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。除执行新金融工具准则以及新收入准则产生的列报变化之外，本集团在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

执行财会〔2018〕15 号文对当期和各个列报前期财务报表（合并）中受影响的项目名称和调整金额

序号	报表项目	合并资产负债表		
		2017 年 12 月 31 日	重分类金额	重新计量调整金额
1	应收票据	5,883,127,546.12	-5,883,127,546.12	
2	应收账款	13,395,539,427.06	-13,395,539,427.06	
3	应收票据及应收账款		19,278,666,973.18	19,278,666,973.18
4	应收利息	169,882,340.48	-169,882,340.48	
5	应收股利	43,923,557.40	-43,923,557.40	
6	其他应收款	302,285,682.04	213,805,897.88	516,091,579.92

序号	报表项目	合并资产负债表			
		2017 年 12 月 31 日	重分类金额	重新计量调整金额	2018 年 1 月 1 日
7	固定资产	6,628,836,307.86	142,057.40		6,628,978,365.26
8	固定资产清理	142,057.40	-142,057.40		
9	在建工程	216,374,680.36	113,464.96		216,488,145.32
10	工程物资	113,464.96	-113,464.96		
11	应付票据	3,627,922,679.01	-3,627,922,679.01		
12	应付账款	14,815,572,692.63	-14,815,572,692.63		
13	应付票据及应付账款		18,443,495,371.64		18,443,495,371.64
14	应付股利	32,569,004.03	-32,569,004.03		
15	应付利息	51,774,673.87	-51,774,673.87		
16	其他应付款	2,371,651,665.85	84,343,677.90		2,455,995,343.75
17	专项应付款	58,302,614.63	-58,302,614.63		
18	长期应付款		58,302,614.63		58,302,614.63

序号	报表项目	合并利润表（2017 年度）			
		调整前	重分类金额	重新计量调整金额	调整后
19	管理费用	4,055,090,259.22	-1,435,218,361.18		2,619,871,898.04
20	研发费用		1,435,218,361.18		1,435,218,361.18

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号-关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号-关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号-关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

(3) 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》（2017 年修订）

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，无需调整。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 2018 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益，执行上述准则对合并报表主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(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”	董事会审批	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 356,894,260.52 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“交易性金融资产”、其他权益工具投资。	董事会审批	交易性金融资产：增加 106,931,273.44 元； 可供出售金融资产：减少 134,043,047.74 元； 其他权益工具投资：增加 27,111,774.30 元； 其他综合收益：减少 87,693,598.06 元； 未分配利润：增加 108,489,697.40 元。 递延所得税负债：减少 20,796,099.34 元。
(3) 可供出售债务工具投资重分类为“交易性金融资产”。	董事会审批	可供出售金融资产：减少 586,464,800.00 元； 交易性金融资产：增加 592,170,944.00 元； 未分配利润：增加 4,279,608.00 元 递延所得税资产：减少 1,426,536.00 元。
(4) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债权投资”、“交易性金融资产”	董事会审批	持有至到期投资：减少 2,043,786,793.75 元； 债权投资：增加 807,536,793.75 元； 交易性金融资产：增加 1,250,000,000.00 元； 未分配利润：增加 10,312,500.00 元； 递延所得税资产：减少 3,437,500.00 元。
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及	不涉及
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债券投资”、“其他流动资产”、“交易性金融资产”	不涉及	不涉及
(7) 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）”计提预期信用损失准备。	不涉及	不涉及

(4) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。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 2018 年 1 月 1 日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。执行该准则对合并报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 对于尚未完成的合同的累积影响数进行调整	董事会审批	应收账款：减少 97,680,847.50 元； 存货：增加 1,318,877,469.41 元； 递延所得税资产：增加 11,396,803.85 元； 合同负债：增加 1,181,753,696.85 元； 应交税费：增加 18,694,157.42 元； 预计负债：减少 9,206,098.81 元； 未分配利润：增加 44,741,251.22 元； 少数股东权益：减少 3,389,580.92 元。
(2) 部分销售商品属于在某一时段内履行的履约义务，收入确认金额增加。	董事会审批	应收账款：增加 43,281,738.94 元； 存货：减少 185,876,557.77 元；

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		合同资产：减少 1,053,803.35 元； 预收款项：减少 170,490,020.20 元； 未分配利润：增加：26,841,398.00 元。
(3) 为获得合同而产生的销售佣金预计可收回，作为合同取得成本确认为资产。	董事会审批	不涉及
(4) 在资产负债表中增加合同资产和合同负债项目。	董事会审批	应收账款：减少 5,298,330,643.99 元； 存货：减少 2,910,965,117.37 元； 合同资产：增加 10,030,835,909.69 元； 预收款项：减少 32,037,625,776.69 元； 合同负债：增加 32,037,625,776.69 元； 预计负债：增加 1,821,540,148.33 元。

2、 重要会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

3、 首次执行新金融工具准则及新收入准则调整首次执行当年 2018 年 1 月 1 日财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,609,842,597.19	30,609,842,597.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,305,996,477.96	2,305,996,477.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	356,894,260.52		-356,894,260.52
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	19,278,666,973.18	13,925,937,220.63	-5,352,729,752.55
预付款项	2,443,615,454.54	2,443,615,454.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	516,091,579.92	516,091,579.92	
买入返售金融资产	2,999,617,000.00	2,999,617,000.00	
存货	18,959,975,214.67	17,182,011,008.94	-1,777,964,205.73
合同资产		10,029,782,106.34	10,029,782,106.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	680,000,000.00	680,000,000.00	
其他流动资产	477,465,818.30	477,465,818.30	
流动资产合计	76,322,168,898.32	81,170,359,263.82	4,848,190,365.50

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：			
发放贷款和垫款	690,200,000.00	690,200,000.00	
债权投资		807,536,793.75	807,536,793.75
可供出售金融资产	720,507,847.74		-720,507,847.74
其他债权投资			
持有至到期投资	2,043,786,793.75		-2,043,786,793.75
长期应收款	38,459,549.69	38,459,549.69	
长期股权投资	1,407,679,377.51	1,407,679,377.51	
其他权益工具投资		27,111,774.30	27,111,774.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产	177,835,892.21	177,835,892.21	
固定资产	6,628,978,365.26	6,628,978,365.26	
在建工程	216,488,145.32	216,488,145.32	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,549,411,174.36	1,549,411,174.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	590,304.64	590,304.64	
递延所得税资产	2,574,878,912.95	2,581,411,680.80	6,532,767.85
其他非流动资产	4,931,790.00	4,931,790.00	
非流动资产合计	16,053,748,153.43	14,130,634,847.84	-1,923,113,305.59
资产总计	92,375,917,051.75	95,300,994,111.66	2,925,077,059.91
流动负债：			
短期借款	88,194,570.50	88,194,570.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	18,443,495,371.64	18,443,495,371.64	
预收款项	32,208,115,796.89		-32,208,115,796.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	4,539,497,293.27	4,539,497,293.27	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	660,360,561.04	660,360,561.04	
应交税费	361,876,261.06	380,570,418.48	18,694,157.42

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
其他应付款	2,455,995,343.75	2,455,995,343.75	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		33,219,379,473.54	33,219,379,473.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	528,320,000.00	528,320,000.00	
其他流动负债	66,593,071.87	66,593,071.87	
流动负债合计	59,352,448,270.02	60,382,406,104.09	1,029,957,834.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	456,634,990.00	456,634,990.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	58,302,614.63	58,302,614.63	
长期应付职工薪酬	700,024,168.29	700,024,168.29	
预计负债	2,776,014,026.92	4,588,348,076.44	1,812,334,049.52
递延收益	663,257,499.10	663,257,499.10	
递延所得税负债	42,262,367.54	21,466,268.20	-20,796,099.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,696,495,666.48	6,488,033,616.66	1,791,537,950.18
负债合计	64,048,943,936.50	66,870,439,720.75	2,821,495,784.25
所有者权益：			
股本	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,884,507,974.98	11,884,507,974.98	
减：库存股			
其他综合收益	41,972,904.52	-45,720,693.54	-87,693,598.06
专项储备	75,418,562.02	75,418,562.02	
盈余公积	774,913,922.16	774,913,922.16	
一般风险准备			
未分配利润	12,096,965,958.72	12,291,630,413.36	194,664,454.64
归属于母公司所有者权益合计	27,210,679,690.40	27,317,650,546.98	106,970,856.58
少数股东权益	1,116,293,424.85	1,112,903,843.93	-3,389,580.92
所有者权益合计	28,326,973,115.25	28,430,554,390.91	103,581,275.66
负债和所有者权益总计	92,375,917,051.75	95,300,994,111.66	2,925,077,059.91

资产负债表

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,520,821,747.40	11,520,821,747.40	
交易性金融资产		31,719,439.00	31,719,439.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,719,439.00		-31,719,439.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	4,551,884,380.95	2,387,717,805.67	-2,164,166,575.28
预付款项	8,318,788,343.40	8,318,788,343.40	
其他应收款	6,286,921,080.45	6,286,921,080.45	
存货	1,517,033,079.35	170,880,896.17	-1,346,152,183.18
合同资产		3,510,318,758.46	3,510,318,758.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	141,054,991.66	141,054,991.66	
流动资产合计	32,368,223,062.21	32,368,223,062.21	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,766,562,094.08	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	13,432,177.52	13,432,177.52	
固定资产	3,767,519.78	3,767,519.78	
在建工程	1,560,384.62	1,560,384.62	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,598,690.02	8,598,690.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	212,545,345.20	212,545,345.20	
其他非流动资产			

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	11,006,466,211.22	11,006,466,211.22	
资产总计	43,374,689,273.43	43,374,689,273.43	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	7,150,623,630.66	7,150,623,630.66	
预收款项	15,842,609,301.83		-15,842,609,301.83
应付职工薪酬	21,146,205.50	21,146,205.50	
应交税费	11,533,648.57	11,533,648.57	
其他应付款	1,456,486,089.30	1,456,486,089.30	
合同负债		15,842,609,301.83	15,842,609,301.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	24,482,398,875.86	24,482,398,875.86	
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	17,518,632.96	17,518,632.96	
预计负债	265,847,376.75	265,847,376.75	
递延收益	617,023.67	617,023.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,983,033.38	283,983,033.38	
负债合计	24,766,381,909.24	24,766,381,909.24	
所有者权益：			
股本	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,891,700,256.53	8,891,700,256.53	
减：库存股			
其他综合收益			

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	1,063,277,038.59	1,063,277,038.59	
未分配利润	6,316,429,701.07	6,316,429,701.07	
所有者权益合计	18,608,307,364.19	18,608,307,364.19	
负债和所有者权益总计	43,374,689,273.43	43,374,689,273.43	

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税 (注 4)	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	2.00、6.00、10.00、11.00、14.50、16.00、17.00
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	5.00、7.00
企业所得税 (注 5)	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、22.00、27.553、25.00、34.00
房产税	自用房产原值的 70%/出租房产的租金收入	1.20、12.00

注 4：东方电气（印度）有限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 14.50%，邦外销售增值税税率为 2.00%；东方电气（印尼）有限公司商品销售增值税税率为 10.00%。

注 5：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 (%)
东方电气股份有限公司	15.00
东方电气（广州）重型机器有限公司	15.00
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	15.00
成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	15.00
东方电气集团东方汽轮机有限公司	15.00
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司	15.00
东方电气集团东方电机有限公司	15.00
东方电气（天津）风电叶片工程有限公司	15.00
四川东树新材料有限公司	15.00
东方电气自动控制工程有限公司	15.00
东方电机控制设备有限公司	15.00
深圳东方锅炉控制有限公司	15.00
东方日立（成都）电控设备有限公司	15.00
东方电气集团成都智能科技有限公司	15.00
东方电气（印度）有限公司	27.553
东方电气（印尼）有限公司（注 6）	25.00、20.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
东方电机委内瑞拉有限责任公司	34.00
老挝南芒河电力有限公司 (注 7)	0.00
本公司合并范围内其他企业	25.00

注 6: 东方电气 (印尼) 有限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 7: 根据老挝南芒河电力有限公司与老挝政府于 2013 年 1 月 9 日签订的《特许权经营协议》，老挝南芒河电力有限公司企业所得税适用税率为 0.00%。

(二) 税收优惠

1、东方电气股份有限公司

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，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15.00% 税率缴纳企业所得税，东方电气股份有限公司符合该税收优惠条件，按 15.00% 执行该税率。

2、东方电气 (广州) 重型机器有限公司

于 2016 年 11 月 30 日获取高新技术企业认证，证书编号为：GR201644000010，有效期为 3 年。本年度到期后已经重新申请高新技术企业认定，按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司

(1) 东方电气集团东方锅炉股份有限公司

于 2017 年 12 月 4 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201751000961，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

(2) 成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司

于 2015 年 10 月 9 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201551000118，有效期为三年，本年度到期后已经重新申请高新技术企业认定，2018 年 12 月 3 日已公示为高新技术企业，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

4、东方电气集团东方汽轮机有限公司

(1) 东方电气集团东方汽轮机有限公司

于 2015 年 10 月 9 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GF201551000755，有效期为 3 年。本年度到期后已经重新申请高新技术企业认定，证书编号为 GR201851000343，发证时间为 2018 年 9 月 14 日，有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

(2) 德阳东方阿贝勒管道系统有限公司

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，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15.00% 税率缴纳企业所得税，德阳东方阿贝勒管道系统有限公司符合该税收优惠条件，按 15.00% 执行该税率。

(3) 四川东树新材料有限公司

于 2017 年 8 月 29 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201751000538，有效期为 3 年，按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

5、东方电气集团东方电机有限公司

于 2018 年 12 月 3 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201851001296，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

6、东方电气（天津）风电叶片工程有限公司

于 2016 年 12 月 9 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201612000990 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

7、东方电气自动控制工程有限公司

(1) 东方电气自动控制工程有限公司

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 15.00% 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 70.00% 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》，东方电气自动控制工程有限公司（母公司）属于前述西部地区鼓励类产业范畴，并经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 15.00% 计算缴纳。公司管理层认为，2018 年度仍符合享受西部大开发税收优惠政策，待 2018 年度所得税汇算清缴前向主管税务机关备案确认，本公司 2018 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15.00% 计缴。

东方电气自动控制工程有限公司及其下属子公司取得四川省经济和信息化委员会颁发的《软件产品登记证书》，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）有关规定，东方电气自动控制工程有限公司及其下属子公司销售自行开发生生产的软件产品增值税实际税负超过 3.00% 的部分享受即征即退优惠政策。

（2）东方电机控制设备有限公司

于 2016 年 12 月 8 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201651000491，有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

（3）深圳东方锅炉控制有限公司

于 2018 年 10 月 16 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201844200982，有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率 15.00%。

（4）东方日立（成都）电控设备有限公司

于 2015 年 10 月 9 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GE201551000172，有效期为 3 年。本年度到期后已经重新申请高新技术企业认定，已拟定为高新技术企业进行公示。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

8、东方电气集团成都智能科技有限公司

于 2018 年 9 月 14 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR201851000162，有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

（三）其他说明

无。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
库存现金	1,614,922.27	2,135,420.50
银行存款	28,880,558,015.97	29,859,229,813.05
其他货币资金	464,275,499.81	748,477,363.64
合计	29,346,448,438.05	30,609,842,597.19
其中：存放在境外的款项总额	518,179,088.26	731,697,534.26

说明：“银行存款”项目中包含存放中央银行款项及存放同业款项。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
银行存款准备金	2,221,051,302.86	1,274,786,851.18
保函保证金	220,923,288.98	482,537,323.39
信用证保证金		93,795.00
履约保证金	4,846,652.06	4,675,675.29
合计	2,446,821,243.90	1,762,093,644.86

(二) 拆出资金

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
拆放非银行金融机构	300,000,000.00	
其中：拆放境内非银行金融机构	300,000,000.00	
小计	300,000,000.00	
减：贷款损失准备		
拆出资金账面价值	300,000,000.00	

(三) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2018 年 1 月 1 日 余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,122,839,818.04	2,305,996,477.96
其中：债务工具投资	573,843,354.00	914,388,442.90

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2018 年 1 月 1 日 余额
权益工具投资	695,634,287.24	139,524,002.52
衍生金融资产		2,084,032.54
其他	1,853,362,176.80	1,250,000,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,122,839,818.04	2,305,996,477.96

说明：

(1) 2018 年 12 月 31 日，“其他”项目 1,853,362,176.80 元主要构成为理财产品 1,700,000,000.00 元，资管产品 150,000,000.00 元，基金 3,362,176.80 元。

(2) 2018 年 1 月 1 日，“其他”项目 1,250,000,000.00 元主要构成为理财产品 1,200,000,000.00 元，资管产品 50,000,000.00 元。

2、交易性金融资产的分析如下

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
上市		
中国（香港除外）	695,562,887.24	139,452,602.52
小计	695,562,887.24	139,452,602.52
非上市	2,427,276,930.80	2,166,543,875.44
合计	3,122,839,818.04	2,305,996,477.96

说明：

(1) 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 0.0282%；

(2) 本公司持有的 79,137,977.00 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 0.5041%；

(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 17,103,154.00 股交通银行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 0.0230%；

(6) 本公司持有的 301,994.00 股重庆钢铁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 0.0034%;

(7) 上述交易性权益工具投资除持有的长城华西银行股份有限公司 71,400.00 元股权根据投资成本确定公允价值, 其余部分的 2018 年 12 月 31 日公允价值, 均系根据证券市场 2018 年 12 月 31 日收盘价计算确定。

(四) 应收票据及应收账款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应收票据	5,109,357,725.63	5,883,127,546.12
应收账款	6,555,217,018.91	8,042,809,674.51
合计	11,664,574,744.54	13,925,937,220.63

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
银行承兑汇票	3,404,979,270.57	4,794,967,758.65
商业承兑汇票	1,704,378,455.06	1,088,159,787.47
合计	5,109,357,725.63	5,883,127,546.12

(2) 2018 年 12 月 31 日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	2018 年 12 月 31 日终止确认金额	2018 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	1,758,571,931.60	
合计	1,758,571,931.60	

(3) 2018 年 12 月 31 日公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	2018 年 12 月 31 日转应收账款金额
银行承兑汇票	11,805,000.00
商业承兑汇票	55,495,000.00
合计	67,300,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2018 年 12 月 31 日价值	2018 年 1 月 1 日价值
1 年以内	3,401,976,725.46	5,674,614,165.90
1 至 2 年	1,339,701,149.02	1,213,594,177.32
2 至 3 年	997,427,780.57	561,013,184.46
3 至 4 年	516,399,547.88	365,755,645.28
4 至 5 年	299,711,815.98	227,832,501.55
合计	6,555,217,018.91	8,042,809,674.51

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2018 年 12 月 31 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,995,385,261.29	17.84	1,815,990,190.79	91.01	179,395,070.50
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,904,872,892.93	17.03	1,728,720,107.31	90.75	176,152,785.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	90,512,368.36	0.81	87,270,083.48	96.42	3,242,284.88
按组合计提坏账准备	9,186,765,651.21	82.16	2,810,943,702.80	30.60	6,375,821,948.41
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,186,765,651.21	82.16	2,810,943,702.80	30.60	6,375,821,948.41
合计	11,182,150,912.50	100.00	4,626,933,893.59		6,555,217,018.91

类别	2018 年 1 月 1 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,254,008,923.00	11.27	1,254,008,923.00	100.00	
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,128,986,510.59	10.15	1,128,986,510.59	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	125,022,412.41	1.12	125,022,412.41	100.00	
按组合计提坏账准备	9,868,444,616.52	88.73	1,825,634,942.01	18.50	8,042,809,674.51
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,868,444,616.52	88.73	1,825,634,942.01	18.50	8,042,809,674.51
合计	11,122,453,539.52	100.00	3,079,643,865.01		8,042,809,674.51

按单项计提坏账准备

名称	2018 年 12 月 31 日余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	511,013,282.40	511,013,282.40	100.00	已进入破产清算程序
第二名	368,772,995.70	303,475,143.16	82.29	已进入破产清算程序
第三名	207,174,794.98	207,174,794.98	100.00	已进入破产清算程序
第四名	133,994,260.00	80,396,556.00	60.00	债务人经营业绩下滑, 经营现金入不敷出
第五名	116,163,355.81	116,163,355.81	100.00	对方公司严重资不抵债, 预计难以收回
第六名	101,140,000.00	101,140,000.00	100.00	业主资金紧张, 不能按时收回
第七名	95,587,278.73	71,227,331.12	74.52	已进入破产清算程序
第八名	84,813,750.00	84,813,750.00	100.00	2014 年至 2018 年多次催收未果, 债务人 2018 年破产
第九名	83,889,219.56	83,889,219.56	100.00	对方公司破产
第十名	69,604,140.00	41,762,484.00	60.00	债务人经营业绩下滑, 经营现金入不敷出
第十一名	38,758,107.28	38,758,107.28	100.00	业主经营困难, 不能按时收回
第十二名	34,051,198.71	30,601,198.71	89.87	减值测试, 预计仅能收回 345 万元。
第十三名	31,300,000.00	31,300,000.00	100.00	业主经营困难, 不能按时收回
第十四名	20,250,000.00	20,250,000.00	100.00	债务人资金链断裂
第十五名	19,711,000.00	19,711,000.00	100.00	业主资金紧张, 不能按时收回
第十六名	18,708,497.55	18,708,497.55	100.00	财务和经营状况不佳
第十七名	18,600,595.03	15,358,310.15	82.57	预期收回可能性很低
第十八名	11,573,813.40	11,573,813.40	100.00	对方资金链断裂, 可收回性较低
第十九名	10,461,050.00	10,461,050.00	100.00	财务和经营状况不佳
第二十名	4,014,063.68	2,408,438.21	60.00	业主经营困难, 不能按时收回
其他	15,803,858.46	15,803,858.46	100.00	业主经营困难, 不能按时收回、预期收回可能性很低
合计	1,995,385,261.29	1,815,990,190.79		

按账龄组合计提坏账准备

名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,556,119,400.54	177,624,296.71	5.00
1 至 2 年	1,429,299,357.85	142,929,935.89	10.00
2 至 3 年	1,190,426,227.28	238,085,245.47	20.00
3 至 4 年	824,294,889.31	329,717,955.72	40.00
4 至 5 年	528,079,014.52	264,039,507.30	50.00
5 年以上	1,658,546,761.71	1,658,546,761.71	100.00
合计	9,186,765,651.21	2,810,943,702.80	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 1,668,706,824.33 元，收回或转回 95,756,762.50 元，其中本期重要的坏账准备收回或转回金额列示如下：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
第一名	21,737,841.83	预期信用损失	工程完工结算	货币资金收回
第二名	24,450,000.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
第三名	22,050,000.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
第四名	7,200,000.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
第五名	6,000,000.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
第六名	4,400,000.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
第七名	5,031,593.73	预期信用损失	三方协议抵债收回	三方抵债
第八名	2,865,546.58	预期信用损失	银行存款收回	货币资金收回
合计	93,734,982.14			

(4) 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	25,660,033.25

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
东方电气集团东风电机有限公司	销售商品款	24,432,986.17	已经进入破产重整程序	是
合计		24,432,986.17		

(5) 按欠款方归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	511,013,282.40	4.57	511,013,282.40
第二名	368,772,995.70	3.30	303,475,143.16

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第三名	273,803,163.74	2.45	19,275,458.18
第四名	234,383,633.00	2.10	24,690,456.95
第五名	207,174,794.98	1.85	207,174,794.98
合计	1,595,147,869.82	14.27	1,065,629,135.67

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,457,070,619.11	76.15	2,003,341,218.07	81.98
1 至 2 年	65,078,536.72	3.40	85,904,522.46	3.52
2 至 3 年	79,950,042.95	4.18	76,236,544.38	3.12
3 年以上	311,243,543.77	16.27	278,133,169.63	11.38
合计	1,913,342,742.55	100.00	2,443,615,454.54	100.00

2、 按预付对象归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名的预付款情况

预付对象	2018 年 12 月 31 日余额	占预付款项 2018 年 12 月 31 日余额合计数的比例 (%)
第一名	111,776,387.79	5.84
第二名	88,374,564.70	4.62
第三名	71,485,467.56	3.74
第四名	61,521,551.24	3.22
第五名	55,556,491.13	2.90
合计	388,714,462.42	20.32

(六) 其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应收利息	297,649,175.14	169,882,340.48
应收股利	6,597,000.00	43,923,557.40
其他应收款	231,218,985.44	302,285,682.04
合计	535,465,160.58	516,091,579.92

1、 应收利息

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
定期存款	215,158,078.63	137,476,879.61
债券投资	75,773,470.58	24,135,686.30
买入返售金融资产利息	5,415,775.93	8,269,774.57
其他	1,301,850.00	
合计	297,649,175.14	169,882,340.48

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一年以内		37,326,557.40
一年以上	6,597,000.00	6,597,000.00
合计	6,597,000.00	43,923,557.40

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	2018 年 12 月 31 日余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
德阳东汽建设置业有限公司	6,597,000.00	1 年以上	尚未支付	否
合计	6,597,000.00			

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2018 年 12 月 31 日账面价值	2018 年 1 月 1 日账面价值
1 年以内	113,004,205.60	125,034,498.50
1 至 2 年	34,659,081.15	46,570,560.43
2 至 3 年	23,277,010.19	69,528,608.93
3 至 4 年	35,560,289.15	8,817,535.92
4 至 5 年	6,410,137.01	18,929,944.54
5 年以上	18,308,262.34	33,404,533.72
合计	231,218,985.44	302,285,682.04

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日账面价值	2018 年 1 月 1 日账面价值
保证金及质保金	13,051,795.17	7,285,094.33
备用金	73,881,311.32	61,203,682.67
代垫款	72,390,581.67	72,727,208.94
其他经营业务应收款	61,515,089.44	136,283,063.83
其他	10,380,207.84	24,786,632.27
合计	231,218,985.44	302,285,682.04

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	186,272,376.83		1,128,997,833.89	1,315,270,210.72
2018 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			20,723,135.38	20,723,135.38
本期转回	14,896,763.54		25,659,009.59	40,555,773.13
本期转销				
本期核销	490,577.00			490,577.00
其他变动				
2018 年 12 月 31 日余额	170,885,036.29		1,124,061,959.68	1,294,946,995.97

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 20,723,135.38 元，收回或转回 40,555,773.13 元。

类别	2018 年 1 月 1 日 余额	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日 余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	1,086,910,359.26		25,659,009.59		1,061,251,349.67
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	186,272,376.83		14,896,763.54	490,577.00	170,885,036.29
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	42,087,474.63	20,723,135.38			62,810,610.01
合计	1,315,270,210.72	20,723,135.38	40,555,773.13	490,577.00	1,294,946,995.97

(5) 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	490,577.00

(6) 按欠款方归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日 余额	账龄	占其他应收款 2018 年 12 月 31 日余额合计数的 比例(%)	坏账准备 2018 年 12 月 31 日余额
第一名	其他	915,187,035.61	5 年以上	59.97	915,187,035.61
第二名	短期投资转入	146,064,314.06	5 年以上	9.57	146,064,314.06
第三名	经济房款项	49,148,297.43	1-5 年	3.22	34,950,810.83
第四名	其他	19,500,000.00	5 年以上	1.28	19,500,000.00
第五名	其他	13,612,842.74	4-5 年	0.89	13,599,623.89
合计		1,143,512,489.84		74.93	1,129,301,784.39

(七) 买入返售金融资产

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
债券	1,744,127,000.00	2,999,617,000.00
减：坏账准备		
买入返售金融资产账面价值	1,744,127,000.00	2,999,617,000.00

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	2,409,788,590.95	525,680,582.45	1,884,108,008.50	3,039,763,634.90	512,557,908.26	2,527,205,726.64
自制半成品及在产品	12,440,223,455.55	776,238,914.74	11,663,984,540.81	15,541,410,459.79	1,135,113,379.88	14,406,297,079.91
库存商品（产成品）	283,460,321.62	8,061,625.91	275,398,695.71	182,400,808.06	11,543,944.34	170,856,863.72
周转材料（包装物、低值易耗品等）	27,871,508.92	4,829,458.78	23,042,050.14	52,164,198.17	2,835,121.12	49,329,077.05
合同履约成本	27,453,170.07		27,453,170.07	28,322,261.62		28,322,261.62
合计	15,188,797,047.11	1,314,810,581.88	13,873,986,465.23	18,844,061,362.54	1,662,050,353.60	17,182,011,008.94

2、 存货跌价准备

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加		本期减少		2018 年 12 月 31 日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	512,557,908.26	245,181,038.65		232,058,364.46		525,680,582.45
自制半成品及在产品	1,135,113,379.88	278,208,132.76		637,082,597.90		776,238,914.74
库存商品（产成品）	11,543,944.34	2,838,707.62		6,321,026.05		8,061,625.91
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,835,121.12	4,176,578.03		2,182,240.37		4,829,458.78
合计	1,662,050,353.60	530,404,457.06		877,644,228.78		1,314,810,581.88

(九) 合同资产与合同负债

1、 合同资产情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	4,945,506,075.79		4,945,506,075.79	4,579,509,754.71		4,579,509,754.71
合同质保金	6,702,138,965.88	1,459,673,368.81	5,242,465,597.07	8,205,468,485.70	2,755,196,134.07	5,450,272,351.63
合计	11,647,645,041.67	1,459,673,368.81	10,187,971,672.86	12,784,978,240.41	2,755,196,134.07	10,029,782,106.34

2、 合同资产减值准备情况

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日余额
合同质保金	2,755,196,134.07		1,295,522,765.26	1,459,673,368.81
合计	2,755,196,134.07		1,295,522,765.26	1,459,673,368.81

3、 合同负债情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
1 年以内	22,175,098,870.27	15,350,427,762.69
1 年以上	7,285,845,228.01	17,868,951,710.85
合计	29,460,944,098.28	33,219,379,473.54

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一年内到期的发放贷款及垫款	396,500,000.00	680,000,000.00
合计	396,500,000.00	680,000,000.00

(十一) 其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
预缴税费及留抵税额	222,166,708.25	228,815,957.23
委托贷款	126,912,737.19	126,912,737.19
一年内到期的发放贷款和垫款	115,391,593.55	56,018,006.58
贴现资产	200,000.00	62,075,760.00
其他	5,768,659.84	3,643,357.30
合计	470,439,698.83	477,465,818.30

(十二) 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	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
企业贷款和垫款	506,663,460.00	702,500,000.00
-贷款	506,663,460.00	702,500,000.00
贷款和垫款总额	506,663,460.00	702,500,000.00
减：贷款损失准备	75,999,519.00	12,300,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	75,999,519.00	12,300,000.00
贷款和垫款账面价值	430,663,941.00	690,200,000.00

2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	2018 年 12 月 31 日余额	比例 (%)	2018 年 1 月 1 日余额	比例 (%)
电力设备行业	506,663,460.00	100.00	702,500,000.00	100.00
贷款和垫款总额	506,663,460.00	100.00	702,500,000.00	100.00
减：贷款损失准备	75,999,519.00		12,300,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	75,999,519.00		12,300,000.00	
贷款和垫款账面价值	430,663,941.00		690,200,000.00	

3、 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	2018 年 12 月 31 日余额	比例 (%)	2018 年 1 月 1 日余额	比例 (%)
华南地区	342,163,460.00	67.53	500,000,000.00	71.18
华北地区			10,000,000.00	1.42

地区分布	2018 年 12 月 31 日余额	比例 (%)	2018 年 1 月 1 日余额	比例 (%)
华中地区				
西南地区				
西北地区	164,500,000.00	32.47	192,500,000.00	27.40
华东地区				
贷款和垫款总额	506,663,460.00	100.00	702,500,000.00	100.00
减：贷款损失准备	75,999,519.00		12,300,000.00	
其中：单项计提数				
组合计提数	75,999,519.00		12,300,000.00	
贷款和垫款账面价值	430,663,941.00		690,200,000.00	

4、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
信用贷款	342,163,460.00	
保证贷款		500,000,000.00
附担保物贷款	164,500,000.00	202,500,000.00
其中：抵押贷款	108,000,000.00	139,000,000.00
质押贷款	56,500,000.00	63,500,000.00
贷款和垫款总额	506,663,460.00	702,500,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	75,999,519.00	12,300,000.00
贷款和垫款账面价值	430,663,941.00	690,200,000.00

5、 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		12,300,000.00		152,494,650.00
本期计提		63,699,519.00		
本期转出				140,194,650.00
本期核销				
本期转回				
——收回原转销贷款和垫款导致的转回				
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
——其他因素导致的转回				
期末余额		75,999,519.00		12,300,000.00

(十三) 债权投资

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中期票据	241,035,390.00	18,077,654.25	222,957,735.75	191,035,390.00	14,327,654.25	176,707,735.75
金融债	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00
收益凭证	30,000,000.00	2,250,000.00	27,750,000.00			
公司债券	152,261,360.00	11,419,602.00	140,841,758.00	600,917,760.00	44,088,702.00	556,829,058.00
信托产品	30,000,000.00	2,250,000.00	27,750,000.00	30,000,000.00	2,250,000.00	27,750,000.00
短期融资券	30,000,000.00	2,250,000.00	27,750,000.00			
同业存单	4,429,230,300.00		4,429,230,300.00			
合计	4,962,527,050.00	39,997,256.25	4,922,529,793.75	871,953,150.00	64,416,356.25	807,536,793.75

(十四) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额			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	15,306,059.35	1,530,605.94	13,775,453.41	42,732,832.99	4,273,283.30	38,459,549.69	3%-4%
合计	15,306,059.35	1,530,605.94	13,775,453.41	42,732,832.99	4,273,283.30	38,459,549.69	

2、 长期应收款坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	4,273,283.30			4,273,283.30
2018 年 1 月 1 日长期应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,742,677.36			2,742,677.36
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018 年 12 月 31 日余额	1,530,605.94			1,530,605.94

(十五) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

被投资单位	2018年1月1日余额	减值准备2018年1月1日余额	本期增减变动							2018年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备2018年12月31日余额
			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. 对子公司的投资												
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		409,363,000.00
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司									30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
东方电气（酒泉）新能源有限公司									30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司									30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
小计	409,363,000.00	409,363,000.00							90,000,000.00	499,363,000.00	90,000,000.00	499,363,000.00
2. 合营企业												
东方菱日锅炉有限公司	191,665,265.04				11,622,472.14		523,922.38	3,959,973.64		199,851,685.92		
东方法马通核泵有限责任公司	209,622,279.90				33,464,862.16					243,087,142.06		
小计	401,287,544.94				45,087,334.30		523,922.38	3,959,973.64		442,938,827.98		
3. 联营企业												
德阳东汽建设置业有限公司	2,347,114.95			2,347,114.95								
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	582,849,570.13				23,625,312.87			95,026,513.00	-6,064,056.70	505,384,313.30		
乐山市东乐大件吊运有限公司	27,803,700.96				455,341.79			798,700.00		27,460,342.75		
凉山风光新能源运维有限责任公司	1,996,884.48				4,548.22					2,001,432.70		
四川省能投风电开发有限公司	255,556,481.06				46,448,585.46			17,930,062.80		284,075,003.72		
华电龙口风电有限公司	50,459,812.07				8,974,701.95					59,434,514.02		
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	19,846,957.02				2,463,325.19					22,310,282.21		
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	11,672,017.69		102,000,000.00		23,761.67					113,695,779.36		

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	2018年1月1日余额	减值准备2018年1月1日余额	本期增减变动							2018年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备2018年12月31日余额
			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			
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,537,039.00				1,307,551.30					19,844,590.30		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	35,322,255.21				4,166,912.29					39,489,167.50		
小计	1,006,391,832.57		102,000,000.00	2,347,114.95	87,470,040.74			113,755,275.80	-6,064,056.70	1,073,695,425.86		
合计	1,817,042,377.51	409,363,000.00	102,000,000.00	2,347,114.95	132,557,375.04		523,922.38	117,715,249.44	83,935,943.3	2,015,997,253.84	90,000,000.00	499,363,000.00

说明：1、东方电气新能源设备（杭州）有限公司 2017 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕；

2、本年度东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司、东方电气（通辽）风电工程技术有限公司、东方电气（酒泉）新能源有限公司本年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕。

2、 长期股权投资的分析如下

项目	2018年12月31日余额	2018年1月1日余额
上市		
非上市	1,516,634,253.84	1,407,679,377.51
合计	1,516,634,253.84	1,407,679,377.51

(十六) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
广东东方电站成套设备公司	2,663,282.01	4,863,282.01
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都东方电气环境工程有限责任公司	744,649.47	744,649.47
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	581,928.00	581,928.00
内蒙古华电乌达热电有限公司		19,340,000.00
四川天华股份有限公司		281,914.82
无锡市电工招待所		150,000.00
四川西南机械工业联营集团公司		150,000.00
合计	4,989,859.48	27,111,774.30

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	20,000.00	51,270.00			根据管理层持有意图判断	
广东东方电站成套设备公司		1,570,000.00			根据管理层持有意图判断	
成都东方电气环境工程有限责任公司					根据管理层持有意图判断	
东方电气集团（成都）共享服务有限公司					根据管理层持有意图判断	

(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) 2018 年 1 月 1 日余额	225,474,738.12	20,651,832.39	246,126,570.51
(2) 本期增加金额	3,899,400.70		3,899,400.70
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	659,928.41		659,928.41
—企业合并增加			
—其他变动	3,239,472.29		3,239,472.29
(3) 本期减少金额	17,706,951.66	1,840,006.27	19,546,957.93
—处置	2,191,564.84		2,191,564.84
—其他转出	15,515,386.82	1,840,006.27	17,355,393.09
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	211,667,187.16	18,811,826.12	230,479,013.28
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	63,144,198.80	5,146,479.50	68,290,678.30
(2) 本期增加金额	13,965,950.16	477,472.84	14,443,423.00
—计提或摊销	13,965,950.16	477,472.84	14,443,423.00
—其他变动			
(3) 本期减少金额	5,105,102.55	966,727.71	6,071,830.26
—处置	1,053,740.15		1,053,740.15
—其他变动	4,051,362.40	966,727.71	5,018,090.11
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	72,005,046.41	4,657,224.63	76,662,271.04
3. 减值准备			
(1) 2018 年 1 月 1 日余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他变动			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他转出			
(4) 2018 年 12 月 31 日余额			
4. 账面价值			
(1) 2018 年 12 月 31 日账面价值	139,662,140.75	14,154,601.49	153,816,742.24
(2) 2018 年 1 月 1 日账面价值	162,330,539.32	15,505,352.89	177,835,892.21

2、投资性房地产按所在地区及年限分析如下

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
位于中国境内	104,330,342.62	124,916,231.59
其中：短期（10 年以内）	83,042,304.46	78,506,093.29
中期（10-50 年）	21,288,038.16	46,410,138.30
位于其他地区	49,486,399.62	52,919,660.62
其中：中期（10-50 年）	49,486,399.62	52,919,660.62
合计	153,816,742.24	177,835,892.21

(十八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
固定资产	5,902,410,162.25	6,628,832,847.86
固定资产清理	28,415.84	145,517.40
合计	5,902,438,578.09	6,628,978,365.26

2、 固定资产情况

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	23,815,641.57	7,256,524,256.40	7,983,759,682.14	372,316,621.43	1,315,070,945.58	16,951,487,147.12
(2) 本期增加金额		98,666,974.29	144,082,426.25	3,725,276.89	87,564,318.25	334,038,995.68
—购置		62,860,388.97	48,159,932.76	1,011,355.17	36,063,921.26	148,095,598.16
—在建工程转入		35,806,585.32	95,922,493.49	2,634,111.26	51,500,396.99	185,863,587.06
—汇率变动增加				79,810.46		79,810.46
—其他增加						
(3) 本期减少金额	1,329,061.95	261,101,009.25	112,317,477.45	71,834,052.69	55,085,651.12	501,667,252.46
—处置或报废	415,701.00	72,664,011.97	103,716,514.89	60,457,075.91	48,595,805.06	285,849,108.83
—其他减少	913,360.95	188,436,997.28	8,600,962.56	11,376,976.78	6,489,846.06	215,818,143.63
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	22,486,579.62	7,094,090,221.44	8,015,524,630.94	304,207,845.63	1,347,549,612.71	16,783,858,890.34
2. 累计折旧						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	175,089.94	2,859,305,167.26	6,040,911,404.95	323,314,221.55	1,064,925,395.19	10,288,631,278.89
(2) 本期增加金额		342,311,864.50	423,353,393.34	11,708,278.83	84,820,085.47	862,193,622.14
—计提		342,311,864.50	423,353,393.34	11,635,612.29	84,820,085.47	862,120,955.60
—其他增加				72,666.54		72,666.54
(3) 本期减少金额	175,089.94	100,209,230.77	95,307,271.28	68,106,794.17	51,662,482.22	315,460,868.38
—处置或报废	175,089.94	30,489,217.12	90,123,625.65	57,468,440.09	46,343,452.49	224,599,825.29
—其他减少		69,720,013.65	5,183,645.63	10,638,354.08	5,319,029.73	90,861,043.09
(4) 2018 年 12 月 31 日余额		3,101,407,800.99	6,368,957,527.01	266,915,706.21	1,098,082,998.44	10,835,364,032.65

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
3. 减值准备						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额		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		159,776.45	10,488,219.17	5,410.19	4,742,861.22	15,396,267.03
—计提		159,776.45	10,488,219.17	5,410.19	4,742,861.22	15,396,267.03
—其他增加						
(3) 本期减少金额			3,231,637.61		102,954.35	3,334,591.96
—处置或报废			3,231,637.61		102,954.35	3,334,591.96
—其他减少						
(4) 2018 年 12 月 31 日余额		294,082.30	39,831,864.70	97,856.61	5,860,891.83	46,084,695.44
4. 账面价值						
(1) 2018 年 12 月 31 日账面价值	22,486,579.62	3,992,388,338.15	1,606,735,239.23	37,194,282.81	243,605,722.44	5,902,410,162.25
(2) 2018 年 1 月 1 日账面价值	23,640,551.63	4,397,084,783.29	1,910,272,994.05	48,909,953.46	248,924,565.43	6,628,832,847.86

说明：

- 1、本公司 2018 年 12 月 31 日固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。
- 2、本年固定资产的折旧额为 862,120,955.60 元按受益对象分别全部计入当期损益（上年固定资产的折旧额：932,938,603.59 元）。
- 3、本公司本年处置固定资产的净收益为 17,421,655.84 元。

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	832,169.95	739,679.19		92,490.76	
合计	832,169.95	739,679.19		92,490.76	

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	2018 年 12 月 31 日账面价值
房屋、建筑物	40,928,565.63
机器设备	28,341,410.43
运输工具	67,024.46
仪器仪表、电子设备及其他	1,537,601.62
合计	70,874,602.14

5、 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
联六厂房	114,929,681.56	结算正在办理中
成都 2 号楼	96,943,176.40	结算正在办理中
350T 高速动平衡及核电厂房	56,759,370.66	项目竣工后，公司于 2016 年启动权证办理前期工作，由于项目建设过程中设计变更较多，与规划管理部门沟通协调的时间较长，2017 年底完成规划核实，现由承建单位进行建设工程资料归档；无产权纠纷。
核电厂房	39,079,262.77	由于 5.12 地震原因，承建单位建设工程资料缺失严重，在我公司协助下经多方努力，即将完成资料归档；无产权纠纷。
J-379 第二职工食堂	20,447,116.54	结算正在办理中
压气机试验台厂房及增压站	19,305,685.33	2010 年建设过程未能与政府规划管理部门及时沟通协调，公司办理权证时规划部门不具规划核实意见书，经多次沟通协调未果，现正请求德阳市政府协调此事；无产权纠纷。
J-376 新建工艺技术楼	16,440,583.07	正在办理原建筑物产权证的注销手续
联五厂房	14,836,033.58	结算正在办理中
J-378 职工食堂	14,613,738.00	资料正在归档中
风电车间厂房、辅房	14,342,721.59	因为地震，导致建设资料遗失
J-375 水力试验室	9,267,340.21	正在办理原建筑物产权证的注销手续
J-373 第二超速试验室	7,365,457.34	正在办理原建筑物产权证的注销手续
J-380110KV 变电站控制楼	5,010,539.78	结算正在办理中
其他零星项目	22,281,568.56	结算正在办理中
合计	451,622,275.39	

6、 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
位于中国境内	3,951,969,232.64	4,353,786,879.13
其中：短期（10 年以内，含 10 年）	128,361,601.12	94,739,498.20
中期（10-50 年）	3,786,708,884.24	4,228,917,009.55
长期（50 年以上）	36,898,747.28	30,130,371.38
位于其他地区	40,419,105.51	43,297,904.16
其中：短期（10 年以内，含 10 年）	40,419,105.51	43,297,904.16
中期（10-50 年）		
合计	3,992,388,338.15	4,397,084,783.29

7、 固定资产清理

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
运输工具	20,314.60	31,490.53
电子设备	8,101.24	3,460.00
其他		110,566.87
合计	28,415.84	145,517.40

(十九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
在建工程	187,330,497.71	216,374,680.36
工程物资	1,461,740.82	113,464.96
合计	188,792,238.53	216,488,145.32

2、 在建工程情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科 2016-1329	95,153,309.70		95,153,309.70	70,362,841.28		70,362,841.28
其他工程项目	13,904,858.37		13,904,858.37	24,571,648.89		24,571,648.89
其他工程三供一业	13,901,250.73		13,901,250.73	4,014,423.76		4,014,423.76
714_18_01B16 米数控立车	7,962,564.00		7,962,564.00			

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
(二手) 1 台						
绵竹生活基地一期	6,560,196.90	4,891,357.16	1,668,839.74	10,943,930.63	4,891,357.16	6,052,573.47
数控龙门镗铣床	6,224,335.82		6,224,335.82			
科临 2015-012	4,753,234.33		4,753,234.33	3,766,996.28		3,766,996.28
压气机试验台	3,975,771.00		3,975,771.00	7,359,052.94		7,359,052.94
高温合金试验台	3,766,096.04		3,766,096.04	9,967,950.02		9,967,950.02
零星项目	36,020,237.98		36,020,237.98	90,516,883.72	237,690.00	90,279,193.72
合计	192,221,854.87	4,891,357.16	187,330,497.71	221,503,727.52	5,129,047.16	216,374,680.36

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018 年 12 月 31 日余额	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
科 2016-1329	255,180,000.00	70,362,841.28	24,790,468.42			95,153,309.70	37.29	40.00				自筹
其他工程三供一业	24,989,900.00	4,014,423.76	9,886,826.97			13,901,250.73	55.63	55.00				自筹
714_18_01B16 米数控立车 (二手) 1 台	8,000,000.00		7,962,564.00			7,962,564.00	99.53	97.00				自筹
压气机试验台	40,000,000.00	7,359,052.94	13,035,283.63	16,418,565.57		3,975,771.00	50.99	50.00				自筹
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	8,644,970.97	9,161,383.44		3,847,263.70	41.96	45.00				自筹
合计	442,569,900.00	86,099,994.15	64,320,113.99	25,579,949.01		124,840,159.13						

4、 工程物资

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
备品备件	1,461,740.82		1,461,740.82	113,464.96		113,464.96
合计	1,461,740.82		1,461,740.82	113,464.96		113,464.96

(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	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	1,212,125,192.01	11,729,801.08	342,590,448.92	184,969,723.04	630,032,498.00	2,381,447,663.05
(2) 本期增加金额	180,943.11	181,588,699.93		64,147,696.73	37,845,904.61	283,763,244.38
—购置		181,588,699.93		42,104,435.28		223,693,135.21
—在建转入	180,943.11			22,043,261.45	37,845,904.61	60,070,109.17
(3) 本期减少金额	203,514,974.24	11,433,961.08		5,234,917.53	17,515,308.10	237,699,160.95
—处置	170,205,574.95	11,433,961.08		5,234,917.53	1,820,431.09	188,694,884.65
—其他变动	33,309,399.29				15,694,877.01	49,004,276.30
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	1,008,791,160.88	181,884,539.93	342,590,448.92	243,882,502.24	650,363,094.51	2,427,511,746.48
2. 累计摊销						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	217,890,370.29	10,454,429.28	294,970,663.70	127,008,194.10	25,012,303.26	675,335,960.63
(2) 本期增加金额	19,677,723.85	13,619,701.65	7,470,146.63	31,798,896.04	24,510,037.80	97,076,505.97
—计提	19,677,723.85	13,619,701.65	7,470,146.63	31,798,896.04	24,510,037.80	97,076,505.97
—其他变动						
(3) 本期减少金额	13,982,141.80	10,161,722.08		14,078.70	1,820,431.09	25,978,373.67
—处置	8,580,832.48	10,161,722.08			1,820,431.09	20,562,985.65
—其他变动	5,401,309.32			14,078.70		5,415,388.02
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	223,585,952.34	13,912,408.85	302,440,810.33	158,793,011.44	47,701,909.97	746,434,092.93
3. 减值准备						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
(1) 2018 年 1 月 1 日余额	156,700,528.06					156,700,528.06
(2) 本期增加金额	2,712,193.63					2,712,193.63
—计提	2,712,193.63					2,712,193.63
—其他变动						
(3) 本期减少金额	159,379,407.33					159,379,407.33
—处置	159,379,407.33					159,379,407.33
—其他变动						
(4) 2018 年 12 月 31 日余额	33,314.36					33,314.36
4. 账面价值						
(1) 2018 年 12 月 31 日账面价值	785,171,894.18	167,972,131.08	40,149,638.59	85,089,490.80	602,661,184.54	1,681,044,339.19
(2) 2018 年 1 月 1 日账面价值	837,534,293.66	1,275,371.80	47,619,785.22	57,961,528.94	605,020,194.74	1,549,411,174.36

2、 土地使用权按所在地区及年限分析如下

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
位于中国境内	785,171,894.18	837,534,293.66
其中：中期（10-50 年）	785,171,894.18	837,534,293.66
合计	785,171,894.18	837,534,293.66

3、 未办妥产权证书的土地使用权资产

项目	账目价值	未办妥产权证书的原因
华山路西侧联六土地	11,647,582.39	土地使用证正在办理过程中
碳基燃料清洁高效项目土地	2,863,898.96	土地使用证正在办理过程中
合计	14,511,481.35	

(二十一) 长期待摊费用

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018 年 12 月 31 日余额
长期待摊代理费		64,647,298.19	13,017,402.29		51,629,895.90
开关站间隔维护费	175,000.30		69,999.96		105,000.34
API1000 分技术	415,304.34	43,636.36	415,304.34		43,636.36
合计	590,304.64	64,690,934.55	13,502,706.59		51,778,532.60

(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	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	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	9,994,327,011.44	1,633,241,978.02	10,374,757,653.96	1,683,018,895.79
预计负债	5,058,279,071.33	839,489,790.87	2,474,209,142.40	456,825,011.06
应付职工薪酬	1,346,863,183.41	204,775,370.34	1,106,776,796.05	167,372,808.16

项目	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	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
可结转以后年度的亏损	928,531,957.94	134,570,215.80	730,212,357.76	109,531,853.67
内部交易未实现利润	44,486,967.06	8,569,593.48	386,009,837.88	69,809,772.84
政府补助	274,206,423.79	42,950,685.43	225,740,207.90	35,946,180.45
应付账款	32,235,212.42	4,835,281.86	38,803,280.90	5,820,492.12
固定资产折旧	23,685,096.03	3,771,994.31	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
公允价值变动	60,000.00	9,000.00	22,828,625.54	3,424,293.83
无形资产的摊销	2,778,905.04	416,835.75	2,607,171.48	391,075.72
其他	156,312,203.34	24,557,409.11	105,368,263.48	24,156,507.34
合计	17,861,766,031.80	2,897,188,154.97	15,577,225,876.45	2,581,411,680.80

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	75,744,317.93	14,245,909.65	7,280,112.08	1,820,028.02
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动			2,084,032.54	312,604.88
固定资产折旧	50,959,709.12	7,643,956.37	50,923,512.20	7,638,526.83
其他	17,412,782.97	4,353,195.75	46,780,433.88	11,695,108.47
合计	144,116,810.02	26,243,061.77	107,068,090.70	21,466,268.20

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
可结转以后年度的亏损	1,115,195,900.84	955,626,962.00
资产减值准备	746,140,771.68	126,499,895.56
预计负债	1,077,826,995.04	2,114,138,934.04
应付职工薪酬	263,024,892.31	253,607,933.28
政府补助	236,017,883.11	541,106,203.85
合计	3,438,206,442.98	3,990,979,928.73

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	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额	备注
2018		77,368,474.45	
2019		77,986,204.93	
2020		252,620,392.60	
2021		488,916,205.46	
2022		58,735,684.56	
2023	77,986,204.93		
2024	252,620,392.60		
2025	196,203,722.44		
2026	58,735,684.56		
2027	55,492,724.93		
2028	474,157,171.38		
合计	1,115,195,900.84	955,626,962.00	

(二十三) 其他非流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	3,981,790.00		3,981,790.00	4,931,790.00		4,931,790.00
合计	3,981,790.00		3,981,790.00	4,931,790.00		4,931,790.00

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
信用借款	245,566,000.00	85,566,000.00
质押借款		2,628,570.50
合计	245,566,000.00	88,194,570.50

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) 应付票据及应付账款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应付票据	3,552,762,831.53	3,627,922,679.01
应付账款	11,540,188,158.94	14,815,572,692.63
合计	15,092,950,990.47	18,443,495,371.64

1、 应付票据

种类	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
银行承兑汇票	202,844,885.11	225,897,628.91
商业承兑汇票	3,349,917,946.42	3,402,025,050.10
合计	3,552,762,831.53	3,627,922,679.01

说明：本公司 2018 年 12 月 31 日已逾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

(1) 应付账款列示

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
1 年以内（含 1 年）	9,264,318,072.00	12,917,063,534.53
1—2 年（含 2 年）	955,206,459.17	378,071,556.78
2—3 年（含 3 年）	338,384,404.48	450,356,271.05
3 年以上	982,279,223.29	1,070,081,330.27
合计	11,540,188,158.94	14,815,572,692.63

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	未偿还或结转的原因
第一名	191,097,437.41	未达到结算条件
第二名	99,474,798.52	未达到结算条件
第三名	84,509,678.32	未完成结算
第四名	77,104,541.84	未达到结算条件
第五名	56,483,783.22	合同尚未执行完毕
第六名	50,942,193.55	未达到结算条件
第七名	40,000,000.00	未到达结算条件
合计	599,612,432.86	

(二十六) 吸收存款及同业存放

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
活期存款	2,118,000,912.49	1,816,001,890.96
-公司	2,118,000,912.49	1,816,001,890.96
定期存款（含通知存款）	2,675,625,000.00	2,723,495,402.31
-公司	2,601,900,000.00	2,648,134,402.31
-其他存款（含汇出汇款、应解汇款）	73,725,000.00	75,361,000.00
合计	4,793,625,912.49	4,539,497,293.27

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	316,966,215.62	3,128,423,180.12	3,113,232,650.85	332,156,744.89
离职后福利-设定提存计划	61,084,303.67	473,262,794.78	438,632,662.03	95,714,436.42
辞退福利	282,310,041.75	298,288,056.05	235,884,473.46	344,713,624.34
一年内到期的其他福利				
合计	660,360,561.04	3,899,974,030.95	3,787,749,786.34	772,584,805.65

2、 短期薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额
----	------------------	------	------	--------------------

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	186,577,100.91	2,296,418,951.41	2,298,755,591.25	184,240,461.07
(2) 职工福利费		265,795,780.42	265,795,780.42	
(3) 社会保险费	13,652,947.56	219,021,273.09	212,191,345.71	20,482,874.94
其中：医疗保险费	428,216.41	140,025,838.25	140,031,695.97	422,358.69
工伤保险费	53,097.35	13,185,437.82	13,177,040.21	61,494.96
生育保险费	133,872.16	10,656,865.82	10,669,900.62	120,837.36
补充医疗保险	13,037,761.64	53,325,258.69	46,484,836.40	19,878,183.93
其他		1,827,872.51	1,827,872.51	
(4) 住房公积金	6,208,163.00	233,590,392.95	233,616,447.31	6,182,108.64
(5) 工会经费和职工教育经费	109,968,650.35	81,829,718.15	70,764,745.26	121,033,623.24
(6) 劳动保护费		28,173,113.38	28,167,940.38	5,173.00
(7) 其他	559,353.80	3,593,950.72	3,940,800.52	212,504.00
合计	316,966,215.62	3,128,423,180.12	3,113,232,650.85	332,156,744.89

3、 设定提存计划列示

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	600,408.11	358,451,399.36	359,045,012.69	6,794.78
失业保险费	16,696.39	12,622,576.53	12,639,199.31	73.61
企业年金缴费	60,467,199.17	102,188,818.89	66,948,450.03	95,707,568.03
合计	61,084,303.67	473,262,794.78	438,632,662.03	95,714,436.42

(二十八) 应交税费

税费项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
增值税	170,776,310.55	146,709,011.53
企业所得税	218,557,984.94	156,883,601.77
城市维护建设税	10,984,719.88	10,521,878.23
房产税	321,852.62	1,574,226.87
土地使用税	298,434.44	1,388,289.17
印花税	9,970,070.15	4,199,137.04
个人所得税	29,373,060.10	41,692,166.38
教育费附加	6,945,931.38	4,434,100.83
地方教育附加	4,611,618.73	2,974,710.12
其他税费	9,257,993.15	10,193,296.54
合计	461,097,975.94	380,570,418.48

(二十九) 其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应付利息	69,676,019.71	51,774,673.87
应付股利	34,465,530.50	32,569,004.03
其他应付款	1,645,728,056.57	2,371,651,665.85
合计	1,749,869,606.78	2,455,995,343.75

1、 应付利息

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
短期借款应付利息	6,931,999.33	6,803,286.84
吸收存款应付利息	62,744,020.38	44,971,387.03
合计	69,676,019.71	51,774,673.87

2、 应付股利

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
普通股股利	34,465,530.50	32,569,004.03
合计	34,465,530.50	32,569,004.03

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应付股权收购款	631,936,725.39	1,380,954,236.98
代收款	182,209,157.32	215,083,246.86
保证金和押金	253,936,410.64	305,891,947.20
应付租赁、劳务及零星采购等款	138,054,092.99	144,754,378.15
应付代垫款	122,910,185.78	104,450,517.80
个人承担的社会保险和住房公积金	30,451,035.46	35,170,578.12
其他	286,230,448.99	185,346,760.74
合计	1,645,728,056.57	2,371,651,665.85

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	未偿还或结转的原因
第一名	596,353,686.27	未达到结算条件
第二名	28,975,587.37	未达到结算条件
第三名	14,715,568.00	未达到结算条件
第四名	7,698,739.83	未达到结算条件
第五名	6,262,643.92	未达到结算条件

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一年内到期的长期借款	16,320,000.00	528,320,000.00
合计	16,320,000.00	528,320,000.00

(三十一) 其他流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
递延收益—政府补助	103,588,912.65	66,593,071.87
合计	103,588,912.65	66,593,071.87

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
质押借款	445,764,840.00	414,594,990.00
信用借款	17,100,000.00	42,040,000.00
合计	462,864,840.00	456,634,990.00

2、 长期借款到期日分析

项目	期末余额	年初余额
一至二年	17,100,000.00	24,940,000.00
二至五年		17,100,000.00
五年以上	445,764,840.00	414,594,990.00
合计	462,864,840.00	456,634,990.00

(三十三) 长期应付款

1、 长期应付款列示

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
长期应付款		
专项应付款	26,340,460.52	58,302,614.63
合计	26,340,460.52	58,302,614.63

2、 专项应付款

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额	形成原因
进口关税、增值税退税	58,062,614.63		58,062,614.63		转增资本
中央国有资本经营预算 节能减排资金	140,000.00			140,000.00	
城市轻轨车辆交流传动 项目拨款	100,000.00			100,000.00	
财政拨款		560,000.00		560,000.00	
三线退税		20,069,900.00		20,069,900.00	
三供一业款项		4,920,000.00		4,920,000.00	
CAP1400 堆内构件对中 技术研究费		550,560.52		550,560.52	
合计	58,302,614.63	26,100,460.52	58,062,614.63	26,340,460.52	

(三十四) 长期应付职工薪酬

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	837,303,270.07	700,024,168.29
三、其他长期福利		
合计	837,303,270.07	700,024,168.29

(三十五) 预计负债

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额	形成原因
亏损合同	3,115,764,431.88	2,079,257,951.68	待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分
未决诉讼	495,526,411.78	456,097,366.52	针对项目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税金、滞纳金、罚款支出及其他诉讼预计支出
产品质量保证	2,198,094,022.07	1,684,274,838.21	产品质量保证预计支出
其他	326,721,200.64	368,717,920.03	预计延期交货罚款
合计	6,136,106,066.37	4,588,348,076.44	

(三十六) 递延收益

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额	形成原因
政府补助	663,257,499.10	103,587,612.55	322,830,310.07	444,014,801.58	
合计	663,257,499.10	103,587,612.55	322,830,310.07	444,014,801.58	

涉及政府补助的项目

负债项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税	448,669,210.54		30,579,243.53	-204,744,368.74	213,345,598.27	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	136,825,897.33			-11,075,897.33	125,750,000.00	与资产相关
科研拨款	20,490,973.65		2,886,592.58		17,604,381.07	与资产相关
技术改造拨款	4,742,782.50		122,782.50	-800,000.00	3,820,000.00	与资产相关
财政补贴	2,883,766.67			-648,550.00	2,235,216.67	与资产相关
其他拨款	10,735,242.05	591,452.26	417,443.43		10,909,250.88	与资产相关
科研拨款	13,228,465.89	95,774,986.50	18,054,501.68	-38,523,251.94	52,425,698.77	与收益相关
其他拨款	25,681,160.47	7,221,173.79	8,762,314.87	-6,215,363.47	17,924,655.92	与收益相关
合计	663,257,499.10	103,587,612.55	60,822,878.59	-262,007,431.48	444,014,801.58	

说明：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（天津）风电科技有限公司软土地基补贴、东方电气集团东方汽轮机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。

(三十七) 股本

项目	2018 年 1 月 1 日 余额	本期变动增 (+) 减 (-)					2018 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份							
A 股	1,996,900,368.00						1,996,900,368.00
H 股	340,000,000.00						340,000,000.00
无限售条件股份合计	2,336,900,368.00						2,336,900,368.00
限售条件股份							
A 股		753,903,063.00				753,903,063.00	753,903,063.00
H 股							
限售条件股份合计		753,903,063.00				753,903,063.00	753,903,063.00
股份总额	2,336,900,368.00	753,903,063.00				753,903,063.00	3,090,803,431.00

说明：本期新发行限售条件股份系公司发行股份向母公司购买股权及相关资产，该交易于 2018 年 2 月 8 日通过中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，并于 2018 年 3 月 1 日收到中国证监会《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），该股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由东方电气回购，但因履行利润补偿责任而由东方电气回购除外）。

(三十八) 资本公积

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日 余额
资本溢价（股本溢价）	11,884,507,974.98	4,129,517,048.80	4,762,150,742.19	11,251,874,281.59
其他资本公积				
合计	11,884,507,974.98	4,129,517,048.80	4,762,150,742.19	11,251,874,281.59

说明：本年度资本公积增加系公司发行股份购买控股股东持有的八家公司股权及相关资产（以下简称“彩虹项目”），发行股份数量为 753,903,063.00 股，八家股权及相关资产入账价值超出发行股票账面金额 4,129,517,048.80 元部分计入当期资本公积；本期资本公积减少系公司实施“彩虹项目”构成同一控制下企业合并，在模拟期初调整期间彩虹项目八家公司股权账面实收资本及资本公积归属于母公司部分进入期初资本公积金额为 3,056,168,109.88 元，本年度完成合并后需将该部分调减；同时 2018 年 3 月 31 日公司完成对彩虹项目的交割，需要将相关股权账面归属于母公司部分留存收益 1,648,246,776.00 元从资本公积中予以还原；另外本年度公司控股股东分别以德阳东方电机厂有限公司及部分国拨资金对公司子公司东方电气集团东方电机有限公司实施增资、以国拨资金对子公司东方电气集团东方锅炉股份有限公司实施增资、以东方电气集团东汽投资发展有限公司及部分国拨资金对公司子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司实施增资，控股股东在对子公司增资前后公司享有的对子公司的净资产差异合计减少 57,735,856.31 元，该部分调减了资本公积，上述事项合计调减当期资本公积 4,762,150,742.19 元。

(三十九) 其他综合收益

项目	2018 年 1 月 1 日 余额	2018 年度发生额					2018 年 12 月 31 日余额
		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：递延所得 税资产因素影 响	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-109,219.76		-27,304.94	-81,914.82		-81,914.82
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动		-109,219.76		-27,304.94	-81,914.82		-81,914.82
企业自身信用风险公允价值变动							
其他变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-45,720,693.54	15,898,205.27			12,402,140.36	3,496,064.91	-33,318,553.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
外币财务报表折算差额	-45,720,693.54	15,898,205.27			12,402,140.36	3,496,064.91	-33,318,553.18
其他变动							
其他综合收益合计	-45,720,693.54	15,788,985.51		-27,304.94	12,320,225.54	3,496,064.91	-33,400,468.00

(四十) 专项储备

项目	2018 年 1 月 1 日 余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日 余额
安全生产费	75,418,562.02	70,566,972.56	66,590,355.40	79,395,179.18
合计	75,418,562.02	70,566,972.56	66,590,355.40	79,395,179.18

说明：本公司本年增加的专项储备系根据财政部、安全监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16 号）计提的安全生产费。

(四十一) 盈余公积

项目	2018 年 1 月 1 日 余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日 余额
法定盈余公积	774,913,922.16	96,359,244.64		871,273,166.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	774,913,922.16	96,359,244.64		871,273,166.80

(四十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年年末未分配利润	12,096,965,958.72	9,193,484,301.02
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）	194,664,454.64	1,851,999,015.08
调整后本年初未分配利润	12,291,630,413.36	11,045,483,316.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22
减：提取法定盈余公积	96,359,244.64	5,820,924.60
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		
其他减少		
本年年末未分配利润	13,324,105,405.23	12,096,965,958.72

说明：调整年初未分配利润明细

1、由于会计政策变更，影响本年年末未分配利润增加 194,664,454.64 元（详细构成详见三、（三十四）1、重要会计政策变更）。2、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响上年年初未分配利润增加 1,851,999,015.08 元。

(四十三) 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	2018 年 12 月 31 日 金额	2018 年 1 月 1 日 金额
东方电气（广州）重型机器有限公司	34.82	593,503,211.24	593,582,598.63
东方电气集团东方电机有限公司	8.14	440,692,795.56	
东方电气集团东方汽轮机有限公司	5.61	312,567,908.99	
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	3.21	198,075,323.11	17,562,219.99
东方电气集团财务有限公司	5.00	150,360,942.27	147,969,411.60
成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	38.58	110,001,784.33	112,246,265.85
深圳东方锅炉控制有限公司	49.00	82,073,279.91	78,850,680.29
东方电气（武汉）核设备有限公司	33.00	62,586,495.74	12,907,897.68
老挝南芒河电力有限公司	25.00	58,943,553.39	50,439,371.76
东方日立（成都）电控设备有限公司	49.00	49,715,456.68	51,837,124.37
东方电气（天津）风电叶片工程有限公司	15.00	43,180,852.64	39,268,529.98
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司	16.24	7,195,371.74	7,142,517.30
东方电气自动控制工程有限公司	0.15	960,643.24	
东方电机委内瑞拉有限责任公司	1.00	0.57	40.68
东方电机控制设备有限公司			985,966.01
东方电机工模具有限公司			111,219.79
合计		2,109,857,619.41	1,112,903,843.93

(四十四) 净流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
流动资产	73,555,695,740.68	81,170,359,263.82
减：流动负债	52,696,548,302.26	60,382,406,104.09
净流动资产	20,859,147,438.42	20,787,953,159.73

(四十五) 总资产减流动负债

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
资产总计	91,323,329,417.78	95,300,994,111.66
减：流动负债	52,696,548,302.26	60,382,406,104.09
总资产减流动负债	38,626,781,115.52	34,918,588,007.57

(四十六) 借贷

1、 本公司借贷汇总

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
短期借款	245,566,000.00	88,194,570.50
一年内到期的非流动负债	16,320,000.00	528,320,000.00
长期借款	462,864,840.00	456,634,990.00
合计	724,750,840.00	1,073,149,560.50

2、 借贷的分析

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
银行借款	668,763,840.00	980,222,560.50
其中：须在五年内偿还	222,999,000.00	565,627,570.50
小计	668,763,840.00	980,222,560.50
其他借款及应付款	55,987,000.00	92,927,000.00
合计	724,750,840.00	1,073,149,560.50

3、 借贷的到期日分析

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
按要求偿还或 1 年以内	261,886,000.00	593,947,570.50
1 至 2 年	17,100,000.00	47,507,000.00
2 至 5 年		17,100,000.00
5 年以上	445,764,840.00	414,594,990.00
合计	724,750,840.00	1,073,149,560.50

(四十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2018 年度发生额		2017 年度发生额	
	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出
主营业务	29,304,835,008.49	23,289,238,168.72	32,447,059,041.44	26,152,605,879.43
其他业务	424,820,563.24	279,048,353.35	325,659,760.96	234,926,706.90
利息收入	969,278,602.81	75,134,577.37	644,916,410.43	80,113,525.65
手续费及佣金收入	7,211,184.28	966,188.86	12,629,618.89	894,329.04
合计	30,706,145,358.82	23,644,387,288.30	33,430,264,831.72	26,468,540,441.02

2、 合同产生的收入情况

版块及产品名称	营业收入		营业成本	
	2018 年度金额	2017 年度金额	2018 年度金额	2017 年度金额
清洁高效能源装备	17,078,555,594.72	20,757,610,423.20	13,648,123,690.84	16,851,209,109.22
其中：火电	12,930,647,538.47	15,288,712,659.47	10,450,301,378.22	12,674,663,180.96
核电	2,390,102,512.31	2,695,701,146.77	1,915,597,284.27	2,073,939,098.34
燃机	1,757,805,543.94	2,773,196,616.96	1,282,225,028.35	2,102,606,829.92
可再生能源装备	4,008,421,728.16	3,844,852,269.35	3,518,299,934.85	3,346,583,030.05
其中：水电	1,388,323,540.37	1,083,371,236.48	1,195,892,588.75	1,082,459,363.28
风电	2,489,113,264.65	2,761,481,032.87	2,107,393,377.49	2,264,123,660.59
工程与贸易	3,480,960,491.64	3,677,603,328.19	2,880,186,141.23	3,058,903,320.83
其中：工程总承包	3,031,305,106.16	3,192,539,175.88	2,558,492,887.35	2,884,215,531.43
现代制造服务业	3,403,983,277.54	2,490,115,380.01	1,516,507,274.66	1,336,588,632.07
其中：电站服务	1,834,302,253.65	1,419,546,052.47	1,009,215,880.98	939,488,244.40
金融服务	976,489,787.09	657,546,029.32	76,100,766.23	81,007,854.69
新兴成长产业	2,734,224,266.76	2,660,083,430.97	2,081,270,246.72	1,875,256,348.85
合计	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	23,644,387,288.30	26,468,540,441.02

(四十八) 税金及附加

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
城市维护建设税	101,453,534.27	108,029,079.15
房产税	65,460,104.06	62,681,159.17
教育费附加	43,551,805.69	46,946,164.49
印花税	38,892,183.98	37,940,503.12
土地使用税	32,672,899.15	34,027,017.93
地方教育费附加	29,005,230.95	31,042,912.59
其他	23,481,675.41	23,044,510.20
合计	334,517,433.51	343,711,346.65

(四十九) 销售费用

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
销售服务费	882,704,283.96	535,082,948.45
职工薪酬	313,632,783.17	284,169,493.93
差旅费	58,698,618.28	55,757,061.35
其他	102,936,455.20	41,838,534.29
合计	1,357,972,140.61	916,848,038.02

(五十) 管理费用

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
职工薪酬	1,433,542,296.94	1,570,944,416.26
修理费	264,682,197.65	242,194,801.13
折旧费	166,090,474.33	175,259,034.83
安全生产费用	68,467,686.33	67,709,938.99
租赁费	67,527,084.59	58,216,809.08
差旅费	62,793,713.22	56,586,856.80
保险费	60,997,823.75	97,635,607.36
物业管理费	46,232,584.15	45,178,412.71
无形资产摊销	33,203,299.70	35,237,397.33
水电动能费	27,178,301.82	28,591,291.71
聘请中介机构费用	24,129,271.24	12,226,136.08
党团活动费	21,137,753.99	2,427,916.46
交通运输费	19,112,180.79	26,665,181.91
其他	206,307,416.21	200,998,097.39
合计	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04

(五十一) 研发费用

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
职工薪酬	812,464,385.02	665,701,821.90
材料费	239,198,815.97	240,280,005.77
试验检验、质量鉴定费	164,601,225.67	135,630,530.88
外委费	128,998,953.39	96,583,300.81
折旧费	88,558,152.47	105,182,776.98
工装模具费	32,184,919.86	45,804,982.60
无形资产摊销	27,797,952.07	16,317,595.97
差旅费	25,530,534.03	20,886,655.59
水电动能费	15,419,809.37	16,206,564.86
其他	154,260,079.38	92,624,125.82
合计	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18

(五十二) 财务费用

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
利息费用	37,439,485.33	54,964,669.16
减：利息收入	149,395,707.65	323,783,916.11
汇兑损益	-219,774,309.46	462,852,879.02
金融机构手续费	26,976,408.12	33,883,499.90
现金折扣	-88,103,994.04	-73,734,271.23
其他	12,315,212.11	6,207,442.58
合计	-380,542,905.59	160,390,303.32

1、 利息支出明细

项目	2018 年度金额	2017 年度金额
银行借款、透支利息	32,537,324.11	49,439,220.87
票据贴现利息	4,902,161.22	5,245,929.02
其他		279,519.27
小计	37,439,485.33	54,964,669.16
减：资本化利息		
合计	37,439,485.33	54,964,669.16

2、 利息收入明细

项目	2018 年度金额	2017 年度金额
银行存款利息收入	130,798,841.93	314,003,835.41
其他	18,596,865.72	9,780,080.70
合计	149,395,707.65	323,783,916.11

(五十三) 资产减值损失

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
坏账损失		-191,791,412.15
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	505,894,494.69	1,001,841,588.20
固定资产减值损失	15,396,267.03	3,191,155.95
无形资产减值损失	2,712,193.63	
合计	524,002,955.35	813,241,332.00

(五十四) 信用减值损失

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
应收票据及应收账款、合同资产坏账损失	180,275,245.89	
其他应收款坏账损失	-20,323,214.75	
信贷资产减值损失	123,147,608.53	
债权投资减值损失	-24,419,100.00	
长期应收款坏账损失	-2,742,677.36	
合计	255,937,862.31	

(五十五) 其他收益

补助项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税款	26,646,891.01	27,039,731.10	与资产相关
科研拨款	2,136,592.58	1,136,592.24	与资产相关
科研拨款	32,289,468.74	43,530,160.42	与收益相关
财政贴息	340,000.00	340,000.00	与资产相关
财政贴息	392,050.00	308,550.00	与收益相关
税收返还	11,977,513.33	15,974,735.90	与收益相关
其他拨款	1,821,862.50	2,390,729.60	与资产相关
其他拨款	35,522,634.22	43,334,453.01	与收益相关
合计	111,127,012.38	134,054,952.27	

(五十六) 投资收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
权益法核算的长期股权投资收益	132,557,375.04	177,430,326.44
处置长期股权投资产生的投资收益	14,720,713.30	-112,207.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,200,156.76	
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		26,558,571.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,768,003.12	
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		9,559,083.07
债权投资持有期间取得的利息收入	64,361,983.37	41,092,065.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		4,643,506.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		20,798,568.15
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,000.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,318,797.94	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
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	245,947,029.53	279,969,914.30

(五十七) 汇兑收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
外汇业务收入	1,112,082.95	992,296.30
外汇业务支出		
合计	1,112,082.95	992,296.30

(五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2018 年度发生额	2017 年度发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-22,685,868.99
交易性金融资产	83,645,380.11	

产生公允价值变动收益的来源	2018 年度发生额	2017 年度发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		4,660,705.09
合计	83,645,380.11	-18,025,163.90

(五十九) 资产处置收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	17,421,655.84	17,037,125.83	17,421,655.84
合计	17,421,655.84	17,037,125.83	17,421,655.84

(六十) 营业外收入

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	37,082.73	1,374,333.61	37,082.73
其中：固定资产报废利得	37,082.73	1,374,333.61	37,082.73
政府补助利得	84,250,214.76	47,020,155.34	84,250,214.76
债务重组利得	2,550,109.62	139,927,821.95	2,550,109.62
接受捐赠	17,943,105.77	173,191.69	17,943,105.77
各种违约赔偿收入	17,488,419.08	17,247,658.52	17,488,419.08
其他	41,017,314.19	30,090,813.46	41,017,314.19
合计	163,286,246.15	235,833,974.57	163,286,246.15

说明：“其他”项目主要包括转扣质保金 11,593,812.93 元，无需支付的供应商款项 7,831,013.99 元。

计入营业外收入的重要的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补助	41,673,213.72		与收益相关
东电厂三线退税余额款项	14,239,506.88	15,227.46	与收益相关
东方电气集团公司拨付新能源僵尸企业处置补助资金	7,018,463.00		与收益相关
就业稳岗补助	6,706,906.52		与收益相关
合计	69,638,090.12	15,227.46	

(六十一) 营业外支出

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,206,909.77	1,407,581.95	2,206,909.77
其中：固定资产报废损失	2,206,901.25	1,407,581.95	2,206,901.25
债务重组损失	3,152,723.00	1,362,050.82	3,152,723.00
捐赠支出	7,502,870.00	58,873.79	7,502,870.00
未决诉讼损失	40,053,860.00	1,302,394.15	40,053,860.00
赔偿金、违约金及罚款支出	64,753,735.15	267,569,449.10	64,753,735.15
其他	8,853,258.10	33,327,022.55	8,853,258.10
合计	126,523,356.02	305,027,372.36	126,523,356.02

(六十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
当期所得税费用	432,953,201.71	650,196,037.65
其中：中国	431,421,956.67	638,696,958.29
印度	1,531,044.82	1,964,696.41
其他地区	200.22	9,534,382.95
递延所得税费用	-315,749,169.23	-712,458,636.95
合计	117,204,032.48	-62,262,599.30

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度发生额
利润总额	1,275,469,723.33
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	191,320,458.50
子公司适用不同税率的影响	16,050,686.64
调整以前期间所得税的影响	8,114,494.90
非应税收入的影响	-11,765,371.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,375,329.23
税收优惠	-176,692,144.73
其中：研发费用加计扣除	-176,692,144.73
减免所得税额	-36,892,054.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,450,865.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	106,143,499.01

项目	2018 年度发生额
其他	
所得税费用	117,204,032.48

(六十三) 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	2018 年度发生额	2017 年度发生额
同业存单到期收回	1,309,122,654.25	
保证金	649,222,583.14	173,770,314.19
政府补助	326,187,440.14	101,484,790.96
拨款	240,544,876.66	2,334,141.46
赔款	134,073,543.96	47,379,491.93
收回垫付款	82,578,507.77	59,532,345.82
项目相关资金	65,158,874.91	201,814,860.82
补偿款	42,486,468.30	
换汇	40,107,128.12	
破产资金分配	32,614,638.93	54,348.70
购房周转金与押金	24,989,489.19	210,500.00
利息收入	22,043,925.56	388,688,455.80
欠款收回	20,379,148.78	151,590,013.64
经营租赁固定资产、投资性房地产收到的现金	14,876,257.13	8,288,096.56
备用金收回	10,190,624.06	5,075,183.40
罚款收入	3,765,136.33	1,652,088.55
其他	409,002,493.71	28,220,538.38
合计	3,427,343,790.94	1,170,095,170.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
购买同业存单	4,429,230,300.00	
经营性费用支出	1,398,289,792.03	1,575,553,979.83
支付保证金	371,860,068.80	113,864,257.18
支付垫付款	40,518,969.58	212,914,338.05
支付备用金	27,497,230.08	23,753,071.48
其他	105,798,851.63	44,048,391.86
合计	6,373,195,212.12	1,970,134,038.40

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
子公司破产退出合并范围	7,832,015.87	
合计	7,832,015.87	

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
国拨资金	33,383,333.33	
合计	33,383,333.33	

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
付集团公司旭日项目东锅、东汽过渡期利润	942,336,415.78	
融资租赁售后回租租金、手续费		4,119,669.20
中信保海外投资险（债权部分）	2,954,658.90	3,006,743.65
合计	945,291,074.68	7,126,412.85

(六十四) 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	1,158,265,690.85	1,079,541,437.80
加：资产减值准备	524,002,955.35	813,241,332.00
信用减值损失	255,937,862.31	
投资性房地产及固定资产折旧	876,564,378.60	957,904,864.46
无形资产摊销	97,076,505.97	80,668,577.49
长期待摊费用摊销	13,502,706.59	485,304.30
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）	-17,421,655.84	-17,037,125.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,169,827.04	63,248.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-83,645,380.11	18,025,163.90
财务费用（收益以“—”号填列）	-244,936,649.91	367,079,140.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-245,947,029.53	-279,969,914.30

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-315,749,169.23	-183,066,947.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,776,793.57	-529,391,689.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,655,264,315.43	1,119,011,764.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,349,835,176.10	4,847,020,859.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,582,073,124.77	-6,423,872,219.81
其他	596,492.57	-11,136,981.20
经营活动产生的现金流量净额	-551,780,305.01	1,838,566,815.40
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	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
减：现金的期初余额	28,847,748,952.33	29,092,222,788.19
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	-1,948,121,758.18	-244,473,835.86

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,231,114.12
其中：东方电机工模具有限公司	2,231,114.12
东方电气（酒泉）新能源有限公司	
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,063,129.99
其中：东方电机工模具有限公司	2,231,114.12
东方电气（酒泉）新能源有限公司	7,380,092.25
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	291,865.09
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	160,058.53
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-7,832,015.87

4、 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一、现金	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
其中：库存现金	1,614,922.27	2,135,420.50
可随时用于支付的银行存款	3,995,022,938.44	17,337,444,712.94
可随时用于支付的其他货币资金	238,505,558.77	261,170,569.96
可用于支付的存放中央银行款项	961,150,461.18	42,051,891.71
存放同业款项	21,703,333,313.49	11,204,946,357.22
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	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
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		

(六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,446,821,243.90	存放中央银行款项、准备金和保证金
长期股权投资	81,644,040.01	股权质押（详见十三、承诺及或有事项（二）1、（3）为其他单位提供担保情况）
无形资产	569,849,597.98	抵押借款
合计	3,098,314,881.89	

(六十六) 外币货币性项目

项目	2018 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2018 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			7,543,550,495.44
其中：美元	1,059,985,879.32	6.8632	7,274,895,113.82
欧元	6,769,527.01	7.8473	53,122,548.58
港币	35,540.50	0.8762	31,140.59
日元	78,225,413.96	0.0619	4,841,136.21
英镑	2.18	8.6762	18.91
印度卢比	427,078,643.96	0.0980	41,932,776.59
巴基斯坦卢比	1,577,593.07	0.0494	77,901.54
越南盾	2,198,909,092.51	0.0003	690,759.35
印尼盾	968,692,898.81	0.0005	458,191.74
埃塞俄比亚比尔	633,825,731.77	0.2422	153,512,592.23

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2018 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2018 年 12 月 31 日折算人民币余额
尼泊尔卢比	20,234,621.20	0.0613	1,240,179.93
老挝基普	380,550,805.49	0.0008	306,297.73
斯里兰卡卢比	5,770,175.91	0.0376	217,016.32
孟加拉塔卡	1,542,387.70	0.0822	126,830.54
土耳其里拉	43,271.81	1.3007	56,283.64
卢菲亚币 MVR	43,963.00	0.4454	19,579.80
波黑马克	2,852,794.91	4.1220	11,759,334.73
加拿大元	7.13	5.0379	35.92
瑞典克朗	345,097.54	0.7614	262,757.27
应收账款			223,212,832.76
其中：美元	32,056,559.60	6.8632	219,205,345.38
欧元	389,318.45	7.8473	3,055,098.67
印度卢比	9,676,075.26	0.0980	948,119.91
泰铢	20,000.00	0.2134	4,268.80
其他应收账款			195,228,944.98
其中：美元	13,667,458.23	6.8632	93,802,499.58
欧元	682,373.53	7.8473	5,354,789.80
印度卢比	2,906,204.46	0.0980	284,767.34
越南盾	64,030,657,191.00	0.0003	18,954,317.31
波黑马克	350,426.52	4.1220	1,444,472.85
印尼盾	948,598,164.91	0.0005	448,686.93
瑞典克朗	13,032,417.81	0.7614	9,922,882.92
埃塞俄比亚比尔	258,832,449.14	0.2422	62,689,219.18
安哥拉新 Kwanza	53,778,794.00	0.0223	1,198,729.32
土耳其里拉	507,152.75	1.3007	659,653.58
尼泊尔卢比	6,025,186.00	0.0613	369,283.65
孟加拉塔卡	455,000.00	0.0822	37,414.65
巴基斯坦卢比	595,508.90	0.0494	29,406.23
肯尼亚先令	260,000.00	0.0675	17,550.00
马尔代夫 卢菲亚	28,961.00	0.4454	12,898.45
伊拉克第纳尔	288,291.00	0.0058	1,660.87
老挝基普	885,000.00	0.0008	712.32
应付账款			438,124,893.48
其中：美元	49,569,880.69	6.8632	340,208,005.10
欧元	5,985,021.17	7.8473	46,966,256.63
港币	137,892.25	0.8762	120,821.19
日元	676,604,109.00	0.0619	41,872,998.49
越南盾	14,608,388,814.00	0.0003	4,323,498.76

项目	2018 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2018 年 12 月 31 日折算人民币余额
加拿大元	914,006.00	5.0381	4,604,853.63
波黑马克	6,904.27	4.1220	28,459.68
其他应付款			150,410,574.82
其中：美元	18,166,702.72	6.8632	124,681,714.13
欧元	102,760.00	7.8473	806,388.55
港币	17867.20	0.8762	15,655.24
印度卢比	25,389,357.88	0.0980	2,487,801.62
巴基斯坦卢比	36,973,317.72	0.0494	1,759,123.53
越南盾	26,390,243,482.00	0.0003	7,814,209.83
安哥拉新 Kwanza	163,974,013.18	0.0223	3,654,980.75
埃塞俄比亚比尔	36,240,615.80	0.2422	8,777,477.15
土耳其里拉	259,496.78	1.3007	337,527.46
印尼盾	160,035,000.00	0.0005	75,696.56
长期借款			445,764,840.00
其中：美元	64,950,000.00	6.8632	445,764,840.00
吸收存款			2,728,305,379.95
其中：美元	395,096,031.71	6.8632	2,711,623,084.83
欧元	2,002,741.36	7.8473	15,716,112.27
港币	8.00	0.8762	7.01
日元	15,611,758.76	0.0619	966,164.91
英镑	1.26	8.6762	10.93
应交税费			17,378.17
其中：美元	2,532.08	6.8632	17,378.17

(六十七) 审计费用

本年度审计费用为 255.00 万元（上年度为 180.00 万元）。

(六十八) 折旧及摊销

本年度确认的折旧/摊销为 987,143,591.16 元（上年度为 1,041,763,521.20 元）。

(六十九) 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 80,308,255.49 元（上年度为 38,331,029.91 元），其中工业装置及机械的租金支出为 149,316.24 元（上年度为 0.00 元）。

(七十) 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金收入为 8,368,616.98 元（上年度为 6,806,574.72 元）。

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	交割日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
东方电气集团财务有限公司	95.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	216,068,525.44	66,412,890.03	156,297,607.23	52,167,856.47
东方电气自动控制工程有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	104,504,289.31	1,796,625.23	117,522,850.55	11,650,735.80
东方电气集团国际合作有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	333,157,543.46	-28,645,605.05	117,522,850.55	11,650,735.80
东方日立（成都）电控设备有限公司	41.32%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	14,197,163.41	335,835.51	30,632,222.06	1,206,949.14
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日		-52,958.15	1,752.14	55,015.19
东方电气集团成都智能科技有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	4,236,324.78	63,140.95	40,170.94	101,896.48
东方电气集团大件物流有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	104,385,132.77	2,908,761.46	92,375,145.32	1,808,052.40
东方电气集团（四川）贸易有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/3/31	股东大会决议通过且完成全部审核工作，以该时点作为交割日	149,703,291.90	708,344.27	126,688,379.45	2,757,200.00
东方电气集团东汽投资发展有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/12/31	完成全部审核工作，以该时点作为交割日	48,577,061.68	24,551,592.92	57,947,722.72	22,104,042.20
德阳东方电机厂有限公司	100.00%	均受同一最终控制方控制	2018/12/31	完成全部审核工作，以该时点作为交割日	115,842,943.27	-4,777,490.73	119,515,568.74	24,695,873.21

2、 合并成本

项目	东方电气集团财务有限公司	东方电气自动控制工程有限公司
合并成本	3,090,202,077.52	496,901,972.23
—现金		
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的价值	3,090,202,077.52	496,901,972.23
其中：发行的权益性证券的面值	342,974,704.53	55,150,052.60
—或有对价		

项目	东方电气集团国际合作有限公司	东方日立（成都）电控设备有限公司
合并成本	2,624,692,477.05	57,354,802.77
—现金		
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的价值	2,624,692,477.05	57,354,802.77
其中：发行的权益性证券的面值	291,308,821.95	6,365,682.90
—或有对价		

项目	东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司	东方电气集团成都智能科技有限公司
合并成本	8,199,846.81	10,430,780.25
—现金		
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的价值	8,199,846.81	10,430,780.25
其中：发行的权益性证券的面值	910,082.89	1,157,689.27
—或有对价		

项目	东方电气集团大件物流有限公司	东方电气集团（四川）贸易有限公司
合并成本	129,863,665.75	114,094,235.60
—现金		
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的价值	129,863,665.75	114,094,235.60
其中：发行的权益性证券的面值	14,413,281.48	12,663,067.26
—或有对价		

项目	东方电气集团东汽投资发展有限公司	德阳东方电机厂有限公司
合并成本	401,775,411.36	235,429,172.29
—现金		
—非现金资产的账面价值	401,775,411.36	235,429,172.29
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的面值		
—或有对价		

说明：本公司通过发行 A 股股份的方式向东方电气集团购买其持有的东方电气集团财务有限公司 95%的股权、东方电气集团国际合作有限公司 100%的股权、东方电气自动控制工程有限公司 100%的股权、东方日立（成都）电控设备有限公司 41.24%的股权、东方电气集团（四川）贸易有限公司（原东方电气（四川）物资有限公司）100%的股权、东方电气集团大件物流有限公司 100%的股权、东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司 100%的股权、东方电气集团成都智能科技有限公司 100%的股权和东方电气集团持有的设备类资产及知识产权等无形资产（不包括“201520304281.X”号实用新型专利），发行价格为 9.01 元/股。

本公司的子公司东电有限与东方电气集团签订了股权收购协议，东方电气集团以取得东电有限部分股权方式将德阳东方电机厂有限公司（以下简称“东电厂”）及其子公司四川东电房地产开发有限公司（以下简称“东电房地产”）转让给东电有限。东电有限以 2018 年 12 月 31 日为交割日完成了对东电厂及其子公司东电房地产的吸收合并；合并对价确定为东电厂 2018 年 8 月 31 日为基准日的评估值，增加了东电有限 107,009,172.29 元实收资本。

本公司的子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司（以下简称“东汽有限”）与东方电气集团签订了股权收购协议，东方电气集团以取得东汽有限部分股权方式将东方电气集团东汽投资发展有限公司（以下简称“东汽投发”）及其子公司德阳东方阿贝勒管道系统有限公司（以下简称“东方阿贝勒”）转让给东汽有限。东汽有限以 2018 年 12 月 31 日为交割日完成了对东汽投发的吸收合并，同时完成了对东汽投发子公司东方阿贝勒的控股合并；合并对价确定为东汽投发 2018 年 5 月 31 日为基准日的评估值，增加了东汽有限 20,000,000.00 元实收资本。

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	东方电气集团财务有限公司		东方电气自动控制工程有限公司	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
资产：	28,135,524,532.82	22,073,638,578.77	779,724,115.73	823,846,753.51
货币资金	19,653,241,641.15	12,521,785,100.11	55,017,572.86	149,791,339.82
应收款项	580,941,121.16	571,075,912.56	412,296,629.24	388,752,984.73
存货			223,530,541.48	193,675,047.64
固定资产	5,874,543.58	6,113,336.28	30,571,326.78	31,430,879.11
无形资产	7,151,715.23	7,483,199.40	9,163,762.70	9,285,712.26
负债：	25,117,596,589.04	19,114,250,346.78	441,895,483.65	488,155,217.58
借款	24,666,992,172.36	18,645,319,030.30	50,000,000.00	120,000,000.00
应付款项	428,410,670.94	446,315,189.12	383,966,088.07	360,621,564.75
净资产	3,017,927,943.78	2,959,388,231.99	337,828,632.08	335,691,535.93
减：少数股东权益	150,896,397.19	147,969,411.60		
取得的净资产	2,867,031,546.59	2,811,418,820.39	337,828,632.08	335,691,535.93

项目	东方电气集团国际合作有限公司		东方日立（成都）电控设备有限公司	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
资产：	5,465,670,280.26	5,276,500,133.41	283,735,408.66	310,121,854.77
货币资金	3,802,457,498.58	3,821,397,999.00	29,064,044.07	35,827,211.81
应收款项	376,469,206.21	307,935,261.61	155,367,476.19	178,813,378.92
存货	282,553,161.04	103,727,787.85	69,606,502.00	64,921,784.80
固定资产	4,138,977.97	4,342,842.77	12,813,970.14	13,423,262.13
无形资产	581,776,762.46	605,020,194.74	6,028,915.43	6,181,531.00
负债：	4,054,884,758.74	3,829,887,340.41	172,105,720.13	198,980,717.63
借款			37,999,000.00	47,999,000.00
应付款项	2,806,391,161.19	2,573,537,805.50	131,446,467.86	148,370,019.75
净资产	1,410,785,521.52	1,446,612,793.00	111,629,688.53	111,141,137.14
减：少数股东权益	818,554.23	50,439,371.76	54,698,547.38	54,459,157.20
取得的净资产	1,409,966,967.29	1,396,173,421.24	56,931,141.15	56,681,979.94

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司		东方电气集团成都智能科技有限公司	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
资产：	10,605,313.56	10,805,290.14	19,935,355.55	19,595,327.97
货币资金	6,609,245.65	9,885,968.57	10,398,027.93	11,388,559.58
应收款项	3,695,418.54	895,062.72	6,116,918.60	2,160,631.65
存货	247,101.03	13,128.37	3,420,409.02	5,626,911.04
固定资产				
无形资产				
负债：	2,159,470.10	2,306,488.53	8,815,543.36	8,538,656.73
借款				
应付款项	2,159,470.10	2,306,488.53	8,815,543.36	8,538,656.73
净资产	8,445,843.46	8,498,801.61	11,119,812.19	11,056,671.24
减：少数股东权益				
取得的净资产	8,445,843.46	8,498,801.61	11,119,812.19	11,056,671.24

项目	东方电气集团大件物流有限公司		东方电气集团（四川）贸易有限公司	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
资产：	208,225,800.36	179,302,355.71	344,586,913.27	324,199,815.71
货币资金	11,056,671.24	47,920,568.20	30,562,327.87	3,561,376.73
应收款项	124,343,923.29	63,257,752.17	230,368,357.66	243,680,428.90
存货	26,156,148.83	27,587,810.61	75,542,189.90	68,125,646.20
固定资产		14,876,688.63	365,753.81	391,934.90
无形资产		3,771,335.62		
负债：	130,756,072.01	105,393,305.84	233,781,544.58	214,102,791.29
借款	50,000,000.00	55,000,000.00	144,206,738.16	124,206,738.16
应付款项	75,040,471.17	44,050,605.30	89,574,806.42	89,896,053.13
净资产	77,469,728.35	73,909,049.87	110,805,368.69	110,097,024.42
减：少数股东权益				
取得的净资产	77,469,728.35	73,909,049.87	110,805,368.69	110,097,024.42

项目	东方电气集团东汽投资发展有限公司（子公司吸收合并）		德阳东方电机厂有限公司（子吸收合并）	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
资产：	287,779,497.73	305,978,532.70	294,075,283.78	367,137,239.16
货币资金	79,216,763.54	55,734,915.13	140,318,585.53	174,324,691.33

项目	东方电气集团东汽投资发展有限公司(子公司 吸收合并)		德阳东方电机厂有限公司(子吸收合并)	
	交割日	上期期末	交割日	上期期末
应收款项	28,301,414.78	41,927,913.82	53,309,862.14	93,319,776.85
存货	13,487,851.95	17,891,888.04	32,091,819.24	32,138,144.43
固定资产	30,255,677.73	39,907,212.78	222,619.56	518,812.62
无形资产	16,239,516.75	18,487,080.69	57,334,676.90	60,590,355.63
负债:				
借款	137,438,808.47	326,410,646.20	52,294,480.81	102,696,423.56
应付款项	22,567,000.00	37,567,000.00		
	106,040,574.69	75,818,628.69	52,294,480.81	88,456,916.68
净资产	150,340,689.26	-20,432,113.50	241,780,802.97	264,440,815.60
减: 少数股东权益	7,195,371.74	7,142,517.30		
取得的净资产	143,145,317.52	-27,574,630.80	241,780,802.97	264,440,815.60

说明: 本年度中国东方电气集团有限公司以东方电气集团东汽投资发展有限公司对本公司的子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司进行增资, 增资完成后东方电气集团东方汽轮机有限公司对东方电气集团东汽投资发展有限公司进行吸收合并; 中国东方电气集团有限公司以德阳东方电机厂有限公司对本公司的子公司东方电气集团东方电机有限公司进行增资, 增资完成后东方电气集团东方电机有限公司对德阳东方电机厂有限公司进行吸收合并。

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东方电机工模具有限 公司	17,554,439.76	99.32	注销	2018/7/31	清算完成	1,206.42						
东方电气（酒泉） 新能源有限公司		100.00	司法 破产	2018/9/29	裁定破产	259,045,407.31						
东方电气（通辽） 风电工程技术有限 公司		100.00	司法 破产	2018/12/24	裁定破产	172,146,838.15						
东方电气（呼伦贝 尔）新能源有限公 司		100.00	司法 破产	2018/11/12	裁定破产	41,377,900.64						

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	
东方电气集团东方汽轮机有限公司	四川德阳	四川德阳	生产	94.39		投资设立
四川东树新材料有限公司	四川德阳	四川德阳	生产		100.00	同一控制下企业合并
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	四川自贡	四川自贡	生产	96.79		投资设立
成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	四川成都	四川成都	专用药剂材生产行业		61.42	投资设立
深圳东方锅炉控制有限公司	深圳	深圳	通用设备制造业		51.00	投资设立
东方电气集团东方电机有限公司	四川德阳	四川德阳	生产	91.86		投资设立
东方电机控制设备有限公司	四川德阳	四川德阳	生产		100.00	投资设立
东方电机委内瑞拉有限责任公司	委内瑞拉	委内瑞拉	项目服务		99.00	投资设立
东方电气(广州)重型机器有限公司	广东广州	广东广州	生产	51.05	14.14	投资设立
东方电气(武汉)核设备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产	67.00		投资设立
东方电气(印度)有限公司	印度加尔各答	印度加尔各答	服务	100.00		投资设立
东方电气(印尼)有限公司	印度尼西亚雅加达	印度尼西亚雅加达	服务	100.00		投资设立
东方电气风电有限公司	四川德阳	四川德阳	生产	45.12	54.88	投资设立
东方电气(天津)风电科技有限公司	天津	天津	生产		100.00	投资设立
东方电气(天津)风电叶片工程有限公司	天津	天津	生产		85.00	投资设立
东方电气风电(凉山)有限公司	四川凉山	四川凉山	生产		100.00	投资设立
东方电气集团财务有限公司	四川成都	四川成都	金融	95.00		同一控制下企业合并
东方电气集团国际合作有限公司	四川成都	四川成都	国际贸易	100.00		同一控制下企业合并
老挝南芒河电力有限公司	老挝万象	老挝万象	电力供应		75.00	同一控制下企业合并
东方电气(成都)工程设计咨询有限公司	四川成都	四川成都	咨询服务		100.00	同一控制下企业合并
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司	四川绵竹	四川绵竹	机械制造		83.76	同一控制下企业合并
东方电气自动控制工程有限公司	四川德阳	四川德阳	发电机组制造	50.27	49.58	同一控制下企业合并
东方日立(成都)电控设备有限公司	四川成都	四川成都	生产		51.00	同一控制下企业合并

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	
东方电气集团(四川)贸易有限公司	四川成都	四川成都	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
东方电气集团大件物流有限公司	四川成都	四川成都	运输	100.00		同一控制下企业合并
东方电气集团成都智能科技有限公司	四川成都	四川成都	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司	四川成都	四川成都	技术服务	100.00		同一控制下企业合并

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	2018年12月31日少数股东权益余额
东方电气集团东方汽轮机有限公司	5.61%	9,077,651.78		312,567,908.99
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	3.21%	777,008.48		198,075,323.11
东方电气集团东方电机有限公司	8.14%			440,692,795.56
东方电气集团财务有限公司	5.00%	13,077,940.42	12,956,227.82	150,360,942.27
东方电气自动控制工程有限公司	0.15%	5,116,426.90		150,270,924.05
东方电气(广州)重型机器有限公司	34.82%	5,880,689.14	5,960,077.11	593,503,211.24
东方电气(武汉)核设备有限公司	33.00%	35,284.16		62,586,495.74

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 12 月 31 日余额					
	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
东方电气集团东方汽轮机有限公司	20,232,366,560.11	4,610,973,985.17	24,843,340,545.28	18,163,970,891.62	1,100,553,800.88	19,264,524,692.50
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	18,165,542,583.58	2,656,092,917.55	20,821,635,501.13	11,593,610,051.98	2,947,452,851.46	14,541,062,903.44
东方电气集团东方电机有限公司	13,321,730,261.91	1,791,442,018.70	15,113,172,280.61	8,726,542,132.26	972,713,740.43	9,699,255,872.69
东方电气集团财务有限公司	31,623,179,767.70	5,846,273,374.34	37,469,453,142.04	34,455,023,641.79	7,210,654.90	34,462,234,296.69
东方电气自动控制工程有限公司	1,819,845,030.23	255,369,029.19	2,075,214,059.42	1,262,388,481.26	23,086,465.47	1,285,474,946.73
东方电气（广州）重型机器有限公司	2,322,365,672.36	1,073,852,556.50	3,396,218,228.86	1,427,699,798.77	263,965,386.29	1,691,665,185.06
东方电气（武汉）核设备有限公司	235,825,832.00	194,076,596.27	429,902,428.27	191,047,398.23	49,198,982.33	240,246,380.56

子公司名称	2018 年 1 月 1 日余额					
	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
东方电气集团东方汽轮机有限公司	21,437,958,869.11	4,875,288,556.71	26,313,247,425.82	21,223,808,153.31	1,091,462,364.17	22,315,270,517.48
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	20,820,217,049.58	2,656,092,917.55	23,476,309,967.13	15,649,413,092.66	2,280,679,103.11	17,930,092,195.77
东方电气集团东方电机有限公司	12,677,586,103.82	1,667,708,818.47	14,345,294,922.29	9,149,357,858.28	1,053,140,233.49	10,202,498,091.77
东方电气集团财务有限公司	17,998,094,302.28	4,075,544,276.49	22,073,638,578.77	19,091,634,219.42	22,616,127.36	19,114,250,346.78
东方电气自动控制工程有限公司	1,890,660,937.14	259,240,625.12	2,149,901,562.26	1,320,477,922.34	23,148,526.37	1,343,626,448.71
东方电气（广州）重型机器有限公司	2,462,452,022.39	1,171,605,434.51	3,634,057,456.90	1,681,179,543.07	248,096,866.21	1,929,276,409.28
东方电气（武汉）核设备有限公司	159,734,697.49	219,211,047.83	378,945,745.32	289,446,105.67	50,384,798.21	339,830,903.88

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

子公司名称	2018 年度发生额				2017 年度发生额			
	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
东方电气集团东方汽轮机有限公司	9,207,388,843.76	108,896,812.02	108,896,812.02	2,940,901,319.21	10,010,959,661.37	120,868,306.48	120,868,306.48	1,180,400,913.99
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	9,372,003,873.74	247,325,852.76	247,325,852.76	811,976,994.57	10,720,518,054.03	238,455,054.92	238,455,054.92	-296,352,184.50
东方电气集团东方电机有限公司	4,852,143,072.68	167,445,638.04	167,317,119.35	1,518,447,682.98	4,863,663,073.15	320,857,979.44	320,848,702.61	698,037,817.61
东方电气集团财务有限公司	1,031,049,865.40	261,558,675.50	271,566,962.42	11,388,421,749.73	696,068,780.48	192,711,666.37	187,122,925.29	813,297,958.14
东方电气自动控制工程有限公司	1,329,290,351.48	28,733,391.50	28,733,391.50	26,202,919.80	1,243,371,987.58	78,887,658.33	78,887,658.33	211,520,953.90
东方电气(广州)重型机器有限公司	1,001,007,751.10	16,889,456.35	16,889,456.35	348,989,267.71	1,000,139,979.60	63,398,000.63	63,398,000.63	24,437,396.16
东方电气(武汉)核设备有限公司	121,987,536.68	106,921.69	106,921.69	8,647,177.72	63,422,736.25	-51,661,590.56	-51,661,590.56	-16,506,636.82

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本年度中国东方电气集团有限公司分别东方电气集团东汽投资发展有限公司及部分国拨资金对本公司的子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司进行增资；以国拨资金东方电气集团东方锅炉股份有限公司进行增资；以德阳东方电机厂有限公司及部分国拨资金对东方电气集团东方电机有限公司进行增资，增资完成后本公司仍对上述三家子公司拥有控制权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	东方电气集团东方汽轮机有限公司	东方电气集团东方锅炉股份有限公司	东方电气集团东方电机有限公司
处置对价	305,661,265.49	213,503,333.33	358,702,505.62
—现金	162,515,947.97	213,503,333.33	123,273,333.33
—非现金资产的公允价值	143,145,317.52		235,429,172.29
—其他			
处置对价合计	305,661,265.49	213,503,333.33	358,702,505.62
减：处置的股权比例计算的子公司净资产份额	312,567,908.99	182,342,256.20	440,692,795.56
差额	-6,906,643.50	31,161,077.13	-81,990,289.94
其中：调整资本公积	-6,906,643.50	31,161,077.13	-81,990,289.94
调整盈余公积			
调整未分配利润			

(三) 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	
东方菱日锅炉有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产		50.00	权益法
东方法马通核泵有限责任公司	四川德阳	四川德阳	生产	50.00		权益法
三菱重工东方燃气轮机(广州)	广州南沙	广州南沙	生产		49.00	权益法

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	
有限公司						
四川省能投风电开发有限公司	四川乐山	乐山市	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	2018 年 12 月 31 日余额/2018 年度发生额		2018 年 1 月 1 日余额/上期发生额	
	东方菱日锅炉有限公司	东方法马通核泵有限责任公司	东方菱日锅炉有限公司	东方法马通核泵有限责任公司
流动资产	952,861,350.78	1,204,050,970.20	950,434,046.99	1,195,708,828.94
其中：现金和现金等价物	118,779,423.25	648,742,257.29	117,604,468.33	703,535,143.57
非流动资产	259,691,870.39	138,786,321.04	248,179,405.15	126,841,520.75
资产合计	1,212,553,221.17	1,342,837,291.24	1,198,613,452.14	1,322,550,349.69
流动负债	727,351,977.07	705,981,182.39	726,367,218.00	760,195,339.45
非流动负债	85,497,872.26	150,681,824.74	88,915,704.43	143,110,450.45
负债合计	812,849,849.33	856,663,007.13	815,282,922.43	903,305,789.90
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	399,703,371.84	486,174,284.11	383,330,529.71	419,244,559.79
按持股比例计算的净资产份额	199,851,685.92	243,087,142.06	191,665,265.04	209,622,279.90
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	199,851,685.92	243,087,142.06	191,665,265.04	209,622,279.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	810,530,818.15	407,659,405.51	771,170,377.81	285,644,724.85
财务费用	6,761,413.04	-6,840,268.29	4,600,989.69	-10,996,209.46
所得税费用	2,097,947.73	11,811,127.82	3,021,591.74	11,315,816.98
净利润	24,468,362.79	66,929,724.30	24,749,835.25	68,118,830.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	24,468,362.79	66,929,724.30	24,749,835.25	68,118,830.14
本期收到的来自合营企业的股利	3,959,973.64	37,326,557.40	3,347,961.43	67,670,414.30

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	2018 年 12 月 31 日余额/2018 年度发生额		2018 年 1 月 1 日余额/2017 年度发生额	
	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	四川省能投风电开发有限公司	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	四川省能投风电开发有限公司
流动资产	1,479,734,163.08	1,173,133,849.46	1,666,797,457.25	1,075,203,384.35
非流动资产	174,311,564.17	3,268,107,485.87	264,367,518.37	2,891,967,488.62
资产合计	1,654,045,727.25	4,441,241,335.33	1,931,164,975.62	3,967,170,872.97
流动负债	538,057,126.33	661,198,570.07	741,170,751.69	918,991,964.49
非流动负债	88,020,222.03	2,256,432,654.30		1,699,900,370.89
负债合计	626,077,348.36	2,917,631,224.37	741,170,751.69	2,618,892,335.38
少数股东权益		103,235,092.38		92,448,252.51
归属于母公司股东权益	1,027,968,378.89	1,420,375,018.58	1,189,994,223.93	1,255,830,285.08
按持股比例计算的净资产份额	503,704,505.66	284,075,003.72	582,849,570.13	255,556,481.06
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	503,704,505.66	284,075,003.72	582,849,570.13	255,556,481.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	469,127,000.80	576,174,355.46	841,744,068.73	309,894,738.87
净利润	91,009,818.23	265,976,260.86	123,138,398.79	115,896,217.47
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	91,009,818.23	265,976,260.86	123,138,398.79	115,896,217.47
本期收到的来自联营企业的股利		17,930,062.80	114,870,982.00	8,625,154.77

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018 年 12 月 31 日余额/2018 年 度发生额	2018 年 1 月 1 日余额/2017 年度 发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业:		
德阳东汽建设置业有限公司		2,347,114.95
乐山市东乐大件吊运有限公司	27,460,342.75	27,803,700.96
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,001,432.70	1,996,884.48
华电龙口风电有限公司	59,434,514.02	50,459,812.07
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	22,310,282.21	19,846,957.02
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	113,695,779.36	11,672,017.69
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	19,844,590.30	18,537,039.00
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	39,489,167.50	35,322,255.21
投资账面价值合计	284,236,108.84	167,985,781.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	17,396,142.41	13,649,706.67
—其他综合收益		
—综合收益总额	17,396,142.41	13,649,706.67

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7、 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

(六) 其他

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、合同资产、合同负债、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) 信用风险

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 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和其他外币外，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。

2018 年 12 月 31 日本公司持有的外币货币性资产、负债情况见附注五、(六十六)。

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 12 月 31 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 724,750,840.00 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) 流动性风险

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 12 月 31 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 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
其中：货币资金	29,346,448,438.05				29,346,448,438.05
交易性金融资产	3,122,839,818.04				3,122,839,818.04
应收账款及应收票据	11,664,574,744.54				11,664,574,744.54
其他应收款	535,465,160.58				535,465,160.58
金融资产合计金额	44,669,328,161.21				44,669,328,161.21
金融负债					

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其中：短期借款	245,566,000.00				245,566,000.00
交易性金融负债					
应付账款及应付票据	15,092,950,990.47				15,092,950,990.47
其他应付款	1,749,869,606.78				1,749,869,606.78
应付职工薪酬	772,584,805.65				772,584,805.65
一年内到期的非流动负债	16,320,000.00				16,320,000.00
长期借款		17,100,000.00	445,764,840.00		462,864,840.00
长期应付职工薪酬		143,444,746.62	183,105,061.00	510,753,462.45	837,303,270.07
金融负债合计金额	17,877,291,402.90	160,544,746.62	628,869,901.00	510,753,462.45	19,177,459,512.97

(四) 信用风险

于 2018 年 12 月 31 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：1,595,147,869.82 元，占应收账款合计数的比例为 14.27%。

(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	2018 年度		2017 年度	
		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%	11,044,319.62	11,044,319.62	23,093,029.14	23,093,029.14
所有外币	对人民币贬值 5%	-11,044,319.62	-11,044,319.62	-23,093,029.14	-23,093,029.14

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	2018 年度		2017 年度	
		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
浮动利率借款	增加 1%	-7,247,508.40	-7,247,508.40	-260,018.13	-260,018.13
浮动利率借款	减少 1%	7,247,508.40	7,247,508.40	260,018.13	260,018.13

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 2018 年 12 月 31 日公允价值

项目	2018 年 12 月 31 日公允价值			
	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	3,122,768,418.04		71,400.00	3,122,839,818.04
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	3,122,768,418.04		71,400.00	3,122,839,818.04
(1) 债务工具投资	573,843,354.00			573,843,354.00
(2) 权益工具投资	695,562,887.24		71,400.00	695,634,287.24
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	1,853,362,176.80			1,853,362,176.80
2.指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
其他债权投资				
其他权益工具投资			4,989,859.48	4,989,859.48
其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总 额	3,122,839,818.04		4,989,859.48	3,127,829,677.52
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				
指定以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债				
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				
(一) 持有待售资产				

项目	2018 年 12 月 31 日公允价值			合计
	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	
非持续以公允价值计量的资产 总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债 总额				

(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、
(三) 所述。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不涉及。

(四) 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

本公司持续和非持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

(五) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(六) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(七) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

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 (%)
中国东方电气集团有限公司	四川省成都市金牛区蜀汉路 333 号	发电机及发电机组制造	479,167.50	55.91	55.91

说明：上述持股比例为母公司直接持有的股权比例，另母公司的子公司东方电气集团国际投资有限公司持有的股权比例 0.028%未合并计算。

(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”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
东方菱日锅炉有限公司	合营企业
东方法马通核泵有限责任公司	合营企业
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	联营企业
乐山市东乐大件吊运有限公司	联营企业
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	联营企业
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	联营企业
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东方电气河南电站辅机制造有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	期初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）新能源有限公司	期初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	其他关联方与本公司的关系
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	期初受最终控制方重大影响的企业
东方锅炉厂	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东东方电站成套设备公司	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	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	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	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	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	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	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	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方环晟光伏（江苏）有限公司	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）光伏发电科技有限公司	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）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨嵋半导体材料研究所	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团国际投资有限公司	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（成都）共享服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都东方电气环境工程有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨眉山市峨半半导体材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	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	有重大影响的投资方
德国 ENV 催化剂有限责任公司	有重大影响的投资方
武汉锅炉集团有限公司	有重大影响的投资方
广东省粤电集团有限公司	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

(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	2018 年度发生额	2017 年度发生额
母公司及最终控制方		271,408,006.98	9,185,815.25
其中：中国东方电气集团有限公司	购买商品	10,413,829.98	9,121,815.25
中国东方电气集团有限公司	接受劳务	68,000.00	64,000.00
中国东方电气集团有限公司	购买无形资产	208,630,260.00	

关联方	关联交易内容	2018 年度发生额	2017 年度发生额
中国东方电气集团有限公司	购买固定资产	52,295,917.00	
合营及联营企业		558,866,652.71	447,158,585.49
其中：东方菱日锅炉有限公司	购买商品	307,577,226.63	335,915,258.79
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	购买商品	251,289,426.08	111,243,326.70
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		14,874,228.80	162,749,875.21
众和海水淡化工程有限公司	购买商品	14,874,228.80	
其中：东方电气新能源设备（杭州）有限公司	购买商品		161,365,000.00
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	购买商品		1,384,875.21
有重大影响的投资方		16,755,615.28	3,829,477.11
其中：华西能源工业股份有限公司	购买商品	13,333,333.30	
广东省粤电集团有限公司	购买商品	3,422,281.98	3,829,477.11

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度发生额	2017 年度发生额
母公司及最终控制方		18,792,449.12	289,417.10
其中：中国东方电气集团有限公司	提供劳务及动能	17,692,635.83	
中国东方电气集团有限公司	销售商品	1,099,813.29	289,417.10
合营及联营企业		60,651,531.53	976,576.47
其中：东方法马通核泵有限责任公司	销售商品	60,295,650.00	192,000.00
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	销售商品	355,881.53	511,072.20
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	提供劳务及动能		273,504.27
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		157,635,739.46	3,111,317.93
其中：众和海水淡化工程有限公司	销售商品	120,716,503.54	1,303,659.82
东方环晟光伏（江苏）有限公司	销售商品	30,047,277.03	
广东东方电站成套设备公司	销售商品	6,421,311.97	1,730,735.04
石嘴山天得光伏发电有限公司	提供劳务及动能	207,547.17	42,735.04
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	销售商品	138,604.77	
石嘴山天得光伏发电有限公司	销售商品	90,744.82	
东方电气河南电站辅机制造有限公司	提供劳务及动能	8,074.17	
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	销售商品	3,034.48	
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	提供劳务及动能	2,641.51	
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	销售商品		34,188.03
有重大影响的投资方		1,955,806.01	300,341.90
其中：华西能源工业股份有限公司	销售商品	1,955,806.01	300,341.90

2、 关联利息收支情况

利息收入情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度发生额	2017 年度发生额
母公司及最终控制方			692,614.88
其中：中国东方电气集团有限公司	利息收入		692,614.88
合营及联营企业		2,021,735.46	664,298.35
其中：东方菱日锅炉有限公司	利息收入	2,021,735.46	664,298.35
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		29,123,652.50	30,211,129.42
东方环晟光伏（江苏）有限公司	利息收入	20,445,165.09	20,445,165.09
石嘴山天得光伏发电有限公司	利息收入	3,697,150.13	4,304,770.67
其中：东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	利息收入	2,607,747.64	2,857,370.28
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	利息收入	1,901,639.15	2,197,488.21
众和海水淡化工程有限公司	利息收入	471,950.49	406,335.17

利息支出情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度发生额	2017 年度发生额
母公司及最终控制方		67,920,346.86	106,937,442.85
其中：中国东方电气集团有限公司	利息支出	67,920,346.86	106,937,442.85
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		1,737,552.48	2,176,346.34
其中：东方电气集团投资管理有限公司	利息支出	773,922.38	758,312.21
东方锅炉厂	利息支出	302,936.21	373,951.87
成都东方电气环境工程有限责任公司	利息支出	207,328.17	254,670.04
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	利息支出	151,314.64	35,411.90
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	利息支出	71,383.71	90,861.97
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	利息支出	49,667.37	71,187.74
众和海水淡化工程有限公司	利息支出	44,878.21	20,664.34
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	利息支出	43,014.08	120,768.25
四川东方物业管理有限责任公司	利息支出	33,403.27	73,107.24
东方电气洁能科技成都有限公司	利息支出	16,813.08	
广东东方电站成套设备公司	利息支出	15,230.57	38,544.49
峨嵋半导体材料研究所	利息支出	14,396.40	326,012.80
石嘴山天得光伏发电有限公司	利息支出	10,153.21	11,693.98
东方环晟光伏（江苏）有限公司	利息支出	3,111.17	175.57

3、 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
东方菱日锅炉有限公司	土地使用权、房屋建筑物及设备		1,849,094.14
广东省粤电集团有限公司	场地	74,800.00	74,126.13

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
中国东方电气集团有限公司	房屋建筑物	74,253,942.89	56,886,396.15
中国东方电气集团有限公司	机器设备		410,256.41

4、 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
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	2,450.00	2016/9/22	2025/4/30	否
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	1,600.00	2016/1/19	2026/1/19	否
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	1,600.00	2016/6/29	2026/6/29	否
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	3,600.00	2016/8/26	2026/8/27	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
东方环晟光伏（江苏）有限公司	500,000,000.00	2016/2/26	2019/2/25
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	56,500,000.00	2012/8/22	2025/12/25
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	39,000,000.00	2014/4/21	2023/4/21
石嘴山天得光伏发电有限公司	48,000,000.00	2012/9/21	2023/1/21
石嘴山天得光伏发电有限公司	21,000,000.00	2014/4/21	2023/4/21
东方菱日锅炉有限公司	20,000,000.00	2018/9/19	2019/9/18
东方菱日锅炉有限公司	20,000,000.00	2018/12/12	2019/12/11
东方菱日锅炉有限公司	10,000,000.00	2018/7/4	2019/7/3

关联方	拆借金额	起始日	到期日
众和海水淡化工程有限公司	10,000,000.00	2017/7/21	2019/7/20
拆入			
中国东方电气集团有限公司	17,100,000.00	2017/12/19	2020/12/18
中国东方电气集团有限公司	6,484,000.00	2018/2/6	2019/2/6
中国东方电气集团有限公司	3,434,000.00	2018/9/29	2019/9/29
中国东方电气集团有限公司	3,052,000.00	2018/12/28	2019/12/27
中国东方电气集团有限公司	2,967,000.00	2018/11/22	2019/11/22
中国东方电气集团有限公司	2,956,000.00	2018/12/28	2019/12/27
中国东方电气集团有限公司	865,000.00	2018/12/28	2019/12/27
中国东方电气集团有限公司	860,000.00	2018/2/6	2019/2/6
中国东方电气集团有限公司	699,000.00	2018/11/22	2019/11/22
中国东方电气集团有限公司	675,000.00	2018/9/29	2019/9/29
中国东方电气集团有限公司	575,000.00	2018/12/28	2019/12/27

6、 关键管理人员薪酬

(1) 董事、监事薪酬

本年度每位董事、监事的薪酬

项目	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
董事					
其中：陈章武	58,004.00				58,004.00
谷大可	116,000.00				116,000.00
徐海和	119,000.00				119,000.00
刘登清	57,996.00				57,996.00
监事					
其中：傅海波		96,062.00	106,682.52	15,417.98	218,162.50
曾义		192,124.00	232,436.24	29,764.76	454,325.00
合计	351,000.00	288,186.00	339,118.76	45,182.74	1,023,487.50

(2) 2017 年度每位董事、监事的薪酬

项目	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
董事					
其中：陈章武	80,000.00				80,000.00
谷大可	80,000.00				80,000.00

项目	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
徐海和	80,000.00				80,000.00
刘澄清					
监事					
其中：王再秋		191,320.00	72,126.05	28,120.95	291,567.00
王从远		176,691.00	45,042.95	34,370.05	256,104.00
曾义		20,123.00	7,458.45	3,124.55	30,706.00
合计	240,000.00	388,134.00	124,627.45	65,615.55	818,377.00

在本公司领取薪酬的董事、监事由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(3) 薪酬最高的前五位员工

本年，五名最高薪酬人士中包括零名（上年：零名）董事，其余五名（上年：五名）最高薪酬人士的薪酬如下：

项目	2018 年度金额	2017 年度金额
工资及补贴	3,202,509.84	3,202,509.84
退休福利计划供款	187,482.12	187,482.12
合计	3,389,991.96	3,389,991.96

说明：本公司关键管理人员（含董事）中，均不存在 2018 年度和 2017 年度薪酬超过港币 100 万元的情况。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下（按人数）：

项目	2018 年度	2017 年度
零至港币 100 万元	5	5
合计	5	5

7、其他关联交易

本年度本公司以发行股份方式收购了母公司中国东方电气集团有限公司持有的八家标的公司（详见六、（一）同一控制下企业合并）及部分固定资产、无形资产，中国东方电气集团有限公司承诺“以本公司持有的东方财务、国合公司、东方自控、东方日立、物资公司、大件物流、清能科技、智能科技股权以及东方电气集团拥有的部分设备类资产及知识产权等无形资产所认购取得的东方电气股份。

本年度中国东方电气集团有限公司分别东方电气集团东汽投资发展有限公司及部分国拨资金对本公司的子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司进行增资；以国拨资金东方电气集团东方锅炉股份有限公司进行增资；以德阳东方电机厂有限公司及部分国拨资金对东方电气集团东方电机有限公司进行增资，上述事项均构成了关联交易。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		1,029,849,156.95	870,814,801.03	306,476,282.45	273,701,106.61
	母公司及最终控制方	19,268,542.34	16,677,186.34	4,745,734.00	4,505,143.00
	其中：中国东方电气集团有限公司	19,268,542.34	16,677,186.34	4,745,734.00	4,505,143.00
	合营及联营企业	21,774,388.30	1,289,690.92	7,545,553.88	191,347.50
	其中：东方菱日锅炉有限公司	19,842,628.90	1,150,456.45	6,678,343.88	110,400.00
	东方法马通核泵有限责任公司	1,931,759.40	139,234.47	867,210.00	80,947.50
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	987,990,666.17	852,829,708.65	290,687,301.01	268,454,391.54
	其中：东方电气（酒泉）新能源有限公司	368,772,995.70	303,475,143.16		
	东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	207,174,794.98	207,174,794.98		
	峨眉山市峨半半导体材料有限公司	132,743,892.39	132,743,892.39	129,047,822.69	129,047,822.69
	东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	95,587,278.73	71,227,331.12		
	东方电气新能源设备（杭州）有限公司	83,889,219.56	83,889,219.56	96,554,917.17	96,554,917.17
	众和海水淡化工程有限公司	74,212,619.48	29,656,789.09	18,865,880.97	15,479,552.53
	广东东方电站成套设备公司	12,342,995.33	12,206,167.26	12,182,039.03	11,707,039.34
	东方电气（乐山）新能源设备有限公司	9,638,597.49	9,638,597.49	10,138,597.49	5,069,298.75
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	1,997,448.87	1,997,448.87	7,177,756.60	7,057,181.42
	东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司	649,673.64	129,934.73	714,658.26	258,445.70
	石嘴山天得光伏发电	613,200.00	322,440.00	2,286,684.80	2,244,634.24

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	电有限公司				
	东方电气集团投资管理有限公司	367,950.00	367,950.00	367,950.00	367,950.00
	东方电气(酒泉)光伏发电科技有限公司			77,644.00	3,882.20
	东方环晟光伏(江苏)有限公司			13,273,350.00	663,667.50
	有重大影响的投资方	815,560.14	18,215.12	3,497,693.56	550,224.57
	其中: 华西能源工业股份有限公司	815,560.14	18,215.12	3,068,462.90	378,532.31
	德国 ENV 催化剂有限责任公司			429,230.66	171,692.26
合同资产		42,598,617.69	18,592,019.16	35,262,740.30	26,592,136.03
	母公司及最终控制方	3,132,475.00	3,121,490.20	15,469,553.00	12,998,239.60
	其中: 中国东方电气集团有限公司	3,132,475.00	3,121,490.20	15,469,553.00	12,998,239.60
	合营及联营企业	10,225,172.97	511,258.64	2,866,261.45	143,313.07
	其中: 东方菱日锅炉有限公司	10,225,172.97	511,258.64	2,866,261.45	143,313.07
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	28,098,937.17	14,826,346.86	12,954,900.00	12,954,900.00
	其中: 众和海水淡化工程有限公司	23,064,937.17	10,267,546.86	9,594,000.00	9,594,000.00
	东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00	3,360,900.00	3,360,900.00
	广东东方电站成套设备公司	1,290,000.00	1,290,000.00		
	东方电气(酒泉)新能源有限公司	594,000.00	118,800.00		
	有重大影响的投资方	1,142,032.55	132,923.46	2,626,499.80	266,928.15
	其中: 华西能源工业股份有限公司	1,142,032.55	132,923.46	937,219.80	98,000.15
	武汉锅炉集团有限公司			1,689,280.00	168,928.00
	其他子公司			1,345,526.05	228,755.21
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司			1,345,526.05	228,755.21
应收票据		4,000,000.00		660,000.00	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	4,000,000.00		660,000.00	
	其中: 东方电气(酒泉)新能源有限公司	4,000,000.00			

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	东方电气河南电站辅机制造有限公司			660,000.00	
		57,839,866.44		168,503,099.44	
	母公司及最终控制方	193,975.20		1,800,603.77	
	其中：中国东方电气集团有限公司	193,975.20		1,800,603.77	
	合营及联营企业			163,247,095.67	
	其中：三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司			163,247,095.67	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	57,644,891.24		3,454,400.00	
	其中：东方电气集团国际投资有限公司	55,057,174.72			
	东方电气河南电站辅机制造有限公司	2,325,972.52			
	众和海水淡化工程有限公司			2,891,900.00	
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	261,744.00		562,500.00		
有重大影响的投资方	1,000.00		1,000.00		
其中：华西能源工业股份有限公司	1,000.00		1,000.00		
其他应收款		936,909,602.50	926,570,829.72	1,245,312,969.86	959,077,616.08
	母公司及最终控制方	744,953.42	279,633.45	274,396,892.27	2,119,644.82
	其中：中国东方电气集团有限公司	744,953.42	279,633.45	274,396,892.27	2,119,644.82
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	931,947,357.81	925,869,467.14	964,735,307.80	955,881,419.99
	其中：东方电气新能源设备（杭州）有限公司	13,685,648.50	8,059,663.33	13,685,648.50	8,059,663.33
	东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司	2,299,400.00	2,299,400.00	9,656,278.72	6,799,809.77
	东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	324,738.93	150,150.33	324,738.93	105,457.30
	峨嵋半导体材料研究所	260,849.86	91,509.13	41,311.54	2,065.58
	众和海水淡化工程有限公司	166,547.89	67,413.93	166,547.89	65,431.41
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	14,737.02	5,894.81	14,737.02	2,947.40

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	东方电气(通辽)风电工程技术有限公司	8,400.00	8,400.00		
	东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	915,187,035.61	915,187,035.61	940,846,045.20	940,846,045.20
	合营及联营企业	4,217,291.27	421,729.13	6,180,769.79	1,076,551.27
	其中:东方菱日锅炉有限公司	4,217,291.27	421,729.13	6,180,769.79	1,076,551.27
委托贷款		785,000,000.00	658,087,262.81	785,000,000.00	658,087,262.81
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司	785,000,000.00	658,087,262.81	785,000,000.00	658,087,262.81

2、 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 1 月 1 日账面余额
应付账款		325,944,079.47	472,363,114.17
	母公司及最终控制方	7,921,500.00	5,736,235.84
	其中:中国东方电气集团有限公司	7,921,500.00	5,736,235.84
	合营及联营企业	65,879,369.75	285,040,095.91
	其中:东方菱日锅炉有限公司	65,870,038.75	285,040,095.91
	东方法马通核泵有限责任公司	9,331.00	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	237,064,202.49	179,642,833.79
	其中:东方电气(乐山)新能源设备有限公司	78,467,116.45	93,661,474.45
	东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司	35,814,916.43	
	东方电气(酒泉)新能源有限公司	33,227,649.08	
	东方电气河南电站辅机制造有限公司	27,032,889.88	30,731,049.59
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司	13,962,185.60	3,905,645.69
	众和海水淡化工程有限公司	5,729,932.20	1,225,000.00
	东方电气(酒泉)太阳能工程技术有限公司	5,102,735.77	7,041,180.00
	东方电气(乐山)新能源设备有限公司	4,420,640.00	10,371,290.00
	东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司	78,488.00	32,535,594.30
	东方环晟光伏(江苏)有限公司		133,034.00
	有重大影响的投资方	15,079,007.23	1,943,948.63
	其中:华西能源工业股份有限公司	14,797,599.63	1,943,948.63
	广东省粤电集团有限公司	281,407.60	

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 1 月 1 日账面余额
应付票据			26,117,000.00
	合营及联营企业		25,540,000.00
	其中：东方菱日锅炉有限公司		25,400,000.00
	乐山市东乐大件吊运有限公司		140,000.00
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		577,000.00
	其中：峨嵋半导体材料研究所		577,000.00
其他应付款		1,040,394,937.27	2,028,823,820.49
	母公司及最终控制方	1,002,512,371.23	2,016,724,354.45
	其中：中国东方电气集团有限公司	1,002,512,371.23	2,016,724,354.45
	合营及联营企业	200,000.00	200,000.00
	其中：东方菱日锅炉有限公司	200,000.00	200,000.00
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	31,773,955.72	8,082,644.14
	其中：东方电气（酒泉）新能源有限公司	28,975,587.37	
	东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	2,591,748.35	
	广东东方电站成套设备公司	200,000.00	200,000.00
	东方电气新能源设备（杭州）有限公司	6,620.00	6,620.00
	东方电气集团投资管理有限公司		7,876,024.14
	有重大影响的投资方	5,908,610.32	3,816,821.90
	其中：武汉锅炉集团有限公司	5,908,610.32	3,639,290.32
	德国 ENV 催化剂有限责任公司		177,531.58
合同负债		152,332,966.51	168,116,465.62
	母公司及最终控制方	250,800.00	198,800.00
	其中：中国东方电气集团有限公司	250,800.00	198,800.00
	合营及联营企业	151,695,349.73	155,511,497.85
	其中：三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	77,481,934.19	43,324,077.98
	东方方法马通核泵有限责任公司	68,210,534.21	80,278,740.45
	东方菱日锅炉有限公司	6,002,881.33	31,908,679.42
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	386,816.78	12,406,167.77
	其中：广东东方电站成套设备公司	386,816.78	5,599,139.57
	众和海水淡化工程有限公司		6,802,528.20
	东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司		4,500.00
长期借款			42,040,000.00
	母公司及最终控制方		42,040,000.00
	其中：中国东方电气集团有限公司		42,040,000.00

3、 吸收关联方的货币资金

关联方名称	币种	2018 年 12 月 31 日金额 (原币)	2018 年 1 月 1 日金额 (原币)	2018 年 12 月 31 日金额 (折合人民币)	2018 年 1 月 1 日金额 (折合人民币)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：中国东方电气集团有限公司	人民币	4,070,387,003.41	4,149,780,075.77	4,070,387,003.41	4,149,780,075.77
众和海水淡化工程有限公司	人民币	48,425,357.99	9,612,304.10	48,425,357.99	9,612,304.10
东方电气集团投资管理有限公司	人民币	41,968,046.99	47,307,250.02	41,968,046.99	47,307,250.02
峨嵋半导体材料研究所	人民币	23,641,759.92	37,296,619.93	23,641,759.92	37,296,619.93
成都东方电气环境工程有限责任公司	人民币	14,892,973.48	15,100,301.65	14,892,973.48	15,100,301.65
东方电气(酒泉)太阳能发电有限公司	人民币	11,499,381.03	7,334,584.57	11,499,381.03	7,334,584.57
东方电气集团(成都)共享服务有限公司	人民币	9,312,102.22	5,027,239.68	9,312,102.22	5,027,239.68
四川东方物业管理有限责任公司	人民币	7,628,424.04	1,155,933.66	7,628,424.04	1,155,933.66
东方电气(酒泉)光伏发电科技有限公司	人民币	5,919,293.94	3,484,294.46	5,919,293.94	3,484,294.46
石嘴山天得光伏发电有限公司	人民币	1,051,476.76	2,599,906.28	1,051,476.76	2,599,906.28
东方电气洁能科技成都有限公司	人民币		3,513,723.68		3,513,723.68
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	人民币		20,868,888.93		20,868,888.93
中国东方电气集团有限公司	美元	15,095,807.24	53,764,079.82	98,639,023.68	368,993,632.64
中国东方电气集团有限公司	日元	4,875,257.85	4,875,262.80	282,194.55	301,715.39
中国东方电气集团有限公司	欧元	5,622.90	5,622.90	43,871.54	44,124.56
中国东方电气集团有限公司	港元	0.47	0.47	0.39	0.41
合计		4,254,702,508.24	4,361,726,088.72	4,333,690,909.94	4,672,420,595.73

十一、 股份支付

本年度不涉及。

十二、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2018 年度发生额	2017 年度发生额	
三线企业增值税退税	226,272,671.95	递延收益、其他流动负债	26,646,891.01	27,039,731.10	其他收益、营业外收入
项目基础设施建设扶持款	136,825,897.33	递延收益、其他流动负债	1,699,080.00	2,169,745.60	其他收益
科研拨款	17,604,381.07	递延收益、其他流动负债	2,136,592.58	1,136,592.24	其他收益
技术改造拨款	4,620,000.00	递延收益、其他流动负债	122,782.50	220,984.00	其他收益
财政补贴	2,883,766.67	递延收益、其他流动负债	340,000.00	340,000.00	其他收益
合计	388,206,717.02		30,945,346.09	30,907,052.94	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2018 年度发生额	2017 年度发生额	
三线退税	63,896,503.66	63,896,503.66	38,968,787.89	其他收益、营业外收入
拆迁补助	41,673,213.72	41,673,213.72		营业外收入
东方电气集团公司拨付新能源僵尸企业处置补助资金	7,018,463.00	7,018,463.00		营业外收入
就业稳岗补助	6,706,906.52	6,706,906.52		营业外收入
税收返还	3,258,025.97	3,258,025.97	4,060,906.57	其他收益
德阳市就业局 2018 年度稳岗补贴	3,155,143.10	3,155,143.10		其他收益
大型清洁发电技术工程试验室	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
50MW 燃气轮机基础研发试验	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
2018 年度四川省商务厅省级商务发展促进专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00	2,438,300.00	其他收益
科研项目拨款			11,345,135.97	其他收益
首台(套)重大技术装备保险补助	146,110,000.00	146,110,000.00	20,140,000.00	净额法列示冲减管理费用
自贡市自流井区经信局专项资金			5,000,000.00	其他收益
产业扶持资金			5,000,000.00	其他收益
投资存进局项目扶持基金			5,000,000.00	其他收益
省后补助			5,000,000.00	其他收益
其他政府补助	29,723,625.08	29,723,625.08	53,214,924.24	其他收益、营业外收入
合计	310,541,881.05	310,541,881.05	150,168,054.67	

十三 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 2018 年 12 月 31 日的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

单位：万元

项目	2018 年 12 月 31 日金额	2018 年 1 月 1 日金额
基建	13,933.45	14,670.22
设备	42,762.25	20,513.64
合计	56,695.70	35,183.86

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 5,822.01 万元，具体情况如下：

单位：万元

承诺单位	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
本公司及其子公司	基建	2,173.60	757.47	1,416.13	2019 年
本公司及其子公司	设备	16,412.55	12,006.67	4,405.88	2019 年
合计		18,586.15	12,764.14	5,822.01	

(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 12 月 31 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	2018 年金额	2017 年金额
1 年以内	12,761,198.28	31,683,464.28
1 至 2 年	2,414,055.99	18,992,841.04
2 至 3 年	2,110,672.88	2,029,479.99
3 年以上	1,188,335.93	3,299,008.81
合计	18,474,263.08	56,004,794.12

2、 关于股份锁定的承诺

本公司以发行股份方式收购了母公司中国东方电气集团有限公司持有的八家标的公司（详见六、（一）同一控制下企业合并）及部分固定资产、无形资产，中国东方电气集团有限公司承诺“以本公司持有的东方财务、国合公司、东方自控、东方日立、物资公司、大件物流、清能科技、智能科技股权以及

东方电气集团拥有的部分设备类资产及知识产权等无形资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由东方电气回购，但因履行利润补偿责任而由东方电气回购除外）。本次交易完成后（自本次交易新增股份上市起 6 个月内如东方电气股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者本次交易完成后 6 个月 2018 年 12 月 31 日收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。本次交易前本公司直接和间接持有的上市公司股份在本次交易完成后（自本次交易新增股份上市起）12 个月内不进行转让。上述限售期内，本公司由于东方电气送红股、转增股本等原因增加的东方电气股份，亦遵守上述锁定期的承诺进行锁定。”

3、关于“彩虹项目”盈利预测补偿的承诺

2017 年 8 月 31 日东方电气与东方电气集团签订《盈利预测补偿协议之补充协议》，并以 2018 年 3 月 31 日作为相关股权及资产的交割日期。根据相关协议，“彩虹项目”相关标的资产的盈利预测补偿安排如下：

（1）补偿期限及业绩承诺

盈利补偿期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度，即 2018 年度、2019 年度、2020 年度。

（2）补偿安排

对于本次交易的标的资产之一国合公司 100%的股权，评估机构采用收益法对标的资产进行评估并作为定价参考依据，根据《重组管理办法》和中国证监会相关规定，资产评估机构采取收益法、假设开发法等基于未来收益预期的估值方法对拟购买资产进行评估并作为定价参考依据的，交易对方应当就标的资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订明确可行的补偿协议。

根据交易双方签订的《盈利预测补偿协议》，盈利补偿期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度，即如果本次交易在 2017 年实施完毕，则盈利补偿期间为 2017 年、2018 年及 2019 年（若本次发行股份购买资产在 2017 年 12 月 31 日前未能实施完毕，则东方电气集团的盈利补偿期间将相应顺延）。东方电气集团承诺国合公司在盈利补偿期内当年与前一个或前两个会计年度实际净利润之和将不低于资产评估报告中载明的国合公司在盈利补偿期内当年与前一个或前两个会计年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的预测净利润之和，最终累计承诺净利润数额以经国务院国资委备案的资产评估报告中所载之国合公司盈利补偿期间的预测净利润数额为准确定。具体补偿

方式由东方电气集团与东方电气根据《重组管理办法》等有关规定，在《盈利预测补偿协议之补充协议》中进行约定。

同时在上述补偿期限届满时，上市公司应聘请具备证券从业资格的会计师事务所对国合公司进行减值测试并出具专项审核报告，如国合公司 2018 年 12 月 31 日减值额大于“盈利补偿期内实际通过股份方式已补偿股份总数×本次发行价格+现金补偿金额”，则交易对方需另行补偿。如交易对方以国合公司 100% 股权认购的上市公司 A 股股份不足以补偿的，交易对方应以现金向上市公司进行补偿。交易双方确认，利润补偿及减值测试补偿合计不超过国合公司 100% 股权之交易金额。

对于东方自控的专利、专有技术及软件产品和商标权，东方日立的专利、专有技术及著作权和商标权、物资公司的柏蕊商标权，评估机构采取了收益法进行评估并作为定价参考依据。东方电气集团承诺，本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度（即盈利补偿期间），东方自控的专利、专有技术及软件产品和商标权，东方日立的专利、专有技术及著作权和商标权、物资公司的柏蕊商标权在盈利补偿期内当年与前一个或前两个会计年度实际净利润之和将不低于《资产评估报告》中载明的东方自控的专利、专有技术及软件产品和商标权，东方日立的专利、专有技术及著作权和商标权、物资公司的柏蕊商标权在盈利补偿期内当年与前一个或前两个会计年度的预测净利润之和，最终承诺净利润数额以经国务院国资委备案的《资产评估报告》中所载之东方自控的专利、专有技术及软件产品和商标权，东方日立的专利、专有技术及著作权和商标权、物资公司的柏蕊商标权盈利补偿期间的预测净利润数额为准确定。若盈利补偿期间内东方自控的专利、专有技术及软件产品和商标权，东方日立的专利、专有技术及著作权和商标权、物资公司的柏蕊商标权实现的累计实际净利润数低于其累计承诺净利润数，则其须就不足部分向资产购买方进行补偿。具体补偿方式由东方电气集团与东方电气根据《重组管理办法》等有关规定，在《盈利预测补偿协议之补充协议》中进行约定。

对于本次交易的标的资产之一东方财务 95% 的股权，评估机构采用市场法对标的资产进行评估并作为定价参考依据。上市公司将在减值测试期间（减值测试期间与《盈利预测补偿协议》约定的盈利补偿期间相同）每个年度审计时聘请具有证券业务资格的会计师事务所对东方财务进行减值测试并出具专项审核报告。如东方财务 2018 年 12 月 31 日减值额大于“减值测试期内实际通过股份方式已补偿股份总数×本次发行价格+现金补偿金额”，则交易对方应向上市公司补偿 A 股股份。

如交易对方以东方财务 95%股权认购的上市公司 A 股股份不足以补偿的，交易对方应以现金向上市公司进行补偿。交易双方确认，最终的股份补偿及现金补偿金额合计不超过东方财务 95%股权之交易金额。前述减值额为东方财务作价的 95%减去 2018 年 12 月 31 日东方财务评估值的 95%并扣除盈利补偿期间内东方财务股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

4、除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 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

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。

(1) 未结清保函情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司开立的保函情况

单位名称	业务种类	币种	2018 年 12 月 31 日余额
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	人民币	11,477,050,274.69
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	欧元	12,596,011.60
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	美元	288,302,246.84
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	卢布	104,300,000.00
东方电气（印度）有限公司	保函	印度卢比	25,884,823.00
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	保函	人民币	1,419,792,178.66
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	保函	美元	772,000.00
东方电气集团东方汽轮机有限公司	保函	人民币	1,287,034,023.16
东方电气集团东方汽轮机有限公司	保函	美元	7,810,321.60
东方电气集团东方电机有限公司	保函	人民币	3,025,083,435.10
东方电气集团东方电机有限公司	保函	美元	96,730,802.50
东方电气集团东方电机有限公司	保函	欧元	305,710.18
东方电气集团东方电机有限公司	保函	玻币	253,940,252.68
东方电气集团国际合作有限公司	保函	人民币	203,970,822.63

(2) 未结清信用证情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司开立的不可撤销信用证情况

单位名称	业务种类	币种	2018 年 12 月 31 日余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	信用证	人民币	7,805,168.20
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	信用证	美元	19,661,892.15

单位名称	业务种类	币种	2018 年 12 月 31 日余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	信用证	欧元	183,231.99
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	美元	2,170,490.21
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	欧元	6,325,861.25
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	日元	102,813,000.00
东方电气股份有限公司	信用证	美元	603,214.11
东方电气股份有限公司	信用证	欧元	29,417,398.64
东方电气股份有限公司	信用证	日元	291,400,000.00

(3) 为其他单位提供担保情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况

单位：万元

序号	担保单位	担保对象			担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司				
1	东方电气集团东方汽轮机有限公司	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	外商	否	连带责任保证	履约担保	连带责任保证	2,450.00
2	东方电气股份有限公司	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	民营	否	连带责任保证	质押	连带责任保证	1,600.00
3	东方电气股份有限公司	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	民营	否	连带责任保证	质押	连带责任保证	1,600.00
4	东方电气股份有限公司	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	民营	否	连带责任保证	质押	连带责任保证	3,600.00
	合计							9,250.00

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。

未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

(1) 印尼龙湾、巴齐丹项目最终税 (FINAL TAX)

2008 年 7 月印尼国政府对企业所得税政策进行了调整，对于外国公司常设机构在印尼执行建筑服务合同按照当年度确认收入征收最终税，即不论执行项目的盈亏情况，全部按照合同收入的固定比率 (2%-6%) 征收最终税；2008 年 1 月 1 日以前签署的相关合同，在 2009 年 1 月 1 日以后开始执行；2008 年 1 月 1 日以后签署的合同，在签署时开始执行。

2007 年 8 月本公司下属公司东方电气集团国际合作有限公司与印尼国家电力公司 PLN 签订了印尼龙湾、巴齐丹燃煤电站工程施工承包 (EPC) 合同，合同总金额为 880,235,465.00 美元和印尼卢比 3,119,882,434 千元。按照印尼国政府调整后的最终税政策，东方电气集团国际合作有限公司作为未取得 LPJK 证书的企业，应按照 4% 的比例缴纳最终税，按照东方电气集团国际合作有限公司 2009 年以后确认收入 (FOB 部分折合人民币 36.79 亿元) 和 4% 的税率计算，东方电气集团国际合作有限公司应缴纳折合人民币约 1.47 亿元最终税。印尼税务法庭分别于 2016 年 11 月和 2016 年 12 月对另外两家中资企业同类型的税收争议进行了判决，判定 EPC 合同全部收入在印尼按照 3% 税率缴纳最终税。东方电气集团国际合作有限公司依据上述印尼税务法庭已做出的相关判决，按照印尼龙湾、巴齐丹项目 2009 年 1 月 1 日之后的收入和 3% 的比例计算应缴纳的最终税，并按照印尼规定计算相应的滞纳金及罚款，东方电气集团国际合作有限公司预计应缴纳的最终税、滞纳金及罚款合计折合人民币约 3.23 亿元，另预计尚需支付的诉讼代理费 0.01 亿元。

东方电气集团国际合作有限公司认为，此规定不符合中国与印尼签订的避免双重征税协议规定，向印尼税务法庭和最高法院提交上诉申请，目前印尼高院还未对该案做出最终裁决。

(2) 印尼分支机构利润税

2016 年印尼当地税务机关按照印尼税收政策，对东方电气集团国际合作有限公司 2011 年度所得税纳税情况进行现场审计后，要求东方电气集团国际合作有限公司印尼分支机构对 2011 年度的利润按照 20% 的税率缴纳分支机构利润税及滞纳金人民币约 0.86 亿元，且不允许弥补以前年度的亏损。东方电气集团国际合作有限公司已于 2017 年 3 月就上述事项向印尼税务机关提起异议并上诉，目前当地税务法庭还未做出最后判决。如异议被驳回，则需要额外缴纳 50% 的罚款人民币约 0.43 亿元。东方电气集团国际合作有限公司预提印尼分支机构利润税、滞纳金及罚款人民币约 1.30 亿元。

本公司与东方电气集团确认，彩虹项目涉及的东方电气集团国际合作有限公司 100%股权交割完成后，若东方电气集团国际合作有限公司因印尼最终税争议、印尼分支机构利润税争议向印尼主管税务部门缴纳的税金、滞纳金、罚款及其他费用支出的总金额实际大于本合同项下的预计印尼项目税金、滞纳金及罚款金额的，东方电气集团应就实际缴纳的税金、滞纳金、罚款及其他费用支出的总金额与计提金额的差额部分向本公司（或本公司届时指定东方电气集团国际合作有限公司为接收主体）支付现金。前述差额款项在印尼最终税争议、印尼分支机构利润税争议最终判决/解决的当年本公司年度审计报告出具之日起 15 个工作日内支付。

本公司与东方电气集团确认，彩虹项目涉及的东方电气集团国际合作有限公司 100%股权交割完成后，若东方电气集团国际合作有限公司因印尼最终税争议、印尼分支机构利润税争议向印尼主管税务部门缴纳的税金、滞纳金、罚款以及其他费用支出的总金额实际小于本合同项下的预计印尼项目税金、滞纳金及罚款金额的，本公司（或本公司届时指定东方电气集团国际合作有限公司）应就实际缴纳的税金、滞纳金、罚款及其他费用支出的总金额与计提金额的差额部分向东方电气集团支付现金。在印尼最终税争议、印尼分支机构利润税争议最终判决/解决的当年本公司年度审计报告出具之日起 15 个工作日内，本公司应就前述差额款项扣除未实际发生的预计印尼项目税金、滞纳金及罚款在评估值中已反映的 2016 年 12 月 31 日对应确认的递延所得税资产，以现金支付给东方电气集团。

2、 其他

除上述事项外，截至报表日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

十四 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	339,988,377.41 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	339,988,377.41 元

于 2019 年 3 月 29 日，本公司第九届董事会召开第十一次会议，批准 2018 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 339,988,377.41 元，每 10 股派送 1.10 元（税前）。

(三) 划分为持有待售的资产和处置组

无。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十五 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用重要的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本期未发生重要的债务重组。

(三) 资产置换

本期未发生重要的资产置换。

(四) 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。

(五) 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	2018 年度发生额	2017 年度发生额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22
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

不涉及。

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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能源装备、可再生能源装备、工程与贸易、现代制造服务业、新兴成长产业。

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。

2、 报告分部的财务信息

2018 年度报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	工程与贸易	现代制造服务业	新兴成长产业	汇总	抵销	合计
营业收入	27,190,068,579.15	5,719,768,945.12	3,792,186,225.92	4,234,068,411.71	3,073,740,148.86	44,009,832,310.76	13,303,686,951.94	30,706,145,358.82
其中：对外交易收入	17,078,555,594.72	4,008,421,728.16	3,480,960,491.64	3,403,983,277.54	2,734,224,266.76	30,706,145,358.82		30,706,145,358.82
分部间交易收入	10,111,512,984.43	1,711,347,216.96	311,225,734.28	830,085,134.17	339,515,882.10	13,303,686,951.94	13,303,686,951.94	
营业成本	23,709,309,183.84	5,286,691,890.07	3,497,537,826.07	2,852,241,291.21	2,346,077,565.42	37,691,857,756.61	14,047,470,468.31	23,644,387,288.30
成本抵消	10,061,185,493.00	1,768,391,955.22	617,351,684.84	1,335,734,016.55	264,807,318.70	14,047,470,468.31	14,047,470,468.31	
期间费用						4,654,692,803.11	-513,153,343.85	5,167,846,146.96
营业利润（亏损）	3,480,759,395.31	433,077,055.05	294,648,399.85	1,381,827,120.50	727,662,583.44	1,663,281,751.04	424,574,917.84	1,238,706,833.20
资产总额						162,054,245,157.55	70,730,915,739.77	91,323,329,417.78
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						112,442,176,581.32	51,812,755,778.75	60,629,420,802.57
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						1,091,028,958.01	311,088,140.35	779,940,817.66
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						987,143,591.16		987,143,591.16
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

2017 年度报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	工程与贸易	现代制造服务业	新兴成长产业	汇总	抵销	合计
营业收入	33,835,747,373.04	5,641,338,778.56	4,040,892,326.51	3,310,695,603.55	2,949,415,030.49	49,778,089,112.15	16,347,824,280.43	33,430,264,831.72
其中：对外交易收入	20,757,610,423.20	3,844,852,269.35	3,677,603,328.19	2,490,115,380.01	2,660,083,430.97	33,430,264,831.72		33,430,264,831.72
分部间交易收入	13,078,136,949.84	1,796,486,509.21	363,288,998.32	820,580,223.54	289,331,599.52	16,347,824,280.43	16,347,824,280.43	
营业成本	29,872,086,777.44	5,153,035,757.55	3,503,163,276.90	2,452,208,847.53	2,072,692,118.75	43,053,186,778.17	16,584,646,337.15	26,468,540,441.02
成本抵消	13,020,877,668.22	1,806,452,727.50	444,259,956.07	1,115,620,215.46	197,435,769.90	16,584,646,337.15	16,584,646,337.15	
期间费用						4,826,669,167.05	-305,659,433.51	5,132,328,600.56
营业利润（亏损）	3,963,660,595.60	488,303,021.01	537,729,049.61	858,486,756.02	876,722,911.74	1,898,233,166.93	811,760,930.64	1,086,472,236.29
资产总额						148,226,696,300.96	52,925,702,189.30	95,300,994,111.66
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						108,613,607,790.59	41,743,168,069.84	66,870,439,720.75
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						1,131,691,049.06	318,449,717.06	813,241,332.00
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						1,041,763,521.20		1,041,763,521.20
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、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。

2、本年度重要的破产清算企业

2018 年 9 月 29 日甘肃省酒泉市中级人民法院裁定东方电气（酒泉）新能源有限公司进行破产清算，2018 年 11 月 12 日内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院裁定东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司破产清算，2018 年 12 月 24 日内蒙古自治区通辽市中级人民法院裁定东方电气（通辽）风电工程技术有限公司破产清算。截止本财务报告日，上述企业破产清算尚在进行中。

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	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应收票据	865,318,082.63	496,890,149.88
应收账款	1,355,903,343.63	1,890,827,655.79
合计	2,221,221,426.26	2,387,717,805.67

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
银行承兑汇票	541,789,401.94	496,890,149.88
商业承兑汇票	323,528,680.69	
合计	865,318,082.63	496,890,149.88

(2) 2018 年 12 月 31 日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	2018 年 12 月 31 日终止确认金额	2018 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	728,050,429.33	
合计	728,050,429.33	

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2018 年 12 月 31 日价值	2018 年 1 月 1 日价值
1 年以内	689,519,593.01	979,681,665.11
1 至 2 年	131,699,445.41	468,445,146.71
2 至 3 年	362,882,518.09	399,202,209.23
3 至 4 年	142,075,359.17	39,398,634.74
4 至 5 年	29,726,427.95	4,100,000.00
合计	1,355,903,343.63	1,890,827,655.79

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2018 年 12 月 31 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	34,051,198.71	2.04	30,601,198.71	89.87	3,450,000.00
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,051,198.71	2.04	30,601,198.71	89.87	3,450,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	1,633,954,267.59	97.96	281,500,923.96	17.23	1,352,453,343.63
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,633,954,267.59	97.96	281,500,923.96	17.23	1,352,453,343.63
合计	1,668,005,466.30	100.00	312,102,122.67		1,355,903,343.63

类别	2018 年 1 月 1 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	86,501,315.19	4.02	30,856,337.97	35.67	55,644,977.22
其中:					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,501,315.19	4.02	30,856,337.97	35.67	55,644,977.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	2,067,917,828.60	95.98	232,735,150.03	11.25	1,835,182,678.57
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,067,917,828.60	95.98	232,735,150.03	11.25	1,835,182,678.57
合计	2,154,419,143.79	100.00	263,591,488.00		1,890,827,655.79

按单项计提坏账准备

名称	2018 年 12 月 31 日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	34,051,198.71	30,601,198.71	89.87	减值测试, 预计仅能收回 345 万元
合计	34,051,198.71	30,601,198.71		

按组合计提坏账准备

名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	725,810,097.91	36,290,504.90	5.00
1 至 2 年	146,332,717.13	14,633,271.72	10.00
2 至 3 年	449,290,647.63	89,858,129.54	20.00
3 至 4 年	236,792,265.29	94,716,906.12	40.00
4 至 5 年	59,452,855.91	29,726,427.96	50.00
5 年以上	16,275,683.72	16,275,683.72	100.00
合计	1,633,954,267.59	281,500,923.96	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018 年 1 月 1 日 余额	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日 余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,856,337.97	21,482,702.57	21,737,841.83		30,601,198.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,735,150.03	48,765,773.93			281,500,923.96
合计	263,591,488.00	70,248,476.50	21,737,841.83		312,102,122.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回 金额	确定原坏账准备的 依据及其合理性	转回或收回 原因	收回方式
第一名	21,737,841.83	预期信用损失	工程完工结算	催收后现金回款
合计	21,737,841.83			

(4) 按欠款方归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	100,949,583.00	6.05	11,347,051.95
第二名	99,042,000.00	5.94	4,952,100.00

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第三名	95,574,400.00	5.73	4,778,720.00
第四名	90,800,000.00	5.44	18,160,000.00
第五名	90,624,000.00	5.43	18,124,800.00
合计	476,989,983.00	28.59	57,362,671.95

(二) 其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
应收利息	61,892,578.10	124,881,895.02
应收股利	131,436,444.73	168,763,002.13
其他应收款	177,283,164.29	5,993,276,183.30
合计	370,612,187.12	6,286,921,080.45

1、 应收利息

应收利息分类

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
定期存款	61,892,578.10	124,881,895.02
合计	61,892,578.10	124,881,895.02

2、 应收股利

被投资单位	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
东方电气集团东方电机有限公司	131,436,444.73	131,436,444.73
东方法马通核泵有限责任公司		37,326,557.40
合计	131,436,444.73	168,763,002.13

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2018 年 12 月 31 日价值	2018 年 1 月 1 日价值
1 年以内	117,350,501.52	207,238,431.43
1 至 2 年	2,775,879.81	15,247,200.92
2 至 3 年	2,686,421.59	23,265,679.99
3 至 4 年	8,727,614.56	1,182,426,138.45

账龄	2018 年 12 月 31 日价值	2018 年 1 月 1 日价值
4 至 5 年	1,442,746.81	2,625,732.51
5 年以上	44,300,000.00	4,562,473,000.00
合计	177,283,164.29	5,993,276,183.30

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 12 月 31 日账面价值	2018 年 1 月 1 日账面价值
备用金	1,421,182.02	6,699,481.73
代垫款	1,905,958.80	39,618,647.84
其他	15,686,023.47	18,248,053.73
投资款	158,270,000.0	5,928,710,000.00
合计	177,283,164.29	5,993,276,183.30

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	43,304,779.67		638,719.26	43,943,498.93
2018 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,130,392.66		5,741,361.52	15,871,754.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2018 年 12 月 31 日余额	53,435,172.33		6,380,080.78	59,815,253.11

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,304,779.67	10,130,392.66			53,435,172.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	638,719.26	5,741,361.52			6,380,080.78
合计	43,943,498.93	15,871,754.18			59,815,253.11

(5) 按欠款方归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备 2018 年 12 月 31 日余额
第一名	投资款、代垫款	113,970,000.01	1 年以内	48.07	
第二名	投资款	44,300,000.00	5 年以上	18.68	
第三名	代垫款	30,027,690.64	1-5 年	12.66	29,289,856.06
第四名	其他	10,840,511.92	4 年以内	4.57	7,775,149.67
第五名	货款	10,197,339.13	3-4 年	4.30	4,078,935.65
合计		209,335,541.70		88.28	41,143,941.38

(三) 长期股权投资

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,794,967,640.14		20,794,967,640.14	10,165,545,252.13		10,165,545,252.13
对联营、合营企业投资	781,936,479.17		781,936,479.17	601,016,841.95		601,016,841.95
合计	21,576,904,119.31		21,576,904,119.31	10,766,562,094.08		10,766,562,094.08

1、 对子公司投资

被投资单位	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额	本期计提减值准备	减值准备 2018 年 12 月 31 日余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	4,391,395,417.83	801,000,000.00		5,192,395,417.83		
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2,542,003,999.71	3,468,763,000.00		6,010,766,999.71		
东方电气集团东方电机有限公司	2,000,000,000.00	1,164,000,000.00		3,164,000,000.00		
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	100,500,000.00		232,060,000.00		
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		
东方电气集团（四川）贸易有限公司		110,805,368.69		110,805,368.69		
东方电气自动控制工程有限公司		394,083,121.44		394,083,121.44		
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司		38,445,843.46		38,445,843.46		
东方电气成都智能科技有限公司		11,119,812.19		11,119,812.19		
合计	10,165,545,252.13	10,675,458,471.56	46,036,083.55	20,794,967,640.14		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2018 年 1 月 1 日余额	本期增减变动							2018 年 12 月 31 日余额	本期计提减值准备	减值准备 2018 年 12 月 31 日余额
		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											
东方法马通核泵有限责任公司	209,622,279.90			33,464,862.16					243,087,142.06		
小计	209,622,279.90			33,464,862.16					243,087,142.06		
2. 联营企业											
四川省能投风电开发有限公司	255,556,481.06			46,448,585.46			17,930,062.80		284,075,003.72		
华电龙口风电有限公司	50,459,812.07			8,974,701.95					59,434,514.02		
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	19,846,957.02			2,463,325.19					22,310,282.21		
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	11,672,017.69	102,000,000.00		23,761.67					113,695,779.36		
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,537,039.00			1,307,551.30					19,844,590.30		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	35,322,255.21			4,166,912.29					39,489,167.50		
小计	391,394,562.05	102,000,000.00		63,384,837.86			17,930,062.80		538,849,337.11		
合计	601,016,841.95	102,000,000.00		96,849,700.02			17,930,062.80		781,936,479.17		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2018 年度发生额		2017 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,806,228,595.01	11,652,671,953.38	16,015,996,007.50	15,676,588,880.27
其他业务	4,509,170.60	1,440,630.71	2,528,782.17	1,243,931.79
合计	11,810,737,765.61	11,654,112,584.09	16,018,524,789.67	15,677,832,812.06

(五) 投资收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,013,095,148.69	39,321,713.50
权益法核算的长期股权投资收益	96,849,700.02	67,953,419.87
处置长期股权投资产生的投资收益	10,218,405.81	
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		6,931,697.11
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
委托贷款投资收益	2,404,874.23	2,678,262.58
合计	1,122,568,128.75	116,885,093.06

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	32,142,369.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	195,377,227.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-602,613.38	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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	63,301,136.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	70,401,670.53	

项目	金额	说明
有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	103,635,036.14	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,884,711.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-59,893,324.29	
少数股东权益影响额	-10,948,370.86	
合计	346,528,419.61	

(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	3.90	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.25	0.25

(三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据财会（2018）15号等会计准则（详见“三、（三十四）1重要会计政策变更”）及相关规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2017年1月1日、2017年12月31日合并资产负债表如下：

项目	2017年1月1日	2017年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	30,854,040,597.82	30,609,842,597.19	29,346,448,438.05
结算备付金			
拆出资金			300,000,000.00
交易性金融资产	749,633,657.05		3,122,839,818.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		356,894,260.52	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	23,037,049,655.56	19,278,666,973.18	11,664,574,744.54
预付款项	2,644,049,524.75	2,443,615,454.54	1,913,342,742.55
应收保费			
应收分保账款			

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收分保合同准备金			
其他应收款	970,393,192.79	516,091,579.92	535,465,160.58
买入返售金融资产	2,947,733,677.65	2,999,617,000.00	1,744,127,000.00
存货	20,419,011,062.82	18,959,975,214.67	13,873,986,465.23
合同资产			10,187,971,672.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	100,086,150.00	680,000,000.00	396,500,000.00
其他流动资产	401,325,411.26	477,465,818.30	470,439,698.83
流动资产合计	82,123,322,929.70	76,322,168,898.32	73,555,695,740.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,385,000,000.00	690,200,000.00	430,663,941.00
债权投资			4,922,529,793.75
可供出售金融资产	601,098,408.03	720,507,847.74	
其他债权投资			
持有至到期投资	610,659,392.00	2,043,786,793.75	
长期应收款	122,996,636.40	38,459,549.69	13,775,453.41
长期股权投资	1,455,879,412.09	1,407,679,377.51	1,516,634,253.84
其他权益工具投资			4,989,859.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产	176,780,382.28	177,835,892.21	153,816,742.24
固定资产	7,741,019,925.47	6,628,978,365.26	5,902,438,578.09
在建工程	716,950,333.42	216,488,145.32	188,792,238.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,019,090,250.01	1,549,411,174.36	1,681,044,339.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,075,608.94	590,304.64	51,778,532.60
递延所得税资产	2,398,344,732.96	2,574,878,912.95	2,897,188,154.97
其他非流动资产	426,208.77	4,931,790.00	3,981,790.00
非流动资产合计	16,229,321,290.37	16,053,748,153.43	17,767,633,677.10
资产总计	98,352,644,220.07	92,375,917,051.75	91,323,329,417.78
流动负债：			
短期借款	166,442,270.97	88,194,570.50	245,566,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	10,372,195.96		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	20,109,624,539.18	18,443,495,371.64	15,092,950,990.47
预收款项	36,062,762,409.16	32,208,115,796.89	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	5,040,931,107.80	4,539,497,293.27	4,793,625,912.49
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	514,944,417.18	660,360,561.04	772,584,805.65
应交税费	820,765,480.18	361,876,261.06	461,097,975.94
其他应付款	2,612,961,094.53	2,455,995,343.75	1,749,869,606.78
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			29,460,944,098.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	723,140,000.00	528,320,000.00	16,320,000.00
其他流动负债	86,545,071.98	66,593,071.87	103,588,912.65
流动负债合计	66,148,488,586.94	59,352,448,270.02	52,696,548,302.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	954,547,400.00	456,634,990.00	462,864,840.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	60,903,133.26	58,302,614.63	26,340,460.52
长期应付职工薪酬	462,923,464.10	700,024,168.29	837,303,270.07
预计负债	2,699,914,927.05	2,776,014,026.92	6,136,106,066.37
递延收益	220,554,408.68	663,257,499.10	444,014,801.58
递延所得税负债	550,857,957.31	42,262,367.54	26,243,061.77
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,949,701,290.40	4,696,495,666.48	7,932,872,500.31
负债合计	71,098,189,877.34	64,048,943,936.50	60,629,420,802.57
所有者权益：			
股本	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00	3,090,803,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,884,430,599.69	11,884,507,974.98	11,251,874,281.59
减：库存股			

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他综合收益	57,231,518.54	41,972,904.52	-33,400,468.00
专项储备	65,767,709.87	75,418,562.02	79,395,179.18
盈余公积	769,092,997.56	774,913,922.16	871,273,166.80
一般风险准备			
未分配利润	11,045,483,316.40	12,096,965,958.72	13,324,105,405.23
归属于母公司所有者权益合计	26,158,906,510.06	27,210,679,690.40	28,584,050,995.80
少数股东权益	1,095,547,832.67	1,116,293,424.85	2,109,857,619.41
所有者权益合计	27,254,454,342.73	28,326,973,115.25	30,693,908,615.21
负债和所有者权益总计	98,352,644,220.07	92,375,917,051.75	91,323,329,417.78

(四) 其他
无。

东方电气股份有限公司

(加盖公章)

2019 年 3 月 29 日