



东方电气

DONGFANG ELECTRIC

东方电气股份有限公司

(A股股份代号:600875)



2014  
年度报告



## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议（其中董事张晓伦委托董事斯泽夫代为出席，董事彭韶兵委托董事赵纯均代为出席）。
- 三、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人斯泽夫、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）曾义声明：保证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

公司2014年度税后利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（合并）2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润为1,278,258,405.62元。根据《公司章程》的相关规定并结合公司实际情况，对公司2014年度利润拟进行如下分配：

1. 按照公司（母公司）2014年实现净利润956,287,785.82元的10%计提法定盈余公积金95,628,778.58元；
  2. 以截至目前公司最新总股本2,336,900,368股为基数，按照每股派发现金股利0.09元（含税）实施现金分红，预计将支付现金股利总额为210,321,033.12元；
  3. 本年不实施资本公积金转增及派送股票股利。
- 六、 前瞻性陈述的风险声明  
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

# 目录

董事长致辞	2
第一节 释义及重大风险提示	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	12
第五节 监事会报告	41
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 董事、监事、 高级管理人员和员工情况	68
第九节 公司治理	83
第十节 内部控制	104
第十一节 财务会计报告	105
第十二节 备查文件目录	106



# 董事长 致辞



董事长：斯泽夫

## 致各位股东：

在瞬息万变的市场竞争环境中，唯有企业不断进步并与客户、投资者合作共赢方能实现持续发展，尤其在面临经济「新常态」的今天。历经半个世纪的东方电气始终坚持客户利益为重、与投资者合作共赢，致力于建设具有国际竞争力的世界一流重大能源动力装备企业。一起走过的2014年，给我们留下不寻常的记忆。

2014年，我们砥砺前行实现公司平稳运行。面对国际、国内经济发展新趋势及发电设备行业激烈的市场竞争格局，公司坚定不移推动「三个转变」（由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变），团结拼搏，开拓进取，全年签订多个重大项目订单，在手订单逾1,200亿元，完成发电设备产量3,445.5万千瓦，超额完成计划目标，实现了公司总体平稳运行。但因产品价格大幅下降，利润出现明显下滑。

2014年，我们恪守承诺全力确保客户需求。我们强化协调沟通，加强现场服务，确保了重点项目建设和产品按期交货。水电方面巴西杰瑞7台7.5万千瓦贯流式机组、雅砻江锦屏一级水电站6台60万千瓦机组等全部批量投产；燃机机组投运创记录，实现当年点火15台，过168机组12台；火电方面万州等100万千瓦级示范项目提前投运；风电、核电重点项目交货节点均受控；海外工程项目克服地区动荡等重重困难，按期实现了工程建设目标。

2014年，我们真诚沟通赢得资本市场认同。公司积极借力资本市场助推实体产业，2014年7月，为推动海外EPC及BTG项目建设及研发能力提升，公司成功公开发行40亿元A股可转债。精心组织路演推介赢得投资者支持，2014年12月，公司2015-2017年持续关联交易议案获得股东大会批准；公司还获得「2014年度最受投资者尊重的百强上市公司」等荣誉。

2015年是十二五的收官之年，同时也是企业深化改革，主动适应「新常态」的转型升级关键之年，尽管我们将面临更多的挑战与不确定因素影响，但我们坚信，全面深化改革必将创造更多发展红利，我们将改革创新增活力，控本增效求发展，以经济效益为中心，以市场需求为导向，以技术创新为支撑，坚定不移地沿著既定的战略方向，加快企业转型升级、创新发展。

最后，感谢给予我们信赖与支持的广大投资者！感谢全体员工的辛勤工作与无私奉献！2015年，我们还将一路携手、并肩同行！

董事长：

二零一五年三月二十七日

# 释义及重大风险提示



## 一. 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	指	中国东方电气集团有限公司
报告期	指	2014年度
《公司章程》	指	《东方电气股份有限公司公司章程》
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
可转债	指	公司2014年7月发行的40亿元可转换公司债券

## 二. 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场开拓风险、货款回收风险、项目执行风险以及效益下滑风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素及对策部分的内容。



## 一. 公司信息

公司的中文名称	东方电气股份有限公司
公司的中文名称简称	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	斯泽夫

## 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	四川省成都市金牛区蜀汉路333号	四川省成都市金牛区蜀汉路333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	四川省成都市金牛区蜀汉路333号
公司办公地址的邮政编码	610036
公司网址	<a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a>
电子信箱	dsb@dongfang.com

### 四. 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的	
中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五. 公司股票简况

#### 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	上海证券交易所	东方电气	600875	东方电机
H股	联交所	东方电气	1072	东方电机

## 六. 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期：	1993年12月28日
注册登记地点：	成都市高新西区西芯大道
企业法人营业执照注册号：	510109000059366
税务登记号码：	51098205115485
组织机构代码：	20511548

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期：	1993年12月28日
公司首次注册登记地点：	中国四川省德阳市
公司法人营业执照注册号：	5106001800189
公司税务登记号码：	510602205115485
组织机构代码：	205115485

### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

本公司自1994年上市以来，本公司原控股股东东方电机厂于2005年11月10日与中国东方电气集团公司签订了《国有法人股划转协议》，东方电机厂将其持有的本公司2.2亿股国有法人股（占本公司股本总数的48.89%）全部无偿划转给中国东方电气集团公司持有。本次股权划转完成后，中国东方电气集团公司将持有本公司2.2亿股国有法人股，成为本公司的第一大股东，东方电机厂不再持有本公司股份。截止报告期末，本公司控股股东仍为中国东方电气集团有限公司。

# 公司简介(续)

## 七. 其他有关资料

### (一) 会计师事务所

	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
公司聘请的会计师	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
事务所名称(境内)	签字会计师姓名	宋朝学 余爱民

### (二) 持续督导保荐机构

	名称	中信证券股份有限公司
公司聘请的保荐机构名称	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字保荐代表人	钱伟琛 徐欣
	持续督导时间	2014年7月25日-2015年12月31日

### (三) 香港H股股份过户登记处

	名称	香港证券登记有限公司
香港H股股份过户登记处	地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼 1712-1716室

# 会计数据和财务指标摘要



## 一. 报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年 同期增减 (%)	2012年
营业收入	39,036,164,758.11	42,390,796,682.51	-7.91	38,079,202,510.13
归属于上市公司股东的净利润	1,278,258,405.62	2,349,431,591.08	-45.59	2,191,129,345.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	1,162,491,531.20	2,240,521,098.43	-48.12	2,024,319,706.67
经营活动产生的现金流量净额	2,832,630,323.09	3,003,616,665.66	-5.69	-178,523,654.30

	2014年	2013年	本期末比上年 同期末增减 (%)	2012年
归属于上市公司股东的净资产	19,544,092,526.73	17,693,768,986.23	10.46	15,678,105,417.62
总资产	85,230,169,494.86	77,836,703,054.12	9.50	78,327,056,597.82

注：如上年同期为负数，「增减比例」不填。

# 会计数据和财务指标摘要(续)



## (二) 主要财务数据

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年	2012年
			同期增减 (%)	
基本每股收益(元/股)	<b>0.64</b>	1.17	-45.59	1.09
稀释每股收益(元/股)	<b>0.59</b>	1.02	-42.16	0.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	<b>0.58</b>	1.12	-48.12	1.01
加权平均净资产收益率(%)	<b>6.92</b>	14.10	减少7.18个百分点	14.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	<b>6.29</b>	13.44	减少7.15个百分点	13.71

# 会计数据和财务指标摘要(续)

## (三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2014年	2013年	2012年
非流动资产处置损益	<b>-1,909,936.79</b>	4,041,175.11	3,380,937.80
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	<b>193,061,573.51</b>	182,424,638.81	277,548,061.86
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	<b>-5,221,349.38</b>	-1,293,125.06	-209,312.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	<b>46,013,662.90</b>	125,393,602.50	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-14,408,693.14</b>	-175,905,816.81	-83,799,828.16
其他符合非经常性损益项目	<b>-76,869,762.57</b>		
所得税影响额	<b>-20,291,154.85</b>	-21,687,409.33	-26,050,877.36
少数股东权益影响额(税后)	<b>-4,607,465.26</b>	-4,062,572.57	-4,059,342.56
合计	<b>115,766,874.42</b>	108,910,492.65	166,809,638.76

# 会计数据和财务指标摘要(续)

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期结汇(交易性金融资产)	<b>2,826,747.59</b>	39,058.77	-2,787,688.82	2,066,179.00
中国西电(交易性金融资产)	<b>23,781,614.55</b>	56,508,607.05	32,726,992.50	33,308,805.70
国电电力(可供出售金融资产)	<b>33,966,665.00</b>	0.00	-33,966,665.00	-1,600,990.96
内蒙华电(可供出售金融资产)	<b>255,750,000.00</b>	0.00	-255,750,000.00	-11,246,834.10
合计	<b>316,325,027.14</b>	56,547,665.82	-259,777,361.32	22,527,159.64



董事总裁：温枢刚

## 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

### 报告期内总体经营情况回顾

2014年，面对国际、国内经济发展新趋势及发电设备行业激烈的市场竞争格局，公司坚定不移推动「三个转变」（由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变），团结拼搏，开拓进取，较好地完成全年目标任务，实现了公司总体平稳运行。

### 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390亿元，较上年同期减少7.91%；归属上市公司股东净利润为人民币12.78亿元，较上年同期减少45.59%；实现每股收益为人民币0.64元；主营业务综合毛利率为16.59%，较上年同期减少3.51个百分点。

### 发电设备产量情况

2014年公司完成发电设备产量3,445.5万千瓦，比2013年报披露的计划完工发电设备产量3,300万千瓦增加了4%，其中水轮发电机组343.45万千瓦；汽轮发电机2,996万千瓦；风电机组106.05万千瓦。电站锅炉2,301万千瓦；电站汽轮机3,129.4万千瓦。



## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

报告期内总体经营情况回顾(续)

### 国内外市场开拓情况

2014年面对竞争日趋激烈的市场形势，公司进一步加大统筹协调力度，积极开拓国内国外两个市场，全年新增订单382亿元，其中出口项目18亿元，约占5%。新增订单中，高效清洁能源占58%，新能源占16%，水能与环保占5%，工程及服务占21%。截至2014年末，公司在手订单达1,267亿元人民币，其中：高效清洁能源占64%、新能源占16%、水能与环保占4%、工程及服务占16%。在手订单中，出口项目约占13%。

国内市场签订多个重大项目。获得惠来三期2×100万千瓦项目订单，签订徐矿新疆库车2×66万千瓦超超临界坑口电厂工程总承包合同；获得国内首个百万千瓦核电主机改造合同；布局未来3-5年重型燃机市场，推出了F5和J型新型燃机机组；直驱DF121-2500机型获得批量合同，新型双馈FD116-2000机型投运，订单量稳步提升；获得首台60万千瓦通流改造项目订单，并与中国大唐集团公司签订机组改造协议。

积极角逐国际市场，实现了风电产品批量出口瑞典；签订了委内瑞拉古里电站机组改造合同，该合同是中资企业在国外通过公开竞标获得的最大的电站改造项目。

# 董事会报告(续)

## 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### 报告期内总体经营情况回顾(续)

#### 生产及工程建设情况

公司强化协调沟通，加强现场服务，确保了重点项目和新产品按期交货。巴西杰瑞7台7.5万千瓦贯流式水轮发电机组、雅砻江锦屏一级水电站6台60万千瓦机组全部投产。燃机机组投运创记录，实现当年点火15台，过168机组12台。宁德2号、红沿河2号等核电机组顺利投入商业运行，福清1号、方家山1号并网成功。风电24个项目共793台风电机组出质保期。国内首台高效一次再热超净排放1,050MW超超临界重庆神华万州电厂1号机组一次通过168小时运行。工程项目有序推进，重点目标基本实现。沙特拉比格等机组实现完工验收。越南沿海一期2×622MW项目1号机组克服不利影响实现首次并网发电。

#### 自主创新能力稳步提升

优化型超超临界100万千瓦汽轮机成功投运，新一代高效超超临界机组成功冲转，性能指标优化效果显著。公司首台60万千瓦亚临界汽轮机组改造项目完成，投运效果很好，为进一步打开大容量机组改造市场奠定良好基础。恒运电厂9号机组近零排放改造项目完成，公司近零排放技术得到市场认可；100万千瓦巨型水电机组研发取得成果。40万千瓦抽水蓄能机组完成研制并进入安装阶段；以石岛湾、华龙1号福清及徐大堡项目为代表的第三代核电机组均进入施工设计和攻关研制阶段；积极推进5万千瓦重型燃机的研发工作。

#### 推动精细化管理见到成效

公司建立了完善的KPI考核体系，严格考核落实；通过建立完善全面预算管理体系，从严制定成本费用预算目标，截至2014年末，公司管理费用同比下降3.19%，销售费用同比下降7.15%；优化内部资源配置，推进风电业务整合，设立集中采购中心，推进大宗物资集中采购等，实现企业资源的合理利用。

#### 资本市场运作业绩突出

2014年7月，为推动海外EPC及BTG项目建设及研发能力提升，公司成功公开发行40亿元A股可转债，为公司抵御经营风险、实现持续发展提供有力支撑。持续不断地做好投资者关系管理工作，2014年12月，公司2015-2017年持续关联交易议案获得股东大会批准。公司还获得「2014年度最受投资者尊重的百强上市公司」等奖项。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	<b>39,036,164,758.11</b>	42,390,796,682.51	-7.91
营业成本	<b>32,495,805,650.91</b>	33,742,866,666.50	-3.70
销售费用	<b>891,929,315.24</b>	960,628,219.47	-7.15
管理费用	<b>3,609,660,296.95</b>	3,728,793,794.04	-3.19
财务费用	<b>-181,276,960.93</b>	-133,572,268.04	35.71
经营活动产生的现金流量净额	<b>2,832,630,323.09</b>	3,003,616,665.66	-5.69
投资活动产生的现金流量净额	<b>-196,004,577.79</b>	-733,738,304.89	-73.29
筹资活动产生的现金流量净额	<b>3,083,937,938.11</b>	996,656,326.74	209.43
研发支出	<b>1,242,475,321.94</b>	1,272,269,052.57	-2.34

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 2. 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入人民币390亿元，较上年同期减少7.91%，主要因为报告期内，公司新能源营业收入，工程及服务营业收入同比减少幅度较大。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，本公司火电产品、水电产等销售价格下降导致公司产品收入相应减少。

##### (3) 主要销售客户的情况

报告期内，本公司对前五名客户实现的营业收入为人民币63.45亿元，占营业收入总额的16.25%，占公司营业收入总额比率少于30%。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 3. 成本

##### (1) 成本分析表

金额单位：人民币元

##### 分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期占	本期金额较	情况说明
			总成本比例	上年同期金额	总成本比例(%)	
			(%)		(%)	(%)
发电设备制造及服务	材料及外购件	25,321,329,115.13	78.49	26,577,848,849.30	79.15	-4.73
发电设备制造及服务	直接人工	1,834,732,023.08	5.69	1,910,056,988.64	5.69	-3.94
发电设备制造及服务	制造费用	5,103,229,743.81	15.82	5,091,208,844.30	15.16	0.24
发电设备制造及服务	合计	32,259,290,882.02	100.00	33,579,114,682.24	100.00	-3.93

##### (2) 主要供应商情况

报告期内，本公司对前五名供应商的采购金额为20.46亿元，占采购总额的5.79%；少于公司采购总额比例的30%。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 4. 费用

金额单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	<b>891,929,315.24</b>	960,628,219.47	-7.15
管理费用	<b>3,609,660,296.95</b>	3,728,793,794.04	-3.19
财务费用	<b>-181,276,960.93</b>	-133,572,268.04	35.71
所得税费用	<b>181,725,615.62</b>	388,089,412.34	-53.17

#### 5. 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

金额单位：人民币元

本期费用化研发支出	1,242,475,321.94
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	1,242,475,321.94
研发支出总额占净资产比例(%)	6.07
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.18

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 5. 研发支出(续)

##### (2) 情况说明

本年度公司继续加快科技创新力度，公司主导产品提质增效、性能优化工作取得重大进展。

火电方面，优化设计，提升了主要机型性能指标。优化型超超临界100万千瓦汽轮机成功投运，新一代高效超超临界机组成功冲转，性能指标优化效果显著。公司首台60万千瓦亚临界汽轮机改造项目完成，投运效果很好，为进一步打开大容量机组改造市场奠定良好基础。恒运电厂9号机组近零排放改造项目完成，东方电气的近零排放技术得到市场认可；水电方面，100万千瓦巨型水电组研发取得成果。40万千瓦抽水蓄能机组完成研制并进入安装阶段；核电方面，以石岛湾、华龙1号福清及徐大堡项目为代表的第三代核电机组均进入施工设计和攻关研制阶段；积极推进5万千瓦重型燃机的研发工作。

2014年，公司共申请专利271件，其中发明专利124件；获得专利授权196件，其中发明专利40件。

#### 6. 现金流

金额单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	<b>690,743,709.60</b>	482,229,740.61	43.24
支付其他与经营活动有关的现金	<b>1,897,913,923.22</b>	1,338,428,699.97	41.80
收回投资收到的现金	<b>435,894,771.84</b>	44,263.24	984,678.28
取得投资收益收到的现金	<b>101,033,857.02</b>	67,197,821.59	50.35
投资支付的现金	<b>67,000,000.00</b>	33,000,000.00	103.03
取得借款所收到的现金	<b>7,064,820,000.00</b>	3,778,983,395.27	86.95
偿还债务所支付的现金	<b>3,462,160,118.09</b>	2,415,090,758.19	43.36
分配股利、利润或偿付利息 所支付的现金	<b>511,791,943.80</b>	367,236,310.34	39.36

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (一) 主营业务分析(续)

#### 6. 现金流(续)

- (1) 收到其他与经营活动有关的现金同比增长43.24%，主要原因是本年公司收到的财政补贴增加1.46亿元，同时利息收入同比增加0.78亿元。
- (2) 支付其他与经营活动有关的现金同比增长41.80%，主要原因是本年公司经营性费用支出大幅增加。
- (3) 收回投资收到的现金同比大幅增长，主要原因是本年公司出售国电电力、内蒙华电股票收回投资。
- (4) 取得投资收益收到的现金同比增长50.35%，主要原因是本年公司收到的合营公司分红款同比增加。
- (5) 投资支付的现金同比增长103.03%，主要原因是本年公司对联营企业增加投资。
- (6) 取得借款所收到的现金同比增长86.95%，主要原因是本年公司发行了可转换公司债券40亿元。
- (7) 偿还债务支付的现金同比增长43.36%，主要原因是本年公司偿还了到期债务。
- (8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增长39.36%，主要原因是本年公司分配股利同比增加1.4亿元。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况

##### 主营业务分行业情况

金额单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
发电设备制造业	38,673,692,007.13	32,259,290,882.02	16.59	-7.98	-3.93	减少3.51个 百分点

##### 主营业务分产品情况

金额单位：人民币元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
清洁高效发电设备	24,186,867,168.78	20,497,329,515.29	15.25	3.67	9.62	-4.60
新能源	4,899,767,519.03	4,288,992,032.32	12.47	-26.56	-21.77	-5.36
水能及环保设备	4,292,532,022.51	3,571,159,595.74	16.81	-9.21	0.06	-7.70
工程及服务	5,294,525,296.81	3,901,809,738.67	26.30	-27.43	-33.06	6.20
合计	38,673,692,007.13	32,259,290,882.02	16.59	-7.98	-3.93	-3.51

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析(续)

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况(续)

- (1) 本报告期，公司狠抓生产经营和项目管理，满足了客户需求，营业收入同比下降7.91%。
- (2) 本年清洁高效发电设备营业收入同比增长3.67%，主要是燃机产品收入增长129.10%。本年清洁高效发电设备毛利率同比下降4.60个百分点，主要是本期火电产品销售价格下降。
- (3) 本年新能源产品收入同比下降26.56%，主要是风电产品收入同比下降38.07%。新能源毛利率下降5.36个百分点，主要是风电毛利率下降8.84个百分点。
- (4) 本年水能及环保设备收入同比下降9.21%，主要是水电销售收入下降27.82%。水电产品毛利率同比下降14.75个百分点，主要是本期销售的水电产品价格下降。
- (5) 本年工程及服务收入同比下降27.43%，主要是本期工程项目收入同比下降36.31%。

#### 2. 主营业务分地区情况

金额单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比
		上年同期增减 (%)
境内	32,589,111,470.12	-0.24
境外	6,084,580,537.01	-34.98
合计	38,673,692,007.13	-7.98

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1. 资产负债情况分析表

金额单位：人民币元

项目名称	本期期末数	本期期末数占		上期期末数占		本期期末金额较 上期期末变动比例 (%)
		总资产的比例 (%)	上期期末数	总资产的比例 (%)	上期期末数	
货币资金	<b>17,822,818,071.65</b>	20.91	12,131,648,112.18	15.59	46.91	
以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金融资产	<b>56,547,665.82</b>	0.07	26,608,362.14	0.03	112.52	
应收账款	<b>17,698,467,285.71</b>	20.77	17,032,484,330.47	21.88	3.91	
预付账款	<b>4,210,529,353.01</b>	4.94	4,716,518,840.61	6.06	-10.73	
应收利息	<b>153,964,346.27</b>	0.18	101,620,018.51	0.13	51.51	
存货	<b>29,640,990,594.62</b>	34.78	27,301,842,960.20	35.08	8.57	
可供出售金融资产	<b>11,835,232.75</b>	0.01	306,816,665.00	0.39	-96.14	
长期股权投资	<b>974,911,045.43</b>	1.14	784,129,800.78	1.01	24.33	
固定资产	<b>8,537,913,652.38</b>	10.02	9,243,610,975.06	11.88	-7.63	
在建工程	<b>818,328,683.80</b>	0.96	685,790,408.06	0.88	19.33	
短期借款	<b>2,534,000,000.00</b>	2.97	3,453,072,066.14	4.44	-26.62	
长期借款	<b>545,620,000.00</b>	0.64	39,400,000.00	0.05	1,284.82	
一年内到期的非流动负债	<b>3,256,860,290.35</b>	3.82	86,320,000.00	0.11	3,673.01	
应交税费	<b>-172,896,861.70</b>	-0.20	53,907,111.62	0.07	-420.73	

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (三) 资产、负债情况分析(续)

#### 1. 资产负债情况分析表(续)

- (1) 公司期末货币资金较期初增长46.91%，主要原因是本年公司发行了40亿元可转换公司债券。
- (2) 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期初增长112.52%，主要原因是期末公司持有的中国西电A股股票公允价值较期初上升。
- (3) 公司期末应收利息较期初增长51.51%，主要是公司本期计提的未到期的定期存款利息同比增加。
- (4) 公司期末可供出售金融资产较期初下降96.14%，主要是公司本期出售了内蒙华电、国电电力股票。
- (5) 公司期末短期借款较期初减少26.62%，主要是本期公司所属子公司短期借款减少。
- (6) 公司期末长期借款较期初大幅增加，主要是本期所属子公司增加了部份长期借款。
- (7) 公司期末应交税费较期初下降420.73%，主要是期末公司应交增值税大幅减少。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (四) 核心竞争力分析：

公司拥有强大的技术研发、市场开拓、产品设计制造以及电站工程总承包能力，并已经形成了较为完整的产业结构，企业抗风险能力得到不断增强，特别是水电、核电等新兴能源产业的发展走在国内同行前列。公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1. 优良的技术及品牌：公司拥有成套的30-100万千瓦级水电机组、30-100万千瓦级火电机组、100万千瓦级核电机组、兆瓦级风电机组、重型燃气机组等设备的设计、制造专有技术；拥有电站工程总承包、总成套工程技术。公司总体技术位于国内一流水平，在某些方面处于国内领先甚至达到世界先进水平。
2. 一流的制造能力：公司已具备国际先进水平的制造技术、工艺、生产装备以及先进的生产管理手段和方法，形成了一流的制造能力。公司可批量生产30-80万千瓦级水电机组、30-100万千瓦级火电机组、100万千瓦级核电机组和兆瓦级风电机组。可生产E级和F级重型燃气轮机及大型电站锅炉烟气脱硫脱硝等产品。
3. 完整的产品结构：公司初步形成了「水、火、风、核、气」五电并举的产品结构，各产品的订单结构也较为合理，企业抗风险能力得到不断增强。
4. 有效的市场开拓：公司拥有强有力的市场开拓队伍和完善的营销网络，并且通过技术创新和产品结构调整，不仅保持了国内相当的市场占有率，而且在国外市场领域也得到进一步拓展，从传统的东南亚、南亚、中东国家走向非洲，并向南美和欧洲市场拓展。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

序号	投资主体	投资类别	被投资公司名称	被投资公司主要业务	该笔投资完成后占	
					2014年投资额 (万元)	被投资公司的权益 (%)
1	东方电气股份有限公司	股权投资	华电龙口风电有限公司	风电场投资、建设及运营	1,500	25
2	东方电气股份有限公司	股权投资	四川省能投风电开发有限公司	风电场投资、建设及运营	5,200	20
3	东方电气股份有限公司	股权投资	中电联合重型燃气轮机技术有限公司	重型燃气轮机相关的研究工作	1,200	12

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 1. 对外股权投资总体分析(续)

##### (1) 证券投资情况

金额单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券	报告期损益 (元)
							总投资比例 (%)	
1	股票	601179	中国西电	48,120,062.71	7,272,666.00	56,508,607.05	100.00	33,308,805.70
	期末持有的其他证券投资				—			
	报告期已出售证券投资收益			—	—	—	—	—
合计				48,120,062.71	—	56,508,607.05	100.00	33,308,805.70

- 注：
1. 本表要求按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；
  2. 本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只需填列公司在交易性金融资产中核算的部分；
  3. 其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。
  4. 报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 1. 对外股权投资总体分析(续)

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

金额单位：人民币元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司		期末账面价值	报告期损益	报告期所有者		股份来源
			股权比例	(%)			权益变动	会计核算科目	
600795	国电电力	46,107,941.00	0.09	0	-1,600,990.96	12,141,276.00	可供出售金融资产	购买	
600863	内蒙华电	388,000,000.00	1.94	0	-11,246,834.10	132,250,000.00	可供出售金融资产	购买	
合计		434,107,941.00	/	0	-12,847,825.06	144,391,276.00	/	/	

- 注： 1. 本表要求填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
2. 报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

#### 2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度无其他投资理财及衍生品投资。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 3. 募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用 募集资金总额	尚未使用 募集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去向
2014	发行可转债	3,964,271,200.00	1,942,077,476.02	1,942,077,476.02	2,037,598,437.62	截止2014年12月31日，尚未使用的募集资金均在各募集资金账户留存，不存在用于非募集资金项目的情况。
合计	/	<u>3,964,271,200</u>	<u>1,942,077,476.02</u>	<u>1,942,077,476.02</u>	<u>2,037,598,437.62</u>	/

募集资金总体使用情况说明

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (五) 投资状况分析(续)

#### 3. 募集资金使用情况(续)

##### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金			是否符合计划进度	项目进度(%)	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到	变更原因及
		募集资金拟投入金额	本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额						计划进度	和收益说明
越南沿海火电EPC项目	否	1,300,000,000.00	1,251,181,283.00	1,251,181,283.00	是	96.24	48,707,010.45	是			
波黑斯坦纳瑞火电EPC项目	否	800,000,000.00	460,616,161.99	460,616,161.99	是	57.58	68,363,260.18	是			
印度辛伽塔里火电BTG项目	否	720,000,000.00	78,515,406.57	78,515,406.57	是	10.90	22,235,185.03	是			
600MW超临界循环流化床锅炉 自主研制项目	否	180,000,000.00	42,192,206.58	42,192,206.58	是	23.44	—	—			
试验研发能力提升改造项目(一期)	否	330,000,000.00	38,583,937.55	38,583,937.55	是	11.69	—	—			
东方电机试验研发能力完善化项目	否	160,000,000.00	26,844,613.57	26,844,613.57	是	16.78	—	—			
燃气轮机研发能力提升项目(一期)	否	510,000,000.00	44,143,866.76	44,143,866.76	是	8.66	—	—			
合计	/	4,000,000,000.00	1,942,077,476.02	1,942,077,476.02	/	48.55	139,305,456.66	/	/	/	

募集资金承诺项目使用情况说明

注1：东方电气工程分公司越南沿海火电EPC项目、波黑斯坦纳瑞火电EPC项目、印度辛伽塔里火电BTG项目由于建造周期较长，东方电气工程分公司采用建造合同准则对该等项目进行核算，本年度实现的效益系根据各项目截止2014年12月31日累计实现毛利\*(各项目截止2014年12月31日累计投入募集资金金额/各项目截止2014年12月31日累计发生成本)计算。截止2014年12月31日，该等项目均尚未完工。

注2：试验研发能力提升改造项目(一期)、东方电机试验研发能力完善化项目、东方电机试验研发能力完善化项目、燃气轮机研发能力提升项目(一期)系增强自主创新能力，为公司发展提供技术支持，保持公司技术领先优势和核心竞争力，产生的直接经济效益无法区分计量，因此项目实现的效益无法单独核算。

# 董事会报告(续)

## (五) 投资状况分析(续)

### 4. 主要子公司、参股公司分析

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	权益	主要产品或服务	注册资本	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、泵及辅机、风力发电机组、太阳能及可再生能源；工业控制与自动化；电站及其设备的科研、设计、安装调试、改造、维修服务；机械设备及其配件以及相关进出口业务	18.46	380.11	36.08	148.85	-3.18	-2.12
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	20.00	141.14	42.07	68.23	2.63	2.67
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	240.12	52.84	122.41	6.44	6.09
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	36.67	15.60	13.17	0.70	0.83

### 5. 非募集资金项目情况：

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析

#### 1. 经营成果分析

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年同期数	同比增减率 (%)
营业收入	<b>39,036,164,758.11</b>	42,390,796,682.51	-7.91
销售费用	<b>891,929,315.24</b>	960,628,219.47	-7.15
管理费用	<b>3,609,660,296.95</b>	3,728,793,794.04	-3.19
财务费用	<b>-181,276,960.93</b>	-133,572,268.04	35.71
资产减值损失	<b>901,223,663.09</b>	1,261,411,102.94	-28.55
利润总额	<b>1,502,342,336.40</b>	2,787,492,093.47	-46.10
所得税费用	<b>181,725,615.62</b>	388,089,412.34	-53.17
净利润	<b>1,320,616,720.78</b>	2,399,402,681.13	-44.96
归属于母公司股东的净利润	<b>1,278,258,405.62</b>	2,349,431,591.08	-45.59

- (1) 本报告期，公司狠抓生产经营和项目管理，满足了客户需求，营业收入同比下降7.91%。
- (2) 公司本期销售费用同比下降7.15%，主要原因是本年公司按会计政策计提的产品质量保证金同比下降。
- (3) 公司本期管理费用同比下降3.19%，主要原因是本年公司诉讼费、研究开发费、业务招待费和差旅费分别有不同程度下降。
- (4) 公司本期财务费用同比下降35.71%，主要原因是本期利息收入同比增加。
- (5) 公司本期资产减值损失同比下降28.55%，主要原因是本期计提的坏账准备同比减少。
- (6) 公司本期利润总额同比下降46.10%，归属于母公司股东的净利润同比下降45.59%，主要原因是本年公司实现的销售收入同比减少，且毛利率同比下降。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析(续)

#### 2. 财务状况分析资产、负债及股东权益分析

本报告期末，公司资产总额852.30亿元，比年初增长9.50%，主要原因是货币资金增长46.91%，存货增长8.57%；负债总额647.61亿元，比年初增长9.31%，主要原因是一年内到期的非流动负债增长31.71亿元，同时应付账款和预收款项分别有不同程度增长；股东权益总额204.69亿元，比年初增长10.09%，主要原因是未分配利润增长8.09%，资本公积增长15.78%。

#### 3. 资本与负债的比率

资产负债率 = 负债总额 / 资产总额 X 100%

项目	2014年末	2013年末	同比增减 (百分点)
资产负债率(%)	75.98	76.11	-0.13

公司期末资产与负债比率为75.98%，较年初下降0.13个百分点，公司财务状况得到进一步优化和改善。

#### 4. 银行借款

截至2014年12月31日，公司一年内到期的银行借款25.34亿元，超过一年到期的银行借款5.46亿元。公司借贷、所持现金及现金等价物主要以人民币为货币单位，其中固定利率借款为25.34亿元。公司拥有良好的银行信用等级和筹资能力。

#### 5. 外汇风险管理

随著公司国际化经营规模的不断扩大，外汇汇率风险越来越成为影响本公司经营成果的重要因素。为切实有效地降低外汇汇率波动对公司财务状况和经营成果的影响，公司以套期保值为目的，谨慎采用远期结汇等汇率避险工具控制汇率波动风险。

# 董事会报告(续)

## 一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析(续)

### (六) 报告期内公司财务状况经营成果分析(续)

#### 6. 资产抵押事项

本公司期末抵押借款2.09亿元，系本公司以机器设备和房屋建筑物和土地使用权为抵押物向金融机构的借款。截止本报告期末，该部分借款尚未到期偿还。

#### 7. 或有负债

请见财务报表附注「第十二、或有事项」。

### (七) 资金主要来源和运用

#### 1. 经营活动现金流量

本报告期内，公司经营活动产生的现金流入为407.67亿元，主要是公司销售商品收到的款项；经营活动产生的现金流出为379.34亿元，主要是公司采购原材料等支出的款项；经营活动产生的现金流量净额为28.33亿元。

#### 2. 投资活动现金流量

本报告期内，公司投资活动产生的现金流入为5.38亿元，主要是公司出售内蒙华电、国电电力股票收回投资额；投资活动产生的现金流出为7.34亿元，主要是公司购建固定资产以及参股企业的投资支出；投资活动产生的现金流量净额为-1.96亿元，投资活动产生的现金流量流出净额同比下降73.29%。

#### 3. 筹资活动现金流量

本报告期内，公司筹资活动产生的现金流入为70.65亿元，主要是公司发行可转换公司债券40亿元和向金融机构借入的短期借款；筹资活动产生的现金流出为39.81亿元，主要是公司偿还到期的各项借款并支付借款利息，同时，公司向股东分配了2013年度现金股利3.61亿元；筹资活动产生的现金流量净额为30.84亿元，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加20.87亿元。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015年发电设备行业也面临新的机遇与挑战。一是世界面临能源危机和气候危机的双重考验，对发展核电、风电、太阳能等新能源来替代传统能源有较高需求；二是国内发电设备行业市场需求也呈现新的变化，平稳发展天然气、积极发展核电，降低煤炭消费比重，推动能源结构持续优化已成为今后一段时间国家能源生产和消费方式变革的主题；三是随著中国经济进入了「新常态」，经济增速放缓，发电设备产能过剩问题将更加凸显。未来一段时间，传统能源火电发展空间将进一步压缩，可再生能源、节能环保及电站服务产业将会出现新的机遇，但企业间的竞争将更加激烈。

受国际和国内经济及行业发展的影响，发电设备需求总体下滑，市场竞争将更加激烈，竞争的核心将会更集中地体现在产品质量、性能技术指标和成本上。公司未来发展面临著产能过剩、产品性能要求提高、产品价格下降等多重挑战。2015年，国内市场方面，水电需求将明显回落；火电需求将继续下滑，但跨区域送电项目、煤电基地项目、区域内的热电联产项目仍有市场空间；核电项目建设逐步恢复；燃机需求普遍放缓；风电需求回暖；电站服务和节能环保将保持持续发展势头。国际市场方面，国家大力推动的「一带一路」战略将带来新的发展机遇，但市场竞争也在不断加剧。

### (二) 公司发展战略

主动适应「新常态」带来的挑战和机遇，以锐意改革统揽全域，以经济效益为中心，以市场需求为导向，以技术创新为支撑，务实管理基础，强化风险管控，提升发展质量。继续做精做强发电设备制造业，力争市场占有率稳中有升；以工程总包和电站改造为重点，全力发展工程服务和电站服务产业，提升企业发展空间；积极拓展节能环保市场，实现本公司可持续发展。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析(续)

### (三) 公司经营计划

公司以审慎的态度，以注重效益、注重转型、控制风险、确保可持续发展为重点制定了2015年的经营计划。本公司计划完工发电设备产量总计2,700万千瓦，由于面临激烈市场竞争，销售收入和利润都面临下滑的趋势。公司拟采取以下措施全面完成年度目标：

#### 拓展市场，推动企业持续发展

全力拓展国内市场，提升大中型火电市场占有率；积极拓展国内总包业务；继续抓住国家大力发展抽水蓄能机组的新机遇，争取更多订单；做实和进一步开拓重点核电项目；力争新型F级燃机订单实现突破；继续提升风电市场占有率；不断扩大电站服务和节能环保市场份额。

全力开拓国际市场。抓住国家「一带一路」共建这一历史机遇，争取更大市场空间和更多项目来源。继续完善国际化网络布局，加强新区域、新能源项目开发。完善投融资体制，创新融资模式，丰富市场开拓手段。

#### 科学组织，确保项目节点受控

2015年公司各项生产任务仍处于高位水平，公司将加强内部沟通和协调，以提升产品配套性为重点，统筹安排，合理排产，保进度，保重点，保质量，保安全。加强内外部资源控制和过程质量控制，提升项目管理水平。加强协调，周密组织现场服务，确保工程建设进度。

#### 创新驱动，促进企业转型升级

瞄准国际先进水平，加快技术创新步伐，不断提升主导产品技术水平。制定火电机组三年赶超目标，持续做好汽轮机性能提升工作，大力推进老机组提质增效和近零排放改造工作，做好66万千瓦、100万千瓦超超临界二次再热机组研制工作；开展100万千瓦水轮发电机组研发设计和工艺技术研究，做好大型高水头抽水蓄能机组和可变速抽蓄机组研发工作；开展三代核电CAP1400、华龙一号及AP1000核岛、常规岛主设备自主研制；全面推进5万千瓦燃气轮机研制；提高风电机组技术水平和可用率，完善双馈和直驱风电机组产品系列。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析(续)

### (三) 公司经营计划(续)

#### 持续改进，著力提升管理水平

坚持精益化管理理念，坚持效益导向，深入开展全价值链、全流程、全要素的成本费用分析与管控，积极采取措施，降低生产成本和费用，强化应收账款与库存管理。牢固树立建立国际一流质量品牌的目标，加强产品质量控制，提升现场服务质量。

#### 锐意改革，激发经营管理活力

整合优势资源，退出低效产能，实现体制、机制改革，进一步激发活力，促进核心主业发展。进一步深化三项制度改革，实现精简高效。优化组织架构，提高管理效率。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年，公司预计经营活动现金流量基本能够实现收支平衡，预计投资活动将有较大的现金净流出。为有效缓解资金短缺压力，公司将通过保持适度的流动资金借款余额等方式筹措资金。

### (五) 可能面对的风险

#### 1. 市场开拓风险：

面对国内产能严重过剩情况短时间内难以全部消化，且电力需求增速可能进一步下滑的情况，电力设备的市场竞争将更加激烈，使得公司的市场开拓形势非常严峻。

公司针对目标市场需求，加强市场策划，不断健全快速有效的市场反应机制应对市场变化；同时，公司将进一步优化内部资源配置，推动转型升级，满足市场需求。

#### 2. 货款回收风险：

由于国家宏观财政、金融政策的动态调整，加之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。

# 董事会报告(续)

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析(续)

### (五) 可能面对的风险(续)

#### 3. 项目执行风险：

目前公司国内在手项目中，受经济形势影响较大，可能带来一些项目执行风险；海外项目所在国政治、经济、安全、政策以及项目工期、质量等影响，带来项目执行风险。

公司通过推进内部控制体系建设，加大项目合同审查，同时加快推进海外市场资源整合方案的实施，形成统一平台，形成合力，进而推动国际市场开拓、项目风险防范能力的提高。

#### 4. 效益下滑风险：

由于国内电力市场增速放缓，发电设备产能过剩，市场竞争异常激烈，产品销售价格不断下降，导致公司经营效益可能出现明显下滑的风险。

2015年，公司将「节约、挖潜、增效」贯穿于全年始终，加强预算管理与考核，严控各项成本；强化应收账款与库存管理；完善经营业绩考核体系，加大经营业绩考核的激励与约束作用。

## 三、董事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

✓ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

✓ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

✓ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已在《公司章程》中明确了现金分红政策，规定：公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数时，可以现金的方式分配股利，公司在未分配利润为正的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2014年4月29日，本公司2013年度股东周年大会审议通过了公司2013年度利润分配方案。该利润分配方案符合公司章程及相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并由独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例。上述分配方案已经在报告期内实施完毕。

报告期内公司没有对分红政策进行调整或变更。

### 2014年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所审计，公司2014年度实现归属于母公司所有者的净利润1,278,258,405.62元，母公司实现净利润956,287,785.82元。公司拟按照每10股派发现金股利0.9元(含税)，共计派发现金股利210,321,033.12元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交2014年度股东周年大会审议批准。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

✓ 不适用

# 董事会报告(续)

## 四、利润分配或资本公积金转增预案(续)

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数 (股)	每10股派息数 (元)(含税)	每10股转增数 (股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度	占合并报表中
					合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	归属于上市公司股东的 净利润 的比率(%)
2014年	/	0.90	/	210,321,033.12	1,278,258,405.62	16.45
2013年	/	1.80	/	360,694,800.00	2,349,431,591.08	15.35
2012年	/	1.10	/	220,424,600.00	2,191,129,345.43	10.06

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见同时披露的《东方电气股份有限公司2014年社会责任报告》

各位股东：

2014年，面对严峻的形势，公司坚定不移推动「三个转变」(由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重产能提高向注重技术进步转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变)，坚持以经济效益为中心，以改革创新为手段，努力激发企业发展活力和创造力，在公司全体员工的努力下，收入、利润、产值、订单均完成年度预算，较好的完成全年目标任务。公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规的规定，依法尽责履职，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行监督，现将2014年监事会工作情况报告如下：

## 一. 报告期内监事会工作情况

2014年公司监事会认真学习和遵守监管部门的规章制度，积极履行《公司章程》赋予的职责，通过参加公司股东会、列席董事会和召开监事会，参与公司监管活动，独立开展专项监督活动等方式，发挥监事会作用，实现监事会的价值，同时结合公司当前形势和内控薄弱环节，调整监管工作重点内容，较好履行了监事会年度工作职责。

### (一) 召开监事会会议情况

#### 2014年公司监事会共召开5次会议

1. 2014年3月10日在成都召开七届八次监事会会议，会议应出席监事3人，实际出席3人。会议通过了如下议案：
  - (1) 审议通过了公司《2013年度报告》的议案；
  - (2) 审议通过了公司《2013年度经审计后的财务决算报告》的议案；
  - (3) 审议通过了公司《2013年度利润分配方案》的议案；
  - (4) 审议通过了关于《2013年监事会工作报告》；
  - (5) 审议通过了《2013年度内部控制评价报告》的议案；
  - (6) 听取公司《2013年度H股增值权计划的运作》等相关事项的汇报；
  - (7) 审议通过了公司《章程修改》。

# 监事会报告(续)

## 一. 报告期内监事会工作情况(续)

### (一) 召开监事会会议情况(续)

2. 2014年4月28日在成都召开七届九次监事会会议,会议应出席监事3人,实际出席3人。  
审议关于公司《2014年第一季度财务报告》的议案。
3. 2014年6月24日在成都召开2014年第一次监事会临时会议,会议应出席监事3人,实际出席3人。  
会议全票选举文利民先生为公司第七届监事会主席。
4. 2014年8月28日在成都召开七届十次监事会会议,会议应出席监事3人,实际出席3人。会议通过了如下议案:
  - (1) 审议通过了公司《2014年度未经审计的财务报告》的议案;
  - (2) 审议通过了公司《2014年中期报告》的议案;
  - (3) 审议通过了《公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金》的议案;
  - (4) 听取关于《H股股票增值权激励计划业绩考核指标考核结果》的汇报。
5. 2014年10月29日在成都召开七届十一次监事会会议,会议应出席监事3人,实际出席2人,职工监事王从远先生因公未能出席监事会会议,委托监事王再秋先生代为表决。会议通过了如下议案:
  - (1) 审议通过了关于公司2015-2017年持续关联交易的议案;
  - (2) 审议通过了关于2014年第三季度报告的议案;
  - (3) 听取公司财务部关于执行新会计准则的汇报。

2014年监事会通过召开会议,认真审查相关议案,在投资、财务管理、现金管理、应收账款催收、预算执行等方面提出了一些合理化建议,监事会通过会议纪要将建议下发各相关单位和部门,这些建议得到了公司董事会、经营层的高度重视和认真执行,有效地促进了公司内部控制的建设。

# 监事会报告(续)

## 一. 报告期内监事会工作情况(续)

### (二) 列席董事会，参加股东大会及总裁办公会，保障公司依法运作，合法经营

报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，监事成员列席了公司历次董事会会议5次，对提交公司董事会审议表决的议案，合规性和完整性进行审查，同时对决策程序及董事尽职履职进行监督，此外公司监事还参加了公司股东周年大会、临时股东大会和公司总裁办公会。

### (三) 监事日常监督工作

监事积极参与公司管理提升活动，内部控制建设活动，同时通过财务、审计、子企业专职监事会主席等岗位的监管活动，及时发现和完善公司的薄弱环节，防范公司经营和决策风险。

### (四) 积极发挥监事会办事机构职能

2014年安排监事办对公司利润分配政策执行和决策，H股股票增值权考评和管理，募集资金实际管理和使用情况，进行了现场专项监督检查，监事会对检查结果进行了讨论。

### (五) 配合其他机构开展监管活动

监事会在做好各项监督工作的同时，积极参加、配合中国证监会、四川省证监局、中国上市公司协会和四川省上市公司协会开展的监督检查及交流活动。年内参加了关于上市公司治理的问卷调查活动、《四川上市公司监事会工作指引》的执行情况，为更好履行监管职能创造了有利条件。

# 监事会报告(续)

## 二. 监事履职情况

2014年,根据公司经营需要,监事会进行了改选,七届监事会成员变更为文利民(监事会主席)、王再秋、王从远。监事会成员按照《上市公司监事会工作指引》的要求,认真履行监事职责,全年度除因公出差影响外(未能参加监事会的监事认真研读会议资料,经过审核后委托监事代为表决),监事参加监事会、董事会、股东会出勤率为100%。

1. 监事参加监事会的出席情况(年内召开监事会会议5次),具体明细如下:

监事姓名	是否 职工监事	本年应参加 监事会次数	亲自 出席次数	委托 出席次数	缺席次数
文秉友	否	2	2	0	0
文利民	否	5	5	0	0
王再秋	否	3	3	0	0
王从远	是	5	4	1	0

2. 监事参加董事会的出席情况(年内召开董事会会议5次,书面议案3次),具体明细如下:

监事姓名	是否 职工监事	本年应参加 董事会次数	亲自 列席次数	委托 列席次数	缺席次数
文秉友	否	3	3	0	0
文利民	否	5	4	0	1
王再秋	否	2	2	0	0
王从远	是	5	4	0	1

# 监事会报告(续)

## 二. 监事履职情况(续)

3. 监事参加股东会的出席情况(年内召开股东会会议3次),具体明细如下:

监事姓名	是否 职工监事	本年应参加 股东会次数	亲自 列席次数	委托 列席次数	缺席次数
文秉友	否	1	1	0	0
文利民	否	3	2	0	1
王再秋	否	1	1	0	0
王从远	是	3	3	0	0

## 三. 报告期内监事会的独立意见

### (一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》赋予的职责,监事会对公司运营情况进行了监督和检查,监事会认为:公司建立了较完善的内部控制制度,依法运作,合法经营。公司董事会严格执行股东大会决议,董事会各专业委员会依法独立并有效履行了职责,公司重大事项决策程序合法有效,信息披露及时、准确。报告期内公司董事及经营层高管人员在执行职务时勤勉尽责,未发现违反法律、法规、公司章程或损害股东、公司利益的行为。

### (二) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会通过听取公司财务负责人的汇报,审议公司财务报告,审查会计师事务所出具的审计报告,关注、调查重大事项等方式,对公司2014年度的财务状况及财务管理工作进行了认真的监督、检查和审核。公司2014年年度财务报告已由信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为:公司进一步健全完善了财务制度及相关管理制度,会计核算和财务管理制度能得到有效执行。公司2014年财务报告的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》,以及公司内部管理制度的各项规定,经审计的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

# 监事会报告(续)

## 三. 报告期内监事会的独立意见(续)

### (三) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,监事会对公司关联交易进行了认真、细致审议,对公司董办上报的关联交易定期报告和管理情况等信息进行了关注。监事会认为:公司持续关联交易坚持了公平、公正、公开、自愿的原则,符合国家相关法律、法规要求,符合本公司的公司章程及相关规定要求。关联交易公平合理,信息披露充分,未损害本公司及其他股东,特别是中小股东和非关联股东的利益。

### (四) 监事会对《内部控制自我评价报告》的独立意见

报告期内,公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求,开展了内部控制自我评价工作。

监事会认真听取并审议了董事会关于公司2014年度内部控制自我评价报告,以及信永中和会计师事务所就此出具的审计报告,监事会认为:公司建立了较为完善的内部控制制度,符合当前公司生产经营需要,内控制度能够得到有效执行,保障公司规范运作、发挥管理控制作用。报告期内未发现内部控制制度的重大缺陷。公司的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 四. 监事会专项监督工作情况

### (一) 开展《公司现金分红》监督检查

一是组织监事学习中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》;二是按照公司章程赋予的职权,对公司董事会提交的关于落实现金分红政策有关事项的工作方案和专项说明进行了检查;三是听取了董事会及相关部门的专项报告;四是对公司总裁办公会、董事会及独立董事会的执行公司利润分配政策和决策程序进行检查。

监事会认为:公司严格按中国证监会、上交所以及《公司章程》和制度相关要求,制定利润分配方案和现金分红政策。分红意见说明客观真实,利润分配兼顾了公司全体股东利益,现金分红决策与执行符合《公司章程》和《现金分红管理办法》。监督检查未发现现金分红决策损害中小股东合法权益。

## 四. 监事会专项监督工作情况(续)

### (二) 开展H股增值权监督检查

2014年,按照公司《H股股票增值权计划》及《股票增值权管理办法》赋予的职权,对公司H股增值权考核的公正性、H股增值权管理及薪酬管理委员会决策等事项进行了专项监督检查。

监事会认为:公司对授予股票增值权激励对象实施动态管理,符合《H股股票增值权计划议案》规定激励对象确定原则,相关部门按照《股票增值权管理办法》对股票增值权进行了管理,薪酬委员会对H股增值权考核进行了审议和表决,个人业绩考核符合《H股股票增值权激励计划实施考核管理办法》。

### (三) 开展募集资金监督检查

2014年,按照公司《募集资金管理办法》的要求,对公司募集资金实际管理和使用情况进行了持续关注和专项检查。

监事会认为公司募集资金管理遵循了专户存放、规范使用、如实披露和严格管理原则要求,监事会未发现公司违规使用募集资金事项。报告期内募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的项目和额度经信永中和会计师事务所审查并出具鉴证报告,公司独立董事、保荐机构均已对置换方案审查同意,监事会认为该方案符合相关法规和发行申请文件的规定,符合2013年第一次临时股东大会通过的相关议案,决策流程符合公司《募集资金管理办法》。

2015年是东方电气的改革创新、加快推进「三个转变」的重要一年,也是东方电气发展史上具有承上启下意义的关键之年。公司全面贯彻党的十八届三中、四中全会、中央经济工作会精神,主动适应「新常态」带来的机遇和挑战,务实管理基础,强化风险管控,控本增效,加快「三个转变」,实现东方电气的可持续发展。监事会将一如既往依法开展工作,结合公司治理和经营管理需要,加强监事会日常办事机构工作,有效开展专项监督工作,同时加强监事会自身建设,加强监事自我学习和培训,充分发挥好监督职能,诚信正直,勤勉工作,维护公司和股东利益。

## 一. 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(1) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

(2) 其他事项

公司从2010年年报开始直到2013年年度报告为止，在其间所有年度和中期报告或有事项中披露的与美国福斯特惠勒公司的技术合同纠纷仲裁案，该事项也于2014年中期报告重要事项中进行过披露。于2014年5月21日，东锅股份公司和东方电气集团公司与美国福斯特惠勒公司就该事项达成一致意见并签订了谅解备忘录，约定双方相互认可对方循环流化床锅炉技术的完整性，任何一方均可以在全球范围内，不受限制地参与市场竞争，从而彻底解决了许可证协议项下的所有争议和分歧。该事项的解决未对公司本年经营业绩产生影响。

## 二. 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

✓ 不适用

## 三. 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四. 资产交易、企业合并事项

✓ 不适用

## 五. 公司股权激励情况及其影响

✓ 不适用

2012年12月，本公司推出了股票增值权计划，为本公司包括高级管理人员在内的管理骨干和核心技术人才授予H股股票增值权，首次授予共向175名符合条件的授予对象合计授出H股股票增值权1626.00万股，占2014年12月31日公司总股本20,0386.00万股的0.8114%。本报告期内，公司首期H股股票增值权于2014年12月14日进入行权等待期，行权前一年度(2013年)公司业绩指标(经济增加值、实现净资产收益率、实现营业收入增长率)和激励对象个人业绩考核结论均满足行权设定条件；报告期内无激励对象提出行权申请；根据《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，报告期内计提激励基金-1054932.18元，累计计提激励基金10546495.02元。请参见财务报表附注十一、股份支付。

## 六. 重大关联交易

### 日常持续性关联交易

本公司于2011年10月21日在四川省成都市与东方电气集团签订了《2012-2014采购及生产服务框架协议》、《2012-2014销售及生产服务框架协议》、《2012-2014综合配套服务框架协议》、《2012-2014物业及设备承租人框架协议》及《2012-2014物业及设备出租人框架协议》，并与财务公司签订《2012-2014财务服务框架协议》。该批持续关联交易协议的有效期为2012年1月1日起至2014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. 《2012-2014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、其他有关产品及材料)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、车辆维修及其他有关服务)。

#### 2. 《2012-2014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、其他有关产品及材料)及提供生产服务(加工服务、技术服务、运输服务、进口代理服务及其他有关服务)。

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

#### 3. 《2012-2014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、综合管理服务及其他配套服务；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、培训服务及其他配套服务。

#### 4. 《2012-2014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他投资、金融财务服务。

#### 5. 《2012-2014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。

# 重要事项(续)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

#### 6. 《2012-2014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。

该批协议的详细内容请见本公司分别于2011年10月21日及2011年11月4日在上海证券交易所和联交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2014年12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2014年12月31日关联交易实际发生金额及2014年年度上限金额

单位：千元 币种：人民币

协议名称	2014年实际发生总额	2014年建议年度上限
《采购及生产服务框架协议》	3,403,928	4,000,000
《销售及生产服务框架协议》	369,611	1,780,000
《综合配套服务框架协议》(接受)	9,497	200,000
《综合配套服务框架协议》(提供)	488	2,000
《物业及设备承租人框架协议》	47,266	100,000
《物业及设备出租人框架协议》	1,064	3,000
		14,600,000
《财务服务框架协议》	14,046,374	(存款加利息收入)
		15,000,000
	2,700,375	(贷款加利息支出)

## 六. 重大关联交易(续)

### 日常持续性关联交易(续)

公司确认上述关联交易(如适用)及持续性关联交易的详情已符合《上市规则》第14A章的披露规定。

公司独立非执行董事已审核该等持续关连交易，并确认：

- (1) 该等交易属公司的日常业务；
- (2) 该等交易是按照一般商务条款进行，或如可供比较的交易不足以判断该等交易的条款是否一般商务条款，则对公司而言，该等交易的条款不逊于独立第三方可取得或提供(视属何情况而定)的条款；及
- (3) 该等交易是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。

根据《上市规则》第14A.56条，公司已聘用公司之核数师确认于2014年度该等持续关连交易：

- (1) 已由公司董事会批准；
- (2) 乃按照公司的定价政策而进行(如适用)；
- (3) 乃根据有关交易的协议条款进行；及
- (4) 并无超逾先前公告披露的上限。

## 七. 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

✓ 不适用

### (二) 担保情况

✓ 不适用

# 重要事项(续)

## 七. 重大合同及其履行情况(续)

### (三) 其他重大合同

报告期内没有公司或其任何一家附属公司与控股股东(定义见《上市规则》附录十六)或其附属公司之间所订立的重要合约。

报告期内没有控股股东或其附属公司向公司或其附属公司提供服务的重要合约。

在本年度内或本年度结束时,公司没有订立任何仍然生效的合约(与公司的任何董事、监事或任何全职雇员所订立的服务合约除外),而任何个人、商号或法人团体据此承担公司的全部或任何重大部分业务的管理及行政。

在本年度内的任何时间或本年度终结时,公司未曾有或没有任何合约存在,而立约的一方为公司、或公司的附属公司或控股公司,或公司的控股公司的附属公司,且公司的一名董事或监事,以任何方式直接或间接在或曾在本年度内的任何时间,于该合约中有利害关系(而在上述任何一种情况下,公司董事或监事认为该合约与公司的业务有重大关系,且有关董事或监事在该合约中的利害关系具关键性或曾具关键性的)。于所提述的合约并不包括一名公司董事或监事的服务合约,或公司与另一企业所订立的合约,而公司的董事或监事乃仅凭藉身为该另一企业的董事或监事而在该合约中具有或曾经具有利害关系。

在本年度内的任何时间或本年度终结时,公司没有任何安排存在,而该等安排的其中一方为公司、或公司的附属公司或控股公司、或公司的控股公司的附属公司,且该等安排的目的或其中一个目的,是使公司的董事或监事能藉收购公司或任何其他法人团体的股份或债权证而获取利益。

## 八. 承诺事项履行情况

✓ 不适用

# 重要事项(续)

## 九. 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所： 否

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	240	240
境内会计师事务所审计年限	5	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	60

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已经连续六年为公司提供审计服务。

## 十. 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一. 公众持股量

以公司在本年度报告日期所得悉及其董事亦知悉的公开资料作为基准，公司公众持股数已足够，并符合《上市规则》要求。

## 十二. 购入、出售或赎回公司之上市证券

本年度公司或其附属公司概无购入、出售或赎回公司之任何上市证券。

# 重要事项(续)

## 十三. 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彭韶兵先生、李彦梦先生及赵纯均先生组成。审核委员会已审阅公司本报告期的年度报告，并同意公司所采纳的会计处理方法。

## 十四. 近五年财务概要

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2014年度 (2014年12月31日)	2013年度 (2013年12月31日)	2012年度 (2012年12月31日)	2011年度 (2011年12月31日)	2010年度 (2010年12月31日)
资产总额	<b>85,230,169,494.86</b>	77,836,703,054.12	78,327,056,597.82	82,442,725,917.98	82,252,888,512.58
负债总额	<b>64,760,903,863.54</b>	59,243,312,433.39	61,779,541,443.39	67,835,972,139.68	70,468,505,994.63
股东权益总额	<b>20,469,265,631.32</b>	18,593,390,620.73	16,547,515,154.43	14,606,753,778.30	11,784,382,517.95
其中：归属于母公司股东权益	<b>19,544,092,526.73</b>	17,693,768,986.23	15,678,105,417.62	13,802,558,874.23	11,038,754,290.22
少数股东权益	<b>925,173,140.59</b>	899,621,634.50	869,409,736.81	804,194,904.07	745,628,227.73
营业收入	<b>39,036,164,758.11</b>	42,390,796,682.51	38,079,202,510.13	42,916,618,329.18	38,080,112,185.86
利润总额	<b>1,502,342,336.40</b>	2,787,492,093.47	2,618,658,623.02	3,544,056,803.56	2,845,178,701.11
所得税费用	<b>181,725,615.62</b>	388,089,412.34	364,937,341.51	425,839,071.57	169,164,306.04
净利润	<b>1,320,616,720.78</b>	2,399,402,681.13	2,253,721,281.51	3,118,217,731.99	2,676,014,395.07
其中：归属于母公司的净利润	<b>1,278,258,405.62</b>	2,349,431,591.08	2,191,129,345.43	3,056,227,705.50	2,576,974,795.23
少数股东收益	<b>42,358,315.16</b>	49,971,090.05	62,591,936.08	61,990,026.49	99,039,599.84

注：按照中国会计准则编制。

## 十五. 优先认股权

《中华人民共和国公司法》或《公司章程》并无有关优先认股权的规定，以要求本公司按现时股权的比例向其现有股东发行新股份。

## 十六. 资产负债表日后事项

1. 本公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于有条件赎回「东方转债」的议案》，本公司已行使东方转债有条件赎回权，对2015年2月16日登记在册的东方转债全部赎回。于2015年2月17日，东方转债停止交易和转股。于2015年2月27日，东方转债在上海证券交易所摘牌。详情请参见本公司为2015年2月24日的公告。
2. 沙特拉比格项目工期延误索赔事项

2009年7月，公司以联营体方式与沙特接比格电力公司签订了独立发电项目总承包合同，公司承担主机设备供货及相关技术服务。由于部分设备等问题，机组未按期投入商业运行。

经公司与沙特业主进行协商，2012年夏季发电高峰期结束后，公司对相关设备进行了整改完善。2013年6月14日，1#机组、2#机组均取得了初步接收证书，业主确认1#机组2012年12月14日投入商业运行，2#机组2013年1月28日投入商业运行，并相应进入质保期。

2015年1月，本公司就该项目整改费用、工期延误索赔等事项与相关方签订协议，根据协议本公司共计应承担5,500万美元的整改费用及工期延误索赔款。本公司已于前期本着稳健性原则对相关支出进行了合理预计，故该事项的解决不会对公司2015年经营业绩产生影响。

## 十七. 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

# 股份变动及股东情况

## 一. 股本变动情况 (截至2014年12月31日)

### (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(%)
<b>一.有限售条件股份</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>二.无限售条件流通股份</b>	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100
1. 人民币普通股	1,663,860,000	83.03	0	0	0	0	0	1,663,860,000	83.03
2. 境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	340,000,000	16.97	0	0	0	0	0	340,000,000	16.97
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>三.股份总数</b>	2,003,860,000	100	0	0	0	0	0	2,003,860,000	100

### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

# 股份变动及股东情况(续)

## 二. 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

#### A股可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]628号文和上海证券交易所自律监管决定书[2014]402号文核准，本公司于2014年7月10日公开发行了面值为40亿元的A股可转债，并于2014年7月25日在上交所上市。本次发行募集资金在扣除发行费用后净额约为39.64亿元。

本公司于报告期内公开发行A股可转债情况详见本章「A股可转债情况」部分。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动情况

股份类别	数量 (股)	比例
一 A股		
1. 中国东方电气集团有限公司	1,001,968,063	50.00%
2. 其他	661,891,937	33.03%
二 H股	340,000,000	16.97%
合计	2,003,860,000	100%

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

# 股份变动及股东情况(续)

## 三. 股东情况(截至2014年12月31日)

### (一) 股东数量和持股情况

单位:股

截止报告期末股东总数 115,567 年度报告披露日前  
第5个交易日末股东总数 167,251

#### 前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国东方电气集团有限公司	国有法人	50.00	1,001,968,063	-489,189	0	无
香港中央结算(代理人) 有限公司	境外法人	16.87	338,088,895	13,200	0	未知
中国建设银行—银华核心 价值优选股票型证券 投资基金	未知	0.52	10,499,821	—	0	未知
中国华融资产管理股份 有限公司	未知	0.38	7,546,864	0	0	未知
中国银行—嘉实服务增值 行业证券投资基金	未知	0.32	6,476,138	—	0	未知
交通银行—华安策略 优选股票型证券投资基金	未知	0.29	5,781,050	—	0	未知
侯智江	境内自然人	0.2	4,324,517	3,190,497	0	未知
中国银行股份有限公司 —嘉实沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	未知	0.18	3,627,545	47,004	0	未知
魏丽华	境内自然人	0.17	3,339,227	—	0	未知
中国工商银行股份有限公司 —华泰柏瑞沪深300 交易型开放式指数证券 投资基金	未知	0.15	2,928,582	1,093,178	0	未知

# 股份变动及股东情况(续)

## 三. 股东情况(续)

### (一) 股东数量和持股情况(续)

#### 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 股份的数量	股份种类
中国东方电气集团有限公司	1,001,968,063	人民币普通股
香港中央结算(代理人)有限公司	338,088,895	境外上市外资股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型 证券投资基金	10,499,821	人民币普通股
中国华融资产管理股份有限公司	7,546,864	人民币普通股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	6,476,138	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	5,781,050	人民币普通股
侯智江	4,324,517	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	3,627,545	人民币普通股
魏丽华	3,339,227	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司 —华泰柏瑞沪深300交易型 开放式指数证券投资基金	2,928,582	人民币普通股

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。

# 股份变动及股东情况(续)

## 四. 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1. 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国东方电气集团有限公司
单位负责人或法定代表人	斯泽夫
成立日期	1984年11月6日
组织机构代码	62160427X
注册资本	4,791,674,910.79
主要经营业务	进出口业务；水火核电站工程总承包及分包；电站设备的成套技术开发及技术咨询；成套设备制造及设备销售；机械、电子配套设备的销售，相关工程的总承包和分包。
经营成果	集团公司于1984年成立之初即是以发电设备制造和电站工程承包为核心主业的特大型企业集团公司。经过多年的改革发展，目前已是涉及国家安全和国民经济命脉的国有重要骨干企业，是国务院直接管理的53户企业之一，是中国最大的、致力于重大技术装备制造和国际工程承包的特大型集团公司之一。具备较强的营运能力和资本运作水平，拥有世界一流的制造能力和国内一流技术水平，某些技术竞争力处于国内领先甚至达到世界先进水平。
财务状况	(2014年未经审计的集团合并财务数据) 营业收入：416.15亿；主营业务收入：410.88亿；利润总额：10.29亿；净利润：7.47亿；资产总额：1,046.75亿；净资产：235.02亿。

# 股份变动及股东情况(续)

## 四. 控股股东及实际控制人情况(续)

### (一) 控股股东情况(续)

#### 1. 法人(续)

现金流和未来发展战略

2014年世界经济仍将延续缓慢复苏态势，国内经济稳中有进、稳中向好，但仍存在较大的经济下行压力，集团当期资金状况总体平稳，集团内个别企业资金压力大，集团在加大应收账款管理和货款催收的同时，进一步发挥集团资金集中管理平台作用，加强内部资金调剂，大大节约资金使用成本；在保证资金安全、满足集团企业生产经营资金需求的基础上，加大了购买债券、基金等投资理财力度，提高资金效益。

在新常态下，我公司将以「十八大」精神为统领，秉承「社会、企业、员工和谐统一」的核心价值观，以振兴中国重大技术装备工业为己任，主动适应「新常态」带来的挑战和机遇，以锐意改革统揽全局，以经济效益为中心，以全球市场为导向，以自主创新为驱动，以资源整合为手段，以队伍建设为核心，以科学管理为保证，强化风险管控，做精主业，提升核心竞争力，加快「三个转变」步伐，努力把东方电气集团建设成为具有国际竞争力的世界一流重大技术装备集团。

# 股份变动及股东情况(续)

## 四. 控股股东及实际控制人情况(续)

### (一) 控股股东情况(续)

#### 1. 法人(续)

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的

截止2014年末, 集团公司所开立股票账户还持有下述上市公司股票:

股权情况	股票名称	持有股数(万股)	占该上市公司股本比例
	大唐发电(601991)	23,766	1.79
	中国西电(601179)	2,537.9	0.50

#### 2. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

# 股份变动及股东情况(续)

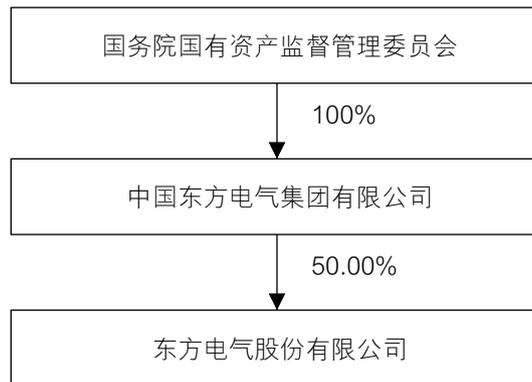
## 四. 控股股东及实际控制人情况(续)

### (二) 实际控制人情况

1. 公司实际控制人与控股股东一致，均为中国东方电气集团有限公司。
2. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



# 股份变动及股东情况(续)

## 五. A股可转债情况

### (一) 发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]628号文和上海证券交易所自律监管决定书[2014]402号文核准，本公司于2014年7月10日公开发行了面值为40亿元的A股可转债，并于2014年7月25日在上交所上市，证券简称为「东方转债」，证券代码为「110027」。本次发行的A股可转债每张面值为100元，共计4,000万张，期限为发行之日起6年，即自2014年7月10日至2020年7月10日。A股可转债票面利率：第一年0.5%，第二年0.8%，第三年0.8%，第四年1.4%，第五年2.0%，第六年2.0%。转股起止日期为2015年1月10日后第一个交易日起至2020年7月10日，初始转股价格为12.00元/股。

本次A股可转债的募集资金主要用于海外EPC及BTG项目和研发能力提升项目。

### (二) 报告期末前十名A股可转债持有人持有情况

截止到2014年12月31日，前十名A股可转债持有人情况如下：

A股可转债持有人名称	期末持有金额 (元)	持有比例 (%)
结算参与人债券回购质押专用账户(中国工商银行)	692,375,000	17.31
结算参与人债券回购质押专用账户(中国建设银行)	616,289,000	15.41
结算参与人债券回购质押专用账户(中国农业银行)	404,556,000	10.11
结算参与人债券回购质押专用账户(中国银行)	236,547,000	5.91
结算参与人债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	160,830,000	4.02
结算参与人债券回购质押专用账户(宁波银行股份有限公司)	133,138,000	3.33
嘉实基金 — 工商银行 — 中国工商银行股份有限公司 私人银行部	89,324,000	2.23
结算参与人债券回购质押专用账户(交通银行)	79,274,000	1.98
结算参与人债券回购质押专用账户 (中国民生银行股份有限公司)	66,228,000	1.66
结算参与人债券回购质押专用账户(中国光大银行)	55,818,000	1.40

# 股份变动及股东情况(续)

## 五. A股可转债情况(续)

### (三) 转股价格历次调整的情况，经调整后的最新转股价格；

公司初始转股价格为12.00元/股，无调整，最新转股价格仍为12.00元/股。

### (四) 报告期内A股可转债累计转股情况

本次发行的A股可转债，转股起止日期自2015年1月10日后第一个交易日起至2020年7月10日，因此，报告期内无转股情况。

### (五) A股可转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本公司无A股可转债担保人。

### (六) A股可转债累计转股和有条件赎回情况

公司股票自2015年1月12日进入转股期，从2015年1月12日至1月30日连续15个交易日收盘价格高于东方转债当期转股价格的130%，根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，已满足东方转债的赎回条件。公司七届二十次董事会审议通过了《关于有条件赎回「东方转债」的议案》，决定行使本公司可转债的有条件赎回权，对「赎回登记日」(即2015年2月16日)登记在册的东方转债全部赎回。A股可转债自转股起始日(2015年1月12日)至「赎回登记日」(2015年2月16日)共计3,996,503,000元累计转股333,040,368股，剩余A股可转债3,497,000元已于2015年2月17日全部赎回。

### (七) 公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度偿债的资金安排

因公司A股可转债已经全部转股和赎回，故无未来年度偿债的资金安排。

# 股份变动及股东情况(续)

## 六. 按照H股监管规定披露的持股情况

### 主要股东权益

于2014年12月31日，就公司董事、监事及最高行政人员所知，于公司的股份或相关股份中拥有，并已根据香港法例第571章《证券及期货条例》(「《证券及期货条例》」)第XV部第2及第3分部之条文须向公司及联交所披露，或根据《证券及期货条例》第336条之规定须列入备存的登记册中纪录，或已知会公司或联交所的权益或淡仓之股东(可于公司任何股东大会行使或控制5%或以上投票权的股东)或其他人士(公司董事、监事或最高行政人员除外)如下：

名称	持股类别	身份	持股数目	占总股本比例 (%)	占类别股本比例 (%)
Templeton Global Advisors Limited	H股	投资经理	34,369,883(L)	1.72(L)	10.11(L)
JPMorgan Chase & Co.	H股	实益拥有人、 投资经理及保管人	18,288,426(L)	0.91(L)	5.37(L)
			170,000(S)	0.01(S)	0.05(S)
			17,839,736(P)	0.89(P)	5.24(P)
GIC Private Limited	H股	投资经理	17,309,600(L)	0.86(L)	5.09(L)

(L) — 好仓，(S) — 淡仓，(P) — 可供借出的股

- (a) 根据JPMorgan Chase & Co.于2014年11月25日(载述的有关事件的日期为2014年11月20日)呈交的权益申报表，该等股份是透过JPMorgan Chase & Co.的若干附属公司持有。其持有的18,288,426股H股(好仓)中的215,290股以实益拥有人身份持有；233,400股以投资经理身份持有；及17,839,736股(可供借出的股份)以保管人身份持有。其持有的170,000股H股(淡仓)以实益拥有人身份持有。
- (b) 公司未接获有公司H股股东持股数量超过公司总股本10%的情况。
- (c) 根据中国有关法律及公司之公司章程，并无优先购买权之条款。

截至2014年12月31日止，公司或其附属公司并无发行任何购股权、认股证券或类似权利或可赎回证券。可换股证券发行情况见前述五、A股可转债情况。

除上文所披露者外，于2014年12月31日，概无任何其他人士(公司董事、监事或最高行政人员除外)于公司的股份或相关股份中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第2及3分部之条文须向公司及联交所披露，或根据《证券及期货条例》第336条之规定须列入备存的登记册中纪录，或已知会公司或联交所的权益或淡仓。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一. 持股变动及报酬情况

### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初 持股数	年末 持股数	股份增减 变动量	报告期内	报告期
									年度内 应付报酬总额 (元)	从公司领取的 从股东单位 获得的应付 报酬总额 (元)
斯泽夫	董事长	男	56	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	870,000	0
张晓仑	董事	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	783,000	0
温枢刚	董事、总裁	男	52	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	783,000	0
黄伟	董事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	765,600	0
朱元巢	董事	男	58	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	771,700	0
张继烈	董事	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	733,400	0
李彦梦	独立非执行董事	男	70	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	80,000	0
赵纯均	独立非执行董事	男	73	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	80,000	0
彭韶兵	独立非执行董事	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	80,000	0
文秉友	监事会主席(离任)	男	60	2012年6月28日	2014年4月29日	8,238	8,238	0	683,232	0
文利民	监事	男	49	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	753,400	0
	(于2014年 6月24日选举 为监事会主席)									
王再秋	监事	男	57	2014年6月24日	2015年6月27日	0	0	0	275,125	0
王从远	监事	男	50	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	386,071	0
张志英	常务副总裁	男	54	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	739,800	0
韩志桥	副总裁	男	56	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0	739,400	0
龚丹	总会计师、董事会秘书	男	52	2012年6月28日	2015年6月27日	2,540	2,540	0	739,900	0
陈焕	副总裁	男	53	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	643,100	0
高峰	副总裁	男	51	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	739,700	0
合计	/	/	/	/	/	13,318	13,318	0	10,646,428	0

说明：除独立非执行董事和监事王再秋、监事王从远外，表内披露薪酬额度为董事、监事、高级管理人员2014年基本年薪、2013年当期绩效薪金、2013年延期绩效薪金（该部分薪金须待任期结束后，根据考核结果确定并发放）三部分合计。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

于2014年12月31日，公司董事、监事或最高行政人员于公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第XV部)的股份、相关股份及债券证中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第7及第8分部之条文须向公司及联交所披露(包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓)，或根据《证券及期货条例》第352条之规定须列入备存的登记册中纪录，或根据公司采纳之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》(「《标准守则》」)须通知公司及联交所的权益或淡仓如上。

上文披露者所持之股份及权益均为公司A股股份。

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股股数未发生变化。

概无任何董事、监事及高级管理人员或其相关人士获公司或其附属公司授予购入公司股份或债券之权益，或在2014年12月31日前已行使任何此等权益。

除上文所披露者外，于2014年12月31日，公司董事、监事或最高行政人员概无于公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第XV部)的股份、相关股份及债券证中拥有，并已根据《证券及期货条例》第XV部第7及第8分部之条文须向公司及联交所披露(包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓)，或根据《证券及期货条例》第352条之规定须列入备存的登记册中纪录，或根据公司采纳之《标准守则》须通知公司及联交所的权益或淡仓。

**斯泽夫先生**，1958年5月出生，现任本公司董事长，中国东方电气集团有限公司(以下简称「东方电气集团」)董事、总经理、党组副书记。大学本科毕业于西安理工大学金属材料热处理专业并获工学学士学位，研究生毕业于清华大学经济管理学院管理工程专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1983年加入东方电机厂，先后任技术员、厂团委副书记、书记，铸造分厂副厂长、厂长兼党总支书记，生产处党支部书记兼副处长等职；1995年9月至1998年2月任东方电机厂副厂长，东方电机股份有限公司董事、副总经理等职务；1998年2月至1999年6月任四川德阳市副市长；1999年6月至2003年2月历任东方电机股份有限公司副董事长、董事长、总经理、东方电机厂厂长、党委书记等职务。2003年2月至2008年4月任东方电气集团副董事长、总经理、党组副书记。2008年4月任东方电气集团董事、总经理、党组副书记至今，其间2004年6月至2008年6月兼任东方电气财务有限公司董事长，2007年10月至今兼任东方电气股份有限公司董事长。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**张晓仑先生**，1964年8月出生，现任本公司董事，东方电气集团常务副总经理、党组副书记，兼任东方电气集团党校校长，东方电气集团总部直属党委书记。大学本科毕业于华中工学院电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南财经大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1986年加入东方电气集团，先后任办公室秘书，海口工程部副科长，办公室副科长，团委书记等职；1992年7月至2000年7月历任东方电气集团办公室副主任，中州汽轮机厂常务副厂长、厂长、厂长兼党委书记，东方电气集团总经理助理、工程分公司副总经理等职；2000年7月至2008年4月任东方电气集团董事、副总经理、党组成员，2008年4月任东方电气集团常务副总经理、党组副书记至今。拥有高级工程师职称。

**温枢刚先生**，1963年2月出生，现任本公司董事、总裁，东方电气集团党组成员，兼任东方电气集团东方电机有限公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司、东方锅炉股份有限公司、东方电气(广州)重型机器有限公司董事长。大学本科毕业于西安交通大学汽轮机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西安交通大学汽轮机专业并获工学硕士学位，博士研究生毕业于中国人民大学国民经济专业并获经济学博士学位。1986年加入东方电气集团，先后任成套处(计算中心)技干，四川东方电力设备联合公司助工、总经理助理等职务；1992年7月至1996年8月历任四川东方电力设备联合公司副总经理、总经理，东方电气集团副总经济师、总经理助理等职务；1996年8月至2000年7月任东方电气集团副总经理、党组成员，2000年7月至2008年3月任东方电气集团副总经理，其间在2001年8月至2005年1月兼任东方电气集团总工程师，2002年1月至2003年3月兼任东方电气集团工程分公司总经理；2007年9月任东方电气集团党组成员至今。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**黄伟先生**，1965年7月出生，现任本公司董事，东方电气集团副总经理、党组成员，兼任东方电气集团国际合作有限公司董事长。大学本科毕业于上海交通大学船舶动力机械专业并获工学学士学位，研究生毕业于重庆大学热能工程专业并获工学硕士学位，博士研究生毕业于西南财经大学国际贸易学专业并获经济学博士学位。1989年1月加入东方电气集团，先后任东方电气集团成套处技干，四川东方电力设备联合公司火电部经理助理、副经理，副总经理，总经理等职，2000年7月至2007年2月任东方电气集团副总经理，2007年2月至2008年9月任国家核电技术总公司党组成员、副总经理。2008年9月任东方电气集团副总经理、党组成员至今。拥有正高级工程师职称。

**朱元巢先生**，1956年11月出生，现任本公司董事，东方电气集团党组成员、副总经理。大学本科毕业于合肥工业大学电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于中央党校经济学(经济管理)专业。1982年加入东方电机厂，从事水轮发电机设计工作。从1995年4月至1999年12月先后任东方电机股份有限公司电机处副科长、总师办副主任、副总工程师等职务。1999年12月至2006年12月先后任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理、总工程师，副董事长、总经理，董事长；东方电机厂党委副书记、副厂长，党委书记、厂长等职务。2006年12月至2008年9月任东方电气集团副总经理，2007年9月至2010年7月任东方电气集团党组成员，2008年9月至2010年6月任本公司高级副总裁，2010年7月任东方电气集团副总经理、党组成员至今，其间2006年12月至2008年7月兼任东方电气投资管理有限公司董事长，2008年12月至2010年12月兼任东方电气(武汉)核设备有限公司董事长。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

张继烈先生，1963年8月出生，现任本公司董事，东方电气集团总法律顾问兼法律事务部部长，兼任东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司董事长、东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司董事长兼总经理、东方电气集团(酒泉)太阳能发电有限公司执行董事兼总经理。大学本科毕业于武汉工学院工业企业管理专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1984年7月至2000年11月历任东方电机厂厂办秘书，计划处副科长、科长，办公室副主任、主任兼党支部书记，东方电机股份有限公司总经理助理、总经理办公室主任兼党支部书记、生产长，东方电机控制设备有限公司董事长、总经理兼党支部书记等职务；2000年11月至2007年1月历任东方电机厂常务副厂长，东方电气集团总经理助理兼企业管理部部长，兼任东方电气投资管理有限公司董事、总经理、党委书记；期间2004年2月至2006年1月在云南红河州挂职锻炼，任州委常委、副州长；2007年1月至2008年7月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长、东方电气投资管理有限公司总经理；2008年8月至2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼规划发展部部长、法律事务部部长；2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长至今。拥有高级经济师职称、企业法律顾问执业资格。

李彦梦先生，1945年1月出生，自2009年6月28日起任本公司独立非执行董事，中煤能源股份有限公司非执行董事。毕业于武汉水电学院电力系热力发电厂及电力工程专业。长期在山东电力部门工作，1994年任电力工业部基建协调司副司长。1997年后调任国家计划与发展委员会，先后在重点建设司、投资司和基础产业司任副司长、司长等职，负责中国能源、交通、航空、铁路等领域重大基础设施的规划和审核工作。2003年1月至2004年12月任国家电网公司副总经理，分管计划、投融资、体制改革以及监察等方面的工作，2004年12月至2008年3月，任国家电网公司高级顾问。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**赵纯均先生**，1941年9月出生，自2009年6月28日起任本公司独立非执行董事，清华大学教授，清华大学校务委员会委员，清华大学学术委员会委员，兼任中国联合网络通信股份有限公司、中国通信服务股份有限公司独立非执行董事。毕业于清华大学电机系工业企业自动化专业。1986年至2009年期间，先后担任清华大学经济管理学院院长助理、第一副院长、院长、校学术委员会副主任。1994年起先后兼任全国MBA教育指导委员会副主任、教育部社科委管理学部召集人、中国工业经济联合会高级副会长、香港中文大学工商管理学院名誉教授、中国工业经济管理研修学院院长。

**彭韶兵先生**，1964年6月出生，自2010年6月18日起任本公司独立非执行董事。西南财经大学会计学院教授，经济学博士，会计学专业博士生导师。先后兼任中国会计学会教育分会常务理事，全国会计专业硕士(MPAcc)教育指导委员会委员，四川省会计学会常务理事。现兼任中铁二局、五粮液、长安汽车独立非执行董事。本科毕业于湖南财经学院工业会计专业获经济学学士学位；研究生毕业于西南财经大学会计学专业并获经济学硕士学位；博士研究生毕业于西南财经大学会计学院并取得经济学博士学位。1987年7月西南财经大学硕士研究生毕业后留校任教至今。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**文利民先生**，1966年3月出生，现任本公司监事会主席，东方电气集团总会计师，兼任东方电气集团财务有限公司董事长。大学本科毕业于北京水利电力经济管理学院财会专业并获经济学学士学位；研究生毕业于西南财经大学工商管理专业并获高级工商管理硕士学位。1990年7月至2005年9月历任中国葛洲坝集团第九工程公司财务科会计，中国葛洲坝集团三峡工程指挥部财务处会计，葛洲坝股份有限公司财务资产部科长、副部长，中国葛洲坝集团公司财务与产权管理部副部长、部长等职务；2005年9月调东方电气集团任总会计师至今，其间2008年6月兼任东方电气集团财务有限公司董事长至今。拥有高级会计师职称和注册会计师证书。

**王再秋先生**，1957年9月出生，现任本公司监事，东方电机有限公司监事会主席，东方汽轮机有限公司监事会主席，东方锅炉股份有限公司监事会主席，东方电气(广州)重型机器有限公司监事，东方电气(武汉)核设备有限公司监事会主席，华电龙口风电有限公司监事会主席，中国东方电气集团有限公司监事会兼职监事。大学专科毕业于四川广播电视大学工业会计专业。1976年9月至1978年12月在四川省自贡市郊农团下乡锻炼；1978年12月至1997年6月历任四川省自贡市公交公司财务科会计，东方锅炉厂财务处管理组组长、科长、副处长，东方电气集团财务处主管会计，四川明日企业集团公司总经理助理，中州汽轮机厂副总会计师兼厂财务处处长；1997年6月至2012年10月历任中州汽轮机厂总会计师、东方电气集团董事会审计委办公室主任、财务部审计室主任，东方电气集团审计监察委员会办公室主任，东方电气股份有限公司审计部部长、监事会办公室主任，东方汽轮机有限公司总会计师等职务。拥有高级会计师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**王从远先生**，1964年8月出生，现任本公司监事，东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任，东方电气集团审计部副部长。大学本科毕业于吉林大学国民经济计划与管理专业并获得经济学学士学位。1986年7月至1996年6月历任四川东方电站成套设备公司财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处副科长；1997年4月至2008年1月历任中国东方电气集团公司财务部审计室副主任、中国东方电气集团公司审计监察委员会办公室副主任。2008年1月至今任东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任。2009年10月至今任东方电气集团审计部副部长。拥有高级会计师职称。

**张志英先生**，1960年12月出生，现任本公司常务副总裁。大学本科毕业于西安交通大学热力涡轮机械专业并获工学学士学位。1982年8月至1999年12月历任东方汽轮机厂设计处主机组助理工程师、工程师、组长，服务科副科长，设计处汽机室副主任、高级工程师，经营处副处长，副总经济师等职务；1999年12月至2006年12月任东方汽轮机厂总经济师；2006年12月至2007年10月任东方电气集团东方汽轮机有限公司董事、总经理；2007年10月至2010年6月任东方电气股份有限公司副总裁、东方电气集团东方汽轮机有限公司董事、总经理；2010年6月任东方电气股份有限公司常务副总裁至今。拥有正高级工程师职称。

**韩志桥先生**，1958年10月出生，现任本公司副总裁，兼任东方电气股份有限公司国际工程分公司总经理、党委书记，东方电气(印度)有限公司董事长。大学本科毕业于西安理工大学水利系水电站动力设备专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学与澳大利亚南澳大学合作举办的工商管理硕士学位班并获工商管理硕士(MBA)学位。1983年加入东方电机厂，长期从事产品销售及技术服务工作。1992年12月至1999年12月历任东方电机股份有限公司销售服务处副科长、科长、副处长、总经理助理等职；1999年12月至2007年10月历任东方电机股份有限公司执行董事兼副总经理、副董事长兼总经理、董事兼总经理等职务；2007年10月至2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁、东方电机有限公司董事、总经理；2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁，其间2010年12月至2011年6月兼任东方电气股份有限公司工程分公司总经理，2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司国际工程分公司总经理、党委书记，2014年5月至今兼任东方电气(印度)有限公司董事长。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**龚丹先生**，1963年1月出生，现任本公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书，兼任东方电气集团东方汽轮机有限公司、东方电气集团东方电机有限公司、东方锅炉股份有限公司董事会董事。大学本科毕业于合肥工业大学机械系铸造专业并获工学学士学位，研究生毕业于四川大学经济管理系经济管理专业。1983年加入东方电机厂，主要从事工艺技术、企业管理、青工管理、组织部门工作，历任团委副书记、团委书记、青工办主任、组织部副部长、部长；1999年12月至2007年10月历任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理、董事会秘书等职务；2007年10月任东方电气股份有限公司总会计师兼董事会秘书至今，其间2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司总法律顾问。拥有高级工程师和高级会计师职称。

**陈焕先生**，1961年11月出生，现任本公司副总裁。1979-1992年期间，先后获得北京大学物理学专业学士、北京科技大学材料科学与工程专业硕士、美国弗吉尼亚大学材料科学与工程专业博士，并在此期间在中国科学院电子显微镜实验室和美国弗吉尼亚大学做材料科学研究工作。1993-1994年在美国麻省大学的美国麻州新材料开发中心做博士后研究员。1995-2000年，在西门子西屋公司先后担任销售部市场营销经理、销售部地区销售总管、海外合资公司部商务总经理。2000-2004年，担任上海汽轮机有限公司外方副总裁。2004-2009年，先后担任上海电气集团总公司电站集团执行副总裁、上海电气集团股份有限公司中央研究院副院长。于2009年4月进入本公司，2009年12月至2011年3月任东方电气股份有限公司电站服务事业部总经理。2009年6月任东方电气股份有限公司副总裁至今。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 一. 持股变动及报酬情况(续)

### (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及报酬情况(续)

**高峰先生**，1964年1月出生，现任本公司副总裁，兼任东方电气(武汉)核设备有限公司董事长。大学本科毕业于重庆大学电气工程系电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1984年参加工作，1984年7月至1995年4月在东方电机厂质量检验处担任技术员、工程师、副站长，1995年4月至2001年2月在东方电机股份有限公司质检处先后担任副科长、科长、副总质量师兼副处长，2001年2月至2002年1月担任东方电机厂副总经济师兼东电电器公司总经理，2002年1月至2002年11月担任东方电机股份有限公司总经理助理，2002年11月至2005年6月担任东方电机股份有限公司执行董事、副总经理，2005年6月至2008年1月担任中国东方电气集团公司总经理助理兼核电事业部总经理，2008年1月2010年6月担任东方电气股份有限公司总裁助理、核电事业部总经理，2010年6月至2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁兼核电事业部总经理，2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁至今。拥有正高级工程师职称。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 二. 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
斯泽夫	中国东方电气集团有限公司	董事、总经理、党组副书记
张晓仑	中国东方电气集团有限公司	常务副总经理、党组副书记
温枢刚	中国东方电气集团有限公司	党组成员
黄伟	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员
朱元巢	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员
张继烈	中国东方电气集团有限公司	总法律顾问兼法律事务部部长
文秉友	中国东方电气集团有限公司	党组成员、党组纪检组组长
文利民	中国东方电气集团有限公司	总会计师
王从远	中国东方电气集团有限公司	审计部副部长

以上人员在股东单位任职起始日期见前述「现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况」中的简历部分。

### (二) 在其他单位任职情况

除本报告另有披露外，截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 三. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照国家有关政策规定，根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责和贡献等进行绩效考核，本著收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则，按绩效考核结果确定年度报酬方案，履行规定的审核、审批、决议程序后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照国家有关政策规定，根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责和贡献等进行绩效考核，本著收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则，按绩效考核结果确定年度报酬方案，履行规定的审核、审批、决议程序后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述「董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(表)」。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司董事、监事、高级管理人员共18人，报告期内报酬合计10,646,428元。

## 四. 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2014年4月29日，文秉友先生因工作需要，辞任本公司监事及监事会主席职务。中国东方电气集团有限公司提名王再秋先生为公司第七届监事候选人。于2014年6月24日举行临时股东大会上，王再秋先生获选为股东代表监事。该监事任期自2014年6月24日起开始，至2015年6月27日止。于2014年6月24日举行2014年第一次监事会临时会议上，选举文利民先生为第七届监事会主席，该监事会主席任期自2014年6月24日起开始，至2015年6月27日止。

## 五. 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司未发生对公司核心竞争力有重大影响的核心技术人员变动情况。

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	753
主要子公司在职员工的数量	20,626
在职员工的数量合计	21,379
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13,260

### 专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,258
销售人员	572
技术人员	4,974
财务人员	425
行政人员	4,150
合计	21,379

### 教育程度

教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	1,349
大学本科	6,463
大学专科	5,090
中专及以下	8,477
合计	21,379

# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况(续)

### (二) 薪酬政策

- (1) 人工成本总额管理。2014年，公司按照「严格执行工效挂钩，严控人工成本」的总体要求，坚持以效益为导向，不断加强人工成本管理制度建设，严格人工成本预算执行全过程监控，规范完善人工成本分类调控机制，初步建立了「总量控制、分类调控、动态监管」的人工成本管控机制，确保了人工成本总额管理的制度化、程序化、规范化。
- (2) 员工薪酬管理。公司已制定并发布《职工薪金管理办法(试行)》及配套管理制度，并指导所属企业健全收入分配管理，健全职工薪金管理制度体系、合理调控职工薪金收入结构、健全职工业绩考核机制，已形成较为合理的薪酬分配标准体系、业绩考核机制和具有竞争力的岗位晋升机制。

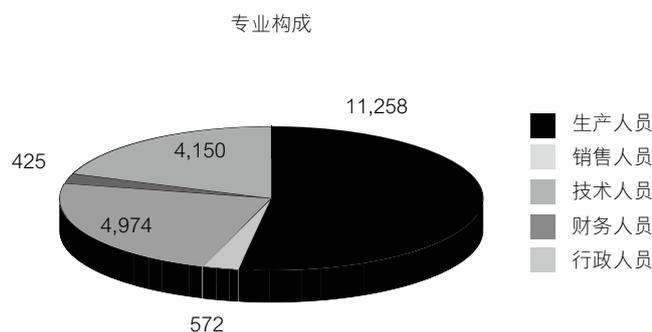
### (三) 培训计划

2014年，公司继续深化完善全员培训管理体系，分层分类编制员工培训方案，在不断改进和完善的基础上，继续开展以岗位知识技能、资格取证和适应性培训为主的专业人员培训。2014年，公司共计培训员工143,609/人次，通过对不同岗位员工的各类针对性培训，促进了员工队伍能力素质的整体提升，为公司持续发展提供了人才保障。

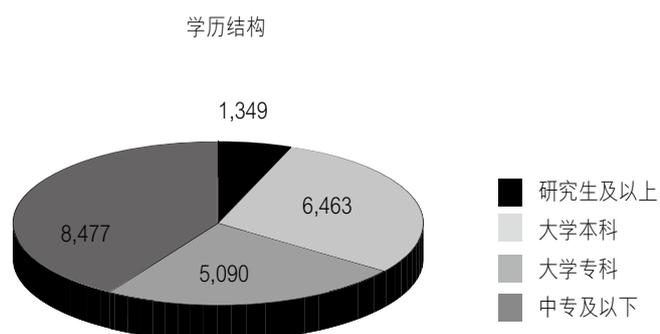
# 董事、监事、高级管理人员和员工情况(续)

## 六. 母公司和主要子公司的员工情况(续)

### (四) 专业构成统计图



### (五) 教育程度统计图



### (六) 董事及监事于合约之权利

在本年度内或本年度结束时，没有公司董事或监事仍然或曾经直接或间接拥有重大权益的重要合约(定义见联交所证券上市规则(「《上市规则》」)附录十六)仍然生效。

公司的任何董事或监事没有以任何方式直接或间接在一项与公司订立或建议订立的合约中有利害关系，而该等利害关系是具关键性的。

### (七) 董事及监事之服务合约

各董事或监事与公司并无签订任何公司不可于一年内提出终止而无须赔偿(除法定赔偿外)之服务合约。

## （一）公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司一贯严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、及上交所与联交所上市规则的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡。

根据联交所和上交所、中国证监会等监管机构的要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《薪酬与考核委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《审计与审核委员会工作条例》、《风险管理委员会工作条例》、《战略发展委员会工作条例》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东会议事规则》、《现金分红管理办法》、《未来三年股东回报规划》等。为进一步规范内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》并遵照执行，切实维护了公司信息披露的公开、公平和公正。

报告期内公司治理的主要方面如下：

### 1. 关于股东与股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会，对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。报告期内，公司召开了3次股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书。

### 2. 关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立非执行董事3名，董事会下设战略发展委员会、审计与审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及风险管理委员会。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。报告期内，公司共召开了8次董事会会议。

## (一) 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明(续)

### 3. 关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中2名股东代表监事和1名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了5次监事会会议。

### 4. 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，同时十分重视社会责任，力求实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，并推动公司持续健康发展。

## (二) 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (三) 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司依照其注册经营范围具有独立完整的业务及自主经营能力。公司在人员、业务、资产、机构、财务方面均独立于控股股东。

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行年薪制，根据公司年度经营目标和岗位分管工作的年度经营目标，按年度综合业绩考核结果确定高级管理人员年度薪酬收入。公司于2012年起实施股票增值权计划，对本公司包括高级管理人员在内的管理骨干和核心技术人才授予H股股票增值权，公司首期H股股票增值权计划自2014年12月14日进入行权等待期。

## (五) 企业管治报告

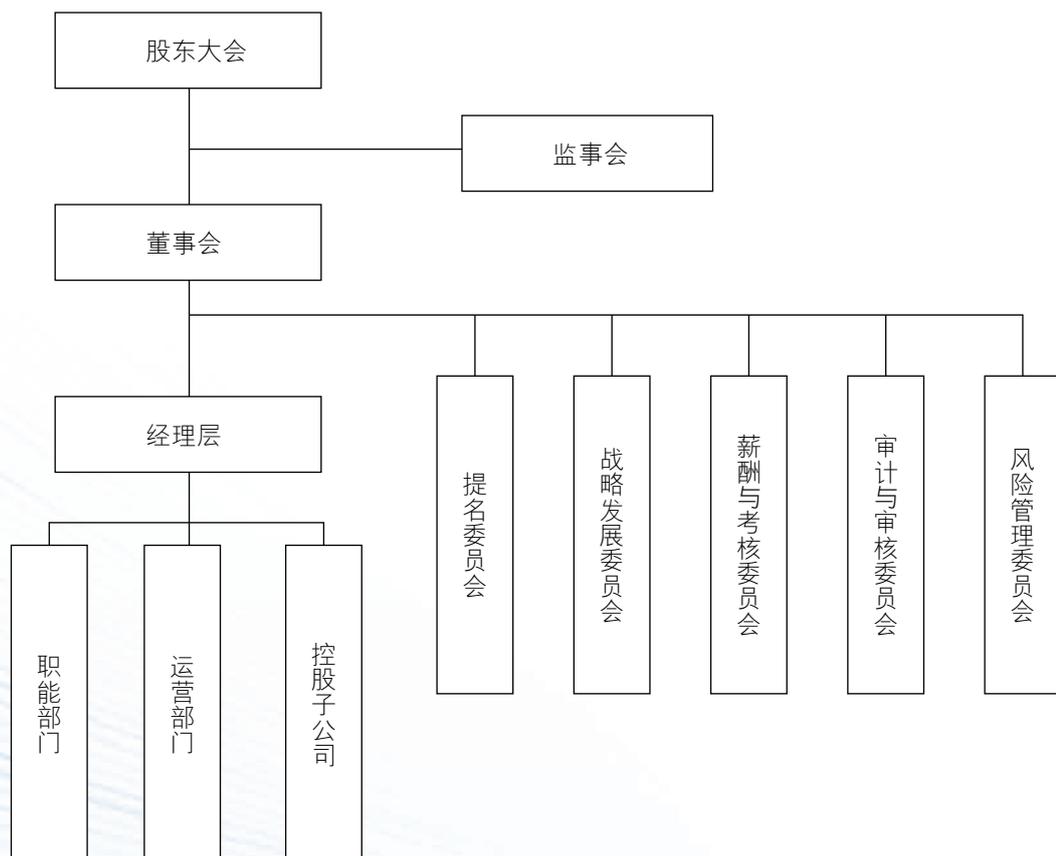
### 企业管治常规

公司一直致力于提升企业管治的水平，视企业管治为公司价值创造的一部分，以反映公司全体董事及高级管理人员竭力遵守企业管治的承诺，保持对公司股东的透明度及问责制，为公司全体股东谋求最大利益价值。

本公司有关公司治理的文件包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专业委员会工作条例》、《总裁工作条例》等。力求达到最高企业管治水平，本公司董事会设立了五个专门委员会分别是：战略发展委员会、审计与审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及风险管理委员会。

本公司于报告期内已经全面遵守《上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》(「《企业管治守则》」)的所有守则条文。惟如下文所说明偏离守则条文第A.5.6条之情况除外。

本公司法人治理结构见下图：



## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 1. 股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使职权，决定公司重大事项。每年的年度股东大会或临时股东大会为董事会与公司股东提供直接沟通的渠道。因此，本公司高度重视股东大会，于股东会议召开45日前发出会议通知，要求所有董事及高级管理人员尽量出席。本公司鼓励所有股东出席股东大会，并欢迎股东于会议上发言。公司2014年股东大会情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的 指定网站的 查询索引	决议刊登的 披露日期
2013年 股东周年大会	2014年4月29日	大会以普通决议方式审议如下议案：1、《公司2013年度董事会工作报告》；2、《公司2013年度监事会工作报告》；3、《公司2013年度税后利润分配方案》；4、《公司2013年度经审计的财务报告》；5、《续聘公司2014年度会计师并授权董事会决定其酬金的议案》；6《关于审议公司未来三年(2014年-2016年)股东回报规划的议案》。大会以特别决议方式审议通过《关于修改公司章程的议案》。	通过	www.sse.com.cn	2014年 4月29日
2014年第一次 临时股东大会	2014年6月24日	大会以普通决议方式审议通过《关于补选王再秋为公司监事的议案》。	通过	www.sse.com.cn	2014年 6月24日
2014年第二次 临时股东大会	2014年 12月23日	大会以普通决议方式审议通过《关于日常持续关联交易的议案》(逐项审议通过该议案的3项子议案)。公司控股股东中国东方电气集团有限公司回避表决。	通过	www.sse.com.cn	2014年 12月23日

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会

##### (1) 职责分工

董事会的主要职责是在公司发展战略、管理架构、投资及融资、计划、财务监控等方面按照股东大会的授权行使管理决策权。公司董事长与总裁分别由不同人士担任，并有明确分工。董事长主持董事会的工作，检查董事会决议的执行情况。公司总裁负责管理运作和统筹公司业务、执行董事会所制订之策略以及做出日常决策。

##### (2) 组成

董事会由9名董事组成，其中3名为独立非执行董事，占董事会总人数的1/3。公司3名独立非执行董事为李彦梦先生、赵纯均先生和彭韶兵先生；公司其余董事为斯泽夫先生、张晓仑先生、温枢刚先生、黄伟先生、朱元巢先生及张继烈先生。公司董事长为斯泽夫先生，公司总裁则为温枢刚先生。本届董事会乃本公司成立以来第七届董事会，董事任期至2015年6月27日止。

董事会成员具有不同的行业背景，在企业管理、技术开发、财务会计、投资战略、人力资源等方面拥有专业知识，其个人简介载列于本年度报告董事、监事、高级管理人员和员工情况。有关董事会成员履历请参阅本报告「第八节：董事、监事、高级管理人员和员工情况」。

除该章节披露外，董事会各成员之间并无任何其他重大关系(包括财务、业务、家属或其他重大或相关的关系)。

为符合企业管治守则的规定，公司已为董事安排适当的责任保险，为彼等因企业活动产生之责任提供补偿保险。

本公司独立非执行董事均熟悉上市公司董事、上市公司独立非执行董事的权利与义务。报告期内，独立非执行董事本著审慎负责、积极认真的态度出席董事会，并充分发挥其经验及特长，在完善公司治理和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对本公司重大事项及关联交易等有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。本公司三位独立非执行董事均有在董事会辖下专业委员会担任职务。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (3) 董事会成员多元化政策

于二零一三年九月一日生效之企业管治守则条文第A.5.6条规定，提名委员会(或董事会)应订有涉及董事会成员多元化的政策，并与企业管治报告内披露其政策或政策摘要。

为了遵守新守则条文第A.5.6条，董事会已授权提名委员会负责制订一系列多元化范畴基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期，以及检讨及监察董事会成员的多元化的成效。董事会已于2014年4月29日召开的董事会会议上采纳董事会成员多元化政策。

##### (4) 企业管治职能

董事会应负责履行以下职权范围所载的企业管治职能：

制定及检讨公司的企业管治政策及常规；

检讨及监察董事及高管人员的培训及持续专业发展；

检讨及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；

制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规守则；

检讨公司遵守企业管治守则的情况及在《企业管治报告》内的披露。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (5) 董事

董事由股东大会选举或更换，董事选举实行累积投票制度。董事候选人可由公司董事会或监事会提名、单独或合并持有公司已发行股份1%以上的股东提名。除独立非执行董事外，董事任期三年，任期届满，可连选连任。独立非执行董事由与公司管理人员及主要股东无任何关联关系的人士担任，连任时间不得超过两届。

所有董事均能通过董事会秘书及时获得上市公司董事必须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关资料及最新动向，以确保其能了解应尽之职责，保证董事会的程序得以贯彻执行以及适用的法律法规得以恰当遵守。本公司董事和董事会专业委员会有权根据行使职权、履行职责或业务的需要聘请独立专业机构为其服务，由此发生的合理费用由本公司承担。

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则。

##### *董事的证券交易*

公司就董事及监事进行的证券交易，已经采纳《上市规则》附录十《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，公司确认截至2014年12月31日止，公司董事及监事已遵守《标准守则》所订定有关董事及监事进行证券交易的标准。

公司确认其已经根据《上市规则》第3.13条收到每名独立非执行董事就其独立性而作出的周年确认函。公司认为所有独立非执行董事皆符合《上市规则》有关独立性指引之规定，并根据该指引条文属独立人士。

##### *董事服务合约*

公司已与第七届董事会全体董事分别签署《董事服务合约》。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 2. 董事会(续)

##### (6) 董事会会议

报告期内，公司共举行了8次董事会会议，讨论本公司的投资方案、营运及财务表现、2015-2017年持续关联交易等。会议出席率达到100%(包括委托其他董事出席)。董事会会议能进行富有成效的讨论及做出迅速而审慎的决策。公司独立非执行董事对公司决策事项未持有异议。

##### 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否 独立董事	本年应参加 董事会次数	参加董事会情况				参加股东 大会情况	
			亲自 出席次数	以通讯方式 参加次数	委托 出席次数	缺席次数	是否连续 两次未亲自 参加会议	出席股东 大会的次数
斯泽夫	否	8	5	3	0	0	否	1
张晓仑	否	8	5	3	0	0	否	2
温枢刚	否	8	3	3	2	0	否	2
黄伟	否	8	3	3	2	0	否	1
朱元巢	否	8	4	3	1	0	否	1
张继烈	否	8	3	3	2	0	否	1
李彦梦	是	8	5	3	0	0	否	1
赵纯均	是	8	3	3	2	0	否	1
彭韶兵	是	8	4	3	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

未能亲自出席会议的董事均委托其他董事出席及表决。

报告期内，公司独立非执行董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会

董事会已成立五个专业委员会，各委员会具备界定之职权范围，以监察公司个别范畴的事务。

##### (1) 审计与审核委员会

审计与审核委员会的主要职责是：

- ① 监督及评估外部审计机构工作，提议聘请或更换外部审计机构；
- ② 指导内部审计工作，监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③ 审核公司的财务信息及其披露，在向董事会提交中期及全年财务报表前先行审阅；
- ④ 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；
- ⑤ 审查公司的内控制度、评估内部控制的有效性；
- ⑥ 审查公司的重大关联交易情况；

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (1) 审计与审核委员会(续)

- ⑦ 审阅外聘核数师致管理层的函件及管理层的回应。

本公司第七届董事会审计与审核委员会成员为独立非执行董事彭韶兵先生(主席)、赵纯均先生及李彦梦先生组成。

2014年度审计与审核委员会共举行了5次会议，主要审议通过《公司2013年度经审计的财务报告》、《审计与审核委员会工作条例(修订)》、《公司2014年一季度未经审计的财务报告》、《公司2014年上半年未经审计的财务报告》、《公司2014年三季度未经审计的财务报告》和《2015-2017年持续关联交易》等议案。

##### 审计与审核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2014年 应出席会议次数	实际出席 会议次数
独立非执行董事彭韶兵	委员会主席	5	5
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	5	5
独立非执行董事赵纯均	委员会委员	5	4

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (2) 战略发展委员会

该委员会的主要职责是负责提出公司战略指导意见和审查重大投资方案。

本公司第七届董事会战略发展委员会成员为董事斯泽夫先生(主席)、温枢刚先生、朱元巢先生和独立非执行董事李彦梦先生。

2014年度战略发展委员会共举行了1次会议，主要审议通过《公司2014年-2016年发展战略与规划》等事项。

##### 战略发展委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2014年 应出席会议次数	实际出席 会议次数
董事斯泽夫	委员会主席	1	1
董事温枢刚	委员会委员	1	1
董事朱元巢	委员会委员	1	0
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	1	1

##### (3) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要职责是：

- ① 根据董事及高管人员工作范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；
- ② 就公司董事及高管人员的全体薪酬政策及架构，及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策，向董事会提出建议；
- ③ 因应董事会所订企业方针及目标而检讨及批准管理层的薪酬建议；
- ④ 就独立非执行董事的薪酬向董事会提出建议；

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (3) 薪酬与考核委员会(续)

- ⑤ 考虑同类公司支付的薪酬、须付出的时间及职责以及集团内其他职位的雇用条件；
- ⑥ 审查董事及高管人员的履行职责的情况并对其进行年度绩效考评；
- ⑦ 检讨及批准向非独立董事及高级管理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿，以确保该等赔偿与合约条款一致；若未能与合约条款一致，赔偿亦须公平合理，不致过多；
- ⑧ 检讨及批准因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排，以确保该等安排与合约条款一致；若未能与合约条款一致，有关赔偿亦须合理适当；
- ⑨ 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；
- ⑩ 董事会授权的其他事宜。

本公司第七届董事会薪酬与考核委员会成员为独立非执行董事李彦梦先生(主席)、赵纯均先生、彭韶兵先生和董事张晓仑先生。

2014年度薪酬与考核委员会共举行了3次会议，主要审议通过《薪酬与考核委员会工作条例(修订)》、《2013年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬收入情况的报告》、《H股股票增值权考核结果》等。

##### 薪酬与考核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2014年	实际出席
		应出席会议次数	会议次数
独立非执行董事李彦梦	委员会主席	3	3
独立非执行董事赵纯均	委员会委员	3	2
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	3	3
董事张晓仑	委员会委员	3	3

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (4) 风险管理委员会

风险管理委员会的主要职责是：

- ① 董事会提交《全面风险管理年度报告》；
- ② 审议风险管理策略和重大风险管理解决方案；
- ③ 审议重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制，以及重大决策的风险评估报告；
- ④ 审议内部审计部门提交的风险管理监督评价审计综合报告；
- ⑤ 审议风险管理组织机构设置及其职责方案。

本公司第七届董事会风险管理委员会成员为董事温枢刚先生(主席)、黄伟先生、张继烈先生及独立非执行董事彭韶兵先生。

2014年度风险管理委员会共举行了1次会议，会议听取了财务部汇报的《东方电气股份有限公司2013年度内部控制评价报告》，同意提交至公司董事会审议。

##### 风险管理委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2014年 应出席会议次数	实际出席 会议次数
董事温枢刚	委员会主席	1	1
董事黄伟	委员会委员	1	0
董事张继烈	委员会委员	1	1
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	1	1

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (5) 提名委员会

提名委员会的主要职责是：

- ① 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构至少每年检讨董事会及高级管理人员的架构、人数的组成及成员的多元化(包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、民族、技能、知识、服务任期及经验方面)，并就任何为配合公司的策略而拟对董事会作出的变动提出建议；
- ② 研究董事、高管人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；
- ③ 对董事候选人和高管人选任职资格进行审查并提出建议；
- ④ 订立提名董事的政策，物色具备合适资格可担任董事的人士，并挑选提名有关人士出任董事或就此向董事会提供意见。委员会物色合适人士时，应考虑有关人士长处、并以客观条件充分顾及董事会成员多元化的裨益；
- ⑤ 评核独立非执行董事的独立性；
- ⑥ 检查董事会多元化政策的执行并在适当情况下检讨董事会成员的多元化政策及检讨董事会为执行董事会成员多元化政策而制定的可计量目标和达标进度向董事会提出建议；

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 3. 董事会专业委员会(续)

##### (5) 提名委员会(续)

- ⑦ 因应公司的企业策略及日后需要的技能、知识、经验及多元化组合就董事委任或重新委任及董事(尤其是董事长及公司总裁)继任计划向董事会提出建议。

本公司第七届董事会提名管理委员会成员为独立非执行董事赵纯均先生(主席)、李彦梦先生、彭韶兵先生和董事斯泽夫先生、温枢刚先生。

2014年度提名委员会共举行了1次会议, 审议《提名委员会工作条例(修订)》, 审议董事会成员的组成以及彼等的背景及经验, 对董事进行考量和确保董事会达致成员多元化。从性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识及服务任期等方面对董事进行考量, 最大限度保障董事会成员构成多元化, 董事及高管人员符合上市公司监管及章程要求, 没有向董事会作出人员变动的建议。

##### 提名委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2014年	实际出席
		应出席会议次数	会议次数
独立非执行董事赵纯均	委员会主席	1	1
独立非执行董事李彦梦	委员会委员	1	1
独立非执行董事彭韶兵	委员会委员	1	1
董事斯泽夫	委员会委员	1	1
董事温枢刚	委员会委员	1	1

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 4. 管理层职责

本公司管理层根据公司章程赋予的职权，主要履行以下职责：

- (1) 主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；
- (2) 组织实施公司年度经营计划和投资方案；
- (3) 提出公司的发展规划、年度生产经营计划、年度财务预决算方案、税后利润分配方案和亏损弥补方案；
- (4) 拟订公司内部管理机构设置方案；
- (5) 拟订公司的基本管理制度；
- (6) 制定公司的基本规章；
- (7) 提请聘任或者解聘公司高级副总裁、副总裁、总会计师及其他高级管理人员；
- (8) 在董事会授权范围内代表公司对外处理重要业务等事项。

#### 5. 董事会秘书

- (1) 公司设董事会秘书，由董事会委任。董事会秘书为公司的高级管理人员；
- (2) 董事会秘书的主要职责是：负责公司信息披露、投资者关系管理和股权管理事务，组织筹备董事会会议和股东大会会议等事项。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 6. 董事、监事及高级管理人员参加培训及持续专业发展情况

报告期内，公司对所有董事(包括斯泽夫先生、张晓仑先生、温枢刚先生、黄伟先生、朱元巢先生、张继烈先生、李彦梦先生、赵纯均先生、彭韶兵先生)、监事(包括文利民先生、王再秋先生、王从远先生)及高级管理人员通过提供及时全面的上市公司合规资讯等方式进行培训；三名独立董事发放了《上市公司独立董事履职指引》学习资料；安排全体监事、部分高管参加四川上市公司协会举办的「防控内幕交易警示教育」；安排高级管理人员龚丹先生参加交易所举办的2014年第二期上市公司董事会秘书后续培训等；更新其知识及技能，以确保其继续在具备全面资讯及切合所需的情况下对董事会作出贡献。

#### 7. 信息披露和投资者关系

董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露和投资者关系管理工作。

在信息披露方面，为了让投资者了解公司的经营情况，公司精心组织、周密安排，加强信息披露工作的协调，分析并找出披露的重、难点，与监管部门进行有效沟通，按要求完成了披露工作。2014年度，公司在内地和香港共完成约147次信息披露，涵盖定期报告和临时公告等几个方面。

在投资者关系管理方面，公司组织投资者对重点问题进行研讨，分析资本市场动态和公司运行状态，及时了解投资者对东方电气的看法，从而能够有的放矢做好与投资者沟通，提升交流质量。公司进一步规范接待安排流程，并使之标准化、专业化。本公司设有的主要沟通方式有：股东大会、业绩说明会、路演、现场接待投资者来访、上证e互动、电话会议、公司网站和电子邮箱、传真及电话等，让股东表达意见或行使权利。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 8. 核数师

本报告期内，根据信永中和会计师事务所审计服务工作中的表现，审计与审核委员会建议董事会继续聘请信永中和会计师事务所为公司2014年度内部控制的审计机构。公司董事会采纳该建议，聘请信永中和会计师事务所为本公司审计师和核数师。向信永中和会计师事务所支付的年度审计工作的酬金如下。截至本报告期末，信永中和会计师事务所为本公司提供了6年的审计服务，其审计服务及非审计服务的资料如下：

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：

否

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	240	240
境内会计师事务所审计年限	5	6
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	60

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 9. 董事及核数师的确认

所有董事均确认就编制截至二零一四年十二月三十一日止年度账目的责任。

公司的核数师信永中和会计师事务所有限公司确认已于截至二零一四年十二月三十一日止年度按中国会计准则编制的财务报表的核数师报告中确认彼等的申报责任。

#### 10. 公司章程文件的重大变动

报告期内，公司修订了公司章程，修订后的公司章程全文已于2014年4月29日登载于联交所网站，于同日登载于上海证券交易所网站，修订详情请参见公司2014年3月14日发布的公告《东方电气股份有限公司召开2013年度股东周年大会的通知》。

#### 11. 内部监控

董事会负责公司及其附属公司内部监控系统及检讨其效果。董事会透过与高级管理人员、内部审核团队及外聘核数师进行讨论的方式及内部审核团队所呈交之报告，来评估及检讨内部监控系统之有效性。内部审核团队定期按其审核计划检讨所有重要的监控，包括财务监控、营运及合规监控，以及风险管理功能，并向董事会汇报其审查结果及提供改善公司内部监控之建议。审计与审核委员会已在审计与审核委员会会议上考虑外聘核数师提出之建议。

董事会对公司及其附属公司之内部监控系统之效率进行检讨。董事会参考审计与审核委员会、管理层以及内部审核团队和外聘核数师之评价，从而对内部监控之效益作出评估。年度检讨亦考虑到集团在会计及财务汇报职能方面的资源、员工资历及经验是否足够，以及员工所接受的培训课程及有关预算是否充足。

截至2014年12月31日止年度，根据审计与审核委员会、高级管理人员及内部审核团队作出之评估，董事会经已检讨公司及其附属公司的内部监控系统。

## (五) 企业管治报告(续)

### 企业管治常规(续)

#### 12. 股东权利

股东召开临时股东大会(「临时股东大会」)之程序

股东要求召集临时股东大会，应当按照下列程序办理：

- (1) 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。前述持股数按股东提出书面要求日计算。
- (2) 董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未做出反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。
- (3) 监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。召集的程序应尽可能与董事会召集股东会议的程序相同，会议地点应当为公司所在地。
- (4) 股东决定自行召集股东大会的，须书面通知董事会，同时向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所备案。在股东大会决议公告前，召集股东持股比例不得低于10%。

召集股东应在发出股东大会通知及股东大会决议公告时，向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所提交有关证明材料。

- (5) 股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。
- (6) 股东自行召集的股东大会，会议所必需的费用由公司承担，并从公司欠付失职董事的款项中扣除。

## 于股东大会上提呈议案之程序

公司召开股东大会，单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

公司召开股东大会年会，持有公司有表决权的股份总数百分之五以上(含百分之五)的股东或者监事会，有权以书面形式向公司提出新的提案，公司董事会应当按程序将提案中属于股东大会职责范围内的事项，列入该次会议的议程。

## 股东推选某人参选董事之程序

有关推选某人参选董事之程序，请浏览公司网站[www.dec-ltd.cn](http://www.dec-ltd.cn)投资者关系一节于2012年6月21日登载之程序。

## 股东向董事会作出查询之程序

股东可随时透过公司秘书以书面形式将其查询及问题递交董事会。公司秘书之联络详情如下：

四川省成都市金牛区蜀汉路333号东方电气股份有限公司董事会办公室

传真：610036

电邮：dsb@dongfang.com

股东亦可在公司之股东大会上向董事会作出查询。

## 一. 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

详见同时披露的《东方电气股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。

## 二. 内部控制审计报告的相关情况说明

信永中和会计师事务所出具了《东方电气股份有限公司2014年度内部控制审计报告》。

## 三. 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已颁布《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格遵照执行，报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

**东方电气股份有限公司**  
**2014 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-162



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190



## 审计报告

XYZH/2014CDA3030-1

东方电气股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的东方电气股份有限公司(以下简称东方电气)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东方电气管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，东方电气财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一五年三月二十七日

## 合并资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	17,822,818,071.65	12,131,648,112.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	56,547,665.82	26,608,362.14
衍生金融资产			
应收票据	六、3	2,626,992,774.70	2,784,861,591.44
应收账款	六、4	17,698,467,285.71	17,032,484,330.47
预付款项	六、5	4,210,529,353.01	4,716,518,840.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	153,964,346.27	101,620,018.51
应收股利			39,087.80
其他应收款	六、7	282,414,587.72	352,960,215.57
买入返售金融资产			
存货	六、8	29,640,990,594.62	27,301,842,960.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		72,492,724,679.50	64,448,583,518.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	11,835,232.75	306,816,665.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	974,911,045.43	784,129,880.78
投资性房地产	六、11	74,061,743.59	72,798,574.45
固定资产	六、12	8,537,913,652.38	9,243,610,975.06
在建工程	六、13	818,328,683.80	685,790,408.06
工程物资		113,464.96	113,464.96
固定资产清理		9,546.86	11,958.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、14	988,752,792.34	1,013,339,900.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、15	475,500.18	509,000.14
递延所得税资产	六、16	1,331,043,153.07	1,280,998,708.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,737,444,815.36	13,388,119,535.20
资产总计		85,230,169,494.86	77,836,703,054.12

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	2,534,000,000.00	3,453,072,066.14
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18	5,275,895,399.74	4,865,094,372.76
应付账款	六、19	15,893,241,172.06	14,224,698,923.21
预收款项	六、20	33,384,928,229.93	32,284,212,140.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	339,885,075.65	358,333,377.43
应交税费	六、22	-172,896,861.70	53,907,111.62
应付利息	六、23	13,317,579.91	
应付股利	六、24	3,143,316.82	3,389,732.02
其他应付款	六、25	1,738,314,628.62	1,805,192,953.82
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、26	3,256,860,290.35	86,320,000.00
其他流动负债	六、27	128,543,364.04	79,943,075.58
流动负债合计		62,395,232,195.42	57,214,163,752.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、28	545,620,000.00	39,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、29	685,252.84	685,252.84
长期应付职工薪酬	六、30	63,585,273.19	36,278,343.40
专项应付款	六、31	58,042,614.63	58,042,614.63
预计负债	六、32	1,228,921,362.78	1,392,616,607.65
递延收益	六、33	466,149,584.34	500,287,825.52
递延所得税负债	六、16	2,667,580.34	1,838,036.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,365,671,668.12	2,029,148,680.56
负 债 合 计		64,760,903,863.54	59,243,312,433.39
<b>股东权益：</b>			
股本	六、34	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、35	5,895,507,792.32	5,092,026,632.65
减：库存股			
其他综合收益	六、36	-35,879,992.16	-158,584,963.14
专项储备	六、37	22,258,212.85	15,684,408.62
盈余公积	六、38	674,102,684.70	578,473,906.12
一般风险准备			
未分配利润	六、39	10,984,243,829.02	10,162,309,001.98
归属于母公司股东权益合计		19,544,092,526.73	17,693,768,986.23
少数股东权益	六、40	925,173,104.59	899,621,634.50
股东权益合计		20,469,265,631.32	18,593,390,620.73
负债和股东权益总计		85,230,169,494.86	77,836,703,054.12

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司资产负债表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十六、1	6,610,853,925.64	3,859,089,929.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十六、2	56,508,607.05	23,781,614.55
衍生金融资产			
应收票据	十六、3	233,757,169.32	424,109,031.00
应收账款	十六、4	4,068,731,758.42	2,777,914,444.33
预付款项	十六、5	11,573,196,278.69	11,508,848,516.92
应收利息	十六、6	19,350,749.82	
应收股利	十六、7	131,436,444.73	131,436,444.73
其他应收款	十六、8	6,021,055,148.85	4,877,576,489.03
存货	十六、9	2,160,818,568.14	1,277,475,517.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十六、10	1,575,000,000.00	510,000,000.00
流动资产合计		32,450,708,650.66	25,390,231,987.50
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	十六、11		289,716,665.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、12	10,149,114,668.67	10,065,044,529.27
投资性房地产	十六、13	16,772,319.67	16,549,767.77
固定资产	十六、14	11,849,697.97	15,415,855.19
在建工程	十六、15		10,425,599.19
工程物资			
固定资产清理		9,546.86	11,958.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十六、16	14,752,982.34	1,906,282.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	十六、17	110,508,321.81	104,322,476.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,303,007,537.32	10,503,393,133.76
资产总计		42,753,716,187.98	35,893,625,121.26

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司资产负债表(续)

编制单位：东方电气股份有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			454,670,055.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十六、18	5,951,383,462.79	4,575,177,041.12
预收款项	十六、19	17,858,367,625.93	16,401,254,585.49
应付职工薪酬	十六、20	17,188,113.85	31,073,807.59
应交税费	十六、21	-446,270,320.17	-362,699,833.88
应付利息		9,534,246.58	
应付股利			
其他应付款	十六、22	1,391,462,258.85	1,630,251,783.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	十六、23	3,240,540,290.35	
其他流动负债		23,521.37	27,520.00
流动负债合计		28,022,229,199.55	22,729,754,959.41
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债	十六、24	45,500,000.00	
递延收益		70,564.10	324,407.71
递延所得税负债	十六、17	1,258,283.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,828,847.25	324,407.71
负 债 合 计		28,069,058,046.80	22,730,079,367.12
<b>股东权益：</b>			
股本	十六、25	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十六、26	5,958,668,720.92	5,155,881,904.30
减：库存股			
其他综合收益	十六、27		-122,732,584.60
专项储备			
盈余公积	十六、28	962,465,801.13	866,837,022.55
未分配利润	十六、29	5,759,663,619.13	5,259,699,411.89
股东权益合计		14,684,658,141.18	13,163,545,754.14
负债和股东权益总计		42,753,716,187.98	35,893,625,121.26

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		39,036,164,758.11	42,390,796,682.51
其中：营业收入	六、44	39,036,164,758.11	42,390,796,682.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,955,204,556.76	39,862,595,263.78
其中：营业成本	六、44	32,495,805,650.91	33,742,866,666.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
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			
营业税金及附加	六、45	237,862,591.50	302,467,748.87
销售费用	六、46	891,929,315.24	960,628,219.47
管理费用	六、47	3,609,660,296.95	3,728,793,794.04
财务费用	六、48	-181,276,960.93	-133,572,268.04
资产减值损失	六、49	901,223,663.09	1,261,411,102.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、50	32,613,219.56	22,172,268.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、51	212,025,971.91	226,558,409.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,899,720.65	213,174,501.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,325,599,392.82	2,776,932,096.36
加：营业外收入	六、52	204,916,321.37	206,483,785.28
其中：非流动资产处置利得		1,795,668.59	6,525,418.48
减：营业外支出	六、53	28,173,377.79	195,923,788.17
其中：非流动资产处置损失		3,705,605.38	2,484,243.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,502,342,336.40	2,787,492,093.47
减：所得税费用	六、54	181,725,615.62	388,089,412.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,616,720.78	2,399,402,681.13
归属于母公司股东的净利润		1,278,258,405.62	2,349,431,591.08
少数股东损益		42,358,315.16	49,971,090.05
六、其他综合收益的税后净额：	六、60	122,704,970.98	-120,831,579.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		122,704,970.98	-120,831,579.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		122,704,970.98	-120,831,579.85
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		122,732,584.60	-104,802,528.20
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-27,613.62	-16,029,051.65
6. 其他			
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		1,443,321,691.76	2,278,571,101.28
归属于母公司股东的综合收益总额		1,400,963,376.60	2,228,600,011.23
归属于少数股东的综合收益总额		42,358,315.16	49,971,090.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、59	0.64	1.17
（二）稀释每股收益	六、59	0.59	1.02

本年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\_\_\_\_\_元。上年被合并方实现的净利润为\_\_\_\_\_元。

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司利润表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十六、33	18,158,064,865.41	15,660,486,213.27
减：营业成本	十六、33	17,586,225,618.50	14,647,547,323.14
营业税金及附加		5,626,201.93	10,310,423.55
销售费用	十六、34	104,202,303.09	56,132,025.35
管理费用	十六、35	197,613,824.79	222,689,196.02
财务费用		-3,932,857.41	37,112,083.28
资产减值损失	十六、36	188,325,939.76	320,053,833.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十六、37	32,726,992.50	21,103,441.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、38	867,861,115.49	898,499,493.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,400,310.46	112,741,096.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		980,591,942.74	1,286,244,262.81
加：营业外收入		7,556,285.13	34,918,919.08
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		258,621.76	350,567.87
其中：非流动资产处置损失		23,190.96	54,698.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		987,889,606.11	1,320,812,614.02
减：所得税费用	十六、39	31,601,820.29	70,994,760.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		956,287,785.82	1,249,817,853.57
五、其他综合收益的税后净额	十六、43	122,732,584.60	-104,802,528.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		122,732,584.60	-104,802,528.20
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		122,732,584.60	-104,802,528.20
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,079,020,370.42	1,145,015,325.37
七、每股收益			
（一）基本每股收益		--	--
（二）稀释每股收益		--	--

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<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		39,724,381,248.94	36,553,676,042.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
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		351,528,130.08	395,886,613.23
收到其他与经营活动有关的现金	六、61	690,743,709.60	482,229,740.61
经营活动现金流入小计		40,766,653,088.62	37,431,792,396.73
购买商品、接受劳务支付的现金		29,425,461,901.93	26,412,277,026.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
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			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,089,107,611.55	3,773,441,739.67
支付的各项税费		2,521,539,328.83	2,904,028,265.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、61	1,897,913,923.22	1,338,428,699.97
经营活动现金流出小计		37,934,022,765.53	34,428,175,731.07
经营活动产生的现金流量净额		2,832,630,323.09	3,003,616,665.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		435,894,771.84	44,263.24
取得投资收益收到的现金		101,033,857.02	67,197,821.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,561,095.97	6,415,415.41
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		538,489,724.83	73,657,500.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		667,494,302.62	774,395,805.13
投资支付的现金		67,000,000.00	33,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		734,494,302.62	807,395,805.13
投资活动产生的现金流量净额		-196,004,577.79	-733,738,304.89
<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			
取得借款所收到的现金		7,064,820,000.00	3,778,983,395.27
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		7,064,820,000.00	3,778,983,395.27
偿还债务所支付的现金		3,462,160,118.09	2,415,090,758.19
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		511,791,943.80	367,236,310.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,042,609.15	18,035,502.97
支付其他与筹资活动有关的现金	六、61	6,930,000.00	-
筹资活动现金流出小计		3,980,882,061.89	2,782,327,068.53
筹资活动产生的现金流量净额		3,083,937,938.11	996,656,326.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,493,315.28	-87,161,385.98
五、现金及现金等价物净增加额		5,694,070,368.13	3,179,373,301.53
加：期初现金及现金等价物余额		12,108,370,760.93	8,928,997,459.40
六、期末现金及现金等价物余额		17,802,441,129.06	12,108,370,760.93

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司现金流量表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<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		16,905,718,984.38	16,690,066,011.97
收到的税费返还		343,235,061.43	325,434,774.66
收到其他与经营活动有关的现金	十六、44	122,718,896.97	163,134,674.17
经营活动现金流入小计		17,371,672,942.78	17,178,635,460.80
购买商品、接受劳务支付的现金		16,131,657,874.23	15,098,817,323.06
支付给职工以及为职工支付的现金		216,702,730.55	193,654,687.43
支付的各项税费		217,327,169.96	149,859,079.11
支付其他与经营活动有关的现金	十六、44	259,590,784.89	175,137,837.94
经营活动现金流出小计		16,825,278,559.63	15,617,468,927.54
经营活动产生的现金流量净额		546,394,383.15	1,561,166,533.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		906,881,108.94	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		910,995,305.42	839,572,310.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		2,378.00	654.00
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		1,817,878,792.36	1,339,572,964.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,390,419.79	8,307,592.08
投资支付的现金		2,846,387,600.00	593,284,000.00
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		2,848,778,019.79	601,591,592.08
投资活动产生的现金流量净额		-1,030,899,227.43	737,981,372.32
<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		3,980,000,000.00	350,000,000.00
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		3,980,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	684,734,318.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,188,550.01	235,669,044.46
支付其他与筹资活动有关的现金	十六、44	6,930,000.00	
筹资活动现金流出小计		727,118,550.01	920,403,363.22
筹资活动产生的现金流量净额		3,252,881,449.99	-570,403,363.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-23,127,609.89	-73,202,284.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		2,745,248,995.82	1,655,542,258.20
加：期初现金及现金等价物余额		3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		6,604,338,925.64	3,859,089,929.82

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

# 合并股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	本年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,003,860,000.00				5,092,026,632.65	-158,584,963.14	15,684,408.62	578,473,906.12		10,162,309,001.98		899,621,634.50	18,593,390,620.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	2,003,860,000.00				5,092,026,632.65	-158,584,963.14	15,684,408.62	578,473,906.12		10,162,309,001.98		899,621,634.50	18,593,390,620.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					803,481,159.67	122,704,970.98	6,573,804.23	95,628,778.58		821,934,827.04		25,551,470.09	1,875,875,010.59
（一）综合收益总额						122,704,970.98				1,278,258,405.62		42,358,315.16	1,443,321,691.76
（二）股东投入和减少资本					802,786,816.62								802,786,816.62
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					802,786,816.62								802,786,816.62
（三）利润分配								95,628,778.58		-456,323,578.58		-17,185,036.38	-377,879,836.38
1. 提取盈余公积								95,628,778.58		-95,628,778.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-360,694,800.00		-17,185,036.38	-377,879,836.38
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							6,573,804.23					375,858.26	6,949,662.49
1. 本年提取							58,225,080.33					3,390,158.36	61,615,238.69
2. 本年使用							-51,651,276.10					-3,014,300.10	-54,665,576.20
（六）其他					694,343.05							2,333.05	696,676.10
四、本年年末余额	2,003,860,000.00				5,895,507,792.32	-35,879,992.16	22,258,212.85	674,102,684.70		10,984,243,829.02		925,173,104.59	20,469,265,631.32

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	上年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,003,860,000.00				5,074,096,576.25		8,196,251.24	453,492,120.76		8,158,283,796.26	-19,823,326.89	869,409,736.81	16,547,515,154.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他				17,930,056.40	-37,753,383.29						19,823,326.89		
二、本年年初余额	2,003,860,000.00				5,092,026,632.65	-37,753,383.29	8,196,251.24	453,492,120.76		8,158,283,796.26		869,409,736.81	16,547,515,154.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-120,831,579.85	7,488,157.38	124,981,785.36		2,004,025,205.72		30,211,897.69	2,045,875,466.30
（一）综合收益总额						-120,831,579.85				2,349,431,591.08		49,971,090.05	2,278,571,101.28
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								124,981,785.36		-345,406,385.36		-19,495,011.01	-239,919,611.01
1. 提取盈余公积								124,981,785.36		-124,981,785.36			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-220,424,600.00		-19,495,011.01	-239,919,611.01
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							7,488,157.38					-264,181.35	7,223,976.03
1. 本年提取							49,167,834.38					3,867,322.23	53,035,156.61
2. 本年使用							-41,679,677.00					-4,131,503.58	-45,811,180.58
（六）其他													
四、本年年末余额	2,003,860,000.00				5,092,026,632.65	-158,584,963.14	15,684,408.62	578,473,906.12		10,162,309,001.98		899,621,634.50	18,593,390,620.73

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司股东权益变动表

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	本年										
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,003,860,000.00				5,155,881,904.30	-122,732,584.60		866,837,022.55	5,259,699,411.89		13,163,545,754.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,003,860,000.00				5,155,881,904.30	-122,732,584.60		866,837,022.55	5,259,699,411.89		13,163,545,754.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					802,786,816.62	122,732,584.60		95,628,778.58	499,964,207.24		1,521,112,387.04
（一）综合收益总额						122,732,584.60			956,287,785.82		1,079,020,370.42
（二）股东投入和减少资本					802,786,816.62						802,786,816.62
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他					802,786,816.62						802,786,816.62
（三）利润分配								95,628,778.58	-456,323,578.58		-360,694,800.00
1. 提取盈余公积								95,628,778.58	-95,628,778.58		
2. 对股东的分配									-360,694,800.00		-360,694,800.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,003,860,000.00				5,958,668,720.92			962,465,801.13	5,759,663,619.13		14,684,658,141.18

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东方电气股份有限公司

2014 年度

单位：人民币元

项目	上年										
	股本	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,003,860,000.00				5,137,951,847.90			741,855,237.19	4,355,287,943.68		12,238,955,028.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					17,930,056.40	-17,930,056.40					
二、本年年初余额	2,003,860,000.00				5,155,881,904.30	-17,930,056.40		741,855,237.19	4,355,287,943.68		12,238,955,028.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-104,802,528.20		124,981,785.36	904,411,468.21		924,590,725.37
（一）综合收益总额						-104,802,528.20			1,249,817,853.57		1,145,015,325.37
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								124,981,785.36	-345,406,385.36		-220,424,600.00
1. 提取盈余公积								124,981,785.36	-124,981,785.36		
2. 对股东的分配									-220,424,600.00		-220,424,600.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	2,003,860,000.00				5,155,881,904.30	-122,732,584.60		866,837,022.55	5,259,699,411.89		13,163,545,754.14

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

东方电气股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)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号文和体改生(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(及相关负债)折价入股组建设立的股份有限公司。

经国家经济体制改革委员会1994年4月12日以体改生(1994)42号文批准,本公司于1994年5月31日在香港公开发行1.7亿股境外上市外资股(H股)股票,并于1994年6月6日在香港联合交易所有限公司上市交易;于1995年7月4日在中国境内公开发行6,000万股境内上市内资股(A股)股票,并于1995年10月10日在上海证券交易所上市交易。以上股份发行后,本公司股本变更为4.5亿股。

经国务院国有资产监督管理委员会2005年12月30日以《关于东方电机股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》(国资产权[2005]1604号)批准,东方电机厂将其持有本公司的2.2亿股(占本公司原股本的48.89%)国有法人股划转至中国东方电气集团公司(现已更名为中国东方电气集团有限公司,以下简称东方电气集团公司)。

经中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)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。

经证监会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。

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

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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截止2014年12月31日,本公司股本为200,386万股,其中:无限售条件境内上市内资股(A股)166,386万股,占股本的83.03%;无限售条件境外上市外资股(H股)34,000万股,占股本的16.97%。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000059366的企业法人营业执照,注册地址为四川省成都市高新西区西芯大道18号,总部办公地址为四川省成都市金牛区蜀汉路333号。

本公司的母公司及最终控制人均均为东方电气集团公司。东方电气集团公司是一家在中国注册成立的国有独资公司。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、经济运行部、法律事务部、科技质量部、市场部、财务部和审计部等九个职能管理部门,燃机事业部、核电事业部、风电事业部和电站服务事业部等四个事业部,以及国际工程分公司。本公司的子公司包括:东汽有限公司、东锅股份公司、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)、DongFangElectric (India) Private Limited [中文名称东方电气(印度)有限公司,以下简称印度公司]和东方电气(武汉)核设备有限公司(以下简称武汉核设备公司)等17家公司。

本集团属发电设备制造行业,主要经营范围包括: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。(以上经营范围项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目)。本集团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

本集团合并财务报表范围包括东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、印度公司和武汉核设备公司等17家公司,与上年相比,本年本集团合并财务报表范围未发生变化。本年合并财务报表范围情况详见本财务报表附注“七、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及证监会《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》（2014年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量（含建造合同业务）等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2014年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2014年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计年度

本集团会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司及其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。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除未分配利润外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,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。

### 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团指定的该类金融资产主要包括股票投资和远期结汇衍生金融资产。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。应收款项采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团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;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团股票投资、远期结汇衍生工具和股份支付以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。

## 10. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款,本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款,按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 3,000 万元的应收账款、超过 1,000 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	50	50
5年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项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

## 11. 存货

本集团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。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货, 采用加权平均法或个别计价法计算确定; 低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货的可变现净值按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。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产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。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括包括已出租的土地使用权和房屋建筑物。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集团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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。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%

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 14. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

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，本集团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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注四、18所述）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注四、18所述）。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 16. 借款费用

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

用于购建或生产符合资本化条件的资产的专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。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。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注四、18所述）。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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的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。

### 18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）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。

### 20. 职工薪酬

(1) 本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

### (3) 离职后福利、辞退福利

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团位于中国境内的公司按规定参加由中国政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团中国境外子公司的雇员只参加当地机构设立的养老金固定缴款计划。计划项下的福利仅限于累计缴纳的金额。雇员在离职后享有该计划归属于雇员的累积账户结余。累积账户结余将包括雇员及雇主的缴款、雇员自愿缴款、任何其他缴款及账户结余产生的利息或投资回报。该计划的相关缴款在支付时计入相关资产成本或当期损益。

本集团中国境外子公司雇员的长期服务休假负债按雇员享有权利予以确认，并按截至报告日雇员提供的服务产生的未来应付款项的账面价值计量，同时考虑未来预期工资及薪金水平、离职雇员的经验及服务期限。未来预期支付款项按同期市场利率进行贴现。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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。

本集团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。

### 23. 安全生产费

本集团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。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入,收入确认原则如下:

#### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。本集团销售商品以发货、验收或安装验收为收入确认时点。

#### (2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定,并与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

### 25. 建造合同

在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本集团目前主要对水电机组、核电机组、1000MW及以上汽轮机及发电机、工程承包项目等符合建造合同条件的,在实际发生成本时按照建造合同准则确认合同收入和合同

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

费用。因电站锅炉生产的特殊性，在完工比例达到一定程度时，才开始按照建造合同确认合同收入：

产品等级	完工程度	备注
1000MW 等级电站锅炉、环保产品	≥10%	
600MW 等级电站锅炉、环保产品	≥20%	
300MW-600MW 等级电站锅炉、环保产品	≥30%	不含 600MW 等级
200MW-300MW 等级电站锅炉、环保产品	≥40%	不含 300MW 等级
100MW-200MW 等级电站锅炉、环保产品		不含 200MW 等级
其中：CFB 电站锅炉	≥40%	
其他	≥50%	

于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

### 26. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、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，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 28. 租赁

本集团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) 融资租赁租入资产

于租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的,租入资产在使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日,按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益,在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时,对未担保余值进行复核。未担保余值增加的,不作调整;有证据表明未担保余值已经减少的,重新计算租赁内含利率,将由此引起的租赁投资净额的减少,计入当期损益;以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的,在原已确认的投资金额内转回,并重新计算租赁内含利率,以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29. 所得税的会计核算

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。

## 30. 分部信息

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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；本集团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；本集团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。

## 31. 持有待出售资产及终止经营

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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

### 32. 套期业务的处理方法

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期,套期保值业务在满足下列条件时,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时,对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定,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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关,且最终影响企业的损益;

(2) 该套期预期高度有效,且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

(3) 对预期交易的现金流量套期,预期交易应当很可能发生,且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险;

(4) 套期有效性能够可靠地计量;

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价,并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团套期项目为未来履行的出口项目将收取的部分外汇,对应的套期工具为远期结汇合同。

本集团以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价,报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

### 33. 重要的会计政策及会计估计变更

本年本集团未发生重要会计政策、会计估计变更事项。

### 34. 执行新颁布或修订的企业会计准则对财务报表的影响

2014年财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则,本集团在编制本财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。

(1) 在2014年以前,本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算,确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定,对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对2014年度比较报表进行重新表述,调减年初长期股权投资17,100,000.00元(其中原值56,976,314.66元,减值准备39,876,314.66元),调增年初可供出售金融资产

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17,100,000.00元(其中原值56,976,314.66元,减值准备39,876,314.66元),该项调整对本集团年初资产总额无影响。

(2)在2014年以前,本集团将预计一年以后才能结转营业外收入的政府补助在“其他非流动负债”报表项目列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定,应将预计一年以后才能结转营业外收入的政府补助在“递延收益”报表项目列报。本集团对2014年度比较报表进行重新表述,调减年初其他非流动负债500,287,825.52元,调增年初递延收益500,287,825.52元,该项调整对本集团年初负债总额无影响。

(3)在2014年以前,本集团将可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失在“资本公积”报表项目列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定,应将可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失在“其他综合收益”报表项目列报。本集团对2014年度比较报表进行重新表述,调增年初资本公积122,732,584.60元,调减年初其他综合收益122,732,584.60元,该项调整对本集团年初股东权益总额无影响。

(4)在2014年以前,本集团将对境外经营的财务报表进行折算产生的外币财务报表折算差额在“外币报表折算差额”报表项目列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定,应对境外经营的财务报表进行折算产生的外币财务报表折算差额在“其他综合收益”报表项目列报。本集团对2014年度比较报表进行重新表述,将2014年以前列报于外币报表折算差额的外币财务报表折算差额-35,852,378.54元列报于其他综合收益,该项调整对本集团年初股东权益总额无影响。

(5)在2014年以前,本集团将预计的将于1年以后支付的内退人员支出在“应付职工薪酬”报表项目列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定,应将预计的将于1年以后支付的内退人员支出在“长期应付职工薪酬”报表项目列报。本集团对2014年度比较报表进行重新表述,调增年初长期应付职工薪酬36,278,343.40元,调减年初应付职工薪酬36,278,343.40元,该项调整对本集团年初负债总额无影响。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务金额	6%、11%、17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产、销售不动产金额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	自用房产原值的70%/出租房产的租金收入	1.2%/12%
土地使用税	应税土地面积	3-15元/m <sup>2</sup>
企业所得税		
其中:本公司、东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、深圳东方锅炉控制有限公司(以下简称深圳东锅控制公司)、成都凯特瑞公司、东方电机控制设备有限公司(以下简称东电控制设备公司)、天津东汽风电叶片工程有限公司(以下简称天津叶片公司)	应纳税所得额	15%
印度公司	应纳税所得额	32.445%
本集团合并范围内其他企业	应纳税所得额	25%

### 2. 税收优惠

(1) 东汽有限公司、东电有限公司、成都凯特瑞公司分别于2012年11月28日分别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GF201251000089、GF201251000140、GF201251000183的高新技术企业证书;深圳东锅控制公司于2012年9月12日取得经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GF201244200361的高新技术企业证书;天津风电叶片公司于2013年9月9日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的复审后编号为GF201312000036的高新技术企业证书;东方重机公司于2013年10月16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颁发的复审后编号为GF201344000237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2013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。以上各公司管理层认为,企业很可能通过各自主管税务机关关于2014年度继续享受高新技术企业所得税税率优惠政策的备案确认,因此2014年度企业所得税均暂按高新技术企业优惠税率15%计缴。

(2) 东锅股份公司于2011年10月12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GF201151000188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,并经向主管税务机关备案确认,东锅股份公司2013年度企业所得税按照高新技术企业优惠税率15%计算缴纳。鉴于原有高新技术企业证书到期,东锅股份公司已向四川省高新技术企业认定管理小组提出复审申请,东锅股份公司管理层预计能够通过复审获取高新技术企业证书,因此2014年度企业所得税暂按高新技术企业优惠税率15%计缴。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 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》,本公司和东电控制设备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,本公司和东电控制设备公司2013年度企业所得税按照西部大开发优惠税率15%计算缴纳。本公司和东电控制设备公司管理层认为,企业2014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2014年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率15%计缴。

### 六、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2014年1月1日,“年末”系指2014年12月31日,“本年”系指2014年1月1日至12月31日,“上年”系指2013年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	2,777,744.44	2,847,607.00
银行存款	17,799,645,196.56	12,064,894,863.07
其他货币资金	20,395,130.65	63,905,642.11
<b>合计</b>	<b>17,822,818,071.65</b>	<b>12,131,648,112.18</b>
其中:存放在境外的款项总额	108,979,412.73	333,986,065.71

(1) 本集团年末货币资金较年初增加5,691,169,959.47元,增加46.91%,主要系本年收到的销售货款增加及本年发行可转债年末部分资金尚未使用所致。

(2) 本集团年末其他货币资金,主要包括存出投资款18,188.06元、基建保证金784,418.01元,以及信用证保证金、银行承兑汇票保证金和履约保函保证金19,592,524.58元。

(3) 本集团年末货币资金中,受到限制的资金折合人民币合计20,376,942.59元(其中基建保证金784,418.01元,汇票、保函及信用证保证金19,592,524.58元)。年初受到限制的资金折合人民币合计23,277,351.25元(其中基建保证金781,640.57元,汇票、保函及信用证保证金22,495,710.68元)。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

#### (1) 交易性金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	56,508,607.05	23,781,614.55
其中: 权益工具投资	56,508,607.05	23,781,614.55
衍生金融资产	39,058.77	2,826,747.59
<b>合计</b>	<b>56,547,665.82</b>	<b>26,608,362.14</b>

1) 年末交易性权益工具投资,系本公司持有的7,272,665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),占被投资单位注册资本的0.1419%。该交易性权益工具投资的年末公允价值,系根据证券市场年末收盘价计算确定。

2) 年末衍生金融资产,系东电有限公司与银行签订的远期售汇78万美元合约。年末公允价值根据相关银行报价计算确定,公允价值变动计入公允价值变动损益。

#### (2) 交易性金融资产的分析如下:

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	56,508,607.05	23,781,614.55
小计	56,508,607.05	23,781,614.55
非上市		
<b>合计</b>	<b>56,508,607.05</b>	<b>23,781,614.55</b>

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,404,244,325.42	2,743,894,570.50
商业承兑汇票	222,748,449.28	40,967,020.94
<b>合计</b>	<b>2,626,992,774.70</b>	<b>2,784,861,591.44</b>

(2) 本集团年末不存在用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,994,471,764.94	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票		48,160,000.00
合计	1,994,471,764.94	48,160,000.00

(4) 本集团年末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	22,759,621,224.33	21,913,469,989.32
减：坏账准备	5,061,153,938.62	4,880,985,658.85
净额	17,698,467,285.71	17,032,484,330.47

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	8,931,240,317.98	8,508,565,946.15
一年至二年	4,370,979,214.25	4,004,341,460.79
二年至三年	2,270,756,892.38	2,635,166,251.83
三年至四年	1,463,943,053.32	1,270,709,529.45
四年至五年	661,547,807.78	613,701,142.25
净额	17,698,467,285.71	17,032,484,330.47

(2) 应收账款风险分类

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	121,871,250.00	0.54	121,871,250.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,589,648,034.33	99.25	4,891,180,748.62	21.65	17,698,467,285.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,101,940.00	0.21	48,101,940.00	100	
合计	22,759,621,224.33	100	5,061,153,938.62	22.24	17,698,467,285.71

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	175,002,790.00	0.80	175,002,790.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,716,497,199.32	99.10	4,684,012,868.85	21.57	17,032,484,330.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,970,000.00	0.10	21,970,000.00	100	
<b>合计</b>	<b>21,913,469,989.32</b>	<b>100</b>	<b>4,880,985,658.85</b>	<b>22.27</b>	<b>17,032,484,330.47</b>

1) 年末单项金额重大并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	73,045,550.00	73,045,550.00	100	质保金争议
第二名	48,825,700.00	48,825,700.00	100	质保金争议
<b>合计</b>	<b>121,871,250.00</b>	<b>121,871,250.00</b>	<b>100</b>	

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	9,401,305,597.99	470,065,280.01	5
一年至二年	4,856,643,571.38	485,664,357.13	10
二年至三年	2,838,446,115.48	567,689,223.10	20
三年至四年	2,439,905,088.87	975,962,035.55	40
四年至五年	1,323,095,615.66	661,547,807.88	50
五年以上	1,730,252,044.95	1,730,252,044.95	100
<b>合计</b>	<b>22,589,648,034.33</b>	<b>4,891,180,748.62</b>	<b>21.65</b>

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	8,956,385,206.51	447,819,260.36	5
一年至二年	4,449,268,289.84	444,926,829.05	10

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
二年至三年	3,293,957,814.77	658,791,562.94	20
三年至四年	2,117,849,215.78	847,139,686.33	40
四年至五年	1,227,402,284.55	613,701,142.30	50
五年以上	1,671,634,387.87	1,671,634,387.87	100
<b>合计</b>	<b>21,716,497,199.32</b>	<b>4,684,012,868.85</b>	<b>21.57</b>

3) 年末单项金额不重大并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	29,131,940.00	29,131,940.00	100	质保金争议
第二名	18,970,000.00	18,970,000.00	100	资金紧张
<b>合计</b>	<b>48,101,940.00</b>	<b>48,101,940.00</b>	<b>100</b>	

(3) 本年坏账准备转回(或收回)情况

本年计提坏账准备金额 157,347,603.76 元；本年收回或转回坏账准备金额 26,999,600.00 元。其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

债务单位	应收账款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年转回金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
第一名	73,045,550.00	100	73,045,550.00	19,999,600.00	质保金争议	部分争议协商解决
第二名	29,131,940.00	100	29,131,940.00	4,000,000.00	质保金争议	部分争议协商解决
第三名	18,970,000.00	100	18,970,000.00	3,000,000.00	资金紧张	业主资金情况有所好转
<b>合计</b>	<b>121,147,490.00</b>	<b>100</b>	<b>121,147,490.00</b>	<b>26,999,600.00</b>	—	—

(4) 本年度实际核销的应收账款

东锅股份公司应收 8 家非关联企业的货款及质保金合计 233,998.70 元，因债权权利主张已过法律诉讼时效，款项无法收回，本年经东锅股份公司董事会审批通过，予以核销。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	783,900,945.69	0-5 年以上	3.44	467,092,216.46
第二名	701,919,602.54	0-2 年	3.08	45,837,138.98

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第三名	475,452,662.60	1年以内	2.09	23,772,633.13
第四名	469,167,465.91	0-5年	2.06	184,463,217.80
第五名	450,706,208.99	1年以内	1.98	22,535,310.45
<b>合计</b>	<b>2,881,146,885.73</b>		<b>12.66</b>	<b>743,700,516.82</b>

(6) 本集团建造合同收入部分,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贷期,如2至3年。

销售商品收入部分,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年的信贷期。来自规模较小、新成立或短期客户的收入,一般在本集团提供服务或交付产品后180天随即结清款项。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,401,031,767.25	80.77	3,501,268,219.64	74.23
1-2年	272,638,701.60	6.48	511,531,760.91	10.85
2-3年	107,922,665.42	2.56	389,133,813.65	8.25
3年以上	428,936,218.74	10.19	314,585,046.41	6.67
<b>合计</b>	<b>4,210,529,353.01</b>	<b>100</b>	<b>4,716,518,840.61</b>	<b>100</b>

1) 本集团年末账龄1年以上的预付款项809,497,585.76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,本集团未收到货物而尚未办理结算。

2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	276,373,281.73	1年以内	6.56
第二名	143,345,309.35	1年以内	3.40
第三名	126,047,376.78	1年以内	2.99
第四名	125,896,069.55	1年以内	2.99
第五名	67,859,604.00	1年以内	1.61
<b>合计</b>	<b>739,521,641.41</b>		<b>17.55</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	153,964,346.27	101,620,018.51
<b>合计</b>	<b>153,964,346.27</b>	<b>101,620,018.51</b>

(1) 本集团年末应收利息余额较年初增加 52,344,327.76 元,增加 51.51%,主要系年末定期存款余额增加,应收利息收入增加所致。

(2) 本集团年末应收利息中,不存在逾期利息。

7. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	540,726,009.12	647,535,766.65
减:坏账准备	258,311,421.40	294,575,551.08
<b>净额</b>	<b>282,414,587.72</b>	<b>352,960,215.57</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	141,497,641.82	232,925,390.33
一年至二年	64,940,875.45	72,451,032.41
二年至三年	55,087,155.31	18,821,383.94
三年至四年	6,849,100.84	17,157,088.12
四年至五年	7,906,648.81	7,234,334.49
五年以上	6,133,165.49	4,370,986.28
<b>净额</b>	<b>282,414,587.72</b>	<b>352,960,215.57</b>

(2) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	157,450,443.40	29.12	157,450,443.40	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	372,260,778.64	68.84	97,540,367.20	26.20	274,720,411.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,014,787.08	2.04	3,320,610.80	30.15	7,694,176.28
<b>合计</b>	<b>540,726,009.12</b>	<b>100</b>	<b>258,311,421.40</b>	<b>47.77</b>	<b>282,414,587.72</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	196,173,490.58	30.30	186,464,106.30	95.05	9,709,384.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	448,612,276.07	69.28	105,361,444.78	23.49	343,250,831.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,750,000.00	0.42	2,750,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>647,535,766.65</b>	<b>100</b>	<b>294,575,551.08</b>	<b>45.49</b>	<b>352,960,215.57</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	157,450,443.40	157,450,443.40	100	注
<b>合计</b>	<b>157,450,443.40</b>	<b>157,450,443.40</b>	<b>100</b>	—

注：详见本财务报表附注十五、3所述。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	148,944,886.15	7,447,244.33	5
一年至二年	72,156,528.28	7,215,652.83	10
二年至三年	68,858,944.14	13,771,788.83	20
三年至四年	11,243,168.07	4,497,267.23	40
四年至五年	12,897,676.07	6,448,838.05	50
五年以上	58,159,575.93	58,159,575.93	100
<b>合计</b>	<b>372,260,778.64</b>	<b>97,540,367.20</b>	<b>26.20</b>

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	245,184,621.45	12,259,231.12	5

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年至二年	80,501,147.13	8,050,114.72	10
二年至三年	23,391,729.92	4,678,345.98	20
三年至四年	26,879,813.58	10,751,925.46	40
四年至五年	6,066,270.54	3,033,134.05	50
五年以上	66,588,693.45	66,588,693.45	100
<b>合计</b>	<b>448,612,276.07</b>	<b>105,361,444.78</b>	<b>23.49</b>

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	7,123,565.49			注 1
第二名	2,750,000.00	2,750,000.00	100	2008 年地震前支付的征地款，收回可能性极低
第三名	1,141,221.59	570,610.80	50	注 2
<b>合计</b>	<b>11,014,787.08</b>	<b>3,320,610.80</b>	<b>30.15</b>	—

注 1: 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。

注 2: 系天津叶片公司对预付材料款 1,141,221.59 元因预计收回可能性较小而计提的坏账准备。

(3) 本年计提、转回(收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,280,087.84 元；本年收回或转回坏账准备金额 39,013,662.90 元。其中本年坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	本年转回 (或收回) 金额	收回方式	本年转回 (或收回) 原因
第一名	29,013,662.90	银行转账	注 1
第二名	10,000,000.00	银行转账	注 2
<b>合计</b>	<b>39,013,662.90</b>		—

注 1: 详见本财务报表附注十五、3 所述。

注 2: 2014 年 3 月东锅股份公司与四川省国际信托投资公司和四川长兴资产管理有  
限公司签订债权债务处置协议，东锅股份公司将对四川省国际信托投资公司的全部债权

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

转移至四川长兴资产管理有限公司;2014年3月31日东锅股份公司与四川省国际信托投资公司签订补充协议,东锅股份公司收回1,000万元债权后,剩余810万元债权根据与四川长兴资产管理公司签订的债权债务处置协议予以转移。

### (4) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
第一名	代垫案件诉讼费	310,530.00	对方单位已注销	董事会审批通过	否
第二名	预付采购款	220,024.62	账龄长,无法追索	董事会审批通过	否
<b>合计</b>		<b>530,554.62</b>			

### (5) 其他应收款按性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投资款	165,550,443.40	204,564,106.30
代垫款	165,464,065.11	193,449,521.72
备用金	84,602,408.03	114,546,010.44
保证金及押金	74,340,034.01	73,180,250.07
其他经营业务应收款	32,896,548.00	33,096,548.00
其他	17,872,510.57	28,699,330.12
<b>合计</b>	<b>540,726,009.12</b>	<b>647,535,766.65</b>

### (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	国债投资款	157,450,443.40	5年以上	29.12	157,450,443.40
第二名	代垫款	47,000,000.00	1-3年	8.69	7,450,000.00
第三名	其他经营业务应收款及其他	33,016,808.96	0-3年	6.11	5,100,360.90
第四名	保证金	28,570,133.64	1年以内	5.28	1,428,506.68
第五名	购房保证金	19,500,000.00	5年以上	3.61	19,500,000.00
<b>合计</b>		<b>285,537,386.00</b>		<b>52.81</b>	<b>190,929,310.98</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	4,635,180,367.34	101,939,416.83	4,533,240,950.51
自制半成品及在产品	20,504,399,497.99	484,232,059.73	20,020,167,438.26
库存商品(产成品)	799,240,592.26	66,755,843.67	732,484,748.59
周转材料(包装物、低值易耗品等)	52,271,103.87	79,494.73	52,191,609.14
建造合同形成的资产	5,217,067,946.59	914,162,098.47	4,302,905,848.12
<b>合计</b>	<b>31,208,159,508.05</b>	<b>1,567,168,913.43</b>	<b>29,640,990,594.62</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	6,162,162,335.45	73,145,686.80	6,089,016,648.65
自制半成品及在产品	17,100,797,276.18	243,142,969.38	16,857,654,306.80
库存商品(产成品)	951,752,299.57	143,867,630.59	807,884,668.98
周转材料(包装物、低值易耗品等)	58,622,041.05	348,631.08	58,273,409.97
建造合同形成的资产	4,035,060,407.61	630,179,817.45	3,404,880,590.16
其他	84,133,335.64		84,133,335.64
<b>合计</b>	<b>28,392,527,695.50</b>	<b>1,090,684,735.30</b>	<b>27,301,842,960.20</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料(含材料采购)	73,145,686.80	39,827,294.08		2,270,555.32	8,763,008.73	101,939,416.83
自制半成品及在产品	243,142,969.38	325,709,691.26			84,620,600.91	484,232,059.73
库存商品(产成品)	143,867,630.59	5,657,452.75		1,309,851.77	81,459,387.90	66,755,843.67
周转材料(包装物、低值易耗品等)	348,631.08			268,303.65	832.70	79,494.73
建造合同形成的资产	630,179,817.45	597,704,258.05			313,721,977.03	914,162,098.47
<b>合计</b>	<b>1,090,684,735.30</b>	<b>968,898,696.14</b>		<b>3,848,710.74</b>	<b>488,565,807.27</b>	<b>1,567,168,913.43</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本集团本年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,本集团按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

2) 本集团本年对自制半成品及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,小型火电机组销售价格下降,以及风电产品销售价格下降,本集团对小型火电机组自制半成品及在产品,以及风电产品在产品和库存商品按照可变现净值低于成本计提的跌价准备。

3) 本集团本年对建造合同项目计提的跌价准备,主要系对部分执行建造合同的项目,预计总成本高于合同收入部分计提的合同预计损失。

4) 本集团本年存货跌价准备其他转出,主要系本年集团根据建造合同完工百分比转销已计提的预计合同损失,以及领用或结转销售原已计提跌价准备的存货等。

### (3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料(含材料采购)	预计可变现净值低于账面价值	主要系积压材料重新为公司生产所用,可变现净值上升
自制半成品及在产品	预计可变现净值低于账面价值	
库存商品(产成品)	预计可变现净值低于账面价值	可变现净值上升
周转材料(包装物、低值易耗品等)		技术改进导致材料被零星领用,可变现净值上升
建造合同形成的资产	预计总成本大于合同总收入	

### (4) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	23,545,425,581.28
累计已确认毛利	1,340,536,879.72
减:预计损失	914,162,098.47
已办理结算的金额	19,668,894,514.41
建造合同形成的已完工未结算资产	4,302,905,848.12

## 9. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	56,976,314.66	45,141,081.91	11,835,232.75

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其中：按成本计量	56,976,314.66	45,141,081.91	11,835,232.75
按公允价值计量			
<b>合计</b>	<b>56,976,314.66</b>	<b>45,141,081.91</b>	<b>11,835,232.75</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	346,692,979.66	39,876,314.66	306,816,665.00
其中：按成本计量	56,976,314.66	39,876,314.66	17,100,000.00
按公允价值计量	289,716,665.00		289,716,665.00
<b>合计</b>	<b>346,692,979.66</b>	<b>39,876,314.66</b>	<b>306,816,665.00</b>

本集团年末可供出售金融资产余额较年初减少 289,716,665.00 元，减少 83.57%，主要系本年处置国电电力发展股份有限公司、内蒙古蒙电华能热电股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A股）所致。

(2) 可供出售金融资产的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		289,716,665.00
中国(香港除外)		289,716,665.00
小计		289,716,665.00
非上市	11,835,232.75	17,100,000.00
<b>合计</b>	<b>11,835,232.75</b>	<b>306,816,665.00</b>

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
广东东方电站成套设备公司	1,100,000.00			1,100,000.00
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00
广东粤电油页岩发电有限责任公司	23,500,000.00			23,500,000.00
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西南生产资料中心	60,000.00			60,000.00
德阳市机电设备进出口公司	100,941.25			100,941.25
无锡电子招待所	150,000.00			150,000.00
成都三电股份有限公司	455,373.41			455,373.41
四川东电房地产开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
<b>合计</b>	<b>56,976,314.66</b>			<b>56,976,314.66</b>

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
广东东方电站成套设备公司					11.11	
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00	10.00	
广东粤电油页岩发电有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00	10.00	
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00	16.13	
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00	5.00	
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00	2.37	
四川省川南高等级公路开发股份有限公司					0.05	
西南生产资料中心	100,941.25			100,941.25	不详	
德阳市机电设备进出口公司	150,000.00			150,000.00	不详	
无锡电子招待所	455,373.41			455,373.41	不详	
成都三电股份有限公司					12.50	
四川东电房地产开发有限公司	60,000.00			60,000.00	12.50	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司		5,264,767.25		5,264,767.25	15.49%	
<b>合计</b>	<b>39,876,314.66</b>	<b>5,264,767.25</b>		<b>45,141,081.91</b>		

北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司本年计提减值准备，系该公司发生持续性财务亏损，预计未来现金流量远低于账面价值。

### (4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值金额	39,876,314.66	39,876,314.66
本年计提	5,264,767.25	5,264,767.25
其中：从其他综合收益转入		
本年减少		
年末已计提减值金额	45,141,081.91	45,141,081.91

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
1. 东方日立锅炉有限公司	151,171,142.17			17,733,964.59		696,676.10	2,830,239.02			166,771,543.84	
2. 东方阿海珐核泵有限责任公司(注1)	256,259,237.03			60,665,653.68			70,753,710.00			246,171,180.71	
二、联营企业											
1. 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司(注2)	304,552,794.51			139,259,231.20			13,189,086.00		12,494,672.68	418,128,267.03	
2. 乐山市东乐大件吊运有限公司(注3)	22,861,398.02			4,408,690.00			2,450,000.00			24,820,088.02	
3. 四川能投风电公司	44,285,309.05	52,000,000.00		2,734,656.78						99,019,965.83	
4. 华电龙口风电有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00								20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>784,129,880.78</b>	<b>67,000,000.00</b>		<b>224,802,196.25</b>		<b>696,676.10</b>	<b>89,223,035.02</b>		<b>12,494,672.68</b>	<b>974,911,045.43</b>	

注 1: 以下简称东方阿海珐公司; 注 2: 以下简称东方三菱燃机公司; 注 3: 以下简称东乐大件公司。

1) 华电龙口风电有限公司, 成立于 2013 年 9 月 2 日, 系由本公司与华电国际电力股份有限公司和烟台盛能投资有限公司共同出资设立的有限责任公司。华电龙口风电有限公司注册资本 8,000 万元(年末实收资本为 8,000 万元), 本公司认缴出资 2,000 万元(已实际缴纳出资 2,000 万元), 占注册资本的 25%。华电龙口风电有限公司主要从事风力发电场开发、建设、运营维护, 目前正处于基建期。

2) 本年增减变动其他, 系东汽有限公司按照持股比例计算应享有的与其联营企业东方三菱燃机公司发生的逆流交易的未实现内部交易损益。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	974,911,045.43	784,129,880.78
合计	974,911,045.43	784,129,880.78

11. 投资性房地产

(1) 采用成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	81,854,338.04	6,857,220.00	88,711,558.04
2. 本年增加金额	1,268,670.15	3,543,205.00	4,811,875.15
(1) 外购	1,268,670.15	3,543,205.00	4,811,875.15
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	83,123,008.19	10,400,425.00	93,523,433.19
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	14,541,539.59	1,371,444.00	15,912,983.59
2. 本年增加金额	3,399,301.38	149,404.63	3,548,706.01
(1) 计提或摊销	3,399,301.38	149,404.63	3,548,706.01
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	17,940,840.97	1,520,848.63	19,461,689.60
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	65,182,167.22	8,879,576.37	74,061,743.59
2. 年初账面价值	67,312,798.45	5,485,776.00	72,798,574.45

1) 本年新增的投资性房地产,系本公司本年办理重庆汇源大厦产权证书缴纳的契税等资本化支出及东锅股份公司将位于德阳的部分土地使用权出租所致。

2) 本年确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为3,548,706.01元(上年金额:1,640,928.68元)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	74,061,743.59	72,798,574.45
中期(10-50年)	74,061,743.59	72,798,574.45
合计	<b>74,061,743.59</b>	<b>72,798,574.45</b>

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
德阳安居房商铺	24,132,544.81	产权证书正在办理中
德阳安居房地下停车场	24,480,000.00	产权证书正在办理中
合计	<b>48,612,544.81</b>	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	22,463,127.95	6,711,950,259.50	7,916,649,208.31	350,241,694.68	802,661,244.17	15,803,965,534.61
2. 本年增加金额		232,156,098.19	130,455,740.03	5,502,954.50	157,854,085.11	525,968,877.83
(1) 购置		2,983,576.81	11,571,050.36	1,940,904.14	16,471,652.47	32,967,183.78
(2) 在建工程转入		226,858,743.93	116,085,905.89	3,504,986.43	136,021,475.30	482,471,111.55
(3) 汇率变动增加				57,063.93	1,119.35	58,183.28
(4) 其他增加		2,313,777.45	2,798,783.78		5,359,837.99	10,472,399.22
3. 本年减少金额	276,391.95	19,975,050.23	85,315,639.45	5,859,285.67	16,275,296.77	127,701,664.07
(1) 处置或报废		17,713,831.98	83,184,004.98	5,853,767.02	14,928,895.37	121,680,499.35
(2) 其他减少	276,391.95	2,261,218.25	2,131,634.47	5,518.65	1,346,401.40	6,021,164.72
4. 年末余额	22,186,736.00	6,924,131,307.46	7,961,789,308.89	349,885,363.51	944,240,032.51	16,202,232,748.37
二、累计折旧						
1. 年初余额		1,561,930,691.88	4,193,595,787.10	234,829,223.48	551,221,963.89	6,541,577,666.35
2. 本年增加金额		321,186,431.85	627,848,676.88	33,638,305.37	159,856,216.70	1,142,529,630.80
(1) 计提		321,186,431.85	627,848,676.88	33,596,766.61	159,855,201.82	1,142,487,077.16

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地资产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
(2) 其他增加				41,538.76	1,014.88	42,553.64
3. 本年减少金额		4,460,565.61	21,340,752.08	5,400,658.99	14,250,858.49	45,452,835.17
(1) 处置或报废		4,460,565.61	21,340,752.08	5,397,135.94	14,248,932.67	45,447,386.30
(2) 其他减少				3,523.05	1,925.82	5,448.87
4. 年末余额		1,878,656,558.12	4,800,103,711.90	263,066,869.86	696,827,322.10	7,638,654,461.98
三、减值准备						
1. 年初余额			18,613,906.28	90,000.00	72,986.92	18,776,893.20
2. 本年增加金额			6,896,625.26			6,896,625.26
(1) 计提			6,896,625.26			6,896,625.26
3. 本年减少金额					8,884.45	8,884.45
(1) 处置或报废					8,884.45	8,884.45
4. 年末余额			25,510,531.54	90,000.00	64,102.47	25,664,634.01
四、账面价值						
1. 年末账面价值	22,186,736.00	5,045,474,749.34	3,136,175,065.45	86,728,493.65	247,348,607.94	8,537,913,652.38
2. 年初账面价值	22,463,127.95	5,150,019,567.62	3,704,439,514.93	115,322,471.20	251,366,293.36	9,243,610,975.06

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- 1) 本集团固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权。
- 2) 本年确认为损益的固定资产的折旧额为1,065,194,754.33元（上年确认为损益的固定资产的折旧额为1,133,022,407.46元）。
- 3) 本集团本年处置固定资产的净损失为1,909,936.79元。
- 4) 本集团年末固定资产中用于抵押或担保的固定资产原值为752,501,824.34元，净值为535,678,547.57元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	5,045,474,749.34	5,150,019,567.62
中期（10-50年）	4,973,559,651.37	5,150,019,567.62
短期（10年以内）	71,915,097.97	
<b>合计</b>	<b>5,045,474,749.34</b>	<b>5,150,019,567.62</b>

(3) 本集团年末固定资产中，不存在暂时闲置的情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

于年末，本集团账面价值为10,243,253.87元（原价为23,106,620.68元）的固定资产系经营租出（年初：账面价值为5,082,990.56元，原价为14,872,317.38元）。具体分析如下：

项目	账面价值
房屋建筑物	6,155,567.31
机器设备	4,077,342.24
运输工具	10,000.00
仪器仪表、电子设备及其他	344.32
<b>合计</b>	<b>10,243,253.87</b>

注：通过经营租赁租出的房屋建筑物中，东汽有限公司对外出租的房屋建筑物主要系楼顶、单间等部分，无法衡量租赁部分的账面价值。承租方有四川东方电气自动控制工程有限公司，四川龙蟒钛业股份有限公司，东汽投资发展有限公司，中国电信股份有限公司四川分公司，中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司，德阳东方阿贝勒管道系统有限公司，东方三菱燃机公司以及社会个人。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
呼伦贝尔新能源公司生产基地	32,429,760.43	工程决算尚未完成
酒泉新能源公司厂房、仓库、办公楼、食堂、宿舍等5处房产	107,874,009.04	工程决算尚未完成
东电有限公司新建技术楼、职工食堂、试验室、职工培训中心、110KV变电站控制楼等13处房产	156,173,416.39	正在办理中
东锅股份公司冷态厂房、冷态辅房、热态厂房等3处房产	10,723,225.97	土地不属于东锅股份公司财产,无法办理产权证书
东锅股份公司联五厂房、探伤室2处房产	20,209,414.97	环境评价及安全评价尚未通过验收
东锅股份公司干部交流房及单身公寓、辅房2处房产	13,662,355.55	正在办理中
武汉核设备公司厂房、仓库、食堂等5处房产	30,354,215.38	以原武汉锅炉集团有限公司核电事业部部分经营资产设立武汉核设备公司时的遗留问题,原报建材料缺失
武汉核设备公司二期厂房	80,513,189.42	正在办理工程财务决算
东方重机公司职工食堂扩建部分	3,010,006.96	正在办理中

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	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	819,759,381.00	1,430,697.20	818,328,683.80	687,221,105.26	1,430,697.20	685,790,408.06
合计	819,759,381.00	1,430,697.20	818,328,683.80	687,221,105.26	1,430,697.20	685,790,408.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
东汽有限公司350T高速动平衡建设项目	104,894,417.57	12,364,923.09	78,290.61		117,181,050.05
东锅股份公司32t13002q容器类产品及气化炉制造能力提升项目	2,081,874.53	102,859,321.98	4,786.32		104,936,410.19
东锅股份公司成都研发服务基地建设项目2号楼	19,674,075.89	69,120,613.60			88,794,689.49
东汽有限公司压气机实验台建设	80,825,760.41	7,568,915.05			88,394,675.46
东方重机公司数控动梁龙门铣专项	16,691,702.73	66,875,335.96	7,111,811.86		76,455,226.83

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
印度公司办公大楼基建项目	36,899,779.92	26,400,952.60		454,024.14	62,846,708.38
东汽有限公司 6MW 级风机全功率及 LVRT 试验台建	31,447,318.96	3,952,302.80	1,656,410.26		33,743,211.50
东电有限公司试验站二期总包工程	8,677,606.38	9,958,290.78			18,635,897.16
东汽有限公司重二半精度 4.2 米转子卧车 1 台	4,998,913.22	12,591,262.10			17,590,175.32
武汉核设备公司数控单柱式移动立式复合铣机床	13,692,347.81				13,692,347.81
其他工程项目	367,337,307.84	337,473,571.28	486,756,474.74	20,565,415.57	197,488,988.81
<b>合计</b>	<b>687,221,105.26</b>	<b>649,165,489.24</b>	<b>495,607,773.79</b>	<b>21,019,439.71</b>	<b>819,759,381.00</b>

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
东汽有限公司 350T 高速动平衡建设项目	18,500.00	67.00	注 2				其他来源
东锅股份公司 32t13002q 容器类产品及气化炉制造能力提升项目	19,220.00	52.00	55.00				其他来源
东锅股份公司成都研发服务基地建设项目 2 号楼	16,882.00	48.00	50.00				其他来源
东汽有限公司压气机实验台建设	31,260.00	28.00	注 1				其他来源
东方重机公司数控动梁龙门铣专项	9,200.00	88.30	80.00				其他来源
印度公司办公大楼基建项目	13,000.00	48.34	48.34				其他来源
东汽有限公司 6MW 级风机全功率及 LVRT 试验台建设	8,000.00	43.00	注 3				其他来源
东电有限公司试验站二期总包工程	2,140.00	87.08	等待验收				其他来源
东汽有限公司重二半精度 4.2 米转子卧车 1 台	1,600.00	110.00	注 3				其他来源
武汉核设备公司数控单柱式移动立式复合铣机床	2,240.00	61.13	61.13				其他来源
其他工程项目				22,454,049.59			金融机构贷款及其他来源
<b>合计</b>				<b>22,454,049.59</b>			

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 正在进行拖动系统空负荷试车; 注 2: 土建完工, 正在进行高动设备安装; 注 3: 正在安装调试;

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	1,062,214,854.31	11,792,161.08	342,511,972.24	107,770,423.07	<b>1,524,289,410.70</b>
2. 本年增加金额	17,582,475.49		10,945,806.80	11,592,665.47	<b>40,120,947.76</b>
(1) 购置	17,582,475.49			9,401,810.73	26,984,286.22
(2) 在建转入			10,945,806.80	2,190,854.74	13,136,661.54
3. 本年减少金额			22,993,449.95	3,494.46	<b>22,996,944.41</b>
(1) 到期处置			22,993,449.95		22,993,449.95
(2) 汇率变动				98.23	98.23
(3) 其他变动				3,396.23	3,396.23
4. 年末余额	1,079,797,329.80	11,792,161.08	330,464,329.09	119,359,594.08	<b>1,541,413,414.05</b>
二、累计摊销					
1. 年初余额	135,390,170.02	6,181,403.17	240,388,428.30	38,560,999.25	<b>420,521,000.74</b>
2. 本年增加金额	19,364,595.53	27,463.24	26,287,370.52	19,025,140.38	<b>64,704,569.67</b>
(1) 计提	19,364,595.53	27,463.24	26,287,370.52	19,025,140.38	64,704,569.67
3. 本年减少金额			22,993,449.95	8.25	<b>22,993,458.20</b>
(1) 处置			22,993,449.95		22,993,449.95
(2) 汇率变动				8.25	8.25
4. 年末余额	154,754,765.55	6,208,866.41	243,682,348.87	57,586,131.38	<b>462,232,112.21</b>
三、减值准备					
1. 年初余额	90,428,509.50				<b>90,428,509.50</b>
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	90,428,509.50				<b>90,428,509.50</b>
四、账面价值					

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 年末账面价值	834,614,054.75	5,583,294.67	86,781,980.22	61,773,462.70	988,752,792.34
2. 年初账面价值	836,396,174.79	5,610,757.91	102,123,543.94	69,209,423.82	1,013,339,900.46

1) 土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	834,614,054.75	836,396,174.79
中期(10-50年)	834,614,054.75	836,396,174.79
<b>合计</b>	<b>834,614,054.75</b>	<b>836,396,174.79</b>

2) 本年确认为损益的无形资产摊销额为 64,704,569.67 元(上年金额: 55,295,066.28 元)。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

年末本集团无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 29,097,081.52 元(原值为: 31,396,736.96 元),上年末尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 19,695,313.93 元(原值为 21,558,993.00 元)。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行,本公司董事认为其产权转移不存在实质性的法律障碍,因此对本集团的正常运营并不构成重大影响,亦无需计提无形资产减值准备,也不会产生重大的追加成本。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
旌阳区工业集中发展区	19,246,941.17	尚未与转让方完成过户
华山路西侧联六土地	9,850,140.35	土地使用证正在办理过程中
<b>合计</b>	<b>29,097,081.52</b>	

(3) 无形资产减值准备

本集团年末无形资产减值准备,系经国务院国有资产监督管理委员会办公厅以《关于〈东方汽轮机有限公司汉旺生产基地灾后异地重建项目规划暨可行性研究报告〉审核意见的函》(国资厅规划[2008]417)批准,东汽有限公司在 2008 年 5.12 汶川地震中严重毁损的汉旺生产基地进行异地重建,而对拟废弃的原汉旺生产基地土地使用权全额计提的减值准备。

(4) 本集团年末无形资产中用于抵押或担保的无形资产原值为 71,442,725.09 元,净值为 63,237,326.87 元。

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
电力电缆管理费	54,000.00		36,000.00		18,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
配电设备检修费	455,000.14		69,999.96		385,000.18
试验改造费		112,375.00	39,875.00		72,500.00
<b>合计</b>	<b>509,000.14</b>	<b>112,375.00</b>	<b>145,874.96</b>		<b>475,500.18</b>

16. 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	年末余额		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	6,760,808,441.74	1,016,484,913.77	6,102,599,031.96	918,413,283.58
预计负债	1,207,870,040.76	181,643,023.28	1,381,301,144.52	211,342,873.20
应付职工薪酬	297,746,976.80	44,662,046.53	266,544,721.60	40,139,097.25
政府补助	196,282,410.25	31,722,051.87	108,499,319.82	18,625,474.63
内部交易未实现利润	230,489,458.71	40,677,314.48	327,361,396.69	49,104,209.50
应付账款	72,016,274.00	10,802,441.08	78,615,497.69	11,792,324.66
固定资产折旧	33,675,747.16	5,051,362.06	31,587,481.68	4,738,122.25
可供出售金融资产价值变动			144,391,276.00	21,658,691.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			24,338,438.16	3,650,765.74
待抵免的境外企业所得税			4,662,608.16	1,165,652.04
可结转以后年度的亏损			1,134,886.61	368,213.96
<b>合计</b>	<b>8,798,889,349.42</b>	<b>1,331,043,153.07</b>	<b>8,471,035,802.89</b>	<b>1,280,998,708.21</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值	9,002,707.07	1,350,406.07	9,002,707.07	1,350,406.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,427,613.11	1,264,141.97	2,826,747.59	424,012.14
固定资产折旧	163,452.92	53,032.30	196,080.47	63,618.31
<b>合计</b>	<b>17,593,773.10</b>	<b>2,667,580.34</b>	<b>12,025,535.13</b>	<b>1,838,036.52</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可结转以后年度的亏损	371,290,149.53	246,161,208.69
存货跌价准备	247,862,436.31	258,365,051.56
坏账准备	40,628,318.02	45,017,821.75
预计负债	21,051,322.02	11,315,463.13
政府补助	9,553,833.33	9,774,817.33
应付职工薪酬	143,685.00	
<b>合计</b>	<b>690,529,744.21</b>	<b>570,634,362.46</b>

本集团年末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，主要系受风电产品市场价格下跌影响，杭州新能源公司、酒泉新能源公司、通辽风电公司和呼伦贝尔新能源公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有重大不确定性，年末对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

### (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

项目	年末金额	年初金额	备注
2015年度	72,393,387.46	72,393,387.46	
2016年度	16,570,892.12	16,570,892.12	
2017年度	47,419,122.33	46,458,144.18	
2018年度	111,558,255.81	110,738,784.93	
2019年度	123,348,491.81		
<b>合计</b>	<b>371,290,149.53</b>	<b>246,161,208.69</b>	

## 17. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		114,670,055.27
抵押借款	209,000,000.00	136,000,000.00
信用借款	2,325,000,000.00	3,202,402,010.87
<b>合计</b>	<b>2,534,000,000.00</b>	<b>3,453,072,066.14</b>

1) 本集团年末抵押借款2.09亿元，系武汉核设备公司和东电杭州新能源公司以账面价值合计276,508,143.22元的机器设备、259,170,404.35元的房屋建筑物和

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

63,237,326.87元的土地使用权为抵押物向东方电气集团财务有限公司(以下简称东方财务公司)借款。

2)于2014年12月31日,短期借款的加权平均年利率为4.44%(2013年12月31日加权平均年利率为4.05%)。

(2)本集团年末短期借款中不存在已逾期未偿还的借款。

### 18. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	596,597,175.27	528,581,068.80
商业承兑汇票	4,679,298,224.47	4,336,513,303.96
合计	5,275,895,399.74	4,865,094,372.76

于年末,本集团以其他货币资金中的3,014,115.52元作为银行承兑汇票保证金金额。

### 19. 应付账款

#### (1) 应付账款账龄分析

项目	年末金额	年初金额
一年以内	12,977,628,977.72	10,781,307,023.02
一年至二年	1,264,207,705.15	1,044,275,359.05
二年至三年	506,798,306.37	943,654,519.10
三年以上	1,144,606,182.82	1,455,462,022.04
合计	15,893,241,172.06	14,224,698,923.21

#### (2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	82,906,430.55	质保期内
第二名	63,025,743.21	质保期内
第三名	52,830,450.00	质保期内
第四名	49,819,692.44	对方未催收
第五名	45,101,800.00	购房款,分期支付
合计	293,684,116.20	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
一年以内(含一年)	23,575,777,953.74	22,074,110,593.97
一年以上	9,809,150,276.19	10,210,101,546.28
<b>合计</b>	<b>33,384,928,229.93</b>	<b>32,284,212,140.25</b>

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	812,024,844.97	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第二名	483,088,547.01	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第三名	418,801,482.85	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第四名	418,047,932.40	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
第五名	218,456,814.43	发电设备制造周期较长,尚未完工结算所致
<b>合计</b>	<b>2,350,419,621.66</b>	

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
已办理结算的金额	60,909,769,099.94
减:累计已发生成本	46,401,042,012.46
累计已确认毛利	3,335,762,574.84
建造合同形成的已结算未完工项目	11,172,964,512.64

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	215,935,237.22	3,500,834,247.13	3,491,496,521.77	225,272,962.58
离职后福利-设定提存计划	100,109,608.80	505,722,210.48	543,471,894.15	62,359,925.13
辞退福利	30,687,104.21	81,179,978.23	59,614,894.50	52,252,187.94
一年内到期的其他福利	11,601,427.20		11,601,427.20	
<b>合计</b>	<b>358,333,377.43</b>	<b>4,087,736,435.84</b>	<b>4,106,184,737.62</b>	<b>339,885,075.65</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	166,950,896.67	2,493,207,383.16	2,497,525,634.70	162,632,645.13
职工福利费		350,311,340.07	350,311,340.07	
社会保险费	189,631.58	246,156,401.02	245,487,776.98	858,255.62
其中:医疗保险费	159,703.13	145,159,550.46	144,628,613.99	690,639.60
工伤保险费	13,958.14	17,620,798.07	17,521,539.25	113,216.96
生育保险费	15,970.31	10,913,667.49	10,875,238.74	54,399.06
补充医疗保险		72,462,385.00	72,462,385.00	
住房公积金	6,880,284.30	231,842,151.05	231,767,019.05	6,955,416.30
工会经费和职工教育经费	41,914,424.67	94,053,047.29	83,661,953.81	52,305,518.15
劳动保护费		69,537,457.14	68,438,767.14	1,098,690.00
其他		15,726,467.40	14,304,030.02	1,422,437.38
<b>合计</b>	<b>215,935,237.22</b>	<b>3,500,834,247.13</b>	<b>3,491,496,521.77</b>	<b>225,272,962.58</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	191,643.75	394,036,151.89	392,581,832.23	1,645,963.41
失业保险费	31,940.63	45,747,080.81	45,596,871.54	182,149.90
企业年金缴费	99,886,024.42	65,938,977.78	105,293,190.38	60,531,811.82
<b>合计</b>	<b>100,109,608.80</b>	<b>505,722,210.48</b>	<b>543,471,894.15</b>	<b>62,359,925.13</b>

(4) 一年内到期的其他福利系授予本集团董事、高级管理人员和对本集团整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干的 H 股股票增值权激励计划, H 股股票增值权激励计划及本年减少情况详见本财务报表附注十一、1 所述。

22. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-328,213,522.93	-285,160,815.70
营业税	1,970,935.70	2,376,214.75
企业所得税	80,051,533.14	279,769,742.79
城市建设维护税	22,008,592.88	5,237,684.39

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
代扣代缴个人所得税	20,248,139.84	23,416,464.51
教育费附加	9,909,438.94	4,927,630.27
地方教育附加	6,594,915.97	8,848,821.14
房产税	2,965,460.26	2,957,449.49
土地使用税	590,297.58	858,518.70
印花税	2,174,450.46	4,996,947.85
堤围防护费		325,173.84
价格调节基金	8,456,113.73	5,211,322.91
水利建设专项资金	374,579.22	139,635.46
其他	-27,796.49	2,321.22
<b>合计</b>	<b>-172,896,861.70</b>	<b>53,907,111.62</b>

(1) 本集团年末应交税费金额较年初减少 226,803,973.32 元，减少 4.2 倍，主要系年末留抵进项税额增加及年末尚未缴纳的企业所得税减少所致。

(2) 本集团年末应交税费中，无应交未交的香港所得税。

### 23. 应付利息

#### (1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
可转债利息	9,534,246.58	
短期借款利息	3,783,333.33	
<b>合计</b>	<b>13,317,579.91</b>	

本集团年末应付利息余额较年初增加 13,317,579.91 元，主要系计提对外借款及本年发行的可转债应支付利息所致。

(2) 本集团年末应付利息中，不存在逾期利息。

### 24. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
华西能源工业股份有限公司	763,662.57	1,365,662.57
东锅股份公司余股股东	2,379,654.25	2,024,069.45
<b>合计</b>	<b>3,143,316.82</b>	<b>3,389,732.02</b>

**东方电气股份有限公司财务报表附注**

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 本集团年末超过1年未付的应付股利，主要系东锅股份公司终止上市时余股股东尚未到东锅股份公司办理现金红利领取手续，而尚未支付的现金红利。

(2) 年末应付华西能源工业股份有限公司股利，系深圳东锅控制公司向其分配但尚未支付的2014年度现金红利。

25. 其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付股权收购款	942,336,415.78	942,336,415.78
中央预算内拨款	413,710,000.00	413,710,000.00
保证金和押金	160,410,297.43	155,901,754.13
应付租赁、劳务及零星采购等款	94,719,596.73	117,017,719.00
代收款	38,797,791.97	36,853,513.46
应付代垫款	33,096,864.05	76,262,448.91
个人承担的社会保险和住房公积金	20,980,940.00	26,021,542.05
其他	34,262,722.66	37,089,560.49
<b>合计</b>	<b>1,738,314,628.62</b>	<b>1,805,192,953.82</b>

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,356,046,415.78	注
第二名	20,683,850.75	对方单位尚未催收
第三名	17,535,977.28	逐年转付给受灾职工
第四名	4,603,333.20	设备质保金，未到质保期
第五名	4,500,000.00	资质保证金，购销关系结束后偿还
第六名	4,500,000.00	资质保证金，购销关系结束后偿还
第七名	4,500,000.00	资质保证金，购销关系结束后偿还
第八名	4,500,000.00	资质保证金，购销关系结束后偿还
<b>合计</b>	<b>1,416,869,577.01</b>	

注：系本公司2007年定向增发A股收购东汽有限公司股权和东锅股份公司股份时，根据收购协议，应归属于东方电气集团公司的被收购方评估基准日至收购完成日期间的净利润，以及中央预算内基建拨款。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	16,320,000.00	86,320,000.00
一年内到期的可转债	3,240,540,290.35	
<b>合计</b>	<b>3,256,860,290.35</b>	<b>86,320,000.00</b>

(1) 一年内到期的可转债系本公司将于2015年2月赎回的可转换公司债券,详见本财务报表附注十四、1所述。

(2) 年末逾期借款情况

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	49-97个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设	未催收	
<b>合计</b>	<b>16,320,000.00</b>					

本集团年末已逾期借款,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-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,本集团尚未偿还该逾期借款。

27. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
递延收益—政府补助	128,543,364.04	79,943,075.58
<b>合计</b>	<b>128,543,364.04</b>	<b>79,943,075.58</b>

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	其他变动	本年计入营业外收入金额	年末金额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税	52,696,994.88		42,181,950.35	52,696,994.88	42,181,950.35	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	1,105,741.99		1,303,741.99	1,105,741.99	1,303,741.99	与资产相关
科研拨款	3,082,247.27		2,596,141.05	3,048,569.51	2,629,818.81	与资产相关
科研拨款	18,440,259.67	2,347,700.00	67,362,936.60	11,240,259.67	76,910,636.60	与收益有关
技术改造拨款	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
财政补贴	308,550.00		308,550.00	308,550.00	308,550.00	与资产相关

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	其他变动	本年计入营业外收入金额	年末金额	与资产相关/与收益相关
其他拨款	3,109,281.77		4,008,666.29	3,109,281.77	4,008,666.29	与收益有关
<b>合计</b>	<b>79,943,075.58</b>	<b>2,347,700.00</b>	<b>118,961,986.28</b>	<b>72,709,397.82</b>	<b>128,543,364.04</b>	

本集团其他流动负债的其他变动金额,系预计将于2015年结转为营业外收入的政府补助金额118,961,986.28元,详见本财务报表附注六、33.(2)所述。

28. 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款		70,000,000.00
信用借款	561,940,000.00	55,720,000.00
减:一年内到期的部份	16,320,000.00	86,320,000.00
<b>合计</b>	<b>545,620,000.00</b>	<b>39,400,000.00</b>

(1) 本集团年末长期借款金额较年初增加50,622.00万元,增加12.85倍,主要系本年东汽有限公司向中国进出口银行借入高新技术产品出口卖方信贷借款30,000.00万元和东锅股份公司向东方电气财务公司借入用于容器类产品及气化炉制造能力提升和成都研发服务基地建设项目借款15,012.00万元所致。

(2) 于2014年12月31日,长期借款的加权平均年利率为3.70%(2013年12月31日加权平均年利率为5.35%)。

(3) 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
一至二年	338,800,000.00	
二至五年	206,820,000.00	39,400,000.00
<b>合计</b>	<b>545,620,000.00</b>	<b>39,400,000.00</b>

29. 长期应付款

款项性质	年末金额	年初金额
国家特种储备基金	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>685,252.84</b>	<b>685,252.84</b>

30. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	63,585,273.19	36,278,343.40

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	63,585,273.19	36,278,343.40

(1) 本集团辞退福利,系预计应支付给内退人员的内退支出,本集团对内退支出按照同期银行贷款利率进行折现。

(2) 本集团年末长期应付职工薪酬年末余额较年初增加 27,306,929.79 元,增加 75.27%,主要系本集团本年内退人员增加和内退人员薪酬水平提升所致。

### 31. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
进口关税、增值税退税	58,042,614.63			58,042,614.63	注
合计	58,042,614.63			58,042,614.63	

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。

### 32. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	1,216,586,973.04	1,118,130,731.82	(1)
未决诉讼	6,190,800.00	225,770,013.60	(2)
待执行的亏损合同	6,143,589.74	44,882,051.26	预计合同总成本高于合同总收入
其他		3,833,810.97	
合计	1,228,921,362.78	1,392,616,607.65	

(1) 本集团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,本集团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集团承担。本集团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。

(2) 本集团年末的未决诉讼预计负债主要系东方电气新能源设备(杭州)有限公司(以下简称杭州新能源公司)因印度项目停工预计的供应商赔偿损失,详见本财务报表附注十二、1所述。

(3) 本集团年末未决诉讼较年初减少 219,579,213.60 元,主要系本年支付美国福斯特惠勒公司诉讼事项索赔支出所致。详见本财务报表附注十五、3.(1)所述。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

33. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	500,287,825.52	179,654,616.67	213,792,857.85	466,149,584.34	
<b>合计</b>	<b>500,287,825.52</b>	<b>179,654,616.67</b>	<b>213,792,857.85</b>	<b>466,149,584.34</b>	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税	389,032,399.88		3,523,395.08	42,181,950.35	343,327,054.45	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	62,174,841.93			1,303,741.99	60,871,099.94	与资产相关
科研拨款	7,153,134.68	16,010,000.00	499,959.58	3,088,442.94	19,574,732.16	与资产相关
科研拨款	24,347,393.50	150,537,266.67	78,259,939.17	71,966,095.20	24,658,625.80	与收益相关
技术改造拨款	5,320,000.00			1,200,000.00	4,120,000.00	与资产相关
财政补贴	1,851,300.00			308,550.00	1,542,750.00	与资产相关
财政补贴	1,200,000.00		200,000.00		1,000,000.00	与收益相关
其他拨款	7,208,755.53	13,107,350.00	7,252,117.25	4,008,666.29	9,055,321.99	与收益相关
其他拨款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>500,287,825.52</b>	<b>179,654,616.67</b>	<b>89,735,411.08</b>	<b>124,057,446.77</b>	<b>466,149,584.34</b>	

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。本集团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，主要系本集团收到的各级财政及政府部门拨入的呼伦贝尔新能源公司生产基地、通辽风电公司基础设施、天津风电科技公司软土地基补贴等项目的基础设施建设扶持款。本集团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，系本集团收到的各级财政、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。本集团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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

2) 其他变动，系本集团预计 2015 年度将计入营业外收入的政府补助 118,961,986.28 元，以及转拨给协作单位的合作经费 5,095,460.49 元。

### 34. 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

#### (1) 本年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
无限售条件股份									
A 股	1,663,860,000	83.03%						1,663,860,000	83.03%
H 股	340,000,000	16.97%						340,000,000	16.97%
无限售条件股份合计	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%
股份总额	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%

#### (2) 上年数

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
无限售条件股份									
A 股	1,663,860,000	83.03%						1,663,860,000	83.03%
H 股	340,000,000	16.97%						340,000,000	16.97%
无限售条件股份合计	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%
股份总额	2,003,860,000	100%						2,003,860,000	100%

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 35. 资本公积

#### (1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,637.75			5,083,399,637.75
其中:投资者投入	5,091,111,837.75			5,091,111,837.75
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	8,626,994.90	803,481,159.67		812,108,154.57
其中:被投资单位其他权益变动	8,626,994.90	694,343.05		9,321,337.95
可转换公司债券拆分的权益部分		802,786,816.62		802,786,816.62
<b>合计</b>	<b>5,092,026,632.65</b>	<b>803,481,159.67</b>		<b>5,895,507,792.32</b>

1) 本集团其他资本公积中本年增加的被投资单位其他权益变动 694,343.05 元,系本公司根据持股比例计算应享有的东锅股份公司合营企业东方日立锅炉有限公司专项储备余额。

2) 本集团其他资本公积中本年增加的可转换公司债券拆分的权益部分 802,786,816.62 元,系经证监会以《关于核准东方电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2014]628号)核准,本公司于2014年7月10日向社会公开发行可转换公司债券人民币 400,000 万元,本公司在发行日按照分离交易可转换公司债券发行价格,扣除采用未附认股权的类似债券的市场利率估计该等债券负债成份的公允价值后的差额部分。

#### (2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,637.75			5,083,399,637.75
其中:投资者投入	5,091,111,837.75			5,091,111,837.75
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	8,626,994.90			8,626,994.90
其中:被投资单位其他权益变动	8,626,994.90			8,626,994.90
<b>合计</b>	<b>5,092,026,632.65</b>			<b>5,092,026,632.65</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-158,584,963.14	107,136,830.32	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,704,970.98		-35,879,992.16
其中: 可供出售金融资产公允价值变动损益	-122,732,584.60	107,164,443.94	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,732,584.60		
外币财务报表折算差额	-35,852,378.54	-27,613.62			-27,613.62		-35,879,992.16
其他综合收益合计	-158,584,963.14	107,136,830.32	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,704,970.98		-35,879,992.16

37. 专项储备

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	15,684,408.62	58,225,080.33	51,651,276.10	22,258,212.85
合计	15,684,408.62	58,225,080.33	51,651,276.10	22,258,212.85

本集团本年增加的专项储备,系根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企[2012]16号),计提的安全生产费。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	8,196,251.24	49,167,834.38	41,679,677.00	15,684,408.62
合计	8,196,251.24	49,167,834.38	41,679,677.00	15,684,408.62

38. 盈余公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	578,473,906.12	95,628,778.58		674,102,684.70
合计	578,473,906.12	95,628,778.58		674,102,684.70

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年本公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	453,492,120.76	124,981,785.36		578,473,906.12
合计	453,492,120.76	124,981,785.36		578,473,906.12

39. 未分配利润

(1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	10,162,309,001.98	
本年年初金额	10,162,309,001.98	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,278,258,405.62	
减：提取法定盈余公积	95,628,778.58	10%
应付普通股股利	360,694,800.00	
本年年末金额	10,984,243,829.02	

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东周年大会审议通过的 2013 年度税后利润分配方案，以本公司 2013 年末总股本 2,003,860,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.80 元（含税），共计派发 2013 年度现金股利 360,694,800.00 元（含税）。

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	8,158,283,796.26	
本年年初金额	8,158,283,796.26	
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,349,431,591.08	
减：提取法定盈余公积	124,981,785.36	10%
应付普通股股利	220,424,600.00	
本年年末金额	10,162,309,001.98	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
东方重机公司	34.8187	543,328,262.30	521,575,884.95
成都凯特瑞公司	38.58	142,951,385.02	126,036,681.40
天津叶片公司	49.64	84,940,837.41	95,535,151.45
深圳东锅控制公司	49	76,624,846.43	75,194,598.58
武汉核设备公司	33	58,802,624.30	63,717,370.19
东锅股份公司	0.335	16,959,804.77	16,086,546.58
东电控制设备公司	0.50	841,656.49	772,267.60
东方电机动力设备有限公司(注1)	1.17	563,373.35	550,488.01
东方电机工模具有限公司(注2)	0.685	160,314.52	152,645.74
<b>合计</b>		<b>925,173,104.59</b>	<b>899,621,634.50</b>

注1：以下简称东电动力设备公司；注2：以下简称东电工模具公司。

41. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	72,492,724,679.50	64,448,583,518.92
减：流动负债	62,395,232,195.42	57,214,163,752.83
<b>净流动资产</b>	<b>10,097,492,484.08</b>	<b>7,234,419,766.09</b>

42. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	85,230,169,494.86	77,836,703,054.12
减：流动负债	62,395,232,195.42	57,214,163,752.83
<b>总资产减流动负债</b>	<b>22,834,937,299.44</b>	<b>20,622,539,301.29</b>

43. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期借款	2,534,000,000.00	3,453,072,066.14
长期借款	545,620,000.00	125,720,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期应付款	685,252.84	685,252.84
一年内到期的非流动负债 (期后可转债赎回部分)	3,497,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,083,802,252.84</b>	<b>3,579,477,318.98</b>

(1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
-须在五年内偿还	3,079,620,000.00	3,578,792,066.14
-须在五年以后偿还		
小计	3,079,620,000.00	3,578,792,066.14
其他借款及应付款	4,182,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>3,083,802,252.84</b>	<b>3,579,477,318.98</b>

(2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或1年以内	2,537,497,000.00	3,539,392,066.14
1至2年	338,800,000.00	
2至5年	206,820,000.00	39,400,000.00
5年以上	685,252.84	685,252.84
<b>合计</b>	<b>3,083,802,252.84</b>	<b>3,579,477,318.98</b>

44. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,673,692,007.13	32,259,290,882.02	42,026,282,530.50	33,579,114,682.24
其他业务	362,472,750.98	236,514,768.89	364,514,152.01	163,751,984.26
<b>合计</b>	<b>39,036,164,758.11</b>	<b>32,495,805,650.91</b>	<b>42,390,796,682.51</b>	<b>33,742,866,666.50</b>

本集团本年前五名客户营业收入总额 6,344,552,999.17 元，占本年全部营业收入总额的 16.25%；本集团上年前五名客户营业收入总额 7,765,753,109.83 元，占上年全部营业收入总额的 18.32%，本年前五名营业收入具体情况如下：

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	营业收入	占营业收入总额的比例
第一名	1,673,781,148.41	4.29%
第二名	1,338,800,310.58	3.43%
第三名	1,199,994,023.08	3.07%
第四名	1,088,081,154.72	2.79%
第五名	1,043,896,362.38	2.67%
<b>合计</b>	<b>6,344,552,999.17</b>	<b>16.25%</b>

45. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	6,943,188.44	8,312,604.57
城市建设维护税	126,398,086.96	162,484,267.78
教育费附加	54,458,024.34	70,148,482.61
地方教育附加	36,252,936.91	46,793,066.08
堤围防护费	525,213.51	1,770,051.68
价格调节基金	12,363,080.19	12,182,618.10
其他	922,061.15	776,658.05
<b>合计</b>	<b>237,862,591.50</b>	<b>302,467,748.87</b>

46. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品质量服务费	533,807,904.01	597,103,078.62
职工薪酬	227,952,769.85	218,966,365.49
差旅费	48,751,479.19	49,159,978.48
其他	81,417,162.19	95,398,796.88
<b>合计</b>	<b>891,929,315.24</b>	<b>960,628,219.47</b>

47. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费用	1,242,475,321.94	1,272,269,052.57
职工薪酬	1,163,907,757.89	1,147,037,407.64
修理费	279,447,150.25	285,832,872.14

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
折旧费	178,086,268.70	167,398,994.20
税金	121,713,691.66	120,432,220.33
差旅费	64,617,601.35	74,351,349.87
安全生产费	63,768,748.80	56,700,671.58
租赁费	54,141,836.47	55,564,896.92
物业管理费	52,409,854.72	39,353,036.06
无形资产摊销	51,546,774.88	47,221,315.63
业务招待费	42,271,443.75	57,349,730.40
水电动能费	30,975,033.44	30,202,779.73
邮电通讯费	16,347,060.65	14,174,597.30
其他	247,951,752.45	360,904,869.67
<b>合计</b>	<b>3,609,660,296.95</b>	<b>3,728,793,794.04</b>

48. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	231,901,218.01	130,506,360.75
减：利息收入	309,105,183.06	218,299,066.26
加：汇兑损失	-9,933,721.33	-24,161,584.04
加：其他支出	-94,139,274.55	-21,617,978.49
<b>合计</b>	<b>-181,276,960.93</b>	<b>-133,572,268.04</b>

(2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	135,324,193.17	119,864,665.99
须于五年内到期偿还的其他借款利息	3,160,603.63	1,295,706.71
须于五年后到期偿还的其他借款利息		
按实际利率计提的债券利息（注）	88,471,189.77	
票据贴现利息	4,945,231.44	9,345,988.05
<b>小计</b>	<b>231,901,218.01</b>	<b>130,506,360.75</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
减: 资本化利息		
<b>合计</b>	<b>231,901,218.01</b>	<b>130,506,360.75</b>

注: 经证监会以《关于核准东方电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2014]628号)核准, 本公司于2014年7月10日向社会公开发行可转换公司债券人民币400,000万元, 本公司在发行日参照未附认股权的类似债券的市场利率等因素确定本公司可转换公司债券实际年利率为5.87%。

(3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	309,105,183.06	218,299,066.26
<b>合计</b>	<b>309,105,183.06</b>	<b>218,299,066.26</b>

49. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	144,707,587.34	837,956,634.97
存货跌价损失	744,354,683.24	421,748,915.52
可供出售金融资产减值损失	5,264,767.25	
固定资产减值损失	6,896,625.26	1,705,552.45
<b>合计</b>	<b>901,223,663.09</b>	<b>1,261,411,102.94</b>

50. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,613,219.56	-3,658,698.58
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-113,772.94	-1,860,672.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		25,830,967.05
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		25,830,967.05
<b>合计</b>	<b>32,613,219.56</b>	<b>22,172,268.47</b>

51. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	224,899,720.65	213,174,501.29
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	581,813.20	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,379,007.00	12,879,007.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-37,226,832.06	
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	-607,736.88	504,900.87
<b>合计</b>	<b>212,025,971.91</b>	<b>226,558,409.16</b>

本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为-12,266,011.86元及224,291,983.77元。

52. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,795,668.59	6,525,418.48	1,795,668.59
其中: 固定资产处置利得	1,795,668.59	6,525,418.48	1,795,668.59
接受捐赠		250,342.00	
政府补助	193,061,573.51	182,424,638.81	193,061,573.51
违约赔偿收入	1,879,966.24	2,161,798.96	1,879,966.24
罚款净收入	193,259.20	197,880.59	193,259.20
其他	7,985,853.83	14,923,706.44	7,985,853.83
<b>合计</b>	<b>204,916,321.37</b>	<b>206,483,785.28</b>	<b>204,916,321.37</b>

本集团本年营业外收入中计入非经常性损益金额为204,916,321.37元(上年计入非经常性损益金额为206,483,785.28元)。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
直接计入当期损益的政府补助				
AP1000 蒸发器制造技术研究财政部专项拨款	9,850,000.00		AP1000 蒸发器制造技术研究任务合同书	与收益相关
财政补贴	6,905,812.43	6,720,350.00	浙发改海经[2013]1299号、德市财建(2014)70号	与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金	4,563,700.00	1,650,000.00	川财建(2014)174号、德市财金外(2014)44号	与收益相关
外向型企业做大做强专项资金	4,000,000.00	920,000.00	川财外(2014)20号	与收益相关

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	1,800,000.00		成商发[2013]137号、成金发(2014)78号	与收益相关
房产税、土地使用税、企业所得税等退税	717,067.40		穗地税函[2012]82号	与收益相关
税收财政扶持补贴	348,504.78	1,991,580.45	萧地税义优批[2014]160号	与收益相关
进口产品贴息资金	107,280.00	1,117,831.00	财企(2014)97号	与收益相关
2012年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金		12,420,000.00	财企[2012]383号	与收益相关
软件产品增值税退税		1,564,243.87	国发[2000]18文	与收益相关
财政局项目正式用电工程补助费用		312,800.00	德阳市财政局	与收益相关
其他	2,324,400.00	33,457,760.00	德委(2014)49号、川外专发(2014)11号	与收益相关
<b>小计</b>	<b>30,616,764.61</b>	<b>60,154,565.32</b>		
递延收益转入	63,461,158.79	71,642,293.36		与资产相关
递延收益转入	98,983,650.11	50,627,780.13		与收益相关
<b>合计</b>	<b>193,061,573.51</b>	<b>182,424,638.81</b>		

53. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,705,605.38	2,484,243.37	3,705,605.38
其中: 固定资产处置损失	3,705,605.38	2,484,243.37	3,705,605.38
无形资产处置损失			
赔偿、违约金及罚款支出等	3,368,689.63	162,027,747.18	3,368,689.63
预计合同损失		25,647,836.24	
非常损失	528,320.17		528,320.17
盘亏损失	46,229.86	431,745.37	46,229.86
对外捐赠	3,191,197.72	2,377,100.00	3,191,197.72
未决诉讼损失	9,460,800.00		9,460,800.00
其他	7,872,535.03	2,955,116.01	7,872,535.03
<b>合计</b>	<b>28,173,377.79</b>	<b>195,923,788.17</b>	<b>28,173,377.79</b>

(1) 本集团本年营业外支出金额较上年减少167,750,410.38元,减少85.62%,主要

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

系上年预计美国福斯特惠勒公司诉讼事项索赔支出及不可撤销合同亏损所致。

(2) 本集团本年未决诉讼损失,系杭州新能源公司与佳力风能公司发生仲裁的预计损失,详见本财务报表附注十二、2所述。

(3) 本年计入非经常性损益金额为28,173,377.79元(上年计入非经常性损益金额为195,923,788.17元)。

### 54. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	252,605,607.41	575,760,802.32
其中:中国	246,363,574.39	570,143,069.15
印度	1,399,368.76	1,767,733.17
香港		
其他地区	4,842,664.26	3,850,000.00
递延所得税	-70,879,991.79	-187,671,389.98
<b>合计</b>	<b>181,725,615.62</b>	<b>388,089,412.34</b>

#### (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	本年金额	上年金额
利润总额	1,502,342,336.40	2,787,492,093.47
按法定税率计算的所得税	375,585,584.08	696,873,023.38
免税收入的纳税影响	-67,797,870.89	-76,845,230.73
不可抵扣费用的纳税影响	64,975,790.77	72,090,079.78
税收优惠	-223,917,522.52	-371,269,879.76
其中:研发费用加计扣除	-81,475,478.11	-130,904,585.44
减免所得税额	-142,442,044.41	-240,232,872.54
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	32,617,697.18	50,016,491.75
特殊税收豁免影响		
公司税率不一致的影响	417,045.83	316,374.33
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	-3,705,133.78	-3,346,146.02

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
上年度汇算清缴补税	3,550,024.94	20,254,699.61
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
<b>合计</b>	<b>181,725,615.62</b>	<b>388,089,412.34</b>

### 55. 审计费用

本年度审计收费为240万元（上年度为240万元）。

### 56. 折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧/摊销为1,133,593,904.97元（上年度为1,190,064,402.38元）。

### 57. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为53,332,099.66元（上年度为56,637,101.78元），其中工业装置及机械的租金支出为1,847,149.61元（上年度为3,220,634.46元）。

### 58. 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金为3,456,935.67元（上年度为2,727,035.11元）。

### 59. 每股收益

#### (1) 基本每股收益

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

项目	本年	上年
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,278,258,405.62	2,349,431,591.08
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	1,162,491,531.20	2,240,521,098.43
母公司发行在外普通股的加权平均数	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
基本每股收益（元/股）	0.64	1.17
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.58	1.12

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

普通股加权平均数计算过程：

项目	本年	上年
年初发行在外普通股股数	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
年末发行在外普通股股数	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的调整因素为当期已确认为费用的稀释性潜在普通股利息，稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用，以及相关的所得税影响。

本公司发行在外普通股加权平均数的调整因素为假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

项目	2014年度	2013年度
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,347,227,350.64	2,329,929,346.33
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	1,231,460,476.22	2,221,018,853.68
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	2,283,086,222.00	2,283,086,222.00
稀释每股收益（元/股）	0.59	1.02
稀释每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.54	0.97

60. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	107,164,443.94	-123,297,092.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	16,074,666.59	-18,494,563.80
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-31,642,807.25	
小计	122,732,584.60	-104,802,528.20
2. 外币财务报表折算差额	-27,613.62	-16,029,051.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-27,613.62	-16,029,051.65
合计	122,704,970.98	-120,831,579.85

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

61. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补贴	282,472,084.96	136,504,387.23
利息收入	256,760,648.30	178,377,485.23
保证金	56,179,295.60	35,339,065.33
收回垫付款	46,469,539.44	23,727,509.74
代收款	31,382,987.82	40,936,931.06
其他	17,479,153.48	67,344,362.02
<b>合计</b>	<b>690,743,709.60</b>	<b>482,229,740.61</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
经营性费用支出	1,711,226,884.40	1,222,237,719.86
支付保证金	119,431,043.43	77,687,122.58
支付垫付款	56,600,428.74	22,726,900.76
支付备用金	9,673,566.65	9,350,083.05
其他	982,000.00	6,426,873.72
<b>合计</b>	<b>1,897,913,923.22</b>	<b>1,338,428,699.97</b>

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
可转债披露费用	6,930,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,930,000.00</b>	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,320,616,720.78	2,399,402,681.13
加: 资产减值准备	632,540,836.28	961,906,511.92

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,144,252,857.22	1,218,794,749.56
无形资产摊销、投资性房地产摊销	64,841,722.32	55,432,210.68
长期待摊费用摊销	145,874.96	105,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,824,428.33	-4,100,387.71
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	85,508.46	59,212.60
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-32,613,219.56	-22,172,268.47
财务费用(收益以“-”填列)	253,547,530.60	131,544,797.55
投资损失(收益以“-”填列)	-212,025,971.91	-226,558,409.16
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-71,703,136.26	-185,539,345.07
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	829,543.82	-2,094,319.31
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,803,057,239.87	4,473,242,004.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,206,791,303.73	-2,274,047,122.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,740,136,171.65	-3,522,359,649.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,832,630,323.09	3,003,616,665.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
一年内到期的可转换公司债券	3,240,540,290.35	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	17,802,441,129.06	12,108,370,760.93
减: 现金的期初余额	12,108,370,760.93	8,928,997,459.40
现金及现金等价物净增加额	5,694,070,368.13	3,179,373,301.53

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	17,802,441,129.06	12,108,370,760.93
其中: 库存现金	2,777,744.44	2,847,607.00
可随时用于支付的银行存款	17,799,645,196.56	12,064,894,863.07
可随时用于支付的其他货币资金	18,188.06	40,628,290.86
现金等价物		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
期末现金和现金等价物余额	17,802,441,129.06	12,108,370,760.93
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		

### (4) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动

本集团本年发生的不涉及现金支出、但影响财务状况的重大投资活动，系本公司本年发行可转换公司债券将于2015年2月赎回，详见本财务报表附注十四、1述。

### 62. 股东权益变动表项目

本集团股东权益变动表中其他项主要系本公司本年发行可转换公司债券拆分的计入资本公积的权益部分，详见本财务报表附注六、35述。

### 63. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	20,376,942.59	履约保函、银行承兑汇票等保证金
固定资产	535,678,547.57	用于抵押借款
无形资产	63,237,326.87	用于抵押借款
合计	619,292,817.03	

### 64. 外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	142,367,339.38	6.119000	871,145,749.67
欧元	5,590,622.93	7.455600	41,681,448.32
港币	199,666.15	0.788900	157,511.12
日元	1,286,466.00	0.051371	66,087.04
印度卢比	369,154,919.24	0.097130	35,856,017.31
巴基斯坦卢比	93,612,672.08	0.061190	5,728,159.14
越南盾	6,705,888,728.00	0.000286	1,917,414.78
波黑马克	2,348,568.09	3.824380	8,981,816.83
委内瑞拉玻币	92,970,307.81	0.034645	3,220,956.36
应收账款			

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中: 美元	334,971,971.50	6.119000	2,049,693,493.61
欧元	3,820,213.85	7.455600	28,481,986.38
日元	9,589,700.00	0.051371	492,632.48
印度卢比	45,756,097.00	0.097130	4,444,289.70
其他应收款			
其中: 美元	63,053.00	6.119000	385,821.31
欧元	192.50	7.455600	1,435.20
印度卢比	2,731,219.60	0.097130	265,283.34
巴基斯坦卢比	371,451,746.87	0.061190	22,729,132.40
越南盾	44,187,664,350.00	0.000286	12,634,579.70
波黑马克	49,908.09	3.824380	190,867.50
应付账款			
其中: 美元	1,141,932.10	6.119000	6,987,482.50
欧元	1,536,197.35	7.455600	11,453,272.96
港币	92,392.25	0.788900	72,888.25
日元	617,339,700.00	0.051371	31,713,357.73
巴基斯坦卢比	860,189.00	0.061190	52,634.96
越南盾	2,744,340,565.00	0.000286	784,689.30
瑞士法郎	34,816.03	6.271500	218,348.68
加拿大元	914,006.00	5.275500	4,821,838.65
波黑马克	85,006.18	3.824380	325,095.93
其他应付款			
其中: 美元	1,080,150.07	6.119000	6,609,438.27
欧元	461,673.40	7.455600	3,442,052.22
印度卢比	67,110,750.68	0.097130	6,518,467.18
巴基斯坦卢比	3,888,850.04	0.061119	237,958.73
越南盾	115,279,000.00	0.00029	32,961.73
波黑马克	517,269.64	3.82438	1,978,235.66

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 在其他主体中的权益

1. 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
东锅股份公司	四川自贡	四川自贡	生产	99.665		注1
东方重机公司	广东广州	广东广州	生产	51.0452	14.1361	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(注4)	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
东电力设备公司	四川德阳	四川德阳	生产		98.83	注3
东电工模具公司	四川德阳	四川德阳	生产		99.315	注3
杭州新能源公司	浙江杭州	浙江杭州	生产		100.00	注3
东方电气(天津)风电科技有限公司(注5)	天津市	天津市	生产		100.00	注3
东方电气(通辽)风电工程技术有限公司(注6)	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7)	甘肃酒泉	甘肃酒泉	生产		100.00	注3
东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司(注8)	内蒙古呼伦贝尔	内蒙古呼伦贝尔	生产		100.00	注3

(续表)

子公司名称	企业类型	法人代表	组织机构代码
东汽有限公司	有限公司	张文峰	20525052-1
东锅股份公司	股份有限公司	徐鹏	62072918-5
东方重机公司	有限公司	曾先茂	75347385-7
天津叶片公司	有限公司	黄应述	797265363

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	法人代表	组织机构代码
武汉核设备公司	有限公司	王卫东	68230631-3
东电有限公司	有限公司	贺建华	67141584-8
印度公司	有限公司	韩志桥（董事长）	不适用
成都凯特瑞公司	有限公司	廖新	76198432-3
深圳东锅控制公司	有限公司	胡定坤	76538502-9
东电控制设备公司	有限公司	铎林	71754405-6
东电力设备公司	有限公司	曹剑绵	71758558-7
东电工模具公司	有限公司	郭玉波	72551287-1
杭州新能源公司	有限公司	詹明	67398697-8
天津风电科技公司	有限公司	杨学辉	673730788
通辽风电公司	有限公司	刘祖明	692866373
酒泉新能源公司	有限公司	庞东	695633778
呼伦贝尔新能源公司	有限公司	刘祖明	566915242

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：为满足印度公司法对印度私人有限公司股东成员数及构成的要求，本公司委托两位自然人陈卫民和梁坚分别代本公司持有印度公司 0.005% 股权；注 5：以下简称天津风电科技公司；注 6：以下简称通辽风电公司；注 7：以下简称酒泉新能源公司；注 8：以下简称呼伦贝尔新能源公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
东方重机公司	34.8187%	28,827,394.12	7,075,016.77	543,328,262.30
成都凯特瑞公司	38.58%	25,368,057.02	8,678,228.70	142,951,385.02
天津叶片公司	49.64%	-10,594,314.04		84,940,837.41
深圳东锅控制公司	49%	1,773,247.85	343,000.00	76,624,846.43
武汉核设备公司	33%	-5,056,497.36		58,802,624.30
东锅股份公司	0.335%	1,947,526.38	1,075,416.00	16,959,804.77

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	年末余额						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	208,732.59	157,972.71	366,705.30	188,359.32	22,301.02	210,660.34	197,660.84	164,801.69	362,462.53	193,419.59	19,245.31	212,664.90
成都凯特瑞公司	57,551.83	17,827.65	75,379.48	36,065.48	1,720.20	37,785.68	46,185.20	20,917.78	67,102.98	33,240.96	1,193.10	34,434.06
天津叶片公司	76,642.02	16,816.89	93,458.91	70,678.38	2,481.76	73,160.14	37,680.88	17,860.81	55,541.69	34,460.91	1,835.18	36,296.09
深圳东锅控制公司	31,557.60	3,861.65	35,419.25	19,569.66	100.00	19,669.66	25,103.33	3,948.29	29,051.62	13,585.78	120.00	13,705.78
武汉核设备公司	22,874.89	28,081.03	50,955.92	24,129.66	9,007.29	33,136.95	16,898.72	30,273.01	47,171.73	19,124.15	8,739.29	27,863.44
东锅股份公司	2,142,576.79	258,647.65	2,401,224.44	1,776,721.77	96,104.81	1,872,826.58	1,941,471.66	248,952.67	2,190,424.33	1,582,778.77	107,158.74	1,689,937.51

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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	131,714.96	8,279.29	8,279.29	2,359.46	105,290.10	7,525.77	7,525.77	36,269.54
成都凯特瑞公司	76,736.95	7,116.00	7,116.00	4,441.47	63,098.14	6,577.23	6,577.23	9,488.62
天津叶片公司	71,744.24	1,053.18	1,053.18	2,028.68	38,839.17	58.34	58.34	366.51
深圳东锅控制公司	23,955.53	473.75	473.75	1,771.46	17,776.78	99.33	99.33	124.25
武汉核设备公司	12,233.22	-1,532.27	-1,532.27	1,223.41	9,468.23	-1,480.76	-1,480.76	40.69
东锅股份公司	1,224,114.09	58,155.49	58,155.49	76,745.48	1,210,943.95	72,750.79	72,750.79	173,421.99

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本集团本年未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

### 3. 在合营企业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	
东方日立锅炉有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产		50.00	权益法
东方阿海珐公司	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

#### (2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	东方日立锅炉有限公司	东方阿海珐公司	东方日立锅炉有限公司	东方阿海珐公司
流动资产:	814,824,780.90	1,181,641,239.00	874,716,859.70	1,342,206,300.17
其中: 现金和现金等价物	128,312,145.68	640,874,808.44	149,812,049.92	637,763,065.05
非流动资产	184,302,237.22	191,807,196.98	147,406,829.14	187,522,391.29
资产合计	999,127,018.12	1,373,448,435.98	1,022,123,688.84	1,529,728,691.46
流动负债:	602,606,385.06	743,472,731.02	666,593,540.11	924,069,717.40
非流动负债	62,977,545.75	137,633,343.54	53,187,864.75	93,140,500.00
负债合计	665,583,930.81	881,106,074.56	719,781,404.86	1,017,210,217.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	333,543,087.31	492,342,361.42	302,342,283.98	512,518,474.06
按持股比例计算的净资产份额	166,771,543.84	246,171,180.71	151,171,142.17	256,259,237.03
对合营企业权益投资的账面价值	166,771,543.84	246,171,180.71	151,171,142.17	256,259,237.03
营业收入	835,261,598.33	522,441,618.81	768,823,077.07	749,454,075.80
财务费用	3,373,319.03	-10,388,837.58	1,623,702.61	-19,643,863.16

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	东方日立锅炉有限公司	东方阿海珐公司	东方日立锅炉有限公司	东方阿海珐公司
所得税费用	4,402,748.49	58,293,155.29	4,206,334.05	28,969,455.63
净利润	37,334,662.29	165,308,629.76	35,377,987.74	226,106,621.32
其他综合收益				
综合收益总额	37,334,662.29	165,308,629.76	35,377,987.74	226,106,621.32
本年度收到的来自合营企业的股利	2,830,239.02	70,753,710.00	2,268,350.28	53,813,913.72

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	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 电有限公司	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 电有限公司
流动资产:	1,140,756,740.61	66,532,082.20	297,659,015.86	21,837,662.98	946,929,007.55	59,447,882.99	122,152,722.55	12,985,402.24
其中: 现金和现金 等价物	265,503,698.33	44,694,110.88	263,052,449.64	21,766,302.98	108,888,638.29	34,456,101.02	57,572,672.38	12,985,402.24
非流动资产	259,165,277.85	1,470,917.13	1,017,847,236.10	402,604,985.99	228,757,200.93	1,694,034.62	365,428,916.67	7,018,497.76
资产合计	1,399,922,018.46	68,002,999.33	1,315,506,251.96	424,442,648.97	1,175,686,208.48	61,141,917.61	487,581,639.22	20,003,900.00
流动负债:	546,599,024.53	13,356,044.81	180,727,613.92	134,429,648.97	554,149,893.16	10,876,538.01	83,285,302.03	3,900.00
非流动负债			608,884,966.67	210,013,000.00			175,970,000.00	
负债合计	546,599,024.53	13,356,044.81	789,612,580.59	344,442,648.97	554,149,893.16	10,876,538.01	259,255,302.03	3,900.00
少数股东权益			30,793,842.20				6,899,791.93	
归属于母公司股东 权益	853,322,993.93	54,646,954.52	495,099,829.17	80,000,000.00	621,536,315.32	50,265,379.60	221,426,545.26	20,000,000.00
按持股比例计算的 净资产份额	418,128,267.03	26,777,007.71	99,019,965.83	20,000,000.00	304,552,794.51	24,630,036.00	44,285,309.05	5,000,000.00
调整事项								
—内部交易未实现 利润	-21,489,692.82				-33,984,365.50			
对联营企业权益投 资的账面价值	396,638,574.21	24,820,088.02	99,019,965.83	20,000,000.00	270,568,429.01	22,861,398.02	44,285,309.05	5,000,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	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 电有限公司	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 电有限公司
营业收入	1,052,900,554.29	23,038,055.18	35,964,639.57		790,259,146.76	22,770,427.16	7,200.06	
财务费用	-70,826,482.19	-441,336.82	3,849,742.54		-62,060,992.02	-191,157.73	784,302.09	
所得税费用	103,939,964.07	1,655,572.04			69,383,049.33	1,395,383.01		
净利润	311,542,800.93	9,381,574.92	14,615,811.06		202,372,987.03	7,857,170.42	-9,164,647.15	
其他综合收益								
综合收益总额	311,542,800.93	9,381,574.92	14,615,811.06		202,372,987.03	7,857,170.42	-9,164,647.15	
本年度收到的来自 联营企业的股利	13,189,086.00	2,450,000.00			10,461,950.00			

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 八、与金融工具相关风险

本集团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六所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

##### (1) 市场风险

###### 1) 汇率风险

本集团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，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31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，本集团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集团的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金-美元	871,145,749.67	1,372,605,103.05
货币资金-欧元	41,681,448.32	28,754,869.39
货币资金-巴基斯坦卢比	5,728,159.14	64,161,302.26
货币资金-印度卢比	35,856,017.31	35,879,067.58
货币资金-其他货币	14,343,786.13	88,591,434.28
衍生金融资产	39,058.77	2,826,747.59
应收账款-美元	2,049,693,493.61	1,894,123,440.55
应收账款-欧元	28,481,986.38	41,905,869.49
应收账款-巴基斯坦卢比		
应收账款-印度卢比	4,444,289.70	12,039,091.49
应收账款-其他货币	492,632.48	1,948,068,401.53

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款-美元	385,821.31	481,892.76
其他应收款-欧元	1,435.20	
其他应收款-巴基斯坦卢比	22,729,132.40	22,129,584.01
其他应收款-印度卢比	265,283.34	329,927.93
其他应收款-其他货币	12,825,447.20	29,589,240.59
短期借款-美元		163,085,727.27
短期借款-欧元		35,154,647.42
短期借款-其他货币		222,341,636.18
衍生金融负债		
应付账款-美元	6,987,482.50	210,231,946.86
应付账款-欧元	11,453,272.96	10,740,012.87
应付账款-巴基斯坦卢比	52,634.96	
应付账款-印度卢比		
应付账款-其他货币	37,936,218.56	39,847,592.80
其他应付款-美元	6,609,438.27	39,643.93
其他应付款-欧元	3,442,052.22	3,078,572.33
其他应付款-巴基斯坦卢比	237,958.73	34,264.65
其他应付款-印度卢比	6,518,467.18	6,056,179.67
其他应付款-其他货币	2,011,197.39	20,482,374.99

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前主要以签署远期外汇合约来达到规避外汇风险的目的。

### 2) 利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2014年12月31日，本集团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6,320,160,290.35元。

本集团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。本集团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。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售发电设备,因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2014年12月31日,可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,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,本集团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,本集团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,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:2,881,146,885.73元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团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融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为45.3亿元,其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币26.01亿元。

本集团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:

2014年12月31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	17,822,818,071.65				17,822,818,071.65
交易性金融资产	56,547,665.82				56,547,665.82

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收票据	2,626,992,774.70				2,626,992,774.70
应收账款	17,698,467,285.71				17,698,467,285.71
应收利息	153,964,346.27				153,964,346.27
其他应收款	282,414,587.72				282,414,587.72
<b>金融资产合计金额</b>	<b>38,641,204,731.87</b>				<b>38,641,204,731.87</b>
<b>金融负债</b>					
短期借款	2,534,000,000.00				2,534,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	5,275,895,399.74				5,275,895,399.74
应付账款	15,893,241,172.06				15,893,241,172.06
其他应付款	1,738,314,628.62				1,738,314,628.62
应付股利	3,143,316.82				3,143,316.82
应付利息	13,317,579.91				13,317,579.91
应付职工薪酬	339,885,075.65				339,885,075.65
一年内到期的非流动负债	3,256,860,290.35				3,256,860,290.35
长期借款		338,800,000.00	206,820,000.00		545,620,000.00
应付债券					
长期应付款			685,252.84		685,252.84
长期应付职工薪酬		27,776,647.68	12,731,803.48	23,076,822.03	63,585,273.19
<b>金融负债合计金额</b>	<b>29,054,657,463.15</b>	<b>366,576,647.68</b>	<b>220,237,056.32</b>	<b>23,076,822.03</b>	<b>29,664,547,989.18</b>

2. 敏感性分析

本集团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。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	496,686.07	496,686.07	1,208,079.20	1,208,079.20
所有外币	对人民币贬值 5%	-496,686.07	-496,686.07	-1,208,079.20	-1,208,079.20

(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	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	879,825.95	879,825.95	877,927.06	877,927.06
浮动利率借款	减少 1%	-879,825.95	-879,825.95	-877,927.06	-877,927.06

九、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 权益工具投资	56,508,607.05			56,508,607.05
(2) 衍生金融资产		39,058.77		39,058.77
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>56,508,607.05</b>	<b>39,058.77</b>		<b>56,547,665.82</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	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
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				

2. 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团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六、2述。

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

本集团持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息详见本财务报表附注六、2述。

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方 (金额单位: 人民币万元)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	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	50. 00	50. 00

2) 控股股东的注册资本及其变化 (金额单位: 人民币万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
东方电气集团公司	479, 167. 50			479, 167. 50

3) 控股股东的所持股份或权益及其变化 (金额单位: 人民币万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
东方电气集团公司	100, 196. 81	100, 245. 73	50. 00	50. 03

(2) 子公司

子公司情况详见本财务报表附注七、1. (1) 的相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营及联营企业的信息详见本财务报表附注七、3. (1) 的相关内容。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (4) 其他关联方

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
东方电气财务公司	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
东方电气集团国际合作有限公司(以下简称国际合作公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团大件物流有限公司(以下简称大件物流公司)	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
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(四川)物资有限公司(以下简称东方物资公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气河南电站辅机制造有限公司(以下简称河南辅机公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团峨眉半导体材料公司(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
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
四川东方电气自动控制工程有限公司(以下简称东方自控公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东汽医院(2014年已改制)	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
东方日立(成都)电控设备有限公司(以下简称成都东方日立公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气(乐山)新能源设备有限公司(以下简称乐山新能源公司)	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
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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
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

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>母公司及最终控制方</b>		<b>23,328,301.92</b>	<b>12,841,594.91</b>
其中:东方电气集团公司	接受劳务	22,460,377.39	12,841,594.91
东方电气集团公司	购买商品	867,924.53	
<b>合营及联营企业</b>		<b>1,219,065,198.51</b>	<b>1,235,764,969.55</b>
其中:东方日立锅炉公司	购买商品	667,599,880.23	674,645,140.49
东方日立锅炉公司	接受劳务		376,068.38
东方三菱燃机公司	购买商品	546,816,859.88	558,806,051.08
东乐大件公司	接受劳务	4,648,458.40	1,937,709.60
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>2,187,842,380.60</b>	<b>1,221,880,403.28</b>
其中:东方物资公司	购买商品	492,801,931.46	412,245,454.16
东方物资公司	接受劳务	370,451.42	
东方自控公司	购买商品	821,685,804.19	258,397,462.47
酒泉太阳能公司	购买商品		119,574,487.23
河南辅机公司	购买商品	120,346,541.27	91,845,007.55
宜兴迈吉太阳能公司	购买商品	173,479,058.72	80,380,634.91
阿贝勒公司	购买商品	92,589,520.00	28,766,140.26
成都东方日立公司	购买商品	12,258,577.83	21,925,591.34
乐山新能源公司	购买商品	170,961,593.00	10,901,175.00
东风电机公司	购买商品	60,137,618.97	9,594,691.53

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东风电机公司	接受劳务	186,324.80	
大件物流公司	接受劳务	208,914,621.08	157,202,523.62
东汽医院	接受劳务	15,291,885.49	13,112,220.00
东方物业公司	接受劳务	11,501,558.68	11,513,880.56
东方锅炉厂	接受劳务	4,656,200.00	5,476,800.00
国际合作公司	接受劳务	2,660,693.69	944,334.65
<b>有重大影响的投资方</b>		<b>48,899,786.91</b>	<b>39,403,258.29</b>
其中：华西能源公司	购买商品	45,222,222.16	35,811,965.87
广东粤电公司	购买商品	3,677,564.75	3,591,292.42
<b>合计</b>		<b>3,479,135,667.94</b>	<b>2,509,890,226.03</b>

2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
<b>母公司及最终控制方</b>		<b>1,457,880.33</b>	<b>2,981,623.93</b>
其中：东方电气集团公司	销售商品	1,457,880.33	2,981,623.93
<b>合营及联营企业</b>		<b>133,647,223.35</b>	<b>16,866,060.35</b>
其中：东方日立锅炉公司	销售商品		9,401,709.41
东方日立锅炉公司	提供劳务	57,735.85	
东方三菱燃机公司	销售商品	8,810,116.35	7,464,350.94
东方阿海珐公司	销售商品	124,616,868.34	
东方阿海珐公司	提供劳务	162,502.81	
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>267,492,837.90</b>	<b>882,995,334.44</b>
其中：国际合作公司	销售商品	222,009,060.14	809,584,021.66
乐山新能源公司	销售商品		20,339,738.03
东风电机公司	销售商品	9,521,344.46	10,916,697.03
东风电机公司	提供劳务	304,332.08	963,909.45
阿贝勒公司	销售商品	488,210.57	8,314,021.69
广东公司	销售商品	9,785,725.63	7,445,230.79
东方自控公司	销售商品	805,258.42	4,681,484.32

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宜兴迈吉太阳能公司	销售商品	1,413,059.83	2,216,111.47
东方物资公司	销售商品	8,307,955.93	2,215,075.20
大件物流公司	销售商品	30,769.23	486,324.78
大件物流公司	提供劳务	7,907,472.36	291,789.60
东汽投发公司	销售商品		121,173.76
东汽投发公司	提供劳务	5,000,000.00	14,880,000.00
石嘴山光伏发电公司	提供劳务		230,000.00
河南辅机公司	提供劳务		309,756.66
成都东方日立公司	提供劳务	11,372.32	
众和海水淡化公司	提供劳务	1,708,276.93	
东方电机厂	提供劳务	200,000.00	
<b>有重大影响的投资方</b>		<b>4,966,431.51</b>	<b>3,762,895.90</b>
其中：华西能源公司	销售商品	3,489,571.80	3,682,358.90
华西能源公司	提供劳务	5,350.00	5,737.00
广东粤电公司	销售商品		74,800.00
德国 ENV 公司	销售商品	1,471,509.71	
<b>合计</b>		<b>407,564,373.09</b>	<b>906,605,914.62</b>

(2) 关联出租情况

1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收益	上年确认的 租赁收益
东锅股份公司	东方日立锅炉公司	土地使用权、 房屋及设备	1,943,317.17	1,594,222.52
酒泉新能源公司	酒泉太阳能公司	厂房	518,400.00	518,400.00
东汽有限公司	东方三菱燃机公司	房屋	324,775.90	412,800.00
天津风电科技公司	众和海水淡化公司	房屋	111,000.00	130,500.00
东汽有限公司	东方自动控制公司	房屋	35,500.00	20,250.00
东方重机公司	广东粤电公司	场地	74,800.00	74,800.00
<b>合计</b>			<b>3,007,793.07</b>	<b>2,750,972.52</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁费	上年确认的 租赁费
东方电气集团公司	武汉核设备公司	机器设备	410,256.41	
东方电机厂	东电有限公司	办公楼及生产 厂房、土地、 设备等	19,007,505.16	19,203,600.04
东方电气集团公司	本公司	房屋建筑物	24,540,000.00	24,540,000.00
东方电气集团公司	东锅股份公司	房屋建筑物	3,308,193.20	5,343,634.46
<b>合计</b>			<b>47,265,954.77</b>	<b>49,087,234.50</b>

(3) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 已经履行完毕
东汽投发公司	天津叶片公司	50,000,000.00	2012-10-31	2014-10-30	是
<b>合计</b>		<b>50,000,000.00</b>			

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	是否已到期归还	备注
财务公司	拆入	104,670,055.27	是	本公司商业承兑汇票贴现
财务公司	拆入	65,150,000.00	是	深圳东锅控制公司商业承 兑汇票贴现
财务公司	拆入	35,000,000.00	是	成都凯特瑞公司短期借款
财务公司	拆入	30,000,000.00	是	东电控制设备公司短期借 款
财务公司	拆入	50,000,000.00	是	杭州新能源公司短期借款
财务公司	拆入	2,313,085,727.27	是	东汽有限公司委托贷款
财务公司	拆入	90,000,000.00	是	天津叶片公司委托贷款
财务公司	拆入	156,000,000.00	是	武汉核设备公司短期借款
财务公司	拆入	45,000,000.00	否	深圳东锅控制公司短期借 款
财务公司	拆入	30,000,000.00	否	成都凯特瑞公司短期借款
财务公司	拆入	10,000,000.00	否	东电控制设备公司短期借 款
财务公司	拆入	50,000,000.00	否	杭州新能源公司短期借款
财务公司	拆入	300,000,000.00	否	东方重机公司短期借款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	是否已到期归还	备注
财务公司	拆入	1,450,000,000.00	否	东汽有限公司委托贷款
财务公司	拆入	90,000,000.00	否	天津叶片公司委托贷款
财务公司	拆入	159,000,000.00	否	武汉核设备公司短期借款
东方电气集团公司	拆入	20,120,000.00	是	东锅股份公司委托贷款
东方电气集团公司	拆入	39,600,000.00	是	东电有限公司委托贷款
东方电气集团公司	拆入	150,120,000.00	否	东锅股份公司委托贷款
东方电气集团公司	拆入	39,600,000.00	否	东电有限公司长期委托贷款
东方电气集团公司	拆入	17,100,000.00	否	东方重机公司长期借款
<b>合计</b>		<b>5,244,445,782.54</b>		

3. 关键管理人员薪酬

(1) 董事、监事薪酬

本年度每位董事、监事的薪酬如下：

姓名	董事、监事袍	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
<b>董事</b>					
斯泽夫		292,034.00	530,374.00	47,592.00	870,000.00
张晓仑		266,034.00	473,476.00	43,490.00	783,000.00
温枢刚		266,034.00	473,465.00	43,501.00	783,000.00
黄伟		260,834.00	462,122.00	42,644.00	765,600.00
朱元巢		260,834.00	466,301.00	44,565.00	771,700.00
张继烈		253,034.00	439,050.00	41,316.00	733,400.00
李彦梦	80,000.00				80,000.00
赵纯均	80,000.00				80,000.00
彭韶兵	80,000.00				80,000.00
<b>监事</b>					
文秉友		184,566.00	455,067.00	43,599.00	683,232.00
文利民		260,834.00	450,128.00	42,438.00	753,400.00
王再秋		275,125.00			275,125.00
王从远		365,764.00		20,307.00	386,071.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

姓名	董事、监事袍	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
合计	240,000.00	2,685,093.00	3,749,983.00	369,452.00	7,044,528.00

2013年度每位董事、监事的薪酬如下:

姓名	董事、监事袍	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
<b>董事</b>					
斯泽夫		295,148.00	447,754.00	47,098.00	790,000.00
张晓仑		269,148.00	398,784.00	43,068.00	711,000.00
温枢刚		269,148.00	398,773.00	43,079.00	711,000.00
黄伟		263,948.00	389,035.00	42,217.00	695,200.00
朱元巢		263,948.00	387,148.00	44,104.00	695,200.00
张继烈		256,148.00	374,370.00	40,982.00	671,500.00
李彦梦	80,000.00				80,000.00
赵纯均	80,000.00				80,000.00
彭韶兵	80,000.00				80,000.00
<b>监事</b>					
文秉友		263,948.00	388,097.00	43,155.00	695,200.00
文利民		263,948.00	389,237.00	42,015.00	695,200.00
王从远		386,782.00		20,170.00	406,952.00
合计	240,000.00	2,532,166.00	3,173,198.00	365,888.00	6,311,252.00

本公司董事、监事的薪酬，由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位员工:

本年，五名最高薪酬人士中包括五名(上年：五名)董事，其薪酬已在上表中反映。

本集团关键管理人员(含董事)中，均不存在2014年度和2013年度薪酬超过港币100万元及放弃任何酬金的情况。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下(按人数):

项目	2014年度	2013年度
零至港币100万元	5	5
合计	5	5

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 关联方往来余额

(1) 存放关联方的货币资金

关联方名称	币种	年末金额(折合人民币)	年初金额(折合人民币)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		13,739,532,943.45	10,373,038,053.44
其中:东方电气财务公司	CNY	13,093,898,255.07	9,147,132,287.53
东方电气财务公司	USD	609,689,540.08	1,197,765,467.97
东方电气财务公司	EUR	35,945,148.30	28,140,297.94
<b>合计</b>		<b>13,739,532,943.45</b>	<b>10,373,038,053.44</b>

(2) 关联方应收项目

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	6,487,941.00	6,257,426.40	36,575,630.55	20,081,699.57
其中:东方电气集团公司	6,487,941.00	6,257,426.40	36,575,630.55	20,081,699.57
合营及联营企业	21,704,204.73	2,155,653.57	22,011,854.58	1,526,992.73
其中:东方日立锅炉公司	4,096,000.00	1,253,200.00	14,088,000.00	1,130,800.00
东方阿海珐公司	12,039,684.61	624,027.56	4,650.00	232.50
东方三菱燃机公司	5,568,520.12	278,426.01	7,919,204.58	395,960.23
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	925,574,215.62	518,313,551.63	991,713,244.30	411,505,227.14
其中:国际合作公司	783,900,945.69	467,092,216.46	904,852,412.43	386,263,065.90
众和海水淡化公司	22,284,100.00	22,284,100.00		
广东公司	19,326,262.12	14,089,584.12	23,408,586.12	13,569,543.27
峨半公司	17,784,137.77	8,697,073.78	17,784,137.77	6,846,036.89
东方自控公司	27,677,238.91	1,406,409.94	23,211,171.75	1,160,558.59
乐山新能源公司	23,797,493.49	2,379,749.35		
阿贝勒公司	9,532,069.51	572,271.46		
宜兴迈吉太阳能公司	2,249,504.20	142,286.42	2,150,324.20	120,748.88
大件物流公司	2,024,828.26	101,241.41	133,000.00	6,650.00
东汽投发公司	1,766,698.18	176,669.82	1,629,837.98	81,491.90

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
酒泉太阳能公司	649,673.64	32,483.68		
东方物资公司	401,318.00	20,065.90	1,421,840.40	130,497.09
东方电机厂	13,346.33	13,346.33	413,346.33	33,265.25
东风电机公司	14,166,599.52	1,306,052.96	14,228,187.32	812,969.37
德阳科协实业公司			2,480,400.00	2,480,400.00
有重大影响的投资方	17,368,462.90	5,714,335.12	19,486,771.28	3,470,111.96
其中：武汉锅炉公司	12,342,953.25	4,937,181.30	15,299,145.57	3,082,744.24
德国 ENV 公司	4,112,066.62	731,481.67	3,445,625.68	350,267.72
华西能源公司	913,443.03	45,672.15	742,000.03	37,100.00
<b>合计</b>	<b>971,134,824.25</b>	<b>532,440,966.72</b>	<b>1,069,787,500.71</b>	<b>436,584,031.40</b>

(3) 关联方其他应收款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	31,198,286.51	11,133,022.45	27,442,228.91	10,944,895.37
其中：东方电气集团公司	31,198,286.51	11,133,022.45	27,442,228.91	10,944,895.37
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	36,578,888.59	5,803,042.41	35,865,166.58	3,111,523.36
其中：东汽投发公司	33,016,808.96	5,100,360.90	33,189,508.96	2,704,715.45
酒泉太阳能公司	2,738,925.04	396,013.93	2,105,780.62	182,178.36
东电房产公司	558,777.00	279,388.50	558,777.00	223,510.80
东方自控公司	12,135.70	2,249.29	11,100.00	1,118.75
阿贝勒公司	241,261.89	24,120.79		
东汽医院	7,200.00	720.00		
东方物业公司	3,780.00	189.00		
合营及联营企业	1,614,252.37	80,712.62		
其中：东方日立锅炉公司	1,543,888.67	77,194.43		
东方三菱燃机公司	70,363.70	3,518.19		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合计	69,391,427.47	17,016,777.48	63,307,395.49	14,056,418.73

(4) 关联方预付款项

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	1,696,000.00			
其中:东方电气集团公司	1,696,000.00			
合营及联营企业			116,369,561.59	
其中:东方三菱燃机公司			116,369,561.59	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	97,486,965.63		232,362,534.61	
其中:大件物流公司	36,807,061.70		6,015,221.28	
国际合作公司	28,551,072.33		28,544,891.62	
东方物资公司	8,240,064.60		35,456,900.48	
东方自控公司	6,067,000.00		35,261,271.93	
成都东方日立公司	1,473,120.00		1,416,000.00	
宜兴迈吉太阳能公司			59,301,294.00	
东风电机公司	16,348,647.00		61,944,442.00	
东方电机厂			3,467,559.00	
河南辅机公司			787,290.00	
阿贝勒公司			167,664.30	
有重大影响的投资方	74,800.00			
其中:广东粤电公司	74,800.00			
合计	99,257,765.63		348,732,096.20	

(5) 关联方应收利息

关联方名称	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	153,964,346.27	101,620,018.51
其中:东方电气财务公司	153,964,346.27	101,620,018.51

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
合计	153,964,346.27	101,620,018.51

(6) 关联方短期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		76,820,000.00
其中:东方电气集团公司		76,820,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,134,000,000.00	2,818,755,782.54
其中:东方电气财务公司	2,134,000,000.00	2,818,755,782.54
合计	2,134,000,000.00	2,895,575,782.54

(7) 关联方应付票据

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	2,264,000.00	
其中:东方电气集团公司	2,264,000.00	
合营及联营企业	65,265,300.00	69,200,000.00
其中:东方日立锅炉有限公司	29,160,000.00	68,500,000.00
乐山大吊装运公司		700,000.00
东方三菱燃机公司	36,000,000.00	
东方阿海珐公司	105,300.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	280,211,656.22	292,296,627.78
其中:东方自控公司	70,897,009.00	90,401,370.00
东方物资公司	89,334,347.90	105,080,146.77
大件物流公司	23,248,715.66	28,654,988.85
乐山新能源公司	67,072,122.50	12,183,000.00
河南辅机公司	20,091,980.00	14,994,000.00
东电厂	1,620,241.16	25,648,772.16
东风厂	5,831,813.00	13,386,000.00
阿贝勒公司	1,380,427.00	1,648,350.00
成都东方日立公司	735,000.00	300,000.00
有重大影响的投资方	4,700,000.00	4,000,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中：华西能源公司	4,700,000.00	4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>352,440,956.22</b>	<b>365,496,627.78</b>

(8) 关联方应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	7,984,211.31	999,486.79
其中：东方电气集团公司	7,984,211.31	999,486.79
合营及联营企业	390,261,495.08	193,912,028.89
其中：东方日立锅炉公司	226,965,334.46	192,717,548.89
东方三菱燃机公司	163,280,530.12	1,194,480.00
东方阿海珐公司	15,630.50	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,103,279,865.48	522,411,644.97
其中：东方自控公司	461,684,907.18	155,472,755.31
东方物资公司	230,012,903.26	180,239,739.53
乐山新能源公司	123,979,897.10	43,352,187.10
东汽投发公司	25,815,844.33	25,929,364.38
大件物流公司	28,854,175.90	14,366,853.95
国际合作公司	1,422,661.08	5,903,942.28
阿贝勒公司	55,849,970.60	2,368,792.32
东风电机公司	28,728,881.05	4,297,100.65
河南辅机公司	52,311,170.68	29,477,019.87
成都东方日立公司	9,893,514.00	15,292,942.01
宜兴迈吉太阳能公司	77,684,760.30	11,767,629.59
酒泉太阳能公司	7,041,180.00	29,075,270.00
东汽医院		4,868,047.98
有重大影响的投资方	40,220,918.56	46,008,412.50
其中：华西能源公司	39,896,830.56	44,959,183.50
广东粤电公司	324,088.00	1,049,229.00
<b>合计</b>	<b>1,541,746,490.43</b>	<b>763,331,573.15</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(9) 关联方预收款项

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		4,133,467.27
其中：东方电气集团公司		4,133,467.27
合营及联营企业	51,676,992.50	
其中：东方阿海珐公司	51,676,992.50	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	118,057,950.78	159,956,421.79
其中：国际合作公司	110,745,619.85	158,344,263.19
东方物资公司	3,602,410.00	19,200.00
大件物流公司	1,842,303.47	
广东公司	824,230.20	668,230.20
东风电机公司	462,500.00	531,000.00
阿贝勒公司	316,818.00	316,710.00
东方自动控制公司	172,983.86	
峨半公司	76,500.00	76,500.00
峨半所	14,067.00	
东方电机厂	518.40	518.40
有重大影响的投资方	200,000.00	200,000.00
其中：华西能源公司	200,000.00	200,000.00
<b>合计</b>	<b>169,934,943.28</b>	<b>164,289,889.06</b>

(10) 关联方其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	1,387,983,582.70	1,389,852,015.70
其中：东方电气集团公司	1,387,983,582.70	1,389,852,015.70
合营及联营企业	200,000.00	200,000.00
其中：东方日立锅炉公司	200,000.00	200,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	33,325,062.76	41,682,623.16
其中：东方锅炉厂	30,001,497.37	32,683,850.75
东汽投发公司		5,200,000.00
大件物流公司	1,820,000.00	1,900,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
东方自控公司	853,565.39	1,290,256.41
广东公司	200,000.00	200,000.00
东方物资公司	250,000.00	200,000.00
河南辅机公司	200,000.00	200,000.00
东汽医院		8,516.00
有重大影响的投资方	4,781,238.32	4,124,445.80
其中：武汉锅炉公司	105,323.57	545,873.47
德国 ENV 公司	2,675,914.75	3,078,572.33
华西能源公司	2,000,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,426,289,883.78</b>	<b>1,435,859,084.66</b>

(11) 关联方应付股利

关联方名称	年末金额	年初金额
有重大影响的投资方	763,662.57	1,365,662.57
其中：华西能源公司	763,662.57	1,365,662.57
<b>合计</b>	<b>763,662.57</b>	<b>1,365,662.57</b>

(12) 关联方长期借款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	206,820,000.00	
其中：东方电气集团公司	206,820,000.00	
<b>合计</b>	<b>206,820,000.00</b>	

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	1,088 万股
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

本公司 2012 年 12 月 14 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过 H 股股票增值权计划，主要内容包括：

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 股票增值权激励计划的有效期为自股票增值权首次授予日起5年。股票增值权等待期为2年,在满足行权条件的前提下,激励对象可对获授的股票增值权分3次匀速行权。

(2) 股票增值权的获授条件,系授予前一个财务年度公司业绩达到以下条件:1) 经济增加值(EVA)不低于22.00亿元;2) 营业收入增长率不低于9.00%;3) 净资产收益率(ROE)不低于13.00%;4) 上述2)、3)项指标均不低于同行业对标企业50分位值水平。

(3) 股票增值权的行权条件,系股票增值权行权前一个财务年度公司业绩达到以下条件:1) 经济增加值(EVA)分别不低于24亿元、26亿元、28亿元;2) 营业收入增长率分别不低于9.00%、11.00%、13.00%,且不低于同行业对标企业75分位值水平;3) 净资产收益率(ROE)分别不低于13.00%、15.00%、17.00%,且不低于同行业对标企业75分位值水平。

根据股东大会决议以及股东大会的授权,本公司2012年12月14日董事会通过决议,确定H股股票增值权授予日为2012年12月14日;同意H股股票增值权的授予价格为2012年12月14日公司H股股票收市价15.14港元;本公司H股股票增值权首次授予共向175名符合条件的授予对象合计授出H股股票增值权1,654万股(占公司现总股本20,0386万股的0.8254%),其中:授予董事、高级管理人员11人共214万股H股股票增值权,授予对公司发展起重要作用的管理人员及关键员工164人共1,440万股H股股票增值权。

根据本公司2014年第一次薪酬与考核委员会会议决议,本公司调减H股股票增值权首次授予激励对象3人次,调减后本公司H股股票增值权首次授予共向172名符合条件的授予对象合计授出H股股票增值权1,632万股(占公司现总股本20,0386万股的0.8144%),其中:授予董事、高级管理人员11人共214万股H股股票增值权,授予对公司发展起重要作用的管理人员及关键员工161人共1,418万股H股股票增值权。

根据本公司2014年七届十六次董事会会议决议,本公司通过H股股票增值权计划第一个考核期(2013年度)考核结果。本公司授出的H股股票增值权1,632万股中的544万股H股股票增值权满足行权条件,在本次H股股票增值权等待期结束后激励对象即可选择行权,行权期为2014年12月14日至2017年12月14日。

截止2014年12月31日,前述达到行权条件的544万股H股股票增值权由于等待期结束日(2014年12月14日)至2014年12月31日本公司H股股票价格持续低于H股股票增值权授予价格15.14港元而未发生行权行为,本公司将该等以现金结算的股份支付按公允价值计量为零并列示于财务报表应付职工薪酬项目。

本公司本年失效的权益工具总额1,088万股中,因本公司2014年度财务报表业绩无法满足H股股票增值权行权条件而失效544万股,因本公司管理层预计2015年度财务报表业绩很可能无法满足H股股票增值权行权条件而失效544万股。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 以现金结算的股份支付情况

项目	情况
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	BS 模型
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本年以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-11,601,427.20

## 十二、或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 杭州新能源公司 2010 年与浙江佳力风能技术有限公司(以下简称佳力风能公司)签订的 1.5MW 轮毂机架采购合同,受印度项目停工影响,已投产的物料长期积压在佳力风能公司。2013 年 11 月 17 日佳力风能公司提交仲裁处理该事项,经过 1 年的协调,仲裁委同意东电杭州新能源公司对佳力风能公司的损失进行赔偿。佳力风能公司要求的赔偿额为 289.50 万元,东电杭州新能源公司计算的预计赔偿额为 234.66 万元,最终赔偿额需根据第三方的鉴定结果出具后确定,东电杭州新能源公司取中间值  $(289.50+234.66)/2=262.08$  万元计提了预计负债。

(2) 杭州新能源公司 2010-2011 年期间与通裕重工股份有限公司签订了 1.5MW 主轴采购合同,但受印度项目停工影响,大批主轴长期积压在通裕重工公司。2013 年 7 月通裕重工公司开始通过法律途径要求解决其库存主轴,经过协商和谈判,于 2014 年 6 月 13 日签订了《合同执行协商会议纪要》。根据该会议纪要的条款约定,杭州新能源公司计算的预计赔偿额为 684 万元,2014 年 12 月 23 日已支付和解协议款 327 万元,剩余赔偿金额正在与通裕重工沟通中,本年计提预计负债 357 万元。

### 2. 信用证等产生或有负债的事项

截至 2014 年 12 月 31 日止,本集团开立的不可撤销信用证余额折合人民币为 1,765,544,166.99 元,具体明细如下:

币种	原币金额	折合人民币金额
美元	103,757,945.34	634,894,867.54
欧元	118,456,221.58	883,162,205.61
日元	4,785,837,962.00	245,853,281.94
港币	2,071,000.00	1,633,811.90
合计		<b>1,765,544,166.99</b>

### 3. 开出保函

截至 2014 年 12 月 31 日止,本集团开立的保函余额折合为人民币 23,172,801,800.86 元,具体明细如下:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

币种	原币金额	折合人民币金额
人民币	17,577,614,630.13	17,577,614,630.13
美元	845,358,155.50	5,172,746,553.50
欧元	51,654,320.93	385,113,955.13
巴基斯坦卢比	610,012,454.60	37,326,662.10
<b>合计</b>		<b>23,172,801,800.86</b>

4. 除存在上述或有事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

### 十三、 承诺事项

#### 1. 重大承诺事项

(1) 本集团于年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	年末金额	年初金额
基建	30,032.34	37,682.94
设备	22,003.38	22,459.57
对外投资		1,600.00
技术引进		6,771.92
<b>合计</b>	<b>52,035.72</b>	<b>68,514.43</b>

截至2014年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计52,035.72万元，具体情况如下：

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	117,957.28	87,924.94	30,032.34	2014-2016年	
设备	163,235.46	141,232.08	22,003.38	2014-2016年	
<b>合计</b>	<b>281,192.75</b>	<b>229,157.03</b>	<b>52,035.72</b>		

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2014年12月31日，本集团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	本年金额	上年金额
一年以内	42,677,375.08	40,884,176.74
一至二年	21,288,092.36	2,181,120.24

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期间	本年金额	上年金额
二至三年	20,181,989.78	2,267,510.28
三年以后	38,041,164.16	1,161,407.70
合计	122,188,621.38	46,494,214.96

2. 除上述承诺事项外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1. 有条件赎回“东方转债”的事项

经证监会以《关于核准东方电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2014]628号）核准，本公司于2014年7月10日发行了总额为400,000万元的可转换公司债券。债券简称“东方转债”，债券代码110027，本可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2015年1月10日后第一个交易日起至2020年7月10日止）。初始转股价格为12元/股，目前转股价格为12元/股。

根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》关于有条件赎回条款规定，自2015年1月12日起进入转股期，本公司A股股票从2015年1月12日至1月30日连续15个交易日收盘价格均高于当期转股价格（12元/股）的130%，首次触发可转债的有条件赎回条款。2015年1月30日，第七届董事会二十次会议审议，一致通过《关于有条件赎回“东方债券”的议案》。本公司决定行使“东方转债”有条件赎回权，对“赎回登记日”登记在册的“东方转债”全部赎回。

截止2015年2月16日收市后，本公司于2014年7月10日发行的40亿元“东方转债”累计有3,996,503,000元转为本公司A股股票，累计转股股数为333,040,368股，累计转股股数占“东方转债”转股前公司已发行股份总额2,003,860,000股的16.62%。可转债赎回金额为3,497,000元，占“东方转债”发行总额40亿元的0.087%。

自2015年2月27日起，本公司的“东方转债”（110027）、“东方转股”（190027）将在上海证券交易所摘牌。

#### 2. 沙特拉比格项目工期延误索赔事项

2009年7月，公司以联营体方式与沙特拉比格电力公司签订了独立发电项目总承包合同，公司承担主机设备供货及相关技术服务。由于部分设备等问题，机组未按期投入商业运行。

经公司与沙特业主进行协商，2012年夏季发电高峰期结束后，公司对相关设备进行了整改完善。2013年6月14日，1#机组、2#机组均取得了初步接收证书，业主确认1#机组2012年12月14日投入商业运行，2#机组2013年1月28日投入商业运行，并相应进入质保期。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2015年1月，本公司就该项目整改费用、工期延误索赔等事项与相关方签订协议，根据协议本公司共计应承担5,500万美元的整改费用及工期延误索赔款。本公司已于前期本着稳健性原则对相关支出进行了合理预计，故该事项的解决不会对公司2015年经营业绩产生影响。

### 3. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	210,321,033.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	210,321,033.12

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1. 租赁

#### (1) 经营租出资产（经营租赁出租人）

于本年末，本集团就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	65,182,167.22	67,312,798.45
土地使用权	8,879,576.37	5,485,776.00
机器设备	4,077,342.24	5,071,849.20
运输设备	10,000.00	10,000.00
仪器仪表及电子设备	344.32	1,141.36
合计	78,149,430.15	77,881,565.01

#### (2) 重大经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

期间	本年金额	上年金额
一年以内	42,677,375.08	40,884,176.74
一至二年	21,288,092.36	2,181,120.24
二至三年	20,181,989.78	2,267,510.28
三年以后	38,041,164.16	1,161,407.70
合计	122,188,621.38	46,494,214.96

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 2. 年金计划

本集团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。

### 3. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### (1) 与美国福斯特惠勒公司的技术合同纠纷仲裁案

1994年3月东方电气集团公司、东方锅炉厂、美国福斯特惠勒公司签署许可证协议约定,东方电气集团公司、东方锅炉厂从美国福斯特惠勒公司引进50MW和100MW等级的非再热循环流化床锅炉技术。1999年1月,东方锅炉厂将其享有的许可证协议中约定的权利及义务转让给东锅股份公司。

2009年1月,美国福斯特惠勒公司以东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司为被申请人,在瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提起仲裁。美国福斯特惠勒公司认为东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司违反许可证协议的约定,在135MW和300MW等级的锅炉上使用了美国福斯特惠勒公司的许可技术,要求东方电气集团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司赔偿其损失。

2011年10月20日瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院对美国福斯特惠勒公司提出的4个项目索赔做出裁决,要求东锅股份公司向美国福斯特惠勒公司支付481.50万美元名义性提成费和尚未支付的提成费152万美元,并承担相应的利息费,同时美国福斯特惠勒公司向东锅股份公司返还技术许可入门费111.70万美元。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服,并于2011年12月30日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。2013年6月20日,瑞典斯维法院驳回了东锅股份公司和东方电气集团公司撤销以上裁决的诉求。截至2013年12月31日,东锅股份公司根据企业会计准则规定,按照瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院2011年10月20日裁决结果,确认预计负债人民币53,285,991.47元。

2013年2月18日,美国福斯特惠勒公司就其他14个项目向仲裁庭提出赔偿请求,瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院于2013年7月12日做出第二阶段裁决,要求东锅股份公司和东方电气集团公司承担共同和连带责任,向美国福斯特惠勒公司支付“名义性提成费”1650万美元及相关利息。2013年8月30日,仲裁庭作出费用裁决,要求东锅股份公司和东方电气集团公司承担仲裁费用。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁决结果不服,并于2013年10月15日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。截至2013年12月31日,东锅股份有限公司根据企业会计准则规定,按照瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院2013年7月12日和2013年8月30日裁决结果,确认预计负债人民币172,484,022.13元。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年5月21日,东锅股份公司和东方电气集团公司与美国福斯特惠勒公司就该事项达成一致意见并签订了谅解备忘录,约定双方相互认可对方循环流化床锅炉技术的完整性,任何一方均可以在全球范围内,不受限制地参与市场竞争,从而彻底解决了许可证协议项下的所有争议和分歧。该事项的解决未对公司本年经营业绩产生影响。

### (2) 东锅股份公司国债投资情况

2004年,中科证券有限责任公司重庆营业部(以下简称“中科证券”)擅自将东锅股份公司面值201,404,000.00元的国债(投资成本为人民币197,173,563.16元)进行非法质押。东锅股份公司向司法部门报案,司法部门为此冻结了中科证券银行存款约7,100万元,扣押了涉案人员的涉案资金830万元。

中科证券于2006年度被中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管,北京市第二中级人民法院于2007年9月受理了中科证券破产案件;东锅股份公司于2008年8月4日收到中科证券破产清算委员会第一次财产分配款项10,709,456.86元。

2010年6月2日,中科证券第四次债权人会议审议通过第二次破产财产分配方案,该分配方案中,东锅股份公司可分配的债权金额为10,795,855.96元。同时,中科证券第四次债权人会议决议要求,在自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见前,在本次债权分配及后续债权分配中,对东锅股份公司确认的债权应分配的金额予以提存,暂不分配,此前已经分配的金额,应采取保全措施。

2011年7月16日,中科证券第五次债权人会议审议通过第三次破产财产分配方案,该分配方案中,东锅股份公司可分配债权金额为10,986,829.34元。同时,由于自贡市公安局未就中科证券被冻结资金作出正式处理意见,对东锅股份公司本次分配金额仍然采取予以提存、暂不分配的措施。

2011年7月8日,自贡市公安局依法解冻了中科证券客户交易结算资金账户(不属于中科证券公司破产财产),但中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结。

2012年2月10日,中科证券公司破产管理人以《关于申请返还中科证券破产财产分配金额报告的回函》告知东锅股份公司,由于自贡市公安局已解冻账户系原中科证券公司客户交易结算资金账户,不属于中科证券公司破产财产,中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户内共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结,无法进行破产财产分配。

2012年8月2日,中科证券公司第六次债权人会议以现场表决方式审议并通过中科证券公司第四次破产财产分配方案,该次分配方案中,东锅股份公司可分配债权金额为7,245,718.67元。

2013年7月,中科证券公司第七次债权人会议以通讯方式召开,本次会议未涉及破

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

产财产分配，前期债权人会议已确认东锅股份公司债权累计应分配金 29,013,662.90 元仍被提存、未予分配。

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，东锅股份公司收到前期已确认债权应分配款项共计 29,013,662.90 元。剩余尚未回收的债权账龄已超 5 年，本集团对存在受偿风险的上述国债已全额计提减值准备 157,450,443.40 元。截止本财务报告日，中科证券公司破产清算尚在进行中。

### 4. 分部信息

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
营业收入	36,222,720,350.67	7,256,982,450.59	4,327,289,677.15	5,378,856,689.08	378,484,441.37	14,528,168,850.75	39,036,164,758.11
其中: 对外交易收入	24,186,867,168.78	4,899,767,519.03	4,292,532,022.51	5,294,525,296.81	362,472,750.98		39,036,164,758.11
分部间交易收入	12,035,853,181.89	2,357,214,931.56	34,757,654.64	84,331,392.27	16,011,690.39	14,528,168,850.75	
营业成本	32,047,541,462.70	6,656,840,006.13	3,601,732,654.03	4,621,612,098.13	636,246,271.05	14,173,719,778.01	33,390,252,714.03
成本抵消	11,550,211,947.41	2,367,847,973.81	30,573,058.29	719,802,359.46	15,555.56	14,668,450,894.53	
期间费用					4,374,789,505.05	54,476,853.79	4,320,312,651.26
营业利润(亏损)	4,175,178,887.97	600,142,444.46	725,557,023.12	757,244,590.95	-4,632,551,334.73	-5,958,150,727.55	1,325,599,392.82
资产总额					123,197,721,368.51	37,967,551,873.65	85,230,169,494.86
其中: 发生重大减值损失的单项资产							
负债总额					93,559,713,414.52	28,798,809,550.98	64,760,903,863.54
补充信息							
资本性支出							
当期确认的减值损失					1,235,585,510.90	334,361,847.81	901,223,663.09
其中: 商誉减值分摊							
折旧和摊销费用					1,209,240,454.50		1,209,240,454.50
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2013年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	其他	抵销	合计
营业收入	32,387,547,331.22	7,716,879,769.73	4,770,573,934.54	8,367,410,303.61	371,356,725.45	11,222,971,382.04	42,390,796,682.51
其中：对外交易收入	23,331,142,988.95	6,671,766,164.23	4,727,844,703.30	7,295,528,674.02	364,514,152.01		42,390,796,682.51
分部间交易收入	9,056,404,342.27	1,045,113,605.50	42,729,231.24	1,071,881,629.59	6,842,573.44	11,222,971,382.04	
营业成本	27,486,733,761.33	6,538,331,971.65	3,606,309,067.34	7,060,286,893.79	922,903,228.11	10,556,550,081.54	35,058,014,840.68
成本抵消	8,787,781,743.31	1,056,128,017.40	37,176,461.75	1,231,460,789.41	2,480,721.57	11,115,027,733.44	
期间费用					4,588,801,476.82	32,951,731.35	4,555,849,745.47
营业利润（亏损）	4,900,813,569.89	1,178,547,798.08	1,164,264,867.20	1,307,123,409.82	-5,140,347,979.48	633,469,569.15	2,776,932,096.36
资产总额					111,833,353,292.88	33,996,650,238.76	77,836,703,054.12
其中：发生重大减值损失的单项资产金额							
负债总额					83,688,334,026.59	24,445,021,593.20	59,243,312,433.39
补充信息							
资本性支出							
当期确认的减值损失					1,496,733,037.66	235,321,934.72	1,261,411,102.94
其中：商誉减值分摊							
折旧和摊销费用					1,274,332,960.20		1,274,332,960.20
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用							

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	32,951,584,221.10	33,033,008,751.68
其他海外地区	6,084,580,537.01	9,357,787,930.83
<b>合计</b>	<b>39,036,164,758.11</b>	<b>42,390,796,682.51</b>

非流动资产总额	年末金额	年初金额
中国(除香港)境内	10,333,955,012.25	10,956,010,867.87
其他海外地区	85,224,871.68	59,654,413.20
<b>合计</b>	<b>10,419,179,883.93</b>	<b>11,015,665,281.07</b>

### 十六、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,880,003.36	1,914,757.80
银行存款	6,602,440,734.22	3,816,546,881.16
其他货币资金	6,533,188.06	40,628,290.86
<b>合计</b>	<b>6,610,853,925.64</b>	<b>3,859,089,929.82</b>
其中：存放在境外的款项总额	70,438,743.32	298,725,415.44

(1) 本公司年末货币资金较年初增加2,751,763,995.82元，增加71.31%，主要系本年收到的销售货款增加及本年发行可转债年末部分资金尚未使用所致。

(2) 本公司年末货币资金中，受到限制的资金为履约保函保证金，折合人民币合计6,515,000.00元。

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

##### (1) 交易性金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	56,508,607.05	23,781,614.55
其中：权益工具投资	56,508,607.05	23,781,614.55
<b>合计</b>	<b>56,508,607.05</b>	<b>23,781,614.55</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年末交易性权益工具投资,系本公司持有的7,272,665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),占被投资单位注册资本的0.1419%。该交易性权益工具投资的年末公允价值,系根据证券市场年末收盘价计算确定。

(2) 交易性金融资产的分析如下:

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	56,508,607.05	23,781,614.55
小计	56,508,607.05	23,781,614.55
非上市		
合计	56,508,607.05	23,781,614.55

### 3. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	233,757,169.32	319,438,975.73
商业承兑汇票		104,670,055.27
合计	233,757,169.32	424,109,031.00

(2) 本公司年末不存在用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

(4) 年末本公司应收票据不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 4. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	4,697,093,268.42	3,215,413,089.64
减:坏账准备	628,361,510.00	437,498,645.31
净额	4,068,731,758.42	2,777,914,444.33

本公司年末应收账款金额较年初增加1,481,680,178.78元,增加46.08%,主要系本年业务量增长,致使应收货款增加。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	2,729,083,142.06	1,722,368,992.28
一年至二年	606,119,537.74	532,152,805.97
二年至三年	403,720,739.92	370,209,658.96
三年至四年	259,215,401.51	153,182,987.12
四年至五年	70,592,937.19	
<b>净额</b>	<b>4,068,731,758.42</b>	<b>2,777,914,444.33</b>

(2) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	73,045,550.00	1.56	73,045,550.00	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,624,047,718.42	98.44	555,315,960.00	12.01
<b>合计</b>	<b>4,697,093,268.42</b>	<b>100</b>	<b>628,361,510.00</b>	<b>13.38</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	93,045,150.00	2.89	93,045,150.00	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,122,367,939.64	97.11	344,453,495.31	11.03
<b>合计</b>	<b>3,215,413,089.64</b>	<b>100</b>	<b>437,498,645.31</b>	<b>13.61</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	73,045,550.00	73,045,550.00	100	质保金争议
<b>合计</b>	<b>73,045,550.00</b>	<b>73,045,550.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1年以内	2,872,719,096.91	143,635,954.85	5	1,813,019,991.87	90,650,999.59	5
1-2年	673,466,153.04	67,346,615.30	10	591,280,895.54	59,128,089.57	10
2-3年	504,650,924.90	100,930,184.98	20	462,762,073.69	92,552,414.73	20
3-4年	432,025,669.19	172,810,267.68	40	255,304,978.54	102,121,991.42	40
4-5年	141,185,874.38	70,592,937.19	50			
<b>合计</b>	<b>4,624,047,718.42</b>	<b>555,315,960.00</b>	<b>12.01</b>	<b>3,122,367,939.64</b>	<b>344,453,495.31</b>	<b>11.03</b>

(3) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额210,862,464.69元;本年收回或转回坏账准备金额19,999,600.00元。其中本年坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	本年转回(或收回)金额	收回方式	本年转回(或收回)原因
第一名	19,999,600.00	银行存款	部分争议协商解决
<b>合计</b>	<b>19,999,600.00</b>		

(4) 本年度无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比	坏账准备年末余额
第一名	701,919,602.54	2年以内	14.94	45,837,138.98
第二名	469,167,465.91	5年以内	9.99	184,463,217.80
第三名	450,706,208.99	1年以内	9.60	22,535,310.45
第四名	390,529,024.45	1年以内	8.31	19,526,451.22
第五名	282,819,231.56	5年以内	6.02	52,067,883.95
<b>合计</b>	<b>2,295,141,533.45</b>		<b>48.86</b>	<b>324,430,002.40</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	4,635,979,479.09	40.06	6,816,437,674.31	59.23
一年至二年	3,764,653,722.47	32.53	953,730,288.88	8.29
二年至三年	485,463,492.23	4.19	554,907,915.52	4.82
三年以上	2,687,099,584.90	23.22	3,183,772,638.21	27.66
合计	11,573,196,278.69	100	11,508,848,516.92	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	6,574,709,575.45	0-3年以上	56.81%
第二名	2,150,809,142.63	0-3年以上	18.58%
第三名	1,121,765,621.61	0-3年以上	9.69%
第四名	535,528,303.26	1年以内	4.63%
第五名	36,807,061.70	1年以内	0.32%
合计	10,419,619,704.65		90.03%

6. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	15,641,694.45	
委托贷款	1,446,041.67	
子公司使用可转债资金	2,263,013.70	
合计	19,350,749.82	

(2) 本公司年末应收利息中，不存在逾期利息。

7. 应收股利

项目 (或被投资单位)	年末余额	年初余额
东电有限公司	131,436,444.73	131,436,444.73
合计	131,436,444.73	131,436,444.73

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	6,075,726,598.78	4,934,784,863.89
减:坏账准备	54,671,449.93	57,208,374.86
<b>净额</b>	<b>6,021,055,148.85</b>	<b>4,877,576,489.03</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	1,247,306,631.58	102,900,992.08
一年至二年	16,727,762.34	131,542,497.07
二年至三年	129,397,893.35	193,353,427.20
三年至四年	183,093,067.21	825,367,245.90
四年至五年	821,029,794.37	3,624,412,326.78
五年以上	3,623,500,000.00	
<b>净额</b>	<b>6,021,055,148.85</b>	<b>4,877,576,489.03</b>

(2) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,928,710,000.00	97.58			5,928,710,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,016,598.78	2.42	54,671,449.93	37.19	92,345,148.85
<b>合计</b>	<b>6,075,726,598.78</b>	<b>100</b>	<b>54,671,449.93</b>	<b>0.90</b>	<b>6,021,055,148.85</b>

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,748,710,000.00	96.23			4,748,710,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	186,074,863.89	3.77	57,208,374.86	30.74	128,866,489.03
<b>合计</b>	<b>4,934,784,863.89</b>	<b>100</b>	<b>57,208,374.86</b>	<b>1.16</b>	<b>4,877,576,489.03</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	3,738,090,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金、可转债募集资金,不计提
第二名	1,189,350,000.00			中央预算资金、A股增发募集资金、可转债募集资金,不计提
第三名	843,000,000.00			基建支出拨款、A股增发募集资金、可转债募集资金,不计提
第四名	113,970,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金,不计提
第五名	44,300,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金,不计提
合计	5,928,710,000.00		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	70,849,085.88	3,542,454.30	5
一年至二年	18,586,402.60	1,858,640.26	10
二年至三年	1,822,366.68	364,473.33	20
三年至四年	3,871,778.69	1,548,711.48	40
四年至五年	9,059,588.75	4,529,794.38	50
五年以上	42,827,376.18	42,827,376.18	100
合计	147,016,598.78	54,671,449.93	37.19

(续表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	108,316,833.77	5,415,841.69	5
一年至二年	4,002,774.52	400,277.45	10
二年至三年	15,729,284.00	3,145,856.80	20
三年至四年	14,778,743.16	5,911,497.26	40
四年至五年	1,824,653.57	912,326.79	50

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
五年以上	41,422,574.87	41,422,574.87	100
合计	186,074,863.89	57,208,374.86	30.74

(3) 本年计提坏账准备金额-2,536,924.93元;本年无收回以前年度坏账。

(4) 本年度无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫款	89,512,897.54	108,222,835.20
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	5,928,710,000.00	4,748,710,000.00
备用金	37,345,957.21	46,299,227.09
保证金及押金	20,157,744.03	31,244,770.12
其他		308,031.48
合计	6,075,726,598.78	4,934,784,863.89

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	中央预算资金、A股增发募集资金、风电产业化专项资金、可转债募集资金等	3,740,840,895.11	0-5年以上	61.57	
第二名	中央预算资金及A股增发募集资金、可转债募集资金等	1,221,522,593.40	0-5年以上	20.10	
第三名	基建支出拨款、A股增发募集资金、可转债募集资金等	843,115,312.44	0-5年以上	13.88	
第四名	核电装备自主化和能源自主创新项目资金等	114,030,689.22	0-4年	1.88	
第五名	核电装备自主化和能源自主创新项目资金	44,300,000.00	3-4年	0.73	
合计		5,963,809,490.17		98.16	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	1,480,979,254.46		1,480,979,254.46
建造合同形成的资产	679,839,313.68		679,839,313.68
<b>合计</b>	<b>2,160,818,568.14</b>		<b>2,160,818,568.14</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	299,692,657.17		299,692,657.17
建造合同形成的资产	977,782,859.95		977,782,859.95
<b>合计</b>	<b>1,277,475,517.12</b>		<b>1,277,475,517.12</b>

本公司年末存货余额较年初增加 883,343,051.02 元，增加 69.15%，主要系本年购入的嘉节项目主机尚未实现对外销售，及购入的印度巴瓦纳项目、辛伽塔里项目主机尚未交货所致。

(2) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	1,431,928,717.52
累计已确认毛利	6,302,784.50
减：预计损失	
已办理结算的金额	758,392,188.34
建造合同形成的已完工未结算资产	679,839,313.68

10. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
委托贷款	1,575,000,000.00	510,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,575,000,000.00</b>	<b>510,000,000.00</b>	

本公司年末其他流动资产，系本公司委托东方电气财务公司向东汽有限公司和武汉核设备公司分别发放的委托贷款 15.6 亿元和 1,500 万元。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	289,716,665.00		289,716,665.00
其中：按公允价值计量	289,716,665.00		289,716,665.00
<b>合计</b>	<b>289,716,665.00</b>		<b>289,716,665.00</b>

本公司年初可供出售金融资产系本年已处置的国电电力发展股份有限公司、内蒙古蒙电华能热电股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A股）。

(2) 可供出售金融资产的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		289,716,665.00
中国(香港除外)		289,716,665.00
小计		289,716,665.00
非上市		
<b>合计</b>		<b>289,716,665.00</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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
对子公司投资	9,783,923,522.13		9,783,923,522.13	9,759,499,983.19		9,759,499,983.19
对联营、合营企业投资	365,191,146.54		365,191,146.54	305,544,546.08		305,544,546.08
<b>合计</b>	<b>10,149,114,668.67</b>		<b>10,149,114,668.67</b>	<b>10,065,044,529.27</b>		<b>10,065,044,529.27</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
1. 东锅股份公司	4,391,395,417.83			4,391,395,417.83		
2. 东汽有限公司	2,542,003,999.71			2,542,003,999.71		
3. 东电有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
4. 印度公司	105,081,173.28	24,423,538.94		129,504,712.22		
5. 武汉核设备公司	131,560,000.00			131,560,000.00		
6. 东方重机公司	589,459,392.37			589,459,392.37		
<b>合计</b>	<b>9,759,499,983.19</b>	<b>24,423,538.94</b>		<b>9,783,923,522.13</b>		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
1. 东方阿海珐公司	256,259,237.03			60,665,653.68			70,753,710.00			246,171,180.71	
二、联营企业											
1. 四川能投风电公司	44,285,309.05	52,000,000.00		2,734,656.78						99,019,965.83	
2. 华电龙口风电有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00								20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>305,544,546.08</b>	<b>67,000,000.00</b>		<b>63,400,310.46</b>			<b>70,753,710.00</b>			<b>365,191,146.54</b>	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 长期股权投资的分析如下：

项目	年末金额	年初金额
上市		
非上市	10,149,114,668.67	10,065,044,529.27
<b>合计</b>	<b>10,149,114,668.67</b>	<b>10,065,044,529.27</b>

### 13. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	26,759,993.20	26,759,993.20
2. 本年增加金额	1,268,670.15	1,268,670.15
(1) 外购	1,268,670.15	1,268,670.15
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	28,028,663.35	28,028,663.35
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	10,210,225.43	10,210,225.43
2. 本年增加金额	1,046,118.25	1,046,118.25
(1) 计提或摊销	1,046,118.25	1,046,118.25
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	11,256,343.68	11,256,343.68
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	16,772,319.67	16,772,319.67
2. 年初账面价值	16,549,767.77	16,549,767.77

1) 本年新增的投资性房地产系本年办理重庆汇源大厦产权证书缴纳的契税等资本化支出。

2) 本年确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为1,046,118.25元(上年金额：1,029,001.10元)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	16,772,319.67	16,549,767.77
<b>合计</b>	<b>16,772,319.67</b>	<b>16,549,767.77</b>

14. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	3,342,707.40	18,685,559.34	8,371,335.82	<b>30,399,602.56</b>
2. 本年增加金额		57,063.93	709,102.23	<b>766,166.16</b>
(1) 购置			707,982.88	<b>707,982.88</b>
(2) 汇率变动增加		57,063.93	1,119.35	<b>58,183.28</b>
3. 本年减少金额			311,043.07	<b>311,043.07</b>
(1) 处置或报废			311,043.07	<b>311,043.07</b>
4. 年末余额	3,342,707.40	18,742,623.27	8,769,394.98	<b>30,854,725.65</b>
二、累计折旧				
1. 年初余额	2,519,740.08	8,362,655.21	4,101,352.08	<b>14,983,747.37</b>
2. 本年增加金额	196,749.59	2,867,284.61	1,244,931.44	<b>4,308,965.64</b>
(1) 计提	196,749.59	2,825,745.85	1,243,916.56	<b>4,266,412.00</b>
(2) 其他增加		41,538.76	1,014.88	<b>42,553.64</b>
3. 本年减少金额			287,685.33	<b>287,685.33</b>
(1) 处置或报废			287,685.33	<b>287,685.33</b>
4. 年末余额	2,716,489.67	11,229,939.82	5,058,598.19	<b>19,005,027.68</b>
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	626,217.73	7,512,683.45	3,710,796.79	<b>11,849,697.97</b>
2. 年初账面价值	822,967.32	10,322,904.13	4,269,983.74	<b>15,415,855.19</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	626,217.73	822,967.32
中期(10-50年)		822,967.32
短期(10年以内)	626,217.73	
<b>合计</b>	<b>626,217.73</b>	<b>822,967.32</b>

1) 本年确认为损益的固定资产的折旧额为4,256,351.46元,上年确认为损益的固定资产的折旧额为4,235,530.39元)。

2) 本年处置固定资产的亏损为23,190.96元。

(2) 本集团年末固定资产中,不存在暂时闲置的情况。

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在建工程				10,425,599.19		10,425,599.19
<b>合计</b>				<b>10,425,599.19</b>		<b>10,425,599.19</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入长期资产	其他减少	
文档管理系统升级项目	182,051.30	145,641.05	327,692.35		
OA系统改造升级项目	1,167,222.22	695,940.17	1,863,162.39		
AP1000技术	9,076,325.67	1,869,481.13	10,945,806.80		
<b>合计</b>	<b>10,425,599.19</b>	<b>2,711,062.35</b>	<b>13,136,661.54</b>		

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
文档管理系统升级项目	260	84.26	已完工				其它来源
OA系统改造升级项目			已完工				其它来源

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中:本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
AP1000 技术	1,095	100.00	已完工				其它 来源
<b>合计</b>	<b>1,355</b>						

16. 无形资产

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额		2,054,646.03	2,054,646.03
2. 本年增加金额	10,945,806.80	2,501,538.51	13,447,345.31
(1) 购置		310,683.77	310,683.77
(2) 在建转入	10,945,806.80	2,190,854.74	13,136,661.54
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	10,945,806.80	4,556,184.54	15,501,991.34
二、累计摊销			
1. 年初余额		148,363.10	148,363.10
2. 本年增加金额	114,018.82	486,627.08	600,645.90
(1) 计提	114,018.82	486,627.08	600,645.90
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	114,018.82	634,990.18	749,009.00
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	10,831,787.98	3,921,194.36	14,752,982.34
2. 年初账面价值		1,906,282.93	1,906,282.93

(1) 本年增加的非专利技术系本公司引进的 AP1000 技术完工转入。

(2) 本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 600,645.90 元(上年金额: 67,481.15 元)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 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	年末余额		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	683,032,959.93	102,454,943.99	494,707,020.17	74,206,053.03
预计负债	45,500,000.00	6,825,000.00		
应付职工薪酬	8,095,100.00	1,214,265.00	23,923,499.71	3,588,524.96
政府补助	94,085.47	14,112.82	351,927.71	52,789.16
可供出售金融资产公允价值变动			144,391,276.00	21,658,691.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			24,338,438.16	3,650,765.74
未抵免的境外税金			4,662,608.16	1,165,652.04
<b>合计</b>	<b>736,722,145.40</b>	<b>110,508,321.81</b>	<b>692,374,769.91</b>	<b>104,322,476.33</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,388,554.34	1,258,283.15		
<b>合计</b>	<b>8,388,554.34</b>	<b>1,258,283.15</b>		

18. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

项目	年末金额	年初金额
一年以内	3,068,699,888.07	2,864,649,467.04
一年至二年	1,464,360,445.69	1,065,493,500.14
二年至三年	776,273,211.25	501,146,549.33
三年以上	642,049,917.78	143,887,524.61
<b>合计</b>	<b>5,951,383,462.79</b>	<b>4,575,177,041.12</b>

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,438,929,541.32	信用期内

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第二名	609,415,949.96	信用期内
第三名	234,519,726.99	信用期内
第四名	38,360,425.00	信用期内
第五名	11,596,449.44	信用期内
合计	2,332,822,092.71	—

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	14,437,878,218.94	13,123,763,000.90
1年以上	3,420,489,406.99	3,277,491,584.59
合计	17,858,367,625.93	16,401,254,585.49

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	483,088,547.01	合同尚未执行完毕
第二名	418,801,482.85	合同尚未执行完毕
第三名	418,047,932.40	合同尚未执行完毕
第四名	192,648,028.06	合同尚未执行完毕
第五名	172,064,292.11	合同尚未执行完毕
合计	1,684,650,282.43	—

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
已办理结算的金额	43,708,077,272.85
减: 累计已发生成本	31,916,489,113.57
累计已确认毛利	2,587,957,227.53
预计损失	
建造合同形成的已结算未完工项目	9,203,630,931.75

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	8,080,719.96	178,430,418.61	176,707,764.72	9,803,373.85
离职后福利-设定提存计划	11,390,552.51	25,323,222.35	29,329,034.86	7,384,740.00
辞退福利	1,107.92	10,198.17	11,306.09	
一年内到期的其他福利	11,601,427.20		11,601,427.20	
<b>合计</b>	<b>31,073,807.59</b>	<b>203,763,839.13</b>	<b>217,649,532.87</b>	<b>17,188,113.85</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	931,520.00	135,474,208.43	135,695,368.43	710,360.00
职工福利费		11,458,073.17	11,458,073.17	
社会保险费		12,412,920.30	12,412,920.30	
其中:基本医疗保险费		5,715,473.13	5,715,473.13	
补充医疗保险费		5,772,400.00	5,772,400.00	
工伤保险费		467,240.86	467,240.86	
生育保险费		457,806.31	457,806.31	
住房公积金		12,043,852.15	12,043,852.15	
工会经费和职工教育经费	7,149,199.96	5,476,349.57	3,532,535.68	9,093,013.85
劳动保护费		1,565,014.99	1,565,014.99	
<b>合计</b>	<b>8,080,719.96</b>	<b>178,430,418.61</b>	<b>176,707,764.72</b>	<b>9,803,373.85</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		16,418,869.37	16,418,869.37	
失业保险费		1,519,612.98	1,519,612.98	
企业年金缴费	11,390,552.51	7,384,740.00	11,390,552.51	7,384,740.00
<b>合计</b>	<b>11,390,552.51</b>	<b>25,323,222.35</b>	<b>29,329,034.86</b>	<b>7,384,740.00</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-495,927,185.09	-464,214,092.12
营业税	594,805.57	655,873.24
企业所得税	42,880,157.49	90,182,840.18
城市建设维护税	29,740.30	1,192,564.27
代扣代缴个人所得税	6,091,136.47	8,280,382.47
教育费附加	17,844.19	715,538.57
地方教育附加	11,896.11	475,462.28
其他	31,284.79	11,597.23
<b>合计</b>	<b>-446,270,320.17</b>	<b>-362,699,833.88</b>

22. 其他应付款

(1) 其他应付款款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付股权收购款	942,336,415.78	942,336,415.78
中央预算内拨款	413,710,000.00	413,710,000.00
应付租赁、劳务及零星采购等款	10,510,074.58	30,181,114.55
保证金和押金	10,017,104.58	268,000.00
代收款	6,206,691.33	9,605,618.54
应付代垫款	4,804,465.72	228,296,195.41
个人承担的社会保险和住房公积金	3,799,387.87	5,749,132.03
其他	78,118.99	105,307.51
<b>合计</b>	<b>1,391,462,258.85</b>	<b>1,630,251,783.82</b>

(2) 账龄超过一年的主要其他应付款明细

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,356,046,415.78	归属于集团内部单位的评估基准日至收购完成日间的净利润；以及中央预算内基建拨款
<b>合计</b>	<b>1,356,046,415.78</b>	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	3,240,540,290.35	
<b>合计</b>	<b>3,240,540,290.35</b>	

一年内到期的可转债系本公司将于2015年2月赎回的可转换公司债券，详见本财务报表附注十四、1所述。

### 24. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	45,500,000.00		注
<b>合计</b>	<b>45,500,000.00</b>		

注：年末预计负债余额系本公司对部分集成供货项目在运行过程中出现不同程度的质量问题，按预计消费费用所计提的产品质量保证金。

### 25. 股本

与合并附注一致，详见本财务报表附注六、34述。

### 26. 资本公积

#### (1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,075,377,469.19			5,075,377,469.19
其中：投资者投入	5,632,951,469.06			5,632,951,469.06
同一控制下企业合并形成的差额	-557,573,999.87			-557,573,999.87
其他资本公积	80,504,435.11			883,291,251.73
其中：被投资单位其他权益变动	68,663.24			68,663.24
原制度转入	80,435,771.87			80,435,771.87
可转换公司债券拆分的权益部分		802,786,816.62		802,786,816.62
<b>合计</b>	<b>5,155,881,904.30</b>	<b>802,786,816.62</b>		<b>5,958,668,720.92</b>

本公司其他资本公积中本年增加的可转换公司债券拆分的权益部分 802,786,816.62 元，系经证监会以《关于核准东方电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2014]628号）核准，本公司于2014年7月10日向社会公开发行可转换公司债券人民币 400,000 万元，本公司在发行日按照分离交易可转换公司债券发行价格，

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

扣除采用未附认股权的类似债券的市场利率估计该等债券负债成份的公允价值后的差额部分。

### (2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,075,377,469.19			5,075,377,469.19
其中:投资者投入	5,632,951,469.06			5,632,951,469.06
同一控制下企业合并形成的差额	-557,573,999.87			-557,573,999.87
其他资本公积	80,504,435.11			80,504,435.11
其中:被投资单位其他权益变动	68,663.24			68,663.24
原制度转入	80,435,771.87			80,435,771.87
<b>合计</b>	<b>5,155,881,904.30</b>			<b>5,155,881,904.30</b>

### 27. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-122,732,584.60	107,164,443.94	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,732,584.60		
其中:可供出售金融资产公允价值变动损益	-122,732,584.60	107,164,443.94	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,732,584.60		
其他综合收益合计	-122,732,584.60	107,164,443.94	-31,642,807.25	16,074,666.59	122,732,584.60		

### 28. 盈余公积

#### (1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	866,837,022.55	95,628,778.58		962,465,801.13
<b>合计</b>	<b>866,837,022.55</b>	<b>95,628,778.58</b>		<b>962,465,801.13</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年本公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	741,855,237.19	124,981,785.36		866,837,022.55
合计	741,855,237.19	124,981,785.36		866,837,022.55

29. 未分配利润

(1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	5,259,699,411.89	
本年年初金额	5,259,699,411.89	
加：本年归属于母公司股东的净利润	956,287,785.82	
减：提取法定盈余公积	95,628,778.58	10%
应付普通股股利	360,694,800.00	
本年年末金额	5,759,663,619.13	

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司 2014 年 4 月 29 日召开的 2013 年度股东周年大会审议通过的 2013 年度税后利润分配方案，以本公司 2013 年末总股本 2,003,860,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.80 元（含税），共计派发 2013 年度现金股利 360,694,800.00 元（含税）。

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	4,355,287,943.68	
本年年初金额	4,355,287,943.68	
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,249,817,853.57	
减：提取法定盈余公积	124,981,785.36	10%
应付普通股股利	220,424,600.00	
本年年末金额	5,259,699,411.89	

30. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	32,450,708,650.66	25,390,231,987.50

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
减：流动负债	28,022,229,199.55	22,729,754,959.41
<b>净流动资产</b>	<b>4,428,479,451.11</b>	<b>2,660,477,028.09</b>

31. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	42,753,716,187.98	35,893,625,121.26
减：流动负债	28,022,229,199.55	22,729,754,959.41
<b>总资产减流动负债</b>	<b>14,731,486,988.43</b>	<b>13,163,870,161.85</b>

32. 借贷

本公司借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款		454,670,055.27
一年内到期的非流动负债（期后可转债赎回部分）	3,497,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,497,000.00</b>	<b>454,670,055.27</b>

(1) 借贷的分析：

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
- 须在一年内偿还		454,670,055.27
小计		454,670,055.27
一年内到期的非流动负债（期后可转债赎回部分）	3,497,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,497,000.00</b>	<b>454,670,055.27</b>

(2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	3,497,000.00	454,670,055.27
<b>合计</b>	<b>3,497,000.00</b>	<b>454,670,055.27</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 33. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,149,249,387.87	17,584,216,746.04	15,654,550,408.18	14,646,518,322.04
其他业务	8,815,477.54	2,008,872.46	5,935,805.09	1,029,001.10
<b>合计</b>	<b>18,158,064,865.41</b>	<b>17,586,225,618.50</b>	<b>15,660,486,213.27</b>	<b>14,647,547,323.14</b>

### 34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品质量服务费	46,548,184.04	1,752,383.25
职工薪酬	33,449,709.88	28,849,050.47
差旅费	6,684,625.04	4,945,733.63
其他	17,519,784.13	20,584,858.00
<b>合计</b>	<b>104,202,303.09</b>	<b>56,132,025.35</b>

本年销售费用较上年增加 48,070,277.74 元，增加 85.64%，主要系本公司对部分集成供货项目在运行过程中出现不同程度的质量问题，按预计消缺费用计提产品质量保证金 4,550 万元所致。

### 35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	100,141,577.45	124,131,628.78
租赁费	24,540,000.00	24,540,000.00
研究与开发费用	20,338,929.49	16,347,770.70
差旅费	9,230,744.19	8,581,323.58
税金	8,699,638.80	7,247,302.90
业务招待费	6,745,101.69	8,860,223.89
聘请中介机构费	4,879,730.46	6,322,634.18
物业管理费	4,454,647.49	5,056,116.00
折旧费	3,070,262.12	3,207,549.30
水电动能费	1,298,774.87	1,190,330.38
会议费	1,208,838.51	2,395,722.30
修理费	1,140,422.44	1,502,935.19

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他	11,865,157.28	13,305,658.82
<b>合计</b>	<b>197,613,824.79</b>	<b>222,689,196.02</b>

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	188,325,939.76	320,053,833.49
<b>合计</b>	<b>188,325,939.76</b>	<b>320,053,833.49</b>

37. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	32,726,992.50	21,103,441.35
<b>合计</b>	<b>32,726,992.50</b>	<b>21,103,441.35</b>

38. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	772,346,330.79	756,264,111.90
权益法核算的长期股权投资收益	63,400,310.46	112,741,096.34
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	581,813.20	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,379,007.00	12,879,007.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-37,226,832.06	
其他	44,380,486.10	16,615,277.78
<b>合计</b>	<b>867,861,115.49</b>	<b>898,499,493.02</b>

(1) 本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为-12,266,011.86元及880,127,127.35元。

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	58,188,074.02	118,824,600.89
其中：中国	53,332,693.55	114,915,546.75

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
印度	12,716.21	59,054.14
香港		-
其他地区	4,842,664.26	3,850,000.00
递延所得税	-26,586,253.73	-47,829,840.44
<b>合计</b>	<b>31,601,820.29</b>	<b>70,994,760.45</b>

### (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	本年金额	上年金额
利润总额	987,889,606.11	1,320,812,614.02
按法定税率计算的所得税	246,972,401.53	330,203,153.51
免税收入的纳税影响	-215,242,865.36	-225,746,914.15
不可抵扣费用的纳税影响	20,940,164.32	13,868,361.39
税收优惠	-21,067,880.19	-47,329,840.30
其中：减免所得税额	-21,067,880.19	-47,329,840.30
<b>合计</b>	<b>31,601,820.29</b>	<b>70,994,760.45</b>

#### 40. 折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧 / 摊销为 5,903,115.61 元（上年度为 5,332,012.64 元）。

#### 41. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 2,454 万元（上年度为 2,454 万元），其中工业装置及机械的租金支出为 0 元（上年度为 0 元）。

#### 42. 租金收入

本公司本年度来自建筑物的租金收入为 1,100,000.00 元，上年度来自建筑物的租金收入为 802,773.79 元。

#### 43. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	107,164,443.94	-123,297,092.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	16,074,666.59	-18,494,563.80

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-31,642,807.25	
小计	122,732,584.60	-104,802,528.20
合计	122,732,584.60	-104,802,528.20

44. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	57,637,569.03	27,888,402.19
暂收款	40,450,900.36	34,392,996.69
收回海关风险担保金	15,350,000.00	
政府补助	7,150,000.00	32,364,400.00
代理业务负债净额	1,517,984.71	66,509,254.18
其他	612,442.87	624,839.01
收回备用金		1,354,782.10
合计	122,718,896.97	163,134,674.17

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
经营性费用支出	135,537,626.48	127,840,464.58
支付保证金	78,368,553.42	37,637,629.51
支付垫付款	45,345,370.37	6,512,467.06
支付备用金	339,234.62	3,147,276.79
合计	259,590,784.89	175,137,837.94

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
可转债披露费用	6,930,000.00	
合计	6,930,000.00	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	956,287,785.82	1,249,817,853.57
加: 资产减值准备	188,325,939.76	320,053,833.49
固定资产折旧	5,355,083.89	5,308,544.62
无形资产摊销	600,645.90	67,481.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	23,190.96	54,698.28
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-32,726,992.50	-21,103,441.35
财务费用(收益以“-”填列)	121,092,549.67	88,446,728.62
投资损失(收益以“-”填列)	-867,861,115.49	-898,499,493.02
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-27,844,536.88	-47,503,397.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,258,283.15	-326,442.49
存货的减少(增加以“-”填列)	-883,343,051.02	475,259,533.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,685,098,104.11	-3,326,773,430.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,770,324,704.00	3,716,364,065.60
经营活动产生的现金流量净额	546,394,383.15	1,561,166,533.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
一年内到期的可转换公司债券	3,240,540,290.35	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	6,604,338,925.64	3,859,089,929.82
减: 现金的期初余额	3,859,089,929.82	2,203,547,671.62
现金及现金等价物净增加额	2,745,248,995.82	1,655,542,258.20

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	6,604,338,925.64	3,859,089,929.82
其中: 库存现金	1,880,003.36	1,914,757.80
可随时用于支付的银行存款	6,602,440,734.22	3,816,546,881.16
可随时用于支付的其他货币资金	18,188.06	40,628,290.86
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>6,604,338,925.64</b>	<b>3,859,089,929.82</b>

**东方电气股份有限公司财务报表附注**

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

**十七、 财务报告批准**

本财务报告于2015年3月27日由本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

二〇一五年三月二十七日

## 东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,909,936.79	
计入当期损益的政府补助	193,061,573.51	
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	-5,221,349.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	46,013,662.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,408,693.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-76,869,762.57	
小计	140,665,494.53	
所得税影响额	20,291,154.85	
少数股东权益影响额(税后)	4,607,465.26	
<b>合计</b>	<b>115,766,874.42</b>	

本集团本年其他符合非经常性损益定义的损益项目包括:

(1) 本公司以现金结算的股份支付因不满足行权条件而冲回年初余额11,601,427.20元,详见本财务报表附注十一、1述。

(2) 本公司本年发行可转换公司债券按实际利率法计算摊销的发行费用和债券利息88,471,189.77元。

## 东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 执行新颁布或修订的企业会计准则对财务报表的影响

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下:

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	8,960,708,524.63	12,131,648,112.18	17,822,818,071.65	短期借款	2,118,520,012.90	3,453,072,066.14	2,534,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,311,323.96	26,608,362.14	56,547,665.82	拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,830,967.05		
应收票据	2,568,756,924.94	2,784,861,591.44	2,626,992,774.70	衍生金融负债			
应收账款	14,991,233,562.34	17,032,484,330.47	17,698,467,285.71	应付票据	4,107,094,766.78	4,865,094,372.76	5,275,895,399.74
预付款项	5,784,631,010.52	4,716,518,840.61	4,210,529,353.01	应付账款	13,385,150,089.62	14,224,698,923.21	15,893,241,172.06
应收保费				预收款项	37,594,148,516.54	32,284,212,140.25	33,384,928,229.93
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	61,740,939.07	101,620,018.51	153,964,346.27	应付职工薪酬	367,145,216.58	358,333,377.43	339,885,075.65

东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
应收股利	136,612.20	39,087.80		应交税费	251,202,094.65	53,907,111.62	-172,896,861.70
其他应收款	325,693,411.09	352,960,215.57	282,414,587.72	应付利息			13,317,579.91
买入返售金融资产				应付股利	2,008,723.98	3,389,732.02	3,143,316.82
存货	31,901,091,912.16	27,301,842,960.20	29,640,990,594.62	其他应付款	2,027,341,175.03	1,805,192,953.82	1,738,314,628.62
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产				代理买卖证券款			
流动资产合计	64,624,304,220.91	64,448,583,518.92	72,492,724,679.50	代理承销证券款			
非流动资产:				划分为持有待售的负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	54,320,000.00	86,320,000.00	3,256,860,290.35
可供出售金融资产	430,113,757.00	306,816,665.00	11,835,232.75	其他流动负债	80,844,288.14	79,943,075.58	128,543,364.04
持有至到期投资				流动负债合计	60,013,605,851.27	57,214,163,752.83	62,395,232,195.42
长期应收款				非流动负债:			
长期股权投资	573,319,356.09	784,129,880.78	974,911,045.43	长期借款	125,827,585.21	39,400,000.00	545,620,000.00
投资性房地产	27,479,503.13	72,798,574.45	74,061,743.59	应付债券			
固定资产	9,873,036,157.62	9,243,610,975.06	8,537,913,652.38	其中: 优先股			
在建工程	723,924,491.91	685,790,408.06	818,328,683.80	永续债			

东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
工程物资	113,464.96	113,464.96	113,464.96	长期应付款	685,252.84	685,252.84	685,252.84
固定资产清理		11,958.08	9,546.86	长期应付职工薪酬	31,549,012.87	36,278,343.40	63,585,273.19
生产性生物资产				专项应付款		58,042,614.63	58,042,614.63
油气资产				预计负债	1,064,299,498.92	1,392,616,607.65	1,228,921,362.78
无形资产	997,185,846.76	1,013,339,900.46	988,752,792.34	递延收益	539,641,886.45	500,287,825.52	466,149,584.34
开发支出				递延所得税负债	3,932,355.83	1,838,036.52	2,667,580.34
商誉				其他非流动负债			
长期待摊费用	615,000.10	509,000.14	475,500.18	非流动负债合计	1,765,935,592.12	2,029,148,680.56	2,365,671,668.12
递延所得税资产	1,076,964,799.34	1,280,998,708.21	1,331,043,153.07	负债合计	61,779,541,443.39	59,243,312,433.39	64,760,903,863.54
其他非流动资产				所有者权益:			
非流动资产合计	13,702,752,376.91	13,388,119,535.20	12,737,444,815.36	股本	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
				其他权益工具			
				其中: 优先股			
				永续债			
				资本公积	5,092,026,632.65	5,092,026,632.65	5,895,507,792.32
				减: 库存股			
				其他综合收益	-37,753,383.29	-158,584,963.14	-35,879,992.16

东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
				专项储备	8,196,251.24	15,684,408.62	22,258,212.85
				盈余公积	453,492,120.76	578,473,906.12	674,102,684.70
				一般风险准备			
				未分配利润	8,158,283,796.26	10,162,309,001.98	10,984,243,829.02
				归属于母公司所有者权益合计	15,678,105,417.62	17,693,768,986.23	19,544,092,526.73
				少数股东权益	869,409,736.81	899,621,634.50	925,173,104.59
				所有者权益合计	16,547,515,154.43	18,593,390,620.73	20,469,265,631.32
资产总计	78,327,056,597.82	77,836,703,054.12	85,230,169,494.86	负债和所有者权益总计	78,327,056,597.82	77,836,703,054.12	85,230,169,494.86

东方电气股份有限公司财务报表补充资料

2014年1月1日至2014年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
归属于母公司股东的净利润	6.92	14.10	0.64	1.17	0.59	1.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.29	13.44	0.58	1.12	0.54	0.97

东方电气股份有限公司

二〇一五年三月二十七日

# 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的公司2014年度报告文本
- (二) 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
- (三) 公司章程

董事长：斯泽夫  
东方电气股份有限公司  
2015年3月27日