

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**東方電氣股份有限公司**  
**DONGFANG ELECTRIC CO., LTD.**  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：1072)

**海外監管公告**  
**2020年半年度報告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列東方電氣股份有限公司在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))刊登之《東方電氣股份有限公司2020年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
東方電氣股份有限公司  
龔丹  
公司秘書

中國 • 四川 • 成都  
二零二零年八月二十七日

於本公告刊發日期，本公司董事如下：

董事： 鄒磊、俞培根、黃偉、徐鵬及白勇

獨立非執行董事： 谷大可、徐海和及劉登清

公司代码：600875

公司简称：东方电气

# 东方电气股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

会议应到董事 8 人，其中亲自出席会议董事 6 人，董事长邹磊委托董事俞培根代为出席表决并主持会议，董事徐鹏委托董事俞培根代为出席表决。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邹磊、主管会计工作负责人白勇及会计机构负责人(会计主管人员)王成密声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配方案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录	

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东方电气、公司、本公司	指	东方电气股份有限公司
控股股东、东方电气集团	指	中国东方电气集团有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日止
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东方电气股份有限公司
公司的中文简称	东方电气
公司的外文名称	Dongfang Electric Corporation Limited
公司的外文名称缩写	DEC
公司的法定代表人	邹磊

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚丹	朱玉辉
联系地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号	四川省成都市高新西区西芯大道18号
电话	028-87583666	028-87583666
传真	028-87583333	028-87583333
电子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司注册地址的邮政编码	611731
公司办公地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司办公地址的邮政编码	611731
公司网址	<a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a>
电子信箱	dsb@dongfang.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	东方电气	600875	东方电机
H股	联交所	东方电气	1072	东方电机

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	17,752,970,500.73	15,841,165,600.17	12.07
营业收入	17,220,493,375.80	15,309,891,387.85	12.48
归属于上市公司股东的净利润	954,371,842.93	729,692,676.27	30.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	982,498,415.86	717,476,185.36	36.94
经营活动产生的现金流量净额	972,054,379.41	-3,249,813,611.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	29,803,408,602.38	29,454,645,749.51	1.18
总资产	92,736,366,674.85	89,618,965,555.72	3.48

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.24	29.17
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.24	29.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.23	39.13
加权平均净资产收益率(%)	3.19	2.52	增加0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.28	2.48	增加0.8个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,221,277.89	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,908,175.35	
债务重组损益	16,866.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	-106,522,889.72	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	48,959,771.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,899,922.63	
少数股东权益影响额	-717,359.44	
所得税影响额	4,907,507.48	
合计	-28,126,572.93	

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

本公司属于电力装备行业,以“共创价值、共享成功”为宗旨,致力于创建具有全球竞争力的世界一流能源装备及服务企业。公司主要产品包括单机容量 5-100 万千瓦等级火电机组、5-100 万千瓦等级水轮发电机组、100-175 万千瓦等级核电机组、重型燃气轮机设备、1.5-10 兆瓦等级风电设备及高效太阳能电站设备、氢燃料电池车用动力系统、大型环保及水处理设备、电力电子与控制系统、新能源电池及储能系统、智能装备等产品,构建了“水电、火电、核电、风电、气电、太阳能发电”多电并举、协同发展的产品格局。

本公司主要经营模式是开发、设计、制造、销售先进的清洁高效水电、火电、核电、风电、气电、太阳能光热等大型发电成套设备,以及向全球电力运营商提供工程承包及服务等相关业务。作为全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一,本公司发电设备产量连续多年名列世界前茅,发电设备及其服务业务遍及全球近 80 个国家和地区,在发电设备领域具有较强的竞争力和影响力。上半年,公司的主要业务等未发生重大变化。

2020 年上半年我国经济面临新冠肺炎疫情冲击等严重挑战,在一系列政策作用下,中国经济运行先降后升、稳步复苏,主要指标逐步回升,二季度国内生产总值同比增长 3.2%,由一季度下降 6.8% 转负为正,全社会用电情况也持续好转。1-6 月,全国全社会用电量 33547 亿千瓦时,同比下降 1.3%,其中,6 月份全国全社会用电量 6350 亿千瓦时,同比增长 6.1%。全国主要发电企

业电源工程完成投资同比增长 51.5%。其中，水电、风电投资分别同比增长 25.3%和 152.2%，核电投资略低于上年水平，火电投资同比下降 31.9%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司作为全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，拥有优良的产品技术与创新能力、拥有完整的产品结构及服务能力、拥有一流的制造能力、拥有良好的市场开拓能力、拥有较强的品牌影响力。本报告期内，本公司核心竞争力没有发生重大变化。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，面对新冠肺炎疫情的影响，公司按照党和国家的部署，坚持科学开展疫情防控，实施复工复产，不断促进企业高质量发展，取得了疫情防控和生产经营“双胜利”。

### 生产经营逆势增长

2020 年上半年，公司克服疫情不利影响，坚持不懈抓好生产经营各项工作，巩固和增强了高质量发展良好态势。报告期内公司实现营业总收入 177.53 亿元，较上年同期增长 12.07%；归属上市公司股东净利润 9.54 亿元，较上年同期增长 30.79%；实现每股收益 0.31 元；上半年综合毛利率 21.14%。

### 发电设备产量情况

报告期内，公司完成发电设备产量 1249.47 万千瓦，同比增长 33.86%。其中水轮发电机组 453.04 万千瓦（17 组），同比增长 115.61%，汽轮发电机 706.80 万千瓦（68 台），同比增长 2.66%，风电 89.63 万千瓦（342 套），同比增长 157.56%，电站锅炉 609.14 万千瓦（22 台），同比减少 18.77%，电站汽轮机 412.25 万千瓦（51 台），同比减少 55.76%。

### 订单实现情况

在新冠肺炎疫情和经济下行的影响下，公司统一思想、克服困难，积极开拓市场，2020 年上半年实现新增订单 258.87 亿元，同比增长 34.4%。风电板块继续加大市场开拓力度、抢抓订单，上半年实现新增订单 80 亿元，发力大功率海上风电机组，中标 10MW 机组批量订单——福建长乐外海 10 万千瓦海上风电项目；7MW 机组批量订单连下两城，中标广东阳江 30 万千瓦、山东莱州 30 万千瓦海上风电项目。克服新冠肺炎疫情和国际环境急剧变化的不利影响，上半年国际业务方面成功签订了坦桑尼亚朱利诺水电站设备供货合同，为中国出口海外最大容量水电项目机组合同；海外燃机市场取得新突破，孟加拉赛德普燃机项目顺利生效。

### 深化改革情况

报告期内，公司重点推进三项制度改革和所属二级企业混合所有制改革。三项制度改革方面，建立三项制度改革考核评价机制，在东方风电、东方氢能推行职业经理人制度，在其他二级企业



中普遍推行企业经理层任期制和契约化管理。公司所属企业东方风电和东方锅炉被纳入“双百行动”试点企业，东方风电正在推进混改股权挂牌等改革事项。

### 科技创新情况

公司加强顶层设计、坚持系统创新，全面推进关键核心技术攻关、产品创新优化、智能制造转型三大创新工程。白鹤滩百万千瓦水电机组、50MW 燃气轮机等重大研制项目克服疫情不利影响持续推进，进展有序、进度受控；亚太地区最大单机容量 10MW 海上风电机组成功并网发电；东方电机“大型清洁高效发电装备智能制造数字化车间建设项目”通过国家验收。

### 企业管理提升情况

公司坚持向管理要效益，持续增强管理能力、提升管理水平。管理信息化加快推进，制定并实施财务共享服务系统建设总体规划方案；大力推进目标成本管理，强化预算刚性约束；质量管理切实加强，制定《质量安全状态报告管理办法》，上半年未发生重大质量事故。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,220,493,375.80	15,309,891,387.85	12.48
营业成本	13,952,748,578.34	11,993,909,056.13	16.33
销售费用	365,245,712.90	461,061,153.42	-20.78
管理费用	1,032,305,007.66	1,144,703,122.20	-9.82
财务费用	-36,446,341.50	-30,297,494.36	不适用
研发费用	882,438,413.90	785,932,757.27	12.28
经营活动产生的现金流量净额	972,054,379.41	-3,249,813,611.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,105,228,811.78	-1,306,576,124.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-38,488,150.78	95,418,061.99	-140.34

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比增长 12.48%，主要是工程与贸易同比增长 68.12%、可再生能源装备增长 23.98%、新兴成长产业增长 41.03%。

营业成本变动原因说明:本期营业成本同比增长 16.33%，主要是营业收入增长营业成本相应增加。销售费用变动原因说明:本期销售费用同比下降 20.78%，主要是销售服务费下降 20.71%、职工薪酬下降 9.51%、差旅费下降 48.71%。

管理费用变动原因说明:本期管理费用同比下降 9.82%，主要是职工薪酬下降 4.41%、保险费下降 41.02%、差旅费下降 46.74%。

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比减少 614.88 万元，主要是汇兑收益增加。

研发费用变动原因说明:本期研发费用同比增长 12.28%，主要是公司本期继续加大研发投入所致。经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 42.22 亿元，主要是原因一是本期收款同比增加；二是本期公司所属财务公司投资金融业务的现金流入同比增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量同比减少 7.99 亿元，主要是本期公司所属财务公司银行理财产品投资流出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量同比减少 1.34 亿元，主要是本期吸收投资所收到的现金同比减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	2,020,516,077.20	2.18	3,523,209,806.01	4.08	-42.65	将管理业务模式为收取合同现金流及出售转让兼有的应收票据划分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
一年内到期的非流动资产			8,500,000.00	0.01	-100.00	一年内到期的发放贷款及垫款减少
其他流动资产	982,415,342.07	1.06	441,751,481.47	0.51	122.39	主要是预缴税费及留抵税额、短期贷款和贴现资产增加
其他权益工具投资	2,744,649.47	0.00	5,989,859.48	0.01	-54.18	处置部分其他权益工具投资
在建工程	446,895,153.14	0.48	287,095,704.88	0.33	55.66	主要是新增风电生产基地
使用权资产	226,627,440.94	0.24	36,192,597.79	0.04	526.17	主要是房屋及建筑物租赁增加
短期借款	36,380,000.00	0.04	232,417,000.00	0.27	-84.35	短期借款到期偿还
应付票据	3,192,449,801.80	3.44	2,046,294,554.01	2.37	56.01	以票据结算的款项增加
一年内到期的非流动负债	123,967,481.10	0.13	16,320,000.00	0.02	659.60	主要是一年内到期的租赁负债增加
长期借款	622,717,903.80	0.67	453,222,718.36	0.52	37.40	信用借款增加
租赁负债	108,072,699.30	0.12	35,731,374.49	0.04	202.46	主要是房屋及建筑物租赁增加
长期应付款	9,473,942.42	0.01	26,445,460.52	0.03	-64.18	专项应付款减少
递延所得税负债	37,432,742.46	0.04	21,337,057.58	0.02	75.44	应纳税暂时性差异

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

本公司期末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计 2,223,249,980.35 元（公司所属财务公司央行法定存款准备金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金）。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

序号	类别	证券代码	项目名称	投资成本(万元)	期初余额(万元)	期末余额(万元)	报告期损益(万元)
1	股票	600011	华能国际	53,073.26	44,158.99	33,396.23	-10,762.76
2	股票	601179	中国西电	1,010.77	526.71	700.35	173.64
3	股票	000883	湖北能源	189.79	119.01	100.46	-18.55
4	股票	600030	中信证券	630.98	948.50	903.88	-44.62
合计				54,904.80	45,753.21	35,100.92	-10,652.29

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	期末余额（亿元）					
	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	180.60	57.14	237.74	166.95	9.93	176.88
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	165.14	32.04	197.18	97.58	33.59	131.17
东方电气集团东方电机有限公司	134.83	24.80	159.63	90.48	11.67	102.15
东方电气集团财务有限公司	325.01	66.73	391.74	359.47	0.13	359.60
东方电气风电有限公司	103.19	19.22	122.41	97.83	8.47	106.30

子公司名称	期末余额（亿元）					
	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
东方电气集团国际合作有限公司	51.33	8.73	60.06	28.22	12.45	40.67
东方电气自动控制工程有限公司	20.91	4.15	25.06	15.44	0.40	15.84

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1. 新冠肺炎疫情风险

2020 年以来，新型冠状病毒肺炎疫情形势严峻，且在全球范围蔓延，对企业国际业务、供应链管理生产经营造成不利影响。针对这一情况，公司将充分研判疫情对企业的影响，积极应对、科学防控、严格落实，统筹抓好疫情防控和生产经营改革各项工作。

## 2. 合同执行风险

因新冠疫情，公司以及分包商上半年的产能受到一定影响，易发生分包商延迟履约，影响项目产出，导致合同不能按时执行，影响按计划实现销售。公司将及时与客户、总包方取得联系，尽量通过邮件、协议等方式变更交货期限，做好疫情防控的同时，组织好项目产出，最大限度降低疫情影响。

## 3. 市场竞争风险

市场竞争加剧，导致业主可能在合同的付款方式、交货进度、技术指标等提出超常的要求，增加了执行成本、难度、风险等。公司将通过标前充分评估、技术方案优化等措施，争取更优惠的合同条件等，并严格按照合同技术标准生产制造，满足用户需求，以技术、服务优势提升产品竞争力。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>	2020 年 2 月 14 日

2019 年年度股东大会及 2020 年第一次 A 股类别股东会议、2020 年第一次 H 股类别股东会议决议	2020 年 6 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>	2020 年 6 月 24 日
---	-----------------	--	-----------------

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

本公司于 2020 年 2 月 14 日召开公司 2020 第一次临时股东大会，审议通过《关于选举王志文先生为本公司第九届监事会成员的议案》。

本公司于 2020 年 6 月 24 日召开公司 2019 年年度股东大会及 2020 年第一次 A 股类别股东会议、2020 年第一次 H 股类别股东会议决议，审议通过《审议公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《审议公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《审议公司 2019 年度经审计的财务报告的议案》、《审议关于修订公司〈章程〉的议案》、《审议关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《审议关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	东方电气集团	以本公司持有的标的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。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	股份锁定期	是	是		

			本次交易发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末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自本次交易新增股份上市起 12 个月内不进行转让。					
	盈利预测及补偿	东方电气集团	国合公司因采用收益法评估并作为定价参考依据，进行 3 年（2018-2020）业绩承诺；东方财务因采用市场法进行评估并作为定价参考依据，需在业绩承诺期（3 年）内进行减值测试。	2018 年至 2020 年	是	是		
	其他	东方电气集团	针对东方财务公司对东方峨半公司及东方迈吉未偿还的委托贷款，本集团承诺：东方电气集团及东汽投发委托东方财务发放贷款的风险由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，如东方峨半公司及东方迈吉未能还款，则相关损失全部由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，东方财务不承担任何风险或损失。	委贷履约期	是	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	本公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	激励计划实施期内	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用

1. 本公司控股子公司东方电气集团东方电机有限公司投资设立的全资子公司东方电气新能源设备（杭州）有限公司，于 2017 年 5 月杭州市萧山区人民法院受理申请人东方电机控制设备有限公司对被申请人东方电气新能源设备（杭州）有限公司的破产清算申请（相关内容请见公司于 2017 年 6 月 13 日的公告）。截至目前，债权人已向管理人申报了债权，债权认定、资产处置等工作尚在法定程序中。

2. 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。截至报告日，上述企业债权认定、资产处置等工作尚在法定程序中。

**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划授予结果	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
日常持续关联交易公告	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

公司于2018年12月27日召开的董事会审议批准了与东方电气集团签订2019-2021年日常持续关联交易协议，包括《2019-2021销售及生产服务框架协议》、《2019-2021综合配套服务框架协议》、《2019-2021物业及设备承租人框架协议》、《2019-2021财务服务框架协议》。报告期内，所有日常持续关联交易均在框架协议范围和年度上限范围内运行。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
子公司购买资产暨关联交易	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用



**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
东方重机国拨资金转增项目暨关联交易	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
东方重机国拨资金转增项目暨关联交易进展情况	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> <a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>

东方电气（广州）重型机器有限公司已于 2020 年 7 月 21 日完成工商登记变更

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	16,000,000	2016年1月19日	2016年1月19日	2026年1月19日	一般担保	否	否	0	否	是	联营公司
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	16,000,000	2016年6月29日	2016年6月29日	2026年6月29日	一般担保	否	否	0	否	是	联营公司
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	36,000,000	2016年10月27日	2016年10月27日	2026年10月27日	一般担保	否	否	0	否	是	联营公司
东方电气集团东方汽轮机有限公司	控股子公司	三菱重工东方燃气轮机（广州）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	一般担保	否	否	0	是	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						92,500,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	92,500,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.29
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	本公司仅以持有的内蒙古能源发电红泥井风电有限公司、内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司、内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司三家公司各20%的股权及其派生权益为其提供融资担保，担保期限自《股权质押协议》生效之日起至《融资租赁合同》项下债务全部得到清偿时止。东方电气集团东方汽轮机有限公司对三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司担保属于对付款和履约的连续担保，本担保中担保方的责任都不应超过卖方应承担的合同项下的义务和责任，并应限制在合同中规定的卖方所应承担的责任范围内。
担保情况说明	以上担保事项详见公司2016年1月9日、2016年6月28、2016年8月26日在上海证券交易所网站发布的融资租赁担保公告。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

东方电气定点帮扶山西省吉县、四川省昭觉县和四川省壤塘县；先后承担了德阳市中江县、自贡市富顺县、甘孜州稻城县等地的帮扶任务；同时，东方电气还参与了凉山州喜德县易地搬迁项目，向黑龙江省七台河市派出扶贫挂职干部等帮扶工作。东方电气坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记关于脱贫攻坚的重要论述，坚决贯彻落实党中央、国务院各项决策部署，坚持把定点扶贫作为最大的政治责任，按照党中央国务院关于脱贫攻坚三年行动意见要求，及时制定了“狠抓“五位一体”脱贫攻坚机制、决胜“百千万亿”脱贫攻坚工程”三年（2018-2020）规划，在产业扶贫、教育扶贫、民生扶贫、就业扶贫、党建扶贫等方面采取了一系列因地制宜的帮扶举措，做到了领导重视、责任落实、措施扎实、效果显著。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

本报告期，东方电气制定了 2020 年定点扶贫工作计划，持续加大了对定点县的帮扶力度，全年计划直接投入帮扶资金 2710 万元，购买贫困地区农产品不少于 900 万元，帮助销售贫困地区农产品不少于 1400 万元。上半年，在山西省吉县已完成老果园升级换代改造、果树栽培管理培训基地建设、捐建太阳能路灯、爱心扶贫超市建设、党支部窑洞旧址修缮等 5 个帮扶项目；在四川省昭觉县已完成第三批“一村一幼”幼教点建设、村级光伏电站建设、苦荞产业园改造升级、捐养认购跑山鸡等 4 个帮扶项目；在四川省壤塘县已完成旅游服务站设施提档升级、大蒜种植、联户牧场牦牛养殖、“悬天净土·壤巴拉”德阳专卖店建设、捐赠教学智慧黑板、捐赠电动糌粑磨面机等 6 个帮扶项目。目前正稳步推进山西省吉县苹果高新科技示范园旱作蓄水工程、山西省吉县蔬菜冷库建设、山西省吉县“同舟工程”、山西省吉县车城乡桑村蓄水池建设、昭觉县民族中学改造、昭觉县特布洛乡生产生活基础设施建设、支持昭觉县特殊困难群体安全住房改建、四川省壤塘县“森工博物”旅游餐饮服务产业、四川省壤塘县集体经济联户牧场牧道建设、四川省壤塘县技能培训基地建设等项目。

截至 6 月 30 日，东方电气定点扶贫责任书总体指标已全面完成，累计直接投入帮扶资金 2680 万元，采购贫困地区农产品 1434.44 万元，帮助销售贫困地区农产品 1516.56 万元，定点帮扶的四川省壤塘县已于 2020 年 2 月高质量实现脱贫摘帽。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

本报告期，在山西省吉县，投入资金 20 万元，完成中垛乡、文城乡等地太阳能路灯建设，有效改善了当地群众出行不便问题；投入资金 40 万元，完成东城乡老果园升级换代改造，帮助当地产品提质升级，有效增强市场竞争力。在四川省昭觉县，引进龙头企业出资 300 余万元对东方特惠苦荞产业园进行扩建，建成后原粮加工能力将提升至 100 吨/月，全年原粮收购可带动种植户约 1000 户，户均增收 2000 元；出资帮助特布洛乡特惠合作社和引进的龙头企业共同成立的小馋猫食品开发有限公司，是昭觉县当地首家畜禽生鲜制品、腌腊制品深加工企业，全年可加工当地特色畜禽 1000 头以上，将有效带动 200 户以上养殖户增收；努力克服疫情影响，及时开展了面向特布洛乡全体结对贫困户的捐养认购跑山鸡项目，形成了稳定收入补充，惠及 460 余户贫困户。在四川省壤塘县，投入资金 20 万元，连同地方产业扶持基金，完成联户牧场牦牛养殖项目，预计每年增加收益 2 万元；投入资金 10 万元，完成上大石沟村大蒜种植项目，预计每年增加收益 7 万元；投入资金 10 万元，帮助开设的“悬天净土·壤巴拉”德阳专卖店已正式开业，有效帮助壤塘县农特产品提升产品知名度并扩展销售渠道。

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2,680
2. 物资折款	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	13
1.3 产业扶贫项目投入金额	591
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	28
2.2 职业技能培训人数（人/次）	697
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	59
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	10
4.2 资助贫困学生人数（人）	100
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	490
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	20
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	21
9.2. 投入金额	1541
9.4. 其他项目说明	完成山西省吉县果树栽培管理培训基地建设、四川省昭觉县树坪乡吊桥维修，四川省壤塘县捐赠教学智慧黑板等 12 个项目；推进山西省吉县“同舟工程”、四川省昭觉县特殊困难群体安全住房改建、四川省壤塘县“森工博物”旅游餐饮服务产业等 9 个项目。
三、所获奖项（内容、级别）	
四川上市公司协会颁发的“四川上市公司扶贫先进集体”奖励	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

在山西省吉县，“同舟工程”项目帮扶资金已到位，方案已制定，下半年将根据实际情况，按文件规定使用；苹果高新科技示范园旱作蓄水工程和山西省吉县蔬菜冷库建设项目帮扶资金已到位，已完成方案初步设计及选址，正在组织开展招议标相关准备工作，预计 11 月完成。

在四川省昭觉县，东方电气昭觉县“优秀学子奖学金”“贫寒学子助学金”“优秀教师奖教金”项目帮扶资金已到位，将在三、四季度发放；支持昭觉县特殊困难群体安全住房改建项目资金已到位，正在有序推进；昭觉民族中学改造项目帮扶资金已到位，二期改造工程由县教科局实施，正在有序推进，预计 10 月完成。

在四川省壤塘县，“森工博物”旅游餐饮服务产业项目帮扶资金已到位，已完成图纸设计及施工招标，目前正在有序推进，预计 9 月完成；下大石沟村集体经济联户牧场牧道建设项目帮扶资金已到位，已完成相关审批工作并正式开工建设，预计 8 月完成。

在四川省中江县，雷竹种植和兔养殖项目帮扶资金已到位，已完成雷竹苗移栽和养殖基地建设；基础设施建设项目帮扶资金已到位，项目正在有序推进，预计 9 月完成。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年下半年，东方电气将根据年度工作计划，持续加强组织领导，继续加大工作力度，扎实推进产业扶贫、教育扶贫、民生扶贫、就业扶贫、党建扶贫等项目的实施，认真做好查漏补缺、补短强弱工作，确保项目按计划如期完成，保证帮扶质量和成效。积极协助各定点县党委政府做好致贫返贫监测和帮扶工作，坚决防止致贫返贫情况出现。严格按照中央“四个不摘”和“扶上马、送一程”的要求，继续帮助吉县和壤塘县巩固脱贫攻坚成果，配合做好衔接乡村振兴的各项工 作；全力支持昭觉县如期实现脱贫摘帽，与全国人民一道步入小康社会。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

企业名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的排放标准	标准限值	排放物总量(t)	是否超标
东方电机	COD	间接排放	1	76.74mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	43.535	否
东方电机	氨氮	间接排放	1	19.55mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	无	11.09	否
东方汽轮机	COD	连续排放	4	30mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	6.004	否
东方汽轮机	氨氮	连续排放	4	0.04mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	无	0.685	否

东方锅炉	COD	间歇排放	4	95mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	11.59	否
东方锅炉	氨氮	间歇排放	4	18.7mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	无	2.21	否
东方锅炉	厂界环境噪声	间歇排放	—	昼间 58.0 dB(A) 夜间 43.0 dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 三类标准	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	—	否
东方锅炉	二氧化硫	间歇排放	29	物料衡算	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2001 二时段标准	550mg/m <sup>3</sup> (大气) 900mg/m <sup>3</sup> (锅炉)	7.21	否
东方锅炉	氮氧化物	间歇排放	29	物料衡算	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2001 二时段标准	240mg/m <sup>3</sup>	20.45	否
东方凯特瑞	COD	连续排放	3	339 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	5.45	否
东方凯特瑞	氨氮	连续排放	3	183mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	无	2.94	否

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司开展环境污染风险排查, 辨识重要环境污染源, 排查环境保护风险点, 监督落实整改措施及风险防范措施, 确保了环境污染风险受控。加强环保设备设施的维护管理, 确保了环保设备设施有效运行, 各类污染物达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

加强污染物源头防治, 严把固定资产投资项目能耗、污染物排放审查关, 从源头上控制污染物的产生和排放。严格执行建设项目环境影响评价制度, 落实污染防治设施“三同时”规定。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已制定有突发环境事件应急预案并定期开展演练。

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司已建立环境自行监测方案，实施监测并及时公布监测结果。

**6. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

报告期内，所属各企业未发生污染物偷排、漏排、超排等环境污染事件，未发生因环保问题引发的群体性事件，未受到环保主管部门处罚或通报。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	753,903,063	24.39	27,988,699	0	0	0	27,988,699	781,891,762	25.07
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0



2、国有法人持股	753,903,063	24.39	0	0	0	0	0	753,903,063	24.17
3、其他内资持股	0	0	27,838,699	0	0	0	27,838,699	27,838,699	0.90
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	27,838,699	0	0	0	27,838,699	27,838,699	0.89
4、外资持股	0	0	150,000	0	0	0	150,000	150,000	0.005
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	150,000	0	0	0	150,000	150,000	0.005
二、无限售条件流通股份	2,336,900,368	75.61	0	0	0	0	0	2,336,900,368	74.93
1、人民币普通股	1,996,900,368	64.61	0	0	0	0	0	1,996,900,368	64.03
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	340,000,000	11	0	0	0	0	0	340,000,000	10.90
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	3,090,803,431	100	27,988,699	0	0	0	27,988,699	3,118,792,130	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年11月22日，公司2019年第一次临时股东大会、2019年第一次A股类别股东会议及2019年第一次H股类别股东会议审议通过了《关于审议公司〈2019年A股限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。同日，公司召开九届二十一次董事会和九届十四次监事会，审议通过了《关于向公司2019年A股限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为限制性股票的授予条件已经成熟，授予的激励对象的主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。2020年1月7日，本次A股限制性股票激励计划的新增股份27,988,699股在中国证券登记结算公司上海分公司完成股份登记及上市，本公司总股本由3,090,803,431股增加至3,118,792,130股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国东方电气集团有限公司	753,903,063	0	0	753,903,063	非公开发行股份，锁定三年	2021年6月12日

A 股限制性股票员工激励计划授予对象	0	0	27,988,699	27,988,699	以限制性股票为激励方式的激励计划	限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月,各解除限售期内,可解除限售数量占获授权益数量比例为 1/3
合计	753,903,063	0	27,988,699	781,891,762	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	111389
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国东方电气集团有限公司	0	1,727,919,826	55.40	753,903,063	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-523,000	337,811,619	10.83	0	未知	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	49,648,500	1.59	0	未知	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	22,645,600	0.73	0	未知	0	国有法人
招商银行股份有限公司-博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	17,929,431	17,929,431	0.57	0	未知	0	其他
中国建设银行股份有限公司-华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	-646,428	12,212,472	0.39	0	未知	0	其他

中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	11,923,100	11,923,100	0.38	0	未知	0	其他
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选2号资产管理计划	8,977,920	8,977,920	0.29	0	未知	0	其他
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国东方电气集团有限公司	974,016,763	人民币普通股	974,016,763				
香港中央结算有限公司	337,811,619	境外上市外资股	337,811,619				
中国证券金融股份有限公司	49,648,500	人民币普通股	49,648,500				
中央汇金资产管理有限责任公司	22,645,600	人民币普通股	22,645,600				
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	17,929,431	人民币普通股	17,929,431				
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	12,212,472	人民币普通股	12,212,472				

中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	11,923,100	人民币普通股	11,923,100
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选2号资产管理计划	8,977,920	人民币普通股	8,977,920
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前10名股东及前10名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方电气集团有限公司	753,903,063	2021年6月12日	0	36个月
2	龚丹	150,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
3	陈焕	150,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
4	高峰	150,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
5	王为民	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
6	刘辉	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
7	胡修奎	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
8	贺建华	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明
9	吴建东	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月。	0	见说明

10	陈强	75,000	自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。	0	见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述九名自然人股东均为公司 A 股限制性股票员工激励计划授予对象，该限制性股票的解除限售条件详见公司于 2019 年 9 月 28 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的《东方电气股份有限公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邹磊	董事	0	0	0	无变动
俞培根	董事、高管	0	0	0	无变动
黄伟	董事	0	0	0	无变动
徐鹏	董事、高管	0	0	0	无变动
白勇	董事、高管	0	0	0	无变动
谷大可	独立董事	0	0	0	无变动
徐海和	独立董事	0	0	0	无变动
刘登清	独立董事	0	0	0	无变动
张继烈	监事	0	0	0	无变动
冯勇	监事	0	0	0	无变动
王志文	监事	0	0	0	无变动
龚丹	高管	2,540	152,540	150,000	授予限制性股票
张志英	高管	0	0	0	无变动
陈焕	高管	0	150,000	150,000	授予限制性股票
高峰	高管	0	150,000	150,000	授予限制性股票

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

√适用□不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
龚丹	高管	0	0	0	150,000	150,000
陈焕	高管	0	0	0	150,000	150,000
高峰	高管	0	0	0	150,000	150,000
合计	/	0	0	0	450,000	450,000

注：2019年11月22日公司董事会决定向包括龚丹、陈焕、高峰在内的公司2019年A股限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票，2020年1月7日，本次A股限制性股票激励计划的新增股份在中国证券登记结算公司上海分公司完成股份登记及上市。故报告期初，2020年1月1日，龚丹、陈焕、高峰尚未持有公司限制性股票。

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
傅海波	监事	离任
王志文	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

本公司于2020年2月14日召开公司2020第一次临时股东大会，审议通过《关于选举王志文先生为本公司第九届监事会成员的议案》，选举王志文为本公司监事。

**三、其他说明**

□适用 √不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

# 东方电气股份有限公司

## 财务报表及附注

(2020年01月01日至2020年6月30日止)

	目录	页次
一、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表	9-12
二、	财务报表附注	1-154



**东方电气股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2020年6月30日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	29,572,496,641.84	30,479,728,679.02
结算备付金			
拆出资金	(二)		469,762,000.00
交易性金融资产	(三)	2,379,042,891.01	1,606,664,199.35
衍生金融资产			
应收票据	(四)	2,020,516,077.20	1,518,715,778.12
应收账款	(五)	7,701,159,476.45	6,215,286,948.87
应收款项融资	(六)	1,005,202,251.96	1,816,408,795.25
预付款项	(七)	2,725,962,363.96	2,467,333,662.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	752,750,630.61	989,033,924.05
买入返售金融资产	(九)	2,540,000,000.00	2,490,000,000.00
存货	(十)	13,758,239,335.44	13,142,022,679.41
合同资产	(十一)	7,733,552,158.13	7,290,368,005.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十二)	982,415,342.07	913,567,655.40
流动资产合计		71,171,337,168.67	69,398,892,328.05
非流动资产:			
发放贷款和垫款	(十三)	1,227,511,850.50	1,025,152,847.76
债权投资	(十四)	4,923,102,491.00	3,756,152,435.75
其他债权投资			
长期应收款	(十五)	301,753,716.39	390,738,271.80
长期股权投资	(十六)	1,775,202,520.72	1,717,650,083.08
其他权益工具投资	(十七)	2,744,649.47	4,889,859.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十八)	169,349,801.97	175,495,834.49
固定资产	(十九)	5,007,042,108.49	5,279,930,962.85
在建工程	(二十)	446,895,153.14	382,771,135.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十一)	226,627,440.94	291,388,386.25
无形资产	(二十二)	1,600,216,271.59	1,632,833,016.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十三)	40,328,894.83	50,792,966.40
递延所得税资产	(二十四)	2,925,530,857.16	2,892,961,105.86
其他非流动资产	(二十五)	2,918,723,749.98	2,619,316,321.68
非流动资产合计		21,565,029,506.18	20,220,073,227.67
资产总计		92,736,366,674.85	89,618,965,555.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

**东方电气股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2020年6月30日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十六）	36,380,000.00	13,850,000.00
向中央银行借款		67,036,458.15	
拆入资金		424,770,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十七）	3,192,449,801.80	3,650,947,932.56
应付账款	（二十八）	13,999,434,472.05	11,833,812,175.96
预收款项	（二十九）		28,000,000.00
合同负债	（三十）	26,427,359,402.90	25,873,464,019.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	（三十一）	4,799,383,336.18	4,999,411,987.90
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十二）	668,751,061.69	780,900,223.52
应交税费	（三十三）	122,866,642.55	261,045,191.58
其他应付款	（三十四）	2,336,783,565.21	1,770,776,404.82
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十五）	123,967,481.10	154,232,008.74
其他流动负债	（三十六）	73,988,323.36	87,375,624.68
<b>流动负债合计</b>		<b>52,273,170,544.99</b>	<b>49,453,815,568.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	（三十七）	622,717,903.80	627,019,323.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十八）	108,072,699.30	156,664,637.27
长期应付款	（三十九）	9,473,942.42	9,600,357.51
长期应付职工薪酬	（四十）	763,458,350.08	784,413,550.52
预计负债	（四十一）	6,164,426,273.28	6,280,380,090.91
递延收益	（四十二）	444,176,838.78	470,607,566.07
递延所得税负债	（二十四）	37,432,742.46	38,031,490.91
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,149,758,750.12</b>	<b>8,366,717,016.31</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,422,929,295.11</b>	<b>57,820,532,585.13</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（四十三）	3,118,792,130.00	3,090,803,431.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十四）	11,331,960,245.62	11,345,339,174.91
减：库存股	（四十五）	165,972,988.00	165,972,988.00
其他综合收益	（四十六）	-21,767,001.52	-24,418,047.58
专项储备	（四十七）	91,599,565.07	76,102,748.09
盈余公积	（四十八）	907,174,974.45	907,174,974.45
一般风险准备			
未分配利润	（四十九）	14,541,621,676.76	14,225,616,456.64
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>29,803,408,602.38</b>	<b>29,454,645,749.51</b>
少数股东权益	（五十）	2,510,028,777.36	2,343,787,221.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,313,437,379.74</b>	<b>31,798,432,970.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>92,736,366,674.85</b>	<b>89,618,965,555.72</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

**东方电气股份有限公司**  
**母公司资产负债表**  
**2020年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		5,483,892,691.72	5,497,247,223.57
交易性金融资产		351,009,189.94	457,532,079.66
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,232,644,676.09	1,065,723,447.18
应收款项融资	(二)	277,945,064.51	460,847,729.38
预付款项		6,384,701,152.14	7,662,350,525.48
其他应收款	(三)	311,995,341.99	413,450,619.18
存货		70,197,800.67	408,599,537.97
合同资产		3,010,926,709.45	2,987,295,769.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		95,606,473.38	57,081,460.02
流动资产合计		17,218,919,099.89	19,010,128,391.77
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	22,276,548,582.66	22,169,345,668.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,648,776.87	11,205,457.00
固定资产		19,034,501.19	46,156,980.72
在建工程		338,748.12	338,748.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		144,447,078.51	192,596,104.68
无形资产		158,773,441.24	171,794,017.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		268,812,177.94	261,093,920.40
其他非流动资产		696,001,897.40	546,974,524.06
非流动资产合计		23,574,605,203.93	23,399,505,421.19
资产总计		40,793,524,303.82	42,409,633,812.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

东方电气股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2020年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,540,840,611.31	4,822,032,902.86
预收款项		
合同负债	9,662,691,689.95	11,396,442,704.53
应付职工薪酬	17,313,363.86	28,033,750.74
应交税费	2,378,331.93	4,749,221.09
其他应付款	1,381,743,930.67	876,416,312.16
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,226,518.83	96,226,518.83
其他流动负债		
流动负债合计	15,701,194,446.55	17,223,901,410.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,625,138.40	100,879,341.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬	12,439,017.95	12,439,017.95
预计负债	566,393,156.24	576,957,712.18
递延收益	23,084,944.13	18,008,062.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	654,542,256.72	708,284,134.23
负债合计	16,355,736,703.27	17,932,185,544.44
所有者权益：		
股本	3,118,792,130.00	3,090,803,431.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,162,300,241.34	13,190,288,940.34
减：库存股	165,972,988.00	165,972,988.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,195,538,090.88	1,195,538,090.88
未分配利润	7,127,130,126.33	7,166,790,794.30
所有者权益合计	24,437,787,600.55	24,477,448,268.52
负债和所有者权益总计	40,793,524,303.82	42,409,633,812.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

**东方电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2020年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五十四)	17,752,970,500.73	15,841,165,600.17
其中: 营业收入	(五十四)	17,220,493,375.80	15,309,891,387.85
利息收入	(五十四)	531,303,054.28	531,274,212.32
已赚保费			
手续费及佣金收入	(五十四)	1,174,070.65	
二、营业总成本		16,342,701,521.47	14,529,860,250.66
其中: 营业成本	(五十四)	13,952,748,578.34	11,993,909,056.13
利息支出	(五十四)	47,110,050.60	40,719,217.85
手续费及佣金支出	(五十四)	538,467.32	594,693.41
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	(五十五)	98,761,632.25	133,237,744.74
销售费用	(五十六)	365,245,712.90	461,061,153.42
管理费用	(五十七)	1,032,305,007.66	1,144,703,122.20
研发费用	(五十八)	882,438,413.90	785,932,757.27
财务费用	(五十九)	-36,446,341.50	-30,297,494.36
其中: 利息费用	(五十九)	14,328,027.89	16,965,368.96
利息收入	(五十九)	18,780,641.10	41,526,780.39
加: 其他收益	(六十)	52,270,749.46	35,193,001.67
投资收益(损失以“-”号填列)	(六十一)	113,443,156.99	150,623,380.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(六十一)	72,334,525.29	101,336,724.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)	(六十二)	413,609.59	407,997.15
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)	(六十三)	-110,146,758.23	-78,884,253.33
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十四)	-74,067,558.00	-176,131,592.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十五)	-214,254,727.16	-347,801,337.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十六)	4,914,531.35	1,200,600.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,182,841,983.26	895,913,145.98
加: 营业外收入	(六十七)	23,303,528.84	36,121,605.45
减: 营业外支出	(六十八)	56,519,445.40	14,056,491.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,149,626,066.70	917,978,259.51
减: 所得税费用	(六十九)	130,091,593.13	131,858,274.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,019,534,473.57	786,119,984.70
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,019,534,473.57	786,119,984.70
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)		954,371,842.93	729,692,676.27
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		65,162,630.64	56,427,308.43
六、其他综合收益的税后净额	(四十六)	3,860,709.34	2,630,247.87
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(四十六)	3,636,809.90	2,609,900.25
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	(四十六)	1,158,533.99	
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	(四十六)	1,158,533.99	
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	(四十六)	2,478,275.91	2,609,900.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	(四十六)	-10,413.15	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额	(四十六)	2,488,689.06	2,609,900.25
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(四十六)	223,899.44	20,347.62
七、综合收益总额		1,023,395,182.91	788,750,232.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		958,008,652.83	732,302,576.52
归属于少数股东的综合收益总额		65,386,530.08	56,447,656.05
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	(七十)	0.31	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)	(七十)	0.31	0.24

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: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

**东方电气股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2020年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	5,674,895,166.32	6,215,753,439.51
减：营业成本	(五)	5,411,846,067.80	6,031,536,009.13
税金及附加		136,296.96	3,793,460.75
销售费用		12,365,037.96	11,877,710.62
管理费用		102,159,813.78	97,426,386.42
研发费用		62,207,566.80	54,465,907.15
财务费用		-53,147,934.74	-51,342,470.28
其中：利息费用			
利息收入		34,185,702.84	48,603,695.23
加：其他收益		1,279,159.85	149,917.95
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	602,389,114.58	399,724,511.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六)	64,696,869.49	78,947,102.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-106,522,889.72	-87,401,255.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,522,018.13	-622,632.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,845,391.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		628,797,075.96	379,846,976.73
加：营业外收入		1,072,908.35	8,891,762.04
减：营业外支出		37,896,523.17	58.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		591,973,461.14	388,738,680.45
减：所得税费用		-7,718,257.54	-2,249,308.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		599,691,718.68	390,987,988.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		599,691,718.68	390,987,988.78
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		599,691,718.68	390,987,988.78
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：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

**东方电气股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2020年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		16,172,200,276.72	10,992,383,162.25
客户存款和同业存放款项净增加额		-41,088,195.39	-164,425,817.14
向中央银行借款净增加额		66,637,844.50	
向其他金融机构拆入资金净增加额		898,516,032.88	622,732,538.90
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		441,728,304.15	270,241,320.97
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		100,426,646.68	50,529,675.43
收到其他与经营活动有关的现金	(七十二)	935,314,577.22	538,322,034.34
经营活动现金流入小计		18,573,735,486.76	12,309,782,914.75
购买商品、接受劳务支付的现金		13,913,080,676.17	10,215,512,444.53
客户贷款及垫款净增加额		242,868,766.41	310,486,706.93
存放中央银行和同业款项净增加额		144,195,998.91	-346,835,641.83
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		553,413.78	717,709.97
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,751,922,829.78	1,751,248,117.45
支付的各项税费		597,265,744.68	1,161,954,355.99
支付其他与经营活动有关的现金	(七十二)	951,793,677.62	2,466,512,833.57
经营活动现金流出小计		17,601,681,107.35	15,559,596,526.61
经营活动产生的现金流量净额		972,054,379.41	-3,249,813,611.86
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,420,115,871.48	2,512,923,514.38
取得投资收益收到的现金		45,278,697.96	305,704,299.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		737,209.88	4,716,740.85
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		4,466,131,779.32	2,823,344,555.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		228,069,938.14	108,492,508.79
投资支付的现金		6,343,290,652.96	4,021,428,170.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,571,360,591.10	4,129,920,679.23
投资活动产生的现金流量净额		-2,105,228,811.78	-1,306,576,124.09
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		8,000,000.00	150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00	150,000,000.00
取得借款收到的现金		32,380,000.00	2,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,380,000.00	152,650,000.00
偿还债务支付的现金		31,319,615.56	26,031,939.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,548,535.22	31,199,998.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,809,488.48	11,758,932.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		78,868,150.78	57,231,938.01
筹资活动产生的现金流量净额		-38,488,150.78	95,418,061.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48,539,589.79	-329,781.07
五、现金及现金等价物净增加额		-1,123,122,993.36	-4,461,301,455.03
加：期初现金及现金等价物余额		28,472,369,654.85	26,899,627,194.15
六、期末现金及现金等价物余额		27,349,246,661.49	22,438,325,739.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

**东方电气股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2020年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额	上期金额
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	3,138,619,836.42	2,582,297,225.28
收到的税费返还	356,021.97	3,972,084.04
收到其他与经营活动有关的现金	119,919,260.22	57,126,800.33
经营活动现金流入小计	3,258,895,118.61	2,643,396,109.65
购买商品、接受劳务支付的现金	3,554,451,035.23	3,602,745,464.35
支付给职工以及为职工支付的现金	75,372,091.33	83,000,042.20
支付的各项税费	9,506,719.11	59,577,317.86
支付其他与经营活动有关的现金	174,758,438.25	164,178,378.29
经营活动现金流出小计	3,814,088,283.92	3,909,501,202.70
经营活动产生的现金流量净额	-555,193,165.31	-1,266,105,093.05
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	3,945,116.50	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	581,457,260.03	229,937,377.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,619.88	
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	585,404,996.41	269,937,377.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,380,876.16	2,462,315.85
投资支付的现金	50,690,900.00	491,200,000.00
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	58,071,776.16	493,662,315.85
投资活动产生的现金流量净额	527,333,220.25	-223,724,937.86
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,505,413.21	-3,763,174.34
五、现金及现金等价物净增加额	-13,354,531.85	-1,493,593,205.25
加: 期初现金及现金等价物余额	5,490,732,223.57	8,033,458,852.09
六、期末现金及现金等价物余额	5,477,377,691.72	6,539,865,646.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密



东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2020年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,090,803,431.00				11,345,339,174.91	165,972,988.00	-24,418,047.58	76,102,748.09	907,174,974.45		14,225,616,456.64	29,454,645,749.51	2,343,787,221.08	31,798,432,970.59
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	3,090,803,431.00				11,345,339,174.91	165,972,988.00	-24,418,047.58	76,102,748.09	907,174,974.45		14,225,616,456.64	29,454,645,749.51	2,343,787,221.08	31,798,432,970.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,988,699.00				-13,378,929.29		2,651,046.06	15,496,816.98			316,005,220.12	348,762,852.87	166,241,556.28	515,004,409.15
(一) 综合收益总额							3,636,809.90				954,371,842.93	958,008,652.83	65,386,530.08	1,023,395,182.91
(二) 所有者投入和减少资本	27,988,699.00				-13,378,929.29							14,609,769.71	126,923,635.00	141,533,404.71
1. 所有者投入的普通股					14,609,769.71							14,609,769.71	126,923,635.00	141,533,404.71
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	27,988,699.00				-27,988,699.00									
4. 其他														
(三) 利润分配											-639,352,386.65	-639,352,386.65	-27,809,488.48	-667,161,875.13
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-639,352,386.65	-639,352,386.65	-27,809,488.48	-667,161,875.13
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							-985,763.84				985,763.84			
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							-985,763.84				985,763.84			
6. 其他														
(五) 专项储备								15,496,816.98				15,496,816.98	1,740,879.68	17,237,696.66
1. 本期提取								40,646,841.63				40,646,841.63	4,693,673.78	45,340,515.41
2. 本期使用								-25,150,024.65				-25,150,024.65	-2,952,794.10	-28,102,818.75
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,118,792,130.00				11,331,960,245.62	165,972,988.00	-21,767,001.52	91,599,565.07	907,174,974.45		14,541,621,676.76	29,803,408,602.38	2,510,028,777.36	32,313,437,379.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

**东方电气股份有限公司**  
**合并股东权益变动表（续）**  
**2020年1-6月**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	股东权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,609,900.25	12,571,090.37			389,704,298.86	404,885,289.48	45,456,699.21	450,341,988.69
（一）综合收益总额							2,609,900.25				729,692,676.27	732,302,576.52	56,447,656.05	788,750,232.57
（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											-339,988,377.41	-339,988,377.41	-11,809,219.89	-351,797,597.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-339,988,377.41	-339,988,377.41	-11,809,219.89	-351,797,597.30
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								12,571,090.37				12,571,090.37	818,263.05	13,389,353.42
1. 本期提取								32,792,427.47				32,792,427.47	3,162,998.26	35,955,425.73
2. 本期使用								-20,221,337.10				-20,221,337.10	-2,344,735.21	-22,566,072.31
（六）其他														
四、本期期末余额	3,090,803,431.00				11,251,874,281.59		-30,790,567.75	91,966,269.55	871,273,166.80		13,713,809,704.09	28,988,936,285.28	2,155,314,318.62	31,144,250,603.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

**东方电气股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表**  
**2020年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,090,803,431.00				13,190,288,940.34	165,972,988.00			1,195,538,090.88	7,166,790,794.30	24,477,448,268.52
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,090,803,431.00				13,190,288,940.34	165,972,988.00			1,195,538,090.88	7,166,790,794.30	24,477,448,268.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,988,699.00				-27,988,699.00					-39,660,667.97	-39,660,667.97
(一) 综合收益总额										599,691,718.68	599,691,718.68
(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										-639,352,386.65	-639,352,386.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-639,352,386.65	-639,352,386.65
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	27,988,699.00				-27,988,699.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,988,699.00				-27,988,699.00						
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	3,118,792,130.00				13,162,300,241.34	165,972,988.00			1,195,538,090.88	7,127,130,126.33	24,437,787,600.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

**东方电气股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表（续）**  
**2020年1-6月**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										50,999,611.37	50,999,611.37
（一）综合收益总额										390,987,988.78	390,987,988.78
（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										-339,988,377.41	-339,988,377.41
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-339,988,377.41	-339,988,377.41
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	7,234,662,514.25	24,506,319,533.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

## 东方电气股份有限公司 二〇二〇年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

东方电气股份有限公司(以下简称“本公司”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。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“东方锅炉”)273,165,244股境内上市内资股(A股)股票(占东方锅炉原股本的68.05%)和东方电气集团东方汽轮机有限公司(以下简称“东方汽轮机”)100%股权。根据本公司2007年度第二次临时股东大会决议,2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。

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

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

本次非公开发行后本公司股本变更为 100,193 万股。

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。

2019 年 11 月 22 日，经本公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会议及 2019 年第一次 H 股类别股东大会审议通过，并经公司第九届董事会 2019 年第十九次会议决议，于 2019 年 12 月 19 日，本公司向符合《2019 年 A 股限制性股票激励计划》的授予对象按每股 5.93 元发行人民币新股 27,988,699 股，占股本的 0.68%，该部分新增股份于 2020 年 1 月 7 日完成登记。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司股本为 3,118,792,130 股，其中：有限售条件境内上市内资股（A 股）781,891,762 股，占股本的 25.07%；无限售条件境内上市内资股（A 股）1,996,900,368 股，占股本的 64.03%；无限售条件境外上市外资股（H 股）34,000 万股，占股本的 10.90%。

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。

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。本公司下设董事会办公室、公司办公室、企业文化部、战略发展部、投资管理部、人力资源部、财务部、科技创新部、质量安全环保部、法务风控部、审计监督部、市场部、信息技术中心 13 个职能管理部门；核能事业部、燃机事业部、火电事业部、风电事业部、环保事业部 5 个事业部；管理学院、核设备设计所、财务结算中心、新闻中心、总部后勤服务中心、中央研究院 6 个直属机构；国际工程分公司 1 个分公司。

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 2020 年 8 月 27 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 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（以下简称东方锅炉）
东方电气集团东方汽轮机有限公司（以下简称东方汽轮机）
东方电气集团东方电机有限公司（以下简称东方电机）
东方电气（广州）重型机器有限公司（以下简称东方重机）
东方电气风电有限公司（以下简称东方风电）
东方电气自动控制工程有限公司（以下简称东方自控）
东方电气（武汉）核设备有限公司（以下简称东方武核）
东方电气（印度）有限公司（以下简称东方印度公司）
东方电气集团国际合作有限公司（以下简称东方国际）
东方电气集团财务有限公司（以下简称东方财务）
东方电气集团（四川）贸易有限公司（以下简称东方贸易）
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司（以下简称东方氢能）
东方电气集团科学技术研究院有限公司（以下简称东方研究院）

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)金融工具”、“三、(十九)固定资产”、“三、(二十九)收入”。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **(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**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(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：**合并方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：**购买方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。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，计入当期损益。



为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### **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所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

**(3) 购买子公司少数股权**

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

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十七）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

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。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、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）包括应收款项融资、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。

### (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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (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、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

## （十一） 应收款项坏账准备

### 1、 应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其余应收款项划分为分析组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等其他明显信用风险与组合存在较大差异的应收款项，单独评估的应收账款依据金额大小区分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款和单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

## 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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。



对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，本公司采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

## （十二） 发放贷款及垫款

本公司下属财务公司直接向客户发放的贷款和垫款、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、合同履行成本等。

##### **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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

##### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十五) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）金融工具”。

## (十六) 持有待售

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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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）。

本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—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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

## (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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

## 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、使用权资产、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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) 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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十六) 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。

#### (二十七) 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。

#### (二十八) 股份支付

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

##### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得

上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始确认按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十九) 收入

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

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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。

### **(三十) 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。

## (三十一) 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。

### (三十二) 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。

### (三十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

公司发生的初始直接费用；



公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注五、（四十二）“预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、

(十) 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### **(三十四) 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。

#### **(三十五) 分部报告**

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### **(三十六) 其他重要会计政策和会计估计**

本公司所属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。

### (三十七) 重要会计政策和会计估计的变更

本期未发生重要的会计政策和会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税(注1)	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	6.00、9.00、10.00、11.00、13.00、16.00、17.00、18.00
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	按应纳税所得额计缴	5.00、15.00、20.00、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1：东方电气（印度）有限公司商品销售服务统一征收货物劳务税（GST），税率为18.00%；东方电气（印尼）有限公司商品销售增值税税率为10.00%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

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
东方电气风电有限公司	15.00
东方电气（天津）风电叶片工程有限公司	15.00
东方电气风电（福建）有限公司	5.00
东方电气自动控制工程有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
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(成都)氢燃料电池科技有限公司	15.00
东方电气集团科学技术研究院有限公司	5.00
东方电气(印度)有限公司	27.553
东方电气(印尼)有限公司(注2)	25.00、20.00
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3)	0.00
本公司合并范围内其他企业	25.00

注2: 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3: 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，该证书到期后东方电气(广州)重型机器有限公司已通过高新技术企业续领备案，新证书编号为：GR201944003468，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

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准，于2018年12月3日获取高新技术企业认证，证书编号为GR201851001669，有效期为三年，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

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准。于2018年9月14日获取了高新技术企业认定，证书编号为GR201851000343，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。

#### 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、东方电气风电有限公司

##### (1) 东方电气风电有限公司

东方电气风电有限公司于2019年11月28日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为GR201951001691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》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%。

##### (2) 东方电气（天津）风电叶片工程有限公司

东方电气（天津）风电叶片工程有限公司于2016年12月9日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为GR201612000990的高新技术企业证书，有效期为3年，该证书到期后东方电气（天津）风电叶片工程有限公司已通过高新技术企业续领备案，新证书编号为：GR201912001714。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%。

(3) 东方电气风电（福建）有限公司

按照《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）中规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。东方电气风电（福建）有限公司本年符合上述条件，享受小型微利企业所得税优惠政策，本年适用的企业所得税税率为 20.00%。

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

于 2017 年 8 月 29 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR201751000468，有效期三年。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%。东方电气自动控制工程有限公司及其下属子公司取得中华人民共和国国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》，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产的软件产品增值税实际税负超过 3%的部份享受增值税即征即退优惠政策。

(2) 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%。

(3) 东方日立（成都）电控设备有限公司

于 2018 年 12 月获得高新企业证书，证书编号 GR201851000689，有效期三年，企业按照《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（成都）氢燃料电池科技有限公司

于 2019 年 10 月获得高新企业证书，证书编号 GR201951000324，有效期 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%。

9、东方电气集团科学技术研究院有限公司

根据财税〔2019〕13 号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知第二条规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300

万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”本公司符合上述优惠政策的相关规定，按 5%缴纳企业所得税。



## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,728,602.49	2,005,692.73
银行存款	29,278,128,901.27	30,272,736,763.15
其他货币资金	292,639,138.08	204,986,223.14
合计	29,572,496,641.84	30,479,728,679.02
其中：存放在境外的款项总额	254,274,825.59	245,058,564.81

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	期末余额	上年年末余额
银行存款准备金	2,094,234,680.33	1,948,285,326.63
保函保证金	127,854,897.20	52,255,879.46
履约保证金	781,042.82	6,817,818.08
银行承兑汇票保证金	379,360.00	
合计	2,223,249,980.35	2,007,359,024.17

### (二) 拆出资金

项目	期末余额	上年年末余额
拆放其他银行		69,762,000.00
其中：拆放境内银行		69,762,000.00
拆放非银行金融机构		400,000,000.00
其中：拆放境内非银行金融机构		400,000,000.00
小计		469,762,000.00
减：拆出资金损失准备		
拆出资金账面价值		469,762,000.00

### (三) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,379,042,891.01	1,606,664,199.35

项目	期末余额	上年年末余额
其中：债务工具投资	362,073,106.80	493,204,821.00
权益工具投资	439,628,885.26	554,756,742.38
衍生金融资产		
其他	1,577,340,898.95	558,702,635.97
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		
其他		
合计	2,379,042,891.01	1,606,664,199.35

说明：（1）期末“其他”项目 1,577,340,898.95 元主要构成为资管产品 105,990,084.71 元，理财产品 812,136,301.37 元，基金 659,214,512.87 元。

（2）上年年末余额“其他”项目 558,702,635.97 元主要构成为收益凭证 261,530,000.00 元，资管产品 174,119,885.32 元，理财产品 100,000,000.00 元，基金 23,052,750.65 元。

#### 交易性金融资产的分析如下

项目	期末余额	上年年末余额
上市金融资产		
中国（香港除外）	439,557,485.26	554,685,342.38
小计	439,557,485.26	554,685,342.38
非上市金融资产	1,939,485,405.75	1,051,978,856.97
合计	2,379,042,891.01	1,606,664,199.35

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 2020 年 6 月 30 日公允价值，均系根据证券市场 2020 年 6 月 30 日收盘价计算确定。

#### (四) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,567,182,640.16	1,270,922,938.67
商业承兑汇票	453,379,637.04	247,792,839.45
小计	2,020,562,277.20	1,518,715,778.12
减：坏账准备	46,200.00	
合计	2,020,516,077.20	1,518,715,778.12

##### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	603,932,191.01	
商业承兑汇票	161,451,168.10	
合计	765,383,359.11	

##### 3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	10,682,000.00
银行承兑汇票	13,000,000.00
合计	23,682,000.00

#### (五) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,085,659,289.21	3,584,734,118.98
1 至 2 年	1,588,681,717.37	1,220,225,381.88
2 至 3 年	834,279,457.50	1,242,701,454.24
3 至 4 年	1,147,710,652.61	1,120,166,619.62
4 至 5 年	837,970,428.60	859,218,842.68

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
5年以上	2,756,611,042.44	2,450,745,343.73
小计	12,250,912,587.73	10,477,791,761.13
减：坏账准备	4,549,753,111.28	4,262,504,812.26
合计	7,701,159,476.45	6,215,286,948.87

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,548,895,645.03	12.64	1,437,619,977.24	92.82	111,275,667.79	1,540,808,273.79	14.71	1,429,005,933.95	92.74	111,802,339.84
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,453,477,127.24	11.86	1,342,716,900.84	92.38	110,760,226.40	1,393,906,057.13	13.31	1,282,711,632.33	92.02	111,194,424.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	95,418,517.79	0.78	94,903,076.40	99.46	515,441.39	146,902,216.66	1.40	146,294,301.62	99.59	607,915.04
按组合计提坏账准备	10,702,016,942.70	87.36	3,112,133,134.04	29.08	7,589,883,808.66	8,936,983,487.34	85.29	2,833,498,878.31	31.71	6,103,484,609.03
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,702,016,942.70	87.36	3,112,133,134.04	29.08	7,589,883,808.66	8,936,983,487.34	85.29	2,833,498,878.31	31.71	6,103,484,609.03
合计	12,250,912,587.73	100	4,549,753,111.28		7,701,159,476.45	10,477,791,761.13	100	4,262,504,812.26		6,215,286,948.87

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	368,765,795.70	306,562,559.25	83.13	已进入破产清算程序
单位二	207,174,794.98	207,174,794.98	100.00	已进入破产清算程序
单位三	126,661,140.00	100,899,184.00	79.66	债务人资金链断裂
单位四	116,163,355.81	116,163,355.81	100.00	已进入破产清算程序
单位五	95,587,278.73	92,995,530.38	97.29	已进入破产清算程序
单位六	91,500,000.00	91,500,000.00	100.00	预计难以收回
单位七	84,813,750.00	84,813,750.00	100.00	债务人资金链断裂
单位八	83,889,219.56	83,889,219.56	100.00	已进入破产清算程序
单位九	56,633,634.62	56,633,634.62	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十	49,599,460.00	32,450,076.00	65.42	资金紧张, 预计难以收回
单位十一	43,200,000.00	43,200,000.00	100.00	预计难以收回
单位十二	40,108,107.28	40,108,107.28	100.00	预计难以收回
单位十三	35,124,353.26	32,070,451.66	91.31	资金紧张, 预计难以收回
单位十四	31,300,000.00	31,300,000.00	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十五	29,823,813.40	29,823,813.40	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十六	26,587,279.55	26,587,279.55	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十七	11,837,462.74	11,837,462.74	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十八	7,346,000.00	7,346,000.00	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位十九	5,880,000.00	5,880,000.00	100.00	预计难以收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位二十	4,880,000.00	4,880,000.00	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位二十一	3,458,413.96	3,112,572.57	90.00	资金紧张, 预计难以收回
单位二十二	3,327,856.50	3,327,856.50	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位二十三	3,307,305.00	3,307,305.00	100.00	资金紧张, 预计难以收回
单位二十四	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	已起诉, 且收回可能性极小
其他	18,926,623.94	18,757,023.94	99.10	资金紧张, 预计难以收回
合计	1,548,895,645.03	1,437,619,977.24		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,082,133,588.35	254,106,679.67	5
1至2年	1,514,495,792.10	151,449,579.23	10
2至3年	691,292,961.25	138,258,592.28	20
3至4年	976,596,526.36	390,638,610.55	40
4至5年	519,636,805.16	259,818,402.83	50
5年以上	1,917,861,269.48	1,917,861,269.48	100
合计	10,702,016,942.70	3,112,133,134.04	

3、收回或转回的坏账准备情况

本期度计提坏账准备 263,789,827.35 元, 收回或转回 29,699,937.50 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
单位一	15,239,500.00	预期信用损失	业主资金情况好转	货币资金收回
单位二	7,400,000.00	预期信用损失	本期催收效果好	货币资金收回
单位三	5,000,000.00	预期信用损失	本期催收效果好	货币资金收回
单位四	1,710,437.50	预期信用损失	诉讼获胜	货币资金收回
单位五	200,000.00	预期信用损失	本期催收效果好	货币资金收回
单位六	150,000.00	预期信用损失	本期催收效果好	货币资金收回
合计	29,699,937.50			

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	255,757.72

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	368,765,795.70	3.01	306,562,559.25
单位二	359,393,884.03	2.93	82,109,214.84



单位三	286,088,265.82	2.34	14,304,413.29
单位四	207,174,794.98	1.69	207,174,794.98
单位五	206,627,302.73	1.69	16,974,985.78
合计	1,428,050,043.26	11.66	627,125,968.14

## (六) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,005,202,251.96	1,816,408,795.25
其中：银行承兑汇票	931,424,779.48	1,622,115,198.32
商业承兑汇票	73,777,472.48	194,293,596.93
合计	1,005,202,251.96	1,816,408,795.25

说明：本公司将管理业务模式为收取合同现金流及出售转让兼有的应收票据划分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。

### 2、 期末公司已质押的应收款项融资

无。

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	1,484,026,150.48	62,856,715.89
其中：银行承兑汇票	1,465,006,041.34	
商业承兑汇票	19,020,109.14	62,856,715.89
合计	1,484,026,150.48	62,856,715.89

## (七) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,109,979,362.84	77.40	1,857,260,044.29	75.28
1至2年	357,075,454.43	13.10	401,204,534.65	16.26
2至3年	57,317,649.01	2.10	33,642,501.99	1.36
3年以上	201,589,897.68	7.40	175,226,581.76	7.10
合计	2,725,962,363.96	100.00	2,467,333,662.69	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	112,219,449.89	4.12
单位二	88,557,289.40	3.25
单位三	75,513,831.57	2.77
单位四	66,229,412.10	2.43
单位五	64,578,030.00	2.37
合计	407,098,012.96	14.94

## (八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	286,624,537.55	416,416,397.66
应收股利	32,775,570.56	37,002,845.36
其他应收款项	433,350,522.50	535,614,681.03
合计	752,750,630.61	989,033,924.05

### 1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	239,283,323.29	308,992,773.78
债券投资	8,715,777.65	8,704,189.37
买入返售金融资产利息	38,625,436.61	98,651,000.76
其他		68,433.75
小计	286,624,537.55	416,416,397.66
减：坏账准备		
合计	286,624,537.55	416,416,397.66

### 2、 应收股利

#### (1) 应收股利明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	29,478,570.56	33,705,845.36
一年以上	3,297,000.00	3,297,000.00
小计	32,775,570.56	37,002,845.36

项目	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备		
合计	32,775,570.56	37,002,845.36

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
德阳东汽置业有限公司	3,297,000.00	1年以上	被投资单位短期内资金紧张，预期2020~2022年分期收回	不存在减值迹象，本期收回部分股利。
合计	3,297,000.00			

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	364,091,192.75	477,902,190.62
1至2年	66,055,291.22	44,980,515.79
2至3年	21,422,075.41	21,666,508.57
3至4年	18,539,195.73	10,352,956.13
4至5年	17,404,794.19	10,847,916.38
5年以上	1,223,260,027.33	1,243,236,514.31
小计	1,710,772,576.63	1,808,986,601.80
减：坏账准备	1,277,422,054.13	1,273,371,920.77
合计	433,350,522.50	535,614,681.03

(2) 按分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,159,532,553.17	67.78	1,136,608,023.35	98.02	22,924,529.82	1,180,600,412.32	65.26	1,137,757,345.24	96.37	42,843,067.08
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,061,251,349.67	62.04	1,061,251,349.67	100.00		1,061,251,349.67	58.67	1,061,251,349.67	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	98,281,203.50	5.74	75,356,673.68	76.67	22,924,529.82	119,349,062.65	6.60	76,505,995.57	64.10	42,843,067.08
按组合计提坏账准备	551,240,023.46	32.22	140,814,030.78	25.54	410,425,992.68	628,386,189.48	34.74	135,614,575.53	21.58	492,771,613.95
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	551,240,023.46	32.22	140,814,030.78	25.54	410,425,992.68	628,386,189.48	34.74	135,614,575.53	21.58	492,771,613.95
合计	1,710,772,576.63	100.00	1,277,422,054.13		433,350,522.50	1,808,986,601.80	100.00	1,273,371,920.77		535,614,681.03

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	915,187,035.61	915,187,035.61	100	对方破产, 预计难以回收
单位二	146,064,314.06	146,064,314.06	100	预计难以收回
单位三	13,730,119.01	13,730,119.01	100	对方破产, 预计难以回收
单位四	4,560,250.50	4,560,250.50	100	预计难以收回
单位五	4,464,330.19	4,464,330.19	100	预计难以收回
单位六	4,079,167.38	4,079,167.38	100	预计难以收回
单位七	3,973,259.34	3,973,259.34	100	预计难以收回
单位八	3,149,934.00	3,149,934.00	100	预计难以收回
单位九	2,165,359.70	2,165,359.70	100	预计难以收回
单位十	1,895,463.57	1,895,463.57	100	预计难以收回
单位十一	1,872,243.46	1,872,243.46	100	预计难以收回
单位十二	1,837,968.42	1,837,968.42	100	预计难以收回
单位十三	1,791,806.80	1,791,806.80	100	预计难以收回
单位十四	1,790,748.11	1,790,748.11	100	预计难以收回
单位十五	1,753,688.17	1,753,688.17	100	预计难以收回
单位十六	1,674,153.52	1,674,153.52	100	预计难以收回
单位十七	1,575,005.00	1,575,005.00	100	预计难以收回
单位十八	1,271,983.86	1,271,983.86	100	预计难以收回
单位十九	1,246,553.91	1,246,553.91	100	预计难以收回
单位二十	1,176,754.00	1,176,754.00	100	预计难以收回
单位二十一	1,163,025.00	1,163,025.00	100	预计难以收回
单位二十二	1,118,391.13	1,118,391.13	100	预计难以收回
单位二十三	952,155.75	952,155.75	100	预计难以收回
单位二十四	826,269.41	826,269.41	100	预计难以收回
单位二十五	807,602.00	807,602.00	100	预计难以收回
其他	39,404,971.27	16,480,441.45	41.82	预计难以收回
合计	1,159,532,553.17	1,136,608,023.35		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	339,920,316.71	16,977,824.11	5.00
1 至 2 年	65,792,028.28	6,579,202.83	10.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	17,007,500.79	3,401,500.18	20.00
3至4年	14,612,201.69	5,844,880.66	40.00
4至5年	11,794,706.02	5,897,353.04	50.00
5年以上	102,113,269.97	102,113,269.97	100.00
合计	551,240,023.46	140,814,030.79	

(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)	
上年年末余额	135,614,575.53		1,137,757,345.24	1,273,371,920.77
上年年末余额在本期				
--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	5,757,211.40		-319,933.97	5,437,277.43
本期转回	539,023.46			539,023.46
本期转销	18,732.69		829,387.92	848,120.61
本期核销				
其他变动				
期末余额	140,502,663.81		1,136,919,390.32	1,277,422,054.13

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	628,386,189.48		1,180,600,412.32	1,808,986,601.80
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	551,221,290.77		1,158,703,165.25	1,709,924,456.02

账面余额	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)	
本期直接减记				
本期终止确认	18,732.69		829,387.92	848,120.61
其他变动				
期末余额	551,240,023.46		1,159,532,553.17	1,710,772,576.63

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,061,251,349.67					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	135,614,575.53	5,757,211.40	539,023.46	18,732.69		140,814,030.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	76,505,995.57	-319,933.97		829,387.92		75,356,673.68
合计	1,273,371,920.77	5,437,277.43	539,023.46	848,120.61		1,277,422,054.13

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	848,120.61

其中重要的其他应收款项核销情况

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
成都经邦投资有限公司	房屋租金	800,180.00	诉讼、强制执行后无法收回核销	否
合计		800,180.00		

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面价值	上年年末账面价值
保证金及质保金	18,719,728.22	25,236,100.44
备用金	127,967,848.97	89,172,657.19
代垫款	97,582,467.58	131,340,167.70
其他经营业务应收款	122,622,302.37	111,101,373.07
首台套补贴款		164,617,757.63

款项性质	期末账面价值	上年年末账面价值
其他	66,458,175.36	14,146,625.00
合计	433,350,522.50	535,614,681.03

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计的 比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	其他	915,187,035.61	5年以上	53.50	915,187,035.61
单位二	投资款	146,064,314.06	5年以上	8.54	146,064,314.06
单位三	其他经营业务应 收款	124,784,825.08	1年以内	7.29	6,239,241.25
单位四	其他	19,500,000.00	5年以上	1.14	19,500,000.00
单位五	其他	13,730,119.01	1-5年	0.80	13,730,119.01
合计		1,219,266,293.76		71.27	1,100,720,709.93

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
债券	2,540,000,000.00	2,490,000,000.00
减：坏账准备		
买入返售金融资产账面价值	2,540,000,000.00	2,490,000,000.00



(十) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,181,522,361.57	431,036,264.70	3,750,486,096.87	2,700,591,277.34	442,056,537.98	2,258,534,739.36
周转材料（包装物、低值易耗品等）	27,004,732.82	130,409.52	26,874,323.30	20,289,808.12	130,409.52	20,159,398.60
库存商品（产成品）	409,331,915.46	275,964.27	409,055,951.19	406,261,852.66	275,964.27	405,985,888.39
合同履约成本	28,297,615.24		28,297,615.24	20,165,484.98		20,165,484.98
自制半成品及在产品	10,467,722,904.95	924,197,556.11	9,543,525,348.84	11,290,445,554.47	853,268,386.39	10,437,177,168.08
合计	15,113,879,530.04	1,355,640,194.60	13,758,239,335.44	14,437,753,977.57	1,295,731,298.16	13,142,022,679.41

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	442,056,537.98	40,902,306.52		48,970,175.58	2,952,404.22	431,036,264.70
周转材料（包装物、低值易耗品等）	130,409.52					130,409.52
库存商品（产成品）	275,964.27					275,964.27
合同履约成本						
自制半成品及在产品	853,268,386.39	176,479,968.94		104,930,927.53	619,871.69	924,197,556.11
合计	1,295,731,298.16	217,382,275.46		153,901,103.11	3,572,275.91	1,355,640,194.60

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,552,043,983.32	130,409,757.02	5,421,634,226.30	4,254,512,750.35	137,692,948.74	4,116,819,801.61
合同质保金	2,541,524,622.57	229,606,690.74	2,311,917,931.83	3,465,871,606.82	292,323,402.54	3,173,548,204.28
合计	8,093,568,605.89	360,016,447.76	7,733,552,158.13	7,720,384,357.17	430,016,351.28	7,290,368,005.89

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额	原因
已完工未结算	137,692,948.74	-7,283,191.72				130,409,757.02	
合同质保金	292,323,402.54	-18,267,129.69	44,449,582.11			229,606,690.74	
合计	430,016,351.28	-25,550,321.41	44,449,582.11			360,016,447.76	

## (十二) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税费及留抵税额	378,730,211.32	432,631,480.92
委托贷款	60,000,000.00	60,000,000.00
发放贷款和垫款（短期）	421,776,618.43	287,657,889.74
贴现资产	66,800,505.71	70,826,959.01
其他	55,108,006.61	62,451,325.73
合计	982,415,342.07	913,567,655.40

## (十三) 发放贷款和垫款

### 1、贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
企业贷款和垫款	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
-贷款	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
贷款和垫款总额	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
减：贷款损失准备	184,427,955.21	180,909,326.08
其中：单项计提数		
组合计提数	184,427,955.21	180,909,326.08
贷款和垫款账面价值	1,227,511,850.50	1,025,152,847.76

### 2、发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
电力设备行业	1,411,939,805.71	100.00	1,206,062,173.84	100.00
贷款和垫款总额	1,411,939,805.71	100.00	1,206,062,173.84	100.00
减：贷款损失准备	184,427,955.21		180,909,326.08	
其中：单项计提数				
组合计提数	184,427,955.21		180,909,326.08	
贷款和垫款账面价值	1,227,511,850.50		1,025,152,847.76	

### 3、贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
华南地区	1,200,359,581.53	85.02	1,026,567,541.72	85.12

地区分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
华北地区				
华中地区				
西南地区				
西北地区	127,500,000.00	9.03	139,500,000.00	11.57
华东地区	84,080,224.18	5.95	39,994,632.12	3.32
贷款和垫款总额	1,411,939,805.71	100.00	1,206,062,173.84	100.00
减：贷款损失准备	184,427,955.21		180,909,326.08	
其中：单项计提数				
组合计提数	184,427,955.21		180,909,326.08	
贷款和垫款账面价值	1,227,511,850.50		1,025,152,847.76	

#### 4、贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款		
保证贷款		
附担保物贷款	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
其中：抵押贷款	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
质押贷款		
贷款和垫款总额	1,411,939,805.71	1,206,062,173.84
其中：单项计提数		
组合计提数	184,427,955.21	180,909,326.08
贷款和垫款账面价值	1,227,511,850.50	1,025,152,847.76

#### 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		180,909,326.08		75,999,519.00
本期计提		3,518,629.13		135,474,699.42
本期转出				
本期核销				
本期转回				

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
——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		184,427,955.21		211,474,218.42

(十四) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	790,730,391.00	40,500,000.00	750,230,391.00	241,035,390.00	18,077,654.25	222,957,735.75
金融债						
收益凭证						
公司债券						
信托产品						
短期融资券						
同业存单	4,126,622,100.00		4,126,622,100.00	3,486,944,700.00		3,486,944,700.00
资产支持票据	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00	50,000,000.00	3,750,000.00	46,250,000.00
合计	4,967,352,491.00	44,250,000.00	4,923,102,491.00	3,777,980,090.00	21,827,654.25	3,756,152,435.75

## 2、 债权投资减值准备

减值准备	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)	
上年年末余额	21,827,654.25			21,827,654.25
上年年末余额在本期				
--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	22,422,345.75			22,422,345.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	44,250,000.00			44,250,000.00

债权投资账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	3,777,980,090.00			3,777,980,090.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,189,372,401.00			1,189,372,401.00
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,967,352,491.00			4,967,352,491.00

(十五) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
融资租赁款	438,624,333.79	136,870,617.40	301,753,716.39	543,312,046.03	152,573,774.23	390,738,271.80	合同约定利率
其中：未实现融资收益	64,757,876.03			62,759,812.56		62,759,812.56	
分期收款销售商品							3%-4%
合计	438,624,333.79	136,870,617.40	301,753,716.39	543,312,046.03	152,573,774.23	390,738,271.80	



## 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)	
年初余额	31,813,774.23	120,760,000.00		152,573,774.23
年初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	-9,388,472.09	-6,314,684.74		-15,703,156.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	22,425,302.14	114,445,315.26		136,870,617.40

(十六) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 子公司												
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
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
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
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
小计	499,363,000.00										499,363,000.00	499,363,000.00
2. 合营企业												
东方菱日锅炉有限公司	201,740,045.96			703,513.23							202,443,559.19	
东方法马通核泵有限责任公司	197,683,241.32			299,373.24							197,982,614.56	
东方电气（西昌）氢能源有限公司	6,797,753.04			4,382.48							6,802,135.52	
小计	406,221,040.32			1,007,268.95							407,228,309.27	
3. 联营企业												
四川省能投风电开发有限公司	377,037,984.14	16,600,000.00		54,217,940.02							447,855,924.16	
华电龙口风电有限公司	69,411,440.90			6,175,494.58			19,787,607.31				55,799,328.17	
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	24,089,758.61			1,718,798.05			7,017,408.83				18,791,147.83	
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	131,727,987.41			2,744.55							131,730,731.96	
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	20,507,393.99			1,476,429.17			3,460,131.28				18,523,691.88	
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	43,555,480.19			806,089.88			3,828,807.76				40,532,762.31	

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	501,521,321.70			2,520,517.33					5,099,899.58	509,141,738.61	
四川东树新材料有限公司	138,140,317.21			5,353,757.03	-11,032.05		2,377,000.00			141,106,042.19	
乐山市东乐大件吊运有限公司	3,414,983.64			-944,514.27						2,470,469.37	
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,022,374.97									2,022,374.97	
小计	1,311,429,042.76	16,600,000.00		71,327,256.34	-11,032.05		36,470,955.18		5,099,899.58	1,367,974,211.45	
合计	2,217,013,083.08	16,600,000.00		72,334,525.29	-11,032.05		36,470,955.18		5,099,899.58	2,274,565,520.72	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、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 2018 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕。

## (十七) 其他权益工具投资

### 1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
广东东方电站成套设备公司		1,563,282.01
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
浙江玉环华电风力发电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川西南机械工业联营集团公司		
合计	2,744,649.47	4,889,859.48

### 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		30,000.00			根据管理层持有意图判断	
广东东方电站成套设备公司		410,717.99		410,717.99	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		402,972.00		402,972.00	根据管理层持有意图判断	
浙江玉环华电风力发电有限公司					根据管理层持有意图判断	
四川西南机械工业联营集团公司		172,073.85		172,073.85	根据管理层持有意图判断	
合计		1,015,763.84		985,763.84		

## (十八) 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）上年年末余额	249,117,834.26	18,811,826.12	267,929,660.38
（2）本期增加金额	1,740,577.74		1,740,577.74
—外购	205.00		205.00
—存货\固定资产\在建工程转入	1,740,372.74		1,740,372.74
—企业合并增加			
—其他变动			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(3) 本期减少金额	3,369,033.72		3,369,033.72
—处置			
—其他变动	3,369,033.72		3,369,033.72
(4) 期末余额	247,489,378.28	18,811,826.12	266,301,204.40
<b>2. 累计折旧和累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	87,333,312.76	5,100,513.13	92,433,825.89
(2) 本期增加金额	4,678,137.65	221,644.25	4,899,781.90
—计提或摊销	4,678,137.65	221,644.25	4,899,781.90
—其他变动			
(3) 本期减少金额	382,205.36		382,205.36
—处置			
—其他变动	382,205.36		382,205.36
(4) 期末余额	91,629,245.05	5,322,157.38	96,951,402.43
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(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) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	155,860,133.23	13,489,668.74	169,349,801.97
(2) 上年年末账面价值	161,784,521.50	13,711,312.99	175,495,834.49

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## (十九) 固定资产

### 1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,006,697,413.97	5,279,766,171.41
固定资产清理	344,694.52	164,791.44
合计	5,007,042,108.49	5,279,930,962.85

## 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) 上年年末余额	22,476,023.18	7,019,670,402.62	8,128,431,264.01	297,531,009.67	1,387,061,114.48	16,855,169,813.96
(2) 本期增加金额		6,038,178.88	82,431,824.93	2,204,916.05	37,043,847.37	127,718,767.23
—购置		1,010,163.12	6,421,188.36	2,145,184.36	5,546,363.03	15,122,898.87
—在建工程转入		4,592,922.58	48,538,689.32	60,088.50	28,374,472.85	81,566,173.25
—其他增加		435,093.18	27,471,947.25	-356.81	3,123,011.49	31,029,695.11
(3) 本期减少金额	958,799.52	1,244,232.50	47,132,439.12	3,075,268.35	17,299,849.80	69,710,589.29
—处置或报废		466,763.19	44,384,119.48	3,059,924.55	17,286,421.77	65,197,228.99
—其他减少	958,799.52	777,469.31	2,748,319.64	15,343.80	13,428.03	4,513,360.30
(4) 期末余额	21,517,223.66	7,024,464,349.00	8,163,730,649.82	296,660,657.37	1,406,805,112.05	16,913,177,991.90
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额		3,374,170,559.74	6,670,362,369.97	256,907,400.56	1,128,482,037.12	11,429,922,367.39
(2) 本期增加金额		153,847,515.46	178,281,271.01	4,359,687.26	35,980,272.38	372,468,746.11
—计提		153,847,515.46	178,281,271.01	4,359,687.26	35,980,272.38	372,468,746.11
—其他增加						
(3) 本期减少金额		369,514.90	21,463,695.70	2,908,717.92	16,218,566.19	40,960,494.71
—处置或报废		281,313.66	21,463,695.70	2,894,141.31	16,208,370.60	40,847,521.27
—其他减少		88,201.24		14,576.61	10,195.59	112,973.44
(4) 期末余额		3,527,648,560.30	6,827,179,945.28	258,358,369.90	1,148,243,743.31	11,761,430,618.79
3. 减值准备						

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
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
(1) 上年年末余额		86,088,944.90	53,694,059.30	95,246.41	5,603,024.55	145,481,275.16
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他增加						
(3) 本期减少金额			135,577.28		295,738.74	431,316.02
—处置或报废			135,577.28		295,738.74	431,316.02
—其他减少						
(4) 期末余额		86,088,944.90	53,558,482.02	95,246.41	5,307,285.81	145,049,959.14
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	21,517,223.66	3,410,726,843.80	1,282,992,222.52	38,207,041.06	253,254,082.93	5,006,697,413.97
(2) 上年年末账面价值	22,476,023.18	3,559,410,897.98	1,404,374,834.74	40,528,362.70	252,976,052.81	5,279,766,171.41

说明：

- 1、期末固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。
- 2、本期固定资产的折旧额为 372,468,746.11 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
机器设备	48,960,447.20	27,261,126.49	15,750,823.25	5,948,497.46	
运输工具	1,350,117.92	1,100,794.06		249,323.86	
电子设备	1,081,611.91	1,027,531.31		54,080.60	
其他	235,500.00	223,725.00		11,775.00	
合计	51,627,677.03	29,613,176.86	15,750,823.25	6,263,676.92	

### 4、通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值	上年年末账面价值
房屋、建筑物	21,384,078.93	89,464,433.02
机器设备	798,748.21	466,963.87
仪器仪表、电子设备及其他	79,840.70	143,051.99
合计	22,262,667.84	90,074,448.88

### 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	105,344,268.46	结算正在办理中
成都2号楼	90,913,088.47	结算正在办理中
350T 高速动平衡及核电厂房	51,847,219.58	资料正在归档中
核电厂房	32,881,590.47	资料正在归档中
J-379 第二职工食堂	17,536,630.56	结算正在办理中
联五厂房	13,449,503.72	结算正在办理中
J-376 新建工艺技术楼	13,511,512.92	正在办理原建筑物产权证的注销手续
风电车间厂房、辅房	12,110,035.76	由于5.12地震原因，建设资料遗失
J-378 职工食堂	12,274,925.43	资料正在归档中
J-375 水力试验室	7,683,037.73	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	5,950,052.56	正在办理原建筑物产权证的注销手续
J-380110KV 变电站控制楼	4,316,624.53	结算正在办理中
其他零星项目	19,371,009.27	结算正在办理中
合计	387,189,499.46	

### 6、房屋建筑物按所在地区及年限分析如下



项目	期末余额	上年年末余额
位于中国境内	3,395,154,816.77	3,543,253,187.11
其中：短期（10年以内，含10年）	55,559,139.14	80,235,031.98
中期（10-50年）	3,339,595,677.63	3,463,018,155.13
长期（50年以上）		
位于其他地区	15,572,027.03	16,157,710.87
其中：短期（10年以内，含10年）	15,572,027.03	16,157,710.87
中期（10-50年）		
合计	3,410,726,843.80	3,559,410,897.98

## 7、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	181,281.68	
运输工具	73,778.49	82,444.98
仪器仪表	731.43	
电子设备	88,902.92	82,346.46
合计	344,694.52	164,791.44

## (二十) 在建工程

### 1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	446,864,503.66	381,899,778.29
工程物资	30,649.48	871,357.44
合计	446,895,153.14	382,771,135.73

### 2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	88,096,950.16		88,096,950.16	80,391,218.07		80,391,218.07
山东公司改扩建项目	96,054,973.94		96,054,973.94	64,771,848.99		64,771,848.99
东方风电兴安盟主机、叶片基地	62,573,126.07		62,573,126.07	34,594,274.16		34,594,274.16

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
0708_J15802G 汽发转子线圈铣孔自动线	9,980,000.00		9,980,000.00	9,980,000.00		9,980,000.00
0708_J15806G 定子冲片智能化制造生产线及配套设备(国拨)	9,969,000.00		9,969,000.00	9,969,000.00		9,969,000.00
0708_J_01580 大型清洁高效发电设备智能制造数字化车间建设	1,740,963.71		1,740,963.71	8,227,722.77		8,227,722.77
德阳清洁高效燃烧技术试验中心扩建项目	11,913,518.47		11,913,518.47	8,100,107.34		8,100,107.34
714_18_01B16 米数控立车 1 台	7,962,564.00		7,962,564.00	7,962,564.00		7,962,564.00
714_12_01J02 绝缘试验室智能化改造	7,555,000.36		7,555,000.36	7,555,000.36		7,555,000.36
0708_S_01416 冲击式水轮机模型试验台建设及模型试验技术开发	6,630,561.42		6,630,561.42	6,630,561.42		6,630,561.42
其他	148,855,728.14	4,467,882.61	144,387,845.53	148,185,363.79	4,467,882.61	143,717,481.18
合计	451,332,386.27	4,467,882.61	446,864,503.66	386,367,660.90	4,467,882.61	381,899,778.29

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产/ 无形资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
科 2016-1329	255,180,000.00	80,391,218.07	8,684,978.45	979,246.36		88,096,950.16	86.00	98.00				自筹
山东公司改扩建项目	117,771,848.99	64,771,848.99	31,283,124.95			96,054,973.94	81.56	90.00				自筹
东方风电兴安盟主机、叶片基地	131,000,000.00	34,594,274.16	27,978,851.91			62,573,126.07	53.00	60.00				自筹
0708_J15802G 汽发转子线圈铣孔自动线		9,980,000.00				9,980,000.00	95.05	95.00				国拨
0708_J15806G 定子冲片智能化制造生产线及配套设备	49,400,000.00	9,969,000.00				9,969,000.00	84.48	95.00				国拨
0708_J_01580 大型清洁高效发电设备智能制造数字化车间建设		8,227,722.77	184,871.15	5,541,830.21	1,129,800.00	1,740,963.71	94.00	97.00				自筹
德阳清洁高效燃烧技术试验中心扩建项目	29,950,000.00	8,100,107.34	3,870,933.25	57,522.12		11,913,518.47	57.89	92.00				自筹
714_18_01B16 米数控立车 1 台	8,000,000.00	7,962,564.00				7,962,564.00	99.53	90.00				自筹
714_12_01J02 绝缘试验室智能化改造	8,500,000.00	7,555,000.36				7,555,000.36	88.88	85.00				自筹
0708_S_01416 冲击式水轮机模型试验台建设及模型试验技术开发	13,400,000.00	6,630,561.42				6,630,561.42	49.48	97.00				自筹
其他零星工程		148,185,363.79	83,546,219.43	74,987,574.56	7,888,280.52	148,855,728.14	86.00	98.00				
合计		386,367,660.90	155,548,979.14	81,566,173.25	9,018,080.52	451,332,386.27						

#### 4、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	30,649.48		30,649.48	871,357.44		871,357.44
合计	30,649.48		30,649.48	871,357.44		871,357.44

#### (二十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	400,457,478.09	26,005,822.35	426,463,300.44
(2) 本期增加金额			
—新增租赁			
—企业合并增加			
—重估调整			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额	400,457,478.09	26,005,822.35	426,463,300.44
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	131,871,837.93	3,203,076.26	135,074,914.19
(2) 本期增加金额	62,499,250.04	2,261,695.27	64,760,945.31
—计提	62,499,250.04	2,261,695.27	64,760,945.31
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额	194,371,087.97	5,464,771.53	199,835,859.50
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	206,086,390.12	20,541,050.82	226,627,440.94
(2) 年初账面价值	268,585,640.16	22,802,746.09	291,388,386.25

## (二十二) 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) 上年年末余额	1,012,440,233.00	181,884,539.93	343,592,335.71	256,156,272.08	673,150,174.20	2,467,223,554.92
(2) 本期增加金额	34,320.00			9,064,784.91	9,812,433.26	18,911,538.17
—购置	34,320.00			5,117,286.82		5,151,606.82
—在建转入				3,947,498.09	9,812,433.26	13,759,931.35
(3) 本期减少金额				2,646,500.00		2,646,500.00
—处置				2,646,500.00		2,646,500.00
—其他变动						
(4) 期末余额	1,012,474,553.00	181,884,539.93	343,592,335.71	262,574,556.99	682,962,607.46	2,483,488,593.09
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	223,711,488.10	32,071,676.33	311,456,922.84	182,041,635.28	85,075,501.47	834,357,224.02
(2) 本期增加金额	10,148,723.13	9,079,633.74	3,785,167.61	12,466,284.48	14,704,528.55	50,184,337.51
—计提	10,148,723.13	9,079,633.74	3,785,167.61	12,466,284.48	14,704,528.55	50,184,337.51
—其他变动						
(3) 本期减少金额				1,302,554.39		1,302,554.39
—处置				1,302,554.39		1,302,554.39
—其他变动						
(4) 期末余额	233,860,211.23	41,151,310.07	315,242,090.45	193,205,365.37	99,780,030.02	883,239,007.14
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) 上年年末余额	33,314.36					33,314.36
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他变动						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—其他变动						
(4) 期末余额	33,314.36					33,314.36
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	778,581,027.41	140,733,229.86	28,350,245.26	69,369,191.62	583,182,577.44	1,600,216,271.59
(2) 上年年末账面价值	788,695,430.54	149,812,863.60	32,135,412.87	74,114,636.80	588,074,672.73	1,632,833,016.54

说明：无形资产中的其他主要为老挝南芒河电力有限公司电站特许经营权。

## 2、土地使用权按所在地区及年限分析如下

项目	期末余额	上年年末余额
位于中国境内	778,581,027.41	788,695,430.54
其中：中期（10-50年）	778,581,027.41	788,695,430.54
合计	778,581,027.41	788,695,430.54

## 3、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账目价值	未办妥产权证书的原因
原表工土地使用权	23,658,837.78	产权交接办理中
合计	23,658,837.78	

## (二十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
长期待摊代理费	49,103,686.39		10,561,391.16	38,542,295.23
开关站间隔维护费	35,000.38		34,999.98	0.40
AP1000分技术	21,818.18			21,818.18
零星工程	1,632,461.45	314,593.90	182,274.33	1,764,781.02
合计	50,792,966.40	314,593.90	10,778,665.47	40,328,894.83

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,649,964,267.15	1,360,047,680.66	7,488,611,133.53	1,352,205,659.88
可抵扣亏损	956,316,507.77	156,887,105.96	1,129,396,705.40	198,749,340.38
预计负债	5,773,346,755.33	935,206,327.08	5,546,733,840.84	972,097,048.74
应付职工薪酬	1,291,914,618.84	196,369,299.42	1,380,600,667.95	209,672,206.78
内部交易未实现利润	188,466,473.99	28,864,493.53	66,452,632.49	10,654,686.31
政府补助	263,070,177.49	41,280,248.48	279,605,076.50	43,760,483.33
应付账款	998,440,293.24	149,766,043.98	402,214,313.36	60,332,147.01
固定资产折旧	32,536,260.68	4,880,439.10	32,536,260.68	4,880,439.10
公允价值变动	198,098,868.95	29,714,830.35	91,575,979.23	13,736,396.89
待抵免境外企业所得税	143,798,482.60	21,569,772.39	143,798,482.60	21,569,772.39

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
无形资产的摊销	2,675,864.89	401,379.73	2,675,864.89	401,379.73
其他	3,499,070.62	543,236.48	32,676,968.69	4,901,545.32
合计	18,502,127,641.55	2,925,530,857.16	16,596,877,926.16	2,892,961,105.86

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	38,819,284.40	9,704,821.10	41,214,278.20	10,303,569.55
固定资产折旧	131,766,880.94	19,765,032.14	135,346,671.06	19,765,032.14
其他	53,085,928.10	7,962,889.22	53,085,928.10	7,962,889.22
合计	223,672,093.44	37,432,742.46	229,646,877.36	38,031,490.91

## 3、未确认递延所得税资产明细（未确认的时间性差异）

项目	期末余额	上年年末余额
可结转以后年度的亏损	1,288,615,762.96	1,354,800,746.76
资产减值准备	1,269,425,270.72	1,019,874,649.67
预计负债	544,682,252.50	733,646,250.07
应付职工薪酬	2,047,997.18	34,549,889.66
政府补助		24,730,535.64
合计	3,104,771,283.36	3,167,602,071.80

## 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019			
2020			
2021			
2022			
2023	77,986,204.93	77,986,204.93	
2024	252,620,392.60	252,620,392.60	
2025	196,203,722.44	196,203,722.44	
2026	58,735,684.56	58,735,684.56	
2027	55,492,724.93	55,492,724.93	



年份	期末余额	上年年末余额	备注
2028	474,157,171.38	474,157,171.38	
2029	173,419,862.12	239,604,845.92	
合计	1,288,615,762.96	1,354,800,746.76	

## (二十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,746,025,539.42	827,745,716.59	2,918,279,822.83	3,602,244,380.77	983,371,986.24	2,618,872,394.53
预付工程款	443,927.15		443,927.15	443,927.15		443,927.15
合计	3,746,469,466.57	827,745,716.59	2,918,723,749.98	3,602,688,307.92	983,371,986.24	2,619,316,321.68

说明：报告期将质保期超过一年的合同质保金重分类列报为其他非流动资产。

## (二十六) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		
信用借款	36,380,000.00	13,850,000.00
合计	36,380,000.00	13,850,000.00

### 2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

## (二十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	34,573,074.11	138,168,242.75
商业承兑汇票	3,157,876,727.69	3,512,779,689.81
合计	3,192,449,801.80	3,650,947,932.56

说明：本公司期末无已到期未支付的应付票据。

## (二十八) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	11,911,024,870.91	9,606,589,127.35
1—2年(含2年)	683,037,559.38	803,022,569.41
2—3年(含3年)	538,330,022.88	501,740,777.39
3年以上	867,042,018.88	922,459,701.81
合计	13,999,434,472.05	11,833,812,175.96

## 2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	116,781,624.69	未达到支付条件
单位二	91,065,628.69	对方处于破产清算状态
单位三	62,072,050.49	未达到支付条件
单位四	50,692,193.55	未达到支付条件
单位五	47,661,900.50	未达到支付条件
单位六	46,544,323.76	未达到支付条件
单位七	41,759,675.00	未达到支付条件
合计	456,577,396.68	

## (二十九) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)		28,000,000.00
1年以上		
合计		28,000,000.00

## (三十) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	20,466,899,357.86	19,386,730,100.06
1年以上	5,960,460,045.04	6,486,733,919.00
合计	26,427,359,402.90	25,873,464,019.06

## (三十一) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款	3,585,267,436.18	2,249,786,987.90
-公司	3,585,267,436.18	2,249,786,987.90

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款（含通知存款）	1,214,115,900.00	2,749,625,000.00
-公司	1,140,390,900.00	2,675,900,000.00
存入保证金	73,725,000.00	73,725,000.00
-其他存款（含汇出汇款、应解汇款）		
合计	4,799,383,336.18	4,999,411,987.90

## (三十二) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	352,065,316.97	1,377,949,125.02	1,352,243,321.09	377,771,120.90
离职后福利-设定提存计划	104,072,979.25	112,411,082.91	177,698,274.77	38,785,787.39
辞退福利	324,761,927.30	90,370,131.20	162,937,905.10	252,194,153.40
一年内到期的其他福利				
合计	780,900,223.52	1,580,730,339.13	1,692,879,500.96	668,751,061.69

### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	183,840,786.71	1,047,221,922.94	1,030,261,660.78	200,801,048.87
(2) 职工福利费	381,754.93	95,548,662.69	84,858,998.81	11,071,418.81
(3) 社会保险费	22,624,412.74	65,944,062.59	66,947,438.61	21,621,036.72
其中：医疗保险费	1,740,034.01	50,271,407.43	50,052,643.04	1,958,798.40
工伤保险费	62,196.30	5,027,781.23	5,373,903.56	-283,926.03
生育保险费	121,245.21	6,660,433.53	6,725,815.90	55,862.84
补充医疗保险	20,700,937.22	3,956,550.06	4,767,185.77	19,890,301.51
其他		27,890.34	27,890.34	
(4) 住房公积金	6,275,128.00	126,078,251.53	124,796,921.57	7,556,457.96
(5) 工会经费和职工教育经费	138,715,882.60	36,581,292.30	38,576,016.36	136,721,158.54
(6) 劳动保护费		4,222,985.21	4,222,985.21	
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	227,351.99	2,351,947.76	2,579,299.75	
合计	352,065,316.97	1,377,949,125.02	1,352,243,321.09	377,771,120.90

### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	446,354.56	100,920,248.45	100,111,886.30	1,254,716.71
失业保险费	388.28	3,773,783.88	3,868,587.82	-94,415.66
企业年金缴费	103,626,236.41	7,717,050.58	73,717,800.65	37,625,486.34
合计	104,072,979.25	112,411,082.91	177,698,274.77	38,785,787.39

### (三十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	71,941,452.74	80,235,801.54
企业所得税	3,741,987.99	131,512,899.56
个人所得税	6,055,302.73	23,741,145.38
城市维护建设税	7,157,620.22	7,452,938.90
房产税	10,358,552.54	423,610.09
教育费附加	1,840,507.99	1,964,677.35
地方教育附加	1,192,919.88	1,313,672.58
土地使用税	4,730,612.10	429,812.15
印花税	5,625,892.89	5,213,649.40
其他税费	10,221,793.47	8,756,984.63
合计	122,866,642.55	261,045,191.58

### (三十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	23,449,579.95	60,708,321.69
应付股利	658,044,853.88	23,554,076.18
其他应付款项	1,655,289,131.38	1,686,514,006.95
合计	2,336,783,565.21	1,770,776,404.82

#### 1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	6,328,008.99	6,583,527.96
吸收存款应付利息	17,121,570.96	54,124,793.73
合计	23,449,579.95	60,708,321.69

#### 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	658,044,853.88	23,554,076.18
合计	658,044,853.88	23,554,076.18

### 3、其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付股权收购款	446,500,965.39	560,470,965.39
代收款	96,202,396.14	177,211,912.96
保证金和押金	141,373,888.63	236,148,816.46
应付租赁、劳务及零星采购等款	127,279,983.28	134,057,750.63
应付代垫款	273,153,746.65	6,364,519.86
个人承担的社会保险和住房公积金	57,356,181.41	61,387,863.33
其他	513,421,969.88	510,872,178.32
合计	1,655,289,131.38	1,686,514,006.95

#### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	42,483,066.52	保险预赔款
单位二	31,266,740.76	保险预赔款
单位三	28,975,587.37	破产清算
单位四	14,461,647.51	破产清算
单位五	6,117,965.25	未达到结算的时点
合计	123,305,007.41	

#### (三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	164,036.00	17,264,036.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	123,803,445.10	136,967,972.74
合计	123,967,481.10	154,232,008.74

#### (三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
递延收益—政府补助		

项目	期末余额	上年年末余额
暂估费用	57,008,898.72	68,427,082.56
代理业务负债	4,757,932.17	6,735,755.76
期末未终止确认的已背书尚未到期的应收款项融资		5,700,000.00
其他	12,221,492.47	6,512,786.36
合计	73,988,323.36	87,375,624.68

### (三十七) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	427,717,903.80	432,019,323.12
信用借款	195,000,000.00	195,000,000.00
合计	622,717,903.80	627,019,323.12

### (三十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	245,432,418.05	308,808,794.19
减：未确认融资费用	13,556,273.65	15,176,184.18
重分类至一年内到期的非流动负债	123,803,445.10	136,967,972.74
合计	108,072,699.30	156,664,637.27

说明：公司根据流动性将一年以内的部分重分类至一年内到期的非流动负债，详见五、（三十五）。

### (三十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	9,473,942.42	9,600,357.51
合计	9,473,942.42	9,600,357.51

其中：专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中央国有资本经营预算节能减排资金	140,000.00			140,000.00	尚未使用完
城市轻轨车辆交流传动项目拨款	100,000.00			100,000.00	尚未使用完
三线退税	3,889,796.99			3,889,796.99	尚未使用完
三供一业款项	4,920,000.00		126,415.09	4,793,584.91	尚未使用完
CAP1400 堆内构件对中技术研究费	550,560.52			550,560.52	尚未使用完
合计	9,600,357.51		126,415.09	9,473,942.42	

#### (四十) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	763,458,350.08	784,413,550.52
三、其他长期福利		
合计	763,458,350.08	784,413,550.52

#### (四十一) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼	305,514,935.27	387,314,709.06	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	2,259,558,638.08	2,138,995,806.35	产品质量保证预计支出
亏损合同	3,262,334,583.04	3,421,969,033.49	待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分
预计延期交货罚款	337,018,116.89	332,100,542.01	预计延期交货罚款
合计	6,164,426,273.28	6,280,380,090.91	

(四十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	470,607,566.07	14,664,725.89	41,095,453.18	444,176,838.78	
合计	470,607,566.07	14,664,725.89	41,095,453.18	444,176,838.78	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税	212,417,112.19		10,841,147.91		201,575,964.28	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	123,083,333.33		1,523,809.52		121,559,523.81	与资产相关
科研拨款	11,117,200.25		553,829.36		10,563,370.89	与资产相关
技术改造拨款	7,423,300.00	536,700.00	1,882,433.33		6,077,566.67	与资产相关
财政补贴	1,926,666.67		340,000.00		1,586,666.67	与资产相关
其他拨款	11,572,921.88				11,572,921.88	与资产相关
科研拨款	81,871,755.85	10,353,166.00	19,818,528.66	-2,845,829.34	69,560,563.85	与收益相关
财政补贴	308,550.00	884,400.00	1,038,675.00		154,275.00	与收益相关
其他拨款	20,886,725.90	2,890,459.89	2,251,200.06		21,525,985.73	与收益相关
合计	470,607,566.07	14,664,725.89	38,249,623.84	-2,845,829.34	444,176,838.78	

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，东方汽轮机、东方锅炉和东方电机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。

### (四十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份							
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			27,988,699.00		27,988,699.00	781,891,762.00
H 股							
限售条件股份合计	753,903,063.00			27,988,699.00		27,988,699.00	781,891,762.00
股份总额	3,090,803,431.00			27,988,699.00		27,988,699.00	3,118,792,130.00

说明：经本公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会议及 2019 年第一次 H 股类别股东大会、第九届董事会 2019 年第十九次会议审议，经中国证监会核准，本公司于 2019 年 12 月 19 日完成向 800 名激励对象（因部分激励对象放弃认购，实际授予 780 人）授予限制性人民币普通股（A 股）30,000,000 股（实际认购 27,988,699 股），每股面值 1.00 元。该次激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。本次授予的限制性股票共计 2,798.8699 万股于 2020 年 1 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，将上期资产负债表日计入资本公积的股本增加额转入实收资本。

### (四十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,342,240,527.90	14,609,769.71	27,988,699.00	11,328,861,598.61
其他资本公积	3,098,647.01			3,098,647.01
合计	11,345,339,174.91	14,609,769.71	27,988,699.00	11,331,960,245.62

说明：本公司于 2020 年 1 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成限制性股票（27,988,699 股）的登记，本期确认上个报告期暂未确认股本增加额 27,988,699.00 元。本期因子公司少数股东增资，增资前后子公司账面净资产份额之间的差额增加资本公积 14,609,769.71 元。

(四十五) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划回购计划	165,972,988.00			165,972,988.00
合计	165,972,988.00			165,972,988.00

说明：本公司于 2019 年 12 月实施限制性股票激励计划，就回购义务确认相应负债和库存股人民币 165,972,988.00 元。

(四十六) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-39,414.82	1,173,689.99		985,763.84		172,770.15	15,156.00	133,355.33
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	-39,414.82	1,173,689.99		985,763.84		172,770.15	15,156.00	133,355.33
企业自身信用风险公允价值变动						-		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-24,378,632.76	2,687,019.35				2,478,275.91	208,743.44	-21,900,356.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,791,356.58	-11,032.05				-10,413.15	-618.90	1,780,943.43
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-26,169,989.34	2,698,051.40				2,488,689.06	209,362.34	-23,681,300.28
其他综合收益合计	-24,418,047.58	3,860,709.34		985,763.84		2,651,046.06	223,899.44	-21,767,001.52

#### (四十七) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	76,102,748.09	44,231,824.73	28,735,007.75	91,599,565.07
合计	76,102,748.09	44,231,824.73	28,735,007.75	91,599,565.07

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

#### (四十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	907,174,974.45			907,174,974.45
任意盈余公积				
合计	907,174,974.45			907,174,974.45

#### (四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	14,225,616,456.64	13,324,105,405.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	14,225,616,456.64	13,324,105,405.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	954,371,842.93	729,692,676.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	639,352,386.65	339,988,377.41
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-985,763.84	
期末未分配利润	14,541,621,676.76	13,713,809,704.09

#### (五十) 少数股东权益

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

子公司名称	少数股权比例(%)	本期金额	上年年末余额
东方电气(广州)重型机器有限公司	38.91	713,096,885.69	599,793,156.79
东方电气集团东方电机有限公司	8.14	467,217,987.88	457,602,916.92
东方电气集团东方汽轮机有限公司	5.61	341,031,021.76	328,825,206.64
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	3.21	208,059,782.61	210,246,853.69
东方电气集团财务有限公司	5.00	160,711,068.29	160,348,416.73
成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	38.58	115,535,013.36	109,664,727.41
深圳东方锅炉控制有限公司	49.00	94,149,630.57	89,546,575.94
东方日立(成都)电控设备有限公司	49.00	67,080,461.02	63,169,138.41
老挝南芒河电力有限公司	25.00	70,021,386.28	65,728,124.32
东方电气(武汉)核设备有限公司	33.00	68,553,000.75	65,425,156.20
东方电气(天津)风电叶片工程有限公司	15.00	39,552,479.57	38,505,667.50
东方电气自动控制工程有限公司	3.49	26,100,481.31	24,862,647.06
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司	16.24	7,398,930.14	7,338,671.27
东方电机委内瑞拉有限责任公司	1.00	0.01	0.01
东方电气风电(山东)有限公司	31.25	57,019,534.93	57,346,399.78
东方电气风电有限公司	3.46	44,077,822.65	42,853,010.34
东方电气(印尼)有限公司	49.00	13,216,675.45	17,463,499.40
河南东方锅炉城发环保装备有限公司	20.00	4,244,916.70	5,067,052.67
东方电气(德阳)电动机技术有限责任公司	10.00	8,008,271.87	
东方电气(天津)风电科技有限公司	1.58	4,953,426.52	
合计		2,510,028,777.36	2,343,787,221.08

**(五十一) 净流动资产**

项目	期末金额	上年年末金额
流动资产	71,171,337,168.67	69,398,892,328.05
减：流动负债	52,273,170,544.99	49,453,815,568.82
净流动资产	18,898,166,623.68	19,945,076,759.23

**(五十二) 总资产减流动负债**

项目	期末金额	上年年末金额
资产总计	92,736,366,674.85	89,618,965,555.72
减：流动负债	52,273,170,544.99	49,453,815,568.82

总资产减流动负债	40,463,196,129.86	40,165,149,986.90
----------	-------------------	-------------------

### (五十三) 借贷

#### 1、 本公司借贷汇总

项目	期末金额	上年年末金额
短期借款	36,380,000.00	13,850,000.00
一年内到期的非流动负债（借款部分）	164,036.00	17,264,036.00
长期借款	622,717,903.80	627,019,323.12
合计	659,261,939.80	658,133,359.12

#### 2、 借贷的分析

项目	期末金额	上年年末金额
银行借款	659,261,939.80	658,133,359.12
其中：须在五年内偿还	231,544,036.00	226,114,036.00
小计	659,261,939.80	658,133,359.12
其他借款及应付款		
合计	659,261,939.80	658,133,359.12

#### 3、 借贷的到期日分析

项目	期末金额	上年年末金额
按要求偿还或1年以内	36,544,036.00	31,114,036.00
1至2年	195,000,000.00	195,000,000.00
2至5年		
5年以上	427,717,903.80	432,019,323.12
合计	659,261,939.80	658,133,359.12

### (五十四) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	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	16,971,221,005.09	13,815,417,335.42	15,131,864,131.73	11,861,171,565.55

项目	本期金额		上期金额	
	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
其他业务	249,272,370.71	137,331,242.92	178,027,256.12	132,737,490.58
利息收入	531,303,054.28	47,110,050.60	531,274,212.32	40,719,217.85
手续费及佣金收入	1,174,070.65	538,467.32		594,693.41
合计	17,752,970,500.73	14,000,397,096.26	15,841,165,600.17	12,035,222,967.39

## 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	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<b>清洁高效能源装备</b>	8,455,535,717.65	8,710,411,128.52	6,959,009,656.70	6,741,743,233.55
其中：火电	5,750,303,381.42	6,328,372,460.29	4,642,321,042.09	4,946,396,519.25
核电	751,771,718.67	1,107,716,614.84	620,724,277.43	883,098,497.27
燃机	1,953,460,617.56	1,274,322,053.39	1,695,964,337.18	912,248,217.03
<b>可再生能源装备</b>	3,200,435,990.79	2,581,451,833.10	2,759,676,709.49	2,228,120,822.21
其中：水电	1,339,954,486.64	950,011,183.15	1,117,985,728.48	848,804,403.82
风电	1,739,825,790.95	1,550,817,265.34	1,545,620,815.28	1,304,505,991.48
<b>工程与贸易</b>	2,209,839,088.11	1,314,457,623.64	1,707,443,047.05	1,070,388,829.60
其中：工程总承包	565,598,544.31	836,134,041.48	336,890,260.93	700,761,548.80
贸易	1,635,500,622.37	476,891,318.00	1,368,355,888.22	368,574,549.61
<b>现代制造服务业</b>	1,972,341,354.37	1,877,141,526.89	954,444,057.52	937,937,387.03
其中：电站服务	931,015,091.82	1,042,419,592.75	517,836,175.50	644,329,100.80
金融服务	532,477,124.93	531,274,212.32	47,110,050.60	41,313,911.26
<b>新兴成长产业</b>	1,914,818,349.81	1,357,703,488.02	1,619,823,625.50	1,057,032,695.00
合计	17,752,970,500.73	15,841,165,600.17	14,000,397,096.26	12,035,222,967.39

## (五十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	16,769,274.33	33,974,744.54
房产税	34,570,593.93	40,532,906.90
教育费附加	7,231,754.26	14,570,582.49
印花税	13,842,431.65	9,891,857.60
土地使用税	20,347,947.86	22,186,532.93
地方教育费附加	4,720,846.75	9,695,064.89
其他税费	1,278,783.47	2,386,055.39



项目	本期金额	上期金额
合计	98,761,632.25	133,237,744.74

#### (五十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	177,541,379.22	223,925,970.59
职工薪酬	105,569,328.76	116,657,749.72
差旅费	13,645,925.20	26,607,434.90
其他	68,489,079.72	93,869,998.21
合计	365,245,712.90	461,061,153.42

#### (五十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	468,894,340.35	490,549,455.60
修理费	115,700,038.86	120,153,684.63
折旧费	83,423,221.97	75,939,164.55
安全生产费用	46,622,052.73	36,804,181.70
租赁费	52,611,150.81	52,791,755.47
差旅费	13,141,045.21	24,672,233.02
保险费	124,324,582.38	210,776,606.17
其他	127,588,575.35	133,016,041.06
合计	1,032,305,007.66	1,144,703,122.20

#### (五十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	372,344,921.38	369,547,873.34
材料费	186,531,653.96	163,106,120.89
试验检验、质量鉴定费	56,019,204.19	33,453,184.48
外委费	95,451,101.36	43,809,083.41
折旧费	49,910,350.94	42,429,150.39
其他	122,181,182.07	133,587,344.76
合计	882,438,413.90	785,932,757.27

#### (五十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,328,027.89	16,965,368.96
其中：租赁负债利息费用	531,768.86	
减：利息收入	18,780,641.10	41,526,780.39
汇兑损益	-21,363,769.14	-2,489,832.42
金融机构手续费	17,106,078.98	12,063,961.86
现金折扣	-32,769,693.74	-20,514,619.71
其他	5,033,655.61	5,204,407.34
合计	-36,446,341.50	-30,297,494.36

### (六十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	52,253,882.80	35,193,001.67
其他	16,866.66	
合计	52,270,749.46	35,193,001.67

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税款	10,841,147.91	13,693,256.28	与资产相关
科研拨款	553,829.36		与资产相关
科研拨款	19,924,128.66	10,974,959.36	与收益相关
财政贴息	340,000.00	154,275.00	与资产相关
财政贴息	154,275.00		与收益相关
税收返还	3,846,638.64	759,606.75	与收益相关
其他拨款	3,406,242.85	1,834,527.78	与资产相关
其他拨款	13,187,620.38	7,776,376.50	与收益相关
合计	52,253,882.80	35,193,001.67	

### (六十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	72,334,525.29	101,336,724.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,824,254.29	7,994,389.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,339,720.05	35,433,162.17
债权投资持有期间取得的利息收入	8,944,657.36	3,489,311.57

项目	本期金额	上期金额
处置债权投资取得的投资收益		2,369,792.81
合计	113,443,156.99	150,623,380.79

## (六十二) 汇兑收益

项目	本期金额	上期金额
外汇业务收入	413,609.59	407,997.15
外汇业务支出		
合计	413,609.59	407,997.15

## (六十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-110,146,758.23	-78,884,253.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
合计	-110,146,758.23	-78,884,253.33

## (六十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-46,200.00	
应收账款、合同资产坏账损失	-62,443,734.91	-194,885,504.39
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	-5,340,632.44	23,336,100.65
债权投资减值损失	-22,422,345.75	2,419,602.00
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	15,703,156.83	16,472,908.34
信贷资产减值损失	482,198.27	-23,474,699.41
合计	-74,067,558.00	-176,131,592.81

说明：损失以“-”填列

## (六十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-214,254,727.16	-322,873,935.75
固定资产减值损失		-24,927,401.53
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失		
合计	-214,254,727.16	-347,801,337.28

说明：损失以“-”填列

#### (六十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,914,531.35	1,200,600.28	4,914,531.35
合计	4,914,531.35	1,200,600.28	4,914,531.35

#### (六十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,654,292.55	2,846,488.88	3,654,292.55
非流动资产处置利得	2,079.02	27,449.28	2,079.02
其中：固定资产报废利得	2,079.02	27,449.28	2,079.02
债务重组利得			
接受捐赠			
各种违约赔偿收入	4,630,575.74	4,411,460.20	4,630,575.74
其他	15,016,581.53	28,836,207.09	15,016,581.53
合计	23,303,528.84	36,121,605.45	23,303,528.84

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科研拨款		145,000.00	与收益相关
税收返还	924.96	30,687.58	与收益相关
无偿划转		136,000.00	与收益相关
其他拨款			与资产相关
其他拨款	3,653,367.59	2,534,801.30	与收益相关
合计	3,654,292.55	2,846,488.88	

## (六十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	695,332.48	128,021.36	695,332.48
其中：固定资产报废损失	695,332.48	128,021.36	695,332.48
债务重组损失		508,830.46	
捐赠支出	41,349,713.28	3,700,000.00	41,349,713.28
未决诉讼损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	10,048,328.76	7,083,898.38	10,048,328.76
其他	4,426,070.88	2,635,741.72	4,426,070.88
合计	56,519,445.40	14,056,491.92	56,519,445.40

## (六十九) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	163,260,092.88	173,152,950.72
其中：中国	163,257,245.17	173,152,950.72
印度		
其他地区	2,847.71	
递延所得税费用	-33,168,499.75	-41,294,675.91
合计	130,091,593.13	131,858,274.81

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,149,626,066.70
按法定税率计算的所得税	282,522,017.58
免税收入的纳税影响	
不可抵扣费用的纳税影响	770,624.31
税收优惠	-49,280,650.40
其中：研发费用加计扣除	-49,164,877.97
减免所得税额	-115,772.43
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,808,758.41
特殊税收豁免影响	
公司税率不一致的影响	-89,049,666.41
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-5,154,251.84

项目	本期金额
上年度汇算清缴补税	-20,525,238.52
所得税费用	130,091,593.13

## (七十) 每股收益

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	954,371,842.93	729,692,676.27
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,090,803,431.00	3,090,803,431.00
基本每股收益	0.31	0.24
其中：持续经营基本每股收益	0.31	0.24
终止经营基本每股收益		

本公司发行在外普通股的加权平均数

=年初股本+本期发行新股\*增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数

=3,090,803,431.00

基本每股收益

=归属于母公司普通股股东的合并净利润/发行在外普通股的加权平均数

=954,371,842.93/3,090,803,431.00=0.31

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	954,371,842.93	729,692,676.27
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	3,090,803,431.00	3,090,803,431.00
稀释每股收益	0.31	0.24
其中：持续经营稀释每股收益	0.31	0.24
终止经营稀释每股收益		

## (七十一) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	72,853,557.40	40,605,889.51
政府补助	72,255,913.39	15,979,086.24
保证金	155,101,578.26	279,551,207.70
破产资金分配	83,436,882.18	
收回同业拆借		54,997,600.00
经营租赁收到的现金	11,495,578.18	37,638,552.04
购房周转金与押金	19,449,230.48	37,808,337.36
收回垫付业务款	158,830,885.69	34,436,777.32
收到赔款	26,639,875.03	
收到保费	145,990,000.00	
其他	189,261,076.61	37,304,584.17
合计	935,314,577.22	538,322,034.34

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营性费用支出	658,710,394.01	686,698,936.75
支付保证金	227,672,367.59	156,696,131.22
支付备用金	27,574,316.68	24,363,187.93
买入返售金融资产	29,529,899.34	1,462,733,758.96
其他	8,306,700.00	136,020,818.71
合计	951,793,677.62	2,466,512,833.57

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

## (七十二) 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	1,019,534,473.57	786,119,984.70
加：信用减值损失	74,067,558.00	176,131,592.81
资产减值准备	214,254,727.16	347,801,337.28
投资性房地产及固定资产折旧	377,368,528.01	398,826,429.39
使用权资产折旧	64,760,945.31	
无形资产摊销	50,184,337.51	34,218,811.57
长期待摊费用摊销	10,778,665.47	26,119,516.70
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）	-4,914,531.35	-1,200,600.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	693,253.46	100,572.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	110,146,758.23	78,884,253.33
财务费用（收益以“－”号填列）	-54,133,462.88	-23,004,452.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-113,443,156.99	-150,623,380.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,569,751.30	-33,896,753.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-598,748.45	-4,906,004.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-616,216,656.03	1,328,341,946.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,503,202,386.73	-558,039,754.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,375,343,826.42	-5,654,687,111.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	972,054,379.41	-3,249,813,611.86
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	27,349,246,661.49	22,438,325,739.12
减：现金的期初余额	28,472,369,654.85	26,899,627,194.15
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	-1,123,122,993.36	-4,461,301,455.03

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

无。



### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初金额
一、现金	27,349,246,661.49	28,472,369,654.85
其中：库存现金	1,728,602.49	2,005,692.73
可随时用于支付的银行存款	3,648,490,924.86	4,043,584,929.49
可随时用于支付的其他货币资金	164,751,786.45	148,310,025.30
可用于支付的存放中央银行款项	13,881,814.36	25,705,108.74
存放同业款项	23,520,393,533.33	24,252,763,898.59
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	27,349,246,661.49	28,472,369,654.85
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		

### (七十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,223,249,980.35	存放中央银行款项、准备金和保证金
长期股权投资	77,847,602.02	股权质押（详见十二、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	579,849,051.11	抵押借款
合计	2,880,946,633.48	

### (七十四) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,456,843,056.52
其中：美元	456,650,976.93	7.0795	3,232,860,591.20
欧元	5,671,827.95	7.9610	45,153,422.28
港币	15.95139041	0.9134	14.57
日元	15,288,174.99	0.0658	1,006,084.22
英镑	1.209492335	8.7144	10.54
印度卢比	314,316,393.83	0.0937	29,464,647.39
巴基斯坦卢比	984,654.44	0.0443	43,625.14
越南盾	948,083,284.82	0.0003	287,388.38
埃塞俄比亚比尔	70,438,172.52	0.2011	14,163,003.35
尼泊尔卢比	786,431.06	0.0585	46,037.67
老挝基普	22,421,085,130.00	0.0008	17,551,259.74
斯里兰卡卢比	16,887,800.17	0.0380	642,074.16

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
孟加拉塔卡	26,872,830.29	0.0834	2,240,925.32
土耳其里拉	26,199.21	1.0310	27,011.12
波黑马克	3,031,497.46	3.9113	11,857,174.72
加拿大元	9.009895261	5.1843	46.71
瑞典克朗	591,026.00	0.7589	448,529.63
其他货币			101,051,210.38
应收账款			446,949,841.84
其中：美元	62,368,163.41	7.0795	441,535,412.89
欧元	316,484.08	7.9610	2,519,529.78
印度卢比	30,881,559.71	0.0937	2,894,899.17
其他应收账款			38,058,543.81
其中：美元	965,912.63	7.0795	6,838,178.44
欧元	568,403.29	7.9610	4,525,058.60
印度卢比	24,416,858.51	0.0937	2,288,885.15
越南盾	53,186,484,147.11	0.0003	16,122,188.59
波黑马克	384,191.10	3.9113	1,502,696.61
瑞典克朗	8,066,136.26	0.7589	6,121,390.81
其他货币			660,145.61
应付账款			381,826,737.69
其中：美元	24,244,875.27	7.0795	171,641,594.48
欧元	20,206,195.09	7.9610	160,861,519.09
日元	466,967,890.99	0.0658	30,730,222.97
越南盾	8,940,759,285.57	0.0003	2,710,173.64
英镑	32,985.67	8.7144	287,450.34
波黑马克	6,904.28	3.9113	27,004.88
印度卢比	78,943,997.46	0.0937	7,400,368.21
加拿大元	1,177,022.37	5.1843	6,102,037.08
瑞士法郎	131,600.00	6.8146	896,801.36
其他			1,169,565.64
其他应付款			101,507,269.60
其中：美元	7,694,320.56	7.0795	54,471,942.40
欧元	125,641.74	7.9610	1,000,233.90
港币	17,867.20	0.9134	16,319.90
印度卢比	60,923,929.19	0.0937	5,711,130.97
巴基斯坦卢比	3,971,837.02	0.0443	175,972.34
越南盾	36,968,588,955.76	0.0003	11,206,128.26
其他货币			28,925,541.83
吸收存款			51,996,218.15
其中：美元	7,343,643.22	7.0795	51,989,322.18
欧元	866.22	7.9610	6,895.98

## (七十五) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	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
			本期金额	上期金额	
三线企业增值税退税	201,575,964.28	递延收益	10,841,147.91	13,693,256.28	其他收益
项目基础设施建设扶持款	121,559,523.81	递延收益	1,523,809.52	1,333,333.34	其他收益
科研拨款	10,563,370.89	递延收益	553,829.36	501,194.44	其他收益
技术改造拨款	6,077,566.67	递延收益	1,882,433.33		其他收益
财政补贴	1,586,666.67	递延收益	340,000.00	154,275.00	其他收益
其他拨款	11,572,921.88	递延收益			其他收益
合计	352,936,014.20		15,141,220.12	15,682,059.06	

### 2、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
		本期金额	上期金额	
税收返还	3,847,563.60	3,847,563.60	790,294.33	其他收益、营业外收入
科研拨款	19,924,128.66	19,924,128.66	11,119,959.36	其他收益
首台(套)重大技术装备保险补助	30,580,000.00		13,883,232.00	净额法列示冲减相关成本费用
财政贴息	154,275.00	154,275.00		其他收益

其他	16,840,987.97	16,840,987.97	10,311,177.80	其他收益、营业外收入
无偿划转			136,000.00	营业外收入
合计	71,346,955.23	40,766,955.23	36,240,663.49	

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

无。

## (二) 其他原因的合并范围变动

### 1、 新设子公司

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	东方电气（德阳）电动机技术有限责任公司	投资设立	80,082,718.67	82,718.67
2	东方电气（广东）能源科技有限公司	投资设立	14,992,731.00	-7,269.00
3	东方电气新能科技（成都）有限公司	投资设立	50,549,919.05	549,919.05

### 2、 清算注销子公司

无。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	法人类别	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	有限责任公司	生产	94.39		投资设立
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	四川自贡	四川自贡	股份有限公司	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	有限责任公司	专用药剂材生产行业		60.95	投资设立
河南东方锅炉城发环保装备有限公司	河南焦作	河南焦作	有限责任公司	环境保护专用设备制造		80.00	投资设立
深圳东方锅炉控制有限公司	广东深圳	广东深圳	有限责任公司	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	有限责任公司	生产	91.86		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	有限责任公司	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	有限责任公司	生产	48.17	13.34	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	服务		51.00	投资设立
东方电气风电有限公司	四川德阳	四川德阳	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	生产		100.00	投资设立
东方电气风电（福建）有限公司	福建	福建	有限责任公司	发电设备制造		100.00	投资设立
东方电气风电（山东）有限公司	山东	山东	有限责任公司	发电设备制		68.75	投资设立

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	法人类别	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
				造			
东方电气风电(兴安盟)有限公司	兴安盟	兴安盟	有限责任公司	发电设备制造		100.00	投资设立
东方电气风电叶片(兴安盟)有限公司	兴安盟	兴安盟	有限责任公司	发电设备制造		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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	发电机组制造	40.28	59.62	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	有限责任公司	生产		51.00	同一控制下企业合并
东方电气集团(四川)贸易有限公司	四川成都	四川成都	有限责任公司	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	有限责任公司	运输	100.00		同一控制下企业合并
东方电气集团科学技术研究院有限公司	四川成都	四川成都	有限责任公司	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	有限责任公司	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
东方电气(德阳)电动机技术有限责任公司	四川德阳	四川德阳	有限责任公司	生产		90.00	投资设立
东方电气(广东)能源科技有限公司	广东阳江	广东阳江	有限责任公司	生产		100.00	投资设立
东方电气新能科技(成都)有限公司	四川成都	四川成都	有限责任公司	生产		100.00	投资设立

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东方电气集团东方汽轮机有限公司	5.61%	11,817,449.47		341,031,021.76
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	3.21%	10,508,732.99	7,847,712.72	208,059,782.61
东方电气集团东方电机有限公司	8.14%	21,362,649.93	11,798,936.38	467,217,987.88
东方电气集团财务有限公司	5.00%	8,316,128.61	8,162,839.38	160,711,068.29
东方电气自动控制工程有限公司	3.49%	10,029,266.32		26,100,481.31
东方电气(广州)重型机器有限公司	38.91%	195,523.94		713,096,885.69
东方电气(武汉)核设备有限公司	33.00%	2,595,503.02		68,553,000.75

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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	18,060,309,104.28	5,713,828,744.06	23,774,137,848.34	16,695,498,211.73	992,256,361.41	17,687,754,573.14
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	16,514,479,883.36	3,203,533,762.60	19,718,013,645.96	9,758,325,667.53	3,358,294,882.90	13,116,620,550.43
东方电气集团东方电机有限公司	13,482,599,907.00	2,480,255,188.91	15,962,855,095.91	9,047,696,685.12	1,167,371,418.00	10,215,068,103.12
东方电气集团财务有限公司	32,501,271,192.37	6,672,816,373.82	39,174,087,566.19	35,946,802,976.66	13,063,223.41	35,959,866,200.07
东方电气自动控制工程有限公司	2,091,328,390.29	414,905,482.12	2,506,233,872.41	1,543,683,244.21	40,095,228.12	1,583,778,472.33
东方电气（广州）重型机器有限公司	2,214,763,377.40	918,838,699.70	3,133,602,077.10	1,191,802,051.31	109,117,204.68	1,300,919,255.99
东方电气（武汉）核设备有限公司	414,484,865.75	167,487,881.70	581,972,747.45	283,904,759.22	90,331,622.32	374,236,381.54

子公司名称	上年年末余额					
	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	17,273,907,567.82	6,094,628,734.10	23,368,536,301.92	16,574,204,204.73	925,581,542.87	17,499,785,747.60
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	17,654,294,150.62	3,042,388,273.83	20,696,682,424.45	10,539,819,855.42	3,492,384,567.93	14,032,204,423.35
东方电气集团东方电机有限公司	13,518,939,387.50	2,457,316,160.09	15,976,255,547.59	9,137,131,689.76	1,217,466,401.79	10,354,598,091.55
东方电气集团财务有限公司	33,083,103,569.53	5,407,426,822.35	38,490,530,391.88	35,269,939,767.73	13,622,289.60	35,283,562,057.33
东方电气自动控制工程有限公司	1,734,516,804.57	426,213,218.48	2,160,730,023.05	1,242,127,104.45	40,904,311.81	1,283,031,416.26
东方电气（广州）重型机器有限公司	2,212,380,955.99	972,511,077.43	3,184,892,033.42	1,242,314,965.34	241,518,767.49	1,483,833,732.83
东方电气（武汉）核设备有限公司	331,950,723.51	175,084,145.88	507,034,869.39	219,028,274.45	89,748,545.84	308,776,820.29

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东方电气集团东方汽轮机有限公司	4,698,900,960.29	209,574,917.76	209,563,885.71	785,740,956.87	5,183,110,511.79	158,866,510.15	158,866,510.15	219,712,688.10
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	4,350,884,479.53	180,528,081.27	180,528,081.27	-711,987,154.39	4,006,848,460.88	188,574,173.89	188,574,173.89	-459,722,082.17
东方电气集团东方电机有限公司	3,649,627,352.70	262,347,068.64	262,347,068.64	-577,041,181.43	2,956,543,187.83	185,095,246.89	185,095,194.01	-293,418,193.73
东方电气集团财务有限公司	560,821,313.74	166,322,572.27	170,509,819.10	1,267,304,129.15	552,305,291.45	156,687,660.81	157,094,708.91	-3,137,873,485.11
东方电气自动控制工程有限公司	782,882,485.69	42,508,132.11	42,508,132.11	30,451,945.10	731,876,781.29	36,450,536.09	36,450,536.09	-28,902,168.63
东方电气（广州）重型机器有限公司	530,427,566.16	554,520.52	554,520.52	-129,574,119.29	558,913,308.20	2,080,756.66	2,080,756.66	-127,975,517.43
东方电气（武汉）核设备有限公司	78,034,717.99	7,865,160.66	7,865,160.66	19,293,823.94	70,845,847.06	6,941,871.82	6,941,871.82	-11,827,749.83



## (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

本期中国东方电气集团有限公司向本公司的子公司东方电气（广州）重型机器有限公司增资 13107 万元，增资完成后本公司持股比例（含间接持股）由 64.74%下降至 61.09%，本公司仍具有控制权，本期继续纳入合并范围。

## (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）有限公司	广州南沙	广州南沙	生产		49.00	权益法
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
四川东树新材料有限公司	四川省	四川省	制造业		47.54	权益法
东方电气（西昌）氢能源有限公司	四川西昌	四川西昌	制氢设备制造与维修服务		66.00	权益法

### 2、 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	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	1,086,219,073.09	1,194,565,604.28	1,214,086,003.49	1,162,852,405.36
其中：现金和现金等价物	110,390,139.41	505,311,199.50	224,089,354.35	567,308,947.67
非流动资产	251,576,015.66	115,529,355.69	259,864,995.02	123,882,882.22
资产合计	1,337,795,088.75	1,310,094,959.97	1,473,950,998.51	1,286,735,287.58
流动负债	846,927,360.47	750,250,183.07	982,518,032.96	727,848,973.73
非流动负债	85,320,333.49	163,459,330.11	82,016,460.25	164,412,756.99
负债合计	932,247,693.96	913,709,513.18	1,064,534,493.21	892,261,730.72
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	405,547,394.79	396,385,446.79	409,416,505.30	394,473,556.86
按持股比例计算的净资产份额	202,773,697.40	198,192,723.40	204,708,252.65	197,236,778.43

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	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
调整事项			-2,968,206.69	446,462.89
—商誉				
—内部交易未实现利润			-2,968,206.69	446,462.89
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	202,773,697.40	197,982,614.56	201,740,045.96	197,683,241.32
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	426,113,671.96	81,415,996.19	490,209,801.28	112,575,717.03
财务费用	3,520,907.88	-284,491.45	4,559,734.24	-768,174.84
所得税费用	-130,193.08	89,811.97	11,889,373.66	2,973,980.67
净利润	1,407,026.46	508,934.51	2,998,232.22	16,852,557.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,407,026.46	508,934.51	2,998,232.22	16,852,557.16
本期收到的来自合营企业的股利				33,371,968.98

### 3、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	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	四川东树新材料有限公司	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	四川东树新材料有限公司
流动资产	1,455,833,826.89	1,796,935,510.75	739,422,288.16	1,500,938,876.52	2,019,965,198.95	554,509,840.77
非流动资产	335,398,594.75	4,366,739,484.28	49,789,064.90	184,558,424.93	3,228,140,346.37	49,917,591.06
资产合计	1,791,232,421.64	6,163,674,995.03	789,211,353.06	1,685,497,301.45	5,248,105,545.32	604,427,431.83
流动负债	752,167,648.96	1,546,855,167.92	547,979,087.68	661,984,400.03	1,101,196,878.45	370,468,336.12
非流动负债		2,287,243,824.70	5,532,511.27		2,120,298,623.39	7,114,009.67
负债合计	752,167,648.96	3,834,098,992.62	553,511,598.95	661,984,400.03	3,221,495,501.84	377,582,345.79
少数股东权益		176,607,877.61			158,320,122.79	
归属于母公司股东权益	1,039,064,772.68	2,152,968,124.80	235,699,754.11	1,023,512,901.42	1,868,289,920.69	226,845,086.04
按持股比例计算的净资产份额	508,977,280.76	430,593,624.96	112,051,663.10	501,521,321.70	373,657,984.14	107,842,153.90
调整事项	164,457.85	17,262,299.20	29,054,379.09		3,380,000.00	30,298,163.31
—商誉						
—内部交易未实现利润	164,457.85	16,600,000.00	29,054,379.09		3,380,000.00	30,298,163.31
—其他		662,299.20				
对联营企业权益投资的账面价值	509,141,738.61	447,855,924.16	141,106,042.19	501,521,321.70	377,037,984.14	138,140,317.21
存在公开报价的联营企						

项目	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	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	四川东树新材料有限公司	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	四川东树新材料有限公司
业权益投资的公允价值						
营业收入	163,457,564.96	467,166,670.41	522,510,612.86	137,276,008.26	38,044,208.54	244,202,306.01
净利润	20,216,205.03	271,089,700.11	13,877,873.91	31,922,252.00	11,876,311.40	13,877,873.91
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	20,216,205.03	271,089,700.11	13,877,873.91	31,922,252.00	11,876,311.40	13,877,873.91
本期收到的来自联营企业的股利						

#### 4、其他合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业:		
东方电气(西昌)氢能源有限公司	6,802,135.52	6,797,753.04
投资账面价值合计	6,802,135.52	6,797,753.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	5,784.87	
—其他综合收益		
—综合收益总额	5,784.87	
联营企业:		
乐山市东乐大件吊运有限公司	2,470,469.37	3,414,983.64
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,022,374.97	2,022,374.97
华电龙口风电有限公司	55,799,328.17	69,411,440.90
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	18,791,147.83	24,089,758.61
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	131,730,731.96	131,727,987.41
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,523,691.88	20,507,393.99
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	40,532,762.31	43,555,480.19
投资账面价值合计	269,870,506.49	294,729,419.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	9,259,326.08	44,493,928.70
—其他综合收益		
—综合收益总额	9,259,326.08	44,493,928.70

#### (四) 持股比例超过 50%未纳入合并范围的企业

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
东方电气(西昌)氢能源有限公司	四川西昌	四川西昌	新能源技术开发		66.00

说明: 报告期本公司之子公司东方锅炉、东方氢能于 2019 年 2 月 28 日与西昌市国有资产经营管理有限责任公司共同出资设立东方电气(西昌)氢能源有限公司(以及简称“西昌氢能”), 出资完成后分别持股 50%和 16%。西昌氢能董事会共有四名董事, 其中本公司派驻两名。根据西昌氢能的章程协议的相关规定: “第十五公司经营方针和投资计划决定、审议批准董事会报告、审议批准年度财务预算方案及决算方案、审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案, 须经超过三分之二(不含本数)表决权的股东表决通过”

“第十六条公司章程修改、投资和对外担保、合并与分立、利润分配、解散、清算或变

更公司形式，须经全体股东表决一致通过”。按照章程规定，本公司对西昌氢能不具有控制权，因此未将西昌氢能纳入合并范围。

#### **(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

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2020年6月30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。2020年6月30日本公司持有的外币货币性资产、负债情况见附注五、（七十四）。

##### **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 2020 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为 659,261,939.80 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、其他价格风险

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

#### (三) 信用风险

于 2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计 1,428,050,043.26 元，占应收账款合计数的比例为 11.66%。

#### (四) 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 2020 年 6 月 30 日，银行提供的借款额度足以满足自身融资需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

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	29,572,496,641.84				29,572,496,641.84
交易性金融资产	2,379,042,891.01				2,379,042,891.01
应收票据	2,020,516,077.20				2,020,516,077.20
应收账款	7,701,159,476.45				7,701,159,476.45
应收账款融资	1,005,202,251.96				1,005,202,251.96
其他应收款	752,750,630.61				752,750,630.61
金融资产合计金额	43,431,167,969.07				43,431,167,969.07
金融负债					
其中：短期借款	36,380,000.00				36,380,000.00
交易性金融负债					
应付票据	3,192,449,801.80				3,192,449,801.80
应付账款	13,999,434,472.05				13,999,434,472.05
其他应付款	2,336,783,565.21				2,336,783,565.21
应付职工薪酬	668,751,061.69				668,751,061.69
一年内到期的非流动负债	123,967,481.10				123,967,481.10
长期借款		195,000,000.00		427,717,903.80	622,717,903.80
长期应付职工薪酬			326,549,807.62	436,908,542.46	763,458,350.08
金融负债合计金额	20,357,766,381.85	195,000,000.00	326,549,807.62	864,626,446.26	21,743,942,635.73

## (五) 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### 1、 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期金额		上年同期金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,068,188.46	1,068,188.46	124,491.62	124,491.62
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,068,188.46	-1,068,188.46	-124,491.62	-124,491.62



## 2、利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期金额		上年同期金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-6,592,619.40	-6,592,619.40	-169,653.69	-169,653.69
浮动利率借款	减少 1%	6,592,619.40	6,592,619.40	169,653.69	169,653.69

## 九、公允价值的披露

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	2,378,971,491.01		71,400.00	2,379,042,891.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,378,971,491.01		71,400.00	2,379,042,891.01
(1) 债务工具投资	362,073,106.80			362,073,106.80
(2) 权益工具投资	439,557,485.26		71,400.00	439,628,885.26
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	1,577,340,898.95			1,577,340,898.95
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				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			2,744,649.47	2,744,649.47
◆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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,378,971,491.01		2,816,049.47	2,381,787,540.48
◆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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## (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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

## (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

无。

**(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次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	55.40	55.40

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

东方电气（西昌）氢能源有限公司	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
四川东树新材料有限公司	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
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	处于破产清算状态的子公司
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	处于破产清算状态的子公司
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	处于破产清算状态的子公司
东方电气（酒泉）新能源有限公司	处于破产清算状态的子公司
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
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
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业
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	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>		1,129,989.47	433,026.42
其中：中国东方电气集团有限公司	购买商品		36,800.00
中国东方电气集团有限公司	接受劳务	1,129,989.47	396,226.42
<b>合营及联营企业</b>		327,354,247.61	427,532,094.81
其中：东方菱日锅炉有限公司	购买商品	277,124,250.77	378,595,626.43
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	购买商品	50,229,996.84	48,936,468.38
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		9,727,122.09	42,210,980.56
其中：众和海水淡化工程有限公司	购买商品	9,557,522.09	
东方电气集团国际投资有限公司	购买商品		41,874,980.56
东方电气洁能科技成都有限公司	购买商品	169,600.00	336,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>		2,009,557.92	1,177,924.09
其中：中国东方电气集团有限公司	提供劳务及动能	18,112.25	
中国东方电气集团有限公司	销售商品	1,991,445.67	1,177,924.09
<b>合营及联营企业</b>		34,673,324.44	89,655,144.91
其中：东方法马通核泵有限责任公司	销售商品	27,683,079.00	56,347,358.34
东方菱日锅炉有限公司	销售商品	6,990,245.44	
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	销售商品		33,307,786.57
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		957,321.59	19,424,011.69
其中：众和海水淡化工程有限公司	销售商品		1,122,130.40
众和海水淡化工程有限公司	提供劳务及动能	814,800.16	
东方环晟光伏（江苏）有限公司	销售商品		18,301,881.29
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	销售商品	79,133.10	
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	销售商品	3,814.16	
东方电气洁能科技成都有限公司	提供劳务及动能	55,045.87	
东方电气投资管理有限公司	提供劳务及动能	4,528.30	

## 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	本期金额	上期金额
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		4,318,748.02	18,173,997.03
其中：东方环晟光伏（江苏）有限公司	利息收入		12,990,871.28
石嘴山天得光伏发电有限公司	利息收入	1,458,058.17	1,618,823.38
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	利息收入	1,027,093.16	1,190,712.73
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	利息收入	1,543,962.26	1,901,639.15
众和海水淡化工程有限公司	利息收入	289,634.43	471,950.49

### 利息支出情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>		34,825,631.33	36,068,916.61
其中：中国东方电气集团有限公司	利息支出	34,825,631.33	36,068,916.61
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		1,187,813.16	1,017,484.25
其中：东方电气投资管理有限公司	利息支出	665,892.42	390,459.74
成都东方电气环境工程有限责任公司	利息支出	120,227.40	117,020.11
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	利息支出	60,600.32	5,872.15
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	利息支出	7,525.85	24,087.06
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	利息支出	31,978.95	38,450.39
众和海水淡化工程有限公司	利息支出	16,921.29	25,930.13
东方电气氢能科技成都有限公司	利息支出	11,606.36	6,247.03
广东东方电站成套设备公司	利息支出	4,640.18	31,100.08
峨嵋半导体材料研究所	利息支出	228,220.63	147,241.45
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	利息支出	32,047.56	
石嘴山天得光伏发电有限公司	利息支出	8,152.20	4,269.51
东方环晟光伏（江苏）有限公司	利息支出		226,775.81
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	利息支出		18.65
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	利息支出		10.45
东方电气（酒泉）新能源有限公司	利息支出		1.41
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	利息支出		0.26
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	利息支出		0.02

### 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
众和海水淡化工程有限公司	房屋	69,894.50	94,235.98

#### 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	57,104,274.00	60,573,560.01

关联租赁情况说明：经第九届九次董事会审议，本公司及部分子公司与东方电气集团签署“2019-2021 持续关联交易协议”等四份框架协议，根据《2019-2021 物业及设备承租人框架协议》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起，继续租赁东方电气集团办公大楼等物业设施，租赁期限 3 年，租金水平按市场原则确定。

#### 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	2016/10/27	2026/10/27	否

#### 5、 关联保函情况

单位：万元

关联方名称	保函金额	保函起始日	保函到期日	保函是否已经履行完毕
东方菱日锅炉有限公司	1,964.32	2019/5/30	2020/9/15	否

#### 6、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆出</b>			
东方菱日锅炉有限公司	20,000,000.00	2019/8/29	2020/8/28
东方菱日锅炉有限公司	15,000,000.00	2019/10/30	2020/10/29
东方菱日锅炉有限公司	15,000,000.00	2019/11/28	2020/11/27
东方菱日锅炉有限公司	20,000,000.00	2020/1/17	2021/1/16
众和海水淡化工程有限公司	4,900,000.00	2019/9/6	2020/9/5
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	44,500,000.00	2012/8/22	2025/12/25
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	24,000,000.00	2014/4/21	2023/4/21
石嘴山天得光伏发电有限公司	41,500,000.00	2012/9/21	2025/12/25

关联方	拆借金额	起始日	到期日
石嘴山天得光伏发电有限公司	17,500,000.00	2015/6/16	2025/12/15
<b>拆入</b>			
中国东方电气集团有限公司	17,100,000.00	2017/12/19	2020/12/18

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	2020年6月30日余额		2019年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		1,018,541,533.68	894,443,361.58	1,038,339,210.46	920,415,718.53
	<b>母公司及最终控制方</b>	457,779.55	28,165.48	1,493,234.91	76,760.25
	其中：中国东方电气集团有限公司	457,779.55	28,165.48	1,493,234.91	76,760.25
	<b>合营及联营企业</b>	55,385,853.52	4,498,531.02	53,480,741.66	4,235,042.01
	其中：东方菱日锅炉有限公司	44,769,341.51	2,575,677.42	48,119,956.59	2,574,974.75
	东方法马通核泵有限责任公司	5,354,555.01	357,759.25	94,770.00	94,770.00
	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	2,693,460.00	538,692.00	2,693,460.00	538,692.00
	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	2,565,650.00	1,026,260.00	2,565,650.00	1,026,260.00
	四川东树新材料有限公司	2,847.00	142.35	6,905.07	345.26
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	957,331,406.61	885,862,088.51	978,835,979.55	912,027,587.37
	其中：东方电气（酒泉）新能源有限公司	368,765,795.70	306,562,559.25	368,765,795.70	306,562,559.25
	东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	207,174,794.98	207,174,794.98	207,174,794.98	207,174,794.98
	东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	132,404,731.95	132,404,731.95	132,743,892.39	132,743,892.39
	东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	95,587,278.73	92,995,530.38	95,587,278.73	92,995,530.38
	东方电气新能源设备（杭州）有限公司	83,889,219.56	83,889,219.56	83,889,219.56	83,889,219.56
	众和海水淡化工程有限公司	63,700,123.68	57,191,482.68	80,513,951.18	78,666,236.10
	广东东方电站成套设备公司	3,814,343.89	3,648,651.59	7,797,978.89	7,632,286.59
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12
	东方电气投资管理有限公司			367,950.00	367,950.00
	<b>有重大影响的投资方</b>	5,366,494.00	4,054,576.57	4,529,254.34	4,076,328.90
	其中：华西能源工业股份有限公司	5,366,494.00	4,054,576.57	4,529,254.34	4,076,328.90
合同资产		12,410,529.19	1,600,120.25	8,607,723.19	7,506,377.56
	<b>合营及联营企业</b>	11,186,488.92	575,931.04		
	其中：东方菱日锅炉有限公司	11,186,488.92	575,931.04		
	<b>受同一母公司及最终控制方</b>	135,668.38	135,668.38	7,575,266.82	6,577,166.82



东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	2020年6月30日余额		2019年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	<b>控制的其他企业</b>				
	其中：众和海水淡化工程有限公司	135,668.38	135,668.38	1,833,266.82	1,833,266.82
	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
	东方电气（酒泉）新能源有限公司			594,000.00	594,000.00
	石嘴山天得光伏发电有限公司			1,998,000.00	999,900.00
	<b>有重大影响的投资方</b>	1,088,371.89	888,520.83	1,032,456.37	929,210.74
	其中：华西能源工业股份有限公司	1,088,371.89	888,520.83	1,032,456.37	929,210.74
应收票据		41,071,332.70		127,556,377.38	
	<b>合营及联营企业</b>	38,869,332.70		105,694,677.38	
	其中：四川东树新材料有限公司	21,869,332.70		105,232,746.38	
	东方菱日锅炉有限公司	17,000,000.00		461,931.00	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	2,202,000.00		21,861,700.00	
	其中：众和海水淡化工程有限公司			19,659,700.00	
	石嘴山天得光伏发电有限公司	2,202,000.00		2,202,000.00	
预付账款		289,071.42		308,475.20	
	<b>母公司及最终控制方</b>	289,071.42		308,475.20	
	其中：中国东方电气集团有限公司	289,071.42		308,475.20	
其他应收款		929,339,851.06	928,917,154.62	928,950,215.22	928,950,215.22
	<b>母公司及最终控制方</b>	422,696.44			
	其中：中国东方电气集团有限公司	422,696.44			
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	928,917,154.62	928,917,154.62	928,733,667.22	928,733,667.22
	其中：东方电气新能源设备（杭州）有限公司	13,730,119.01	13,730,119.01	13,546,631.61	13,546,631.61
	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	915,187,035.61	915,187,035.61
	<b>合营及联营企业</b>			216,548.00	216,548.00
	其中：三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司			216,548.00	216,548.00
委托贷款		569,000,000.00	509,000,000.00	569,000,000.00	509,000,000.00
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	569,000,000.00	509,000,000.00	569,000,000.00	509,000,000.00
	东方电气新能源设备（杭州）有限公司	569,000,000.00	509,000,000.00	569,000,000.00	509,000,000.00
发放贷款及垫款		550,011,618.43	16,260,000.00	427,757,889.74	21,675,000.00
	<b>合营及联营企业</b>	417,611,618.43		283,257,889.74	
	东方菱日锅炉有限公司	70,000,000.00		80,000,000.00	

项目名称	关联方	2020年6月30日余额		2019年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	四川东树新材料有限公司	347,611,618.43		203,257,889.74	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	132,400,000.00	16,260,000.00	144,500,000.00	21,675,000.00
	其中：东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	44,500,000.00	6,675,000.00	48,500,000.00	7,275,000.00
	众和海水淡化工程有限公司	4,900,000.00	735,000.00	5,000,000.00	750,000.00
	东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	24,000,000.00		29,000,000.00	4,350,000.00
	石嘴山天得光伏发电有限公司	59,000,000.00	8,850,000.00	62,000,000.00	9,300,000.00
贴现资产		12,210,271.14		19,323,364.89	
	<b>合营及联营企业</b>	12,210,271.14		19,323,364.89	
	东方菱日锅炉有限公司	4,700,000.00		6,230,000.00	
	四川东树新材料有限公司	7,510,271.14		13,093,364.89	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款		566,372,635.20	564,228,169.06
	<b>母公司及最终控制方</b>	3,436,490.00	2,193,412.82
	其中：中国东方电气集团有限公司	3,436,490.00	2,193,412.82
	<b>合营及联营企业</b>	433,512,754.52	425,854,975.04
	其中：东方菱日锅炉有限公司	324,739,802.27	326,351,167.44
	四川东树新材料有限公司	43,197,436.15	48,811,870.85
	东方法马通核泵有限责任公司	24,961.50	24,961.50
	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	65,304,553.62	50,574,575.47
	乐山市东乐大件吊运有限公司	246,000.98	92,399.78
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	129,243,356.49	135,999,747.01
	东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	2,574,624.64	6,985,974.14
	东方电气（酒泉）新能源有限公司	33,227,649.08	33,227,649.08
	东方电气新能源设备（杭州）有限公司	91,065,628.69	91,065,628.69
	众和海水淡化工程有限公司	2,339,703.10	4,670,007.10
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	35,750.98	50,488.00
	<b>有重大影响的投资方</b>	180,034.19	180,034.19
	其中：华西能源工业股份有限公司	180,034.19	180,034.19
其他应付款		514,391,610.90	772,345,162.93
	<b>母公司及最终控制方</b>	456,181,546.02	714,344,452.98
	其中：中国东方电气集团有限公司	456,181,546.02	714,344,452.98
	<b>合营及联营企业</b>	5,862,983.00	5,862,983.00
	其中：东方菱日锅炉有限公司	200,000.00	200,000.00
	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	1,809,461.00	1,809,461.00
	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	3,853,522.00	3,853,522.00
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	46,229,116.63	46,229,116.63
	其中：东方电气（酒泉）新能源有限公司	28,975,720.77	28,975,720.77

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	2,591,748.35	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	14,461,647.51	14,461,647.51
	<b>有重大影响的投资方</b>	<b>6,117,965.25</b>	<b>5,908,610.32</b>
	其中：武汉锅炉集团有限公司	6,117,965.25	5,908,610.32
合同负债		153,794,546.68	164,871,990.18
	<b>母公司及最终控制方</b>	<b>150,467.51</b>	
	其中：中国东方电气集团有限公司	150,467.51	
	<b>合营及联营企业</b>	<b>153,282,725.97</b>	<b>163,789,780.18</b>
	其中：三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	82,970,518.67	76,706,452.01
	东方法马通核泵有限责任公司	45,058,223.61	58,763,618.08
	东方菱日锅炉有限公司	514,000.00	3,579,726.40
	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	3,343,118.06	3,343,118.06
	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	8,486,255.65	8,486,255.65
	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	12,910,609.98	12,910,609.98
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>361,353.20</b>	<b>1,082,210.00</b>
	其中：广东东方电站成套设备公司	357,043.20	533,843.20
	众和海水淡化工程有限公司		490,000.00
	东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	4,310.00	4,310.00
	东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司		54,056.80
应付利息		26,449,945.96	36,850,354.54
	<b>母公司及最终控制方</b>	<b>26,043,527.37</b>	<b>35,759,875.29</b>
	其中：中国东方电气集团有限公司	26,043,527.37	35,759,875.29
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>406,418.59</b>	<b>1,090,479.25</b>
	东方电气投资管理有限公司	42,487.50	607,167.37
	峨嵋半导体材料研究所	344,449.14	420,749.37
	成都东方电气环境工程有限责任公司	19,481.95	4,062.50
	东方电气集团（成都）共享服务有限公司		58,500.01
应付股利		15,118,092.95	20,210,186.44
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>15,118,092.95</b>	<b>20,210,186.44</b>
	东方电气投资管理有限公司	15,118,092.95	20,210,186.44
一年内到期的非流动负债			17,100,000.00
	<b>母公司及最终控制方</b>		<b>17,100,000.00</b>
	其中：中国东方电气集团有限公司		17,100,000.00

### 3、吸收关联方的货币资金

关联方名称	币种	期末金额（原币）	上年年末金额（原币）	期末金额（折合人民币）	上年年末金额（折合人民币）
<b>母公司及最终控制方</b>				<b>4,591,063,303.63</b>	<b>4,576,328,382.34</b>
其中：中国东方电气集团有限公司	人民币	4,539,214,380.61	4,392,429,817.16	4,539,214,380.61	4,392,429,817.16

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年半年度  
财务报表附注

关联方名称	币种	期末金额（原币）	上年年末金额（原币）	期末金额（折合人民币）	上年年末金额（折合人民币）
中国东方电气集团有限公司	美元	7,323,811.43	26,360,850.42	51,848,923.02	183,898,564.70
中国东方电气集团有限公司	日元		1		0.06
中国东方电气集团有限公司	港元		0.47		0.42
<b>合营及联营企业</b>				21,321,673.46	84,186,116.52
四川东树新材料有限公司	人民币	21,164,090.46	83,994,774.43	21,164,090.46	83,994,774.43
东方菱日锅炉有限公司	人民币	157,583.00	191,342.09	157,583.00	191,342.09
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>				168,998,023.53	249,560,056.61
其中：东方电气投资管理有限公司	人民币	77,142,809.44	137,220,689.23	77,142,809.44	137,220,689.23
峨嵋半导体材料研究所	人民币	49,993,562.56	44,452,279.43	49,993,562.56	44,452,279.43
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	人民币	2,759,589.68	19,337,599.15	2,759,589.68	19,337,599.15
成都东方电气环境工程有限责任公司	人民币	15,571,284.18	15,465,476.23	15,571,284.18	15,465,476.23
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	人民币	13,218,644.05	11,519,686.81	13,218,644.05	11,519,686.81
石嘴山天得光伏发电有限公司	人民币	1,082,852.87	6,904,686.00	1,082,852.87	6,904,686.00
东方电气洁能科技成都有限公司	人民币	6,003,359.67	5,423,799.30	6,003,359.67	5,423,799.30
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	人民币	1,121,192.45	4,253,348.92	1,121,192.45	4,253,348.92
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	人民币	672,766.37	2,694,064.96	672,766.37	2,694,064.96
众和海水淡化工程有限公司	人民币	1,198,805.72	1,445,368.19	1,198,805.72	1,445,368.19
广东东方电站成套设备有限公司	人民币	232,930.99	842,834.81	232,930.99	842,834.81
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	人民币	134.28	134.02	134.28	134.02
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	人民币	10.49	10.47	10.49	10.47
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	人民币	1.74	1.74	1.74	1.74
东方电气（酒泉）新能源有限公司	人民币	1.41	1.41	1.41	1.41
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	人民币	1.13	0.58	1.13	0.58
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	人民币	15.2	15.18	15.20	15.18
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	欧元	7.7	7.7	61.30	60.18

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

截止 2020 年 6 月 30 日，公司授予的各项权益工具总额：27,988,699 元（股）。

公司行权的各项权益工具总额：无。

公司失效的各项权益工具总额：无。

公司期末发行在外的限制性股票行权价格的范围和合同剩余期限：人民币 5.93 元每股，行权期限 48 个月。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无。

本期发生的股份支付费用摊销金额 0 元。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

经本公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会议及 2019 年第一次 H 股类别股东大会、第九届董事会 2019 年第十九次会议审议批准，本公司于 2019 年 11 月 22 日起实施《东方电气股份有限公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划》，该激励计划授予对象包括部分高管及中层管理人员、业务骨干等 800 人；股票来源定向增发；授予价格每股人民币 5.93 元；授予数量人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股面值 1.00 元，首次授予 2900 万股，预留授予 100 万股。部分激励对象因个人原因放弃认购，实际授予数量由 2900 万股调整为 27,988,699 股，授予人数由 800 人调整为 780 人。本次授予的限制性股权在授予后即行锁定，激励对象获授的限制性股票，在锁定期内不能转让、偿还债务。本次授予的限制性股票激励计划具体如下：

- 1、授予日：2019 年 11 月 22 日。
- 2、授予数量：2,798.8699 万股。
- 3、授予人数：780 人。
- 4、授予价格：5.93 元/股。
- 5、股票来源：公司向激励对象定向发行本公司 A 股普通股。
- 6、有效期、限售期与解除限售安排：

(1) 本激励计划有效期自首次授予的限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 72 个月。

(2) 本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前内不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购并注销。

(3) 本激励计划首次及预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排

如下表所示:

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
首次及预留的第一个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
首次及预留的第二个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
首次及预留的第三个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

在上述约定期间内未能解除限售的该期限制性股票,公司将按本激励计划规定的原则回购并注销。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售,不得在二级市场出售或以其他方式转让,该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购,该等股票将一并回购并注销。

(4) 限制性股票的解除限售条件激励对象解除已获授的限制性股票的限售,除满足与授予条件一致的相关要求外,必须同时满足如下条件:

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票,在 2020-2022 年的 3 个会计年度中,分年度进行绩效考核并解除限售,每个会计年度考核一次,以达到公司业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数,2020 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩; (2) 2020 年净资产收益率不低于 4%且不低于同行业平均业绩; (3) 2020 年 $\Delta$ EVA 为正。
第二个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数,2021 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩; (2) 2021 年净资产收益率不低于 4.5%且不低于同行业平均业绩; (3) 2021 年 $\Delta$ EVA 为正。
第三个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数,2022 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩; (2) 2022 年净资产收益率不低于 5%且不低于同行业平均业绩; (3) 2022 年 $\Delta$ EVA 为正。

激励对象所获授予的限制性股票解锁必需同时满足限制性股票激励计划中规定的公司业绩考核条件以及激励对象个人绩效考核条件。若限制性股票在解锁期末满足解锁条件,本公司按约定回购价格每股 5.93 元人民币,回购并注销。

在授予日,本公司收到的激励对象缴纳的认股金额合计人民币 165,972,988.00 元,资产负债表日全部计入资本公积。于 2020 年 1 月 7 日完成股份登记,增加股本人民币

165,972,988.00 元计入资本公积（股本溢价）。同时，就本公司对该项限制性股票的回购义务按约定的回购价格人民币 5.93 元/每股以及发行的限制性股票数量 27,988,699 股分别确认库存股和其他应付款。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司根据最新取得可解锁的激励对象人数变动、公司业绩条件和激励对象个人绩效考评情况等信息对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此为基础按照权益工具收益日的公允价值，将当期取得的服务（股份支付费用摊销）计入相关管理费用，并相应计入资本公积。

### （三）股份支付的修改、终止情况

无。

## 十二、 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 2020 年 6 月 30 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	期末金额	上年年末金额
基建	9,502.36	12,416.57
设备	11,267.67	12,559.94
合计	20,770.03	24,976.51

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 20,770.03 万元，具体情况如下：

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	47,195.19	37,692.83	9,502.36	2020-2023 年
本公司及其子公司	设备	26,268.35	15,000.68	11,267.67	2020-2022 年
合计		73,463.54	52,693.51	20,770.03	

##### （2）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2020 年 6 月 30 日，本公司作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	期末金额
1 年以内	123,803,445.10

期间	期末金额
1至2年	175,168,573.58
2至3年	6,678,365.93
3年以上	5,490,030.00
合计	311,140,414.61

## 2、关于股份锁定的承诺

本公司于2018年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、东方国际、东方自控、东方日立、物资公司（现更名为“东方电气集团（四川）贸易有限公司”简称东方贸易）、东方大件物流、清能科技（现更名为“东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司”）、智能科技（现更名“东方电气集团科学技术研究院有限公司”）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。

其中相关业绩承诺及完成情况见公司公告的《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易事项所涉及的盈利预测实现情况的专项说明》及《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易事项所涉及的标的资产减值测试报告》。



## （2）补偿安排

对于本次交易的标的资产之一东方国际 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）。由于最终交易在 2018 年 3 月 31 日实施完毕，东方国际承诺利润实现期间为 2018 年、2019 年及 2020 年三个年度。

东方电气集团承诺东方国际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国际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东方国际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东方国际进行减值测试并出具专项审核报告，如东方国际减值额大于“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。如交易对方以东方国际 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东方国际 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、东方贸易的柏蕊商标权，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、东方贸易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、东方贸易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、东方贸易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。如东方财务期末减值额大于“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%减去期末东方财务评估值的 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。

针对上述业绩承诺期间实现的利润已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了专项审计报告，经审计 2018 年度以及累计至 2019 年度均完成了相关利润承诺。

### （3）针对特定应收账款及预计负债的支付安排

东方国际从事的境外业务主要在东南亚区域，相关区域政策及市场情况相对复杂且存在一定不确定性，因此在东方国际历史经营过程中产生较大金额的应收账款和预计负债，为确保重组后上市公司的权益不受到上述影响且同时兼顾减少国有权益的不确定性，重组过程中，除根据审计机构正常判断对上述事项计提了应收账款坏账和预计负债以外，上市公司与东方电气集团在双方签署的《发行股份购买资产协议之补充协议》对东方国际特定应收账款、预计负债进行了相应约定。（详见《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重组实施情况报告书暨股份上市公告书》2018 年 6 月 14 日公告）。截止目前特定预计应收账款、预计负债尚未达到整体结算条件。

## 4、除上述事项外，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 2020 年 6 月 30 日止，本公司开立的保函情况

单位名称	业务种类	币种	期末余额（人民币）
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	人民币	8,434,176,968.12
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	欧元	83,719,791.93
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	美元	937,913,435.24
东方电气股份有限公司（母公司）	保函	卢布	11,921,490.00
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	保函	人民币	1,049,582,681.20
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	保函	美元	2,301,446.04
东方电气集团东方汽轮机有限公司	保函	人民币	1,082,921,756.46
东方电气集团东方汽轮机有限公司	保函	美元	2,106,634.71
东方电气集团东方电机有限公司	保函	人民币	2,904,962,376.41
东方电气集团东方电机有限公司	保函	美元	614,010,716.30
东方电气风电有限公司	保函	人民币	2,048,358,012.63
东方电气自动控制工程有限公司	保函	人民币	72,380,840.00
东方电气（广州）重型机器有限公司	保函	人民币	49,665,460.22
东方电气集团（四川）贸易有限公司	保函	人民币	2,166,730.14
东方电气集团国际合作有限公司	保函	人民币	97,843,678.73
东方电气集团国际合作有限公司	保函	美元	1,220,627,080.83
东方电气集团国际合作有限公司	保函	欧元	30,334,474.99

(2) 未结清信用证情况

截至 2020 年 6 月 30 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	期末余额（人民币）
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	信用证	欧元	50,524,953.97
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	信用证	美元	202,399,071.10
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	美元	7,305,589.99
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	欧元	84,081,433.87
东方电气集团东方汽轮机有限公司	信用证	日元	14,355,202.29
东方电气集团东方电机有限公司	信用证	美元	6,825,706.30
东方电气集团东方电机有限公司	信用证	欧元	9,130,343.52
东方电气集团东方电机有限公司	信用证	日元	10,226,874.00
东方电气集团东方电机有限公司	信用证	瑞士法郎	2,462,592.32
东方电气集团国际合作有限公司	信用证	人民币	397,616,200.00
东方电气股份有限公司	信用证	瑞士法郎	1,150,188.00
东方电气股份有限公司	信用证	欧元	1,448,111.73

单位名称	业务种类	币种	期末余额（人民币）
东方电气股份有限公司	信用证	日元	209,201,445.67

(3) 为其他单位提供担保情况

截至 2020 年 6 月 30 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			担保种类	是否存在反担保	期末实际担保金额
		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	履约担保	是	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	国有	否	质押		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	国有	否	质押		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	国有	否	质押		3,600.00
	合计						9,250.00

说明：三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司（以下简称东方三菱燃机公司）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。

(4) 为其他单位提供保函情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为其他单位提供保函情况

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	期末实际担保金额
		名称	企业性质	是否为上市公司				
1	东方电气集团财务有限公司	东方菱日锅炉有限公司	民营	否		保函		1,964.32

(5) 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国际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，东方国际作为未取得 LPJK 证书的企业，应按照 4%的比例缴纳最终税，按照东方国际 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，东方国际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。东方国际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，东方国际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。

2018 年 10 月，印尼税务法庭对 2009 年度最终税争议做出判决，大部分维持了税务审计认定，即 EPC 合同收入需在印尼按 3%税率缴纳最终所得税。2019 年 1 月，东方国际按照税务法庭判决缴纳了相应的税款及滞纳金，同时向印尼最高法院提出了司法复核申请。

2018 年 10 月，印尼税务法庭对 2009 年度印尼 EPC 项目最终税做出裁决，认定东方电气国合有限公司印尼 EPC 项目需要按照 2009 年度 EPC 合同收入 3%税率缴纳印尼最终所得税。2019 年 1 月，公司缴纳了税金 210,912,506,434 印尼卢比，折合人民币 102,773,613.88 元。（汇率 0.00049 人民币/印尼卢比）。

2018 年 8 月，印尼税务法庭对 2010 年度最终税争议做出裁决，全部接受了东方国际上诉申请。2018 年 10 月，印尼税务部门不满意税务法庭做出的有利东方国际裁决，向印尼最高法院提出了司法复核申请。2019 年 9 月，印尼最高法院驳回了印尼税务法庭做出的对东方国际的有利裁决，维持了税务审计结论，即认定 2010 年度 EPC 合同收入按 4%税率在印尼缴纳最终所得税。按照印尼最高法院裁决，东方国际于 2020 年 1 月缴纳了 2010 年度相应税款及滞纳金印尼卢比 162828751900，折合人民币 81,740,033.45 元（汇率 0.000502 人民币/印尼卢比。同时因最高法院做出的裁决存在相互矛盾，东方国际据此提出了第二次司法复核申请。目前，最高法院尚未对第二次司法复核申请做出裁决。

尽管印尼最高法院驳回印尼税务法庭裁决，维持税务审计认定的 2010 年度 1-11 月最终所得税需要按照 EPC 合同收入 4%缴纳，但依据印尼最高法院对 2009 年度税率为 3%的最终裁定以及最高法院对 2010 年度 12 月份维持税务法庭裁决的事实，公司认为印尼最高法院对 2010 年争议的裁决自相矛盾，因此已向最高法院提出了第二次司法复核申请。公司认为最终实际缴纳税率为 3%。因此未重新确认预计罚款及滞纳金。

## 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，对东方国际2011年度所得税纳税情况进行现场审计后，要求东方国际印尼分支机构对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。东方国际已于2017年3月就上述事项向印尼税务机关提起异议并上诉。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。东方国际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。

2019年10月，印尼税务法庭对东方国际2011年度分支机构利润税争议出裁决，全部接受了东方国际上诉申请。2019年12月，印尼税务部门对税务法庭裁决不满意，向印尼最高法院提出了司法复核申请。尽管东方国际在税务法庭阶段胜诉，但考虑到印尼税务部门提出了司法复核申请，同时在税务法庭听证阶段，并非全部法官接受东方国际上诉申请，部分法官持反对意见。基于上述情况，本着谨慎原则，东方国际在2020年6月30日对该项税收争议进行评估时，判断在最高法院仍然存在败诉的可能性，因此未对该部分预计负债进行调整。

本公司与东方电气集团确认，彩虹项目涉及的东方国际100%股权交割完成后，若东方国际因印尼最终税争议、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国际为接收主体）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国际100%股权交割完成后，若东方国际因印尼最终税争议、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国际）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。

## 十三、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

无。

## (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。

## 十四、 其他重要事项

### (一) 债务重组

本公司报告期末未发生重要的债务重组事项。

### (二) 资产置换

本公司报告期末未发生重要的资产置换。

### (三) 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。

### (四) 终止经营

不涉及。

### (五) 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

### 2020年1-6月报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	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	13,592,185,112.09	4,564,167,843.68	2,699,927,065.90	2,166,157,270.73	2,153,252,377.20	25,175,689,669.60	7,422,719,168.87	17,752,970,500.73
其中：对外交易收入	8,455,535,717.65	3,200,435,990.79	2,209,839,088.11	1,972,341,354.37	1,914,818,349.81	17,752,970,500.73		17,752,970,500.73
分部间交易收入	5,136,649,394.44	1,363,731,852.89	490,087,977.79	193,815,916.36	238,434,027.39	7,422,719,168.87	7,422,719,168.87	
营业成本	6,959,009,656.70	2,759,676,709.49	1,707,443,047.05	954,444,057.52	1,619,823,625.50	14,000,397,096.26	7,321,691,430.47	6,678,705,665.79
成本抵消	5,223,350,012.65	1,279,454,842.75	489,404,505.95	148,817,783.74	180,664,285.38	7,321,691,430.47	7,321,691,430.47	
期间费用						1,887,208,401.86	-356,334,391.10	2,243,542,792.96
营业利润（亏损）	6,633,175,455.39	1,804,491,134.19	992,484,018.85	1,211,713,213.21	533,428,751.70	9,288,084,171.48	8,105,242,188.22	1,182,841,983.26
资产总额						165,447,668,703.87	72,711,302,029.02	92,736,366,674.85
其中：发生重大减值损失的 单项资产金额								
负债总额						112,382,067,139.28	51,959,137,844.17	60,422,929,295.11
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						252,951,055.57	18,042,937.30	234,908,118.27
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						503,092,476.30		503,092,476.30
减值损失、折旧和摊销以外的 非现金费用								



2019年1-6月报告分部

项目	清洁高效能源装备	可再生能源装备	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	14,744,369,809.50	3,135,231,820.71	1,186,441,080.25	2,186,149,761.57	1,880,662,411.24	23,132,854,883.27	7,291,689,283.10	15,841,165,600.17
其中：对外交易收入	8,710,411,128.52	2,581,451,833.10	1,314,457,623.64	1,877,141,526.89	1,357,703,488.02	15,841,165,600.17		15,841,165,600.17
分部间交易收入	6,033,958,680.98	553,779,987.61	-128,016,543.39	309,008,234.68	522,958,923.22	7,291,689,283.10	7,291,689,283.10	
营业成本	12,926,678,413.06	2,771,937,804.43	952,961,354.78	1,558,443,931.70	1,420,391,152.83	19,630,412,656.80	7,595,189,689.41	12,035,222,967.39
成本抵消	6,184,935,179.51	543,816,982.22	-117,427,474.82	620,506,544.67	363,358,457.83	7,595,189,689.41	7,595,189,689.41	
期间费用						2,170,891,314.37	-323,745,968.90	2,494,637,283.27
营业利润（亏损）	1,817,691,396.44	363,294,016.28	233,479,725.47	627,705,829.87	460,271,258.41	1,331,550,912.10	435,637,766.12	895,913,145.98
资产总额						155,995,906,230.91	69,632,570,964.96	86,363,335,265.95
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						104,307,857,816.37	49,428,761,531.73	54,879,096,284.64
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						451,465,825.81	-72,467,104.28	523,932,930.09
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						459,164,757.66		459,164,757.66
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	656,182,388.61	367,861,082.81
1 至 2 年	412,079,953.00	303,428,145.63
2 至 3 年	143,795,394.41	156,889,763.11
3 至 4 年	185,764,113.65	425,092,933.66
4 至 5 年	79,778,851.32	164,122,114.79
5 年以上	191,709,175.36	58,436,097.66
小计	1,669,309,876.35	1,475,830,137.66
减：坏账准备	436,665,200.26	410,106,690.48
合计	1,232,644,676.09	1,065,723,447.18

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	35,124,353.26	2.10	32,070,451.66	91.31	3,053,901.60	34,611,838.84	2.35	31,123,738.84	89.92	3,488,100.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,124,353.26	2.10	32,070,451.66	91.31	3,053,901.60	34,611,838.84	2.35	31,123,738.84	89.92	3,488,100.00
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	1,634,185,523.09	97.90	404,594,748.60	24.76	1,229,590,774.49	1,441,218,298.82	97.65	378,982,951.64	26.30	1,062,235,347.18
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,634,185,523.09	97.90	404,594,748.60	24.76	1,229,590,774.49	1,441,218,298.82	97.65	378,982,951.64	26.30	1,062,235,347.18
合计	1,669,309,876.35	100.00	436,665,200.26		1,232,644,676.09	1,475,830,137.66	100.00	410,106,690.48		1,065,723,447.18

### 按单项计提坏账准备：

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
VIETNAMELECTRICITY	35,124,353.26	32,070,451.66	91.31	资金紧张，预计难以收回
合计	35,124,353.26	32,070,451.66		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	656,182,388.61	32,809,119.44	5.00
1 至 2 年	412,079,953.00	41,207,995.30	10.00
2 至 3 年	93,975,145.53	18,795,029.11	20.00
3 至 4 年	200,460,009.27	80,184,003.71	40.00
4 至 5 年	79,778,851.32	39,889,425.68	50.00
5 年以上	191,709,175.36	191,709,175.36	100.00
合计	1,634,185,523.09	404,594,748.60	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		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	31,123,738.84	946,712.82			32,070,451.66
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	378,982,951.64	25,611,796.96			404,594,748.60
合计	410,106,690.48	26,558,509.78			436,665,200.26

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
单位一	141,505,128.35	8.48	46,976,934.27
单位二	111,500,000.00	6.68	30,530,000.00
单位三	99,770,097.44	5.98	4,988,504.87
单位四	85,222,700.92	5.11	4,261,135.05
单位五	75,015,346.16	4.49	3,750,767.31
合计	513,013,272.87	30.73	90,507,341.50

## (二) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	277,945,064.51	460,847,729.38
其中：银行承兑汇票	270,445,064.51	438,847,729.38
商业承兑汇票	7,500,000.00	22,000,000.00
合计	277,945,064.51	460,847,729.38

说明：本公司将管理业务模式为收取合同现金流及出售转让兼有的应收票据划分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。

### 2、 期末公司已质押的应收款项融资

无。

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	744,517,513.63	
其中：银行承兑汇票	740,517,513.63	
商业承兑汇票	4,000,000.00	
合计	744,517,513.63	

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	44,212,651.50	28,462,251.79
应收股利	160,915,015.29	165,142,290.09
其他应收款项	106,867,675.20	219,846,077.30
合计	311,995,341.99	413,450,619.18

#### 1、 应收利息

##### 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	44,212,651.50	28,462,251.79
委托贷款		
债券投资		
小计	44,212,651.50	28,462,251.79
减：坏账准备		
合计	44,212,651.50	28,462,251.79

#### 2、 应收股利

##### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
一年以内	29,478,570.56	33,705,845.36
一年以上	131,436,444.73	131,436,444.73
小计	160,915,015.29	165,142,290.09
减：坏账准备		
合计	160,915,015.29	165,142,290.09

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
东方电气集团东方电机有限公司	131,436,444.73	1 年以上	尚未支付	未发生减值，被投资单位经营状况良好
合计	131,436,444.73			

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	49,013,720.60	57,425,149.74
1 至 2 年	14,982,829.86	117,375,071.95
2 至 3 年	3,695,171.41	4,605,649.27
3 至 4 年	2,235,598.36	2,034,576.22
4 至 5 年	3,096,568.63	4,663,759.14
5 年以上	86,456,150.02	83,082,253.45
小计	159,480,038.88	269,186,459.77
减：坏账准备	52,612,363.68	49,340,382.47
合计	106,867,675.20	219,846,077.30

(2) 按分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	76,021,970.13	47.67	10,884,982.43	14.32	65,136,987.70	190,243,800.33	70.67	10,701,495.03	5.63	179,542,305.30
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款	44,300,000.00	27.78			44,300,000.00	158,270,000.00	58.80			158,270,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款	31,721,970.13	19.89	10,884,982.43	34.31	20,836,987.70	31,973,800.33	11.87	10,701,495.03	5.63	212,723,053.30
按组合计提坏账准备	83,458,068.75	52.33	41,727,381.25	50.00	41,730,687.50	78,942,659.44	29.33	38,638,887.44	48.95	40,303,772.00
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	83,458,068.75	52.33	41,727,381.25	50.00	41,730,687.50	78,942,659.44	29.33	38,638,887.44	48.95	40,303,772.00
合计	159,480,038.88	100.00	52,612,363.68		106,867,675.20	269,186,459.77	100.00	49,340,382.47		219,846,077.30



按单项计提坏账准备:

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	44,300,000.00			拟转为股权增资
单位二	10,884,982.43	10,884,982.43	100.00	收回风险高
单位三	20,836,987.70			现场费用收回风险低
合计	76,021,970.13	10,884,982.43		

按组合计提坏账准备:

名称	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,776,732.90	1,288,836.68	5.00	36,152,844.44	1,807,642.23	5.00
1 至 2 年	14,906,340.85	1,490,634.09	10.00	3,113,395.91	311,339.58	10.00
2 至 3 年	3,112,075.91	622,415.18	20.00	1,218,599.72	243,719.94	20.00
3 至 4 年	1,215,099.72	486,039.88	40.00	1,226,727.95	490,691.18	40.00
4 至 5 年	1,216,727.95	608,364.00	50.00	2,891,193.87	1,445,596.96	50.00
5 年以上	37,231,091.42	37,231,091.42	100.00	34,339,897.55	34,339,897.55	100.00
合计	83,458,068.75	41,727,381.25		78,942,659.44	38,638,887.44	

(3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	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)	
上年年末余额	38,638,887.44		10,701,495.03	49,340,382.47
上年年末余额在本期				
--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	3,088,493.81		183,487.40	3,271,981.21

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	41,727,381.25		10,884,982.43	52,612,363.68

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		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	38,638,887.44	3,088,493.81			41,727,381.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,701,495.03	183,487.40			10,884,982.43
合计	49,340,382.47	3,271,981.21			52,612,363.68

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面价值	上年年末账面价值
备用金	6,579,363.77	4,935,366.46
代垫款	2,725,050.21	2,852,808.51
投资款	44,300,000.00	158,270,000.00
其他	53,263,261.22	53,787,902.33
合计	106,867,675.20	219,846,077.30

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
单位一	投资款	44,300,000.00	5年以上	27.78	
单位二	代垫款	29,239,846.73	5年以上	18.33	29,239,846.73
单位三	其他	20,836,987.70	1年以内	13.07	
单位四	其他	8,109,000.00	1年以内	5.08	405,450.00
单位五	其他	5,797,532.22	1年以内、3-5年及5年以上	3.64	1,821,347.98
合计		108,283,366.65		67.90	31,466,644.71

#### (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	21,365,332,381.79		21,365,332,381.79	21,305,332,381.79		21,305,332,381.79
对联营、合营企业投资	911,216,200.87		911,216,200.87	864,013,286.56		864,013,286.56
合计	22,276,548,582.66		22,276,548,582.66	22,169,345,668.35		22,169,345,668.35

#### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	5,192,395,417.83			5,192,395,417.83		
东方电气集团东方汽轮机有限公司	6,010,766,999.71			6,010,766,999.71		
东方电气集团东方电机有限公司	3,164,000,000.00			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	232,060,000.00			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	1,007,437,000.00			1,007,437,000.00		
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		
东方电气集团（四川）贸易有限公司	259,061,568.69			259,061,568.69		
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		
东方电气集团科学技术研究院有限公司	11,119,812.19	60,000,000.00		71,119,812.19		
合计	21,305,332,381.79	60,000,000.00		21,365,332,381.79		

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
1. 合营企业											
东方法马通核泵有限责任公司	197,683,241.32			299,373.24							197,982,614.56
小计	197,683,241.32			299,373.24							197,982,614.56
2. 联营企业											
四川省能投风电开发有限公司	377,037,984.14	16,600,000.00		54,217,940.02							447,855,924.16
华电龙口风电有限公司	69,411,440.90			6,175,494.58			19,787,607.31				55,799,328.17
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	131,727,987.41			2,744.55							131,730,731.96
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	24,089,758.61			1,718,798.05			7,017,408.83				18,791,147.83
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	20,507,393.99			1,476,429.17			3,460,131.28				18,523,691.88
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	43,555,480.19			806,089.88			3,828,807.76				40,532,762.31
小计	666,330,045.24	16,600,000.00		64,397,496.25			34,093,955.18				713,233,586.31
合计	864,013,286.56	16,600,000.00		64,696,869.49			34,093,955.18				911,216,200.87

### (五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,668,180,834.60	5,408,312,988.37	6,214,708,495.28	6,030,909,423.69
其他业务	6,714,331.72	3,533,079.43	1,044,944.23	626,585.44
合计	5,674,895,166.32	5,411,846,067.80	6,215,753,439.51	6,031,536,009.13

### (六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	536,342,862.07	312,310,167.95
权益法核算的长期股权投资收益	64,696,869.49	78,947,102.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	72,350.00	7,994,389.70
其他	1,277,033.02	472,851.15
合计	602,389,114.58	399,724,511.44

## 十六、 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	4,221,277.89	
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）	55,908,175.35	
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	16,866.66	
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		
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	-106,522,889.72	

项目	金额	说明
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	48,959,771.48	
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	-34,899,922.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-32,316,720.97	
所得税影响额	4,907,507.48	
少数股东权益影响额（税后）	-717,359.44	
合计	-28,126,572.93	

## (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	3.19	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.32	0.32

东方电气股份有限公司  
二〇二〇年八月二十七日

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2020年半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
	本公司章程
	本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本理解发生歧义时，以中文文本为准。

董事长：邹磊

董事会批准报送日期：2020年8月28日

### 修订信息

适用 不适用