



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



2021  
中期報告

# 目錄

|     |             |    |
|-----|-------------|----|
| 第一節 | 釋義          | 2  |
| 第二節 | 公司簡介和主要財務指標 | 3  |
| 第三節 | 管理層討論與分析    | 8  |
| 第四節 | 公司治理        | 33 |
| 第五節 | 重要事項        | 53 |
| 第六節 | 股份變動及股東情況   | 59 |
| 第七節 | 財務報告        | 72 |

## 備查文件目錄

載有董事長簽名的2021年半年度報告文本  
載有法定代表人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報告  
報告期內公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿



## 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

|             |   |                       |
|-------------|---|-----------------------|
| 東方電氣、公司、本公司 | 指 | 東方電氣股份有限公司            |
| 控股股東、東方電氣集團 | 指 | 中國東方電氣集團有限公司          |
| 中國證監會       | 指 | 中國證券監督管理委員會           |
| 報告期或本期      | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日止 |
| 上交所         | 指 | 上海證券交易所               |
| 聯交所         | 指 | 香港聯合交易所有限公司           |
| 元、萬元、億元     | 指 | 人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元      |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一. 公司信息

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

### 二. 聯繫人和聯繫方式

|      | 董事會秘書             | 證券事務代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 龔丹                | 劉志                |
| 聯繫地址 | 四川省成都市高新西區西芯大道18號 | 四川省成都市高新西區西芯大道18號 |
| 電話   | 028-87583666      | 028-87583550      |
| 傳真   | 028-87583333      | 028-87583333      |
| 電子信箱 | dsb@dongfang.com  | dsb@dongfang.com  |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 三. 基本情況變更簡介

|              |   |
|--------------|---|
| 公司註冊地址       | 四川省成都市高新西區西芯大道18號   |
| 公司註冊地址的郵政編碼  | 611731  |
| 公司辦公地址       | 四川省成都市高新西區西芯大道18號   |
| 公司辦公地址的郵政編碼  | 611731  |
| 公司網址         | <a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a> |
| 電子信箱         | <a href="mailto:dsb@dongfang.com">dsb@dongfang.com</a>      |
| 報告期內變更情況查詢索引 | 不適用   |

### 四. 信息披露及備置地地點變更情況簡介

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

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 五. 公司股票簡況

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

### 六. 公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

| 主要會計數據                    | 截至2021年             | 截至2020年             | 本報告期<br>比上年同期增減<br>(%) |
|---------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
|                           | 6月30日止六個月<br>(未經審核) | 6月30日止六個月<br>(未經審核) |                        |
| 營業總收入                     | 22,737,085,561.92   | 17,752,970,500.73   | 28.07                  |
| 營業收入                      | 22,213,283,866.86   | 17,220,493,375.80   | 28.99                  |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤              | 1,348,252,556.66    | 954,371,842.93      | 41.27                  |
| 歸屬於母公司股東的扣除非經常性<br>損益的淨利潤 | 1,227,690,947.47    | 982,498,415.86      | 24.96                  |
| 經營活動產生的現金流量淨額             | (4,662,670,603.55)  | 972,054,379.41      | 不適用                    |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 六. 公司主要會計數據和財務指標(續)

#### (一) 主要會計數據(續)

|              | 於2021年6月30日<br>(未經審核)    | 於2020年12月31日<br>(經審核) | 本報告期末<br>比上年度末增減<br>(%) |
|--------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 歸屬於母公司股東的淨資產 | <b>31,707,614,049.91</b> | 30,907,668,527.78     | 2.59                    |
| 總資產          | <b>99,508,049,099.66</b> | 97,795,137,769.16     | 1.75                    |

#### (二) 主要財務指標

單位：元 幣種：人民幣

| 主要會計數據                      | 截至<br>2021年6月30日<br>止六個月<br>(未經審核) | 截至<br>2020年6月30日<br>止六個月<br>(未經審核) | 本報告期<br>比上年同期增減<br>(%) |
|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | <b>0.43</b>                        | 0.31                               | 38.71                  |
| 稀釋每股收益(元/股)                 | <b>0.43</b>                        | 0.31                               | 38.71                  |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益<br>(元/股)   | <b>0.39</b>                        | 0.32                               | 21.88                  |
| 加權平均淨資產收益率(%)               | <b>4.27</b>                        | 3.19                               | 增加1.08個百分點             |
| 扣除非經常性損益後的加權平均淨<br>資產收益率(%) | <b>3.89</b>                        | 3.28                               | 增加0.61個百分點             |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 七. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

| 非經常性損益項目  | 金額               | 附註(如適用) |
|---|------------------|---------|
| 非流動資產處置損益   | 226,957,476.28   |         |
| 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外  | 55,840,841.50    |         |
| 債務重組損益  | 672,375.21       |         |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益 | (21,082,270.02)  |         |
| 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回  | 71,898,550.87    |         |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出  | (4,999,326.03)   |         |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目   | (171,730,451.97) |         |
| 少數股東權益影響額   | (11,861,369.16)  |         |
| 所得稅影響額  | (25,134,217.49)  |         |
| 合計  | 120,561,609.19   |         |



### 第三節 管理層討論與分析

#### 一. 報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

本公司屬於能源裝備行業，為全球能源運營商及其他用戶提供各類能源、環保、化工等產品及系統成套、貿易、金融、物流等服務。本公司主要業務在報告期內未發生重大變化。

本公司主要經營模式是開發、設計、製造、銷售先進的水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能等發電成套設備，以及向全球能源運營商提供工程承包及服務等相關業務。作為全球最大的發電設備研究開發製造基地和電站工程承包特大型企業之一，本公司發電設備產量連續多年名列世界前茅，發電設備及服務業務遍及全球近80個國家和地區，在發電設備領域具有較強的競爭力和影響力。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 一、 報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明(續)

公司擁有完整的發電裝備製造體系，可批量研製100萬千瓦等級水輪發電機組、135萬千瓦等級超超臨界火電機組、175萬千瓦等級核電機組、重型燃氣輪機設備、直驅和雙饋全系列風力發電機組、高效太陽能電站設備。火電產品100萬千瓦等級空冷機組、大型循環流化床鍋爐等多方面處於行業領先地位；水電產品總體水平位居國內前列，貫流式、混流式等水電技術達到國際領先水平，10兆瓦等級海上風電機組處於國內領先水平。公司構建了具有完全自主知識產權的燃料電池產品體系，形成了氫獲取、氫儲存、氫加註、氫使用全環節整體解決方案。

2021年上半年，我國經濟持續穩定恢復，國內電力需求也保持了較快增長，上半年全國全社會用電量同比增長16.2%，兩年平均增長7.6%，均高於GDP增幅。上半年國內電力投資也保持了持續增長，據中電聯統計，1-6月份，全國主要發電企業電源工程完成投資1,893億元，同比增長8.9%。其中，核電、火電、水電完成投資同比增幅均超過10%，風電略低於上年水平。總體看，能源裝備產業仍然保持了較為旺盛的市場需求。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 二. 報告期內核心競爭力分析

本公司以大型能源裝備的開發、設計、製造、銷售為基礎，構建了「水電、火電、核電、風電、氣電、太陽能發電」多電並舉，清潔高效能源裝備、可再生能源裝備、工程與貿易、現代製造服務業和新興成長產業多業協同發展的產業格局，具備科技創新能力強、產品結構完善、市場開拓能力強、員工隊伍素質較高、企業品牌影響力強等優勢。本報告期內，本公司核心競爭力沒有發生重大變化。

#### 三. 經營情況的討論與分析

報告期內，公司立足新發展階段、貫徹新發展理念、融入新發展格局，明確了經營發展方向、目標，並在規劃指引下全力以赴穩增長、保交貨、促轉型、控風險，高質量發展態勢得到進一步鞏固和增強。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 三. 經營情況的討論與分析(續)

##### 1. 報告期發展質量和效益不斷提升

2021年上半年，公司實現營業總收入人民幣227.37億元、同比增長28.07%，利潤總額人民幣16.29億元、同比增長41.74%，實現新增生效訂單人民幣343.92億元，同比增長32.85%，實現每股收益人民幣0.43元。發電設備產量大幅提升，2021年上半年公司實現發電設備總產量1,895.64萬千瓦，同比增長51.72%。其中水輪發電機組506.55萬千瓦，同比增長11.81%，汽輪發電機1,237.5萬千瓦，同比增長75.08%，風力發電機組151.59萬千瓦，同比增長69.13%，電站鍋爐1,126萬千瓦，同比增長84.85%，電站汽輪機937.40萬千瓦，同比增長127.39%。今年4月，公司累計完成發電設備產量6億千瓦，成為國內首家突破這一指標的能源裝備企業。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 三. 經營情況的討論與分析(續)

##### 2. 產業轉型持續推進

根據破達峰、碳中和(簡稱「雙碳」)目標，公司第一時間開展產業發展方向和策略的研究，系統開展多地、多企、多輪調研，進一步明確了產業發展方向和落實舉措。成都市郫都區東方氫能產業園、白城市通榆縣新能源裝備製造基地正式開工建設，產業發展佈局加速落實落地。報告期，在營業總收入中，清潔高效發電設備佔比27.22%，可再生能源裝備佔比34.62%，現代製造服務業佔比10.40%，工程與貿易佔比11.33%，新興成長產業16.43%，產業結構更趨合理，綠色低碳轉型初見成效。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 三. 經營情況的討論與分析(續)

##### 3. 科技創新取得突破

聚焦關鍵核心技術，積極對接落實國家重要科技項目和重大工程，集中公司優勢資源有序開展攻堅工程等重大項目研發攻關，取得了一系列重要成果。單機容量全球最大白鶴灘百萬千瓦水電機組成功併網發電，各項參數指標表現優異。國內最高水頭長龍山抽水蓄能機組投入商運，受到業內專家讚譽。由公司提供主要設備的「華龍一號」示範工程全球首堆成功併網發電。風電產品創造海上最大、陸上最大、海拔最高三個紀錄。單機容量亞洲最大、世界第二10MW海上風電機組實現批量交付；國內單機容量最大6MW陸上風電機組併網運行；全球機位海拔最高(5050米)的西藏措美縣哲古分散式2.5MW風電機組成功吊裝。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 三. 經營情況的討論與分析(續)

##### 4. 管理水平不斷提升

推動全面預算管理和經濟運行分析深度融合，紮實推進以「三降兩提高」為抓手的提質增效專項行動。全面開展目標成本管理，分類推進精益成本管理。子企業試點推進核算單元向車間、班組和員工延伸；啟動實施全價值鏈成本管控，引進優秀企業管理經驗，將生效項目全部納入目標成本管控。首次開展質量文化建設成熟度評價，得到中國質量協會認可好評，促進全員質量意識進一步提升。上半年重大質量事故／重大質量管理問題為0、重大客戶投訴為0。定期識別、動態管控年度重大風險，持續梳理排查境外項目風險，有效提升風險防控水平。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況

報告期內，公司實現營業總收入為人民幣227.37億元，較上年同期增長28.07%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣13.48億元，同比增長41.27%；歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤人民幣12.28億元，同比增長24.96%；實現每股收益為人民幣0.43元。

#### (一) 主營業務分析

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

| 科目            | 截至<br>2021年6月30日<br>止六個月<br>(未經審核) | 截至<br>2020年6月30日<br>止六個月<br>(未經審核) | 變動比例<br>(%) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|
| 營業收入          | 22,213,283,866.86                  | 17,220,493,375.80                  | 28.99       |
| 營業成本          | 18,209,818,438.64                  | 13,952,748,578.34                  | 30.51       |
| 銷售費用          | 649,498,860.65                     | 365,245,712.90                     | 77.83       |
| 管理費用          | 1,221,241,346.31                   | 1,032,305,007.66                   | 18.30       |
| 財務費用          | 1,514,006.39                       | (36,446,341.50)                    | 不適用         |
| 研發費用          | 1,034,076,117.49                   | 882,438,413.90                     | 17.18       |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | (4,662,670,603.55)                 | 972,054,379.41                     | 不適用         |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 4,014,006,063.67                   | (2,105,228,811.78)                 | 不適用         |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | (4,369,039.43)                     | (38,488,150.78)                    | 不適用         |



### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表(續)

1. 本期營業收入同比增長28.99%，主要是風電板塊增長267.62%，環保產品增長76.25%。
2. 本期營業成本同比增長30.51%，主要是隨銷量增長營業成本相應增加。
3. 本期銷售費用同比增長77.83%，主要是本期按收入比例計提的質量保證費用增加。
4. 本期管理費用同比增長18.30%，主要是本期產業混合所有制改革計提辭退福利增加。
5. 本期財務費用同比增長，主要是本期匯兌淨損失增加。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 1. 財務報表相關科目變動分析表(續)

6. 本期研發費用同比增長17.18%，主要是本期重點項目研發投入強度加大。
7. 本期經營活動產生的現金流量淨額同比減少，主要是公司生產經營採購支出增加。
8. 本期投資活動產生的現金流量同比增加，主要是本期公司所屬財務公司銀行理財產品投資流入同比增加。
9. 本期籌資活動產生的現金流量同比增加，主要是本期吸收投資收到的現金較上年同期增加。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 2. 行業、產品或地區經營情況分析

##### 1. 營業總收入分行業、分產品情況

| 分產品            | 收入               | 成本               | 毛利率<br>(%) | 收入比上年       | 成本比上年       | 毛利率比上年      |
|----------------|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
|                |                  |                  |            | 同期增減<br>(%) | 同期增減<br>(%) | 同期增減<br>(%) |
| <b>業務分行業情況</b> |                  |                  |            |             |             |             |
| 清潔高效能源裝備       | 6,190,243,009.80 | 4,873,809,215.00 | 21.27      | -26.79      | -29.96      | 3.57        |
| 可再生能源裝備        | 7,871,218,877.06 | 6,859,524,015.65 | 12.85      | 145.94      | 148.56      | -0.92       |
| 工程與貿易          | 2,575,811,954.05 | 2,124,922,587.05 | 17.50      | 16.56       | 24.45       | -5.23       |
| 現代製造服務業        | 2,364,855,456.57 | 1,376,188,812.50 | 41.81      | 19.90       | 44.19       | -9.80       |
| 新興成長產業         | 3,734,956,264.44 | 3,032,740,395.36 | 18.80      | 95.06       | 87.23       | 3.40        |

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 2. 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 1. 營業總收入分行業、分產品情況(續)

- (1) 公司主動轉型升級，不斷優化資源配置，持續提升質量管理水平，本期除燃機、火電、工程收入下降外，其他主要產品均有不同程度的增長。本期實現的營業總收入同比上升28.07%。
- (2) 清潔高效能源裝備本期營業收入同比下降26.79%主要是火電、燃機產品本期銷售規模有所下降；毛利率同比提高3.57個百分點，主要是本期項目結構變化所致。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 2. 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 1. 營業總收入分行業、分產品情況(續)

- (3) 可再生能源裝備本期營業收入同比增長145.94%，主要是風電產品收入同比增長267.62%；本期毛利率同比基本持平。
- (4) 工程與貿易本期營業收入同比上升16.56%，主要是貿易收入同比增加；本期毛利率同比下降5.23個百分點，主要是貿易業務毛利率下降。
- (5) 現代製造服務業本期營業收入同比增長19.90%，主要是電站服務同比增長；毛利率同比下降9.80個百分點，主要是電站服務毛利率同比下降。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (一) 主營業務分析(續)

##### 2. 行業、產品或地區經營情況分析(續)

##### 1. 營業總收入分行業、分產品情況(續)

- (6) 新興成長產業本期營業收入同比增長95.06%，主要是環保產品和節能產品收入同比增長；本期毛利率同比提高3.40個百分點，主要是本期部分新產品毛利較高。

##### 2. 營業總收入分地區情況

金額單位：人民幣元

| 地區 | 營業總收入                    |                |
|----|--------------------------|----------------|
|    | 營業總收入                    | 比上年同期增減        |
| 境內 | 20,863,165,235.69        | 35.16%         |
| 境外 | <u>1,873,920,326.23</u>  | <u>-19.12%</u> |
| 合計 | <u>22,737,085,561.92</u> | <u>28.07%</u>  |

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (二) 資產、負債情況分析

##### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱   | 於2021年6月30日       | 佔總資產<br>的比例<br>(%) | 於2020年12月31日      | 佔總資產<br>的比例<br>(%) | 本期期末金額<br>較上年末變動比例<br>(%) | 情況說明<br>(見下述附註) |
|--------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|-----------------|
| 貨幣資金   | 25,798,893,048.69 | 25.93              | 26,686,232,240.60 | 27.29              | -3.33                     | (1)             |
| 應收款項   | 8,096,609,999.12  | 8.14               | 7,526,238,208.54  | 7.70               | 7.58                      | (2)             |
| 存貨     | 17,394,648,933.48 | 17.48              | 15,609,854,069.57 | 15.96              | 11.43                     | (3)             |
| 合同資產   | 9,482,084,562.18  | 9.53               | 6,527,930,416.19  | 6.68               | 45.25                     | (4)             |
| 投資性房地產 | 148,832,100.31    | 0.15               | 162,966,524.20    | 0.17               | -8.67                     | (5)             |
| 長期股權投資 | 2,143,149,384.72  | 2.15               | 1,775,770,115.49  | 1.82               | 20.69                     | (6)             |
| 固定資產   | 4,861,865,225.55  | 4.89               | 5,242,562,925.69  | 5.36               | -7.26                     | (7)             |
| 在建工程   | 237,340,275.39    | 0.24               | 204,474,620.89    | 0.21               | 16.07                     | (8)             |
| 使用權資產  | 99,168,270.63     | 0.10               | 164,993,842.35    | 0.17               | -39.90                    | (9)             |
| 短期借款   | 317,650,000.00    | 0.32               | 297,980,000.00    | 0.30               | 6.60                      | (10)            |
| 合同負債   | 27,520,545,947.24 | 27.66              | 28,922,353,784.79 | 29.57              | -4.85                     | (11)            |
| 長期借款   | 705,770,979.40    | 0.71               | 719,350,539.48    | 0.74               | -1.89                     | (12)            |
| 租賃負債   | 28,253,838.16     | 0.03               | 27,531,905.94     | 0.03               | 2.62                      | (13)            |

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (二) 資產、負債情況分析(續)

###### 1. 資產及負債狀況(續)

1. 本期末貨幣資金減少，主要是由於生產經營採購支出增加。
2. 本期末應收款項增加，主要是銷售增加應收賬款。
3. 本期末存貨增加，主要是生產經營儲備增加。
4. 本期末合同資產增加，主要是本期已完工未結算資產增加。
5. 本期末投資性房地產減少，主要是報告期內房屋、建築物租賃減少。
6. 本期末長期股權投資增加，主要是新增對德陽廣大東汽新材料有限公司投資3.36億元。



### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (二) 資產、負債情況分析(續)

###### 1. 資產及負債狀況(續)

7. 本期末固定資產減少，主要是本期產業混合所有制改革處置部分房屋建築物及機器設備。
8. 本期末在建工程增加，主要是本期投入增加。
9. 本期末使用權資產減少，主要是本期使用權資產計提折舊導致。
10. 本期末短期借款增加，主要是新增銀行借款。
11. 本期末合同負債減少，主要是本期合同結算導致。
12. 本期末長期借款減少，主要是歸還部分借款所致。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (二) 資產、負債情況分析(續)

##### 1. 資產及負債狀況(續)

13. 本期末租賃負債增加，主要是新增機器設備租賃。

##### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

本集團報告期末貨幣資金中，受到限制的資金折合人民幣合計2,226,703,311.60元(公司所屬財務公司央行法定存款準備金、信用證保證金、銀行承兌匯票保證金和履約保函保證金)。

##### 3. 資本與負債的比率

| 項目       | 期末數          | 年初數   | 同比減少<br>(百分點) |
|----------|--------------|-------|---------------|
| 資產負債率(%) | <b>65.28</b> | 65.60 | <b>0.32</b>   |

註： 資產負債率 = 負債總額 / 資產總額 × 100%

本集團期末資產與負債比率為65.28%，較年初降低0.32個百分點，公司資產結構風險處於可控狀態。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (三) 投資狀況分析

##### 1. 對外股權投資總體分析

報告期內，公司長期股權投資較期初增長20.69%，2021年上半年主要投資項目有成都(郫都)氫能產業園項目、德陽廣大東汽新材料有限公司等。

以公允價值計量的金融資產

| 序號 | 證券品種 | 證券代碼   | 證券簡稱 | 投資成本<br>(萬元) | 期初餘額<br>(萬元) | 期末餘額<br>(萬元) | 報告期損益<br>(萬元) |
|----|------|--------|------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1  | 股票   | 600011 | 華能國際 | 53,073.26    | 35,453.81    | 33,396.23    | (2,057.59)    |
| 2  | 股票   | 601179 | 中國西電 | 1,010.77     | 667.07       | 596.16       | (70.90)       |
| 3  | 股票   | 000883 | 湖北能源 | 189.79       | 110.74       | 131.00       | 20.26         |
| 合計 |      |        |      | 54,273.82    | 36,231.62    | 34,123.39    | (2,108.23)    |

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 四. 報告期內主要經營情況(續)

##### (四) 主要控股參股公司分析

| 子公司名稱            | 期末餘額(億元) |       |        |        |       |        |
|------------------|----------|-------|--------|--------|-------|--------|
|                  | 流動資產     | 非流動資產 | 資產合計   | 流動負債   | 非流動負債 | 負債合計   |
| 東方電氣集團東方汽輪機有限公司  | 195.18   | 53.23 | 248.41 | 172.35 | 11.13 | 183.48 |
| 東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司 | 176.95   | 34.98 | 211.94 | 109.71 | 32.77 | 142.48 |
| 東方電氣集團東方電機有限公司   | 162.47   | 28.13 | 190.60 | 117.77 | 12.70 | 130.48 |
| 東方電氣集團財務有限公司     | 292.19   | 83.91 | 376.09 | 342.91 | 0.00  | 342.91 |
| 東方電氣風電有限公司       | 101.70   | 26.98 | 128.68 | 99.54  | 10.93 | 110.47 |
| 東方電氣集團國際合作有限公司   | 56.78    | 6.80  | 63.58  | 31.39  | 11.17 | 42.56  |
| 東方電氣自動控制工程有限公司   | 24.83    | 4.14  | 28.97  | 18.79  | 0.41  | 19.19  |

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 五. 其他披露事項

##### (一) 可能面對的風險

###### 1. 市場競爭風險

在碳達峰、碳中和背景下，傳統煤電市場空間進一步縮小，行業競爭將愈演愈烈，對公司市場開拓和成本控制提出了更高要求。公司將通過持續優化、改進技術、提升服務質量等多種形式降本增效，實現差異化競爭，並積極開展新興產業的市場拓展工作，加快產業結構轉型步伐。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 五. 其他披露事項(續)

##### (一) 可能面對的風險(續)

##### 2. 供應鏈風險

因疫情和國際形勢影響，上下游供應鏈生態受到一定程度的衝擊，有關EPC、設備供貨等項目供應商履約困難，可能對公司執行項目產生不利影響，合同按期履約和交付存在困難。公司將繼續加強供應商管理，協調和監督供應商排產計劃，保障現有項目執行進度，同時加大供應商開發，積極培育新的合格供應商，滿足公司不斷擴大的生產需要。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 五. 其他披露事項(續)

##### (一) 可能面對的風險(續)

##### 3. 投資風險

在優化升級產業佈局過程中，公司將加大對新能源、環保等領域的投資力度，但有關領域的投資項目受政策和市場環境影響較大，不確定因素較多，存在投資項目不能達到預期目的的風險。公司將做好投資項目風險評估及投資合同評審等工作，加強投資項目過程監控，確保項目順利推進。

##### 4. 疫情環境下國際業務風險

新冠肺炎疫情影響廣泛深遠，經濟全球化遭遇逆流，世界進入動盪變革期，國際經濟低迷，海外市場開拓困難。公司將積極研究分析國際經濟形勢及新冠疫情的影響及機遇，加強國際化項目團隊建設，強化海外市場開拓能力，集中資源抓好重點區域、重大項目的開發工作。

### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 五. 其他披露事項(續)

##### (二) 其他披露事項

##### 1. 銀行借款

截至2021年6月30日，本集團一年內到期的金融機構(銀行)借款人民幣3.17億元，超過一年到期的金融機構(銀行)借款人民幣7.06億元。公司借貸主要以人民幣為貨幣單位，其中固定利率借款為人民幣10.23億元。本集團擁有良好的銀行信用等級和籌資能力。

##### 2. 貨幣資金

於2021年6月30日，本集團持有以人民幣及美元的現金及現金等價物分別佔本集團的現金及現金等價物的91.22%及8.25%。

##### 3. 外匯風險管理

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



### 第三節 管理層討論與分析(續)

#### 五. 其他披露事項(續)

##### (二) 其他披露事項(續)

#### 4. 資產抵押事項

於2021年6月30日，本集團之有抵押銀行借款約為人民幣3.71億元(2020年12月31日：人民幣3.84億元)是本公司以特許經營權為抵押物向金融機構借款，截止2021年6月30日特許經營權之淨值為人民幣5.07億元(2020年12月31日：人民幣5.24億元)。截至本期末，該部分借款尚未到期償還。

#### 5. 2021年下半年工作展望

本公司將深入把握「碳達峰、碳中和」背景下能源裝備行業發展的大趨勢，全面落實年度工作部署。全力以赴「促生產、保交貨」，奮力搶抓市場訂單，抓好盈利能力提升專項工作，更加重視科技創新，持續推進深化改革工作，加強智能製造和信息化管理，著力提升人才隊伍建設水平。

## 第四節 公司治理

### 一. 股東大會情況簡介

| 會議屆次  | 召開日期       | 決議刊登的指定網站的查詢索引   | 決議刊登的披露日期  |
|---|------------|--|------------|
| 2020年年度股東大會、<br>2021年第一次A股類別<br>股東會議及2021年<br>第一次H股類別股東會議 | 2021年6月29日 | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a> | 2021年6月30日 |

本公司於2021年6月29日召開公司2020年年度股東大會及2021年第一次A股類別股東會議、2021年第一次H股類別股東會議決議，審議通過《審議本公司2020年度董事會工作報告的議案》、《審議本公司2020年度監事會工作報告的議案》、《審議本公司2020年度利潤分配方案》、《審議本公司2020年度經審計的財務報告》、《審議聘任本公司2021年度審計機構的議案》、《審議第十屆董事會成員薪酬的議案》、《審議第十屆監事會成員薪酬的議案》、《選舉張繼烈先生為本公司第十屆監事會成員的議案》、《選舉馮勇先生為本公司第十屆監事會成員的議案》、《審議回購註銷部分限制性股票的議案》、《關於選舉董事的議案》、《關於選舉獨立董事的議案》。

## 第四節 公司治理(續)

### 二. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名  | 擔任的職務 | 變動情形 |
|-----|-------|------|
| 俞培根 | 董事長   | 選舉   |
| 俞培根 | 總經理   | 離任   |
| 黃偉  | 董事    | 離任   |
| 張彥軍 | 董事    | 選舉   |
| 張彥軍 | 高級副總裁 | 聘任   |
| 谷大可 | 獨立董事  | 離任   |
| 徐海和 | 獨立董事  | 離任   |
| 黃峰  | 獨立董事  | 選舉   |
| 馬永強 | 獨立董事  | 選舉   |
| 張志英 | 常務副總裁 | 離任   |
| 陳煥  | 副總裁   | 離任   |
| 胡修奎 | 副總裁   | 聘任   |

## 第四節 公司治理(續)

### 二. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況(續)

2021年1月19日，張志英先生因達到退休年齡，不再擔任本公司常務副總裁，也不再擔任本公司其他職務，自二零二一年一月十九日起生效。

2021年4月29日，黃偉先生因工作調動，提出的書面辭職，不再擔任本公司董事及董事會薪酬與考核委員會委員職務。

2021年4月29日，根據本公司與陳煥先生簽訂的工作協議的相關條款，陳煥先生不再擔任本公司副總裁職務，自2021年4月29日起生效。

2021年6月29日，本公司舉行2020年度股東大會，選舉俞培根先生、徐鵬先生、白勇先生及張彥軍先生為本公司第十屆董事會董事，劉澄清先生、黃峰先生及馬永強先生為第十屆董事會獨立董事，張繼烈先生及馮勇先生二人為本公司第十屆監事會監事；經本公司職工代表大會選舉，王志文先生為本公司第十屆監事會職工監事。因任期屆滿，谷大可先生及徐海和先生不再擔任本公司獨立董事。

2021年7月5日，本董事會經本公司提名委員會提名，通過聘任胡修奎先生為本公司副總裁，並於即日生效。

## 第四節 公司治理(續)

### 二. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況(續)

2021年8月10日，本公司董事會收到公司董事、總會計師白勇先生提交的書面辭職報告。白勇先生因工作調動原因，向公司董事會申請辭去董事、總會計師職務，同時相應辭去董事會風險管理委員會委員職務，辭職後白勇先生將不再擔任公司任何職務。

### 三. 董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債券中擁有之權益及淡倉

2020年1月7日，本公司A股限制性股票激勵計劃的新增股份在中國證券登記結算公司上海分公司完成股份登記及上市。龔丹、陳煥、高峰、王為民持有公司A股限制性股票。

除上文所披露者外，於2021年6月30日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《標準守則》須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

## 第四節 公司治理(續)

### 四. 利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 報告期內利潤分配情況

經2021年6月29日舉行的2020年度股東大會批准，本公司已於2021年8月25日向股東派發2020年末期股息，每10股派發股息人民幣1.80元(稅前)，共計現金分紅人民幣561,532,703元(稅前)。

#### (二) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

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

董事會建議不派發截至2021年6月30日止六個月之中期股息(2020年6月30日：無)。

## 第四節 公司治理(續)

### 五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

本公司於2021年2月5日，對不再符合激勵範圍的4名激勵對象已獲授予但尚未解鎖的限制性股票予以回購註銷，共計回購註銷138,000股A股。詳情請參閱本公司日期為2021年2月2日的公告。

於報告期內，由於本公司A股限制性股票激勵計劃首次授予的激勵對象中6人因個人原因離職而不再具備激勵對象資格，3人因違反相關法規而不再具備激勵對象資格，1名激勵對象因去世而不再具備激勵對象資格，1名激勵對象因被納入集團下屬子公司員工持股計劃，根據國務院國資委相關規定，不能再繼續參與公司激勵計劃；預留授予的1名激勵對象因組織安排調離公司而不再具備激勵對象資格，於2021年4月29日召開董事會決定回購以上12人限制性股票475,000股A股。

2021年6月29日，本公司舉行2020年年度股東大會、2021年第一次A股類別股東會議及2021年第一次H股類別股東會議審議通過關於回購註銷上述12人限制性股票475,000股A股的議案。本次限制性股票已於2021年8月20日完成註銷。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他

#### 1. 僱員及薪酬政策

截至2021年6月30日，本公司僱員總數為17,837人，在報告期內共計支付僱員薪酬人民幣107,801萬元。

本公司制訂了包括工資總額、業績考核、員工薪酬分配、中長期激勵等管理制度，建立了以崗位價值為基礎、以績效貢獻為導向、適應市場競爭的內部薪酬分配體系，員工薪酬與企業經濟效益、個人業績掛鉤。

報告期內，本公司以發展戰略為引領，為提升員工專業能力，助力員工職業發展，圍繞經營管理人才、核心技術人才、優秀技能人才和骨幹青年人才等制訂了年度公司統一培訓計劃及各企業年度培訓計劃，並分層分類推進實施。通過線上培訓與線下培訓相結合、自主培訓和上級調訓相結合，有效統籌集團內外培訓資源，推進建立員工培訓激勵約束機制，每年員工培訓學時不得低於90學時，不斷提升各領域、各層次人才的崗位履職能力，促進員工與企業共同發展。



## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃

本公司於2019年11月22日舉行的本公司2019年第一次臨時股東大會、2019年第一次A股類別股東會議及2019年第一次H股類別股東會議審議通過了《關於審議本公司〈2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)〉及其摘要的議案》。同日，本公司召開九屆二十一次董事會和九屆十四次監事會，審議通過了《關於向本公司2019年A股限制性股票激勵計劃激勵對象首次授予限制性股票的議案》。本公司於2020年1月7日向該計劃的激勵對象共780人按每股5.93元定向發行了27,988,699股A股普通股，並在中國證券登記結算公司上海分公司完成股份登記及上市。

限制性股票激勵計劃具體如下：

##### (一) 來源及數量

限制性股票激勵計劃下，本公司向激勵對象定向發行本公司A股普通股股票，首次授予限制性股票2,900萬A股「首次授予」，預留100萬A股「預留授予」。

##### (二) 激勵對象的範圍

限制性股票激勵計劃激勵對象為本公司、分公司及子公司的董事、高級管理人員、中層管理人員及一線骨幹。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排

限制性股票激勵計劃的有效期為自首次授予的限制性股票登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購註銷之日止，最長不超過72個月。

限制性股票激勵計劃授予限制性股票的限售期分別為自相應授予部份限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。激勵對象根據本限制性股票激勵計劃獲授的限制性股票在解除限售前內不得轉讓、用於擔保或償還債務。

限售期滿後，本公司為滿足解除限售條件的激勵對象辦理解除限售事宜，未滿足解除限售條件的激勵對象持有的限制性股票由本公司回購並註銷。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排(續)

首次及預留限制性股票的解除限售期及各期解除限售時間安排如下表所示：

| 解除限售期              | 解除限售時間   | 解除<br>限售比例 |
|--------------------|--|------------|
| 首次及預留的第一個解除<br>限售期 | 自限制性股票登記完成之日起24個月後的首<br>個交易日起至限制性股票登記完成之日起<br>36個月內的最後一個交易日當日止 | 1/3        |
| 首次及預留的第二個解除<br>限售期 | 自限制性股票登記完成之日起36個月後的首<br>個交易日起至限制性股票登記完成之日起<br>48個月內的最後一個交易日當日止 | 1/3        |

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排(續)

| 解除限售期              | 解除限售時間   | 解除<br>限售比例 |
|--------------------|--|------------|
| 首次及預留的第三個解除<br>限售期 | 自限制性股票登記完成之日起48個月後的首<br>個交易日起至限制性股票登記完成之日起<br>60個月內的最後一個交易日當日止 | 1/3        |

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排(續)

在上述約定期間內未能解除限售的該期限制性股票，本公司將按本限制性股票激勵計劃規定的原則回購並註銷。激勵對象獲授的限制性股票由資本公積金轉增股本、股票紅利、股票拆細而取得的股份同時限售，不得在二級市場出售或以其他方式轉讓，該等股份的解除限售期與限制性股票解除限售期相同。若本公司對尚未解除限售的限制性股票進行回購，該等股票將一併回購並註銷。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排(續)

限制性股票的解除限售條件激勵對象解除已獲授的限制性股票的限售，除滿足與授予條件一致的相關要求外，必須同時滿足如下條件：

##### 1) 公司層面業績考核要求

限制性股票激勵計劃首次授予的限制性股票，在2020年至2022年的3個會計年度中，分年度進行績效考核並解除限售，每個會計年度考核一次，以達到公司業績考核目標作為激勵對象的解除限售條件。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (三) 有效期、限售期與解除限售安排(續)

##### 1) 公司層面業績考核要求(續)

| 解除限售期    | 業績考核目標   |
|----------|--|
| 第一個解除限售期 | (1)以2018年淨利潤為基數，2020年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2020年淨資產收益率不低於4%且不低於同行業平均業績；(3)2020年 $\Delta$ EVA為正。   |
| 第二個解除限售期 | (1)以2018年淨利潤為基數，2021年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2021年淨資產收益率不低於4.5%且不低於同行業平均業績；(3)2021年 $\Delta$ EVA為正。 |
| 第三個解除限售期 | (1)以2018年淨利潤為基數，2022年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2022年淨資產收益率不低於5%且不低於同行業平均業績；(3)2022年 $\Delta$ EVA為正。   |

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (四) 首次授予情況

於2019年11月22日，本公司首次授予限制性股票予激勵對象，並於2020年1月7日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成登記。首次授予下的激勵對象人數為780人，首次授予股份數量為2,798.8699萬股，授予價格為每股人民幣5.93元。股票來源為公司向激勵對象定向發行公司A股普通股。

激勵對象所獲授予的限制性股票解鎖必需同時滿足限制性股票激勵計劃中規定的公司業績考核條件以及激勵對象個人績效考核條件。若限制性股票在解鎖期末滿足解鎖條件，本公司按約定回購價格每股人民幣5.93元，回購並註銷。



## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 2. 股權激勵計劃(續)

##### (五) 預留授予情況

本公司預留不多於100萬股限制性股票作進一步分派。預留限制性股票的激勵對象自激勵計劃經於2019年11月22日舉行的股東大會審議通過後12個月內確定，且不得重複授予激勵計劃已獲授的激勵對象。

董事會於2020年9月24日審議通過了《關於向公司2019年A股限制性股票激勵計劃激勵對象授予預留部分限制性股票的議案》、《關於回購註銷部分限制性股票的議案》等議案，向該計劃的激勵對象部分高管及中層管理人員、業務骨幹等26人按每股6.54元定向增發972,000股A股普通股。詳情請參閱本公司日期為2020年9月24日及2020年11月27日的公告。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 3. 購買、出售或購回本公司之上市證券

本報告期間，根據本公司2020年第二次臨時股東大會、2020年第二次A股類別股東會議及2020年第二次H股類別股東會議通過的《關於回購註銷部份限制性股票的議案》，回購註銷4名激勵對象不能再繼續參與本公司激勵計劃合計138,000股A股限制性股票。詳情請參閱本公司日期為2021年2月2日的公告。

除上述事項外，本公司或其附屬公司概無購買、出售或購回本公司之上市證券事宜。

#### 4. 重大收購及出售附屬公司及聯營公司

截至2021年6月30日止六個月期間，概無重大收購及出售附屬公司及聯營公司。

#### 5. 企業管治守則

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

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 6. 董事的證券交易標準守則

本公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，本公司確認截至2021年6月30日止，本公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

#### 7. 審計與審核委員會

董事會設有審計與審核委員會，由三名獨立非執行董事劉澄清先生、黃峰先生及馬永強先生組成。審計與審核委員會已審閱並通過了本集團截至2021年6月30日六個月的中期業績，並同意本公司所採納的會計處理方法。

#### 8. 信息披露

本公司將於適當時候向本公司股東寄發及於聯交所及本公司網站(<http://dfem.wsfg.hk>)登載截至2021年6月30日止之半年度報告，當中載有《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十六所載的《財務資料的披露》建議之所有資料。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 9. 報告期後事項

於報告期內，由於若干激勵對象個人情況發生變化，根據激勵計劃的規定本公司回購註銷其已獲授權但尚未解除限售的A股限制性股票共計475,000股A股，按授予價格與回購時公司股票市價孰低原則進行回購。鑒於本次回購價格低於回購時市價人民幣11.40元/股，所以首次授予中6名因個人原因離職的激勵對象的限制性股票回購價格為人民幣5.725元/股，3名因違反相關法規而不再具備激勵資格的激勵對象的限制性股票回購價格為人民幣5.725元/股，1名因去世而不再具備激勵資格的激勵對象的限制性股票回購價格為人民幣5.725元/股加上銀行同期存款利息之和，1名因被納入集團子公司員工持股計劃的激勵對象的限制性股票回購價格為人民幣5.725元/股加上銀行同期存款利息之和；預留授予中1名因組織安排調離公司而不再具備激勵資格的激勵對象的限制性股票回購價格為人民幣6.54元/股加上銀行同期存款利息之和。公司就本次限制性股票回購事項應支付的回購價款為人民幣280.2654萬元，全部為公司自有資金。

## 第四節 公司治理(續)

### 六. 其他(續)

#### 9. 報告期後事項(續)

於2021年6月29日召開本公司2020年度股東大會、2021年第一次A股類別股東大會及2021年第一次H股類別股東大會上，審議通過了《回購註銷部分限制性股票的議案》。根據《上市公司股權激勵管理辦法》(「《管理辦法》」)及本公司《2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》(「《激勵計劃(草案修訂稿)》」)的相關規定，董事會審議決定回購註銷上述12名激勵對象已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計475,000股A股，並已於2021年8月20日完成註銷。

## 第五節 重要事項

### 一、 承諾事項履行情況

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

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

## 第五節 重要事項(續)

### 一、 承諾事項履行情況(續)

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

| 承諾背景 | 承諾類型   | 承諾方    | 承諾內容   | 承諾時間及期限 | 是否有履行期限 | 是否及時嚴格履行 | 如未能及時履行應說明 | 如未能及時履行應說明 |
|------|--------|--------|--|---------|---------|----------|------------|------------|
|      |        |        |  |         |         |          | 未完成履行的具體原因 | 下一步計劃      |
| 其他   | 東方電氣集團 | 東方電氣集團 | 針對東方財務公司對東方峨半公司及東方邁吉未償還的委託貸款，本集團承諾：東方電氣集團及東汽投發委託東方財務發放貸款的風險由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，如東方峨半公司及東方邁吉未能還款，則相關損失全部由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，東方財務不承擔任何風險或損失。 | 委貸履約期   | 是       | 是        |            |            |

## 第五節 重要事項(續)

### 二. 破產重整相關事項

2018年9月29日甘肅省酒泉市中級人民法院裁定東方電氣(酒泉)新能源有限公司進行破產清算。2019年7月4日內蒙古自治區呼倫貝爾市中級人民法院裁定宣告東方電氣(呼倫貝爾)新能源有限公司破產。2019年8月26日內蒙古自治區通遼市中級人民法院裁定宣告東方電氣(通遼)風電工程技術有限公司破產。2020年9月27日杭州市蕭山區人民法院裁定宣告東方電氣新能源設備(杭州)有限公司破產。截至2021年6月30日,上述企業債權認定、資產處置等工作尚在法定程序中。

### 三. 重大訴訟、仲裁事項

於截至2021年6月30日止六個月期間及直至本報告日期,本公司並未牽涉任何重大訴訟或仲裁,且據董事所知,並無尚未了結或對本公司造成威脅的重大訴訟或申索。

### 四. 重大影響事件

自本報告期結束後,沒有任何對本集團構成重大影響的事件發生。



## 第五節 重要事項(續)

### 五. 重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

*已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項*

本公司於2018年12月27日召開的董事會審議批准了與東方電氣集團簽訂2019-2021年日常持續關聯交易協議，包括《2019-2021銷售及生產服務框架協議》、《2019-2021綜合配套服務框架協議》、《2019-2021物業及設備承租人框架協議》、《2019-2021財務服務框架協議》。報告期內，所有日常持續關聯交易均在框架協議範圍和年度上限範圍內運行。

## 第五節 重要事項(續)

## 六. 重大合同及其履行情况

## (一) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

| 擔保方                | 擔保方的關係 | 擔保方與上市公司 | 被擔保方                 | 擔保金額       | 擔保發生日期          | 擔保期限            | 擔保到期日           | 擔保是否 |    | 擔保金額 | 是否存 | 是否 | 是否   |
|--------------------|--------|----------|----------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------|----|------|-----|----|------|
|                    |        |          |                      |            |                 |                 |                 | 已履行  | 逾期 |      |     |    |      |
| 東方電氣股份有限公司         | 公本     | 公本       | 內蒙古能源重紅龍井<br>國電有限公司  | 16,000,000 | 2016年<br>1月19日  | 2016年<br>1月19日  | 2026年<br>1月19日  | 否    | 否  | 0    | 否   | 是  | 聯營公司 |
| 東方電氣股份有限公司         | 公本     | 公本       | 內蒙古能源三壩大風力<br>發電有限公司 | 16,000,000 | 2016年<br>6月29日  | 2016年<br>6月29日  | 2026年<br>6月29日  | 否    | 否  | 0    | 否   | 是  | 聯營公司 |
| 東方電氣股份有限公司         | 公本     | 公本       | 內蒙古能源馬蘭<br>新龍源有限公司   | 36,000,000 | 2016年<br>10月27日 | 2016年<br>10月27日 | 2026年<br>10月27日 | 否    | 否  | 0    | 否   | 是  | 聯營公司 |
| 東方電氣重慶東方汽機<br>有限公司 | 控      | 控        | 三峽重慶東方汽機<br>(廣州)有限公司 | 24,500,000 | 2016年<br>9月22日  | 2016年<br>9月22日  | 2026年<br>4月30日  | 否    | 否  | 0    | 是   | 是  | 合營公司 |

## 第五節 重要事項(續)

### 六. 重大合同及其履行情況(續)

#### (一) 擔保情況(續)

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)            | 0          |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)          | 92,500,000 |
| 公司對子公司的擔保情況                        |            |
| 報告期內對子公司擔保發生額合計                    | 0          |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B)                  | 0          |
| 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)                |            |
| 擔保總額(A+B)                          | 92,500,000 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%)                   | 0.27       |
| 其中：                                |            |
| 為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)           | 0          |
| 直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D) | 0          |
| 擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)               | 0          |
| 上述三項擔保金額合計(C+D+E)                  | 0          |

未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 於2021年6月30日，本公司僅以持有的內蒙古能源發電紅泥井風電有限公司、內蒙古蒙能三聖太風力發電有限公司、內蒙古蒙能烏蘭新能源有限公司三家公司各20%的股權合計人民幣6,800萬元為其提供融資擔保，擔保期限自《股權質押協議》生效之日起至《融資租賃合同》項下債務全部得到清償時止。

公司控股子公司東方電氣集團東方汽輪機有限公司對其參股的三菱重工東方燃氣輪機(廣州)有限公司(「被擔保單位」)提供人民幣2,450萬元的擔保，該屬於對付款和履約的連續擔保，擔保中擔保方的責任都不應超過賣方應承擔的合同項下的義務和責任，並應限制在合同中規定的賣方所應承擔的責任範圍內。被擔保單位向本公司提供等額擔保。

截止本報告期末，公司擔保總額為人民幣9,250萬元，擔保總額佔公司淨資產的比例為0.27%。

擔保情況說明

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

## 第六節 股份變動及股東情況

### 一、 普通股股份變動情況

#### (一) 公司普通股股份總數及股東結構變動情況

| 股份類別         | 報告期期初股數              | 減少股數             | 報告期末股數               | 比例<br>(%)     |
|--------------|----------------------|------------------|----------------------|---------------|
| <b>一、 A股</b> |                      |                  |                      |               |
| 1. 東方電氣集團    | 1,727,919,826        | -                | 1,727,919,826        | 55.39%        |
| 2. 其他        | 1,051,844,304        | (138,000)        | 1,051,706,304        | 33.71%        |
| <b>二、 H股</b> |                      |                  |                      |               |
| 東方電氣(香港)有限公司 | 858,800              | -                | 858,800              | 0.03%         |
| 其他H股股東       | <u>339,141,200</u>   | <u>-</u>         | <u>339,141,200</u>   | <u>10.87%</u> |
| 合計           | <u>3,119,764,130</u> | <u>(138,000)</u> | <u>3,119,626,130</u> | <u>100%</u>   |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 一、 普通股股份變動情況(續)

#### (二) 股份變動情況表

單位：股

|                  | 本次變動前       |           | 發行新股 | 本次變動增減(+,-) |       |          | 小計       | 本次變動後       |           |
|------------------|-------------|-----------|------|-------------|-------|----------|----------|-------------|-----------|
|                  | 數量          | 比例<br>(%) |      | 送股          | 公積金轉股 | 其他       |          | 數量          | 比例<br>(%) |
| 一、有限售條件股份        | 782,863,762 | 25.09     | 0    | 0           | 0     | -138,000 | -138,000 | 782,725,762 | 25.09     |
| 1. 國家持股          | 0           | 0.00      | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 0           | 0         |
| 2. 國有法人持股        | 753,903,063 | 24.17     | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 753,903,063 | 24.17     |
| 3. 其他內資持股        | 28,810,699  | 0.92      | 0    | 0           | 0     | -138,000 | -138,000 | 28,672,699  | 0.92      |
| 其中：境內非國有法人<br>持股 | 0           | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 0           | 0         |
| 境內自然人持股          | 28,810,699  | 0.92      | 0    | 0           | 0     | -138,000 | -138,000 | 28,672,699  | 0.92      |
| 4. 外資持股          | 150,000     | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 150,000     | 0         |
| 其中：境外法人持股        | 0           | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 0           | 0         |
| 境外自然人持股          | 150,000     | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 150,000     | 0         |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 一、 普通股股份變動情況(續)

#### (二) 股份變動情況表(續)

|             | 本次變動前         |           | 發行新股 | 本次變動增減(+/-) |       |          |          | 小計            | 本次變動後     |  |
|-------------|---------------|-----------|------|-------------|-------|----------|----------|---------------|-----------|--|
|             | 數量            | 比例<br>(%) |      | 送股          | 公積金轉股 | 其他       | 數量       |               | 比例<br>(%) |  |
| 二、無限售條件流通股份 | 2,336,900,368 | 74.91     | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 2,336,900,368 | 74.91     |  |
| 1. 人民幣普通股   | 1,996,900,368 | 64.01     | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 1,996,900,368 | 64.01     |  |
| 2. 境內上市的外資股 | 0             | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 0             | 0         |  |
| 3. 境外上市的外資股 | 340,000,000   | 10.90     | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 340,000,000   | 10.90     |  |
| 4. 其他       | 0             | 0         | 0    | 0           | 0     | 0        | 0        | 0             | 0         |  |
| 三、股份總數      | 3,119,764,130 | 100       | 0    | 0           | 0     | -138,000 | -138,000 | 3,119,626,130 | 100.00    |  |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 一. 普通股股份變動情況(續)

#### (二) 股份變動情況表(續)

公司於2021年8月20日，對不再符合激勵範圍的12名激勵對象已獲授予但尚未解鎖的限制性股票予以回購註銷，共計回購註銷475,000股A股，截至本報告披露日，公司普通股總數為3,119,151,130股。具體情況可詳見公司刊登在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)的《東方電氣股份有限公司股權激勵限制性股票回購註銷實施公告》(編號：2021-028)及日期為2021年8月17日載於香港聯合交易所有限公司網站(<http://www.hkexnews.hk>)名稱為關於部分限制性股票回購註銷實施公告之公告。

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 一、 普通股股份變動情況(續)

#### (三) 限售股份變動情況

單位：股

| 股東名稱                      | 期初限售股數             | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數    | 報告期末<br>限售股數              | 限售原因                 | 解除限售日期   |
|---------------------------|--------------------|---------------|------------------|---------------------------|----------------------|--|
| 中國東方電氣集團<br>有限公司          | 753,903,063        | 0             | 0                | <b>753,903,063</b>        | 非公開發行股份              | 註  |
| A股限制性股票員工<br>激勵計劃授予<br>對象 | 28,960,699         | 0             | (138,000)        | <b>28,822,699</b>         | 以限制性股票為激勵<br>方式的激勵計劃 | 限售期分別為自相應授<br>予部分限制性股票登<br>記完成之日起24個<br>月、36個月、48個<br>月，各解除限售期<br>內，可解除限售數量<br>佔獲授權益數量比例<br>為1/3 |
| 合計                        | <u>782,863,762</u> | <u>0</u>      | <u>(138,000)</u> | <b><u>782,725,762</u></b> | /                    | /  |

註：

東方電氣集團持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份2018年6月12日上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。



## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況

#### (一) 股東總數：

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截止報告期末普通股股東總數(戶)       | 126,366 |
| 截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 0       |

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

單位：股

| 股東名稱(全稱)                      | 前十名股東持股情況  |               |           | 持有<br>有限售條件 |      |    | 質押或凍結情況 |  |
|-------------------------------|------------|---------------|-----------|-------------|------|----|---------|--|
|                               | 報告期內增減     | 期末持股數量        | 比例<br>(%) | 股份數量        | 股份狀態 | 數量 | 股東性質    |  |
| 中國東方電氣集團有限公司                  | 0          | 1,727,919,826 | 55.39     | 753,903,063 | 無    | 0  | 國有法人    |  |
| 香港中央結算有限公司                    | +1,847,059 | 305,572,217   | 9.80      | 0           | 未知   | 0  | 境外法人    |  |
| Citigroup Inc.                | +70,234    | 16,996,266    | 0.54      | 0           | 未知   | 0  | 境外法人    |  |
| Brown Brothers Harriman & Co. | -1,933,293 | 15,323,886    | 0.49      | 0           | 未知   | 0  | 境外法人    |  |
| 博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃        | 0          | 8,480,400     | 0.27      | 0           | 未知   | 0  | 其他      |  |
| 易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃      | 0          | 8,480,400     | 0.27      | 0           | 未知   | 0  | 其他      |  |
| 大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃        | 0          | 8,480,400     | 0.27      | 0           | 未知   | 0  | 其他      |  |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(續)

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

| 股東名稱(全稱)               | 前十名股東持股情況 |           |           | 持有<br>有限售條件<br>股份數量 |      |    | 質押或凍結情況 |  |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|------|----|---------|--|
|                        | 報告期內增減    | 期末持股數量    | 比例<br>(%) | 股份數量                | 股份狀態 | 數量 | 股東性質    |  |
| 廣發基金-農業銀行-廣發中證金融資產管理計劃 | 0         | 8,480,400 | 0.27      | 0                   | 未知   | 0  | 其他      |  |
| 中歐基金-農業銀行-中歐中證金融資產管理計劃 | 0         | 8,480,400 | 0.27      | 0                   | 未知   | 0  | 其他      |  |
| 南方基金-農業銀行-南方中證金融資產管理計劃 | 0         | 8,480,400 | 0.27      | 0                   | 未知   | 0  | 其他      |  |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(續)

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

##### 前十名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱                          | 持有無限售條件     |         | 股份種類及數量     |
|-------------------------------|-------------|---------|-------------|
|                               | 流通股的數量      | 種類      | 數量          |
| 中國東方電氣集團有限公司                  | 974,016,763 | 人民幣普通股  | 974,016,763 |
| 香港中央結算有限公司                    | 305,572,217 | 境外上市外資股 | 337,892,369 |
| Citigroup Inc.                | 16,996,266  | 境外上市外資股 | 16,996,266  |
| Brown Brothers Harriman & Co. | 15,323,886  | 境外上市外資股 | 15,323,886  |
| 博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃        | 8,480,400   | 人民幣普通股  | 8,480,400   |
| 易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃      | 8,480,400   | 人民幣普通股  | 8,480,400   |
| 大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃        | 8,480,400   | 人民幣普通股  | 8,480,400   |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(續)

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

##### 前十名無限售條件股東持股情況

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

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(續)

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

單位：股

| 序號 | 有限售條件股東名稱    | 有限售條件股份可上市交易情況   |                                    |                 |      |
|----|--------------|------------------|------------------------------------|-----------------|------|
|    |              | 持有的有限售<br>條件股份數量 | 可上市交易時間                            | 新增可上市交易<br>股份數量 | 限售條件 |
| 1  | 中國東方電氣集團有限公司 | 753,903,063      | 見說明1                               | 0               | 見說明1 |
| 2  | 龔丹           | 150,000          | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0               | 見說明2 |
| 3  | 陳煥           | 150,000          | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0               | 見說明2 |
| 4  | 高峰           | 150,000          | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0               | 見說明2 |
| 5  | 王為民          | 75,000           | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0               | 見說明2 |
| 6  | 劉輝           | 75,000           | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0               | 見說明2 |

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 二. 股東情況(續)

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

##### 有限售條件股份可上市交易情況

| 序號 | 有限售條件股東名稱 | 持有的有限售 |                                    | 新增可上市交易 |      |
|----|-----------|--------|------------------------------------|---------|------|
|    |           | 條件股份數量 | 可上市交易時間                            | 股份數量    | 限售條件 |
| 7  | 胡修奎       | 75,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0       | 見說明2 |
| 8  | 賀建華       | 75,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0       | 見說明2 |
| 9  | 吳建東       | 75,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0       | 見說明2 |
| 10 | 陳強        | 75,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 0       | 見說明2 |

上述股東關聯關係或一致行動的說明 未發現上述股東存在關聯關係

說明：

1. 東方電氣集團持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份2018年6月12日上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。
2. 上述九名自然人股東均為公司A股限制性股票員工激勵計劃授予對象，該限制性股票的解除限售條件詳見公司於2019年9月28日在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)發佈的《東方電氣股份有限公司2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》。

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 三. 主要股東於本公司及相關股份的權益及／或淡倉

根據董事合理查詢所知，於2021年6月30日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而儲存的登記冊，載錄下列人士作為主要股東擁有公司的權益(按香港《證券及期貨條例》所定義者)如下：

| 名稱     | 持股類別 | 身份        | 持股數量                    | 佔總股本比例<br>(%) | 佔類別股本比例<br>(%) |
|--------|------|-----------|-------------------------|---------------|----------------|
| 東方電氣集團 | A股   | 實益擁有人     | 1,727,919,826(L)        | 55.39(L)      | 62.16(L)       |
|        | H股   | 受控制法團所持權益 | 858,800(L) <sup>1</sup> | 0.03(L)       | 0.25(L)        |

(L) – 代表好倉。

註：

1. 據本公司董事所知，截至2021年6月30日，東方電氣集團通過其持有100%權益之東方電氣集團國際投資有限公司，間接擁有本公司858,000股H股的權益。

## 第六節 股份變動及股東情況(續)

### 三. 主要股東於本公司及相關股份的權益及／或淡倉(續)

註：(續)

除上述披露外，於報告期末，本公司並不知悉任何其他人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄於登記冊內之權益或淡倉。

董事長：俞培根  
東方電氣股份有限公司  
2021年8月27日



## 第七節 財務報告(請見隨附光碟)

# 东方电气股份有限公司

## 财务报表及附注

(2021年01月01日至2021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               | 1-142 |

东方电气股份有限公司  
合并资产负债表  
2021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)   | 25,798,893,048.69 | 26,686,232,240.60 |
| 结算备付金       |       |                   |                   |
| 拆出资金        |       |                   |                   |
| 交易性金融资产     | (二)   | 1,347,257,417.87  | 1,292,860,471.15  |
| 衍生金融资产      |       |                   |                   |
| 应收票据        | (三)   | 3,532,676,667.97  | 3,781,237,139.94  |
| 应收账款        | (四)   | 8,096,609,999.12  | 7,526,238,208.54  |
| 应收款项融资      | (五)   | 1,712,625,427.51  | 1,946,034,819.15  |
| 预付款项        | (六)   | 3,443,580,283.44  | 2,973,122,649.71  |
| 应收保费        |       |                   |                   |
| 应收分保账款      |       |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |       |                   |                   |
| 其他应收款       | (七)   | 904,033,520.54    | 633,416,127.20    |
| 买入返售金融资产    | (八)   | 2,851,324,200.00  | 2,730,498,000.00  |
| 存货          | (九)   | 17,394,648,933.48 | 15,609,854,069.57 |
| 合同资产        | (十)   | 9,482,084,562.18  | 6,527,930,416.19  |
| 持有待售资产      |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |       |                   |                   |
| 其他流动资产      | (十一)  | 1,075,677,703.87  | 965,833,690.73    |
| 流动资产合计      |       | 75,639,411,764.67 | 70,673,257,832.78 |
| 非流动资产:      |       |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     | (十二)  | 2,128,583,098.41  | 1,927,919,340.85  |
| 债权投资        | (十三)  | 5,925,466,495.77  | 9,946,621,270.91  |
| 其他债权投资      |       |                   |                   |
| 长期应收款       | (十四)  | 211,352,179.35    | 273,964,739.39    |
| 长期股权投资      | (十五)  | 2,143,149,384.72  | 1,775,770,115.49  |
| 其他权益工具投资    | (十六)  | 52,300,000.00     | 27,544,649.47     |
| 其他非流动金融资产   |       |                   |                   |
| 投资性房地产      | (十七)  | 148,832,100.31    | 162,966,524.20    |
| 固定资产        | (十八)  | 4,861,865,225.55  | 5,242,562,925.69  |
| 在建工程        | (十九)  | 237,340,275.39    | 204,474,620.89    |
| 生产性生物资产     |       |                   |                   |
| 油气资产        |       |                   |                   |
| 使用权资产       | (二十)  | 99,168,270.63     | 164,993,842.35    |
| 无形资产        | (二十一) | 1,514,990,162.50  | 1,599,905,484.86  |
| 开发支出        | (二十二) | 2,051,886.80      | 2,051,886.80      |
| 商誉          |       |                   |                   |
| 长期待摊费用      | (二十三) | 2,267,479.92      | 2,109,452.20      |
| 递延所得税资产     | (二十四) | 3,039,327,177.62  | 2,975,542,663.62  |
| 其他非流动资产     | (二十五) | 3,501,943,598.02  | 2,815,452,419.66  |
| 非流动资产合计     |       | 23,868,637,334.99 | 27,121,879,936.38 |
| 资产总计        |       | 99,508,049,099.66 | 97,795,137,769.16 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义

东方电气股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2021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            |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动负债：         |       |                   |                   |
| 短期借款          | （二十六） | 317,650,000.00    | 297,980,000.00    |
| 向中央银行借款       |       |                   | 16,043,235.82     |
| 拆入资金          |       |                   |                   |
| 交易性金融负债       |       |                   |                   |
| 衍生金融负债        |       |                   |                   |
| 应付票据          | （二十七） | 4,366,462,802.98  | 4,861,679,751.95  |
| 应付账款          | （二十八） | 15,038,083,861.81 | 13,641,381,835.86 |
| 预收款项          |       |                   |                   |
| 合同负债          | （二十九） | 27,520,545,947.24 | 28,922,353,784.79 |
| 卖出回购金融资产款     |       |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     | （三十）  | 5,850,099,307.92  | 5,726,841,172.92  |
| 代理买卖证券款       |       |                   |                   |
| 代理承销证券款       |       |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | （三十一） | 623,896,042.57    | 677,337,429.12    |
| 应交税费          | （三十二） | 322,717,320.57    | 288,449,718.75    |
| 其他应付款         | （三十三） | 2,421,877,947.82  | 1,411,657,254.42  |
| 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   | （三十四） | 121,260,702.26    | 139,954,877.02    |
| 其他流动负债        | （三十五） | 149,297,210.17    | 121,286,819.72    |
| 流动负债合计        |       | 56,731,891,143.34 | 56,104,965,880.37 |
| 非流动负债：        |       |                   |                   |
| 保险合同准备金       |       |                   |                   |
| 长期借款          | （三十六） | 705,770,979.40    | 719,350,539.48    |
| 应付债券          |       |                   |                   |
| 其中：优先股        |       |                   |                   |
| 永续债           |       |                   |                   |
| 租赁负债          | （三十七） | 28,253,838.16     | 27,531,905.94     |
| 长期应付款         | （三十八） | 5,687,173.58      | 5,660,910.03      |
| 长期应付职工薪酬      | （三十九） | 1,103,810,512.63  | 960,970,033.23    |
| 预计负债          | （四十）  | 5,958,951,028.43  | 5,896,410,937.40  |
| 递延收益          | （四十一） | 387,867,197.98    | 404,283,233.21    |
| 递延所得税负债       | （二十四） | 34,364,292.43     | 34,364,292.43     |
| 其他非流动负债       |       |                   |                   |
| 非流动负债合计       |       | 8,224,705,022.61  | 8,048,571,851.72  |
| 负债合计          |       | 64,956,596,165.95 | 64,153,537,732.09 |
| 所有者权益：        |       |                   |                   |
| 股本            | （四十二） | 3,119,626,130.00  | 3,119,764,130.00  |
| 其他权益工具        |       |                   |                   |
| 其中：优先股        |       |                   |                   |
| 永续债           |       |                   |                   |
| 资本公积          | （四十三） | 11,583,467,404.17 | 11,584,176,034.17 |
| 减：库存股         | （四十四） | 171,511,528.00    | 172,329,868.00    |
| 其他综合收益        | （四十五） | -76,320,962.15    | -67,918,065.04    |
| 专项储备          | （四十六） | 110,308,100.67    | 88,508,618.58     |
| 盈余公积          | （四十七） | 972,805,441.29    | 972,805,441.29    |
| 一般风险准备        |       |                   |                   |
| 未分配利润         | （四十八） | 16,169,239,463.93 | 15,382,662,236.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 31,707,614,049.91 | 30,907,668,527.78 |
| 少数股东权益        | （四十九） | 2,843,838,883.80  | 2,733,931,509.29  |
| 所有者权益合计       |       | 34,551,452,933.71 | 33,641,600,037.07 |
| 负债和所有者权益总计    |       | 99,508,049,099.66 | 97,795,137,769.16 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：郑兴义

东方电气股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2021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        |      | 4,559,041,927.22  | 5,164,577,904.92  |
| 交易性金融资产     |      | 341,233,888.94    | 362,316,158.96    |
| 衍生金融资产      |      |                   |                   |
| 应收票据        |      |                   |                   |
| 应收账款        | (一)  | 1,543,354,401.35  | 1,449,236,828.49  |
| 应收款项融资      | (二)  | 97,656,527.26     | 149,335,304.88    |
| 预付款项        |      | 6,335,157,325.37  | 7,266,016,464.08  |
| 其他应收款       | (三)  | 422,901,106.14    | 288,943,597.30    |
| 存货          |      | 122,858,295.49    | 145,791,731.71    |
| 合同资产        |      | 3,488,226,495.00  | 2,938,180,073.49  |
| 持有待售资产      |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                   |                   |
| 其他流动资产      |      | 197,667,641.56    | 165,651,155.60    |
| 流动资产合计      |      | 17,108,097,608.33 | 17,930,049,219.43 |
| 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)  | 22,754,799,129.35 | 22,510,739,000.97 |
| 其他权益工具投资    |      |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   |      |                   |                   |
| 投资性房地产      |      | 9,535,416.61      | 10,092,096.74     |
| 固定资产        |      | 30,661,606.58     | 29,893,170.00     |
| 在建工程        |      |                   |                   |
| 生产性生物资产     |      |                   |                   |
| 油气资产        |      |                   |                   |
| 使用权资产       |      | 45,190,580.21     | 90,381,160.42     |
| 无形资产        |      | 113,349,400.27    | 123,372,143.97    |
| 开发支出        |      | 2,051,886.80      | 2,051,886.80      |
| 商誉          |      |                   |                   |
| 长期待摊费用      |      |                   |                   |
| 递延所得税资产     |      | 248,758,706.16    | 248,150,155.01    |
| 其他非流动资产     |      | 601,546,889.08    | 586,022,001.47    |
| 非流动资产合计     |      | 23,805,893,615.06 | 23,600,701,615.38 |
| 资产总计        |      | 40,913,991,223.39 | 41,530,750,834.81 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义

东方电气股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2021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        |  | 3,647,331,560.91  | 3,668,203,269.80  |
| 预收款项        |  |                   |                   |
| 合同负债        |  | 10,911,219,809.83 | 12,258,579,491.06 |
| 应付职工薪酬      |  | 21,100,939.08     | 28,192,005.87     |
| 应交税费        |  | 3,192,110.76      | 5,107,368.98      |
| 其他应付款       |  | 1,087,696,931.57  | 461,367,095.24    |
| 持有待售负债      |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 94,822,777.28     | 94,822,777.28     |
| 其他流动负债      |  |                   |                   |
| 流动负债合计      |  | 15,765,364,129.43 | 16,516,272,008.23 |
| 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        |  |                   |                   |
| 长期应付款       |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |  | 8,874,232.77      | 8,874,232.77      |
| 预计负债        |  | 458,355,501.32    | 467,921,129.61    |
| 递延收益        |  | 12,297,025.05     | 12,193,062.50     |
| 递延所得税负债     |  |                   |                   |
| 其他非流动负债     |  |                   |                   |
| 非流动负债合计     |  | 479,526,759.14    | 488,988,424.88    |
| 负债合计        |  | 16,244,890,888.57 | 17,005,260,433.11 |
| 所有者权益：      |  |                   |                   |
| 股本          |  | 3,119,626,130.00  | 3,119,764,130.00  |
| 其他权益工具      |  |                   |                   |
| 其中：优先股      |  |                   |                   |
| 永续债         |  |                   |                   |
| 资本公积        |  | 13,198,066,353.32 | 13,198,774,983.32 |
| 减：库存股       |  | 171,511,528.00    | 172,329,868.00    |
| 其他综合收益      |  |                   |                   |
| 专项储备        |  |                   |                   |
| 盈余公积        |  | 1,261,168,557.72  | 1,261,168,557.72  |
| 未分配利润       |  | 7,261,750,821.78  | 7,118,112,598.66  |
| 所有者权益合计     |  | 24,669,100,334.82 | 24,525,490,401.70 |
| 负债和所有者权益总计  |  | 40,913,991,223.39 | 41,530,750,834.81 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2021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                     | (五十三) | 22,737,085,561.92 | 17,752,970,500.73 |
| 其中: 营业收入                    | (五十三) | 22,213,283,866.86 | 17,220,493,375.80 |
| 利息收入                        | (五十三) | 522,217,202.09    | 531,303,054.28    |
| 已赚保费                        |       |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                    | (五十三) | 1,584,492.97      | 1,174,070.65      |
| 二、营业总成本                     |       | 21,285,174,090.41 | 16,342,701,521.47 |
| 其中: 营业成本                    | (五十三) | 18,209,818,438.64 | 13,952,748,578.34 |
| 利息支出                        | (五十三) | 56,581,143.01     | 47,110,050.60     |
| 手续费及佣金支出                    | (五十三) | 785,443.91        | 538,467.32        |
| 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                       | (五十四) | 111,658,734.01    | 98,761,632.25     |
| 销售费用                        | (五十五) | 649,498,860.65    | 365,245,712.90    |
| 管理费用                        | (五十六) | 1,221,241,346.31  | 1,032,305,007.66  |
| 研发费用                        | (五十七) | 1,034,076,117.49  | 882,438,413.90    |
| 财务费用                        | (五十八) | 1,514,006.39      | -36,446,341.50    |
| 其中: 利息费用                    | (五十八) | 13,819,760.24     | 14,328,027.89     |
| 利息收入                        | (五十八) | 24,422,770.46     | 18,780,641.10     |
| 加: 其他收益                     | (五十九) | 55,973,729.36     | 52,270,749.46     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)             | (六十)  | 184,365,546.04    | 113,443,156.99    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益         | (六十)  | 140,123,305.27    | 72,334,525.29     |
| 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)             | (六十一) | 231,986.54        | 413,609.59        |
| 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)         | (六十二) | -11,520,868.30    | -110,146,758.23   |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)           | (六十三) | -60,718,145.40    | -295,973,409.02   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)           | (六十四) | -213,043,003.18   | 7,651,123.86      |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)           | (六十五) | 227,469,625.08    | 4,914,531.35      |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)           |       | 1,634,670,341.65  | 1,182,841,983.26  |
| 加: 营业外收入                    | (六十六) | 12,308,505.03     | 23,303,528.84     |
| 减: 营业外支出                    | (六十七) | 17,505,757.73     | 56,519,445.40     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)         |       | 1,629,473,088.95  | 1,149,626,066.70  |
| 减: 所得税费用                    | (六十八) | 189,729,824.63    | 130,091,593.13    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)           |       | 1,439,743,264.32  | 1,019,534,473.57  |
| (一) 按经营持续性分类                |       |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |       | 1,439,743,264.32  | 1,019,534,473.57  |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)      |       |                   |                   |
| (二) 按所有权归属分类                |       |                   |                   |
| 1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) |       | 1,348,252,556.66  | 954,371,842.93    |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)       |       | 91,490,707.66     | 65,162,630.64     |
| 六、其他综合收益的税后净额               | (四十五) | -8,552,373.02     | 3,860,709.34      |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | (四十五) | -8,402,897.11     | 3,636,809.90      |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益         | (四十五) |                   | 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           | (四十五) |                   | 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          | (四十五) | -8,402,897.11     | 2,478,275.91      |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          | (四十五) | -145,751.22       | -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               | (四十五) | -8,257,145.89     | 2,488,689.06      |
| 7. 其他                       |       |                   |                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         | (四十五) | -149,475.91       | 223,899.44        |
| 七、综合收益总额                    |       | 1,431,190,891.30  | 1,023,395,182.91  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |       | 1,339,849,659.55  | 958,008,652.83    |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |       | 91,341,231.75     | 65,386,530.08     |
| 八、每股收益:                     |       |                   |                   |
| (一) 基本每股收益(元/股)             | (六十九) | 0.43              | 0.31              |
| (二) 稀释每股收益(元/股)             | (六十九) | 0.43              | 0.31              |

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。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2021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)  | 5,722,218,449.73 | 5,674,895,166.32 |
| 减: 营业成本                  | (五)  | 5,653,518,717.61 | 5,411,846,067.80 |
| 税金及附加                    |      | 143,641.75       | 136,296.96       |
| 销售费用                     |      | 13,448,415.67    | 12,365,037.96    |
| 管理费用                     |      | 101,722,990.90   | 102,159,813.78   |
| 研发费用                     |      | 85,279,323.32    | 62,207,566.80    |
| 财务费用                     |      | -15,907,471.52   | -53,147,934.74   |
| 其中: 利息费用                 |      |                  |                  |
| 利息收入                     |      | 26,706,297.44    | 34,185,702.84    |
| 加: 其他收益                  |      | 360,186.72       | 1,279,159.85     |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         | (六)  | 804,283,332.86   | 602,389,114.58   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      | (六)  | 94,060,128.38    | 64,696,869.49    |
| 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)     |      | -21,082,270.02   | -106,522,889.72  |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | -1,180,754.26    | -33,594,539.14   |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | 9,515,135.81     | 24,072,521.01    |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |      | 92,348.70        | 1,845,391.62     |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |      | 676,000,811.81   | 628,797,075.96   |
| 加: 营业外收入                 |      | 2,257,441.62     | 1,072,908.35     |
| 减: 营业外支出                 |      | 7,359,356.97     | 37,896,523.17    |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |      | 670,898,896.46   | 591,973,461.14   |
| 减: 所得税费用                 |      | -34,272,030.06   | -7,718,257.54    |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |      | 705,170,926.52   | 599,691,718.68   |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |      | 705,170,926.52   | 599,691,718.68   |
| (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                 |      | 705,170,926.52   | 599,691,718.68   |
| 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。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义



**东方电气股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2021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            |      | 16,732,945,650.79 | 16,172,200,276.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      | 3,015,987.61      | -41,088,195.39    |
| 向中央银行借款净增加额               |      | -16,043,235.82    | 66,637,844.50     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      | 718,416.64        | 898,516,032.88    |
| 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            |      | 395,435,657.57    | 441,728,304.15    |
| 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                   |      | 290,702,897.27    | 100,426,646.68    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (七十) | 888,020,181.03    | 935,314,577.22    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 18,294,795,555.09 | 18,573,735,486.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 18,900,279,463.54 | 13,913,080,676.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      | 528,855,601.25    | 242,868,766.41    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      | -139,040,090.90   | 144,195,998.91    |
| 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            |      | 815,668.85        | 553,413.78        |
| 支付保单红利的现金                 |      |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 1,842,326,350.60  | 1,751,922,829.78  |
| 支付的各项税费                   |      | 711,877,168.15    | 597,265,744.68    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (七十) | 1,112,351,997.15  | 951,793,677.62    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 22,957,466,158.64 | 17,601,681,107.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -4,662,670,603.55 | 972,054,379.41    |
| 二、投资活动产生的现金流量             |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      | 7,080,069,083.27  | 4,420,115,871.48  |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 132,581,867.27    | 45,278,697.96     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 175,680,508.28    | 737,209.88        |
| 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                |      | 7,388,331,458.82  | 4,466,131,779.32  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 185,299,893.85    | 228,069,938.14    |
| 投资支付的现金                   |      | 3,189,025,501.30  | 6,343,290,652.96  |
| 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                |      | 3,374,325,395.15  | 6,571,360,591.10  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 4,014,006,063.67  | -2,105,228,811.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量             |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 58,832,500.00     | 8,000,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 58,832,500.00     | 8,000,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |      | 48,050,000.00     | 32,380,000.00     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 106,882,500.00    | 40,380,000.00     |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 42,163,811.04     | 31,319,615.56     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 61,524,569.07     | 47,548,535.22     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 39,332,126.48     | 27,809,488.48     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 7,563,159.32      |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 111,251,539.43    | 78,868,150.78     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -4,369,039.43     | -38,488,150.78    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | -52,526,191.04    | 48,539,589.79     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      | -705,559,770.35   | -1,123,122,993.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 24,277,749,507.44 | 28,472,369,654.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |      | 23,572,189,737.09 | 27,349,246,661.49 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2021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            | 3,133,087,932.45  | 3,138,619,836.42 |
| 收到的税费返还                   | 20,285,274.97     | 356,021.97       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 96,192,997.81     | 119,919,260.22   |
| 经营活动现金流入小计                | 3,249,566,205.23  | 3,258,895,118.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,056,878,625.02  | 3,554,451,035.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 68,025,986.28     | 75,372,091.33    |
| 支付的各项税费                   | 574,984.66        | 9,506,719.11     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 145,211,382.81    | 174,758,438.25   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,270,690,978.77  | 3,814,088,283.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,021,124,773.54 | -555,193,165.31  |
| 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     |
| 取得投资收益收到的现金               | 579,368,739.59    | 581,457,260.03   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 116,339.00        | 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                | 579,485,078.59    | 585,404,996.41   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,666,804.87      | 7,380,876.16     |
| 投资支付的现金                   | 150,000,000.00    | 50,690,900.00    |
| 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                | 156,666,804.87    | 58,071,776.16    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 422,818,273.72    | 527,333,220.25   |
| 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        | -7,229,477.88     | 14,505,413.21    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -605,535,977.70   | -13,354,531.85   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 5,164,577,904.92  | 5,490,732,223.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 4,559,041,927.22  | 5,477,377,691.72 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义

东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2021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              | 3,119,764,130.00 |        |    |  | 11,584,176,034.17 | 172,329,868.00 | -67,918,065.04 | 88,508,618.58  | 972,805,441.29 |        | 15,382,662,236.78 | 30,907,668,527.78 | 2,733,931,509.29 | 33,641,600,037.07 |
| 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               | 3,119,764,130.00 |        |    |  | 11,584,176,034.17 | 172,329,868.00 | -67,918,065.04 | 88,508,618.58  | 972,805,441.29 |        | 15,382,662,236.78 | 30,907,668,527.78 | 2,733,931,509.29 | 33,641,600,037.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -138,000.00      |        |    |  | -708,630.00       | -818,340.00    | -8,402,897.11  | 21,799,482.09  |                |        | 786,577,227.15    | 799,945,522.13    | 109,907,374.51   | 909,852,896.64    |
| (一)综合收益总额             |                  |        |    |  |                   |                | -8,402,897.11  |                |                |        | 1,348,252,556.66  | 1,339,849,659.55  | 91,341,231.75    | 1,431,190,891.30  |
| (二)所有者投入和减少资本         | -138,000.00      |        |    |  | -708,630.00       | -818,340.00    |                |                |                |        |                   | -28,290.00        | 58,285,226.36    | 58,256,936.36     |
| 1.所有者投入的普通股           | -138,000.00      |        |    |  | -708,630.00       |                |                |                |                |        |                   | -846,630.00       | 58,285,226.36    | 57,438,596.36     |
| 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                  |                  |        |    |  |                   | -818,340.00    |                |                |                |        |                   | 818,340.00        |                  | 818,340.00        |
| (三)利润分配               |                  |        |    |  |                   |                |                |                |                |        | -561,675,329.51   | -561,675,329.51   | -43,148,989.32   | -604,824,318.83   |
| 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        |                  |        |    |  |                   |                |                |                |                |        | -561,532,703.40   | -561,532,703.40   | -43,148,989.32   | -604,681,692.72   |
| 4.其他                  |                  |        |    |  |                   |                |                |                |                |        | -142,626.11       | -142,626.11       |                  | -142,626.11       |
| (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               |                  |        |    |  |                   |                |                | 21,799,482.09  |                |        |                   | 21,799,482.09     | 3,429,905.72     | 25,229,387.81     |
| 1.本期提取                |                  |        |    |  |                   |                |                | 41,656,474.59  |                |        |                   | 41,656,474.59     | 6,724,820.49     | 48,381,295.08     |
| 2.本期使用                |                  |        |    |  |                   |                |                | -19,856,992.50 |                |        |                   | -19,856,992.50    | -3,294,914.77    | -23,151,907.27    |
| (六)其他                 |                  |        |    |  |                   |                |                |                |                |        |                   |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额              | 3,119,626,130.00 |        |    |  | 11,583,467,404.17 | 171,511,528.00 | -76,320,962.15 | 110,308,100.67 | 972,805,441.29 |        | 16,169,239,463.93 | 31,707,614,049.91 | 2,843,838,883.80 | 34,551,452,933.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:俞培根

主管会计工作负责人:龚丹

会计机构负责人:郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**合并股东权益变动表（续）**  
**2021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 |        |    |  | 11,345,339,174.91 | 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。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表**  
**2021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              | 3,119,764,130.00 |        |     |    | 13,198,774,983.32 | 172,329,868.00 |        |      | 1,261,168,557.72 | 7,118,112,598.66 | 24,525,490,401.70 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 3,119,764,130.00 |        |     |    | 13,198,774,983.32 | 172,329,868.00 |        |      | 1,261,168,557.72 | 7,118,112,598.66 | 24,525,490,401.70 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -138,000.00      |        |     |    | -708,630.00       | -818,340.00    |        |      |                  | 143,638,223.12   | 143,609,933.12    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  | 705,170,926.52   | 705,170,926.52    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -138,000.00      |        |     |    | -708,630.00       | -818,340.00    |        |      |                  |                  | -28,290.00        |
| 1. 所有者投入的普通股          | -138,000.00      |        |     |    | -708,630.00       |                |        |      |                  |                  | -846,630.00       |
| 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                 |                  |        |     |    |                   | -818,340.00    |        |      |                  |                  | 818,340.00        |
| (三) 利润分配              |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  | -561,532,703.40  | -561,532,703.40   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  |                  |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |    |                   |                |        |      |                  | -561,532,703.40  | -561,532,703.40   |
| 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              | 3,119,626,130.00 |        |     |    | 13,198,066,353.32 | 171,511,528.00 |        |      | 1,261,168,557.72 | 7,261,750,821.78 | 24,669,100,334.82 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表（续）**  
**2021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 |        |     |    | 13,190,288,940.34 | 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  
企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：郑兴义

# 东方电气股份有限公司

## 二〇二一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组建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)。

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)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。

2020 年公司召开九届三十二次董事会及九届十九次监事会，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授予预留部分限制性股票的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为限制性股票的预留授予条件已经成就，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 9 月 24 日公司按每股人民币 6.54 元定向增发，向部分高管及中层管理人员、业务骨干等 26 人，授予数量人民币普通股（A 股）972,000 股。

2020 年 11 月 27 日，经本公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东会议及 2020 年第二次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于公司限制性股票计划中共有四名激励对象个人情况发生变化，根据公司《激励计划（草案修订稿）》第十三章的规定，本公司回购注销上述四人已获授权但尚未解除限售的限制性股票。回购注销限制性股票 138,000 股，本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 28,822,699 股，回购注销已于 2021 年 2 月 5 日完成。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司股本为 3,119,626,130 股，其中：有限售条件境内上市内资股（A 股）782,725,762 股，占股本的 25.09%；无限售条件境内上市内资股（A 股）1,996,900,368 股，占股本的 64.01%；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均为东方电气集团公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。本公司下设董事会办公室、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2021年8月28日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至2021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）物产有限公司（以下简称东方物产）

---

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）

---

东方电气（成都）创新科技发展有限公司（以下简称东方创科）

---

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2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021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提供经济利益，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、清偿负债同时进行时，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”。

#### 4. 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。

#### (三十四) 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。

#### (三十五) 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。

### (三十六) 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                            | 备注  |
|---------|---|-------------------------------|-----|
| 增值税     | 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%、9%、10%、11%、13%、16%、17%、18% | 注 1 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 5%、7%                         |     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、20%、27.553%、25%、34%       |     |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准                                 | 1.2%、12%                      |     |

注 1：东方印度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（以下简称东方印尼公司）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    |
| 东方重机                           | 15.00    |
| 东方锅炉                           | 15.00    |
| 成都东方凯美瑞环保催化剂有限公司（以下简称东方凯美瑞）    | 15.00    |
| 东方汽轮机                          | 15.00    |
| 德阳东方阿贝勒管道系统有限公司（以下简称东方阿贝勒）     | 15.00    |
| 东方电机                           | 15.00    |
| 东方风电                           | 15.00    |
| 东方电气（天津）风电叶片工程有限公司（以下简称东方天津叶片） | 15.00    |
| 东方自控                           | 15.00    |
| 深圳东方锅炉控制有限公司（以下简称东锅控制）         | 15.00    |
| 东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称东方日立）     | 15.00    |
| 东方氢能                           | 15.00    |

| 纳税主体名称                        | 所得税税率 (%)   |
|-------------------------------|-------------|
| 东方研究院                         | 15.00       |
| 东方印度公司                        | 27.553      |
| 东方印尼公司 (注 1)                  | 25.00、20.00 |
| 东方电机委内瑞拉有限责任公司 (以下简称东电委内瑞拉)   | 34.00       |
| 老挝南芒河电力有限公司 (以下简称南芒河公司) (注 2) | 0.00        |
| 本公司合并范围内其他企业                  | 25.00       |

注 1: 东方印尼公司按照应纳税所得额和存款利息收入的 25%及 20%计征企业所得税。

注 2: 根据南芒河公司与老挝政府于 2013 年 1 月 9 日签订的《特许权经营协议》，南芒河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、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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. 东方重机

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，该证书到期后东方重机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. 东方锅炉

#### (1) 东方锅炉

于 2020 年 12 月 3 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR202051003380，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) 东方凯特瑞

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. 东方汽轮机

#### (1) 东方汽轮机

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) 东方阿贝勒

财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，自2021年1月1日至2030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，东方阿贝勒符合该税收优惠条件，按15.00%执行该税率。

### 5. 东方电机

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. 东方风电

#### (1) 东方风电

东方风电于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) 东方天津叶片

东方天津叶片于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，该证书到期后东方天津叶片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%。

### 7. 东方自控

#### (1) 东方自控

于2020年9月11日获得高新技术企业证书，证书编号为GR202051000158，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%。东方自控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，东方自控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) 东锅控制

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

于 2018 年 12 月获得高新企业证书，证书编号 GR201851000689，有限期三年，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. 东方氢能

于 2019 年 10 月获得高新企业证书，证书编号 GR201951000324，有限期 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. 东方研究院

于 2018 年 9 月获得高新企业证书，证书编号 GR201851000162，有限期 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为 15.00%

## 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          | 2,037,707.53      | 1,614,031.10      |
| 银行存款          | 25,501,276,596.46 | 26,363,886,696.70 |
| 其他货币资金        | 295,578,744.70    | 320,731,512.80    |
| 未到期应收利息       |                   |                   |
| 合计            | 25,798,893,048.69 | 26,686,232,240.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 104,549,404.87    | 191,857,447.94    |

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   | 2,075,537,302.69 | 2,215,224,551.18 |
| 保函保证金     | 122,723,696.74   | 113,211,173.73   |
| 履约保证金     | 717,538.85       | 832,299.87       |
| 法院冻结      |                  | 40,777,148.92    |
| 银行承兑汇票保证金 | 27,724,773.32    | 38,437,559.46    |
| 合计        | 2,226,703,311.60 | 2,408,482,733.16 |

## (二) 交易性金融资产

| 项目                         | 期末余额             | 上年年末余额           |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计 | 1,347,257,417.87 | 1,292,860,471.15 |
| 债务工具投资                     | 153,859,700.00   | 177,416,452.50   |
| 权益工具投资                     | 425,495,268.56   | 439,464,085.68   |
| 其他                         | 767,833,890.91   | 675,979,932.97   |
| 合计                         | 1,347,257,417.87 | 1,292,860,471.15 |

说明：（1）期末“其他”项目全部为基金 767,833,890.91 元。

（2）上年年末“其他”项目全部为基金 675,979,932.97 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） | 425,492,426.96   | 439,392,685.68   |
| 小计       | 425,492,426.96   | 439,392,685.68   |
| 非上市金融资产  | 921,764,990.91   | 853,467,785.47   |
| 合计       | 1,347,257,417.87 | 1,292,860,471.15 |

说明：（1）本公司持有的 1,447,000 股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0282%；

（2）本公司持有的 79,137,977 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 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 17,103,154 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%；

（5）本公司持有的 330 股浙江新中港热电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 0.0000824%；

（6）本公司持有的 148 股税友软件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 0.0000365%；

（7）本公司持有的 145 股杭州热电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0.00003624%；

（8）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%；

（9）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2021年6月30日公允价值，均系根据证券市场2021年6月30日收盘价计算确定。

### （三）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 | 1,981,615,023.17 | 2,274,294,460.56 |
| 商业承兑汇票 | 1,551,061,644.80 | 1,506,942,679.38 |
| 合计     | 3,532,676,667.97 | 3,781,237,139.94 |

#### 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 | 483,100,470.02 |               |
| 商业承兑汇票 | 26,905,003.56  | 45,942,200.00 |
| 合计     | 510,005,473.58 | 45,942,200.00 |

#### 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 | 8,900,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 8,682,000.00  |
| 合计     | 17,582,000.00 |

### （四）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 | 5,343,223,359.54 | 5,130,256,766.78 |
| 1至2年 | 1,807,461,757.14 | 1,690,563,764.54 |
| 2至3年 | 1,018,414,898.21 | 708,575,024.69   |
| 3至4年 | 760,951,303.05   | 951,541,934.99   |

| 账龄     | 期末余额              | 上年年末余额            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 4至5年   | 1,090,525,551.98  | 1,041,298,116.42  |
| 5年以上   | 3,056,689,621.76  | 2,893,968,554.92  |
| 小计     | 13,077,266,491.68 | 12,416,204,162.34 |
| 减：坏账准备 | 4,980,656,492.56  | 4,889,965,953.80  |
| 合计     | 8,096,609,999.12  | 7,526,238,208.54  |

## 2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                   | 期末余额              |        |                  |          |                  |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|----------|------------------|
|                      | 账面余额              |        | 坏账准备             |          | 账面价值             |
|                      | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备            | 1,910,404,805.14  | 14.61  | 1,857,706,808.74 | 97.24    | 52,697,996.40    |
| 按组合计提坏账准备            | 11,166,861,686.54 | 85.39  | 3,122,949,683.82 | 27.97    | 8,043,912,002.72 |
| 其中：                  |                   |        |                  |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,166,861,686.54 | 85.39  | 3,122,949,683.82 | 27.97    | 8,043,912,002.72 |
| 合计                   | 13,077,266,491.68 | 100.00 | 4,980,656,492.56 |          | 8,096,609,999.12 |

续：

| 类别                   | 上年年末余额            |        |                  |          |                  |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|----------|------------------|
|                      | 账面余额              |        | 坏账准备             |          | 账面价值             |
|                      | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备            | 1,960,917,041.99  | 15.79  | 1,906,603,620.79 | 97.23    | 54,313,421.20    |
| 按组合计提坏账准备            | 10,455,287,120.35 | 84.21  | 2,983,362,333.01 | 28.53    | 7,471,924,787.34 |
| 其中：                  |                   |        |                  |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,455,287,120.35 | 84.21  | 2,983,362,333.01 | 28.53    | 7,471,924,787.34 |
| 合计                   | 12,416,204,162.34 | 100.00 | 4,889,965,953.80 |          | 7,526,238,208.54 |

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 | 316,562,559.25 | 306,562,559.25 | 96.84    | 已进入破产清算程序        |
| 单位二 | 207,107,394.98 | 207,107,394.98 | 100.00   | 已进入破产清算程序        |
| 单位三 | 122,740,000.00 | 116,350,000.00 | 94.79    | 业主资金紧张，预计收回可能性较小 |
| 单位四 | 111,417,134.15 | 111,417,134.15 | 100.00   | 已进入破产清算程序        |

| 名称    | 期末余额          |               |             |                   |
|-------|---------------|---------------|-------------|-------------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由              |
| 单位五   | 94,347,063.36 | 92,995,530.38 | 98.57       | 已进入破产清算程序         |
| 单位六   | 91,500,000.00 | 91,500,000.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位七   | 79,971,533.27 | 79,971,533.27 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位八   | 76,737,496.38 | 76,737,496.38 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位九   | 75,645,387.89 | 68,082,849.10 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位十   | 72,082,755.00 | 72,082,755.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位十一  | 68,902,740.00 | 62,012,466.00 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位十二  | 60,846,000.00 | 54,761,400.00 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位十三  | 59,400,000.00 | 59,400,000.00 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位十四  | 51,616,598.81 | 51,616,598.81 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位十五  | 51,469,460.00 | 51,469,460.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位十六  | 39,381,508.00 | 39,381,508.00 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位十七  | 38,566,640.50 | 38,566,640.50 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位十八  | 35,015,000.00 | 31,513,500.00 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位十九  | 29,195,000.00 | 26,275,500.00 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位二十  | 21,818,776.83 | 19,636,899.15 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位二十一 | 21,420,000.00 | 21,420,000.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位二十二 | 18,250,000.00 | 18,250,000.00 | 100.00      | 已进入破产清算程序         |
| 单位二十三 | 17,319,029.55 | 17,319,029.55 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位二十四 | 16,920,000.00 | 15,228,000.00 | 90.00       | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位二十五 | 11,573,813.40 | 11,573,813.40 | 100.00      | 业主资金链断裂, 预计无法收回   |
| 单位二十六 | 11,236,293.52 | 11,236,293.52 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位二十七 | 11,077,400.00 | 11,077,400.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位二十八 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00      | 业主资金紧张, 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              |
| 单位二十九 | 9,744,000.00     | 8,769,600.00     | 90.00    | 业主资金紧张, 预计收回可能性较小 |
| 单位三十  | 9,268,250.00     | 9,268,250.00     | 100.00   | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 单位三十一 | 8,100,000.00     | 8,100,000.00     | 100.00   | 业主资金紧张, 预计难以收回    |
| 其他    | 61,172,970.25    | 58,023,197.30    | 94.85    | 预计难以收回            |
| 合计    | 1,910,404,805.14 | 1,857,706,808.74 | 97.24    |                   |

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   | 5,256,827,098.85  | 262,841,355.33   | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 1,807,110,126.97  | 180,711,012.87   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 933,823,118.38    | 186,764,623.66   | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 600,155,132.05    | 240,062,052.86   | 40.00    |
| 4 至 5 年 | 632,751,142.48    | 316,375,571.29   | 50.00    |
| 5 年以上   | 1,936,195,067.81  | 1,936,195,067.81 | 100.00   |
| 合计      | 11,166,861,686.54 | 3,122,949,683.82 |          |

### 3. 收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 162,589,089.63 元, 收回或转回 71,898,550.87 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  | 30,778,246.72 | 债务人很可能无法履行还款义务  | 本年催收效果好 | 货币资金收回 |
| 单位二  | 16,670,000.00 | 债务人很可能无法履行还款义务  | 本年催收效果好 | 货币资金收回 |
| 单位三  | 6,000,000.00  | 债务人很可能无法履行还款义务  | 本年催收效果好 | 货币资金收回 |
| 单位四  | 4,665,000.00  | 债务人很可能无法履行还款义务  | 本年催收效果好 | 货币资金收回 |
| 单位五  | 4,000,000.00  | 债务人很可能无法履行还款义务  | 本年催收效果好 | 货币资金收回 |
| 单位六  | 3,917,686.29  | 已进入破产清算程序       | 破产分配    | 货币资金收回 |
| 合计   | 66,030,933.01 |                 |         |        |

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

#### 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  | 316,562,559.25   | 2.42           | 306,562,559.25 |
| 单位二  | 265,529,201.41   | 2.03           | 97,385,790.33  |
| 单位三  | 209,092,939.82   | 1.60           | 10,454,646.99  |
| 单位四  | 207,107,394.98   | 1.58           | 207,107,394.98 |
| 单位五  | 199,478,867.00   | 1.53           | 147,992,594.60 |
| 合计   | 1,197,770,962.46 | 9.16           | 769,502,986.15 |

#### (五) 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      | 1,712,625,427.51 | 1,946,034,819.15 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,615,834,239.62 | 1,829,982,986.65 |
| 商业承兑汇票    | 96,791,187.89    | 116,051,832.50   |
| 合计        | 1,712,625,427.51 | 1,946,034,819.15 |

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 | 1,098,799,528.72 |           |
| 其中：银行承兑汇票        | 1,064,279,605.65 |           |
| 商业承兑汇票           | 34,519,923.07    |           |
| 合计               | 1,098,799,528.72 |           |

#### (六) 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 | 2,730,813,080.37 | 79.30  | 2,249,434,244.60 | 75.66  |
| 1至2年 | 421,445,882.54   | 12.24  | 440,125,023.91   | 14.80  |
| 2至3年 | 137,426,321.86   | 3.99   | 113,932,237.20   | 3.83   |
| 3年以上 | 153,894,998.67   | 4.47   | 169,631,144.00   | 5.71   |
| 合计   | 3,443,580,283.44 | 100.00 | 2,973,122,649.71 | 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  | 130,497,275.99 | 3.79               |
| 单位二  | 112,420,500.77 | 3.26               |
| 单位三  | 104,458,594.81 | 3.03               |
| 单位四  | 101,156,096.42 | 2.94               |
| 单位五  | 99,346,436.20  | 2.88               |
| 合计   | 547,878,904.19 | 15.91              |

## (七) 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | 344,515,700.12 | 236,257,055.12 |
| 应收股利   | 30,861,752.26  | 54,487,143.57  |
| 其他应收款项 | 528,656,068.16 | 342,671,928.51 |
| 合计     | 904,033,520.54 | 633,416,127.20 |

### 1. 应收利息

| 项目         | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 定期存款       | 287,658,962.58 | 190,870,615.59 |
| 债券投资       | 15,294,270.87  | 28,050,328.41  |
| 买入返售金融资产利息 | 41,562,466.67  | 17,336,111.12  |
| 其他         |                |                |
| 小计         | 344,515,700.12 | 236,257,055.12 |
| 减：坏账准备     |                |                |
| 合计         | 344,515,700.12 | 236,257,055.12 |

### 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   |               | 51,853,961.87 |
| 一年以上   | 30,861,752.26 | 2,633,181.70  |
| 小计     | 30,861,752.26 | 54,487,143.57 |
| 减：坏账准备 |               |               |
| 合计     | 30,861,752.26 | 54,487,143.57 |

(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     |
|-----|---------------|-------|-----------|------------------|
| 单位一 | 13,922,222.69 | 1-2 年 | 被投资企业资金紧张 | 不存在减值迹象,本年收回部分股利 |
| 单位二 | 7,017,408.83  | 1-2 年 | 被投资企业资金紧张 | 不存在减值迹象,已有支付计划   |
| 单位三 | 3,828,807.76  | 1-2 年 | 被投资企业资金紧张 | 不存在减值迹象,已有支付计划   |
| 单位四 | 3,460,131.28  | 1-2 年 | 被投资企业资金紧张 | 不存在减值迹象,已有支付计划   |
| 单位五 | 2,633,181.70  | 3 年以上 | 被投资单位资金紧张 | 不存在减值迹象,已陆续收回    |
| 合计  | 30,861,752.26 |       |           |                  |

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   | 465,638,236.13   | 283,918,190.23   |
| 1 至 2 年 | 55,382,778.71    | 66,321,537.99    |
| 2 至 3 年 | 28,832,717.96    | 12,089,842.32    |
| 3 至 4 年 | 10,153,956.25    | 12,451,966.28    |
| 4 至 5 年 | 5,957,523.01     | 1,891,133.84     |
| 5 年以上   | 1,120,182,814.39 | 1,124,552,136.02 |
| 小计      | 1,686,148,026.45 | 1,501,224,806.68 |
| 减：坏账准备  | 1,157,491,958.29 | 1,158,552,878.17 |
| 合计      | 528,656,068.16   | 342,671,928.51   |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金及质保金 | 91,444,020.85 | 59,968,777.21 |
| 备用金     | 93,340,478.86 | 80,310,288.83 |
| 代垫款     | 36,211,904.82 | 30,724,804.77 |

| 款项性质      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他经营业务应收款 | 107,092,987.03 | 118,775,861.73 |
| 其他        | 200,566,676.60 | 52,892,195.97  |
| 合计        | 528,656,068.16 | 342,671,928.51 |

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别                    | 期末余额             |        |                  |          | 账面价值           |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |          |                |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备             | 1,226,116,048.00 | 72.72  | 1,041,207,605.80 | 89.95    | 184,908,442.20 |
| 按组合计提坏账准备             | 460,031,978.45   | 27.28  | 116,284,352.49   | 10.05    | 343,747,625.96 |
| 其中:                   |                  |        |                  |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 460,031,978.45   | 27.28  | 116,284,352.49   | 10.05    | 343,747,625.96 |
| 合计                    | 1,686,148,026.45 | 100.00 | 1,157,491,958.29 | 100.00   | 528,656,068.16 |

续:

| 类别                    | 上年年末余额           |        |                  |          | 账面价值           |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备             |          |                |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备             | 1,063,431,633.42 | 70.84  | 1,041,783,269.62 | 97.96    | 21,648,363.80  |
| 按组合计提坏账准备             | 437,793,173.26   | 29.16  | 116,769,608.55   | 26.67    | 321,023,564.71 |
| 其中:                   |                  |        |                  |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 437,793,173.26   | 29.16  | 116,769,608.55   | 26.67    | 321,023,564.71 |
| 合计                    | 1,501,224,806.68 | 100    | 1,158,552,878.17 |          | 342,671,928.51 |

(4) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况:

| 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 | 871,798,550.96 | 871,798,550.96 | 100.00   | 已进入破产清算程序        |
| 单位二 | 146,064,314.06 | 146,064,314.06 | 100.00   | 已进入破产清算程序        |
| 单位三 | 104,653,618.97 |                |          | 境外项目             |
| 单位四 | 37,616,368.38  |                |          | 应收政府款项, 无法收回风险较低 |
| 单位五 | 13,565,859.01  | 13,565,859.01  | 100.00   | 已进入破产清算程序        |
| 单位六 | 12,327,367.50  |                |          | 应收政府款项, 无法收回风险较低 |
| 单位七 | 11,713,237.17  |                |          | 代垫现场费用, 无法收回风险较低 |

| 名称   | 期末余额             |                  |          |                  |
|------|------------------|------------------|----------|------------------|
|      | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例 (%) | 计提理由             |
| 单位八  | 9,124,371.70     |                  |          | 代垫现场费用, 无法收回风险较低 |
| 单位九  | 7,695,033.75     |                  |          | 应收政府款项, 无法收回风险较低 |
| 单位十  | 3,144,227.32     | 3,144,227.32     | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十一 | 1,681,988.19     | 1,681,988.19     | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十二 | 1,534,702.25     | 1,534,702.25     | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十三 | 1,397,950.00     | 1,397,950.00     | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十四 | 390,866.33       | 390,866.33       | 100.00   | 已进入破产清算程序        |
| 单位十五 | 316,428.40       | 158,214.20       | 50.00    | 回收困难             |
| 单位十六 | 277,404.00       | 277,404.00       | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十七 | 233,999.80       | 117,000.00       | 50.00    | 回收困难             |
| 单位十八 | 233,135.21       | 233,135.21       | 100.00   | 预计难以收回           |
| 单位十九 | 100,633.71       | 100,633.71       | 100.00   | 预计难以收回           |
| 其他   | 2,245,991.29     | 742,760.56       | 33.07    | 回收困难             |
| 合计   | 1,226,116,048.00 | 1,041,207,605.80 |          |                  |

(5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款:

| 名称      | 期末余额           |                |          |
|---------|----------------|----------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 281,541,006.52 | 14,070,459.45  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 53,561,105.14  | 5,356,110.51   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 28,569,555.80  | 5,713,911.16   | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 6,949,705.70   | 2,779,882.29   | 40.00    |
| 4 至 5 年 | 2,093,232.49   | 1,046,616.28   | 50.00    |
| 5 年以上   | 87,317,372.80  | 87,317,372.80  | 100.00   |
| 合计      | 460,031,978.45 | 116,284,352.49 |          |

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

| 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    | 116,769,608.55 |                       | 1,041,783,269.62      | 1,158,552,878.17 |
| 上年年末余额在本期 |                |                       |                       | -                |
| --转入第二阶段  |                |                       |                       | -                |

| 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) |                  |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      | -                |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      | -                |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      | -                |
| 本期计提     | -485,256.06    |                      |                      | -485,256.06      |
| 本期转回     |                |                      |                      | -                |
| 本期转销     |                |                      |                      | -                |
| 本期核销     |                |                      |                      | -                |
| 其他变动     |                |                      | -575,663.82          | -575,663.82      |
| 期末余额     | 116,284,352.49 |                      | 1,041,207,605.80     | 1,157,491,958.29 |

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    | 437,793,173.26 |                      | 1,063,431,633.42     | 1,501,224,806.68 |
| 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      | 22,238,805.19  | 163,295,078.42       |                      | 184,923,219.77   |
| 本期直接减记    |                |                      |                      |                  |
| 本期终止确认    |                |                      |                      |                  |
| 其他变动      |                |                      | -610,663.84          | -610,663.84      |
| 期末余额      | 460,031,978.45 | 163,295,078.42       | 1,062,820,969.58     | 1,686,148,026.45 |

(7) 本报告期实际核销的其他应收款  
无。

(8) 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            | 871,798,550.96   | 5年以上 | 51.70               | 871,798,550.96   |
| 单位二  | 其他            | 146,064,314.06   | 5年以上 | 8.66                | 146,064,314.06   |
| 单位三  | 其他            | 104,653,618.97   | 1年以内 | 6.21                | 0.00             |
| 单位四  | 其他经营业务<br>应收款 | 62,166,884.32    | 1-2年 | 3.69                | 3,608,978.22     |
| 单位五  | 其他经营业务<br>应收款 | 35,657,271.48    | 1-2年 | 2.11                | 1,936,810.02     |
| 合计   |               | 1,220,340,639.79 |      | 72.37               | 1,023,408,653.26 |

(9) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(八) 买入返售金融资产

| 项目           | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 债券           | 2,851,324,200.00 | 2,730,498,000.00 |
| 减：坏账准备       |                  |                  |
| 买入返售金融资产账面价值 | 2,851,324,200.00 | 2,730,498,000.00 |

(九) 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              | 3,227,179,391.40  | 427,939,236.01    | 2,799,240,155.39  | 2,506,229,759.09  | 496,703,157.24    | 2,009,526,601.85  |
| 周转材料(包装物、低值易耗品等) | 33,146,390.04     | 1,411,864.37      | 31,734,525.67     | 26,291,324.14     | 1,411,864.37      | 24,879,459.77     |
| 库存商品(产成品)        | 668,578,708.04    | 275,964.27        | 668,302,743.77    | 284,451,812.84    | 275,964.27        | 284,175,848.57    |
| 合同履约成本           | 112,116,551.13    | 3,684,360.00      | 108,432,191.13    | 65,009,940.40     |                   | 65,009,940.40     |
| 自制半成品及在产品        | 14,555,106,157.07 | 768,166,839.55    | 13,786,939,317.52 | 14,060,162,675.55 | 833,900,456.57    | 13,226,262,218.98 |
| 合计               | 18,596,127,197.68 | 1,201,478,264.20  | 17,394,648,933.48 | 16,942,145,512.02 | 1,332,291,442.45  | 15,609,854,069.57 |

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              | 496,703,157.24   | 4,367,371.59  |    | 73,131,292.82  |    | 427,939,236.01   |
| 周转材料(包装物、低值易耗品等) | 1,411,864.37     |               |    |                |    | 1,411,864.37     |
| 库存商品(产成品)        | 275,964.27       |               |    |                |    | 275,964.27       |
| 合同履约成本           |                  | 3,684,360.00  |    |                |    | 3,684,360.00     |
| 自制半成品及在产品        | 833,900,456.57   | 45,243,532.64 |    | 110,977,149.66 |    | 768,166,839.55   |
| 合计               | 1,332,291,442.45 | 53,295,264.23 |    | 184,108,442.48 |    | 1,201,478,264.20 |

(十) 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 | 5,804,731,404.17 | 145,441,216.62 | 5,659,290,187.55 | 3,735,549,741.91 | 147,829,844.46 | 3,587,719,897.45 |
| 合同质保金  | 4,115,320,027.95 | 292,525,653.32 | 3,822,794,374.63 | 3,177,896,921.80 | 237,686,403.06 | 2,940,210,518.74 |
| 合计     | 9,920,051,432.12 | 437,966,869.94 | 9,482,084,562.18 | 6,913,446,663.71 | 385,516,247.52 | 6,527,930,416.19 |

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           |
|--------|----------------|---------------|------|---------|----|----------------|
| 已完工未结算 | 147,829,844.46 | -2,388,627.84 | -    | -       | -  | 145,441,216.62 |
| 合同质保金  | 237,686,403.06 | 54,839,250.26 | -    | -       | -  | 292,525,653.32 |
| 合计     | 385,516,247.52 | 52,450,622.42 | -    | -       | -  | 437,966,869.94 |

### (十一) 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   | 378,661,759.34   | 412,077,865.61 |
| 委托贷款        |                  |                |
| 发放贷款和垫款（短期） | 679,973,584.79   | 529,201,791.67 |
| 贴现资产        | 9,990,171.97     | 21,504,159.00  |
| 其他          | 7,052,187.77     | 3,049,874.45   |
| 合计          | 1,075,677,703.87 | 965,833,690.73 |

### (十二) 发放贷款和垫款

#### 1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目        | 期末余额             | 上年年末余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 企业贷款和垫款   | 2,316,149,262.97 | 2,117,451,071.32 |
| -贷款       | 2,316,149,262.97 | 2,117,451,071.32 |
| 贷款和垫款总额   | 2,316,149,262.97 | 2,117,451,071.32 |
| 减：贷款损失准备  | 187,566,164.56   | 189,531,730.47   |
| 其中：单项计提数  |                  |                  |
| 组合计提数     | 187,566,164.56   | 189,531,730.47   |
| 贷款和垫款账面价值 | 2,128,583,098.41 | 1,927,919,340.85 |

#### 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    | 2,316,149,262.97 | 100.00 | 2,117,451,071.32 | 100.00 |
| 贷款和垫款总额   | 2,316,149,262.97 | 100.00 | 2,117,451,071.32 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 187,566,164.56   |        | 189,531,730.47   |        |
| 其中：单项计提数  |                  |        |                  |        |
| 组合计提数     | 187,566,164.56   |        | 189,531,730.47   |        |
| 贷款和垫款账面价值 | 2,128,583,098.41 |        | 1,927,919,340.85 |        |

#### 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 | 1,149,941,097.05 | 49.65 | 1,149,044,869.82 | 54.26 |
| 西南地区 | 881,694,377.38   | 38.07 | 694,487,916.85   | 32.8  |



| 地区分布      | 期末余额             | 比例 (%) | 上年年末余额           | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 西北地区      | 100,500,000.00   | 4.34   | 114,500,000.00   | 5.41   |
| 华东地区      | 184,013,788.54   | 7.94   | 159,418,284.65   | 7.53   |
| 贷款和垫款总额   | 2,316,149,262.97 | 100.00 | 2,117,451,071.32 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 187,566,164.56   |        | 189,531,730.47   |        |
| 其中：单项计提数  |                  |        |                  |        |
| 组合计提数     | 187,566,164.56   |        | 189,531,730.47   |        |
| 贷款和垫款账面价值 | 2,128,583,098.41 |        | 1,927,919,340.85 |        |

#### 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      | 2,200,649,262.97 | 2,002,951,071.32 |
| 保证贷款      | 51,500,000.00    | 55,000,000.00    |
| 附担保物贷款    | 64,000,000.00    | 59,500,000.00    |
| 其中：抵押贷款   | 13,000,000.00    | 19,000,000.00    |
| 质押贷款      | 51,000,000.00    | 40,500,000.00    |
| 贷款和垫款总额   | 2,316,149,262.97 | 2,117,451,071.32 |
| 减：贷款损失准备  | 187,566,164.56   | 189,531,730.47   |
| 其中：单项计提数  |                  |                  |
| 组合计提数     | 187,566,164.56   | 189,531,730.47   |
| 贷款和垫款账面价值 | 2,128,583,098.41 | 1,927,919,340.85 |

#### 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               |      | 189,531,730.47 |      | 180,909,326.08 |
| 本期计提               |      | -1,965,565.91  |      | 8,622,404.39   |
| 本期转出               |      |                |      |                |
| 本期核销               |      |                |      |                |
| 本期转回               |      |                |      |                |
| ——收回原转销贷款和垫款导致的转回  |      |                |      |                |
| ——贷款和垫款因折现价值上升导致转回 |      |                |      |                |
| ——其他因素导致的转回        |      |                |      |                |

| 项目   | 本期金额 |                | 上期金额 |                |
|------|------|----------------|------|----------------|
|      | 单项   | 组合             | 单项   | 组合             |
| 期末余额 |      | 187,566,164.56 |      | 189,531,730.47 |

### (十三) 债权投资

#### 1. 债权投资情况

| 项目                   | 期末余额             |               |                  | 期初余额              |               |                  |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|
|                      | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值             |
| 中期票据                 | 100,000,000.00   | 7,500,000.00  | 92,500,000.00    | 211,035,390.00    | 15,827,654.25 | 195,207,735.75   |
| 同业存单                 | 5,084,752,495.77 |               | 5,084,752,495.77 | 8,912,629,865.71  |               | 8,912,629,865.71 |
| 资产支持性<br>票据          | 318,880,000.00   | 23,916,000.00 | 294,964,000.00   | 317,595,501.00    | 23,819,662.57 | 293,775,838.43   |
| 公开债券                 | 390,000,000.00   | 29,250,000.00 | 360,750,000.00   | 489,197,655.16    | 36,689,824.14 | 452,507,831.02   |
| 非公开定向<br>债务融资工<br>具  | 100,000,000.00   | 7,500,000.00  | 92,500,000.00    | 100,000,000.00    | 7,500,000.00  | 92,500,000.00    |
| 小计                   | 5,993,632,495.77 | 68,166,000.00 | 5,925,466,495.77 | 10,030,458,411.87 | 83,837,140.96 | 9,946,621,270.91 |
| 减：一年内<br>到期的债权<br>投资 |                  |               |                  |                   |               |                  |
| 合计                   | 5,993,632,495.77 | 68,166,000.00 | 5,925,466,495.77 | 10,030,458,411.87 | 83,837,140.96 | 9,946,621,270.91 |

#### 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<br>期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生信用<br>减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信用<br>减值) |               |
| 上年年末余额    | 83,837,140.96      |                              |                              | 83,837,140.96 |
| 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      | -15,671,140.96     |                              |                              | 15,671,140.96 |
| 本期转回      |                    |                              |                              |               |
| 本期转销      |                    |                              |                              |               |
| 本期核销      |                    |                              |                              |               |
| 其他变动      |                    |                              |                              |               |
| 期末余额      | 68,166,000.00      |                              |                              | 68,166,000.00 |

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    | 10,030,458,411.87 |                      |                      | 10,030,458,411.87 |
| 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      | -4,036,825,916.10 |                      |                      | -4,036,825,916.10 |
| 本期直接减记    |                   |                      |                      |                   |
| 本期终止确认    |                   |                      |                      |                   |
| 其他变动      |                   |                      |                      |                   |
| 期末余额      | 5,993,632,495.77  |                      |                      | 5,993,632,495.77  |

(十四) 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      | 276,131,788.36 | 64,779,609.01 | 211,352,179.35 | 349,793,623.70 | 75,828,884.31 | 273,964,739.39 | 合同约定利率 |
| 其中：未实现融资收益 | 44,691,761.27  |               | 44,691,761.27  | 54,270,037.40  |               | 54,270,037.40  |        |
| 分期收款销售商品   |                |               |                |                |               |                |        |
| 合计         | 276,131,788.36 | 64,779,609.01 | 211,352,179.35 | 349,793,623.70 | 75,828,884.31 | 273,964,739.39 |        |

## 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               | 13,406,060.66  | 62,422,823.65        |                      | 75,828,884.31 |
| 年初长期应收款账面余额<br>在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段           |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段           |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段           |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段           |                |                      |                      |               |
| 本期计提               |                |                      |                      |               |
| 本期转回               |                |                      |                      |               |
| 本期转销               | 6,743,910.26   | 4,305,365.04         |                      | 11,049,275.30 |
| 本期核销               |                |                      |                      |               |
| 其他变动               |                |                      |                      |               |
| 期末余额               | 6,662,150.40   | 58,117,458.61        |                      | 64,779,609.01 |

(十五) 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 |                |                |
| 一、子公司                          |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 东方电气新能源设备(杭州)有限公司(以下简称杭州新能源)   | 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(以下简称通辽风电)   | 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(以下简称酒泉新能源)     | 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(以下简称呼伦贝尔新能源) | 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 |
| 一、合营企业                         |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 东方菱日锅炉有限公司(以下简称东方菱日)           | 200,501,789.79 |        |      | 3,166,874.19  |          |        |             |        |    | 203,668,663.98 |                |
| 东方法马通核泵有限责任公司(以下简称东方法马通)       | 196,943,910.43 |        |      | 3,335,377.42  |          |        |             |        |    | 200,279,287.85 |                |
| 东方电气(西昌)氢能源有限公司(以下简称东方西昌氢能)    | 6,591,580.67   |        |      | -130,753.72   |          |        |             |        |    | 6,460,826.95   |                |
| 小计                             | 404,037,280.89 |        |      | 6,371,497.89  |          |        |             |        |    | 410,408,778.78 |                |
| 二、联营企业                         |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |                |
| 四川省能投风电开发有限公司(以下简称川能投风电)       | 459,291,163.21 |        |      | 63,895,638.32 |          |        |             |        |    | 523,186,801.53 |                |

| 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 |                  |                |
| 华电龙口风电有限公司（以下简称龙口风电）         | 56,849,571.33    |                |      | 16,296,775.87  |             |        |                |        |    | 73,146,347.20    |                |
| 内蒙古能源发电红泥井风电有限公司（以下简称红泥井风电）  | 18,545,550.24    |                |      | 4,254,214.92   |             |        |                |        |    | 22,799,765.16    |                |
| 中国联合重型燃气轮机技术有限公司（以下简称中国重燃）   | 131,724,838.53   |                |      | -71,410.39     |             |        |                |        |    | 131,653,428.14   |                |
| 内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司（以下简称三圣太风电）  | 17,522,034.07    |                |      | 1,782,257.61   |             |        |                |        |    | 19,304,291.68    |                |
| 内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司（以下简称乌兰新能源）    | 42,668,021.37    |                |      | 4,567,274.63   |             |        |                |        |    | 47,235,296.00    |                |
| 三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司（以下简称东方三菱） | 466,763,496.13   |                |      | 30,913,698.36  |             |        | 108,864,132.00 |        |    | 388,813,062.49   |                |
| 四川东树新材料有限公司（以下简称东树新材料）       | 173,240,548.46   |                |      | 16,313,138.55  | -154,413.84 |        |                |        |    | 189,399,273.17   |                |
| 乐山市东乐大件吊运有限公司（以下简称东乐大件）      | 3,085,627.12     |                |      | -769,780.49    |             |        |                |        |    | 2,315,846.63     |                |
| 凉山风光新能源运维有限责任公司              | 2,041,984.14     |                |      |                |             |        |                |        |    | 2,041,984.14     |                |
| 德阳广大东汽新材料有限公司（以下简称德阳广大东汽）    |                  | 336,274,509.80 |      | -3,430,000.00  |             |        |                |        |    | 332,844,509.80   |                |
| 小计                           | 1,371,732,834.60 | 336,274,509.80 |      | 133,751,807.38 | -154,413.84 |        | 108,864,132.00 |        |    | 1,732,740,605.94 |                |
| 合计                           | 2,275,133,115.49 | 336,274,509.80 |      | 140,123,305.27 | -154,413.84 |        | 108,864,132.00 |        |    | 2,642,512,384.72 | 499,363,000.00 |

说明：1、杭州新能源 2017 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕；

2、呼伦贝尔新能源、通辽风电、酒泉新能源 2018 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕。

## (十六) 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具投资情况

| 项目                         | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 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（以下简称东方环境） |               | 744,649.47    |
| 浙江玉环华电风力发电有限公司             | 51,300,000.00 | 25,800,000.00 |
| 合计                         | 52,300,000.00 | 27,544,649.47 |

### 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 |
|------|-----------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 东方环境 |           | 102,023.36 |      |                 |                           |                 |
| 合计   |           | 102,023.36 |      |                 |                           |                 |

## (十七) 投资性房地产

### 1. 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目              | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值         |                |               |                |
| (1) 上年年末余额      | 246,447,333.31 | 18,811,826.12 | 265,259,159.43 |
| (2) 本期增加金额      |                |               |                |
| —外购             |                |               |                |
| —存货\固定资产\在建工程转入 |                |               |                |
| —企业合并增加         |                |               |                |
| —其他变动           |                |               |                |
| (3) 本期减少金额      | 12,055,676.56  |               | 12,055,676.56  |
| —处置             |                |               |                |
| —其他变动           | 12,055,676.56  |               | 12,055,676.56  |
| (4) 期末余额        | 234,391,656.75 | 18,811,826.12 | 253,203,482.87 |
| 2. 累计折旧和累计摊销    |                |               |                |
| (1) 上年年末余额      | 96,748,833.60  | 5,543,801.63  | 102,292,635.23 |
| (2) 本期增加金额      | 2,120,643.86   | 221,644.25    | 2,342,288.11   |
| —计提或摊销          | 2,120,643.86   | 221,644.25    | 2,342,288.11   |
| —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   | 263,540.78     |               | 263,540.78     |
| —处置          |                |               |                |
| —其他变动        | 263,540.78     |               | 263,540.78     |
| (4) 期末余额     | 98,605,936.68  | 5,765,445.88  | 104,371,382.56 |
| 3. 减值准备      |                |               |                |
| (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     |                |               |                |
| 4. 账面价值      |                |               |                |
| (1) 期末账面价值   | 135,785,720.07 | 13,046,380.24 | 148,832,100.31 |
| (2) 上年年末账面价值 | 149,698,499.71 | 13,268,024.49 | 162,966,524.20 |

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## (十八) 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   | 4,861,396,204.87 | 5,241,065,489.07 |
| 固定资产清理 | 469,020.68       | 1,497,436.62     |
| 合计     | 4,861,865,225.55 | 5,242,562,925.69 |

## 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 | 20,448,270.06 | 7,284,115,246.77 | 8,355,940,654.93 | 293,075,411.97 | 1,464,295,167.84 | 17,417,874,751.57 |
| (2) 本期增加金额 |               | 10,845,093.42    | 82,174,983.58    | 9,201,386.20   | 43,698,375.42    | 145,919,838.62    |
| —购置        |               | 101,735.74       | 22,134,413.69    | 853,610.74     | 11,119,120.37    | 34,208,880.54     |
| —在建工程转入    |               | 426,983.30       | 59,986,594.41    | 8,347,775.46   | 30,039,498.41    | 98,800,851.58     |
| —其他增加      |               | 10,316,374.38    | 53,975.48        |                | 2,539,756.64     | 12,910,106.50     |
| (3) 本期减少金额 | 495,234.41    | 480,531,492.79   | 260,366,086.04   | 3,953,411.41   | 47,725,163.84    | 793,071,388.49    |
| —处置或报废     |               | 480,126,884.67   | 260,366,086.04   | 3,920,653.63   | 47,703,414.11    | 792,117,038.45    |
| —其他减少      | 495,234.41    | 404,608.12       |                  | 32,757.78      | 21,749.73        | 954,350.04        |
| (4) 期末余额   | 19,953,035.65 | 6,814,428,847.40 | 8,177,749,552.47 | 298,323,386.76 | 1,460,268,379.42 | 16,770,723,201.70 |
| 2. 累计折旧    |               |                  |                  |                |                  |                   |
| (1) 上年年末余额 |               | 3,678,263,352.61 | 6,940,957,239.93 | 253,131,464.24 | 1,155,329,660.73 | 12,027,681,717.51 |
| (2) 本期增加金额 |               | 155,000,018.49   | 136,427,445.45   | 4,944,549.52   | 43,085,853.75    | 339,457,867.21    |
| —计提        |               | 152,463,224.26   | 136,427,445.45   | 4,944,549.52   | 43,085,853.75    | 336,921,072.98    |
| —其他增加      |               | 2,536,794.23     |                  |                |                  | 2,536,794.23      |
| (3) 本期减少金额 |               | 318,765,263.58   | 239,266,513.22   | 3,450,961.45   | 44,820,365.66    | 606,303,103.91    |
| —处置或报废     |               | 318,704,446.47   | 239,266,513.22   | 3,443,432.41   | 44,814,963.03    | 606,229,355.13    |
| —其他减少      |               | 60,817.11        |                  | 7,529.04       | 5,402.63         | 73,748.78         |
| (4) 期末余额   |               | 3,514,498,107.52 | 6,838,118,172.16 | 254,625,052.31 | 1,153,595,148.82 | 11,760,836,480.81 |
| 3. 减值准备    |               |                  |                  |                |                  |                   |

| 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    | 57,641,901.55    | 92,446.41     | 5,304,252.13   | 149,127,544.99   |
| (2) 本期增加金额   |               |                  |                  |               |                |                  |
| —计提          |               |                  |                  |               |                |                  |
| —其他增加        |               |                  |                  |               |                |                  |
| (3) 本期减少金额   |               |                  | 468,752.50       |               | 168,276.47     | 637,028.97       |
| —处置或报废       |               |                  | 468,752.50       |               | 168,276.47     | 637,028.97       |
| —其他减少        |               |                  |                  |               |                |                  |
| (4) 期末余额     |               | 86,088,944.90    | 57,173,149.05    | 92,446.41     | 5,135,975.66   | 148,490,516.02   |
| 4. 账面价值      |               |                  |                  |               |                |                  |
| (1) 期末账面价值   | 19,953,035.65 | 3,213,841,794.98 | 1,282,458,231.26 | 43,605,888.04 | 301,537,254.94 | 4,861,396,204.87 |
| (2) 上年年末账面价值 | 20,448,270.06 | 3,519,762,949.26 | 1,357,341,513.45 | 39,851,501.32 | 303,661,254.98 | 5,241,065,489.07 |

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，土地资产中的其他变动系汇率变动。
- 2、本期固定资产的折旧额为 336,921,072.98 元。

### 3. 暂时闲置的固定资产

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 5,067,126.00   | 1,565,593.59   | 3,402,650.83  | 98,881.58    |    |
| 机器设备   | 72,463,314.15  | 60,033,600.39  | 7,765,275.56  | 4,664,438.20 |    |
| 运输设备   | 2,360,111.16   | 2,242,105.60   |               | 118,005.56   |    |
| 仪器仪表   | 9,883,316.53   | 8,828,451.93   | 482,915.69    | 571,948.91   |    |
| 电子设备   | 1,081,611.91   | 1,027,531.31   |               | 54,080.60    |    |
| 其他     | 29,342,221.51  | 27,689,393.24  | 1,251,525.75  | 401,302.52   |    |
| 土地资产   |                |                |               |              |    |
| 合计     | 120,197,701.26 | 101,386,676.06 | 12,902,367.83 | 5,908,657.37 |    |

### 4. 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目           | 期末账面价值        |
|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物       | 51,146,555.41 |
| 机器设备         | 1,713,580.67  |
| 运输设备         | 14,316.70     |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 231,210.01    |
| 合计           | 53,105,662.79 |

### 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           |
|--|----------------|----------------------|
| 32T13002Q 联合厂房六                        | 102,094,208.80 | 结算正在办理中              |
| 32T13001 成都2号楼                         | 88,812,549.40  | 结算正在办理中              |
| 350T 高速动平衡及核电厂房接长                      | 50,209,835.89  | 结算正在办理中              |
| 核电厂房                                   | 31,163,073.20  | 结算正在办理中              |
| 科 2016-1329.F 级 50MW 燃机整机试验系统建设项目试验厂房二 | 19,565,788.66  | 资料正在归档中              |
| J-379 第二职工食堂                           | 16,370,496.55  | 结算正在办理中              |
| 32t12002 联合厂房五                         | 12,987,327.10  | 结算正在办理中              |
| J-376 新建工艺技术楼                          | 12,339,884.86  | 结算正在办理中              |
| 风电车间厂房、辅房                              | 11,365,807.14  | 由于 5.12 地震原因, 建设资料遗失 |
| J-378 职工食堂                             | 11,339,400.40  | 结算正在办理中              |
| J-375 水力试验室                            | 7,016,952.40   | 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                          | 5,222,279.72   | 结算正在办理中              |
| J-380110KV 变电站控制楼                      | 4,039,058.43   | 结算正在办理中              |
| 32T09001M 热态厂房                         | 3,927,347.75   | 结算正在办理中              |

| 项目                  | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|----------------|------------|
| 隔板生产用厂房(I)跨         | 3,499,958.25   | 结算正在办理中    |
| 技 2018-030.表面工程产业提升 | 3,110,975.53   | 结算正在办理中    |
| 其他零星项目              | 11,187,838.08  | 结算正在办理中    |
| 合计                  | 394,252,782.16 |            |

## 6. 固定资产清理

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额       |
|--------|------------|--------------|
| 房屋、建筑物 |            | 562,846.93   |
| 机器设备   | 44,933.01  | 573,641.55   |
| 运输工具   | 96,315.52  | 130,614.62   |
| 仪器仪表   | 35,779.64  |              |
| 电子设备   | 257,254.15 | 230,044.52   |
| 其他     | 34,738.36  | 289.00       |
| 合计     | 469,020.68 | 1,497,436.62 |

## (十九) 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 | 237,309,625.91 | 204,443,971.41 |
| 工程物资 | 30,649.48      | 30,649.48      |
| 合计   | 237,340,275.39 | 204,474,620.89 |

### 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          |
| 阳江基地厂房                             | 57,135,325.51 |      | 57,135,325.51 | 41,223,975.65 |      | 41,223,975.65 |
| 0708_J15802G 汽发转子线圈铣孔自动线(国拨)       | 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  |
| 热处理炉                               | 7,371,743.06  |      | 7,371,743.06  |               |      |               |

| 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           |
| 714_12_01J02 绝缘试验室智能化改造（设备）        | 7,157,000.36   |              | 7,157,000.36   | 7,176,950.36   |              | 7,176,950.36   |
| 0708_S_01922 数字化车间建设 II 期          | 6,880,000.00   |              | 6,880,000.00   |                |              |                |
| 绵竹生活基地一期                           | 6,008,278.50   | 4,467,882.61 | 1,540,395.89   |                |              |                |
| 研制能力提升技术改造建设项目土建工程                 | 5,568,997.52   |              | 5,568,997.52   | 3,735,836.50   |              | 3,735,836.50   |
| 836_19_02 视频安防系统改造                 | 4,813,100.00   |              | 4,813,100.00   | 3,698,000.00   |              | 3,698,000.00   |
| 燃烧器独立气源站及试验平台建设--离心式压缩机出口高         | 3,889,955.75   |              | 3,889,955.75   |                |              |                |
| 0708_J_01580 大型清洁高效发电设备智能制造数字化车间建设 | 2,791,063.72   |              | 2,791,063.72   | 2,621,063.72   |              | 2,621,063.72   |
| 云计算平台建设一期服务器                       | 1,504,424.78   |              | 1,504,424.78   | 5,296,734.51   |              | 5,296,734.51   |
| 科 2016-1329                        |                |              |                | 2,816,577.87   |              | 2,816,577.87   |
| 714_18_01B16 米数控立车（二手）1 台          |                |              |                | 7,962,564.00   | 2,095,307.36 | 5,867,256.64   |
| 其他                                 | 118,708,619.32 |              | 118,708,619.32 | 116,526,458.77 | 4,467,882.61 | 112,058,576.16 |
| 合计                                 | 241,777,508.52 | 4,467,882.61 | 237,309,625.91 | 211,007,161.38 | 6,563,189.97 | 204,443,971.41 |

### 3. 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                                       | 预算数<br>(万元) | 上年年末余<br>额     | 本期增加金<br>额     | 本期转入固<br>定资产/无<br>形资产金额 | 本期其他减<br>少金额  | 期末余额           | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期<br>利息本<br>资本化<br>率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|--|-------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------|----------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|------------------------------|----------|
| 阳江基地厂房                                     | 13,000.00   | 41,223,975.65  | 15,911,349.86  |                         |               | 57,135,325.51  | 51.76                      | 80              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 热处理炉                                       | 1,607.90    |                | 7,371,743.06   |                         |               | 7,371,743.06   | 10                         | 10              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 714_12_01J02 绝缘试验<br>室智能化改造（设备）            | 700         | 7,176,950.36   |                | 19,950.00               |               | 7,157,000.36   | 102.24                     | 95              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 研制能力提升技术改造<br>建设项目土建工程                     | 634.33      | 3,735,836.50   | 628,771.65     |                         |               | 4,364,608.15   | 71.8                       | 99              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 燃烧器独立气源站及试<br>验平台建设—离心式压<br>缩机出口高          | 700.00      |                | 5,884,955.75   |                         | 1,995,000.00  | 3,889,955.75   | 12                         | 80              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 0708_J_01580 大型清洁<br>高效发电设备智能制造<br>数字化车间建设 | 4,940.00    | 2,621,063.72   | 170,000.00     |                         |               | 2,791,063.72   | 102.43                     | 95              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 科 2016-1296                                | 695.09      | 2,409,230.77   |                |                         |               | 2,409,230.77   | 35                         | 90              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 云计算平台建设一期服<br>务器                           | 610.16      | 5,296,734.51   |                | 5,296,734.51            |               |                | 86.81                      | 99              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 变桨轴承螺栓紧固自动<br>化系统                          | 387.00      | 3,082,300.88   | 342,477.88     | 3,424,778.76            |               |                | 90                         | 99              |                   |                          |                              | 自筹       |
| 其他   |             | 145,461,068.99 | 115,134,037.65 | 90,059,388.31           | 13,877,137.13 | 156,658,581.20 |                            |                 |                   |                          |                              | 自筹       |
| 合计   |             | 211,007,161.38 | 145,443,335.85 | 98,800,851.58           | 15,872,137.13 | 241,777,508.52 |                            |                 |                   |                          |                              |          |

#### 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<br>减值准备 | 账面价值      | 账面余额      | 工程物资<br>减值准备 | 账面价值      |
| 备品备件 | 30,649.48 |              | 30,649.48 | 30,649.48 |              | 30,649.48 |
| 合计   | 30,649.48 |              | 30,649.48 | 30,649.48 |              | 30,649.48 |

#### (二十) 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   | 403,908,647.20 | 28,738,801.82 | 432,647,449.02 |
| (2) 本期增加金额 | 685,763.20     | 301,056.63    | 986,819.83     |
| —新增租赁      | 685,763.20     | 301,056.63    | 986,819.83     |
| —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   | 404,594,410.40 | 29,039,858.45 | 433,634,268.85 |
| 2. 累计折旧    |                |               |                |
| (1) 年初余额   | 257,948,603.13 | 9,705,003.54  | 267,653,606.67 |
| (2) 本期增加金额 | 63,292,704.83  | 3,519,686.72  | 66,812,391.55  |
| —计提        | 63,292,704.83  | 3,519,686.72  | 66,812,391.55  |
| (3) 本期减少金额 |                |               |                |
| —转出至固定资产   |                |               |                |
| —处置        |                |               |                |
| (4) 期末余额   | 321,241,307.96 | 13,224,690.26 | 334,465,998.22 |
| 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 | 83,353,102.44  | 15,815,168.19 | 99,168,270.63  |
| (2) 年初账面价值 | 145,960,044.07 | 19,033,798.28 | 164,993,842.35 |



## (二十一) 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 | 1,038,296,771.89 | 210,645,774.36 | 343,592,335.71 | 292,292,759.77 | 633,019,433.50 | 2,517,847,075.23 |
| (2) 本期增加金额 |                  |                |                | 6,276,906.34   |                | 6,276,906.34     |
| —购置        |                  |                |                | 2,850,088.53   |                | 2,850,088.53     |
| —在建转入      |                  |                |                | 3,426,817.81   |                | 3,426,817.81     |
| (3) 本期减少金额 | 50,729,059.49    |                |                | 4,413,853.91   | 6,155,330.82   | 61,298,244.22    |
| —处置        | 50,729,059.49    |                |                | 4,413,853.91   |                | 55,142,913.40    |
| —其他变动      |                  |                |                |                | 6,155,330.82   | 6,155,330.82     |
| (4) 期末余额   | 987,567,712.40   | 210,645,774.36 | 343,592,335.71 | 294,155,812.20 | 626,864,102.68 | 2,462,825,737.35 |
| 2. 累计摊销    |                  |                |                |                |                |                  |
| (1) 上年年末余额 | 243,505,852.58   | 42,965,442.75  | 319,027,258.09 | 206,762,248.54 | 105,271,068.81 | 917,531,870.77   |
| (2) 本期增加金额 | 10,487,684.72    | 8,386,970.87   | 3,737,115.91   | 12,837,581.57  | 11,458,506.98  | 46,907,860.05    |
| —计提        | 10,487,684.72    | 8,386,970.87   | 3,737,115.91   | 12,837,581.57  | 11,458,506.98  | 46,907,860.05    |
| —其他变动      |                  |                |                |                |                | -                |
| (3) 本期减少金额 | 12,763,269.53    |                |                | 4,250,606.04   |                | 17,013,875.57    |
| —处置        | 12,763,269.53    |                |                | 4,250,606.04   |                | 17,013,875.57    |
| —其他变动      |                  |                |                |                |                |                  |
| (4) 期末余额   | 241,230,267.77   | 51,352,413.62  | 322,764,374.00 | 215,349,224.07 | 116,729,575.79 | 947,425,855.25   |
| 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      |                | 376,405.24    |               |                | 409,719.60       |
| (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      |                | 376,405.24    |               |                | 409,719.60       |
| 4. 账面价值      |                |                |               |               |                |                  |
| (1) 期末账面价值   | 746,304,130.27 | 159,293,360.74 | 20,451,556.47 | 78,806,588.13 | 510,134,526.89 | 1,514,990,162.50 |
| (2) 上年年末账面价值 | 794,757,604.95 | 167,680,331.61 | 24,188,672.38 | 85,530,511.23 | 527,748,364.69 | 1,599,905,484.86 |

说明：无形资产中的其他主要为南芒河公司电站特许经营权。

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 原表工土地使用权 | 22,966,609.44 | 产权交接办理中    |
| 合计       | 22,966,609.44 |            |

## (二十二) 开发支出

| 项目                             | 上年年末余额       | 本期增加   |    | 本期减少    |        | 期末余额         |
|--------------------------------|--------------|--------|----|---------|--------|--------------|
|                                |              | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |              |
| 基于财务共享的ERP深化应用科研项目(XJCKY20002) | 2,051,886.80 |        |    |         |        | 2,051,886.80 |
| 合计                             | 2,051,886.80 |        |    |         |        | 2,051,886.80 |

## (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         |
|------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 零星工程 | 2,109,452.20 | 241,187.05 | 83,159.33 | 2,267,479.92 |
| 合计   | 2,109,452.20 | 241,187.05 | 83,159.33 | 2,267,479.92 |

## (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     | 8,724,725,198.02 | 1,352,694,575.55 | 8,598,150,385.59 | 1,349,690,791.53 |
| 可抵扣亏损      | 819,279,559.06   | 123,935,002.43   | 828,125,418.58   | 125,261,881.36   |
| 预计负债       | 5,900,341,092.31 | 976,101,722.78   | 5,878,785,755.28 | 949,976,683.78   |
| 应付职工薪酬     | 1,507,013,051.97 | 229,098,884.93   | 1,415,141,495.02 | 215,505,173.03   |
| 内部交易未实现利润  | 88,014,859.21    | 13,364,682.24    | 102,815,521.85   | 16,797,708.65    |
| 政府补助       | 215,748,928.29   | 34,049,347.42    | 220,394,827.14   | 35,092,467.71    |
| 应付账款       | 1,632,194,042.63 | 240,878,397.46   | 1,481,084,712.80 | 222,162,706.93   |
| 固定资产折旧     | 16,625,733.91    | 2,493,860.09     | 50,260,668.82    | 7,539,100.33     |
| 公允价值变动     | 207,196,435.12   | 31,648,673.18    | 195,675,566.77   | 30,876,683.10    |
| 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 | 2,607,171.48      | 391,075.72       | 2,607,171.48      | 391,075.72       |
| 其他      | 183,096,020.93    | 13,101,183.43    | 4,524,127.28      | 678,619.09       |
| 合计      | 19,440,640,575.53 | 3,039,327,177.62 | 18,921,364,133.21 | 2,975,542,663.62 |

## 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 |                |               |                |               |
| 固定资产折旧            | 192,860,219.66 | 29,055,699.62 | 192,860,219.66 | 29,055,699.62 |
| 其他                | 35,390,618.74  | 5,308,592.81  | 35,390,618.74  | 5,308,592.81  |
| 合计                | 228,250,838.40 | 34,364,292.43 | 228,250,838.40 | 34,364,292.43 |

## 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             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 可结转以后年度的亏损 | 1,181,935,372.51 | 1,107,306,591.13 |
| 可抵扣暂时性差异   | 1,199,214,831.23 | 1,199,214,831.23 |
| 合计         | 2,381,150,203.74 | 2,306,521,422.36 |

## 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 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 2021 年度 |                  |                  |    |
| 2022 年度 |                  |                  |    |
| 2023 年度 |                  |                  |    |
| 2024 年度 | 70,887,203.19    | 83,112,441.90    |    |
| 2025 年度 | 283,057,742.53   | 196,203,722.44   |    |
| 2026 年度 | 58,735,684.56    | 58,735,684.56    |    |
| 2027 年度 | 55,492,724.93    | 55,492,724.93    |    |
| 2028 年度 | 474,157,171.38   | 474,157,171.38   |    |
| 2029 年度 | 239,604,845.92   | 239,604,845.92   |    |
| 合计      | 1,181,935,372.51 | 1,107,306,591.13 |    |

## (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 | 4,120,394,942.69 | 618,451,344.67 | 3,501,943,598.02 | 3,326,553,542.05 | 511,101,122.39   | 2,815,452,419.66 |
| 合计   | 4,120,394,942.69 | 618,451,344.67 | 3,501,943,598.02 | 3,825,916,542.05 | 1,010,464,122.39 | 2,815,452,419.66 |

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 | 6,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 信用借款 | 311,650,000.00 | 295,980,000.00 |
| 合计   | 317,650,000.00 | 297,980,000.00 |

### 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 | 660,181,609.88   | 875,022,096.26   |
| 商业承兑汇票 | 3,706,281,193.10 | 3,986,657,655.69 |
| 合计     | 4,366,462,802.98 | 4,861,679,751.95 |

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） | 12,718,947,540.08 | 11,401,420,521.60 |
| 1—2年（含2年） | 846,743,027.79    | 730,111,491.10    |
| 2—3年（含3年） | 380,298,878.28    | 420,449,910.67    |
| 3年以上      | 1,092,094,415.66  | 1,089,399,912.49  |
| 合计        | 15,038,083,861.81 | 13,641,381,835.86 |

## 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 | 98,757,702.10  | 对方处于破产阶段  |
| 单位二 | 83,460,140.57  | 未达到结算条件   |
| 单位三 | 57,771,508.17  | 未达到结算条件   |
| 单位四 | 54,681,073.20  | 未达到结算条件   |
| 单位五 | 50,942,193.55  | 未达到结算条件   |
| 单位六 | 47,376,459.42  | 未达到结算条件   |
| 单位七 | 45,952,961.85  | 未达到结算条件   |
| 单位八 | 34,674,420.00  | 未达到结算条件   |
| 单位九 | 34,189,095.13  | 未达到结算条件   |
| 单位十 | 30,659,712.44  | 未达到结算条件   |
| 合计  | 538,465,266.43 |           |

## (二十九) 合同负债

| 项目   | 期末余额              | 上年年末余额            |
|------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 27,520,545,947.24 | 28,922,353,784.79 |
| 1年以上 |                   |                   |
| 合计   | 27,520,545,947.24 | 28,922,353,784.79 |

## (三十) 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              | 5,815,099,307.92 | 5,698,384,461.29 |
| -公司               | 5,815,099,307.92 | 5,698,384,461.29 |
| 定期存款（含通知存款）       | 35,000,000.00    | 28,456,711.63    |
| -公司               | 35,000,000.00    | 16,099,999.61    |
| -存入保证金            |                  | 12,356,712.02    |
| -其他存款（含汇出汇款、应解汇款） |                  |                  |
| 合计                | 5,850,099,307.92 | 5,726,841,172.92 |

## (三十一) 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        | 214,382,644.30 | 1,429,823,456.61 | 1,408,750,927.12 | 235,455,173.79 |
| 离职后福利-设定提存计 | 132,543,312.75 | 194,807,280.57   | 194,320,557.09   | 133,030,036.23 |
| 辞退福利        | 330,411,472.07 | 104,806,517.98   | 179,807,157.50   | 255,410,832.55 |
| 一年内到期的其他福利  |                | -                | -                | -              |
| 合计          | 677,337,429.12 | 1,729,437,255.16 | 1,782,878,641.71 | 623,896,042.57 |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目           | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  |                | 1,060,388,545.81 | 1,036,000,810.45 | 24,387,735.36  |
| 职工福利费        | 34,754,840.83  | 88,734,975.03    | 93,769,165.42    | 29,720,650.44  |
| 社会保险费        | 29,310,372.42  | 98,313,757.75    | 98,874,593.25    | 28,749,536.92  |
| 其中：基本医疗保险费   | 8,977.10       | 81,191,249.50    | 81,171,924.74    | 28,301.86      |
| 补充医疗保险费      | 29,117,640.14  | 1,154,464.73     | 1,762,837.63     | 28,509,267.24  |
| 工伤保险费        | 62,223.52      | 8,770,834.14     | 8,753,744.15     | 79,313.51      |
| 生育保险费        | 121,531.66     | 6,938,626.24     | 6,927,503.59     | 132,654.31     |
| 其他           |                | 258,583.14       | 258,583.14       | -              |
| 住房公积金        | 336,184.00     | 134,190,562.64   | 126,876,289.66   | 7,650,456.98   |
| 工会经费和职工教育经费  | 146,877,565.09 | 41,625,203.11    | 43,650,814.22    | 144,851,953.98 |
| 劳动保护费        | 700.00         | 5,155,287.91     | 5,155,987.91     | -              |
| 短期利润（奖金）分享计划 |                |                  |                  | -              |
| 其他           | 3,102,981.96   | 1,415,124.36     | 4,423,266.21     | 94,840.11      |
| 合计           | 214,382,644.30 | 1,429,823,456.61 | 1,408,750,927.12 | 235,455,173.79 |

## 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 | 15,668.00      | 177,645,752.48 | 177,536,116.81 | 125,303.67     |
| 失业保险费  | 10,221.37      | 6,343,237.38   | 6,341,353.84   | 12,104.91      |
| 企业年金缴费 | 132,517,423.38 | 10,818,290.71  | 10,443,086.44  | 132,892,627.65 |
| 合计     | 132,543,312.75 | 194,807,280.57 | 194,320,557.09 | 133,030,036.23 |

## (三十二) 应交税费

| 税费项目           | 期末余额           | 上年年末余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 增值税            | 131,525,248.93 | 162,077,940.56 |
| 企业所得税          | 138,070,292.28 | 59,983,720.26  |
| 个人所得税          | 6,305,347.09   | 31,818,158.33  |
| 城市维护建设税        | 6,790,413.57   | 10,164,413.59  |
| 房产税            | 16,085,801.32  | 675,761.26     |
| 教育费附加（含地方教育附加） | 4,646,494.07   | 7,064,655.99   |
| 土地使用税          | 5,671,415.28   | 469,126.51     |
| 其他税费           | 13,622,308.03  | 16,195,942.25  |
| 合计             | 322,717,320.57 | 288,449,718.75 |

### (三十三) 其他应付款

| 项目     | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息   | 6,701,815.31     | 28,164,115.17    |
| 应付股利   | 571,761,766.00   | 13,224,263.63    |
| 其他应付款项 | 1,843,414,366.51 | 1,370,268,875.62 |
| 合计     | 2,421,877,947.82 | 1,411,657,254.42 |

#### 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 | 6,354,736.25 | 6,324,737.25  |
| 吸收存款应付利息 | 347,079.06   | 21,839,377.92 |
| 合计       | 6,701,815.31 | 28,164,115.17 |

#### 2. 应付股利

| 项目    | 期末余额           | 上年年末余额        |
|-------|----------------|---------------|
| 普通股股利 | 571,761,766.00 | 13,224,263.63 |
| 合计    | 571,761,766.00 | 13,224,263.63 |

#### 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         | 347,475,701.10   | 347,447,411.10   |
| 代收款             | 439,966,387.19   | 221,331,463.72   |
| 保证金和押金          | 347,746,159.08   | 298,245,413.68   |
| 应付租赁、劳务及零星采购等款  | 53,267,600.84    | 44,476,194.04    |
| 应付代垫款           | 276,322,076.21   | 94,724,120.15    |
| 个人承担的社会保险和住房公积金 | 31,503,251.59    | 35,481,911.76    |
| 其他              | 347,133,190.50   | 328,562,361.17   |
| 合计              | 1,843,414,366.51 | 1,370,268,875.62 |

##### (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 | 178,893,349.65 | 未达到付款条件   |
| 单位二 | 90,605,218.57  | 预赔未结案     |
| 单位三 | 18,546,669.84  | 预赔未结案     |
| 单位四 | 14,967,421.17  | 未达到付款条件   |
| 单位五 | 14,461,647.51  | 破产清算      |
| 单位六 | 12,040,000.00  | 未达到付款条件   |
| 单位七 | 10,000,000.00  | 破产清算      |
| 合计  | 339,514,306.74 |           |

#### (三十四) 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     | 164,036.00     |
| 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  | 121,096,666.26 | 139,790,841.02 |
| 合计          | 121,260,702.26 | 139,954,877.02 |

#### (三十五) 其他流动负债

| 项目                          | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 暂估往来                        | 76,453,842.51  | 79,202,155.97  |
| 代理业务负债                      | 6,606,641.93   | 4,547,027.74   |
| 期末未终止确认的已背书尚未到期的应收票据及应收款项融资 | 45,942,200.00  | 23,560,000.00  |
| 租赁负债重分类                     | 3,353,901.47   | 3,353,901.47   |
| 其他                          | 16,940,624.26  | 10,623,734.54  |
| 合计                          | 149,297,210.17 | 121,286,819.72 |

#### (三十六) 长期借款

| 项目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 370,770,979.40 | 384,350,539.48 |
| 信用借款 | 335,000,000.00 | 335,000,000.00 |
| 合计   | 705,770,979.40 | 719,350,539.48 |

### (三十七) 租赁负债

| 项目              | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额           | 155,275,506.99 | 177,235,797.11 |
| 减：未确认融资费用       | 5,925,002.57   | 9,913,050.15   |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 121,096,666.26 | 139,790,841.02 |
| 合计              | 28,253,838.16  | 27,531,905.94  |

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、（三十四）。

### (三十八) 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 | 5,687,173.58 | 5,660,910.03 |
| 合计    | 5,687,173.58 | 5,660,910.03 |

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             | 3,719,288.99 |           |      | 3,719,288.99 | 尚未使用完 |
| 三供一业款项           | 1,701,621.04 |           |      | 1,701,621.04 | 尚未使用完 |
| 监控巡更系统           |              | 26,263.55 |      | 26,263.55    | 尚未使用完 |
| 合计               | 5,660,910.03 | 26,263.55 |      | 5,687,173.58 |       |

### (三十九) 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            | 806,081,331.48   | 659,556,684.06 |
| 三、其他长期福利          | 297,729,181.15   | 301,413,349.17 |
| 合计                | 1,103,810,512.63 | 960,970,033.23 |

#### (四十) 预计负债

| 项目       | 期末余额             | 上年年末余额           | 形成原因  |
|----------|------------------|------------------|---|
| 未决诉讼     | 278,915,885.39   | 281,801,968.45   | 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   | 2,467,325,470.57 | 2,211,869,576.09 | 产品质量保证预计支出  |
| 亏损合同     | 2,905,177,963.04 | 3,092,122,892.98 | 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 | 307,531,709.43   | 310,616,499.88   | 预计延期交货罚款  |
| 合计       | 5,958,951,028.43 | 5,896,410,937.40 |   |

#### (四十一) 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 | 404,283,233.21 | 15,003,226.69 | 31,419,261.92 | 387,867,197.98 | 详见表 1 |
| 合计   | 404,283,233.21 | 15,003,226.69 | 31,419,261.92 | 387,867,197.98 |       |

### 1. 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      | 本期计入营业外收入金额   | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 加：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   | 190,199,969.72 |               | 8,841,240.78  |            |            |               | 181,358,728.94 | 与资产相关       |
| 项目基础设施建设扶持款 | 113,400,777.68 |               | 1,835,461.04  |            |            |               | 111,565,316.64 | 与资产相关       |
| 科研拨款        | 8,946,952.39   | 173,100.00    | 547,682.22    |            |            |               | 8,572,370.17   | 与资产相关       |
| 技术改造拨款      | 7,762,666.67   |               |               |            |            |               | 7,762,666.67   | 与资产相关       |
| 财政补贴        | 1,586,666.67   |               |               |            |            |               | 1,586,666.67   | 与资产相关       |
| 其他拨款        | 25,251,379.52  |               | 1,334,265.08  |            |            |               | 23,917,114.44  | 与资产相关       |
| 科研拨款        | 52,966,163.97  | 13,191,403.14 | 11,403,661.86 |            |            | -5,852,766.07 | 48,901,139.18  | 与收益相关       |
| 技术改造拨款      | 225,000.00     |               |               |            |            |               | 225,000.00     | 与收益相关       |
| 财政补贴        |                |               |               |            |            |               |                | 与收益相关       |
| 其他拨款        | 3,943,656.59   | 1,638,723.55  | 775,184.87    |            |            | -829,000.00   | 3,978,195.27   | 与收益相关       |
| 合计          | 404,283,233.21 | 15,003,226.69 | 24,737,495.85 |            |            | -6,681,766.07 | 387,867,197.98 |             |

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、东方汽轮机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。

## (四十二) 股本

| 投资者名称  | 上年年末余额           |          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额             |          |
|--------|------------------|----------|------|------------|------------------|----------|
|        | 投资金额             | 所占比例 (%) |      |            | 投资金额             | 所占比例 (%) |
| 东方电气集团 | 1,727,919,826.00 | 55.39    |      |            | 1,727,919,826.00 | 55.39    |
| A 股股东  | 1,051,844,304.00 | 33.71    |      | 138,000.00 | 1,051,706,304.00 | 33.71    |
| H 股股东  | 340,000,000.00   | 10.90    |      |            | 340,000,000.00   | 10.90    |
| 合计     | 3,119,764,130.00 | 100.00   |      | 138,000.00 | 3,119,626,130.00 | 100.00   |

说明：本期股本减少 138,000 股，为本公司以 5.725 元/股回购注销陈虎、钟美浪、杨永及李燎 4 人限制性股票共计 138,000 股。

## (四十三) 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） | 11,416,484,216.56 |      | 708,630.00 | 11,415,775,586.56 |
| 其他资本公积     | 167,691,817.61    |      |            | 167,691,817.61    |
| 合计         | 11,584,176,034.17 |      | 708,630.00 | 11,583,467,404.17 |

说明：本期资本公积-资本溢价减少 708,630.00 元，为本公司以 5.725 元/股回购注销陈虎、钟美浪、杨永及李燎 4 人限制性股票共计 138,000 股。

## (四十四) 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 | 172,329,868.00 |      | 818,340.00 | 171,511,528.00 |
| 合计            | 172,329,868.00 |      | 818,340.00 | 171,511,528.00 |

说明：本期库存股减少 818,340.00 元，为本公司以 5.725 元/股回购注销陈虎、钟美浪、杨永及李燎 4 人限制性股票共计 138,000 股；同时因分配现金股利时注销上述 4 人对应的回购义务。

(四十五) 其他综合收益

| 项目                 | 上年年末余额         | 本期发生额         |                    |                              |                 |               |             |           |                   | 期末余额 |                      |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|------------------------------|-----------------|---------------|-------------|-----------|-------------------|------|----------------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产 | 减：套期储备转入相关资产或负债 | 减：所得税费用       | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 | 减：结转重新计量设定受益计划变动额 |      | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -20,275,144.67 |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      | -20,275,144.67       |
| 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     | -20,275,144.67 |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      | -20,275,144.67       |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      |                      |
| 其他变动               |                |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      |                      |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -47,642,920.37 | -8,552,373.02 |                    |                              |                 | -8,402,897.11 | -149,475.91 |           |                   |      | -56,045,817.48       |
| 权益法下可转损益的其他综合收益    | 2,263,795.09   | -154,413.84   |                    |                              |                 | -145,751.22   | -8,662.62   |           |                   |      | 2,118,043.87         |
| 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           |                |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      |                      |
| 外币报表折算差额           | -49,953,153.46 | -8,397,959.18 |                    |                              |                 | -8,257,145.89 | -140,813.29 |           |                   |      | -58,210,299.35       |
| 其他变动               | 46,438.00      |               |                    |                              |                 |               |             |           |                   |      | 46,438.00            |
| 其他综合收益合计           | -67,918,065.04 | -8,552,373.02 |                    |                              |                 | -8,402,897.11 | -149,475.91 |           |                   |      | -76,320,962.15       |

#### (四十六) 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 | 88,508,618.58 | 41,656,474.59 | 19,856,992.50 | 110,308,100.67 |
| 合计    | 88,508,618.58 | 41,656,474.59 | 19,856,992.50 | 110,308,100.67 |

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。

#### (四十七) 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 | 972,805,441.29 |      |      | 972,805,441.29 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 合计     | 972,805,441.29 |      |      | 972,805,441.29 |

#### (四十八) 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          | 15,382,662,236.78 | 14,225,616,456.64 |
| 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            | 15,382,662,236.78 | 14,225,616,456.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,348,252,556.66  | 954,371,842.93    |
| 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               | 561,532,703.40    | 639,352,386.65    |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                   |
| 加：其他综合收益结转留存收益        |                   | 985,763.84        |
| 其他                    | -142,626.11       |                   |
| 期末未分配利润               | 16,169,239,463.93 | 14,541,621,676.76 |

#### (四十九) 少数股东权益

| 子公司名称                              | 少数股权比例(%) | 本期金额             | 上年年末余额           |
|------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| 东方重机                               | 38.91     | 642,379,770.34   | 637,108,944.34   |
| 东方电机                               | 8.14      | 488,635,470.58   | 480,769,474.49   |
| 东方汽轮机                              | 5.61      | 363,807,886.11   | 343,178,170.16   |
| 东方锅炉                               | 3.21      | 217,802,470.64   | 213,713,696.35   |
| 东方财务                               | 5         | 165,908,054.47   | 170,445,802.08   |
| 东方凯特瑞                              | 38.58     | 110,851,735.58   | 113,729,570.08   |
| 东锅控制                               | 42        | 90,836,747.42    | 83,461,880.95    |
| 东方日立                               | 49        | 68,877,800.66    | 72,373,071.31    |
| 南芒河公司                              | 25        | 67,731,533.36    | 67,731,533.36    |
| 东方武核                               | 33        | 77,166,455.44    | 72,649,863.08    |
| 东方天津叶片                             | 15        | 55,490,434.88    | 53,868,242.89    |
| 东方自控                               | 3.49      | 28,775,003.39    | 27,767,046.29    |
| 东方阿贝勒                              | 16.24     | 7,832,794.53     | 7,671,125.76     |
| 东电委内瑞拉                             | 1         | 0.01             | 0.01             |
| 东方电气风电(山东)有限公司(以下简称东方山东风电)         | 37.99     | 58,318,725.40    | 58,002,710.88    |
| 东方风电                               | 15.72     | 221,982,503.90   | 195,257,775.07   |
| 东方印尼公司                             | 49        | 14,813,415.45    | 14,813,415.45    |
| 河南东方锅炉城发环保装备有限公司(以下简称东锅城发)         | 20        | 6,304,249.17     | 2,971,006.84     |
| 东方氢能                               | 44.07     | 108,600,833.13   | 109,468,449.60   |
| 东方电动机                              | 10        | 9,011,505.29     | 8,949,730.30     |
| 东方三峡(江苏)智慧能源有限公司                   | 24.59     | 1,499,484.84     |                  |
| 东方电气中能工控网络安全技术(成都)有限责任公司(以下简称东方中能) | 34        | 3,915,932.62     |                  |
| 东方电气氢能(成都)有限公司(以下简称东方成都氢能)         | 37.13     | 32,465,944.17    |                  |
| 东方电气氢能(德阳)有限公司                     | 49        | 489,876.70       |                  |
| 东方电气氢能(雅安)有限公司                     | 34        | 340,255.72       |                  |
| 合计                                 |           | 2,843,838,883.80 | 2,733,931,509.29 |

#### (五十) 净流动资产

| 项目     | 期末金额              | 上年年末金额            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产   | 75,639,411,764.67 | 70,673,257,832.78 |
| 减：流动负债 | 56,731,891,143.34 | 56,104,965,880.37 |
| 净流动资产  | 18,907,520,621.33 | 14,568,291,952.41 |



### (五十一) 总资产减流动负债

| 项目       | 期末金额              | 上年年末金额            |
|----------|-------------------|-------------------|
| 资产总计     | 99,508,049,099.66 | 97,795,137,769.16 |
| 减：流动负债   | 56,731,891,143.34 | 56,104,965,880.37 |
| 总资产减流动负债 | 42,776,157,956.32 | 41,690,171,888.79 |

### (五十二) 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              | 317,650,000.00   | 297,980,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债（借款部分） | 164,036.00       | 164,036.00       |
| 长期借款              | 705,770,979.40   | 719,350,539.48   |
| 合计                | 1,023,585,015.40 | 1,017,494,575.48 |

#### 2. 借贷的分析

| 项目         | 期末金额             | 上年年末金额           |
|------------|------------------|------------------|
| 银行借款       | 617,420,979.40   | 615,330,539.48   |
| 其中：须在五年内偿还 | 246,650,000.00   | 230,980,000.00   |
| 小计         | 617,420,979.40   | 615,330,539.48   |
| 其他借款及应付款   | 406,164,036.00   | 402,164,036.00   |
| 合计         | 1,023,585,015.40 | 1,017,494,575.48 |

#### 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 | 317,814,036.00   | 298,144,036.00   |
| 1至2年       | 195,000,000.00   | 195,000,000.00   |
| 2至5年       | 140,000,000.00   | 140,000,000.00   |
| 5年以上       | 370,770,979.40   | 384,350,539.48   |
| 合计         | 1,023,585,015.40 | 1,017,494,575.48 |

### (五十三) 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     | 21,933,804,310.86 | 18,096,962,917.96 | 16,971,221,005.09 | 13,815,417,335.42 |
| 其他业务     | 279,479,556.00    | 112,855,520.68    | 249,272,370.71    | 137,331,242.92    |
| 利息收入     | 522,217,202.09    | 56,581,143.01     | 531,303,054.28    | 47,110,050.60     |
| 手续费及佣金收入 | 1,584,492.97      | 785,443.91        | 1,174,070.65      | 538,467.32        |
| 合计       | 22,737,085,561.92 | 18,267,185,025.56 | 17,752,970,500.73 | 14,000,397,096.26 |

## 2. 板块及产品收入情况

| 板块及产品名称         | 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> | 6,190,243,009.80  | 8,455,535,717.65  | 4,873,809,215.00  | 6,959,009,656.70  |
| 其中： 火电          | 4,246,530,986.08  | 5,750,303,381.42  | 3,101,142,984.46  | 4,642,321,042.09  |
| 核电              | 1,050,393,354.81  | 751,771,718.67    | 965,680,761.60    | 620,724,277.43    |
| 燃机              | 893,318,668.91    | 1,953,460,617.56  | 806,985,468.94    | 1,695,964,337.18  |
| <b>可再生能源装备</b>  | 7,871,218,877.06  | 3,200,435,990.79  | 6,859,524,015.65  | 2,759,676,709.49  |
| 其中： 水电          | 1,440,686,308.44  | 1,339,954,486.64  | 1,174,336,441.98  | 1,117,985,728.48  |
| 风电              | 6,395,981,149.82  | 1,739,825,790.95  | 5,656,700,021.43  | 1,545,620,815.28  |
| <b>工程与国际贸易</b>  | 2,575,811,954.05  | 2,209,839,088.11  | 2,124,922,587.05  | 1,707,443,047.05  |
| 其中： 工程总承包       | 539,730,900.83    | 565,598,544.31    | 278,239,404.75    | 336,890,260.93    |
| 贸易              | 2,018,228,719.14  | 1,635,500,622.37  | 1,832,599,012.94  | 1,368,355,888.22  |
| <b>现代制造服务业</b>  | 2,364,855,456.57  | 1,972,341,354.37  | 1,376,188,812.50  | 954,444,057.52    |
| 其中： 电站服务        | 1,452,165,281.27  | 931,015,091.82    | 991,634,786.01    | 517,836,175.50    |
| 金融服务            | 534,060,568.56    | 532,477,124.93    | 58,206,322.03     | 47,110,050.60     |
| <b>新兴成长产业</b>   | 3,734,956,264.44  | 1,914,818,349.81  | 3,032,740,395.36  | 1,619,823,625.50  |
| 合计              | 22,737,085,561.92 | 17,752,970,500.73 | 18,267,185,025.56 | 14,000,397,096.26 |

## (五十四) 税金及附加

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 16,085,648.73 | 16,769,274.33 |
| 房产税     | 42,813,432.33 | 34,570,593.93 |
| 教育费附加   | 7,014,789.99  | 7,231,754.26  |
| 印花税     | 18,277,358.31 | 13,842,431.65 |
| 土地使用税   | 20,105,485.40 | 20,347,947.86 |
| 地方教育费附加 | 4,501,096.44  | 4,720,846.75  |
| 其他税费    | 2,860,922.81  | 1,278,783.47  |

| 项目 | 本期金额           | 上期金额          |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 111,658,734.01 | 98,761,632.25 |

**(五十五) 销售费用**

| 项目    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------|----------------|----------------|
| 销售服务费 | 435,203,453.89 | 177,541,379.22 |
| 职工薪酬  | 112,047,526.84 | 105,569,328.76 |
| 差旅费   | 26,167,399.52  | 13,645,925.20  |
| 其他    | 76,080,480.40  | 68,489,079.72  |
| 合计    | 649,498,860.65 | 365,245,712.90 |

**(五十六) 管理费用**

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬   | 715,566,803.56   | 468,894,340.35   |
| 修理费    | 152,048,162.15   | 115,700,038.86   |
| 安全生产费用 | 48,998,807.13    | 46,622,052.73    |
| 租赁费    | 8,397,530.38     | 52,611,150.81    |
| 差旅费    | 23,014,406.54    | 13,141,045.21    |
| 保险费    | 3,782,360.08     | 124,324,582.38   |
| 其他     | 269,433,276.47   | 211,011,797.32   |
| 合计     | 1,221,241,346.31 | 1,032,305,007.66 |

**(五十七) 研发费用**

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------|------------------|----------------|
| 职工薪酬       | 430,610,433.91   | 372,344,921.38 |
| 材料费        | 174,990,643.27   | 186,531,653.96 |
| 外委费        | 156,609,500.52   | 95,451,101.36  |
| 试验检验、质量鉴定费 | 66,751,830.24    | 56,019,204.19  |
| 折旧费        | 53,371,037.96    | 49,910,350.94  |
| 其他         | 151,742,671.59   | 122,181,182.07 |
| 合计         | 1,034,076,117.49 | 882,438,413.90 |

**(五十八) 财务费用**

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用        | 13,819,760.24  | 14,328,027.89  |
| 其中：租赁负债利息费用 | 676,863.94     | 531,768.86     |
| 减：利息收入      | 24,422,770.46  | 18,780,641.10  |
| 汇兑损益        | 26,952,236.13  | -21,363,769.14 |
| 金融机构手续费     | 24,072,586.98  | 17,106,078.98  |
| 现金折扣        | -44,029,642.06 | -32,769,693.74 |
| 其他          | 5,121,835.56   | 5,033,655.61   |
| 合计          | 1,514,006.39   | -36,446,341.50 |

### (五十九) 其他收益

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 54,698,561.05 | 52,253,882.80 |
| 代扣个人所得税手续费 | 419,205.40    |               |
| 其他         | 855,962.91    | 16,866.66     |
| 合计         | 55,973,729.36 | 52,270,749.46 |

#### 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 | 8,841,240.78  | 10,841,147.91 | 与资产相关       |
| 科研拨款       | 547,682.22    | 553,829.36    | 与资产相关       |
| 科研拨款       | 17,417,243.85 | 19,924,128.66 | 与收益相关       |
| 财政贴息       |               | 340,000.00    | 与资产相关       |
| 财政贴息       |               | 154,275.00    | 与收益相关       |
| 税收返还       | 1,483,762.05  | 3,846,638.64  | 与收益相关       |
| 其他拨款       | 2,863,668.52  | 3,406,242.85  | 与资产相关       |
| 其他拨款       | 23,544,963.63 | 13,187,620.38 | 与收益相关       |
| 合计         | 54,698,561.05 | 52,253,882.80 |             |

### (六十) 投资收益

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 140,123,305.27 | 72,334,525.29 |
| 成本法核算的长期股权投资收益   |                |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |                |               |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 312,396.14     | 13,824,254.29 |

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 24,101,072.09  | 18,339,720.05  |
| 债权投资持有期间的投资收益    | 19,913,002.54  | 8,944,657.36   |
| 处置债权投资的投资收益      | -84,230.00     |                |
| 其他权益工具投资投资收益     |                |                |
| 合计               | 184,365,546.04 | 113,443,156.99 |

#### (六十一) 汇兑收益

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 外汇业务收入 | 231,986.54 | 413,609.59 |
| 外汇业务支出 |            |            |
| 合计     | 231,986.54 | 413,609.59 |

#### (六十二) 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              | -11,520,868.30 | -110,146,758.23 |
| 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                   | -11,520,868.30 | -110,146,758.23 |

#### (六十三) 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      |
| 应收账款坏账损失      | -90,627,109.73 | -284,349,585.93 |
| 其他应收款坏账损失     | 999,943.38     | -5,340,632.44   |
| 债权投资减值损失      | 15,671,140.96  | -22,422,345.75  |
| 长期应收款坏账损失     |                | 15,703,156.83   |
| 租赁长期应收款信用减值损失 | 11,272,314.08  |                 |
| 信贷资产减值损失      | 1,965,565.91   | 482,198.27      |
| 合计            | -60,718,145.40 | -295,973,409.02 |

说明：损失以“-”填列

#### (六十四) 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 | -53,295,264.23  | -214,254,727.16 |
| 固定资产减值损失          |                 |                 |
| 使用权资产减值损失         |                 |                 |
| 无形资产减值损失          |                 |                 |
| 合同资产减值损失          | -159,747,738.95 | 221,905,851.02  |
| 合计                | -213,043,003.18 | 7,651,123.86    |

说明：损失以“-”填列

#### (六十五) 资产处置收益

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额        |
|-----------|----------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 227,469,625.08 | 4,914,531.35 |
| 合计        | 227,469,625.08 | 4,914,531.35 |

#### (六十六) 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        | 539,487.35    | 3,654,292.55  | 539,487.35    |
| 非流动资产处置利得   | 414,529.60    | 2,079.02      | 414,529.60    |
| 其中：固定资产报废利得 | 414,529.60    | 2,079.02      | 414,529.60    |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 各种违约赔偿收入    | 7,967,808.84  | 4,630,575.74  | 7,967,808.84  |
| 其他          | 3,386,679.24  | 15,016,581.53 | 3,386,679.24  |
| 合计          | 12,308,505.03 | 23,303,528.84 | 12,308,505.03 |

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 |
|------|------------|--------------|-------------|
| 政府奖励 | 36,000.00  |              | 与收益相关       |
| 税收返还 | -          | 924.96       | 与收益相关       |
| 其他拨款 | 503,487.35 | 3,653,367.59 | 与收益相关       |
| 合计   | 539,487.35 | 3,654,292.55 |             |

#### (六十七) 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    | 973,797.01    | 695,332.48    | 973,797.01    |
| 其中：固定资产报废损失  | 973,797.01    | 695,332.48    | 973,797.01    |
| 债务重组损失       |               |               |               |
| 捐赠支出         | 12,297,934.00 | 41,349,713.28 | 12,297,934.00 |
| 未决诉讼损失       |               |               |               |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 2,789,150.70  | 10,048,328.76 | 2,789,150.70  |
| 其他           | 1,444,876.02  | 4,426,070.88  | 1,444,876.02  |
| 合计           | 17,505,757.73 | 56,519,445.40 | 17,505,757.73 |

## (六十八) 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 | 252,313,652.11 | 163,260,092.88 |
| 其中：中国   | 250,380,350.50 | 163,257,245.17 |
| 印度      | 1,796,905.37   |                |
| 其他地区    | 136,396.24     | 2,847.71       |
| 递延所得税费用 | -62,583,827.48 | -33,168,499.75 |
| 合计      | 189,729,824.63 | 130,091,593.13 |

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,629,473,088.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 244,420,963.34   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -42,825,599.82   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 41,509,062.20    |
| 非应税收入的影响                       |                  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 16,560,965.62    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -54,563,108.00   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 22,250,812.00    |
| 税收优惠                           | -37,623,270.72   |
| 其中：研发费用加计扣除                    | -37,609,331.79   |
| 所得税费用                          | 189,729,824.63   |

## (六十九) 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 | 1,348,252,556.66 | 954,371,842.93   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 3,119,672,130.00 | 3,090,803,431.00 |
| 基本每股收益            | 0.43             | 0.31             |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.43             | 0.31             |
| 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

= 3,119,672,130.00

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

=1,348,252,556.66/ 3,119,672,130.00

=0.43

### 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） | 1,348,252,556.66 | 954,371,842.93   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 3,119,672,130.00 | 3,090,803,431.00 |
| 稀释每股收益                | 0.43             | 0.31             |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.43             | 0.31             |
| 终止经营稀释每股收益            |                  |                  |

## (七十) 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           |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 422,097,966.00 | 155,101,578.26 |
| 其他   | 285,912,359.96 | 189,261,076.61 |
| 利息收入 | 51,468,557.30  | 72,853,557.40  |



| 项目                   | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------|----------------|----------------|
| 政府补助                 | 34,560,356.78  | 72,255,913.39  |
| 赔款                   | 27,832,673.12  | 26,639,875.03  |
| 保费补贴                 | 27,560,000.00  | 145,990,000.00 |
| 收回垫付款                | 31,927,800.77  | 158,830,885.69 |
| 经营租赁固定资产、投资性房地产收到的现金 | 5,919,288.08   | 11,495,578.18  |
| 购房周转金与押金             | 518,140.24     | 19,449,230.48  |
| 破产资金分配               | 223,038.78     | 83,436,882.18  |
| 合计                   | 888,020,181.03 | 935,314,577.22 |

## 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           |
|---------|------------------|----------------|
| 买入返售业务  | 103,668,953.04   | 29,529,899.34  |
| 经营性费用支出 | 531,975,067.05   | 658,710,394.01 |
| 支付保证金   | 345,442,400.91   | 227,672,367.59 |
| 其他      | 108,096,520.28   | 8,306,700.00   |
| 支付备用金   | 23,169,055.87    | 27,574,316.68  |
| 合计      | 1,112,351,997.15 | 951,793,677.62 |

## 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

| 项目             | 本期金额         | 上期金额 |
|----------------|--------------|------|
| 融资租赁售后回租租金、手续费 | 7,563,159.32 |      |
| 合计             | 7,563,159.32 |      |

## (七十一) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 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                              | 1,439,743,264.32  | 1,019,534,473.57  |
| 加：信用减值损失                         | 60,718,145.40     | 295,973,409.02    |
| 资产减值准备                           | 213,043,003.18    | -7,651,123.86     |
| 固定资产折旧及投资性房地产折旧                  | 339,263,361.09    | 377,368,528.01    |
| 使用权资产折旧                          | 66,812,391.55     | 64,760,945.31     |
| 无形资产摊销                           | 46,907,860.05     | 50,184,337.51     |
| 长期待摊费用摊销                         | 83,159.33         | 10,778,665.47     |
| 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） | -227,469,625.08   | -4,914,531.35     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 559,267.41        | 693,253.46        |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 11,520,868.30     | 110,146,758.23    |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 26,952,236.13     | -54,133,462.88    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -184,365,546.04   | -113,443,156.99   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -63,784,514.00    | -32,569,751.30    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 0.00              | -598,748.45       |
| 合同资产的减少（增加以“—”号填列）               |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -1,784,794,863.91 | -616,216,656.03   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -4,579,966,291.53 | -2,503,202,386.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -27,893,319.75    | 2,375,343,826.42  |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -4,662,670,603.55 | 972,054,379.41    |
| 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                          | 23,572,189,737.09 | 27,349,246,661.49 |
| 减：现金的期初余额                        | 24,277,749,507.44 | 28,472,369,654.85 |
| 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                     | -705,559,770.35   | -1,123,122,993.36 |

## 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 | 23,572,189,737.09 | 24,277,749,507.44 |

| 项目                          | 期末余额              | 年初金额              |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：库存现金                     | 2,037,707.53      | 1,614,031.10      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,657,603,949.58  | 3,073,191,999.79  |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 144,412,735.79    | 168,250,479.74    |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 29,874,374.23     | 2,143,229.27      |
| 存放同业款项                      | 19,738,260,969.96 | 21,032,549,767.54 |
| 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              | 23,572,189,737.09 | 24,277,749,507.44 |
| 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 |                   |                   |

## (七十二) 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   | 2,226,703,311.60 | 存放中央银行款项、准备金和保证金 |
| 长期股权投资 | 89,339,352.84    | 股权质押             |
| 无形资产   | 506,885,799.40   | 抵押借款             |
| 合计     | 2,822,928,463.84 |                  |

## (七十三) 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    |                |        | 2,266,174,992.04 |
| 其中：美元   | 329,271,496.79 | 6.4601 | 2,127,126,796.42 |
| 港元      | 29.36          | 0.8321 | 24.43            |
| 日元      | 8802447        | 0.0584 | 514309.37        |
| 欧元      | 8,582,588.63   | 7.6862 | 65,967,492.70    |
| 英镑      | 1.17           | 8.9410 | 10.46            |
| 加拿大元    | 9.01           | 5.2097 | 46.94            |
| 瑞典克朗    | 573,120.09     | 0.7579 | 434,367.72       |
| 印度卢比    | 407,571,571.92 | 0.0870 | 35,446,499.61    |
| 巴基斯坦卢比  | 1,374,195.47   | 0.0417 | 57,358.92        |
| 越南盾     | 780,210,164.05 | 0.0003 | 218,770.93       |
| 波黑马克    | 49,341.28      | 3.9956 | 197,148.51       |
| 埃塞俄比亚比尔 | 73,314,415.73  | 0.1478 | 10,832,204.92    |
| 尼泊尔卢比   | 826,375.64     | 0.0541 | 44,739.97        |
| 斯里兰卡卢比  | 40,313,100.48  | 0.0324 | 1,304,128.80     |
| 孟加拉塔卡   | 64,378,808.36  | 0.0759 | 4,888,926.71     |
| 土耳其里拉   | 48011.15       | 0.7415 | 35601.71         |

| 项目      | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|---------|-------------------|--------|----------------|
| 卢菲亚币    | 107,794.40        | 0.4217 | 45,454.74      |
| 其他      | 15,372,690,176.88 |        | 19,061,109.18  |
| 应收账款    |                   |        | 256,775,994.68 |
| 其中：美元   | 35,862,095.92     | 6.4601 | 231,672,725.88 |
| 欧元      | 325,939.65        | 7.6862 | 2,505,237.31   |
| 印度卢比    | 116,856,526.96    | 0.0870 | 10,163,012.15  |
| 埃塞俄比亚比尔 | 24,345,788.19     | 0.1478 | 3,597,090.21   |
| 其他      | 11,355,039,519.19 |        | 8,837,929.13   |
| 其他应收款   |                   |        | 160,826,182.38 |
| 其中：美元   | 22,268,045.07     | 6.4601 | 143,853,797.96 |
| 欧元      | 568,403.29        | 7.6862 | 4,368,861.37   |
| 瑞典克朗    | 8,066,136.27      | 0.7579 | 6,113,324.68   |
| 印度卢比    | 20,370,709.78     | 0.0870 | 1,771,640.63   |
| 越南盾     | 12,748,559,664.76 | 0.0003 | 3,574,696.13   |
| 波黑马克    | 217,386.79        | 3.9956 | 868,592.83     |
| 其他      | 584,777,266.00    |        | 275,268.78     |
| 应付账款    |                   |        | 345,582,498.65 |
| 其中：美元   | 18,743,033.53     | 6.4601 | 121,081,870.93 |
| 港元      | 117,354.10        | 0.8321 | 97,650.35      |
| 日元      | 113,460,101.71    | 0.0584 | 6,626,069.94   |
| 欧元      | 26,920,078.28     | 7.6862 | 206,913,105.68 |
| 英镑      | 77,346.04         | 8.9410 | 691,550.98     |
| 瑞士法郎    | 558,966.66        | 7.0134 | 3,920,256.78   |
| 加拿大元    | 1,171,283.77      | 5.2097 | 6,102,037.08   |
| 波黑马克    | 6,904.27          | 3.9956 | 27,586.78      |
| 其他      | 233,200,275.52    |        | 122,370.13     |
| 其他应付款   |                   |        | 88,457,937.79  |
| 其中：美元   | 9,439,511.69      | 6.4601 | 60,980,189.49  |
| 港元      | 17,867.20         | 0.8321 | 14,867.30      |
| 欧元      | 125,623.87        | 7.6862 | 965,570.22     |
| 印度卢比    | 15,674,708.87     | 0.0870 | 1,363,229.43   |
| 巴基斯坦卢比  | 15,971,391.00     | 0.0417 | 666,645.86     |
| 越南盾     | 6,981,483,059.91  | 0.0003 | 1,957,607.85   |
| 其他      | 2,148,374,970.05  |        | 22,509,827.64  |
| 吸收存款    |                   |        | 228,683,250.66 |
| 其中：欧元   | 873.92            | 7.6862 | 6,717.12       |
| 美元      | 35,398,296.23     | 6.4601 | 228,676,533.48 |
| 日元      | 1.00              | 0.0584 | 0.06           |
| 长期借款    |                   |        | 370,770,979.40 |
| 其中：美元   | 57,394,000.00     | 6.4601 | 370,770,979.40 |

#### (七十四) 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类          | 本期发生额         | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | 备注 |
|-----------------|---------------|----------------------|----|
| 计入递延收益的政府补助     | 15,003,226.69 | 24,737,495.85        |    |
| 计入其他收益的政府补助     | 54,698,561.05 | 54,698,561.05        |    |
| 计入营业外收入的政府补助    | 539,487.35    | 539,487.35           |    |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 |               |                      |    |
| 冲减成本费用的政府补助     | 7,650,000.00  | 7,650,000.00         |    |
| 合计              | 77,891,275.09 | 87,625,544.25        |    |

## 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  | 东方成都氢能                      | 投资设立    | 87,439,505.59  | 117,005.59  |
| 2  | 东方电气国信氢能（德阳）有限公司            | 投资设立    | 999,748.37     | -251.63     |
| 3  | 东方电气（内江）氢能源有限公司（以下简称东方内江氢能） | 投资设立    |                |             |
| 4  | 东方三峡（江苏）智慧能源有限公司            | 投资设立    | 6,097,905.00   | -2,095.00   |
| 5  | 东方中能                        | 投资设立    | 11,517,448.88  | -482,551.12 |
| 6  | 东方创科                        | 投资设立    | 150,149,925.25 | 149,925.25  |
| 7  | 江苏东创氢能源科技有限公司（以下简称东创氢能）     | 投资设立    |                |             |

#### 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      | 业务性质               | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|-------------------|----------|----------|--------------------|---------|--------|------|
|                   |          |          |                    | 直接      | 间接     |      |
| 东方汽轮机             | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产                 | 94.39   |        | 投资设立 |
| 东方锅炉              | 四川自贡     | 四川自贡     | 生产                 | 96.79   |        | 投资设立 |
| 东方凯美瑞             | 四川成都     | 四川成都     | 专用药剂<br>材生产行业      |         | 60.95  | 投资设立 |
| 东锅城发              | 河南焦作     | 河南焦作     | 环境保护<br>专用设备<br>制造 |         | 80.00  | 投资设立 |
| 东锅控制              | 广东深圳     | 广东深圳     | 通用设备<br>制造业        |         | 51.00  | 投资设立 |
| 东方雅安氢能            | 四川雅安     | 四川雅安     | 服务业                |         | 66.00  | 投资设立 |
| 东方成都氢能            | 四川成都     | 四川成都     | 服务业                |         | 62.87  | 投资设立 |
| 东方德阳氢能            | 四川德阳     | 四川德阳     | 服务业                |         | 51.00  | 投资设立 |
| 东方内江氢能            | 四川内江     | 四川内江     | 服务业                |         | 51.00  | 投资设立 |
| 东方电机              | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产                 | 91.86   |        | 投资设立 |
| 东电委内瑞拉            | 委内瑞拉     | 委内瑞拉     | 项目服务               |         | 99.00  | 投资设立 |
| 东方重机              | 广东广州     | 广东广州     | 生产                 | 48.17   | 12.91  | 投资设立 |
| 东方武核              | 湖北武汉     | 湖北武汉     | 生产                 | 67.00   |        | 投资设立 |
| 东方印度公司            | 印度加尔各答   | 印度加尔各答   | 服务                 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 东方印尼公司            | 印度尼西亚雅加达 | 印度尼西亚雅加达 | 服务                 |         | 51.00  | 投资设立 |
| 东方电动机             | 四川德阳     | 四川德阳     | 电气机械<br>和器材制<br>造业 |         | 90.00  | 投资设立 |
| 东方广东能源            | 广东阳江     | 广东阳江     | 服务                 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 东方风电              | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产                 | 45.12   | 39.16  | 投资设立 |
| 东方电气(天津)风电科技有限公司  | 天津       | 天津       | 生产                 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 东方天津叶片            | 天津       | 天津       | 生产                 |         | 85.00  | 投资设立 |
| 东方电气风电(凉山)有限公司    | 四川凉山     | 四川凉山     | 生产                 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 东方电气风电(福建)有限公司    | 福建       | 福建       | 发电设备<br>制造         |         | 100.00 | 投资设立 |
| 东方山东风电            | 山东       | 山东       | 发电设备<br>制造         |         | 62.01  | 投资设立 |
| 东方电气风电(兴安盟)有限公司   | 兴安盟      | 兴安盟      | 发电设备<br>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      | 发电设备<br>制造         |         | 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     | 风电机组<br>维护         |         | 100.00 | 投资设立 |
| 东方三峡(江苏)智慧能源有限公司  | 江苏南通     | 江苏南通     | 发电设备<br>制造         |         | 75.41  | 投资设立 |
| 东方中能              | 四川成都     | 四川成都     | 服务                 |         | 66.00  | 投资设立 |
| 东方创科              | 四川成都     | 四川成都     | 服务                 | 100.00  |        | 投资设立 |

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例(%) |        | 取得方式      |
|--------------------|-------|------|--------|---------|--------|-----------|
|                    |       |      |        | 直接      | 间接     |           |
| 东创氢能               | 江苏苏州  | 江苏苏州 | 服务     |         | 60.00  | 投资设立      |
| 东方财务               | 四川成都  | 四川成都 | 金融     | 95.00   |        | 同一控制下企业合并 |
| 东方国际               | 四川成都  | 四川成都 | 国际贸易   | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 南芒河公司              | 老挝万象  | 老挝万象 | 电力供应   |         | 75.00  | 同一控制下企业合并 |
| 东方电气(成都)工程设计咨询有限公司 | 四川成都  | 四川成都 | 咨询服务   |         | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 东方阿贝勒              | 四川绵竹  | 四川绵竹 | 机械制造   |         | 83.76  | 同一控制下企业合并 |
| 东方自控               | 四川德阳  | 四川德阳 | 发电机组制造 | 46.62   | 49.89  | 同一控制下企业合并 |
| 东方日立               | 四川成都  | 四川成都 | 生产     |         | 51.00  | 同一控制下企业合并 |
| 东方物产               | 四川成都  | 四川成都 | 商品流通   | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 东方大件物流             | 四川成都  | 四川成都 | 运输     |         | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 东方研究院              | 四川成都  | 四川成都 | 技术服务   | 100.00  |        | 同一控制下企业合并 |
| 东方氢能               | 四川成都  | 四川成都 | 技术服务   | 55.93   |        | 同一控制下企业合并 |

## 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 东方汽轮机 | 5.61%    | 19,030,572.77 | 3,670,166.01   | 363,807,886.11 |
| 东方锅炉  | 3.21%    | 8,554,973.14  | 7,965,165.30   | 217,802,470.64 |
| 东方电机  | 8.14%    | 23,803,256.65 | 16,103,378.49  | 488,635,470.58 |
| 东方风电  | 15.72%   | 6,382,309.20  | 1,500,000.00   | 221,982,503.90 |
| 东方财务  | 5.00%    | 6,814,347.09  | 7,961,316.35   | 165,908,054.47 |
| 东方自控  | 3.49%    | 983,294.14    | 5,948,963.17   | 28,775,003.39  |
| 东方重机  | 38.91%   | 4,781,848.66  |                | 642,379,770.34 |
| 东方武核  | 33.00%   | 4,438,268.40  |                | 77,166,455.44  |

### 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              |
| 东方汽轮机 | 19,518,383,507.76 | 5,322,758,081.72 | 24,841,141,589.48 | 17,235,299,548.38 | 1,113,020,189.48 | 18,348,319,737.86 |
| 东方锅炉  | 17,695,385,230.19 | 3,498,413,209.40 | 21,193,798,439.59 | 10,971,433,024.75 | 3,276,743,447.81 | 14,248,176,472.56 |
| 东方电机  | 16,246,576,589.30 | 2,812,983,264.83 | 19,059,559,854.13 | 11,777,344,802.05 | 1,270,310,787.83 | 13,047,655,589.88 |
| 东方风电  | 10,170,401,308.50 | 2,697,714,895.79 | 12,868,116,204.29 | 9,954,177,444.04  | 1,093,090,687.09 | 11,047,268,131.13 |
| 东方财务  | 29,218,886,412.87 | 8,390,535,643.58 | 37,609,422,056.45 | 34,291,073,084.83 | 187,881.96       | 34,291,260,966.79 |
| 东方自控  | 2,483,109,985.69  | 414,221,162.76   | 2,897,331,148.45  | 1,878,708,632.43  | 40,549,879.50    | 1,919,258,511.93  |
| 东方重机  | 2,468,345,225.10  | 877,500,173.40   | 3,345,845,398.50  | 1,487,237,112.94  | 207,670,813.63   | 1,694,907,926.57  |
| 东方武核  | 484,162,774.92    | 171,480,943.57   | 655,643,718.49    | 329,825,975.34    | 91,979,999.38    | 421,805,974.72    |

| 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              |
| 东方汽轮机 | 19,266,340,878.97 | 5,145,925,619.57  | 24,412,266,498.54 | 17,200,661,436.10 | 999,329,296.06   | 18,199,990,732.16 |
| 东方锅炉  | 17,348,334,717.72 | 3,280,756,318.26  | 20,629,091,035.98 | 10,455,251,332.34 | 3,398,517,717.26 | 13,853,769,049.60 |
| 东方电机  | 15,324,116,855.58 | 2,556,430,485.09  | 17,880,547,340.67 | 10,747,007,093.26 | 1,218,331,616.72 | 11,965,338,709.98 |
| 东方风电  | 10,300,805,404.96 | 2,402,449,625.36  | 12,703,255,030.32 | 10,019,514,017.78 | 938,501,124.50   | 10,958,015,142.28 |
| 东方财务  | 30,015,472,929.34 | 12,288,784,040.78 | 42,304,256,970.12 | 38,960,152,347.58 | 187,881.96       | 38,960,340,229.54 |
| 东方自控  | 2,187,441,442.41  | 393,805,788.64    | 2,581,247,231.05  | 1,573,761,852.92  | 41,841,845.65    | 1,615,603,698.57  |
| 东方重机  | 2,676,396,790.51  | 923,301,254.10    | 3,599,698,044.61  | 1,758,987,196.14  | 203,319,575.44   | 1,962,306,771.58  |
| 东方武核  | 424,081,293.73    | 167,650,352.87    | 591,731,646.60    | 280,701,039.22    | 90,879,507.10    | 371,580,546.32    |



| 子公司名称 | 本期金额             |                |                |                   | 上期金额             |                |                |                  |
|-------|------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|       | 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         |
| 东方汽轮机 | 4,504,559,209.62 | 339,480,731.07 | 339,326,317.23 | -427,596,154.33   | 4,698,900,960.29 | 209,574,917.76 | 209,563,885.71 | 785,740,956.87   |
| 东方锅炉  | 5,006,051,046.99 | 270,321,638.69 | 270,321,638.69 | -133,854,228.96   | 4,350,884,479.53 | 180,528,081.27 | 180,528,081.27 | -711,987,154.39  |
| 东方电机  | 4,205,578,426.31 | 292,434,290.21 | 292,434,290.20 | -734,300,574.51   | 3,649,627,352.70 | 262,347,068.64 | 262,347,068.64 | -577,041,181.43  |
| 东方风电  | 5,968,851,291.02 | 51,754,014.33  | 51,754,014.33  | -936,289,606.83   | 2,005,345,420.25 | 15,088,508.68  | 15,088,508.68  | 1,220,329,951.62 |
| 东方财务  | 534,512,531.97   | 136,286,941.87 | 133,470,676.10 | -4,999,974,935.41 | 560,821,313.74   | 166,322,572.27 | 170,509,819.10 | 1,267,304,129.15 |
| 东方自控  | 1,085,891,645.74 | 37,907,020.45  | 37,907,020.45  | -186,003,615.64   | 782,882,485.69   | 42,508,132.11  | 42,508,132.11  | 30,451,945.10    |
| 东方重机  | 707,179,570.38   | 12,289,510.82  | 12,289,510.82  | -355,789,852.91   | 530,427,566.16   | 554,520.52     | 554,520.52     | -129,574,119.29  |
| 东方武核  | 130,698,375.30   | 13,449,298.19  | 13,449,298.19  | 34,257,569.34     | 78,034,717.99    | 7,865,160.66   | 7,865,160.66   | 19,293,823.94    |

## (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

无。

## (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        | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴 | 生产              |         | 50.00 | 权益法                 |
| 东方法马通       | 四川德阳  | 四川德阳 | 生产              | 50.00   |       | 权益法                 |
| 东方三菱        | 广州南沙  | 广州南沙 | 生产              |         | 49.00 | 权益法                 |
| 川能投风电       | 四川乐山  | 乐山市  | 货物运输            | 20.00   |       | 权益法                 |
| 东树新材料       | 四川省   | 四川省  | 制造业             |         | 47.54 | 权益法                 |
| 东方西昌氢能      | 四川西昌  | 四川西昌 | 制氢设备制造与维修<br>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             | 东方法马通            | 东方菱日             | 东方法马通            |
| 流动资产          | 1,190,747,361.30 | 1,189,036,908.17 | 984,873,507.79   | 1,286,215,232.92 |
| 其中：现金和现金等价物   | 196,932,167.88   | 372,187,749.33   | 83,212,432.14    | 479,267,569.45   |
| 非流动资产         | 237,478,894.04   | 98,795,485.62    | 245,963,838.74   | 104,981,438.55   |
| 资产合计          | 1,428,226,255.34 | 1,287,832,393.79 | 1,230,837,346.53 | 1,391,196,671.47 |
| 流动负债          | 944,478,549.69   | 751,572,496.83   | 752,724,403.11   | 859,673,956.81   |
| 非流动负债         | 75,862,592.13    | 135,701,321.26   | 77,109,363.85    | 137,124,864.16   |
| 负债合计          | 1,020,341,141.82 | 887,273,818.09   | 829,833,766.96   | 996,798,820.97   |
| 少数股东权益        |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益    | 407,885,113.52   | 400,558,575.70   | 401,003,579.57   | 394,397,850.50   |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 203,942,556.76   | 200,279,287.85   | 200,501,789.79   | 197,198,925.25   |
| 调整事项          | -273,892.78      |                  |                  | -255,014.82      |
| —商誉           |                  |                  |                  |                  |

| 项目                   | 期末余额/本期金额      |                | 上年年末余额/上期金额    |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                      | 东方菱日           | 东方法马通          | 东方菱日           | 东方法马通          |
| —内部交易未实现利润           | -273,892.78    |                |                | -255,014.82    |
| —其他                  |                |                |                |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 203,668,663.98 | 200,279,287.85 | 200,501,789.79 | 196,943,910.43 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 营业收入                 | 516,802,777.21 | 60,624,956.20  | 426,113,671.96 | 81,415,996.19  |
| 财务费用                 | 4,673,609.29   | -2,160,165.45  | 3,520,907.88   | -284,491.45    |
| 所得税费用                | 109,768.05     | 1,060,101.75   | -130,193.08    | 89,811.97      |
| 净利润                  | 6,333,748.39   | 6,007,243.22   | 1,407,026.46   | 508,934.51     |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |                |                |
| 综合收益总额               | 6,333,748.39   | 6,007,243.22   | 1,407,026.46   | 508,934.51     |
| 本期收到的来自合营企业的股利       |                | 22,375,391.31  |                |                |

### 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      |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                | 东方三菱             | 川能投风电            | 东树新材料            | 东方三菱             | 川能投风电            | 东树新材料            |
| 流动资产           | 1,434,626,102.04 | 2,202,681,100.99 | 1,182,153,647.29 | 1,466,138,657.61 | 1,822,872,755.18 | 984,286,657.19   |
| 非流动资产          | 346,419,211.67   | 5,591,477,116.50 | 73,220,129.67    | 357,583,990.02   | 5,340,409,706.24 | 50,713,459.93    |
| 资产合计           | 1,781,045,313.71 | 7,794,158,217.49 | 1,255,373,776.96 | 1,823,722,647.63 | 7,163,282,461.42 | 1,035,000,117.12 |
| 流动负债           | 997,346,606.52   | 1,188,215,103.93 | 857,191,661.51   | 870,429,399.60   | 1,605,377,014.97 | 720,170,124.35   |
| 非流动负债          | 2,523,879.05     | 3,669,491,221.24 | 8,810,732.78     |                  | 3,087,290,219.59 | 7,140,822.71     |
| 负债合计           | 999,870,485.57   | 4,857,706,325.17 | 866,002,394.29   | 870,429,399.60   | 4,692,667,234.56 | 727,310,947.06   |
| 少数股东权益         |                  | 320,517,884.66   |                  |                  | 199,359,410.79   |                  |
| 归属于母公司股东权益     | 781,174,828.14   | 2,615,934,007.66 | 389,371,382.67   | 953,293,248.03   | 2,271,255,816.07 | 309,429,585.01   |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 382,775,665.79   | 523,186,801.53   | 185,107,155.32   | 467,113,691.53   | 454,251,163.21   | 147,102,824.71   |
| 调整事项           | 6,037,396.70     |                  | 4,292,117.85     | 26,137,723.75    | 5,040,000.00     | -350,195.40      |
| —商誉            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| —内部交易未实现利润     | 6,037,396.70     |                  | 4,292,117.85     | 26,137,723.75    | 5,040,000.00     | -350,195.40      |
| —其他            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 388,813,062.49   | 523,186,801.53   | 189,399,273.17   | 466,763,496.13   | 459,291,163.21   | 173,240,548.46   |

| 项目                           | 期末余额/本期金额      |                |                  | 上年年末余额/上期金额    |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                              | 东方三菱           | 川能投风电          | 东树新材料            | 东方三菱           | 川能投风电          | 东树新材料          |
| 存在公开报价的联<br>营企业权益投资的<br>公允价值 |                |                |                  |                |                |                |
| 营业收入                         | 227,548,613.36 | 688,675,944.47 | 1,045,694,792.63 | 163,457,564.96 | 467,166,670.41 | 522,510,612.86 |
| 净利润                          | 52,065,517.21  | 400,924,047.06 | 29,886,700.61    | 20,216,205.03  | 271,089,700.11 | 13,877,873.91  |
| 终止经营的净利润                     |                |                |                  |                |                |                |
| 其他综合收益                       |                |                |                  |                |                |                |
| 综合收益总额                       | 52,065,517.21  | 400,924,047.06 | 29,886,700.61    | 20,216,205.03  | 271,089,700.11 | 13,877,873.91  |
| 本期收到的来自联<br>营企业的股利           | 108,864,132.00 |                |                  |                |                |                |

#### 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/本期发生额     | 上年年末余额/上期金额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业投资账面价值合计    | 6,460,826.95   | 6,591,580.67   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | —              | —              |
| 净利润             | -130,753.72    | -206,172.37    |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | -130,753.72    | -206,172.37    |
| 联营企业投资账面价值合计    | 631,341,468.75 | 272,437,626.80 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | —              | —              |
| 净利润             | 22,629,332.15  | 11,802,162.27  |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | 22,629,332.15  | 11,802,162.27  |

#### (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    |
| 东方西昌氢能 | 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西昌氢能，出资完成后分别持股 50%和 16%。东方西昌氢能董事会共有四名董事，其中本公司派驻两名。根据东方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，本公司对东方西昌氢能不具有控制权，因此未将东方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货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及交易性金融资产、交易性金融负债等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑核算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄               | 账面余额              | 减值准备             |
|------------------|-------------------|------------------|
| 应收票据             | 3,532,676,667.97  |                  |
| 应收账款             | 13,077,105,091.68 | 4,980,495,092.56 |
| 其他应收款            | 1,686,148,026.45  | 1,157,491,958.29 |
| 债权投资             | 5,993,632,495.77  | 68,166,000.00    |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 276,131,788.36    | 64,779,609.01    |
| 发放贷款及垫款          | 2,316,149,262.97  | 187,566,164.56   |
| 合计               | 26,881,843,333.20 | 6,458,498,824.42 |

于 2021 年 6 月 30 日，本公司对外提供财务担保的金额为 9,250.00 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十一。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

## （二）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 2021 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          | 期末余额 |                   |                |                |                  |                   |
|-------------|------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
|             | 即时偿还 | 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     |      | 25,798,893,048.69 |                |                |                  | 25,798,893,048.69 |
| 交易性金融资产     |      | 1,347,257,417.87  |                |                |                  | 1,347,257,417.87  |
| 应收票据        |      | 3,532,676,667.97  |                |                |                  | 3,532,676,667.97  |
| 应收账款        |      | 8,096,609,999.12  |                |                |                  | 8,096,609,999.12  |
| 应收账款融资      |      | 1,712,625,427.51  |                |                |                  | 1,712,625,427.51  |
| 其他应收款       |      | 904,033,520.54    |                |                |                  | 904,033,520.54    |
| 金融资产合计金额    |      | 41,392,096,081.70 |                |                |                  | 41,392,096,081.70 |
| 金融负债        |      |                   |                |                |                  | 0.00              |
| 其中：短期借款     |      | 317,650,000.00    |                |                |                  | 317,650,000.00    |
| 交易性金融负债     |      |                   |                |                |                  | 0.00              |
| 应付票据        |      | 4,366,462,802.98  |                |                |                  | 4,366,462,802.98  |
| 应付账款        |      | 15,038,083,861.81 |                |                |                  | 15,038,083,861.81 |
| 其他应付款       |      | 2,421,877,947.82  |                |                |                  | 2,421,877,947.82  |
| 应付职工薪酬      |      | 623,896,042.57    |                |                |                  | 623,896,042.57    |
| 一年内到期的非流动负债 |      | 121,260,702.26    |                |                |                  | 121,260,702.26    |
| 长期借款        |      |                   | 195,000,000.00 | 140,000,000.00 | 370,770,979.40   | 705,770,979.40    |
| 租赁负债        |      | 28,253,838.16     |                |                |                  | 28,253,838.16     |
| 长期应付职工薪酬    |      |                   |                | 444,253,828.57 | 659,556,684.06   | 1,103,810,512.63  |
| 金融负债合计金额    |      | 22,917,485,195.60 | 195,000,000.00 | 584,253,828.57 | 1,030,327,663.46 | 24,727,066,687.63 |

## （三）市场风险

### 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 2021 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。2021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、（七十三）”。

## 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2021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1,023,420,979.40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。

### （四）敏感性分析

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

#### 1. 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

| 项目   | 汇率变动      | 本期金额           |                | 上期金额          |               |
|------|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      |           | 对净利润的影响        | 对所有者权益的影响      | 对净利润的影响       | 对所有者权益的影响     |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | 69,961,022.59  | 69,961,022.59  | 1,068,188.46  | 1,068,188.46  |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | -69,961,022.59 | -69,961,022.59 | -1,068,188.46 | -1,068,188.46 |

#### 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       | 对所有者的影响       | 对净利润的影响       | 对所有者的影响       |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | -5,999,053.32 | -5,999,053.32 | -6,592,619.40 | -6,592,619.40 |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | 5,999,053.32  | 5,999,053.32  | 6,592,619.40  | 6,592,619.40  |

## 九、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二) 期末公允价值计量

#### 1. 持续的公允价值计量

| 项目                         | 期末公允价值           |        |                  |                  |
|----------------------------|------------------|--------|------------------|------------------|
|                            | 第 1 层次           | 第 2 层次 | 第 3 层次           | 合计               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计   | 1,347,186,017.87 |        | 71,400.00        | 1,347,257,417.87 |
| 债务工具投资                     | 153,859,700.00   |        |                  | 153,859,700.00   |
| 权益工具投资                     | 425,492,426.96   |        | 71,400.00        | 425,563,826.96   |
| 衍生金融资产                     |                  |        |                  | 0.00             |
| 其他                         | 767,833,890.91   |        |                  | 767,833,890.91   |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计 |                  |        |                  |                  |
| 债务工具投资                     |                  |        |                  |                  |
| 混合工具投资                     |                  |        |                  |                  |
| 其他                         |                  |        |                  |                  |
| 其他权益工具投资                   |                  |        | 52,300,000.00    | 52,300,000.00    |
| 衍生金融资产                     |                  |        |                  |                  |
| 应收款项融资                     |                  |        | 1,712,625,427.51 | 1,712,625,427.51 |
| 其他债权投资                     |                  |        |                  |                  |
| 其他权益工具投资                   |                  |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |                  |        |                  |                  |

| 项目                               | 期末公允价值           |      |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------|------------------|------------------|
|                                  | 第1层次             | 第2层次 | 第3层次             | 合计               |
| 投资性房地产小计                         |                  |      |                  |                  |
| 出租的土地使用权                         |                  |      |                  |                  |
| 出租的建筑物                           |                  |      |                  |                  |
| 持有并准备增值后<br>转让的土地使用权             |                  |      |                  |                  |
| 在建工程                             |                  |      |                  |                  |
| 生物资产小计                           |                  |      |                  |                  |
| 消耗性生物资产                          |                  |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                          |                  |      |                  |                  |
| .....                            |                  |      |                  |                  |
| 资产合计                             | 1,347,186,017.87 |      | 1,764,996,827.51 | 3,112,182,845.38 |
| 以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的<br>金融负债小计 |                  |      |                  |                  |
| 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<br>且其变动计入当期损<br>益的金融负债 |                  |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                           |                  |      |                  |                  |
| 负债合计                             |                  |      |                  |                  |

**(三) 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。

**(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

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

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

**(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

(八) 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(%) |
|--------|--------------------|------------|------------|-----------------|------------------|
| 东方电气集团 | 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 | 55.39           | 55.39            |

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      | 合营企业   |
| 东方法马通     | 合营企业   |
| 东方西昌氢能    | 合营企业   |
| 东方三菱      | 联营企业   |
| 东乐大件      | 联营企业   |
| 红泥井风电     | 联营企业   |
| 三圣太风电     | 联营企业   |
| 乌兰新能源     | 联营企业   |
| 德阳广大东汽    | 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 |
|---------|--------------|
| 杭州新能源   | 处于破产清算状态的子公司 |
| 呼伦贝尔新能源 | 处于破产清算状态的子公司 |
| 通辽风电    | 处于破产清算状态的子公司 |

| 其他关联方名称                         | 其他关联方与本公司的关系            |
|---------------------------------|-------------------------|
| 酒泉新能源                           | 处于破产清算状态的子公司            |
| 石嘴山天得光伏发电有限公司（以下简称石嘴山光伏）        | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 东方电气洁能科技成都有限公司（以下简称东方洁能）        | 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（以下简称酒泉光伏科技）  | 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（以下简称酒泉太阳能发电）  | 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（以下简称东方投资）          | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 衢州惠捷新能源科技有限公司                   | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 衢州惠合新能源科技有限公司（以下简称衢州惠合新能源）      | 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（以下简称峨半所）             | 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（以下简称东方国际投资）      | 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（以下简称东方共享）    | 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（以下简称峨半高纯）        | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 东树新材料                           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 东方电气萨尔瓦多有限公司                    | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 东方电气厄瓜多尔有限公司                    | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业     |
| 东方环境                            | 以前年度受最终方控制目前已注销         |
| 东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司（以下简称东方迈吉） | 以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业 |
| 众和海水淡化工程有限公司（以下简称众和海淡）          | 以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业 |
| 东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司（以下简称东方峨半公司）   | 以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业 |
| 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         |
|-----------|--------|--------------|--------------|
| 母公司及最终控制方 |        | 1,755,605.61 | 1,129,989.47 |

|                                |      |                |                |
|--------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：东方电气集团                      | 购买商品 | 668,718.32     |                |
| 东方电气集团                         | 接受劳务 | 1,086,887.29   | 1,129,989.47   |
| <b>合营及联营企业</b>                 |      | 429,419,600.70 | 327,354,247.61 |
| 其中：东方菱日                        | 购买商品 | 345,223,883.90 | 277,124,250.77 |
| 东方三菱                           | 购买商品 | 84,195,716.80  | 50,229,996.84  |
| <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     |      | 366,000.00     | 169,600.00     |
| 其中：东方洁能                        | 购买商品 | 366,000.00     | 169,600.00     |
| <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> |      |                | 9,557,522.09   |
| 其中：众和海淡                        | 购买商品 |                | 9,557,522.09   |

#### 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>               |        | 38,723.23     | 2,009,557.92  |
| 其中：东方电气集团                      | 销售商品   | 38,723.23     | 18,112.25     |
| 东方电气集团                         | 提供劳务   |               | 1,991,445.67  |
| <b>合营及联营企业</b>                 |        | 59,679,290.00 | 34,673,324.44 |
| 其中：东方法马通                       | 销售商品   |               | 27,683,079.00 |
| 东方菱日                           | 销售商品   |               | 6,990,245.44  |
| 东方三菱                           | 销售商品   | 13,441,489.79 |               |
| 德阳广大东汽                         | 销售商品   | 7,953,606.63  |               |
| 德阳广大东汽                         | 提供劳务   | 38,284,193.58 |               |
| <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     |        | 13,853.98     | 142,521.43    |
| 其中：酒泉光伏科技                      | 销售商品   |               | 79,133.10     |
| 酒泉太阳能发电                        | 销售商品   |               | 3,814.16      |
| 东方国际投资                         | 销售商品   | 13,853.98     |               |
| 东方投资                           | 提供劳务   |               | 4,528.30      |
| 东方洁能                           | 提供劳务   |               | 55,045.87     |
| <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> |        |               | 814,800.16    |
| 其中：众和海淡                        | 提供劳务   |               | 814,800.16    |

## 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>     |        | 2,454,987.16 | 4,029,113.59 |
| 其中：石嘴山光伏                       | 利息收入   | 1,225,441.56 | 1,458,058.17 |
| 酒泉太阳能发电                        | 利息收入   | 835,721.70   | 1,027,093.16 |
| 酒泉光伏科技                         | 利息收入   | 393,823.90   | 1,543,962.26 |
| <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> |        |              | 289,634.43   |
| 众和海淡                           | 利息收入   |              | 289,634.43   |

### 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>               |        | 45,524,692.79 | 34,825,631.33 |
| 其中：东方电气集团                      | 利息支出   | 45,524,692.79 | 34,825,631.33 |
| <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     |        | 1,061,629.65  | 1,050,664.47  |
| 其中：东方投资                        | 利息支出   | 394,858.12    | 665,892.42    |
| 东方共享                           | 利息支出   | 89,597.63     | 65,240.50     |
| 酒泉光伏科技                         | 利息支出   | 2,551.86      | 7,525.85      |
| 酒泉太阳能发电                        | 利息支出   | 16,047.62     | 31,978.95     |
| 东方洁能                           | 利息支出   | 14,397.43     | 11,606.36     |
| 峨半所                            | 利息支出   | 94,362.20     | 228,220.63    |
| 峨半高纯                           | 利息支出   | 62,660.85     | 32,047.56     |
| 石嘴山光伏                          | 利息支出   | 2,120.95      | 8,152.20      |
| 东树新材料                          | 利息支出   | 384,800.75    |               |
| 衢州惠合新能源                        | 利息支出   | 232.24        |               |
| <b>以前年度受最终方控制目前已注销</b>         |        | 28,549.91     | 120,227.40    |
| 东方环境                           | 利息支出   | 28,549.91     | 120,227.40    |
| <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> |        |               | 16,921.29     |
| 众和海淡                           | 利息支出   |               | 16,921.29     |

### 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 众和海淡  | 房屋     |           | 69,894.50 |

本公司作为承租方

| 出租方名称  | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|--------|--------|---------------|---------------|
| 东方电气集团 | 房屋建筑物  | 53,986,297.01 | 57,104,274.00 |
| 东方电气集团 | 机器设备   | 615,384.96    |               |

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 |
|-------|----------|------------|------------|------------|
| 东方三菱  | 2,450.00 | 2016/9/22  | 2025/4/30  | 否          |
| 红泥井风电 | 1,600.00 | 2016/1/19  | 2026/1/19  | 否          |
| 三圣太风电 | 1,600.00 | 2016/6/29  | 2026/6/29  | 否          |
| 烏兰新能源 | 3,600.00 | 2016/10/27 | 2026/10/27 | 否          |

#### 5. 关联方资金拆借

| 关联方       | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        |
|-----------|---------------|------------|------------|
| <b>拆出</b> |               |            |            |
| 东树新材料     | 30,000,000.00 | 2020/9/29  | 2021/9/29  |
| 东树新材料     | 40,000,000.00 | 2020/9/17  | 2021/9/17  |
| 东树新材料     | 45,000,000.00 | 2020/8/28  | 2021/8/28  |
| 东树新材料     | 47,000,000.00 | 2020/12/14 | 2021/12/14 |
| 东树新材料     | 49,000,000.00 | 2020/11/16 | 2021/11/16 |
| 东树新材料     | 49,000,000.00 | 2020/11/30 | 2021/11/30 |
| 东树新材料     | 50,000,000.00 | 2021/1/27  | 2022/1/27  |
| 东树新材料     | 45,000,000.00 | 2021/2/8   | 2022/2/8   |
| 东树新材料     | 45,000,000.00 | 2021/2/26  | 2022/2/26  |
| 东树新材料     | 25,000,000.00 | 2021/3/23  | 2022/3/23  |
| 东树新材料     | 30,000,000.00 | 2021/5/28  | 2022/5/28  |
| 东树新材料     | 15,000,000.00 | 2021/6/18  | 2022/6/18  |
| 东树新材料     | 35,000,000.00 | 2020/6/9   | 2021/6/8   |
| 东树新材料     | 25,000,000.00 | 2020/5/26  | 2021/5/25  |
| 东树新材料     | 40,000,000.00 | 2020/3/6   | 2021/3/5   |
| 东树新材料     | 15,000,000.00 | 2020/4/24  | 2021/4/23  |



| 关联方       | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        |
|-----------|----------------|------------|------------|
| 东树新材料     | 25,000,000.00  | 2020/3/27  | 2021/3/26  |
| 东方菱日      | 5,000,000.00   | 2020/11/30 | 2021/11/30 |
| 东方菱日      | 10,000,000.00  | 2020/9/29  | 2021/9/29  |
| 东方菱日      | 15,000,000.00  | 2020/11/25 | 2021/11/25 |
| 东方菱日      | 20,000,000.00  | 2020/7/8   | 2021/7/7   |
| 东方菱日      | 15,000,000.00  | 2020/10/23 | 2021/10/23 |
| 东方菱日      | 15,000,000.00  | 2020/11/10 | 2021/11/10 |
| 东方菱日      | 20,000,000.00  | 2021/1/13  | 2022/1/13  |
| 东方菱日      | 20,000,000.00  | 2021/3/12  | 2022/3/12  |
| 东方菱日      | 20,000,000.00  | 2021/3/23  | 2022/3/23  |
| 东方菱日      | 20,000,000.00  | 2020/1/17  | 2021/1/16  |
| 众和海淡      | 4,840,000.00   | 2019/9/6   | 2020/9/5   |
| 酒泉太阳能发电   | 36,000,000.00  | 2012/8/22  | 2025/12/25 |
| 酒泉光伏科技    | 13,000,000.00  | 2014/4/21  | 2023/4/21  |
| 石嘴山光伏     | 38,000,000.00  | 2012/9/21  | 2025/12/25 |
| 石嘴山光伏     | 13,500,000.00  | 2015/6/16  | 2025/12/15 |
| 衢州惠合新能源   | 15,000,000.00  | 2021/6/30  | 2036/6/30  |
| <b>拆入</b> |                |            |            |
| 东方电气集团    | 100,000,000.00 | 2020/11/20 | 2023/10/20 |
| 东方电气集团    | 260,000,000.00 | 2020/12/4  | 2021/12/4  |
| 东方电气集团    | 40,000,000.00  | 2020/12/4  | 2023/12/4  |

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方                        | 期末余额           |                | 上年年末余额         |                |
|------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      |                            | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
| 应收账款 |                            | 969,917,585.89 | 906,628,115.35 | 954,788,312.69 | 908,888,667.08 |
|      | <b>母公司及最终控制方</b>           | 5,100,000.00   | 255,000.00     | 103,539.82     | 5,176.99       |
|      | 东方电气集团                     | 5,100,000.00   | 255,000.00     | 103,539.82     | 5,176.99       |
|      | <b>合营及联营企业</b>             | 46,012,759.33  | 6,177,024.36   | 37,658,310.02  | 4,960,569.29   |
|      | 东方菱日                       | 36,924,356.43  | 3,535,318.91   | 32,304,430.02  | 2,505,590.29   |
|      | 东方法马通                      | 157,141.00     | 97,888.85      | 94,770.00      | 94,770.00      |
|      | 红泥井风电                      | 2,693,460.00   | 1,077,384.00   | 2,693,460.00   | 1,077,384.00   |
|      | 三圣太风电                      | 2,565,650.00   | 1,282,825.00   | 2,565,650.00   | 1,282,825.00   |
|      | 德阳广大东汽                     | 3,672,151.90   | 183,607.60     |                |                |
|      | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b> | 6,602,879.40   | 4,909,811.43   | 5,490,829.40   | 5,166,940.92   |
|      | 东树新材料                      | 1,665,901.51   | 83,295.08      | 185,901.51     | 9,295.08       |

| 项目名称  | 关联方                            | 期末余额           |                | 上年年末余额         |                |
|-------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
|       | 东方共享                           | 4,936,977.89   | 4,826,516.35   | 4,936,977.89   | 4,789,695.84   |
|       | 东方投资                           |                |                | 367,950.00     | 367,950.00     |
|       | <b>处于破产清算状态的子公司</b>            | 697,988,550.86 | 686,637,017.88 | 701,906,237.15 | 690,554,704.17 |
|       | 酒泉新能源                          | 316,562,559.25 | 306,562,559.25 | 316,562,559.25 | 306,562,559.25 |
|       | 通辽风电                           | 207,107,394.98 | 207,107,394.98 | 207,107,394.98 | 207,107,394.98 |
|       | 呼伦贝尔新能源                        | 94,347,063.36  | 92,995,530.38  | 94,347,063.36  | 92,995,530.38  |
|       | 杭州新能源                          | 79,971,533.27  | 79,971,533.27  | 83,889,219.56  | 83,889,219.56  |
|       | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 208,763,709.30 | 204,319,256.76 | 204,353,709.30 | 203,869,425.18 |
|       | 东方峨半公司                         | 127,658,510.29 | 127,658,510.29 | 127,658,510.29 | 127,658,510.29 |
|       | 众和海淡                           | 79,110,080.89  | 74,665,628.35  | 74,700,080.89  | 74,215,796.77  |
|       | 东方迈吉                           | 1,995,118.12   | 1,995,118.12   | 1,995,118.12   | 1,995,118.12   |
|       | <b>有重大影响的投资方</b>               | 5,449,687.00   | 4,513,612.52   | 5,275,687.00   | 4,331,850.53   |
|       | 华西能源                           | 5,449,687.00   | 4,513,612.52   | 5,275,687.00   | 4,331,850.53   |
| 应收票据  |                                | 1,266,700.00   |                | 24,500,000.00  |                |
|       | <b>合营及联营企业</b>                 | 266,700.00     |                | 23,500,000.00  |                |
|       | 东方菱日                           | 266,700.00     |                | 23,500,000.00  |                |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 1,000,000.00   |                | 1,000,000.00   |                |
|       | 石嘴山光伏                          | 1,000,000.00   |                | 1,000,000.00   |                |
| 预付款项  |                                | 3,773,585.05   |                | 147,735.85     |                |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               |                |                | 120,000.00     |                |
|       | 东方电气集团                         |                |                | 120,000.00     |                |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 3,773,585.05   |                |                |                |
|       | 东方共享                           | 3,773,585.05   |                |                |                |
|       | <b>合营及联营企业</b>                 |                |                | 27,735.85      |                |
|       | 东方菱日                           |                |                | 27,735.85      |                |
| 其他应收款 |                                | 988,510,938.59 | 882,637,835.88 | 886,927,075.35 | 885,918,853.64 |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               | 104,653,618.97 |                |                |                |
|       | 东方电气集团                         | 104,653,618.97 |                |                |                |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 269,619.49     | 13,480.97      |                |                |
|       | 东树新材料                          | 269,619.49     | 13,480.97      |                |                |
|       | <b>处于破产清算状态的子公司</b>            | 10,720,722.43  | 10,720,722.43  | 14,067,238.37  | 14,067,238.37  |

| 项目名称    | 关联方                            | 期末余额           |                | 上年年末余额         |                |
|---------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         |                                | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           |
|         | 杭州新能源                          | 10,720,722.43  | 10,720,722.43  | 14,067,238.37  | 14,067,238.37  |
|         | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 872,866,977.70 | 871,903,632.48 | 872,859,836.98 | 871,851,615.27 |
|         | 东方峨半公司                         | 871,798,550.96 | 871,798,550.96 | 871,798,550.96 | 871,798,550.96 |
|         | 众和海淡                           | 1,068,426.74   | 105,081.52     | 1,061,286.02   | 53,064.31      |
| 应收利息    |                                | 1,579.16       |                | 810.94         |                |
|         | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 1,579.16       |                | 810.94         |                |
|         | 众和海淡                           | 1,579.16       |                | 810.94         |                |
| 合同资产    |                                | 17,896,869.83  | 2,090,720.92   | 16,625,737.23  | 1,855,559.75   |
|         | <b>合营及联营企业</b>                 | 12,262,829.56  | 781,950.25     | 10,991,696.96  | 549,584.85     |
|         | 东方菱日                           | 12,262,829.56  | 781,950.25     | 10,991,696.96  | 549,584.85     |
|         | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 4,545,668.38   | 356,168.38     | 4,545,668.38   | 356,168.38     |
|         | 众和海淡                           | 4,545,668.38   | 356,168.38     | 4,545,668.38   | 356,168.38     |
|         | <b>有重大影响的投资方</b>               | 1,088,371.89   | 952,602.29     | 1,088,371.89   | 949,806.52     |
|         | 华西能源                           | 1,088,371.89   | 952,602.29     | 1,088,371.89   | 949,806.52     |
| 委托贷款    |                                | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
|         | <b>处于破产清算状态的子公司</b>            | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
|         | 杭州新能源                          | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
| 发放贷款及垫款 |                                | 716,683,584.79 | 18,385,000.00  | 644,911,791.67 | 18,385,000.00  |
|         | <b>合营及联营企业</b>                 | 100,000,000.00 |                | 100,000,000.00 |                |
|         | 东方菱日                           | 100,000,000.00 |                | 100,000,000.00 |                |
|         | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 611,843,584.79 | 17,175,000.00  | 540,071,791.67 | 17,175,000.00  |
|         | 酒泉太阳能发电                        | 36,000,000.00  | 6,075,000.00   | 40,500,000.00  | 6,075,000.00   |
|         | 酒泉光伏科技                         | 13,000,000.00  | 2,850,000.00   | 19,000,000.00  | 2,850,000.00   |
|         | 东树新材料                          | 496,343,584.79 |                | 425,571,791.67 |                |
|         | 石嘴山光伏                          | 51,500,000.00  | 8,250,000.00   | 55,000,000.00  | 8,250,000.00   |
|         | 衢州惠合新能源                        | 15,000,000.00  |                |                |                |
|         | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 4,840,000.00   | 1,210,000.00   | 4,840,000.00   | 1,210,000.00   |
|         | 众和海淡                           | 4,840,000.00   | 1,210,000.00   | 4,840,000.00   | 1,210,000.00   |
| 贴现资产    |                                | 33,473,231.64  |                | 20,510,568.35  |                |
|         | <b>合营及联营企业</b>                 | 9,800,000.00   |                | 9,800,000.00   |                |

| 项目名称    | 关联方                            | 期末余额          |              | 上年年末余额        |              |
|---------|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|         |                                | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
|         | 东方菱日                           | 9,800,000.00  |              | 9,800,000.00  |              |
|         | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 23,673,231.64 |              | 10,710,568.35 |              |
|         | 峨半高纯                           |               |              | 4,893,153.70  |              |
|         | 东树新材料                          | 23,673,231.64 |              | 5,817,414.65  |              |
| 其他非流动资产 |                                | 2,640,918.44  | 2,640,918.44 | 2,640,918.44  | 2,640,918.44 |
|         | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 998,000.00    | 998,000.00   | 998,000.00    | 998,000.00   |
|         | 石嘴山光伏                          | 998,000.00    | 998,000.00   | 998,000.00    | 998,000.00   |
|         | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 1,642,918.44  | 1,642,918.44 | 1,642,918.44  | 1,642,918.44 |
|         | 众和海淡                           | 1,642,918.44  | 1,642,918.44 | 1,642,918.44  | 1,642,918.44 |

## 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 |                                | 834,837,870.74 | 553,621,367.92 |
|      | <b>母公司及最终控制方</b>               | 35,164,282.30  | 37,555,813.00  |
|      | 东方电气集团                         | 35,164,282.30  | 37,555,813.00  |
|      | <b>合营及联营企业</b>                 | 328,347,893.63 | 308,557,053.08 |
|      | 东方菱日                           | 265,448,646.64 | 271,116,104.41 |
|      | 东乐大件                           | 1,530,991.00   |                |
|      | 东方三菱                           | 21,897,198.36  | 37,440,948.67  |
|      | 德阳广大东汽                         | 39,471,057.63  |                |
|      | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | 98,202,159.25  | 99,682,892.44  |
|      | 东树新材料                          | 98,202,159.25  | 99,682,892.44  |
|      | <b>处于破产清算状态的子公司</b>            | 371,784,374.32 | 106,166,448.16 |
|      | 呼伦贝尔新能源                        | 2,574,624.60   | 2,574,624.60   |
|      | 酒泉新能源                          | 4,102.50       | 4,102.50       |
|      | 杭州新能源                          | 369,205,647.22 | 103,587,721.06 |
|      | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | 1,260,750.98   | 1,260,750.98   |
|      | 众和海淡                           | 1,225,000.00   | 1,225,000.00   |
|      | 东方迈吉                           | 35,750.98      | 35,750.98      |
|      | <b>有重大影响的投资方</b>               | 78,410.26      | 398,410.26     |
|      | 华西能源                           | 78,410.26      | 398,410.26     |
| 合同负债 |                                | 279,315,606.13 | 235,549,508.44 |
|      | <b>母公司及最终控制方</b>               |                | 17,620,000.00  |
|      | 东方电气集团                         |                | 17,620,000.00  |
|      | <b>合营及联营企业</b>                 | 277,520,562.93 | 216,064,648.64 |
|      | 东方三菱                           | 189,069,491.37 | 142,592,966.76 |

| 项目名称  | 关联方                            | 期末账面余额                | 上年年末账面余额              |
|-------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|       | 东方法马通                          | 72,930,664.26         | 63,396,560.76         |
|       | 东方菱日                           | 4,992,468.40          | 2,168,768.40          |
|       | 红泥井风电                          | 1,859,361.73          | 1,859,361.73          |
|       | 三圣太风电                          | 6,046,990.99          | 6,046,990.99          |
|       | 烏兰新能源                          | 2,621,586.18          |                       |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | <b>1,647,043.20</b>   | <b>1,716,859.80</b>   |
|       | 东方共享                           | 1,647,043.20          | 1,647,043.20          |
|       | 酒泉太阳能发电                        |                       | 23,346.00             |
|       | 酒泉光伏科技                         |                       | 23,065.20             |
|       | 石嘴山光伏                          |                       | 23,405.40             |
|       | <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> | <b>148,000.00</b>     | <b>148,000.00</b>     |
|       | 众和海淡                           | 148,000.00            | 148,000.00            |
| 其他应付款 |                                | 278,200,699.44        | 279,468,905.13        |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               | <b>246,069,553.70</b> | <b>253,455,724.64</b> |
|       | 东方电气集团                         | 246,069,553.70        | 253,455,724.64        |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | <b>200,000.00</b>     | <b>200,000.00</b>     |
|       | 东方共享                           | 200,000.00            | 200,000.00            |
|       | <b>处于破产清算状态的子公司</b>            | <b>25,813,180.49</b>  | <b>25,813,180.49</b>  |
|       | 酒泉新能源                          | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
|       | 呼伦贝尔新能源                        | 1,351,532.98          | 1,351,532.98          |
|       | 杭州新能源                          | 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>   |                       |
|       | 武汉锅炉集团有限公司                     | 6,117,965.25          |                       |
| 应付利息  |                                | 6,524,795.31          | 6,635,036.16          |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               | <b>6,338,852.27</b>   | <b>6,408,879.95</b>   |
|       | 东方电气集团                         | 6,338,852.27          | 6,408,879.95          |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     | <b>185,943.04</b>     | <b>226,156.21</b>     |
|       | 东方投资                           | 117,768.75            | 80,231.25             |
|       | 峨半所                            | 32,640.95             | 59,799.96             |
|       | 东方共享                           | 35,533.34             | 86,125.00             |
| 应付股利  |                                | 311,025,568.68        | 6,812,063.88          |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               | <b>311,025,568.68</b> |                       |
|       | 东方电气集团                         | 311,025,568.68        |                       |
|       | <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     |                       | <b>6,812,063.88</b>   |
|       | 东方投资                           |                       | 6,812,063.88          |
| 长期借款  |                                | 140,000,000.00        | 140,000,000.00        |
|       | <b>母公司及最终控制方</b>               | <b>140,000,000.00</b> | <b>140,000,000.00</b> |
|       | 东方电气集团                         | 140,000,000.00        | 140,000,000.00        |

### 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>               |     | 5,231,205,212.38 | 5,286,633,578.80 | 5,424,482,407.66 | 5,392,694,933.60 |
| 其中：东方电气集团                      | 人民币 | 5,195,807,105.81 | 5,267,436,604.87 | 5,195,807,105.81 | 5,267,436,604.87 |
| 东方电气集团                         | 美元  | 35,398,105.57    | 19,196,972.93    | 228,675,301.79   | 125,258,328.67   |
| 东方电气集团                         | 日元  | 1.00             | 1.00             | 0.06             | 0.06             |
| <b>合营及联营企业</b>                 |     | 196,166.20       | 97,860.86        | 196,166.20       | 97,860.86        |
| 东方菱日                           | 人民币 | 196,166.20       | 97,860.86        | 196,166.20       | 97,860.86        |
| <b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>     |     | 217,105,440.43   | 273,653,037.96   | 217,105,440.43   | 273,653,036.22   |
| 东方投资                           | 人民币 | 75,287,874.72    | 143,193,224.31   | 75,287,874.72    | 143,193,224.31   |
| 峨半所                            | 人民币 | 26,154,386.97    | 8,069,931.09     | 26,154,386.97    | 8,069,929.35     |
| 峨半高纯                           | 人民币 | 20,701,956.09    | 45,116,222.37    | 20,701,956.09    | 45,116,222.37    |
| 东方共享                           | 人民币 | 20,918,964.02    |                  | 20,918,964.02    |                  |
| 石嘴山光伏                          | 人民币 | 919,560.22       | 934,185.10       | 919,560.22       | 934,185.10       |
| 东方洁能                           | 人民币 | 6,797,571.71     |                  | 6,797,571.71     |                  |
| 东树新材料                          | 人民币 | 63,766,262.58    | 72,185,614.35    | 63,766,262.58    | 72,185,614.35    |
| 酒泉太阳能发电                        | 人民币 | 1,838,484.17     | 3,213,134.88     | 1,838,484.17     | 3,213,134.88     |
| 酒泉光伏科技                         | 人民币 | 720,379.95       | 940,725.86       | 720,379.95       | 940,725.86       |
| <b>处于破产清算状态的子公司</b>            |     | 167.75           | 33.43            | 219.23           | 85.87            |
| 呼伦贝尔新能源                        | 人民币 | 134.28           |                  | 134.28           |                  |
| 通辽风电                           | 人民币 | 10.53            | 10.51            | 10.53            | 10.51            |
| 杭州新能源                          | 人民币 | 15.24            | 15.22            | 15.24            | 15.18            |
| 杭州新能源                          | 欧元  | 7.70             | 7.70             | 59.18            | 60.18            |
| <b>以前年度受最终方控制目前已注销</b>         |     |                  | 15,703,628.47    |                  | 15,703,628.47    |
| 东方环境                           | 人民币 |                  | 15,703,628.47    |                  | 15,703,628.47    |
| <b>以前年度受最终方控制目前处于破产清算状态的企业</b> |     | 82.82            | 81.53            | 82.82            | 81.53            |
| 东方峨半公司                         | 人民币 | 1.74             | 1.74             | 1.74             | 1.74             |
| 东方迈吉                           | 人民币 | 1.13             |                  | 1.13             |                  |
| 众和海淡                           | 人民币 | 79.95            | 79.79            | 79.95            | 79.79            |

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司授予的各项权益工具总额：28,822,699 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：最高不超过人民币 6.54 元每股，行权期限最长不超过 72 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**

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，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》，按每股人民币 5.93 元定向增发，向部分高管及中层管理人员、业务骨干等 780 人，授予数量人民币普通股（A 股）27,988,699 股。

2020 年公司召开九届三十二次董事会及九届十九次监事会，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授予预留部分限制性股票的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为限制性股票的预留授予条件已经成就，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 9 月 24 日公司按每股人民币 6.54 元定向增发，向部分高管及中层管理人员、业务骨干等 26 人，授予数量人民币普通股（A 股）972,000 股。

2020 年 11 月 27 日，公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东会议及 2020 年第二次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因本公司限制性股票计划中共有四名激励对象个人情况发生变化，激励对象陈虎、钟美浪 2 人因个人原因离职而不在具备激励对象资格，激励对象杨永、李燎 2 人因被纳入子公司员工持股计划，根据国务院国资委相关规定，不能再继续参与公司激励计划，本公司回购注销上述 4 人限制性股票 138,000 股；本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 28,822,699 股。本次限制性股票注销已于 2021 年 2 月 5 日完成注销。

2021 年 6 月 29 日，公司 2020 年年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会议及 2021 年第一次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于首次授予的激励对象中 6 人因个人原因离职而不再具备激励对象资格，3 人因违反相关法规而不再具备激励对象资格，1 名激励对象因去世而不再具备激励对象资格，1 名激励对象因被纳入集团下属子公司员工持股计划，根据国务院国资委相关规定，不能再继续参与公司激励计划；预留授予的 1 名激励对象因组织安排调离公司而不再具备激励对象资格。本公司回购上述 12 人限制性股票 475,000 股，截止目前尚未完成注销。本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 28,347,699 股。

1、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。 |



| 解除限售期    | 业绩考核目标   |
|----------|--|
| 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。 |

注: ①上述“净利润”指标均指归属于上市公司股东的净利润; “净资产收益率”均指加权平均净资产收益率。

②在股权激励计划有效期内, 如有增发、配股等事项导致净资产变动的, 考核时剔除该事项所引起的净资产变动额及其产生的相应收益额(相应收益额无法准确计算的, 可按扣除融资成本后的实际融资额乘以同期国债利率计算确定)。

本激励计划产生的激励成本将在管理费用中列支。若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成, 则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售, 由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格(审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价)的孰低值予以回购并注销。

2) 个人层面绩效考核要求本激励计划有效期内, 对所有激励对象个人业绩考核按公司现行。

### (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 2021 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

| 项目 | 期末金额           | 上年年末金额         |
|----|----------------|----------------|
| 基建 | 194,277,155.79 | 160,494,600.00 |
| 设备 | 267,299,522.57 | 168,108,100.00 |
| 合计 | 461,576,678.36 | 328,602,700.00 |

截至 2021 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 461,576,678.36 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     | 912,812,276.85   | 718,535,121.06   | 194,277,155.79 | 2021-2023 年 |
| 本公司及其子公司 | 设备     | 629,941,467.67   | 362,641,945.10   | 267,299,522.57 | 2021-2023 年 |
| 合计       |        | 1,542,753,744.52 | 1,081,177,066.16 | 461,576,678.36 |             |

##### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2021 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   | 5,796,352.29 |
| 1 至 2 年 | 110,138.45   |
| 合计      | 5,906,490.74 |

## 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东方电气集团持有的八家标的公司及部分固定资产、无形资产，东方电气集团承诺“以本公司持有的东方财务、东方国际、东方自控、东方日立、东方贸易（现更名为“东方电气集团（四川）物产有限公司”）、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. 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 2021 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             |
|------------|------|-----|------------------|
| 东方电气股份有限公司 | 保函   | 人民币 | 9,026,898,423.48 |
| 东方电气股份有限公司 | 保函   | 美元  | 96,274,990.19    |
| 东方电气股份有限公司 | 保函   | 欧元  | 7,465,971.60     |
| 东方电机       | 保函   | 人民币 | 3,194,616,501.59 |

| 单位名称  | 业务种类 | 币种     | 期末余额             |
|-------|------|--------|------------------|
| 东方电机  | 保函   | 美元     | 81,730,802.50    |
| 东方电机  | 保函   | 玻利维亚比索 | 253,940,252.68   |
| 东方汽轮机 | 保函   | 人民币    | 783,248,373.26   |
| 东方汽轮机 | 保函   | 欧元     | 130,255.00       |
| 东方锅炉  | 保函   | 人民币    | 1,086,909,020.78 |
| 东方重机  | 保函   | 人民币    | 97,647,057.10    |
| 东方重机  | 保函   | 欧元     | 33,704.00        |
| 东方印度  | 保函   | 印度卢比   | 155,525,701.10   |
| 东方物产  | 保函   | 人民币    | 22,403,188.74    |
| 东方风电  | 保函   | 人民币    | 2,524,321,215.20 |
| 东方国际  | 保函   | 人民币    | 2,575,527,500.00 |
| 东方自控  | 保函   | 人民币    | 107,002,127.65   |
| 东方自控  | 保函   | 美元     | 243,183.50       |

### (2) 未结清信用证情况

截至 2021 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             |
|------------|------|------|------------------|
| 东方电机       | 信用证  | 美元   | 562,120.60       |
| 东方电机       | 信用证  | 欧元   | 3,092,836.80     |
| 东方电机       | 信用证  | 日元   | 542,923,740.00   |
| 东方电机       | 信用证  | 瑞士法郎 | 978,471.36       |
| 东方汽轮机      | 信用证  | 美元   | 3,462,262.00     |
| 东方汽轮机      | 信用证  | 欧元   | 14,094,385.97    |
| 东方汽轮机      | 信用证  | 日元   | 2,117,037,300.00 |
| 东方锅炉       | 信用证  | 美元   | 30,122,707.25    |
| 东方锅炉       | 信用证  | 欧元   | 2,376,467.44     |
| 东方电气股份有限公司 | 信用证  | 欧元   | 20,119,434.82    |
| 东方电气股份有限公司 | 信用证  | 日元   | 17,520,000.00    |
| 东方国际       | 信用证  | 人民币  | 1,558,589,100.00 |
| 东方物产       | 信用证  | 欧元   | 500,000.00       |

### (3) 为其他单位提供担保情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司为其他单位提供担保情况

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额            | 期限         | 备注 |
|---------|------|---------------|------------|----|
| 东方三菱    | 履约担保 | 24,500,000.00 | 2025/04/30 |    |
| 红泥井风电   | 信用担保 | 16,000,000.00 | 2026/1/19  |    |
| 三圣太风电   | 信用担保 | 16,000,000.00 | 2026/6/29  |    |
| 乌兰新能源   | 信用担保 | 36,000,000.00 | 2026/10/27 |    |
| 合计      |      | 92,500,000.00 |            |    |

说明：东方三菱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服务协议》（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股权比例提供 2,450 万元担保额度，东方三菱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）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。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。

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162,828,751,900.00，折合人民币81,740,033.45元（汇率0.000502人民/印尼卢比）。2019年应付金额103,157,185.82元，2020年应付金额104,214,118.43元，上述罚款均已支付。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12月31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。

2021年3月，东方国际收到印尼最高法院针对2009年度税收争议司法复核申请做出的裁决书。根据印尼最高法院司法复核裁定结论，推翻了印尼税务法庭做出的不利于东方国际的决定。2021年5月，印尼税务部门根据印尼最高法院裁定，退还了东方国际于2019年1月已缴纳的税款折合人民币约1.05亿。

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，东方电气（或东方电气届时指定本公司）应就实际缴纳的税

金、滞纳金、罚款及其他费用支出的总金额与计提金额的差额部分向东方电气集团支付现金。在印尼最终税争议、印尼分支机构利润税争议最终判决/解决的当年本公司年度审计报告出具之日起 15 个工作日内,东方电气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**  
2021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                   | 10,801,421,379.00 | 9,389,128,264.49 | 3,171,963,245.28 | 2,693,663,954.46 | 5,457,736,134.32 | 31,513,912,977.55  | 8,776,827,415.63  | 22,737,085,561.92 |
| 其中：对外交易收入              | 6,190,243,009.80  | 7,871,218,877.06 | 2,575,811,954.05 | 2,364,855,456.57 | 3,734,956,264.44 | 22,737,085,561.92  |                   | 22,737,085,561.92 |
| 分部间交易收入                | 4,611,178,369.20  | 1,517,909,387.43 | 596,151,291.23   | 328,808,497.89   | 1,722,779,869.88 | 8,776,827,415.63   | 8,776,827,415.63  | 0.00              |
| 营业成本                   | 9,710,262,479.78  | 8,398,172,054.20 | 2,789,488,479.50 | 2,004,468,342.49 | 4,467,350,597.76 | 27,369,741,953.73  | 9,102,556,928.17  | 18,267,185,025.56 |
| 成本抵消                   | 4,836,453,264.78  | 1,538,648,038.55 | 664,565,892.45   | 628,279,529.99   | 1,434,610,202.40 | 9,102,556,928.17   | 9,102,556,928.17  | 0.00              |
| 期间费用                   |                   |                  |                  |                  |                  | 2,616,184,619.14   | -290,145,711.70   | 2,906,330,330.84  |
| 营业利润（亏损）               | 1,091,158,899.22  | 990,956,210.29   | 382,474,765.78   | 689,195,611.97   | 990,385,536.56   | 1,527,986,404.68   | -106,683,936.97   | 1,634,670,341.65  |
| 资产总额                   |                   |                  |                  |                  |                  | 172,367,058,430.68 | 72,859,009,331.02 | 99,508,049,099.66 |
| 其中：发生重大减值损失的<br>单项资产金额 |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |
| 负债总额                   |                   |                  |                  |                  |                  | 117,149,017,830.85 | 52,192,421,664.90 | 64,956,596,165.95 |
| 补充信息                   |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |
| 资本性支出                  |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |
| 当期确认的减值损失              |                   |                  |                  |                  |                  | 368,308,897.25     | 94,547,748.67     | 273,761,148.58    |
| 其中：商誉减值分摊              |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |
| 折旧和摊销费用                |                   |                  |                  |                  |                  | 453,066,772.02     |                   | 453,066,772.02    |
| 减值损失、折旧和摊销以外<br>的非现金费用 |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |



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 |                   |                  |                  |                  |                  |                    |                   |                   |

## 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   | 853,002,360.85   | 865,498,214.79   |
| 1 至 2 年 | 373,888,601.74   | 411,708,659.16   |
| 2 至 3 年 | 327,054,787.45   | 127,553,964.66   |
| 3 至 4 年 | 99,466,123.60    | 78,013,634.51    |
| 4 至 5 年 | 150,357,825.74   | 246,640,421.20   |
| 5 年以上   | 187,326,616.64   | 163,628,460.18   |
| 小计      | 1,991,096,316.02 | 1,893,043,354.50 |
| 减：坏账准备  | 447,741,914.67   | 443,806,526.01   |
| 合计      | 1,543,354,401.35 | 1,449,236,828.49 |

#### 2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                   | 期末余额             |        |                |          | 账面价值             |
|----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备           |          |                  |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备            |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备            | 1,991,096,316.02 | 100.00 | 447,741,914.67 | 22.49    | 1,543,354,401.35 |
| 其中：                  |                  |        |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,991,096,316.02 | 100.00 | 447,741,914.67 | 22.49    | 1,543,354,401.35 |
| 合计                   | 1,991,096,316.02 | 100.00 | 447,741,914.67 | 22.49    | 1,543,354,401.35 |

续：

| 类别                   | 上年年末余额           |        |                |          | 账面价值             |
|----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备           |          |                  |
|                      | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备            | 34,040,696.71    | 1.8    | 30,778,246.72  | 90.42    | 3,262,449.99     |
| 按组合计提坏账准备            | 1,859,002,657.79 | 98.2   | 413,028,279.29 | 22.22    | 1,445,974,378.50 |
| 其中：                  |                  |        |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,859,002,657.79 | 98.2   | 413,028,279.29 | 22.22    | 1,445,974,378.50 |
| 合计                   | 1,893,043,354.50 | 100    | 443,806,526.01 |          | 1,449,236,828.49 |

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   | 853,002,360.85   | 42,650,118.06  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 373,888,601.74   | 37,388,860.17  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 327,054,787.45   | 65,410,957.48  | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 99,466,123.60    | 39,786,449.45  | 40.00    |
| 4 至 5 年 | 150,357,825.74   | 75,178,912.87  | 50.00    |
| 5 年以上   | 187,326,616.64   | 187,326,616.64 | 100.00   |
| 合计      | 1,991,096,316.02 | 447,741,914.67 |          |

### 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  | 30,778,246.72  |               | 30,778,246.72 |       |                |
| 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  | 413,028,279.29 | 34,713,635.38 |               |       | 447,741,914.67 |
| 合计                    | 443,806,526.01 | 34,713,635.38 | 30,778,246.72 |       | 447,741,914.67 |

### 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          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 中国华电科工集团有限公司           | 175,978,151.70 | 8.84           | 8,798,907.59  |
| 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 124,290,033.07 | 6.24           | 24,644,213.50 |
| 中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司    | 119,506,375.00 | 6.00           | 47,874,590.05 |
| 华电国际电力股份有限公司清远分公司      | 102,522,816.74 | 5.15           | 6,901,965.33  |
| 神华国能宁夏鸳鸯湖发电有限公司        | 87,408,547.01  | 4.39           | 8,740,854.70  |
| 合计                     | 609,705,923.52 | 30.62          | 96,960,531.17 |

## (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 | 97,656,527.26 | 149,335,304.88 |

| 项目        | 期末余额          | 上年年末余额         |
|-----------|---------------|----------------|
| 其中：银行承兑汇票 | 97,656,527.26 | 141,130,061.74 |
| 商业承兑汇票    |               | 8,205,243.14   |
| 合计        | 97,656,527.26 | 149,335,304.88 |

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 | 197,236,423.07 |           |
| 其中：银行承兑汇票        | 162,716,500.00 |           |
| 商业承兑汇票           | 34,519,923.07  |           |
| 合计               | 197,236,423.07 |           |

## (三) 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | 1,955,250.00   | 1,277,718.75   |
| 应收股利   | 314,193,805.45 | 183,290,406.60 |
| 其他应收款项 | 106,752,050.69 | 104,375,471.95 |
| 合计     | 422,901,106.14 | 288,943,597.30 |

### 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   | 1,955,250.00 | 1,277,718.75 |
| 委托贷款   |              |              |
| 债券投资   |              |              |
| 小计     | 1,955,250.00 | 1,277,718.75 |
| 减：坏账准备 |              |              |
| 合计     | 1,955,250.00 | 1,277,718.75 |

## 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       | 154,528,790.16 | 51,853,961.87  |
| 一年以上       | 159,665,015.29 | 131,436,444.73 |
| 小计         | 314,193,805.45 | 183,290,406.60 |
| 减: 坏账准备    |                |                |
| 合计         | 314,193,805.45 | 183,290,406.60 |

### (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       |
|------------|----------------|------|--------|--------------------|
| 东方电机       | 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    | 44,101,510.59  | 44,317,270.63  |
| 1至2年    | 18,291,200.33  | 15,831,268.85  |
| 2至3年    | 1,900,961.31   | 2,334,101.85   |
| 3至4年    | 4,533,147.53   | 4,544,141.97   |
| 4至5年    | 1,937,905.92   | 1,910,488.89   |
| 5年以上    | 84,868,156.52  | 87,073,665.70  |
| 小计      | 155,632,882.20 | 156,010,937.89 |
| 减: 坏账准备 | 48,880,831.51  | 51,635,465.94  |
| 合计      | 106,752,050.69 | 104,375,471.95 |

### (2) 按分类披露

| 类别        | 期末余额          |       |               |         | 账面价值          |
|-----------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |       | 坏账准备          |         |               |
|           | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 79,862,946.15 | 51.31 | 10,720,722.43 | 13.42   | 69,142,223.72 |

| 类别                     | 期末余额           |        |               |          | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备              | 75,769,936.05  | 48.69  | 38,160,109.08 | 50.36    | 37,609,826.97  |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | 75,769,936.05  | 48.69  | 38,160,109.08 | 50.36    | 37,609,826.97  |
| 合计                     | 155,632,882.20 | 100.00 | 48,880,831.51 |          | 106,752,050.69 |

续：

| 类别                     | 上年年末余额         |        |               |          | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备              | 76,012,418.66  | 48.72  | 11,222,101.79 | 14.76    | 64,790,316.87  |
| 按组合计提坏账准备              | 79,998,519.23  | 51.28  | 40,413,364.15 | 50.52    | 39,585,155.08  |
| 其中：                    |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | 79,998,519.23  | 51.28  | 40,413,364.15 | 50.52    | 39,585,155.08  |
| 合计                     | 156,010,937.89 | 100.00 | 51,635,465.94 |          | 104,375,471.95 |

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         |
| 东方武核      | 44,300,000.00 |               |          | 拟转为股权增资      |
| 杭州新能源     | 10,720,722.43 | 10,720,722.43 | 100.00   | 无法收回风险高      |
| 古巴风电项目联营体 | 20,837,608.87 |               |          | 现场费用，无法收回风险低 |
| 东方国际      | 4,004,614.85  |               |          | 无法收回风险低      |
| 合计        | 79,862,946.15 | 10,720,722.43 |          |              |

按组合计提坏账准备：

| 名称   | 期末余额          |              |          | 上年年末余额        |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|      | 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 | 19,259,286.87 | 962,964.34   | 5.00     | 23,826,953.76 | 1,191,347.66 | 5.00     |
| 1至2年 | 18,291,200.33 | 1,829,120.02 | 10.00    | 15,831,268.85 | 1,583,126.89 | 10.00    |
| 2至3年 | 1,824,573.08  | 364,914.63   | 20.00    | 2,022,965.11  | 404,593.03   | 20.00    |
| 3至4年 | 1,553,982.86  | 621,593.15   | 40.00    | 931,107.60    | 372,443.03   | 40.00    |

| 名称   | 期末余额          |               |          | 上年年末余额        |               |          |
|------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 4至5年 | 918,751.98    | 459,376.01    | 50.00    | 1,048,740.78  | 524,370.41    | 50.00    |
| 5年以上 | 33,922,140.93 | 33,922,140.93 | 100.00   | 36,337,483.13 | 36,337,483.13 | 100.00   |
| 合计   | 75,769,936.05 | 38,160,109.08 |          | 79,998,519.23 | 40,413,364.15 |          |

(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    | 40,413,364.15 |                      | 11,222,101.79        | 51,635,465.94 |
| 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      | -2,253,255.07 |                      |                      | -2,253,255.07 |
| 本期转回      |               |                      |                      |               |
| 本期转销      |               |                      |                      |               |
| 本期核销      |               |                      |                      |               |
| 其他变动      |               |                      | -501,379.36          | -501,379.36   |
| 期末余额      | 38,160,109.08 |                      | 10,720,722.43        | 48,880,831.51 |

(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   | 40,413,364.15 | -2,253,255.07 |            |       | 38,160,109.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 11,222,101.79 |               | 501,379.36 |       | 10,720,722.43 |
| 合计                      | 51,635,465.94 | -2,253,255.07 | 501,379.36 |       | 48,880,831.51 |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 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          |
|-----------------|------|----------------|---------|------------------|---------------|
| 东方武核            | 投资款  | 44,300,000.00  | 5 年以上   | 28.46            |               |
| 东方电机            | 代垫款  | 30,511,731.50  | 1-5 年   | 19.60            | 29,574,106.56 |
| 古巴风电项目联营体       | 其他   | 11,713,237.17  | 1 年以内   | 7.53             |               |
| 杭州新能源           | 其他   | 10,720,722.43  | 2-5 年以上 | 6.89             | 10,720,722.43 |
| 江苏苏美达成套设备工程有限公司 | 其他   | 9,124,371.70   | 1 年以内   | 5.86             |               |
| 合计              |      | 106,370,062.80 |         | 68.34            | 40,294,828.99 |

#### (四) 长期股权投资

| 款项性质    | 期末余额              |      |                   | 期初余额              |      |                   |
|---------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|         | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              |
| 对子公司投资  | 21,737,193,911.79 |      | 21,737,193,911.79 | 21,587,193,911.79 |      | 21,587,193,911.79 |
| 对联营企业投资 | 817,325,929.71    |      | 817,325,929.71    | 726,601,178.75    |      | 726,601,178.75    |
| 对合营企业投资 | 200,279,287.85    |      | 200,279,287.85    | 196,943,910.43    |      | 196,943,910.43    |
| 合计      | 22,754,799,129.35 |      | 22,754,799,129.35 | 22,510,739,000.97 |      | 22,510,739,000.97 |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本           | 期初余额             | 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 |
|-------|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 东方国际  | 1,409,966,967.29 | 1,409,966,967.29 |      |      | 1,409,966,967.29 |          |          |
| 东方财务  | 2,867,031,546.59 | 2,867,031,546.59 |      |      | 2,867,031,546.59 |          |          |
| 东方重机  | 155,787,400.00   | 589,459,392.37   |      |      | 589,459,392.37   |          |          |
| 东方汽轮机 | 2,542,003,999.71 | 6,010,766,999.71 |      |      | 6,010,766,999.71 |          |          |
| 东方电机  | 2,000,000,000.00 | 3,164,000,000.00 |      |      | 3,164,000,000.00 |          |          |
| 东方锅炉  | 1,591,511,223.83 | 5,192,395,417.83 |      |      | 5,192,395,417.83 |          |          |
| 东方印度  | 7,999,200.00     | 129,504,712.22   |      |      | 129,504,712.22   |          |          |
| 东方武核  | 131,560,000.00   | 232,060,000.00   |      |      | 232,060,000.00   |          |          |
| 东方物产  | 110,805,368.69   | 409,061,568.69   |      |      | 409,061,568.69   |          |          |
| 东方自控  | 46,036,083.55    | 394,083,121.44   |      |      | 394,083,121.44   |          |          |
| 东方风电  | 370,000,000.00   | 1,007,437,000.00 |      |      | 1,007,437,000.00 |          |          |
| 东方氢能  | 8,445,843.46     | 110,307,373.46   |      |      | 110,307,373.46   |          |          |
| 东方研究院 | 11,119,812.19    | 71,119,812.19    |      |      | 71,119,812.19    |          |          |



| 被投资单位 | 初始投资成本            | 期初余额              | 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 |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|------|-------------------|----------|----------|
| 东方创科  | 150,000,000.00    |                   | 150,000,000.00 |      | 150,000,000.00    |          |          |
| 合计    | 11,402,267,445.31 | 21,587,193,911.79 | 150,000,000.00 |      | 21,737,193,911.79 |          |          |

## 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 |      |                  |
| 1. 合营企业 |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                  |
| 东方法马通   | 196,943,910.43 |        |      | 3,335,377.42  |          |        |             |        |      | 200,279,287.85   |
| 小计      | 196,943,910.43 |        |      | 3,335,377.42  |          |        |             |        |      | 200,279,287.85   |
| 2. 联营企业 |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                  |
| 川能投风电   | 459,291,163.21 |        |      | 63,895,638.32 |          |        |             |        |      | 523,186,801.53   |
| 龙口风电    | 56,849,571.33  |        |      | 16,296,775.87 |          |        |             |        |      | 73,146,347.20    |
| 中国重燃    | 131,724,838.53 |        |      | -71,410.39    |          |        |             |        |      | 131,653,428.14   |
| 红泥井风电   | 18,545,550.24  |        |      | 4,254,214.92  |          |        |             |        |      | 22,799,765.16    |
| 三圣太风电   | 17,522,034.07  |        |      | 1,782,257.61  |          |        |             |        |      | 19,304,291.68    |
| 烏兰新能源   | 42,668,021.37  |        |      | 4,567,274.63  |          |        |             |        |      | 47,235,296.00    |
| 小计      | 726,601,178.75 |        |      | 90,724,750.96 |          |        |             |        |      | 817,325,929.71   |
| 合计      | 923,545,089.18 |        |      | 94,060,128.38 |          |        |             |        |      | 1,017,605,217.56 |

## (五) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,697,277,728.11 | 5,649,744,976.44 | 5,668,180,834.60 | 5,408,312,988.37 |
| 其他业务 | 24,940,721.62    | 3,773,741.17     | 6,714,331.72     | 3,533,079.43     |
| 合计   | 5,722,218,449.73 | 5,653,518,717.61 | 5,674,895,166.32 | 5,411,846,067.80 |

## (六) 投资收益

| 产生投资收益的来源         | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 709,364,228.44 | 536,342,862.07 |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 94,060,128.38  | 64,696,869.49  |
| 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 | 43,410.00      | 72,350.00      |
| 其他                | 815,566.04     | 1,277,033.02   |
| 合计                | 804,283,332.86 | 602,389,114.58 |

## 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   | 226,957,476.28 |    |
| 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）                   | 55,840,841.50  |    |
| 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  | 672,375.21     |    |
| 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 | -21,082,270.02 |    |

| 项目   | 金额              | 说明 |
|--|-----------------|----|
| 损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                           | 71,898,550.87   |    |
| 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                                 | -4,999,326.03   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                  | -171,730,451.97 |    |
| 小计   | 157,557,195.84  |    |
| 所得税影响额   | -25,134,217.49  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                      | -11,861,369.16  |    |
| 合计   | 120,561,609.19  |    |

## (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          | 4.27           | 0.43    | 0.43   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.89           | 0.39    | 0.39   |

东方电气股份有限公司  
二〇二一年八月二十八日