

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



# 東方電氣股份有限公司

DONGFANG ELECTRIC CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：1072)

## 海外監管公告

### 2018年半年度報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列東方電氣股份有限公司在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))刊登之《2018年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
東方電氣股份有限公司  
龔丹  
公司秘書

中國 • 四川 • 成都  
二零一八年八月三十日

於本公告刊發日期，本公司董事如下：

董事： 鄒磊、張曉侖、黃偉、徐鵬及張繼烈

獨立非執行董事： 谷大可、徐海和及劉登清

公司代码：600875

公司简称：东方电气

# 东方电气股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事长     | 邹磊      | 因公出差       | 张晓仑    |
| 董事      | 黄伟      | 因公出差       | 张晓仑    |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邹磊、主管会计工作负责人龚丹及会计机构负责人(会计主管人员)冯勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配方案或公积金转增股本预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

不适用

### 十、其他（重要事项）

(1) 2017年11月23日，公司2017年第一次临时股东大会以及类别股东会审议通过《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易草案》，并于2018年3月1日，中国证监会核准公司发行股份购买资产暨关联交易事项，最终于2018年6月12日，本次发行股份购买资产的新增股份在中国证券登记结算公司上海分公司完成股份登记及上市。本公司总股本由2,336,900,368股增加至3,090,803,431股。

(2) 本公司已于2018年上半年完成的发行股份购买资产暨关联交易事项后，公司的业务范围得到拓展，新增电力电子与控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，本公司作为发电设备制造商的产业链将更趋完善，发电设备核心产业能力得到提升。至此，本公司现有的产业划分为：清洁高效能源装备（包含火电、核电、燃机）、可再生能源装备（包含水电、风电、太阳能）、现代服务业（包含工程、贸易、金融、电站服务、物流）、电力电子与智能控制、生态环保及其他（包含氢能、水务、环保、工业透平、交直流电机、石化容器及其他）。

(3) 根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定要求：“母公司在报告期内因同一控制下企业合并的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当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”。公司在报告期内收购了相关资产<见本条（2）所述>，本公司按此规定编制了合并资产负债表。

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 1   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 2   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 4   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 5   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 26  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 32  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 34  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 34  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 134 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义               |   |   |
|----------------------|---|---|
| 东方电气、公司、本公司          | 指 | 东方电气股份有限公司  |
| 控股股东、东方电气集团          | 指 | 中国东方电气集团有限公司  |
| 报告期                  | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日止   |
| 上交所                  | 指 | 上海证券交易所   |
| 联交所                  | 指 | 香港联合交易所有限公司   |
| 元、万元、亿元              | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元  |
| 东方财务                 | 指 | 东方电气集团财务有限公司  |
| 国合公司                 | 指 | 东方电气集团国际合作有限公司  |
| 东方自控                 | 指 | 四川东方电气自动控制工程有限公司  |
| 东方日立                 | 指 | 东方日立（成都）电控设备有限公司  |
| 物资公司                 | 指 | 东方电气（四川）物资有限公司  |
| 大件物流                 | 指 | 东方电气集团大件物流有限公司  |
| 清能科技                 | 指 | 东方电气成都清能科技有限公司  |
| 智能科技                 | 指 | 东方电气成都智能科技有限公司  |
| 标的资产                 | 指 | 东方电气集团财务有限公司 95%的股权、东方电气集团国际合作有限公司 100%的股权、四川东方电气自动控制工程有限公司 100%的股权、东方日立（成都）电控设备有限公司 41.24%的股权、东方电气（四川）物资有限公司 100%的股权、东方电气集团大件物流有限公司 100%的股权、东方电气成都清能科技有限公司 100%的股权、东方电气成都智能科技有限公司 100%的股权和东方电气集团持有的设备类资产及知识产权等无形资产 |
| 标的公司                 | 指 | 东方电气集团财务有限公司、东方电气集团国际合作有限公司、四川东方电气自动控制工程有限公司、东方日立（成都）电控设备有限公司、东方电气（四川）物资有限公司、东方电气集团大件物流有限公司、东方电气成都清能科技有限公司、东方电气成都智能科技有限公司   |
| 本次交易、本次重组、本次发行股份购买资产 | 指 | 东方电气向东方电气集团发行 A 股股份购买标的资产   |
| 标的资产交易金额             | 指 | 本次交易东方电气向东方电气集团购买标的资产所支付的对价金额   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 龚丹                | 黄勇                |
| 联系地址 | 四川省成都市高新西区西芯大道18号 | 四川省成都市高新西区西芯大道18号 |
| 电话   | 028-87583666      | 028-87583666      |
| 传真   | 028-87583551      | 028-87583551      |
| 电子信箱 | dsb@dongfang.com  | dsb@dongfang.com  |

### 三、基本情况变更简介

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司注册地址           | 四川省成都市高新西区西芯大道18号   |
| 公司注册地址的邮政编码      | 611731  |
| 公司办公地址           | 四川省成都市高新西区西芯大道18号   |
| 公司办公地址的邮政编码      | 611731  |
| 公司网址             | <a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a> |
| 电子信箱             | dsb@dongfang.com  |
| 公司注册资本           | 3,090,803,431元  |
| 报告期内注册资本变更情况查询索引 | 详见2018年8月22日在上交所、联交所网站所刊发的公告。                               |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 中国证券报、上海证券报     |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn  |
| 登载半年度报告的联交所指定网站的网址   | www.hkexnews.hk |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室        |
| 报告期内变更情况查询索引         | 不适用             |

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业总收入                  | 16,541,974,640.71 | 15,378,356,331.50 | 7.57                    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 514,298,835.52    | 486,037,837.74    | 5.81                    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 465,268,804.22    | 328,316,124.81    | 41.71                   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 740,356,448.15    | -949,017,670.67   | 不适用                     |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 27,320,955,388.86 | 26,443,729,182.87 | 3.32                    |
| 总资产                    | 87,197,720,791.10 | 90,858,120,211.51 | -4.03                   |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.17           | 0.16 | 6.25               |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.17           | 0.16 | 6.25               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.15           | 0.11 | 36.36              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.93           | 1.87 | 增加0.06个<br>百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.74           | 1.26 | 增加0.48个<br>百分点     |

### 营业总收入分行业、分板块情况

| 营业总收入分行业情况 |                   |                   |            |                   |
|------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| 分行业        | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率<br>(%) | 毛利率比上年同<br>期增减(%) |
| 发电设备制造业    | 16,541,974,640.71 | 13,545,343,300.32 | 18.12      | -0.99个百分点         |
| 营业总收入分板块情况 |                   |                   |            |                   |
| 分板块        | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率(%)     |                   |
| 清洁高效能源装备   | 9,618,155,077.54  | 8,137,024,491.74  | 15.40      |                   |
| 可再生能源装备    | 2,159,800,691.78  | 1,877,838,962.14  | 13.05      |                   |
| 现代服务业      | 3,388,409,928.86  | 2,533,238,633.72  | 25.24      |                   |
| 电力电子与智能控制  | 650,034,929.64    | 477,929,403.08    | 26.48      |                   |
| 生态环保及其他    | 725,574,012.89    | 519,311,809.64    | 28.43      |                   |

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额             | 附注（如适用） |
|---|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | 795,202.21     |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |                |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 41,338,352.82  |         |
| 债务重组损益  | -39,583.00     |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 41,689,660.15  |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 512,711.46     |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 35,450,000.00  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -68,027,935.02 |         |
| 少数股东权益影响额   | -263,812.13    |         |
| 所得税影响额  | -2,424,565.19  |         |
| 合计  | 49,030,031.30  |         |

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司属于电力装备制造行业，为用户提供清洁高效的水电、火电、核电、风电、气电、光电等大型发电成套设备，以及工程承包及服务。公司主要产品包括清洁高效的100万千瓦等级超超临界火电机组、100万千瓦等级水轮发电机组、100万千瓦-175万千瓦等级核电机组、重型燃气轮机设备、风电设备、太阳能光伏、光热及大型环保设备等。

本公司主要经营模式是设计、制造、销售先进的清洁高效水电、火电、核电、风电、气电、光电等大型发电成套设备，以及向全球电力运营商提供工程承包及服务等相关业务。作为我国最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，公司拥有先进的技术、知名的品牌和国际一流的制造能力，是公司持续发展的主要的业绩驱动因素。

本公司已于2018年上半年完成的发行股份购买资产暨关联交易事项后，公司的业务范围得到拓展，新增电力电子与控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，本公司作为发电设备制造商的产业链将更趋完善，发电设备核心产业能力得到提升。至此，本公司现有的产业划分为：清洁高效能源装备（包含火电、核电、燃机）、可再生能源装备（包含水电、风电、太阳能）、现代服务业（包含工程、贸易、金融、电站服务、物流）、电力



电子与智能控制、生态环保及其他（包含氢能、水务、环保、工业透平、交直流电机、石化容器及其他）。

2018年上半年国内电力需求保持增长，全社会用电量同比增长9.4%，增速比上年同期提高3.1个百分点，但电源投资继续放缓，全国电源工程完成投资同比下降7.3%，其中火电、风电投资分别下降5.5%和7.8%。根据我国《电力发展“十三五”规划》，“十三五”期间电力工业面临供应宽松常态化、电源结构清洁化、电力系统智能化、电力发展国际化、体制机制市场化等一系列新形势、新挑战，确定了“清洁低碳、绿色发展，优化布局、安全发展，智能高效”的电力发展基本原则，按照非化石能源消费比重达到15%左右的要求，将积极发展水电、大力发展新能源、安全发展核电、有序发展天然气发电，大力推进分布式气电建设、清洁有序发展煤电，重点突出了电源结构转型升级要求。煤电等行业“去产能”仍是国家宏观政策的重点导向之一，2018年以来，煤电新增装机和新增订单出现明显下降。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

本公司通过发行A股股份的方式向东方电气集团购买其持有的东方财务95%股权、国合公司100%股权、东方自控100%股权、东方日立41.24%股权、物资公司100%股权、大件物流100%股权、清能科技100%股权、智能科技100%股权和东方电气集团拥有的833项设备类资产及472项无形资产，合计金额为67.93亿元人民币。本公司以2018年3月31日做为本次交易的资产交割确认日，并已完成相应的工商变更登记手续。2018年6月12日在中国登记结算公司上海分公司完成新增股份753,903,063股的登记及上市。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司作为我国最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，拥有优良的技术及创新能力、完整的产品结构、一流的制造能力、良好的市场开拓能力和较强的品牌影响力，具备较强的国际竞争力。

报告期内，本公司完成了发行股份购买东方电气集团资产事项，公司的核心竞争力得到进一步巩固和提升。本次交易后，本公司的业务范围将得到拓展，新增电力电子与智能控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，本公司作为发电设备制造商的产业链将更趋完善，发电设备核心产业将提质增效。同时通过本次交易，本公司在产融结合、国际化经营方面将得到有力提升，并有望通过新增业务培育未来业绩增长点，盈利能力和抗风险能力也将得到提升，综合竞争力将得到增强。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的形势，本公司以做强做优做大为主线，以打好风电产业振兴、现代服务业做大、国际业务做强“三大攻坚战”，做好“五大重点工作”为抓手，奋力提高发展质量和效益，公司业绩保持稳中向好良好态势。

### 经营指标完成情况

报告期内，按中国企业会计准则计算，公司实现营业总收入为人民币**165.42**亿元，较上年同期增长7.57%；归属上市公司股东净利润为人民币**5.14**亿元，较上年同期增长5.81%；实现每股收益为人民币**0.17**元；营业综合毛利率为18.12%，较上年同期下降0.99个百分点。

### 发电设备产量情况

报告期内，公司完成发电设备产量**1178.01**万千瓦，同比减少29.3%。其中水轮发电机组9组/37.36万千瓦，同比减少60.0%，汽轮发电机47台/1118.5万千瓦，同比减少27.3%，风电

94套/22.15万千瓦，同比减少38.0%。电站锅炉25台/1047万千瓦，同比减少7.6%，电站汽轮机53台/1242.3万千瓦，同比增长20.9%。

### 市场开拓情况

报告期内，在市场需求总量整体下滑、市场价格持续下行的形势下，公司上下奋力开拓市场，部分领域取得新进展新突破。水电，中标福建永泰和重庆蟠龙抽水蓄能项目，市场占有率100%，继续保持行业领先。煤电，中标延长石油、河北建投长滩、天津华电南港三大主机设备，市场占有率40%以上。核电，获得英国欣克利角C核电站常规岛汽轮机低压外缸设备、核岛重型支撑设备供货合同，核电设备“走出去”取得突破。气电，中标华电青岛、清远项目，保持了50%市场占有率。公司新增订单**169.62**亿元，其中出口项目5.1亿美元，占19.1%。新增订单中清洁高效能源占比35.5%，可再生能源占比25.4%，现代服务业占比21.8%，电力电子与智能控制占比6%，生态环保及其他占比11.2%。截至2018年6月30日，公司在手订单**848**亿元人民币，其中：清洁高效能源占比65.4%，可再生能源占比18.6%，现代服务业占比12.4%，电力电子与智能控制占比1.1%，生态环保及其他占比2.5%。

### “三大攻坚战”取得新成效

**风电产业振兴初战告捷。**海上风电订单取得零的突破，中标三峡集团福建兴化湾6万千瓦海上风电项目。海外风电订单持续拓展，埃塞俄比亚阿伊莎项目、古巴赫拉杜拉二期项目正式生效，俄罗斯乌里扬诺夫斯克项目获得了业主签发的设备移交证书。风电新产品研发取得实质性进展，5MW海上风机通过型式认证并获得首批订单，8MW海上风机研制按计划推进，3.XMW陆上大风机已完成施工设计并获得阶段性设计认证证书。

**现代服务业做大蓄势待发。**全面推行客户服务经理制度，为国内外电厂配备了客户服务经理。以互联网+、工业互联网为抓手，努力为客户提供全过程、全生命周期服务方案，在线智慧电站服务平台主要功能板块基本建成，为服务水平及竞争力进一步提升创造了条件。备品备件网上商城基本建设完成。

**国际业务做强合力显现。**全面完成国际业务资源整合，实现了东方国际一体化运行，整合效果逐步显现。上半年，东方国际整体市场形势触底回升，海外项目中标金额折合人民币178亿元，海外项目取得埃及汉纳维恩等项目授标通知，再次刷新中国电力装备出口单机容量、总容量之最；市场地域开拓取得突破，新进入巴布亚新几内亚、乌兹别克斯坦、非洲马里等国；经营多元化成果进一步显现，在输变电、轨道交通、柴油机发电等领域获得一批新合同和意向。

### “五大重点工作”取得阶段性成果

**一是深化改革蹄疾步稳。**明确了36项重点改革任务，聚焦优化管控体系、瘦身健体、三项制度改革、项目组织、股权多元化和混合所有制改革，重点领域和关键环节改革取得阶段性突破。产业化经营体系和“一横一纵”管控体系进一步完善，资源配置更加科学高效。

**二是科技创新亮点纷呈。**建立科技创新工作推进机制，六大重大科技项目稳步推进。630℃超超临界二次再热示范项目全面进入性能设计、施工设计阶段；示范快堆蒸汽发生器技术规格书通过专家评审；东方电机白鹤滩1000MW巨型水轮发电机组研制取得突破，首台精品座环成功研制并发运，被业主誉为“精品中的精品”；具有东方电气完全自主知识产权的氢燃料电池巴士客车在成都市郫都区公交线实现载客运行，获得四川省50辆氢燃料电池客车示范项目，氢能与燃料电池产业化得到全面推进。

**三是质量立企不断深化。**以问题为导向，持续开展质量万里行活动，狠抓产品质量与服务质量，无重大质量问题发生。发布质量文化建设纲要，开启新时代质量文化新的建设工作。

**四是成本领先优势显现。**持续推进“三降两提高”工作，扎实开展财务管理三大重点工作，深入实施亏损企业专项治理和资产负债率专项管控，运营质量明显提升。

**五是管理提升稳中求进。**按照实施精益生产、提升精益管理、实现精益企业的总体目标，全面启动精益管理工作，发布精益管理推进行动方案。积极推进大宗通用物资集中采购，进一步完善了采购管理体系。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 16,098,917,937.35 | 15,063,913,342.05 | 6.87     |
| 营业成本          | 13,505,501,267.05 | 12,385,092,437.95 | 9.05     |
| 销售费用          | 451,729,348.43    | 563,294,938.12    | -19.81   |
| 管理费用          | 1,148,593,077.32  | 1,188,592,554.99  | -3.37    |
| 研发费用          | 431,544,259.78    | 355,339,465.96    | 21.45    |
| 财务费用          | -155,029,790.74   | -45,019,443.15    | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 740,356,448.15    | -949,017,670.67   | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 679,271,047.99    | 44,439,564.95     | 1,428.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -365,682,891.00   | -388,321,232.02   | 不适用      |

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比增长 6.87%,主要是主要板块均保持平稳或有所增长。

营业成本变动原因说明:本期营业成本同比增长 9.05%,主要是本期营业收入同比增长,且本期毛利率较低的风电产品占比增加。

销售费用变动原因说明:本期销售费用同比下降 19.81%,主要是本期实际发生的产品质量服务费减少。

研发费用变动原因说明:本期研发费用同比增长 21.45%,主要原因是本期研发投入同比增长。

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比减少,主要是受人民币汇率波动影响,本期实现汇兑收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额同比增长,主要是本期公司所属财务公司处置买入返售金融资产回收金额同比有所大幅度增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额同比大幅增长,主要是本期收回投资的现金同比增长,且新开展投资业务支付的现金同比减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 | 本期期初数 | 本期期初数占总资产的比例 | 本期期末金额较期初变动比 | 情况说明 |
|------|-------|--------------|-------|--------------|--------------|------|
|------|-------|--------------|-------|--------------|--------------|------|

|           |                   | (%)   |                   | (%)   | 例 (%)  |  |
|-----------|-------------------|-------|-------------------|-------|--------|--|
| 交易性金融资产   | 219,828,387.48    | 0.25  | 354,810,227.98    | 0.39  | -38.04 |  |
| 应收票据及应收账款 | 17,092,092,134.33 | 19.60 | 18,555,262,886.51 | 20.42 | -7.89  |  |
| 存货        | 13,115,953,069.95 | 15.04 | 14,629,649,582.45 | 16.10 | -10.35 |  |
| 短期借款      | 27,999,000.00     | 0.03  | 65,627,570.50     | 0.07  | -57.34 |  |
| 应付票据及应付账款 | 16,436,703,646.33 | 18.85 | 17,498,210,334.70 | 19.26 | -6.07  |  |
| 合同负债      | 29,259,069,016.45 | 33.55 | 32,215,266,411.83 | 35.46 | -9.18  |  |
| 应交税费      | 226,529,425.78    | 0.26  | 354,600,911.20    | 0.39  | -36.12 |  |
| 长期应付职工薪酬  | 770,864,843.76    | 0.88  | 700,024,168.29    | 0.77  | 10.12  |  |
| 预计负债      | 2,966,847,401.48  | 3.40  | 2,775,450,524.36  | 3.05  | 6.90   |  |

其他说明

(1) 期末公司交易性金融资产较年初下降 38.04%，主要是本期公司出售部分持有股票、债权所致。

(2) 期末公司存货较年初下降 10.35%，主要是本期加强存货压降，存货周转率增加。

(3) 期末公司短期借款较年初下降 57.34%，主要是本期公司偿还借款所致。

(4) 期末公司应交税费较年初下降 36.12%，主要是本期上缴增值税和企业所得税影响。

(5) 期末公司长期应付职工薪酬较年初增长 10.12%，主要是本期计提的辞退福利增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本公司期末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计 2,201,661,349.24 元，主要是公司所属财务公司央行法定存款准备金。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本公司通过发行 A 股股份的方式向东方电气集团购买其持有的东方财务 95% 股权、国合公司 100% 股权、东方自控 100% 股权、东方日立 41.24% 股权、物资公司 100% 股权、大件物流 100% 股权、清能科技 100% 股权、智能科技 100% 股权和东方电气集团拥有的 833 项设备类资产及 472 项无形资产。详见公司于 2018 年 3 月 2 日在上海证券交易所和香港联交所披露的《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码      | 证券简称                  | 最初投资成本<br>(元)  | 期末账面价值<br>(元)  | 报告期损益<br>(元)  |
|----|------|-----------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1  | 债券   | 117009    | 15 九洲债                | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 1,624,578.00  |
| 2  | 债券   | 11800575  | 18 科伦 SCP004          | 50,000,000.00  | 50,634,900.00  | 634,900.00    |
| 3  | 债券   | 113008    | 电气转债                  | 3,405,000.00   | 3,449,265.00   | 105,555.00    |
| 4  | 债券   | 101800230 | 18 汇金 MTN002          | 30,000,000.00  | 30,826,380.00  | 995,670.00    |
| 5  | 债券   | 101800229 | 18 国电集<br>MTN001      | 50,000,000.00  | 51,592,400.00  | 2,005,700.00  |
| 6  | 债券   | 110034    | 九州转债                  | 607,000.00     | 643,359.30     | 123,949.40    |
| 7  | 股票   | 600011    | 华能国际                  | 30,732,595.64  | 17,821,356.00  | 532,399.00    |
| 8  | 股票   | 601179    | 中国西电                  | 10,107,744.90  | 4,948,740.00   | -1,374,650.00 |
| 9  | 股票   | 000883    | 湖北能源                  | 1,897,910.00   | 1,172,994.00   | -148,408.00   |
| 10 | 股票   | 600030    | 中信证券                  | 6,309,814.00   | 6,212,093.00   | -573,597.00   |
| 11 | 股票   | 601555    | 东吴证券                  | 1,205,342.59   | 815,502.00     | -291,798.88   |
| 12 | 股票   | 601330    | 绿色动力                  | 3,543.33       | 17,598.18      | 14,054.85     |
| 13 | 基金   | 512090    | 易方达 MSCIA<br>股国际通 ETF | 1,800,000.00   | 1,693,800.00   | -106,200.00   |
| 合计 |      |           |                       | 236,068,950.46 | 219,828,387.48 | 3,542,152.37  |

### (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称            | 权益   | 主要产品或服务  | 实收资本  | 总资产    | 净资产   | 营业收入  | 营业利润 | 净利润  |
|-----------------|------|--|-------|--------|-------|-------|------|------|
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司 | 100% | 生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、压缩机、风机、泵及可再生能源；工业控制与自动化；电站及其设备的科研、设计、安装调试、改进、维修服务；机械设备及其配件以及相关进出口业务 | 41.56 | 247.11 | 40.64 | 50.17 | 0.70 | 0.60 |
| 东方电气集团东方电机有限公司  | 100% | 成套发电设备、汽轮发电机、交直流电机设计、制造、销售；控制设备设计、制造、销售；电站改造、电站设备安装                                      | 20.67 | 141.57 | 40.28 | 25.23 | 0.86 | 0.83 |

|                  |          |  |       |        |       |       |      |      |
|------------------|----------|--|-------|--------|-------|-------|------|------|
| 东方电气集团东方锅炉股份有限公司 | 99.67%   | 电站锅炉、电站辅机、工业锅炉、电站阀门、石油化工容器、核能反应设备、环境保护设备、（脱硫、脱硝、废水、固废等）的开发、设计、制造、销售等   | 16.06 | 213.40 | 55.03 | 52.35 | 1.49 | 1.29 |
| 东方电气（广州）重型机器有限公司 | 65.1813% | 国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营  | 11.51 | 36.94  | 17.25 | 5.76  | 0.38 | 0.35 |
| 东方电气风电有限公司       | 100%     | 风力发电机组设计、生产、销售、服务及其技术引进与开发、应用；建设及运营风力发电场；制造及销售风力发电机及其零部件；有关风机制造、风电场建设运营方面的技术服务与技术咨询；风力发电机组及其零部件与相关技术的进出口业务   | 12.33 | 55.36  | 3.06  | 18.79 | 0.65 | 0.01 |
| 东方电气集团国际合作有限公司   | 100%     | 承包国外工程项目、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（以上项目及期限以许可证为准）。一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：通用设备、电气机械和器材的研发及销售；专业技术服务业；科技推广和应用服务业；进出口业。本公司主要从事境外电站项目承包，以出口大型电站成套设备为主，近年来本公司也开始大批量出口国产机车、货车等产品。  | 7.64  | 54.60  | 16.52 | 7.96  | 2.00 | 2.02 |
| 东方电气集团财务有限公司     | 95%      | 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的支付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑及贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；短期人身险、机动车辆保险、企业财产保险代理；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；成员单位产品的买方信贷及融资租赁；含股票投资类有价证券投资；远期结售汇（基础类）。（以上项目及期限以许可证或审批文件 | 20.95 | 295.31 | 31.19 | 4.73  | 2.04 | 1.63 |

|                  |      |  |      |      |      |      |      |      |
|------------------|------|--|------|------|------|------|------|------|
|                  |      | 为准)。   |      |      |      |      |      |      |
| 四川东方电气自动控制工程有限公司 | 100% | 发电设备、汽轮机调节、保护、监视、液压、仪表、电气控制系统研发、制造、集成及销售；风电控制系统、海水淡化控制系统、水处理设备控制系统、太阳能发电设备研发、分布式能源站、智能电网技术研究、系统集成、销售及电站工程总承包；发电厂和变电站分散控制系统、工业控制设备、电站仿真系统、电动汽车电气系统及充电设备、机车电气系统、中小型风力发电设备、储能发电及热能利用系统、波控装置、磁控装置、工业无线通讯等自动化控制装备研发、系统集成、安装、销售；计算机软件、硬件开发、生产、调试、销售及维修服务；技术咨询服务；相关进出口业务；电器机械及器材、电子元件、家用电器、楼宇电气设备、空调设备、阀门、泵类、半导体材料、矿产品（国家限制经营的除外）、建筑材料销售，电力工程施工总承包（凭有效许可证开展经营活动）。 | 2.27 | 8.12 | 3.49 | 2.61 | 0.16 | 0.13 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、市场订单风险**

随着我国经济转入中高速增长，电力需求减少，新增发电设备需求减少，国家能源局对“十三五”煤电投产规模将进一步调控，新增电力设备市场急剧下滑，同时已签合同不确定性增多，给企业的市场订单带来很大压力与风险。

本公司将针对目标市场，全力市场开拓。深耕细作传统市场、深度挖掘可再生能源市场、大力开拓服务市场、稳步做强国际业务，力争订单持续增长，为实现发展规模的跨越奠定坚实的基础。

## 2、项目执行风险

目前公司国内在手项目中，受电力建设放缓和煤电调控的影响，可能带来一些项目执行风险。海外工程项目所在国政治、经济、安全、政策以及项目工期、质量、汇率等影响，也可能带来项目执行风险。

公司将强化项目风险管控。公司根据项目建设情况、业主经营情况、业主资金到位和支付情况等因素，对在手项目进行了逐一排查，辨识项目风险，防范项目风险。注重防范境外项目风险，加强海外工程项目的风险管控，建立涉外工程项目风险预警机制，强化所在国家和地区政治、经济、社会、法律、税务等风险的识别和应对，增强法律意识、合同意识，审慎稳妥开展境外经营活动。

## 3、货款回收风险

由于部分电站项目建造进度放缓，公司面临应收账款持续增长、货款回收难度加大的风险，从而导致公司货款回笼等经营活动现金流量减少。

公司切实加强资金管理，防范资金风险，加强货款回收力度，确保公司资金链的正常运转，保证生产经营资金需求。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次        | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引   | 决议刊登的披露日期  |
|-------------|------------|--|------------|
| 2017年股东周年大会 | 2018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> | 2018年6月29日 |

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                |   |
|----------------|---|
| 是否分配或转增        | 否 |
| 每10股送红股数(股)    | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 0 |
| 每10股转增数(股)     | 0 |

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体 | 如未能及时履行应说明下一 |
|------|------|-----|------|---------|--------|----------|--------------------|--------------|
|      |      |     |      |         |        |          |                    |              |



|                    |         |        |   |             | 限 |   | 原因 | 步计划 |
|--------------------|---------|--------|---|-------------|---|---|----|-----|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售    | 东方电气集团 | 以本公司持有的标的资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份上市之日起36个月内，不得以任何方式转让。<br>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个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长6个月。<br>本次交易前本公司直接和间接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起12个月内不进行转让。 | 股份锁定期       | 是 | 是 |    |     |
|                    | 盈利预测及补偿 | 东方电气集团 | 国合公司因采用收益法评估并作为定价参考依据，进行3年（2018-2020）业绩承诺；东方财务因采用市场法进行评估并作为定价参考依据，在业绩承诺期（3年）内进行减值测试。  | 2018年至2020年 | 是 | 是 |    |     |
|                    | 其他      | 东方电气集团 | 针对东方财务公司对东方峨半公司及东方迈吉未偿还的委托贷款，本集团承诺：东方电气集团及东汽投发委托东方财务发放贷款的风险由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，如东方峨半公司及东方迈吉未能还款，则相关损失全部由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，东方财务不承担任何风险或损失。  | 委贷履约期       | 是 | 是 |    |     |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

于2018年6月29日本公司召开的2017年度股东大会，审议批准续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2018年度年审会计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

本公司全资子公司东方电气集团东方电机有限公司投资设立的全资子公司东方电气新能源设备（杭州）有限公司，于 2017 年 5 月杭州市萧山区人民法院受理申请人东方电机控制设备有限公司对被申请人东方电气新能源设备（杭州）有限公司的破产清算申请（相关内容请见公司于 2017 年 6 月 13 日的公告）。截至目前，债权人已向管理人申报了债权，管理人于 2017 年 7 月 14 日组织召开了债权人会议，债权认定、资产处置等工作尚在法定程序中。

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

本公司于 2017 年 10 月 27 日在四川省成都市与东方电气集团签订了《2018 采购及生产服务框架协议》、《2018 销售及生产服务框架协议》、《2018 综合配套服务框架协议》、《2018 物业及设备承租人框架协议》及《2018 物业及设备出租人框架协议》，并与财务公司签订《2018 财务服务框架协议》。该批持续关联交易协议的有效期为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

东方电气集团为本公司控股股东，财务公司为东方电气集团全资子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》，本公司与东方电气集团及财务公司签署上述协议并进行日常持续交易构成本公司的持续关联交易。

该批协议的基本内容为：

##### (1) 《2018 采购及生产服务框架协议》

东方电气集团及其下属企业向本公司或本公司的子公司供应产品（原材料、半成品、配套件、辅助材料、零部件、生产工具及设备、加工工具、劳保用品、其它有关产品及材料）及提供生产服务（加工服务、进口代理服务、技术服务、检验及测试服务、售后服务、运输服务、有关工具及设备的保养、维修与管理服务、车辆维修及其它有关服务）。

##### (2) 《2018 销售及生产服务框架协议》

本公司及本公司的子公司向东方电气集团及其下属企业供应产品（原材料、半成品、产成品、汽轮机产品、锅炉产品、核电产品、燃气汽轮机产品、发电设备、生产设备、零部件、备件、辅助材料、劳保用品、其它有关产品及材料）及提供生产服务（加工服务、技术服务、运输服务、进口代理服务及其它有关服务）。

##### (3) 《20187 综合配套服务框架协议》

本公司及本公司的子公司向东方电气集团及其下属企业提供综合配套服务，包括但不限于培训服务、共享设施服务（包括水、电、气）、通讯服务、综合管理服务及其它配套服务；东方电气集团及其下属企业向本公司及本公司的子公司提供综合配套服务，包括但不限于医疗服务、清洗服务、职工管理服务、幼儿园服务、退休人员管理服务、民兵服务、教育服务、培训服务及其它配套服务。

##### (4) 《2018 物业及设备承租人框架协议》

东方电气集团及其下属企业将相关物业出租给本公司或本公司子公司。

##### (5) 《2018 物业及设备出租人框架协议》

本公司及本公司的子公司将相关物业出租给东方电气集团或其下属企业。

##### (6) 《2018 财务服务框架协议》

财务公司根据其现时所持《经营金融业务许可证》和《企业法人营业执照》，向本公司及本公司的子公司提供存款服务、贷款服务、资金结算服务及经中国银行业监督管理委员会批准其可从事的其它投资、金融财务服务。

该批协议的详细内容请见本公司分别于 2017 年 10 月 28 日及 2017 年 12 月 6 日在上交所和香港交易所网站上刊登的持续关联交易公告及通函。

本公司与东方电气集团及其他关联方之间所发生的上述日常持续关联交易均为本公司生产经营所必须，符合正常商业条款及公平原则并在框架协议及相关具体交易协议的基础上进行，交易条件及定价公允，并按照相关规定履行了批准程序，不存在损害本公司和股东利益的情形。进行相关持续关联交易有利于本公司生产经营持续稳定发展。

该等关联交易协议已取得本公司董事会独立董事及/或本公司股东大会独立股东的批准而正式生效。截至 2018 年 6 月 30 日止该等重大持续关联交易的具体金额均未超过董事会或者股东大会批准的年度上限金额。

截至 2018 年 6 月 30 日关联交易实际发生金额及 2018 年年度上限金额

单位:千元币种:人民币

| 协议名称             | 截至 2018 年 6 月 30 日<br>实际发生总额 | 2018 年建议年度上限 |
|------------------|------------------------------|--------------|
| 《采购及生产服务框架协议》    | 21409.8                      | 2500000      |
| 《销售及生产服务框架协议》    | 36834                        | 750000       |
| 《综合配套服务框架协议》（接受） | 0                            | 100000       |
| 《综合配套服务框架协议》（提供） | 0                            | 10000        |
| 《物业及设备承租人框架协议》   | 39502                        | 200000       |
| 《物业及设备出租人框架协议》   | 0                            | 5000         |

报告期因本公司通过发行 A 股股份的方式向东方电气集团购买其持有的东方财务 95% 股权、国合公司 100% 股权、东方自控 100% 股权、东方日立 41.24% 股权、物资公司 100% 股权、大件物流 100% 股权、清能科技 100% 股权、智能科技 100% 股权和东方电气集团拥有的 833 项设备类资产及 472 项无形资产。本公司以 2018 年 3 月 31 日作为本次交易的资产交割确认日，并已完成相应的工商变更登记手续。为此，自 2018 年 3 月 31 日之后本公司与东方财务、国合公司、东方自控、东方日立、物资公司、大件物流、清能科技、智能科技八家标的单位发生的交易金额不再纳入关联交易统计范围。截至 2018 年 3 月 31 日止该等重大持续关联交易的具体金额均未超过董事会或者股东大会批准的年度上限金额。

截至 2018 年 3 月 31 日关联交易实际发生金额及 2018 年年度上限金额

单位:千元币种:人民币

| 协议名称             | 截至 2018 年 3 月 31 日实<br>际发生总额 | 2018 年建议年度上限 |
|------------------|------------------------------|--------------|
| 《采购及生产服务框架协议》    | 299037                       | 2500000      |
| 《销售及生产服务框架协议》    | 71316                        | 750000       |
| 《综合配套服务框架协议》（接受） | 0                            | 100000       |
| 《综合配套服务框架协议》（提供） | 0                            | 10000        |
| 《物业及设备承租人框架协议》   | 8431                         | 200000       |
| 《物业及设备出租人框架协议》   | 7.3                          | 5000         |
| 《财务服务框架协议》       | 存款 19456253                  | 20000000     |
|                  | 贷款 3049282                   | 20000000     |

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年11月23日，公司2017年第一次临时股东大会以及类别股东会审议通过《东方电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易草案》，详见上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn)。

2018年2月8日，中国证监会并购重组委无条件通过公司发行股份购买资产暨关联交易事项，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2018年3月1日，中国证监会核准公司发行股份购买资产暨关联交易事项，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2018年4月28日，本公司发布《发行股份购买资产暨关联交易之资产交割情况公告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2018年6月12日，本次发行股份购买资产的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记上市，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

### 十一、 重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |                    |            |               |             |             |            |            |        |        |         |          |      |
|---------------------------|-------------|--------------------|------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方               | 担保金额       | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保类型       | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 东方电气股份有限公司                | 公司本部        | 内蒙古能源发电红泥井风电有限公司   | 16,000,000 | 2016年1月19日    | 2016年1月19日  | 2026年1月19日  | 一般担保       | 否          | 否      | 0      | 否       | 否        | 其他   |
| 东方电气股份有限公司                | 公司本部        | 内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司   | 16,000,000 | 2016年6月29日    | 2016年6月29日  | 2026年6月29日  | 一般担保       | 否          | 否      | 0      | 否       | 否        | 其他   |
| 东方电气股份有限公司                | 公司本部        | 内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司     | 36,000,000 | 2016年10月27日   | 2016年10月27日 | 2026年10月27日 | 一般担保       | 否          | 否      | 0      | 否       | 否        | 其他   |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司           | 全资子公司       | 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司 | 24,500,000 | 2016年9月22日    | 2016年9月22日  | 2025年4月30日  | 一般担保       | 否          | 否      | 0      | 是       | 否        | 其他   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |                    |            |               |             |             | 92,500,000 |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |                    |            |               |             |             | 92,500,000 |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |                    |            |               |             |             |            |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |                    |            |               |             |             | 0          |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |                    |            |               |             |             | 0          |            |        |        |         |          |      |

| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |   |
|------------------------------------|---|
| 担保总额（A+B）                          | 92,500,000  |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 0.42  |
| 其中：                                |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0   |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 0   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | <p>本公司仅以持有的内蒙古能源发电红泥井风电有限公司、内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司、内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司三家公司各20%的股权及其派生权益为其提供融资担保，担保期限自《股权质押协议》生效之日起至《融资租赁合同》项下债务全部得到清偿时止。</p> <p>东方电气集团东方汽轮机有限公司对三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司担保属于对付款和履约的连续担保，本担保中担保方的责任都不应超过卖方应承担的合同项下的义务和责任，并应限制在合同中规定的卖方所应承担的责任范围内。</p> |
| 担保情况说明                             | 以上担保事项详见公司2016年1月9日、2016年6月28、2016年8月26日在上海证券交易所网站发布的融资租赁担保公告。  |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

自2012年起，东方电气陆续承担了山西省吉县、四川省昭觉县（国务院扶贫办确定）、四川省壤塘县、四川省稻城县（四川省确定）的定点扶贫任务，其中四川省昭觉县、壤塘县分别属于“三区三州”深度贫困地区中的凉山州与四省藏区。东方电气将全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，结合三县县情与东方电气优势，按照“两不愁、三保障”要求，以“民生扶贫、教育扶贫、产业扶贫、智力扶贫、党建扶贫、消费扶贫”六位一体扶贫模式，加大资金、资源投入力度，集中力量推进精准扶贫工作，狠抓作风建设，提高脱贫质量，不断推动贫困地区经济发展和社会进步，帮助山西省吉县巩固脱贫成果，助推四川省昭觉县和壤塘县完成脱贫任务，确保到2020年三个县全部脱贫摘帽，同全国一道进入全面小康社会。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

本报告期，东方电气制定了2018年定点扶贫工作计划，加大扶贫资金投入力度，全年计划直接投入资金938.72万元（不含农特产品采购），用于在定点帮扶县实施民生扶贫、教育扶贫、产业扶贫、智力扶贫、党建扶贫和消费扶贫等项目。上半年，已完成山西省吉县

防雹网捐建、四川省昭觉县特布洛乡太阳能路灯捐建、特布洛乡特布洛村贡椒种植示范基地建设、喜德县 10 户贫困户异地搬迁等 4 个项目，稳步推进山西省吉县“同舟工程”活动、电商大讲堂培训活动、东方电气昭觉第一希望小学、东方电气昭觉“一村一幼”幼教点、昭觉县特布洛村厨卫设施改造、编制彝族小孩学汉语幼教专项学习教材、壤塘县下大石沟村安全饮水工程、小水电站维修改造、牦牛产业精准扶贫等 9 个项目，直接投入资金 305.547 万元，物资折款 24.944 万元，农特产品采购 129 万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

本报告期，东方电气完成山西省吉县贫困果农防雹网捐建项目，投入资金 9.8 万元，为 3 户 6 人的 24.5 亩苹果园搭建防雹网；完成四川省昭觉县特布洛乡 51 盏太阳能路灯捐建，投入资金 30 万元，惠及特布洛乡场、特布洛村群众 650 人；完成特布洛乡特布洛村 138.62 亩贡椒种植示范基地建设，先期投入资金 3.947 万元，51 户农户 216 人参与（其中贫困户 25 户 97 人）；与其他央企共同出资完成喜德县 10 户贫困户异地搬迁，投入资金 9.8 万元。此外，四川省昭觉县 30MW 光伏扶贫电站项目于 6 月 29 日运行发电，这标志着 2017 年由东方电气引进的光伏扶贫项目取得阶段性成果。

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                    | 数量及开展情况  |
|------------------------|--|
| 一、总体情况                 |  |
| 其中：1. 资金               | 305.547  |
| 2. 物资折款                | 24.944   |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）    |  |
| 二、分项投入                 |  |
| 1. 产业发展脱贫              |  |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型        | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）        | 2  |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额         | 23.947   |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）   |  |
| 2. 转移就业脱贫              |  |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额      | 0  |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次）      | 0  |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 0  |
| 3. 易地搬迁脱贫              |  |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）    | 0  |
| 4. 教育脱贫                |  |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额      | 0  |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）        | 0  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额     | 0  |
| 5. 健康扶贫                |  |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额  | 0  |
| 6. 生态保护扶贫              |  |



|                       |   |
|-----------------------|---|
| 其中：6.1 项目名称           | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设<br><input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式<br><input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位<br><input type="checkbox"/> 其他                           |
| 6.2 投入金额              | 0   |
| 7. 兜底保障               |   |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额  | 0   |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人）     | 0   |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额       | 0   |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人）       | 0   |
| 8. 社会扶贫               |   |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额    | 0   |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额        | 0   |
| 8.3 扶贫公益基金            | 0   |
| 9. 其他项目               |   |
| 其中：9.1. 项目个数（个）       | 16  |
| 9.2. 投入金额             | 281.6   |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） |   |
| 9.4. 其他项目说明           | 完成山西省吉县防雹网捐建、四川省昭觉县特布洛乡太阳能路灯捐建、喜德县10户贫困户异地搬迁3个项目，推进山西省吉县“同舟工程”活动、东方电气昭觉第一希望小学升级改造、东方电气昭觉特布洛村幼教点捐建、昭觉县特布洛村厨卫设施改造、编制彝族小孩学汉语幼教专项学习教材、壤塘县下大石沟村安全饮水工程、小水电站维修改造、牦牛产业精准扶贫等8个项目 |
| 三、所获奖项（内容、级别）         |   |

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

在山西省吉县，“同舟工程”活动投入资金已到位、方案已制定，下半年将完成实施；电商大讲堂培训活动投入资金已到位并开展了部分活动，下半年将继续开展。

在四川省昭觉县，东方电气昭觉第一希望小学升级改造资金已到位、方案已制定，正在实施，预计九月初结束；东方电气昭觉特布洛村幼教点捐建改造资金已到位、方案已制定，正在实施，预计十月初结束；正在编制彝族小孩学汉语幼教专项学习教材，计划在幼教点竣工时一并交付使用；厨卫改造项目资金已到位、方案已制定，正在实施，预计九月初结束。

在四川省壤塘县，下大石沟村安全饮水工程资金已到位、方案已制定，正在实施，预计十月底竣工投入使用；小水电站维修改造已完成现场考察、形成改造建议方案，预计十月份改造完毕；牦牛产业精准扶贫是2017年底实施的项目，今年将初见成效。

另外，由东方电气定点帮扶的山西省吉县申请退出贫困县，顺利通过国家专项评估检查，山西吉县已顺利脱贫摘帽进入发展新阶段，东方电气帮扶山西省吉县的主要任务将由助力脱贫攻坚转变为助力巩固脱贫成果。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

2018年下半年，东方电气将根据年度扶贫工作计划，加强组织领导，保障扶贫项目资金，扎实推进民生扶贫、教育扶贫、产业扶贫、智力扶贫、党建扶贫和消费扶贫等项目实施，

不但确保山西省吉县“同舟工程”活动、东方电气昭觉第一希望小学升级改造、东方电气昭觉特布洛村幼教点捐建、昭觉县特布洛村厨卫设施改造、编制彝族小孩学汉语幼教专项学习教材、壤塘县下大石沟村安全饮水工程、小水电站维修改造、牦牛产业精准扶贫等上半年已实施的扶贫项目如期收尾，还要全力保障山西省吉县“百县万村”援建乡村公路、奖助学金发放、林雨村美丽乡村建设、屯里镇桑峨村“厚川味道·东方情怀”粮食文化展馆、四川省昭觉县“一村一幼”幼教点教师培训、东方电气昭觉县民族中学升级改造一期工程、“东方电气昭觉优秀学子奖学金”“东方电气昭觉县贫寒学子助学金”“东方电气昭觉县优秀教师奖教金”发放、东方电气昭觉特布洛乡苦荞产品加工合作社捐建、“体验藏区文化，感受川西北风情”旅游扶贫、“贫困人口技能培训取证”活动、四川省稻城县吉乙三村美丽乡村建设等项目按计划顺利实施完成。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

作为大型发电设备制造企业，公司秉承“绿色动力、驱动未来”的可持续发展战略，致力于发展节能高效、清洁环保的各类能源动力装备的同时，严格执行环境保护法律法规相关要求，认真履行企业环境保护责任。加强污染物源头防治，严把固定资产投资项目能耗、污染物排放审查关，从源头上控制污染物的产生和排放。严格执行建设项目环境影响评价制度，落实污染防治设施“三同时”规定。制定有突发环境事件应急预案并定期开展演练。建立有环境自行监测方案，实施监测并及时公布监测结果。

报告期内，所属各企业按照环境保护法律法规及环境管理体系要求，完善了重要环境因素的防范控制措施，加强了环保设备设施的维护管理，确保了环保设备设施有效运行，各类污染物达标排放。全年未发生污染物偷排、漏排、超排等环境污染事件，未发生因环保问题引发的群体性事件，未受到环保主管部门处罚或通报。根据四川省环保厅2018年6月公布的企业环境信用评价结果，所属企业被评为“环保诚信企业”、“环保良好企业”，无企业被列入“环保警示企业”、“环保不良企业”名单。

#### 排污信息

适用 不适用

| 企业名称      | 主要污染物 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放浓度       | 执行的排放标准                         | 标准限值     | 排放物总量(t) |
|-----------|-------|------|-------|------------|---------------------------------|----------|----------|
| 东方电机有限公司  | COD   | 连续排放 | 1     | 41.45 mg/l | 执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准 | 500 mg/l | 60.85    |
| 东方电机有限公司  | 氨氮    | 连续排放 | 1     | 8.16 mg/l  | 执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准 | —        | 11.95    |
| 东方汽轮机有限公司 | COD   | 连续排放 | 5     | 25 mg/l    | 执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准 | 500 mg/l | 21.94    |

|                    |        |      |   |  |   |                                |       |
|--------------------|--------|------|---|--|---|--------------------------------|-------|
| 东方汽轮机有限公司          | 氨氮     | 连续排放 | 5 | 4.87<br>mg/l                               | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | ——                             | 4.72  |
| 东方锅炉股份有限公司         | COD    | 连续排放 | 3 | 180<br>mg/l                                | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | 500<br>mg/l                    | 32    |
| 东方锅炉股份有限公司         | 氨氮     | 连续排放 | 3 | 50.6<br>mg/l                               | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | ——                             | 14.4  |
| 东方锅炉股份有限公司         | 厂界环境噪声 | 间歇排放 | — | 昼间<br>55.8<br>dB(A)<br>夜间<br>46.6<br>dB(A) | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》<br>GB12348-2008 三类标准   | 昼间<br>65dB(A)<br>夜间<br>55dB(A) | ——    |
| 东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司   | COD    | 连续排放 | 2 | 101<br>mg/l                                | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | 500<br>mg/l                    | 0.27  |
| 东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司   | 氨氮     | 连续排放 | 2 | 17.2<br>mg/l                               | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | ——                             | 0.045 |
| 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司 | COD    | 连续排放 | 1 | 127<br>mg/l                                | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | 500<br>mg/l                    | 0.07  |
| 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司 | 氨氮     | 连续排放 | 1 | 25mg<br>/l                                 | 执行《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)<br>中的三级标准 | ——                             | 0.11  |

备注：三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司系本公司全资子公司东方电气集团东方汽轮机有限公司参股的中日合资企业。

## 1. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、东方电气集团东方电机有限公司：设置环境污染治理设施共 77 台(套)，设备设施正常运行。

2、东方电气集团东方汽轮机有限公司：设置有工业污水处理站 2 座，生活污水站 4 座，设置有 COD、氨氮在线监测系统，所有污染治理设施均建立有台账，由专人定期进行检查、维护，环保设备设施正常运行。

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司：设置有油漆废气处理装置、抛丸铁锈粉尘处理设施、乳化液处理设施等，设备设施均有效运行。

4、东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司：生产中产生的危险废液，进入危险废物收集池中进行收集，达到规定限额后联系有资质的危废处置单位进行转移处置。生活污水主要来自办公区，进入配套的化粪池处理，排入园区污水管网。

5、三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司：废水—生产废水采用隔渣除油处理设施进行处理，经预处理达标后进入工业管网；喷涂设备粉尘废气—集中引至集尘机进行除尘处理，除尘后废气分别引至排气筒高空排放；焊烟废气：采用抽排风装置收集逸散在车间的焊烟废气。

## 2. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1、东方电气集团东方电机有限公司：无新、改、扩建设项目环境影响评价。

2、东方电气集团东方汽轮机有限公司：新建《F级50MW燃机整机试验项目》进行了环境影响评价、水土保持方案论证工作。

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司：建设项目都严格按照《环境影响评价法》、《建设项目环境管理条例》的要求进行了环境评价，竣工项目按要求进行了环境保护验收。

4、东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司：建设项目按照相关要求开展环境影响评价，并取得污染物排放许可证，目前在有效期内。

5、三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司：建设项目按照相关要求开展环境影响评价，并取得广东省污染物排放许可证，目前在有效期内。

## 3. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1、东方电气集团东方电机有限公司：制定有突发环境事件应急预案，并在环保局备案。

2、东方电气集团东方汽轮机有限公司：制定有突发环境事件应急预案，并在环保局备案。

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司：制定有突发环境事件应急预案，并在环保局备案。

4、东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司：制定有环境突发事故应急救援预案，并报成都市武侯区环境保护局备案。

5、三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司：制定有《突发环境事件应急预案》。

## 4. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1、东方电气集团东方电机有限公司：制定了自行监测方案，自动监测项目：废水 COD、NH<sub>3</sub>-N、水量；手工监测项目：废水 PH、石油类、悬浮物、总铅、总镉。委托成都市华测检测技术有限公司实施采样监测，并全面完成废水污染源自行监测，自行监测完成率为95.62%，自动监测传输有效率为99.08%，公布率为99.43%，废水污染物排放均符合国家标准。

2、东方电气集团东方汽轮机有限公司：制定有自行监测方案，采用手工监测加自动检测的技术监测手段，自动检测项目包括COD、氨氮，手动监测项目包括悬浮物、PH、石油类，监测完成后均及时公布了监测结果。

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司：制定有监测方案，其中废气监测项目为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、苯系物，监测频次为每年1次（委托具有环境监测资质的单位实施）；乳化液监测项目：PH值、化学需氧量、石油类、氨氮、悬浮物，监测频次为每月1次（委托具有环境监测资质的单位实施），均及时公布了监测结果。

4、东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司：制定有监测方案，公司生活废水排放均严格按照公司环评验收要求，委托第三方进行检测2次/年，检测数值均达标。

5、三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司：每年至少一次委托有资质的检测单位进行环境监测；当地环保部门每个季度对企业进行一次环境随机检测。

## 5. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

2017年，财政部分别修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》，《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行上述会计准则。按照上述要求，本公司自2018年1月1日起执行上述五项会计准则。详见本公司2018年4月28日披露的《关于会计政策变更的公告》。

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**1. 从业人员情况**

截止2018年6月30日，本公司从业员工人数为19,631人。公司按照薪酬总额管理、员工薪酬管理和劳务用工管理办法等相关制度进行薪酬管理。

**2. 购入、出售或赎回本公司之上市证券**

本报告期公司或其任何附属公司概无购入、出售或赎回本公司之任何上市证券。

**3. 企业管治守则**

本公司于本报告期内已经全面遵守《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十四所载《企业管治守则》的所有守则条文。

**4. 证券交易标准守则**

本公司就董事及监事进行的证券交易，已经采纳《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（「《标准守则》」）作为董事及监事的标准行为守则。在向所有董事及监事作出特定查询后，本公司确认于报告期内其董事及监事已遵守《标准守则》规定有关董事及监事进行证券交易的标准。

**5. 审计与审核委员会**

董事会设有审计与审核委员会，由三名独立非执行董事徐海和先生、谷大可先生及刘登清先生组成。主席由独立非执行董事徐海和先生担任。审计与审核委员会已审阅本公司本报告期的2018年半年度报告，并同意本公司所采纳的会计处理方法。

**6. 信息披露**

本公司将于适当时候向本公司股东寄发及于联交所及本公司网站 (<http://dfem.wsfq.hk>) 登载截至 2018 年 6 月 30 日止之半年度报告，当中载有《香港联合交易所有限公司证券上市规则》附录十六所载的《财务资料的披露》建议之所有资料。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前 |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |             | 本次变动后       |        |
|-----------|-------|--------|-------------|----|-------|----|-------------|-------------|--------|
|           | 数量    | 比例 (%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计          | 数量          | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 0     | 0      | 753,903,063 | 0  | 0     | 0  | 753,903,063 | 753,903,063 | 24.39  |
| 1、国家持股    | 0     | 0      | 0           | 0  | 0     | 0  | 0           | 0           | 0      |
| 2、国有法人持股  | 0     | 0      | 753,903,063 | 0  | 0     | 0  | 753,903,063 | 753,903,063 | 24.39  |
| 3、其他内资持股  | 0     | 0      | 0           | 0  | 0     | 0  | 0           | 0           | 0      |
| 其中：境内     |       |        |             |    |       |    |             |             |        |

|               |            |       |   |   |   |   |   |            |       |
|---------------|------------|-------|---|---|---|---|---|------------|-------|
| 非国有法人持股       |            |       |   |   |   |   |   |            |       |
| 境内自然人持股       |            |       |   |   |   |   |   |            |       |
| 4、外资持股        | 0          | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          | 0     |
| 其中：<br>境外法人持股 |            |       |   |   |   |   |   |            |       |
| 境外自然人持股       |            |       |   |   |   |   |   |            |       |
| 二、无限售条件流通股份   | 2336900368 | 100   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2336900368 | 75.61 |
| 1、人民币         | 1996900368 | 85.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1996900368 | 64.61 |

|            |               |       |             |   |   |   |             |               |     |
|------------|---------------|-------|-------------|---|---|---|-------------|---------------|-----|
| 普通股        |               |       |             |   |   |   |             |               |     |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0     | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           | 0             | 0   |
| 3、境外上市的外资股 | 340000000     | 14.55 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           | 340000000     | 11  |
| 4、其他       | 0             |       | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           | 0             | 0   |
| 三、股份总数     | 2,336,900,368 | 100   | 753,903,063 | 0 | 0 | 0 | 753,903,063 | 3,090,803,431 | 100 |

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

本公司向东方电气集团发行股份购买标的资产，本次交易金额合计 679,266.66 万元，东方电气股份有限公司向东方电气集团发行股票数量为 753,903,063 股。总股本由 2,336,900,368 股增加至 3,090,803,431 股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称   | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数   | 报告期末限售股数    | 限售原因                      | 解除限售日期     |
|--------|--------|-----------|-------------|-------------|---------------------------|------------|
| 东方电气集团 | 0      | 0         | 753,903,063 | 753,903,063 | 本次新增股份为有限售条件流通股,限售期为36个月。 | 2021年6月12日 |
| 合计     | 0      | 0         | 753,903,063 | 753,903,063 | /                         | /          |

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

|                  |         |
|------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 122,089 |
|------------------|---------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况      |             |               |           |             |         |    |       |
|----------------|-------------|---------------|-----------|-------------|---------|----|-------|
| 股东名称<br>(全称)   | 报告期内增减      | 期末持股数量        | 比例<br>(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 |    | 股东性质  |
|                |             |               |           |             | 股份状态    | 数量 |       |
| 中国东方电气集团有限公司   | 753,903,063 | 1,727,919,826 | 55.91     | 753,903,063 | 无       |    | 国有法人  |
| 香港中央结算代理人有限公司  | +32,000     | 338,288,497   | 10.95     | 0           | 未知      |    | 境外法人  |
| 中国证券金融股份有限公司   | 0           | 49,648,500    | 1.61      | 0           | 未知      |    | 国有法人  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0           | 22,645,600    | 0.73      | 0           | 未知      |    | 国有法人  |
| 白江才            |             | 11,886,149    | 0.38      | 0           | 未知      |    | 境内自然人 |

| 南华期货股份有限公司—南华期货银叶2号资产管理计划 |               | 9,607,099 | 0.31        | 0 | 未知 |  | 其他 |
|---------------------------|---------------|-----------|-------------|---|----|--|----|
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划    | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划  | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划    | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划    | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划    | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划    | 0             | 8,480,400 | 0.27        | 0 | 未知 |  | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况            |               |           |             |   |    |  |    |
| 股东名称                      | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量   |             |   |    |  |    |
|                           |               | 种类        | 数量          |   |    |  |    |
| 中国东方电气集团有限公司              | 974,016,763   | 人民币普通股    | 974,016,763 |   |    |  |    |

|                           |                                       |         |             |
|---------------------------|---------------------------------------|---------|-------------|
| 香港中央结算代理人有限公司             | 338,288,497                           | 境外上市外资股 | 338,288,497 |
| 中国证券金融股份有限公司              | 49,648,500                            | 人民币普通股  | 49,648,500  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司            | 22,645,600                            | 人民币普通股  | 22,645,600  |
| 白江才                       | 11,886,149                            | 人民币普通股  | 11,886,149  |
| 南华期货股份有限公司—南华期货银叶2号资产管理计划 | 9,607,099                             | 人民币普通股  | 9,607,099   |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划    | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划  | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划    | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划    | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划    | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划    | 8,480,400                             | 人民币普通股  | 8,480,400   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明          | 公司未发现前10名股东及前10名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况。 |         |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明       | 不适用                                   |         |             |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|------|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1  | 中国东方电气集团有限公司 | 753,903,063  | 2021年6月12日     | 753,903,063 | 36个月 |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 四、按照 H 股监管规定披露的持股情况

#### 主要股东权益

根据董事合理查询所知，于 2018 年 6 月 30 日，下列人士作为主要股东于本公司股份或相关股份中拥有或视为拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部须向本公司披露的权益或淡仓：

| 名称     | 持股类别 | 身份        | 持股数量                 | 占总股本比例 (%) | 占类别股本比例 (%) |
|--------|------|-----------|----------------------|------------|-------------|
| 东方电气集团 | A 股  | 实益拥有人     | 1,727,919,826<br>(L) | 55.91 (L)  | 62.82% (L)  |
|        | H 股  | 受控制法团所持权益 | 858,800 (L)          | 0.028 (L)  | 0.25 (L)    |

(L) -好仓 (S) -淡仓 (P) -可供借出的股份

注：

1. 东方电气集团持有东方电气集团国际投资有限公司的 100%权益，因此根据香港《证券及期货条例》视为拥有东方电气集团国际投资有限公司所拥有相同数目 H 股数目的权益。

2. 上述东方电气集团持有的权益反映了其根据香港《证券及期货条例》最新一次主要股东权益披露的情况

3. 上述总股本比例、类别股本比例是分别按照公司 2018 年 6 月 30 日的总股本、类别股本计算。

除上述披露外，于 2018 年 6 月 30 日，公司根据香港《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册没有载录其他权益（包括衍生权益）或淡仓。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务   | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|------|-------|-------|-------------|--------|
| 邹磊  | 董事   | 0     | 0     | 0           | 无变动    |
| 张晓仑 | 董事   | 0     | 0     | 0           | 无变动    |
| 黄伟  | 董事   | 0     | 0     | 0           | 无变动    |
| 徐鹏  | 董事   | 0     | 0     | 0           | 无变动    |
| 张继烈 | 董事   | 0     | 0     | 0           | 无变动    |
| 陈章武 | 独立董事 | 0     | 0     | 0           | 无变动    |

|     |      |       |       |   |     |
|-----|------|-------|-------|---|-----|
| 谷大可 | 独立董事 | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 徐海和 | 独立董事 | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 刘澄清 | 独立董事 | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 文利民 | 监事   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 白勇  | 监事   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 傅海波 | 监事   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 曾义  | 监事   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 龚丹  | 高管   | 2,540 | 2,540 | 0 | 无变动 |
| 张志英 | 高管   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 韩志桥 | 高管   | 2,540 | 2,540 | 0 | 无变动 |
| 陈焕  | 高管   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |
| 高峰  | 高管   | 0     | 0     | 0 | 无变动 |

其它情况说明

适用 不适用

陈章武先生自 2018 年 6 月 29 日起不再担任公司独立董事。

因工作调动，文利民先生于 2018 年 3 月 6 日不再担任公司监事会主席、监事。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 徐鹏  | 高级副总裁  | 聘任   |
| 张继烈 | 高级副总裁  | 聘任   |
| 陈章武 | 原独立董事  | 离任   |
| 刘澄清 | 独立董事   | 选举   |
| 文利民 | 原监事会主席 | 离任   |
| 白勇  | 监事会主席  | 选举   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

八届二十六次董事会聘任徐鹏、张继烈为公司高级副总裁。

公司 2018 年 6 月 29 日召开的 2017 年度股东大会，选举邹磊、张晓仑、黄伟、徐鹏、张继烈为公司第九届董事会董事，徐海和、谷大可、刘澄清为第九届董事会独立董事，白勇、傅海波二人为公司第九届监事会监事；经公司职工代表大会选举，曾义为公司第九届监事会职工监事。因任期届满，陈章武先生不再担任公司独立董事。

因工作调动，2018 年 3 月 6 日，文利民先生不再担任公司监事、监事会主席。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 东方电气股份有限公司

### 财务报表

(2018年01月01日至2018年6月30日止)

| 目录                  | 页次    |
|---------------------|-------|
| 财务报表                |       |
| 合并资产负债表和公司资产负债表     | 1-4   |
| 合并利润表和公司利润表         | 5-6   |
| 合并现金流量表和公司现金流量表     | 7-8   |
| 合并股东权益变动表和公司股东权益变动表 | 9-12  |
| 财务报表附注              | 1-133 |

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

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

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

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

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

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

| 项目                           | 附注五   | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>         |       |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |       | 13,120,503,389.60        | 14,968,396,601.89        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |       | 1,336,042,418.25         | 1,736,916,275.68         |
| 向中央银行借款净增加额                  |       | 1,143,746.87             |                          |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |       |                          |                          |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |       |                          |                          |
| 收到再保险业务现金净额                  |       |                          |                          |
| 保户储金及投资款净增加额                 |       |                          |                          |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |       |                          |                          |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |       | 255,958,128.58           | 179,245,458.18           |
| 拆入资金净增加额                     |       |                          |                          |
| 回购业务资金净增加额                   |       |                          |                          |
| 收到的税费返还                      |       | 63,475,203.14            | 75,479,344.91            |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (六十二) | 1,617,500,517.71         | 764,393,219.30           |
| 经营活动现金流入小计                   |       | 16,394,623,404.15        | 17,724,430,899.96        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 10,334,796,647.25        | 12,044,199,803.81        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |       | 823,161,973.78           | 1,943,075,780.03         |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |       | 442,821,190.32           | -29,214,064.89           |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |       |                          |                          |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |       | 599,724.83               | 451,901.81               |
| 支付保单红利的现金                    |       |                          |                          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |       | 1,521,432,794.27         | 1,505,520,957.88         |
| 支付的各项税费                      |       | 1,395,483,648.66         | 1,819,626,922.88         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (六十二) | 1,135,970,976.89         | 1,389,787,269.11         |
| 经营活动现金流出小计                   |       | 15,654,266,956.00        | 18,673,448,570.63        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |       | <b>740,356,448.15</b>    | <b>-949,017,670.67</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>         |       |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                    |       | 1,541,257,569.04         | 1,045,582,203.18         |
| 取得投资收益收到的现金                  |       | 58,847,793.56            | 150,957,701.16           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |       | 57,722,172.50            | 2,847,639.02             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |       |                          |                          |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |       |                          |                          |
| 投资活动现金流入小计                   |       | 1,657,827,535.10         | 1,199,387,543.36         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 73,531,637.31            | 80,038,935.82            |
| 投资支付的现金                      |       | 905,024,849.80           | 1,074,391,693.55         |
| 质押贷款净增加额                     |       |                          |                          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |       |                          |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | (六十二) |                          | 517,349.04               |
| 投资活动现金流出小计                   |       | 978,556,487.11           | 1,154,947,978.41         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |       | <b>679,271,047.99</b>    | <b>44,439,564.95</b>     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>         |       |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                    |       |                          |                          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |       |                          |                          |
| 取得借款收到的现金                    |       | 199,644,900.00           | 196,913,835.00           |
| 发行债券收到的现金                    |       |                          |                          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |       |                          |                          |
| 筹资活动现金流入小计                   |       | 199,644,900.00           | 196,913,835.00           |
| 偿还债务支付的现金                    |       | 536,030,555.56           | 550,100,000.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |       | 29,297,235.44            | 31,015,397.82            |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |       | 6,301,001.61             | 5,960,077.10             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               | (六十二) |                          | 4,119,669.20             |
| 筹资活动现金流出小计                   |       | 565,327,791.00           | 585,235,067.02           |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>         |       | <b>-365,682,891.00</b>   | <b>-388,321,232.02</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>    |       | <b>60,312,068.43</b>     | <b>-92,932,550.03</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>        |       | <b>1,114,256,673.57</b>  | <b>-1,385,831,887.77</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |       | 28,848,070,618.12        | 29,088,520,247.87        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>        |       | <b>29,962,327,291.69</b> | <b>27,702,688,360.10</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

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

| 项目                        | 附注十六 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 4,710,841,508.38  | 4,668,946,310.08  |
| 收到的税费返还                   |      | 32,627,717.30     | 45,037,869.38     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 484,570,569.73    | 18,518,235.71     |
| 经营活动现金流入小计                |      | 5,228,039,795.41  | 4,732,502,415.17  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 7,876,506,908.81  | 6,626,832,794.33  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 78,005,474.37     | 71,220,017.15     |
| 支付的各项税费                   |      | 34,966,068.75     | 71,329,271.96     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 393,083,567.36    | 23,987,381.20     |
| 经营活动现金流出小计                |      | 8,382,562,019.29  | 6,793,369,464.64  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | -3,154,522,223.88 | -2,060,867,049.47 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |      |                   | 320,617,271.64    |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 47,479,754.73     | 109,547,353.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 68,094.76         | 2,972.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 47,547,849.49     | 430,167,597.11    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 792,767.40        | 756,188.80        |
| 投资支付的现金                   |      | 102,000,000.00    | 40,000,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 102,792,767.40    | 40,756,188.80     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -55,244,917.91    | 389,411,408.31    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 |      |                   |                   |
| 发行债券收到的现金                 |      |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                   |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                   |                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |      |                   |                   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      |                   |                   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 18,544,776.49     | -22,579,840.15    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -3,191,222,365.30 | -1,694,035,481.31 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |      | 11,513,755,417.41 | 11,375,052,661.31 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 8,322,533,052.11  | 9,681,017,180.00  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

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

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积              | 减: 库存股 | 其他综合收益        | 专项储备           | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润             |                  |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,336,900,368.00 |        |    |  | 11,643,808,679.91 |        | 41,972,904.52 | 72,836,252.85  | 774,913,922.16 | 195,263,000.00 | 11,378,034,055.43 | 1,199,470,031.36 | 27,643,199,214.23 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 2,336,900,368.00 |        |    |  | 11,643,808,679.91 |        | 41,972,904.52 | 72,836,252.85  | 774,913,922.16 | 195,263,000.00 | 11,378,034,055.43 | 1,199,470,031.36 | 27,643,199,214.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 753,903,063.00   |        |    |  | -468,593,561.11   |        | -7,459,578.67 | 13,644,628.69  |                |                | 585,731,654.08    | 9,295,421.56     | 886,521,627.55    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                   |        | -7,459,578.67 |                |                |                | 514,298,835.52    | 19,428,363.29    | 526,267,620.14    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 753,903,063.00   |        |    |  | -468,593,561.11   |        |               |                |                |                |                   |                  | 285,309,501.89    |
| 1. 股东投入的普通股           | 753,903,063.00   |        |    |  | -468,593,561.11   |        |               |                |                |                |                   |                  | 285,309,501.89    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| (三) 利润分配              |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   | -7,733,888.89    | -7,733,888.89     |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   | -7,733,888.89    | -7,733,888.89     |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                |                   |                  |                   |
| (五) 专项储备              |                  |        |    |  |                   |        |               | 13,644,628.69  |                |                |                   | 840,697.40       | 14,485,326.09     |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |  |                   |        |               | 29,119,220.41  |                |                |                   | 1,556,862.83     | 30,676,083.24     |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |  |                   |        |               | -15,474,591.72 |                |                |                   | -716,165.43      | -16,190,757.15    |
| (六) 其他                |                  |        |    |  |                   |        |               |                |                |                | 71,432,818.56     | -3,239,750.24    | 68,193,068.32     |
| 四、本期期末余额              | 3,090,803,431.00 |        |    |  | 11,175,215,118.80 |        | 34,513,325.85 | 86,480,881.54  | 774,913,922.16 | 195,263,000.00 | 11,963,765,709.51 | 1,208,765,452.92 | 28,529,720,841.78 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）

2018年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上期               |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备         | 未分配利润             |                  |                   |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,336,900,368.00 |        |    |  | 11,643,731,044.63 |       | 57,084,657.94 | 56,531,658.67 | 769,092,997.56 | 100,263,000.00 | 10,761,193,840.54 | 1,182,209,194.34 | 26,907,006,761.68 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 2,336,900,368.00 |        |    |  | 11,643,731,044.63 |       | 57,084,657.94 | 56,531,658.67 | 769,092,997.56 | 100,263,000.00 | 10,761,193,840.54 | 1,182,209,194.34 | 26,907,006,761.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  |                   |       | -8,787,111.94 | 23,638,089.74 |                |                | 486,037,837.74    | 44,259,709.61    | 545,148,525.15    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                   |       | -8,787,111.94 |               |                |                | 486,037,837.74    | 48,971,720.44    | 526,222,446.24    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   | -5,440,876.12    | -5,440,876.12     |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   | -5,440,876.12    | -5,440,876.12     |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |    |  |                   |       |               | 23,638,089.74 |                |                |                   | 728,865.29       | 24,366,955.03     |
| 1. 本期提取               |                  |        |    |  |                   |       |               | 33,266,318.35 |                |                |                   | 1,623,131.41     | 34,889,449.76     |
| 2. 本期使用               |                  |        |    |  |                   |       |               | -9,628,228.61 |                |                |                   | -894,266.12      | -10,522,494.73    |
| （六）其他                 |                  |        |    |  |                   |       |               |               |                |                |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额              | 2,336,900,368.00 |        |    |  | 11,643,731,044.63 |       | 48,297,546.00 | 80,169,748.41 | 769,092,997.56 | 100,263,000.00 | 11,247,231,678.28 | 1,226,468,903.95 | 27,452,155,286.83 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 龚丹

会计机构负责人: 冯勇

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

| 项目                    | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|------------------|------------------|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,336,900,368.00 |        |     |    | 8,891,700,256.53 |       |        |      | 1,057,456,113.99 | 6,264,041,379.65 | 18,550,098,118.17 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 二、本年初余额               | 2,336,900,368.00 |        |     |    | 8,891,700,256.53 |       |        |      | 1,057,456,113.99 | 6,264,041,379.65 | 18,550,098,118.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  | 165,538,245.53   | 165,538,245.53    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  | 165,538,245.53   | 165,538,245.53    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                  |                  |                   |
| 四、本期期末余额              | 2,336,900,368.00 |        |     |    | 8,891,700,256.53 |       |        |      | 1,057,456,113.99 | 6,429,579,625.18 | 18,715,636,363.70 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：冯勇

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

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

东方电气股份有限公司(以下简称本公司)原名东方电机股份有限公司,成立于1993年12月28日,系经国家经济体制改革委员会以体改生(1992)67号和体改生(1993)214号文、原国家国有资产管理局以国资企函发(1993)100号文批准,由东方电机厂作为独家发起人,将国家授权其持有的主要生产经营性资产折价入股组建设立的股份有限公司。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码为91510100205115485Y,注册地址为四川省成都市高新西区西芯大道18号。经国家经济体制改革委员会1994年4月12日以体改生(1994)42号文批准,本公司于1994年5月31日在香港公开发行1.7亿股境外上市外资股(H股)股票,并于1994年6月6日在香港联合交易所有限公司上市交易;于1995年7月4日在中国境内公开发行6,000万股境内上市内资股(A股)股票,并于1995年10月10日在上海证券交易所上市交易。以上股份发行后,本公司股本变更为4.5亿股。

经国务院国有资产监督管理委员会2005年12月30日以《关于东方电机股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》(国资产权[2005]1604号)批准,东方电机厂将其持有本公司的2.2亿股(占本公司原股本的48.89%)国有法人股划转至中国东方电气集团公司(现已更名为中国东方电气集团有限公司,以下简称东方电气集团公司)。经中国证券监督管理委员会2007年10月17日以《关于核准东方电机股份有限公司向中国东方电气集团公司定向发行新股购买资产的通知》(证监公司字[2007]172号)核准,本公司于2007年11月向东方电气集团公司非公开发行3.67亿股境内上市内资股(A股)股票,本公司因此取得东方电气集团公司原持有的东方锅炉(集团)股份有限公司(现已更名为东方电气集团东方锅炉股份有限公司,以下简称东锅股份公司)273,165,244股境内上市内资股(A股)股票(占东锅股份公司原股本的68.05%)和东方电气集团东方汽轮机有限公司(以下简称东汽有限公司)100%股权。根据本公司2007年度第二次临时股东大会决议,2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。

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

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

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

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

2018 年 3 月 1 日，本公司经中国证券监督管理委员会以《关于核准东方电气股份有限公司向中国东方电气集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]354 号）核准于 2018 年 3 月 31 日发行 753,903,063 股股份向中国东方电气集团购买相关资产，本次发行股票后本公司股本变更为 3,090,803,431 股。

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

本公司的控股股东及最终控制人均为中国东方电气集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。本公司设有董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、运营管理部、企管与法务部、科技质量部、市场部、资产财务部、企业文化部、纪检监察部、委派监事办公室、审计部、信息中心和规划发展部等十四个职能管理部门，燃机事业部、核电事业部、电站服务事业部和可再生能源事业部等四个事业部，中央研究院，以及国际工程分公司。

本公司属发电设备制造行业，经营范围：通用设备制造业、电气机械及器材制造业、核能发电设备、风力发电设备、可再生能源发电设备等及其备品备件制造、销售及研发；工业控制与自动化的研发、制造及销售；环保设备（脱硫、脱硝、废水、固废）、节能设备、石油化工容器的研发、制造及销售；仪器仪表、普通机械等设备的研发、制造及销售；工业气体制造及销售；电站设计、电站设备成套技术开发，成套设备销售及服务；总承包与分包境外发电设备、机电、成套工程和境内国际招标

工程，上述境外工程所需要的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进出口贸易；商务服务业；专业技术服务业；科技交流和推广服务业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。

## (二) 合并财务报表范围

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

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

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

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编

制财务报表是合理的。

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

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

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公



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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### **2、 外币财务报表的折算**

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

上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

## **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

### (十一) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款，本公司对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

#### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，按加权平均法或个别计价法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投



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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单

位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

### (十五) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。

投资性房地产按其成本作初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变

之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

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

### 2、 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法或双倍余额递减法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

固定资产的分类预计使用年限、净残值率、折旧率如下：

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

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

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

政策计提折旧。

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

## **(十七) 在建工程**

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

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产

成本和当期损益。

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

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

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

## **(二十二) 职工薪酬**

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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



职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1） 设定提存计划

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

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

### （2） 设定受益计划

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

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

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## （二十三） 预计负债

## 1、 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、 各类预计负债的计量方法

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

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

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

## (二十四) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

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

## (二十五) 安全生产费

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

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

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

提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”会计科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成

本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，直接计入当期损益。

## (二十六) 收入

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

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

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

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

## (二十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十九) 租赁

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

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (三十) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### (三十一) 所得税

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

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

### (三十二) 分部信息

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

### (三十三) 套期会计

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

#### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、 重要会计政策变更

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

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

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



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

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》

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

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

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

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

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称   | 影响金额   |
|--|--|--|
| <p>(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;</p> <p>(2)“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;</p> <p>(3)“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;</p> <p>(4)“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;</p> <p>(5)“固定资产清理”并入“固定资产”列示;</p> <p>(6)“工程物资”并入“在建工程”列示;</p> <p>(7)“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整;</p> <p>(8)在利润表中新增“研发费用”项目,将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示;</p> | <p>应收票据、应收账款、应收票据及应收账款、应付票据、应付账款、应付票据及应付账款、应收利息、应收股利、其他应收款、应付利息、应付股利、其他应付款、固定资产清理、固定资产、工程物资、在建工程、专项应付款、长期应付款、管理费用、研发费用</p> | <p>(1)“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”,期末金额17,092,092,134.33元,期初金额18,555,262,886.51元;</p> <p>(2)“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”,期末金额16,436,703,646.33元,期初金额17,498,210,334.70元;</p> <p>(3)调增“其他应收款”期末金额251,233,573.25元,期初金额228,823,949.29元;</p> <p>(4)调增“其他应付款”期末金额73,928,496.69元,期初金额87,690,288.34元;</p> <p>(5)调增“固定资产”期末金额151,325.59元,期初金额145,517.40元;</p> <p>(6)调增“在建工程”期末金额161,328.21元,期初金额113,464.96元;</p> <p>(7)调增“长期应付款”期末金额58,062,614.63元,期初金额58,062,614.63元;</p> <p>(8)“研发费用”本期金额增加431,544,259.78元,上期金额增加355,339,465.96元,“管理费用”本期金额减少431,544,259.78元,上期金额减少355,339,465.96元。</p> |

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

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

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

注 2: 根据财政部及国家税务总局发布的财税[2018]32 号文，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16% 和 10%。

注 3: 不同企业所得税税率纳税主体详见下表：

| 纳税主体名称                          | 所得税税率       |
|---------------------------------|-------------|
| 东汽有限公司                          | 15%         |
| 东锅股份公司                          | 15%         |
| 东电有限公司                          | 15%         |
| 东方重机公司                          | 15%         |
| 深圳东方锅炉控制有限公司（以下简称深圳东锅控制公司）      | 15%         |
| 东方电机控制设备有限公司（以下简称东电控制设备公司）      | 15%         |
| 东方电气（天津）风电叶片工程有限公司（以下简称天津叶片公司）  | 15%         |
| 成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司（以下简称成都凯特瑞公司） | 15%         |
| 四川东树新材料有限公司（以下简称四川东树公司）         | 15%         |
| 印度公司                            | 33.063%     |
| 印尼公司（注 4）                       | 25%、20%     |
| 东方电机委内瑞拉有限责任公司（以下简称东电委内瑞拉公司）    | 15%、22%、34% |
| 老挝南芒河电力有限公司（注 5）                | 0%          |
| 自控公司                            | 15%         |
| 东方日立公司                          | 15%         |
| 本公司合并范围内其他企业                    | 25%         |

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

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

月 9 日签订的《特许权经营协议》，企业所得税适用税率为 0%。

## (二) 税收优惠

1、东汽有限公司于 2015 年 10 月 9 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GF201551000755 的高新技术企业证书；东锅股份公司于 2017 年 12 月 4 日取得经四川省科技厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为 GR201751000961 的高新技术企业证书；东电有限公司于 2015 年 10 月 9 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合复审核发的编号为 GR201551000745 的高新技术企业证书；东方重机公司于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合认定核发编号为 GR201644000010 的高新技术企业证书；深圳东锅控制公司于 2015 年 6 月 19 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201544200589 高新技术企业证书；东电控制设备公司于 2016 年 12 月 08 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合复审核发的编号为 GR201651000491 的高新技术企业证书；东方日立公司于 2015 年 10 月 9 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的 GR201551000172 的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，并经向各自主管税务机关备案确认，以上企业 2017 年度企业所得税均按照高新技术企业优惠税率 15% 计算缴纳。本公司认为，企业很可能通过各自主管税务机关关于 2018 年度继续享受高新技术企业所得税优惠政策的备案确认，因此 2018 年度企业所得税均暂按高新技术企业优惠税率 15% 计缴。

2、财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业；根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》，本公司、成都凯特瑞公司、四川东树公司和自控公司属于前述西部地区鼓励类产业范畴，并经各自主管税务机关备案确认，2017 年度企业所得税按照西部大开发优惠税率 15% 计算缴纳。本公司认为，前述企业 2018 年度仍属于《西部地区鼓励类产业目录》鼓励类产业范畴，因此 2018 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15% 计缴。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

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

其他货币资金明细如下：

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

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

### (二) 交易性金融资产

#### 1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

其他说明：

(1) 本公司期末交易性权益工具投资，系本公司持有的 1,447,000.00 股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.028%；

(2) 本公司持有的 2,802,100.00 股华能国际电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0184%；

(3) 本公司持有的 285,400.00 股湖北能源集团股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0044%；

(4) 本公司持有的 374,900.00 股中信证券股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0031%；

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

## 2、 交易性金融资产的分析如下：

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

## (三) 衍生金融资产

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

## (四) 应收票据以及应收账款

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

### 1、 应收票据分类列示

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

### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

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

### 3、 应收账款

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

### 4、 应收账款账龄分析

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

注：本公司根据确认应收账款的相关发票、结算单据等资料的时间进行账龄分析。

### 5、 应收账款分类披露

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



期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例（%） | 计提理由          |
|------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 第一名  | 24,095,000.00  | 24,095,000.00  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 第二名  | 22,014,288.40  | 22,014,288.40  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 第三名  | 19,711,000.00  | 19,711,000.00  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 第四名  | 18,708,497.55  | 18,708,497.55  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 第五名  | 10,461,050.00  | 10,461,050.00  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 第六名  | 10,138,597.49  | 10,138,597.49  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 其他   | 22,760,041.31  | 22,760,041.31  | 100.00  | 业主资金紧张，不能按时收回 |
| 合计   | 127,888,474.75 | 127,888,474.75 |         |               |

#### 6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

## 7、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,122,093.09 |

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

## 8、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

9、 本公司按时段确认收入部分，按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户，一般可给予较长的信用期，如 2 至 3 年。按时点确认收入部分，按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户，一般可获得 1 年的信用期。来自规模较小、新成立或短期客户的收入，一般在本公司提供服务或交付产品后 180 天随即结清款项。

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

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

注：本公司期末账龄 1 年以上的预付款项 570,077,919.41 元，主要系预付的大型锻件材料采购款、委托加工款等，因材料、部套件生产制造周期较长，尚未办理结算款项。

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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

## (六) 其他应收款

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

### 1、 应收利息

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

注：本公司期末应收利息中，不存在逾期利息。

### 2、 应收股利

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

### 3、 其他

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

**4、 其他按账龄分析如下：**

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

### 5、 其他按分类披露

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

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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

说明：第一名系东锅股份公司应收中科证券公司债权，中科证券公司正在进行破产清算，预计难以收回，详见本财务报表附注十五、（七）所述。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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

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

说明：第二十大名其他应收款 740,800.00 元系东方重机公司暂借给骨干人员的购房周转金，此款项将在日后各月职工薪金中扣回，收回不存在风险，故未计提坏账准备。

#### 6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

#### 7、 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 31,840.00 |

注：本期核销应收账款共 1 家单位合计金额为 31,840.00 元。

#### 8、 其他按款项性质分类

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



**9、 其他按欠款方归集的期末余额前五名**

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

(七) 买入返售金融资产

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

(八) 存货

1、 存货分类

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

2、 存货跌价准备

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

本公司本期原材料计提的存货跌价准备，主要系因产品工艺变更导致前期采购材料长期积压，市场公允价值下降，本公司按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

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

(九) 合同资产

1、合同资产

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

2、合同资产减值准备

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

(十) 其他流动资产

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

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

(十一) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

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

2、 贷款和垫款按担保方式分布情况

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

(十二) 债权投资

1、 债权投资情况

| 项目   | 期末余额           |               |                | 年初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 1. 中 | 241,035,390.00 | 18,077,654.25 | 222,957,735.75 | 241,035,390.00 | 18,077,654.25 | 222,957,735.75 |

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 年初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 票据         |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 2. 金融债     | 232,949,360.00   | 17,471,202.00 | 215,478,158.00   | 232,949,360.00   | 17,471,202.00 | 215,478,158.00   |
| 3. 收益凭证    | 110,000,000.00   | 8,250,000.00  | 101,750,000.00   | 125,000,000.00   | 9,375,000.00  | 115,625,000.00   |
| 4. 公司债券    | 140,000,000.00   | 10,500,000.00 | 129,500,000.00   | 140,000,000.00   | 10,500,000.00 | 129,500,000.00   |
| 5. 信托产品    | 30,000,000.00    | 2,250,000.00  | 27,750,000.00    | 69,900,000.00    | 5,242,500.00  | 64,657,500.00    |
| 6. 短期融资券   | 50,000,000.00    | 3,750,000.00  | 46,250,000.00    | 50,000,000.00    | 3,750,000.00  | 46,250,000.00    |
| 7. 理财产品    | 550,000,000.00   | 12,500,000.00 | 537,500,000.00   | 1,200,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,190,000,000.00 |
| 8. 资管计划    | 197,082,408.64   | 14,250,000.00 | 182,832,408.64   | 63,068,400.00    | 3,750,000.00  | 59,318,400.00    |
| 小计         | 1,551,067,158.64 | 87,048,856.25 | 1,464,018,302.39 | 2,121,953,150.00 | 78,166,356.25 | 2,043,786,793.75 |
| 减：一年内到期的部分 | 1,090,031,768.64 | 52,471,202.00 | 1,037,560,566.64 | 1,468,068,400.00 | 29,125,000.00 | 1,438,943,400.00 |
| 合计         | 461,035,390.00   | 34,577,654.25 | 426,457,735.75   | 653,884,750.00   | 49,041,356.25 | 604,843,393.75   |

## 2、 期末重要债权投资

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

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

### (十三) 其他债权投资

#### 1、 其他债权投资情况

| 项目          | 期末余额           |               |                | 年初余额           |               |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 债券 17 山高 EB | 632,215,000.00 | 47,416,125.00 | 584,798,875.00 | 634,016,000.00 | 47,551,200.00 | 586,464,800.00 |
| 合计          | 632,215,000.00 | 47,416,125.00 | 584,798,875.00 | 634,016,000.00 | 47,551,200.00 | 586,464,800.00 |

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

### (十四) 长期应收款

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

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



(十五) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

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

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

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

## 2、 长期股权投资的分析如下：

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

## (十六) 其他权益工具投资

### 1、 其他权益工具投资情况

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

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

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

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

## (十七) 投资性房地产

### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

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

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

## 2、 投资性房地产按所在地区及年限分析如下：

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

## (十八) 固定资产

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

### 1、 固定资产情况

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

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

- (1) 本公司期末固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。
- (2) 本期固定资产的折旧额为 415,001,978.08 元按受益对象分别全部计入当期损益。
- (3) 本公司本期处置固定资产的净收益为 779,505.43 元。

## 2、 暂时闲置的固定资产

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备       | 账面价值      | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------------|-----------|----|
| 房屋及建筑物 |              |              |            |           |    |
| 机器设备   | 2,926,794.33 | 1,927,490.36 | 946,065.39 | 53,238.58 |    |
| 运输工具   |              |              |            |           |    |
| 合计     | 2,926,794.33 | 1,927,490.36 | 946,065.39 | 53,238.58 |    |

## 3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

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

## 4、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因             |
|--|----------------|------------------------|
| 东汽有限公司：350T 高速动平衡及核电厂房接长、核电厂房、辅机 Ir192 射线探伤室建设、辅机制造基地办公楼、东汽压气机试验台厂房及增压站、德阳辅机生产厂房               | 181,780,636.94 | 正在办理中                  |
| 风电公司：呼贝生产基地一期  | 28,115,874.05  | 正在办理中                  |
| 东电有限公司新建工艺技术楼、新建空压站厕所、综合厂房扩建、10KV 第二配电所、职工食堂、水力试验室、第二超速试验室、二超实验室工装库、110KV 变电站控制楼、第二职工食堂、职工培训中心 | 141,977,584.56 | 正在办理中                  |
| 东锅股份公司联五厂房、德阳探伤室 2、成都 2 号楼、联六厂房  | 135,336,203.13 | 正在办理中                  |
| 东锅股份公司冷态厂房、热态厂房、冷态辅用房  | 8,697,794.77   | 土地不属于东锅股份公司财产，无法办理产权证书 |

## 5、 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

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

(十九) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项目   | 期末余额           |            |                | 年初余额           |            |                |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           |
| 在建工程 | 215,914,984.74 | 237,690.00 | 215,677,294.74 | 206,545,373.13 | 237,690.00 | 206,307,683.13 |
| 工程物资 | 161,328.21     |            | 161,328.21     | 113,464.96     |            | 113,464.96     |
| 合计   | 216,076,312.95 | 237,690.00 | 215,838,622.95 | 206,658,838.09 | 237,690.00 | 206,421,148.09 |



## 2、 重要的在建工程项目本期变动情况

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

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

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

## (二十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

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

### 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

### 3、 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

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

## (二十一) 长期待摊费用

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

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

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

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

### 2、 未经抵销的递延所得税负债

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

### 3、 未确认递延所得税资产明细

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

#### 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

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

#### (二十三) 其他非流动资产

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

#### (二十四) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

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

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

还到期借款所致。

2、 本公司期末短期借款中不存在已逾期未偿还的借款。

### (二十五) 吸收存款及同业存放

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

### (二十六) 应付票据及应付账款

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

#### 1、 应付票据

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

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

#### 2、 应付账款：

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

注：本公司根据相关发票、结算单据等资料确认应付账款的时间进行账龄分析。

#### 3、 账龄超过一年的重要应付账款：

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

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

## (二十七) 合同负债

### 1、 合同负债列示

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

### 2、 账龄超过一年的重要合同负债

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

## (二十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

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

### 2、 短期薪酬列示

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

### 3、 设定提存计划列示

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

### (二十九) 应交税费

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

注：本公司期末应交税费中，无应交未交的香港所得税。



**(三十) 其他应付款**

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

**1、 应付利息**

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

期末无重要的已逾期未支付利息情况。

**2、 应付股利**

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

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

**3、 其他按款项性质列示**

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

#### 4、 账龄超过一年的重要其他应付款

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

#### (三十一) 一年内到期的非流动负债

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

#### 期末逾期借款情况

| 贷款单位   | 金额            | 逾期时间      | 利率 (%) | 贷款用途             | 未按期还款性质与原因 | 预计还款期 |
|--------|---------------|-----------|--------|------------------|------------|-------|
| 德阳市财政局 | 16,320,000.00 | 91-139 个月 | 2.55   | 实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设 | 未催收        |       |
| 合计     | 16,320,000.00 |           |        |                  |            |       |

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

#### (三十二) 其他流动负债

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

涉及政府补助的项目：

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

### (三十三) 长期借款

#### 1、 长期借款分类

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

#### 2、 长期借款到期日分析

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

### (三十四) 长期应付款

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

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

### (三十五) 长期应付职工薪酬

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

### (三十六) 预计负债

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

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

注 1：本公司与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本公司对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本公司承担。本公司根据历年经验数据及生产经营特点，按照产品销售收入的一定比例计提产品质量保证金。

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

### (三十七) 递延收益

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

涉及政府补助的项目：

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

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

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

其他科研、财政拨款，系本公司收到的各级财政、科技及政府部门拨入的风力发电研发项目、核电设备研究开发、科技创新专项资金和各种其他财政拨款等。本公司将该政府补助分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；对难以分解的科研项目补助

作为与收益相关的政府补助，在科研项目实施期内分期结转当期营业外收入。

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

**(三十八) 股本**

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

**(三十九) 资本公积**

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



(四十) 其他综合收益

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

#### (四十一) 专项储备

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

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

#### (四十二) 盈余公积

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

#### (四十三) 未分配利润

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

#### (四十四) 少数股东权益

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

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

注：以下简称东电工模具公司。

#### (四十五) 净流动资产

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

#### (四十六) 总资产减流动负债

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

#### (四十七) 借贷

##### 1、 本公司借贷汇总如下：

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

##### 2、 借贷的分析

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

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

### 3、 借贷的到期日分析

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

## (四十八) 营业总收入和营业成本

### 1、 营业总收入和营业成本

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

注：本公司本期前五名客户营业收入总额 2,854,657,976.04 元，占本期全部营业收入总额的 17.26%；本公司上期前五名客户营业收入总额 2,627,578,028.19 元，占上期营业收入总额的 17.44%，本期前五名营业收入具体情况如下：

| 单位名称 | 营业收入             | 占营业收入总额的比例 |
|------|------------------|------------|
| 第一名  | 673,614,589.50   | 4.18%      |
| 第二名  | 629,678,226.19   | 3.91%      |
| 第三名  | 622,586,670.65   | 3.87%      |
| 第四名  | 487,968,660.64   | 3.03%      |
| 第五名  | 440,809,829.06   | 2.74%      |
| 合计   | 2,854,657,976.04 | 17.73%     |

### 2、 营业总收入按产品分类：

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

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

#### (四十九) 利息净收入

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

#### (五十) 税金及附加

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

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

#### (五十一) 销售费用

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

#### (五十二) 管理费用

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

#### (五十三) 财务费用

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

##### 1、利息支出明细

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

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

## 2、利息收入明细

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

## (五十四) 资产减值损失

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

## (五十五) 其他收益

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

## (五十六) 投资收益

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 76,237,199.14 | 28,124,322.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 20,105,946.84 | 9,049,756.26  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 4,491,509.54  | 20,759,353.28 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 42,496,739.40 | 17,796,091.33 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 20,000.00     | 645,000.00    |

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

#### (五十七) 公允价值变动收益

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

#### (五十八) 资产处置收益

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

#### (五十九) 营业外收入

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

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

#### 计入营业外收入的政府补助

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



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

#### (六十) 营业外支出

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

#### (六十一) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

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

##### 2、 所得税费用与利润总额的调节表

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

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

| 项目                           | 本期金额          |
|------------------------------|---------------|
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 63,007,208.06 |
| 上年度汇算清缴差异                    | 11,291,019.69 |
| 税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | -2,984,903.36 |
| 合计                           | 78,252,390.90 |

## (六十二) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

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

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

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

### 3、 支付其他与投资活动有关的现金

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

### 4、 支付其他与筹资活动有关的现金

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

### (六十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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

#### 2、 现金和现金等价物的构成

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

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

#### (六十四) 所有权或使用权受到限制的资产

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

#### (六十五) 外币货币性项目

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

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

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无。

### (二) 同一控制下企业合并

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

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

### (三) 反向购买

无。

### (四) 处置子公司

无。

### (五) 其他原因的合并范围变动

无

### (六) 其他

无。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

| 子公司名称  | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------|-------|------|------|---------|----|------|
|        |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 东汽有限公司 | 四川德阳  | 四川德阳 | 生产   | 100.00  |    | 注 1  |

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

| 子公司名称                   | 主要经营地    | 注册地      | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|-------------------------|----------|----------|------|---------|--------|------|
|                         |          |          |      | 直接      | 间接     |      |
| 东锅股份公司                  | 四川自贡     | 四川自贡     | 生产   | 99.67   |        | 注 1  |
| 东方重机公司                  | 广东广州     | 广东广州     | 生产   | 51.05   | 14.14  | 注 1  |
| 天津叶片公司                  | 天津市      | 天津市      | 生产   |         | 50.36  | 注 1  |
| 武汉核设备公司                 | 湖北武汉     | 湖北武汉     | 生产   | 67.00   |        | 注 2  |
| 东电有限公司                  | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   | 100.00  |        | 注 3  |
| 印度公司                    | 印度加尔各答   | 印度加尔各答   | 服务   | 100.00  |        | 注 3  |
| 成都凯特瑞公司                 | 四川成都     | 四川成都     | 生产   |         | 61.42  | 注 3  |
| 深圳东锅控制公司                | 广东深圳     | 广东深圳     | 生产   |         | 51.00  | 注 3  |
| 东电控制设备公司                | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   |         | 99.50  | 注 3  |
| 东电工模具公司                 | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   |         | 99.32  | 注 3  |
| 天津风电科技公司                | 天津市      | 天津市      | 生产   |         | 100.00 | 注 3  |
| 通辽风电公司                  | 内蒙古通辽    | 内蒙古通辽    | 服务   |         | 100.00 | 注 3  |
| 东方电气(酒泉)新能源有限公司(注 4)    | 甘肃酒泉     | 甘肃酒泉     | 生产   |         | 100.00 | 注 3  |
| 呼伦贝尔新能源公司               | 内蒙呼伦贝尔   | 内蒙呼伦贝尔   | 生产   |         | 100.00 | 注 3  |
| 东方风电公司                  | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   | 45.12   | 54.88  | 注 3  |
| 印尼公司(注 5)               | 印度尼西亚雅加达 | 印度尼西亚雅加达 | 服务   | 95.00   |        | 注 3  |
| 东电委内瑞拉公司                | 委内瑞拉     | 委内瑞拉     | 项目服务 |         | 99.00  | 注 3  |
| 四川东树公司                  | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   |         | 100.00 | 注 3  |
| 凉山风电公司                  | 四川凉山     | 四川凉山     | 生产   |         | 100.00 | 注 3  |
| 国合公司                    | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 100.00  |        | 注 1  |
| 财务公司                    | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 95.00   |        | 注 1  |
| 自控公司                    | 四川德阳     | 四川德阳     | 生产   | 100.00  |        | 注 1  |
| 东方日立公司                  | 四川成都     | 四川成都     | 生产   | 51.00   |        | 注 1  |
| 物资公司                    | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 100.00  |        | 注 1  |
| 大件物流公司                  | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 100.00  |        | 注 1  |
| 清能公司                    | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 100.00  |        | 注 1  |
| 智能公司                    | 四川成都     | 四川成都     | 服务   | 100.00  |        | 注 1  |
| 南芒河电力公司                 | 老挝万象     | 老挝万象     | 水力发电 |         | 75.00  | 注 1  |
| 东方电气(成都)工程设计咨询有限公司(注 6) | 四川成都     | 四川成都     | 服务   |         | 100.00 | 注 1  |

注 1: 同一控制下企业合并取得的子公司;

注 2: 非同一控制下企业合并取得的子公司;

注 3: 通过设立或投资等方式取得的子公司;

注 4: 东方电气(酒泉)新能源有限公司以下简称“酒泉新能源公司”;

注 5: 印尼公司授权注册资本为 200 万美元, 其中: 本公司出资 190 万美元, 占注册资本的 95.00%; PT.Dally Energy 出资 10 万美元, 占注册资本的 5.00%。

截止 2018 年 6 月 30 日, 印尼公司仅收到本公司出资 190 万美元。根据印尼公司章程规定, 股东在出资到位前不享有股东权利, 故在印尼公司少数股东出资

到位前，本公司享有印尼公司 100% 的股东权利；

注 6：东方电气（成都）工程设计咨询有限公司以下简称“设计咨询公司；”

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

## 2、 重要的非全资子公司

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



### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

金额单位：人民币万元

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

续表：

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

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的合营企业或联营企业

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

### 2、 重要合营企业的主要财务信息

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

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

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

### 3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目             | 期末余额/本期发生额       |               |                  |                |                |                  |                |                | 凉山风光新能源公司     |
|----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 东方三菱燃机公司         | 东乐大件公司        | 四川能投风电公司         | 华电龙口风电公司       | 红泥井风电公司        | 中电燃气技术公司         | 三圣太风力公司        | 乌兰新能源公司        |               |
| 流动资产：          | 1,582,436,491.11 | 60,044,475.01 | 1,239,821,473.21 | 105,941,803.43 | 113,602,216.09 | 1,029,371,365.67 | 89,484,859.62  | 32,815,055.86  | 10,042,719.36 |
| 其中：现金和现金等价物    | 1,033,010,351.84 | 49,205,919.28 | 404,222,746.45   | 2,542,462.51   | 88,330.81      | 1,010,755,866.38 | 185,345.69     | 16,356.22      | 10,042,401.29 |
| 非流动资产          | 256,120,643.48   | 2,585,966.73  | 3,015,907,882.59 | 559,286,870.49 | 310,828,302.19 | 142,501,747.44   | 362,720,272.35 | 460,950,626.40 |               |
| 资产合计           | 1,838,557,134.59 | 62,630,441.74 | 4,255,729,355.80 | 665,228,673.92 | 424,430,518.28 | 1,171,873,113.11 | 452,205,131.97 | 493,765,682.26 | 10,042,719.36 |
| 流动负债：          | 612,659,239.59   | 1,534,914.17  | 723,455,185.32   | 147,734,631.83 | 89,571,335.07  | 26,382,676.94    | 99,100,299.16  | -19,134,317.74 | 318.07        |
| 非流动负债          |                  |               | 2,018,825,350.89 | 331,120,000.00 | 221,248,000.00 | 800,000,000.00   | 253,730,000.00 | 332,900,000.00 |               |
| 负债合计           | 612,659,239.59   | 1,534,914.17  | 2,742,280,536.21 | 478,854,631.83 | 310,819,335.07 | 826,382,676.94   | 352,830,299.16 | 313,765,682.26 | 318.07        |
| 少数股东权益         |                  |               | 100,720,248.96   |                |                |                  |                |                |               |
| 归属于母公司股东权益     | 1,210,117,146.93 | 61,095,527.57 | 1,412,728,570.63 | 186,374,042.09 | 113,611,183.21 | 345,490,436.17   | 99,374,832.81  | 180,000,000.00 | 10,042,401.29 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 595,540,987.46   | 27,979,888.82 | 282,545,714.13   | 46,593,510.52  | 22,722,236.64  | 41,458,852.34    | 19,874,966.56  | 36,000,000.00  | 1,996,884.48  |
| 调整事项           |                  |               |                  |                |                |                  |                |                |               |
| --内部交易未实现利润    | -2,583,585.71    |               |                  |                |                |                  |                |                |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 592,957,401.75   | 27,979,888.82 | 282,545,714.13   | 46,593,510.52  | 22,722,236.64  | 41,458,852.34    | 19,874,966.56  | 36,000,000.00  | 1,996,884.48  |
| 营业收入           | 317,402,774.41   | 4,101,233.88  | 299,841,657.53   | 58,938,349.74  | 24,918,044.70  |                  | 24,822,119.31  |                |               |
| 财务费用           | -216,464.28      | -118,936.18   | 43,783,260.55    | 8,176,270.89   | 5,730,273.46   | -607,123.16      | 7,141,692.89   |                | -50,242.91    |
| 所得税费用          | 16,228,507.04    |               | 6,395,475.27     | 201,053.37     |                |                  |                |                | 12,424.03     |
| 净利润            | 48,291,350.40    | 1,259,607.71  | 162,915,736.46   | 30,331,375.05  | 6,990,689.28   | -1,297,409.84    | 6,689,637.79   |                | 57,978.88     |
| 其他综合收益         |                  |               |                  |                |                |                  |                |                |               |
| 综合收益总额         | 48,291,350.40    | 1,259,607.71  | 162,915,736.46   | 30,331,375.05  | 6,990,689.28   | -1,297,409.84    | 6,689,637.79   |                | 57,978.88     |
| 本年度收到的来自联营企业股利 |                  |               |                  |                |                |                  |                |                |               |

续表

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

**4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**5、 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**6、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**八、 与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注三所述。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 各类风险管理目标和政策**

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

**(二) 市场风险**

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

**(1) 汇率风险**

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等余额和零星的日元及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

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

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

### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为 717,827,170.00 元。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 价格风险

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。



### (三) 信用风险

于 2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：1,737,232,414.83 元。

### (四) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行积极沟通，以保持充足的授信额度，减低流动性风险。

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018 年 6 月 30 日金额：

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

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

## (五) 敏感性分析

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

### 1、 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

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

### 2、 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

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

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据，详见本财务报表附注五（二）、（十二）、（十三）述。

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

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

**十、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

| 母公司名称    | 注册地             | 业务性质                  | 注册资本       | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------|-----------------|-----------------------|------------|-----------------|------------------|
| 东方电气集团公司 | 成都市金牛区蜀汉路 333 号 | 水火核电工程总包及分包，电站设备制造、销售 | 479,167.50 | 55.91           | 55.91            |

本公司最终控制方是：东方电气集团公司

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

| 其他关联方名称                              | 与本公司关系              |
|--------------------------------------|---------------------|
| 东方电机厂                                | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方锅炉厂                                | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气集团东风电机有限公司（以下简称东风电机公司）           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 广东东方电站成套设备公司（以下简称广东公司）               | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 德阳东方阿贝勒管道系统有限公司（以下简称阿贝勒公司）           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川东电房地产开发有限公司（以下简称东电房产公司）            | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司（以下简称宜兴迈吉太阳能公司） | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 四川东方物业管理有限责任公司（以下简称东方物业公司）           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 德阳市东汽科协科技实业公司（以下简称德阳科协实业公司）          | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 众和海水淡化工程有限公司(以下简称众和海水淡化公司)           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 石嘴山天得光伏发电有限公司（以下简称石嘴山光伏发电公司）         | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司（以下简称酒泉太阳能公司）     | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司（以下简称峨半公司）          | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气集团东汽投资发展有限公司（以下简称东汽投发公司）         | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 东方电气洁能科技成都有限公司（以下简称洁能科技公司）           | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |

| 其他关联方名称                      | 与本公司关系              |
|------------------------------|---------------------|
| 东方环晟光伏（江苏）有限公司(以下简称江苏环晟光伏公司) | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |
| 华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源公司）     | 有重大影响的投资方           |
| 德国ENV催化剂有限责任公司（以下简称德国ENV公司）  | 有重大影响的投资方           |
| 武汉锅炉集团有限公司(以下简称武汉锅炉公司)       | 有重大影响的投资方           |
| 广东省粤电集团有限公司（以下简称广东粤电公司）      | 有重大影响的投资方           |
| 公司董事总裁及其他高级管理人员              | 其他关联关系方             |

关联方的其他说明：

本公司关联方中，华西能源公司、德国 ENV 公司、武汉锅炉公司、广东粤电公司以及财务报表附注七、（二）所列的合营企业及联营企业，不属于按香港联合交易所有限公司和上海证券交易所《上市规则》确定的关联方。

## （五）关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

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

#### 出售商品/提供劳务情况表

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

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

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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

本公司作为承租方：

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

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

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

注 1：经本公司 2016 年 1 月 8 日八届五次董事会会议通过，本公司以持有

的红泥井风电公司 20% 的股权，为红泥井风电公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 34,233.73 万元。

注 2：经本公司 2016 年 6 月 27 日八届十次董事会会议通过，本公司以持有的三圣太风力公司 20% 的股权，为三圣太风力公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 29,204 万元。

注 3：经本公司 2016 年 8 月 26 日八届十一次董事会会议通过，本公司以持有的乌兰新能源公司 20% 的股权，为乌兰新能源公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 54,400 万元。

#### 4、 关联方资金拆借

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

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

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

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



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

## 2、 应付项目

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

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

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

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

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

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺事项

##### (1) 本公司于期末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺(金额单位:人民币万元)

| 项目 | 期末金额      | 年初金额      |
|----|-----------|-----------|
| 基建 | 14,535.59 | 14,670.22 |
| 设备 | 21,187.47 | 20,513.64 |
| 合计 | 35,723.06 | 35,183.86 |

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

| 投资项目名称 | 合同投资额      | 已付投资额      | 未付投资额     | 预计投资期间    | 备注 |
|--------|------------|------------|-----------|-----------|----|
| 基建     | 113,721.41 | 99,185.82  | 14,535.59 | 2018-2019 |    |
| 设备     | 52,685.64  | 32,172.00  | 20,513.64 | 2018-2019 |    |
| 合计     | 166,407.05 | 131,223.19 | 35,183.86 |           |    |

##### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 6 月 30 日, 本公司作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下:

| 期间      | 期末金额          | 年初金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 21,849,591.67 | 39,809,853.53 |
| 1 至 2 年 | 18,942,581.78 | 23,143,016.04 |
| 2 至 3 年 | 3,719,580.85  | 2,029,479.99  |
| 3 年以上   | 21,849,591.67 | 3,299,008.81  |
| 合计      | 44,511,754.30 | 68,281,358.37 |

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

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

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

##### (2) 股权质押事项

| 出质人 | 质权人            | 股权质押比例 | 质押事项描述   |
|-----|----------------|--------|--|
| 本公司 | 道生国际融资租赁股份有限公司 | 20%    | 本公司以持有的红泥井风电公司 20% 的股权为红泥井风电公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。经本公司 2016 年 1 月 8 日八届五次董事会会议通过，本公司以持有的红泥井风电公司 20% 的股权，为红泥井风电公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 34,233.73 万元。 |
| 本公司 | 道生国际融资租赁股份有限公司 | 20%    | 本公司以持有的三圣太风力公司 20% 的股权为三圣太风力公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保   |
| 本公司 | 道生国际融资租赁股份有限公司 | 20%    | 本公司以持有的乌兰新能源公司 20% 的股权为乌兰新能源公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保；经本公司 2016 年 8 月 26 日八届十一次董事会会议通过，本公司以持有的乌兰新能源公司 20% 的股权，为乌兰新能源公司向道生国际融资租赁股份有限公司融资租赁相关设备，提供质押担保。该租赁业务概算租金总额为 54,400 万元。  |

### (3) 信用证等产生或有负债的事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司开立的不可撤销信用证余额折合人民币为

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

### (4) 开出保函

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司开立的保函余额折合人民币为

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

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

| 项目 | 担保类型 | 担保金额（万元） |
|----|------|----------|
|    |      |          |

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

说明：东方三菱燃机公司与中海油珠海天然气发电有限公司、中山嘉明电力有限公司、中海福建燃气发电有限公司、广东惠州天然气发电有限公司（以下合称“业主”）拟签订《M701F 燃机部件、部件维修和技术咨询服务的长期管理协议》（以下简称《燃机长期服务协议》），该《燃机长期服务协议》涉及 12 台机组，业主要求东方三菱燃机公司的母公司(三菱日立电力系统株式会社与本公司)签署《母公司担保协议》对东方三菱燃机公司履约进行担保。本次长期服务协议担保总额为 5,000 万元，本公司按持有东方三菱燃机公司股权比例提供 2,450 万元担保额度，东方三菱燃机公司向本公司提供等额反担保。担保期限：在《燃机长期服务协议》期满或终止后，担保责任应在卖方的合同项下的义务或责任持续的范围内具有完全的效力，直到卖方在合同项下或与合同有关的义务和责任（包括但不限于保证义务）已经毫无瑕疵地履行完毕。

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

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

本报告期无需披露的前期会计差错更正事项。

### （二）年金计划

本公司根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方电气集团公司试行企业年金制度的复函》（国资分配[2007]1201 号），按照企业与职工共同缴纳的办法，每年从工资总额结余及当年度成本费用中列支年金费用，该年金每年计提后缴至东方电气集团公司社保处专门账户，并由东方电气集团公司委托给中国人寿养老保险股份有限公司进行运作管理。

### (三) 终止经营

#### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

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

#### 2、 终止经营净利润

无。

#### 3、 终止经营处置损益的调整

无。

#### 4、 终止经营现金流量

无。

#### 5、 终止经营不再满足持有待售类别划分条件的说明

无。

### (四) 经营租出资产（经营租赁出租人）

于本期末，本公司就经营租赁租出的资产类别如下：

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

### (五) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2004 年，中科证券公司重庆营业部未经东锅股份公司同意，擅自将东锅股份公司分次购买的面值 201,404,000.00 元的国债进行非法质押。中科证券公司于 2006 年度被中国证监会委托的中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管。经东锅股份公司董事会临时会议审议通过，东锅股份公司于 2006 年度对存在受偿风险的国债计提减值准备 150,000,000.00 元。

2007 年 9 月 7 日，北京市第二中级人民法院已经受理了中科证券公司破产案件。

2008 年 8 月 4 日，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第一次财产分



配的款项 10,709,456.86 元。2014 年 3 月，全体债权人表决同意恢复东锅股份公司已确认债权的财产分配，东锅股份公司收到第二次至第四次财产分配应分配款项共计 29,013,662.90 元。2016 年 11 月，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第五次财产分配的款项 11,386,129.34 元，剩余尚未回收的债权账龄已超 5 年，东锅股份公司对存在受偿风险的上述国债已全额计提减值准备 146,064,314.06 元。截止本财务报告日，中科证券公司破产清算尚在进行中。

#### **(六) 分部信息**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为清洁高效发电设备、新能源、水能及环保设备、工程及服务及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2018 年 1-6 月报告分部

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

2017 年 1-6 月报告分部

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

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

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

### 应收账款

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

### 1、 应收账款账龄分析

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

本公司根据确认应收账款的相关发票、结算单据等资料的时间进行账龄分析。

## 2、 应收账款按风险分类披露

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

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

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

(二) 其他应收款

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

1、 其他

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

2、 其他按账龄分析

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

### 3、 其他按风险分类披露

| 种类               | 期末余额             |        |               |          |                  | 年初余额             |        |                |          |                  |
|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备  | 3,382,712,869.23 | 97.17  |               |          | 3,382,712,869.23 | 5,992,988,301.50 | 95.46  | 64,278,301.50  | 1.07     | 5,928,710,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 100,287,932.61   | 2.83   | 44,403,061.22 | 44.00    | 55,884,871.39    | 285,198,935.16   | 4.54   | 69,893,210.99  | 24.51    | 215,305,724.17   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 |                  |        |               |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 合计               | 3,483,000,801.84 | 100.00 | 44,403,061.22 | 12.75    | 3,438,597,740.62 | 6,278,187,236.66 | 100.00 | 134,171,512.49 | 25.58    | 6,144,015,724.17 |



期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 459,562.31 元。

5、 其他按款项性质分类情况

| 项目                            | 期末余额             | 年初余额             |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 中央预算资金、A 股增发募集资金、专项资金、可转债募集资金 | 3,387,431,452.08 | 5,928,710,000.00 |
| 代垫款                           | 32,009,364.65    | 90,866,414.39    |
| 备用金                           | 11,807,685.04    | 2,611,115.81     |
| 保证金及押金                        | 51,752,300.07    | 15,032,152.01    |
| 合计                            | 3,483,000,801.84 | 6,037,219,682.21 |

**6、 其他按欠款方归集的期末余额前五名**

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

### (三) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资分类

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

东方电气股份有限公司  
2018 半年度  
财务报表附注

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

**2、 长期股权投资的分析如下：**

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

### 3、 对联营、合营企业投资

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

(四) 营业收入和营业成本

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

(五) 投资收益

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 8,737,641.77  | 39,321,713.50 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 56,363,041.22 | 34,974,707.11 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               | 957,309.00    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               | 5,387,294.06  |
| 其他                               | 1,335,429.78  | 1,507,468.55  |
| 合计                               | 66,436,112.77 | 82,148,492.22 |

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

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额             | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 795,202.21     |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 41,338,352.82  |    |
| 债务重组损益  | -39,583.00     |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 41,689,660.15  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 512,711.46     |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 35,450,000.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -68,027,935.02 |    |
| 所得税影响额  | -2,424,565.19  |    |
| 少数股东权益影响额   | -263,812.13    |    |
| 合计  | 49,030,031.30  |    |

(二) 净资产收益率及每股收益:

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|-------------------|----------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.93              | 0.17     | 0.17   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.74              | 0.15     | 0.15   |

东方电气股份有限公司

二〇一八年八月三十日



## 第十一节 备查文件目录

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的2018年半年度报告文本。                   |
|        | 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告       |
|        | 本公司章程                                   |
|        | 本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本理解发生歧义时，以中文文本为准。 |

董事长：邹 磊

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 30 日