



東方電氣股份有限公司

(H股股份代號：1072) (A股股份代號：600875)

2018 年度報告

公司代码：600875

公司简称：东方电气

东方电气股份有限公司 2018 年年度报告

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。

三、立信会计师事务所（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、公司负责人邹磊、主管会计工作负责人白勇及会计机构负责人（会计主管人员）王成密声明：保证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

经立信会计师事务所审计，公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润 1,128,834,236.51 元，母公司实现净利润 963,592,446.45 元。公司拟按照每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税），共计派发现金股利 339,988,377.41 元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交 2018 年度股东周年大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司披露的经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够风险意识，正确理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，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。

十、其他

适用 不适用

(1)2017年11月23日，公司2017年第一次临时股东大会以及类别股东会审议通过《东方电气股

份有限公司发行股份购买资产暨关联交易草案》，并于2018年3月1日，中国证监会核准公司发行股份购买资产暨关联交易事项，最终于2018年6月12日，本次发行股份购买资产的新增股份在中国证券登记结算公司上海分公司完成股份登记及上市。本公司总股本由2,336,900,368股增加至3,090,803,431股。

(2) 本公司2018年上半年完成发行股份购买资产暨关联交易事项后，公司的业务范围得到拓展，新增电力电子与控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，本公司作为发电设备制造商的产业链更趋完善，发电设备核心产业能力得到提升，产业板块扩展为：清洁高效能源装备（包含火电、核电、燃机）、可再生能源装备（包含水电、风电、太阳能）、工程与贸易（包含工程总承包、贸易、工程设计与咨询）、现代制造服务业（包含电站服务、金融服务、物流服务、其他服务）、新兴成长产业（包含氢能与燃料电池、电力电子与智能控制、环保、新材料、智能制造、其他新产业）。

(3) 根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定要求：“母公司在报告期内因同一控制下企业合并的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在”。公司在报告期内收购了相关资产<见本条（2）所述>，本公司按此规定编制合并资产负债表。

目 录

第一节	释义.....	7
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	董事会报告—经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	73
第十节	公司债券相关情况.....	81
第十一节	财务报告.....	82
第十二节	备查文件目录.....	275

董事长致辞

各位股东：

2018 年，东方电气牢固树立和践行新发展理念，持续推进“12345”新发展战略。在能源结构深度调整，煤电比重大幅下降，装备制造业竞争激烈的形势下，实现了从 2017 年扭亏脱困到 2018 年创新发展，经营管理能力明显提升，为实现“十三五”规划目标奠定了坚实基础。

报告期内，经营业绩指标稳中有升。加强形势研判，加快结构调整，强化价值创造，取得了良好的经营业绩。2018 年全年实现归属于母公司所有者的净利润 11.29 亿元，较上年调整前数据增长 67.71%；新签生效合同 349.3 亿元，同比增长 8.7%；实现营业收入 307.06 亿元；完成发电设备产量 2276.02 万千瓦。

报告期内，三大攻坚战役稳步实施。风电产业振兴首战告捷，2018 年新生效订单和新中标订单同比大幅增长，成功实现扭亏；现代制造服务业做大实现突破，向海内外 675 家电厂配置客户服务经理，设立新疆、天津、内蒙等区域客户服务中心，建立在线服务平台和 e 购备件商城，实现新增生效合同同比增长 30%；国际业务做强势头良好，整合国际业务板块，调整海外资源布局，深化相关多元业务拓展，签订埃及汉拉维恩等重大项目，呈现良好发展态势。

报告期内，市场竞争能力不断增强。面对严峻复杂的市场形势和白热化的竞争，发挥两级营销体系优势，坚持深耕重点市场，完成了年度订单目标任务，巩固并提升了市场地位。火电获得国内最高参数的 630℃百万超超临界二次再热机组示范项目，200MW 及以上等级火电机组市场占有率达 46.3%；巩固传统水电市场，抓住抽水蓄能发展契机，形成领先优势；核电实现多点突破，成为国内首家海洋核动力平台示范项目核岛主设备成套供货商，取得英国、法国等欧洲高端市场订单，核岛市场占有率达到 65.9%，常规岛 44.9%；气电连续两年市场占有率超过 40%，国内市场占有率位居第一；新产品新技术市场不断扩大。

报告期内，科技研发工作成果显著。完善两级研发体系，加大研发投入，集中力量突破关键核心技术。连续获得多项国家科学技术进步奖一等奖、二等奖和四川省科学技术进步奖特等奖、一等奖；重大装备关键核心技术不断突破，国内最高参数 630℃百万超超临界二次再热机组完成施工设计，自主研发的全球首台白鹤滩百万机组精品转轮正式完工，自主研发的 50MW 重型 F 级燃机压气机和燃烧器首次联合试验点火成功；自主知识产权的氢燃料电池公交车实现载客运行。

报告期内，深化改革夯实发展基础。发行股份购买控股股东资产事项顺利完成，为公司发展增添动能；推进管理扁平化及瘦身健体，调整压缩低效无效产能，精简组织机构，为公司高质量发展夯实基础；深挖潜能，狠抓“三降两提高”，强化全面预算管理与风险防控，推进精益管理，提升公司运营质量。

报告期内，精准扶贫取得成效明显。心系民生，积极履行央企社会责任。实施“五位一体”脱贫攻坚战略和“百千万亿”脱贫攻坚工程，定点扶贫的山西吉县实现“脱贫摘帽”。

展望 2019，我们爬坡过坎、登高望远。2019 年是东方电气落实“12345”新发展战略的关键一年，是爬坡过坎、登高望远，持续推进公司高质量发展，实现“十三五”规划目标的冲刺之年，公司将坚持稳中求进工作总基调，打造完善“多电并举、五业协同”产业格局，以“主业精、新业兴”为发展方向，全面打好风电产业振兴、现代服务业做大、国际业务做强“三大攻坚战”，加快将东方电气建设成为中国能源装备领军企业，以优异的生产经营成绩向新中国成立 70 周年献礼。

衷心感谢广大股东给予我们的信赖与支持！

董事长：邹 磊

2019 年 3 月 29 日

第一节 释义

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、东方电气集团	指	中国东方电气集团有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日止
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本次交易、本次重组、本次发行股份购买资产	指	东方电气向东方电气集团发行A股股份购买标的资产

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	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	www.sse.com.cn
登载年度报告的联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk
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	上交所	东方电气	600875	东方电机
H股	联交所	东方电气	1072	东方电机

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙人）
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座
	签字会计师姓名	张军书 孙念韶
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	徐欣 鲍丹丹
	持续督导的期间	2014年7月25日-2018年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	财务顾问主办人	鲍丹丹 何洋 薛万宝
	持续督导的期间	2018年6月13日-2018年12月31日
香港H股股份过户登记处	名称	香港证券登记有限公司
	办公地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712-1716室

七、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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	30,830,230,430.91	-8.15	35,625,162,668.49	33,285,723,808.34
归属于上市公司股东的净利润	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22	673,079,118.85	6.77 (本期比上年调整前数据增长67.71)	-1,268,862,863.14	-1,784,306,804.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	782,305,816.90	491,803,164.84	491,803,164.84	59.07	-1,982,592,343.89	-1,982,592,343.89
经营活动产生的现金流量净额	-551,780,305.01	1,838,566,815.40	450,239,494.68	-130.01	8,966,088,073.53	8,965,090,194.05
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	28,584,050,995.80	27,210,679,690.40	21,821,370,658.62	5.05	26,158,906,510.06	21,144,292,192.79
总资产	91,323,329,417.78	92,375,917,051.75	78,920,765,722.56	-1.14	98,352,644,220.07	84,702,600,301.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.37	0.34	0.29	8.82	-0.41	-0.76
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.34	0.29	8.82	-0.41	-0.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.16	0.21	56.25	-0.64	-0.85
加权平均净资产收益率(%)	3.90	3.64	3.13	增加0.26个百分点	-4.26	-8.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.71	2.29	2.29	增加0.42个百分点	-8.97	-8.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- (1) 营业总收入较 2017 年（追溯调整前）下降 0.4%；
- (2) 归属母公司所有者的净利润较 2017 年（追溯调整前）增长 67.71%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	7,181,187,189.33	9,395,624,453.91	5,634,497,724.51	8,494,835,991.07
归属于上市公司股东的净利润	249,835,202.53	279,151,819.91	382,699,845.79	217,147,368.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	196,884,408.42	268,384,395.80	344,330,591.01	-27,293,578.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,515,942,967.87	2,263,317,700.02	2,331,676,116.75	-3,630,831,153.91

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	32,142,369.14		16,950,674.48	-5,436,906.96
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	195,377,227.14		148,289,356.84	180,374,099.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-602,613.38		136,707,204.50	20,622,378.52
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	63,301,136.44		396,471,738.34	520,744,778.91
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	/		2,650,708.60	-12,000,395.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	70,401,670.53		/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		190,736,951.50	175,855,529.34
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	103,635,036.14		/	/
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-46,884,711.25		-270,531,983.64	-143,690,445.40
少数股东权益影响额	-10,948,370.86		-18,956,747.40	2,572,874.84
所得税影响额	-59,893,324.29		-36,817,500.84	-25,312,432.58
合计	346,528,419.61		565,500,402.38	713,729,480.75

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
交易性金融资产	2,305,996,477.96	3,122,839,818.04	816,843,340.08	147,518,045.82
其他权益工具投资	27,111,774.30	4,989,859.48	-22,121,914.82	0
合计	2,333,108,252.26	3,127,829,677.52	794,721,425.26	147,518,045.82

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司属于电力装备行业，以“共创价值、共享成功”为宗旨，致力于创建具有全球竞争力的世界一流重大技术装备及服务企业，为用户提供清洁高效的水电、火电、核电、风电、气电、太阳能光热等大型发电成套设备，以及工程承包及服务。公司主要产品包括单机容量 5-100 万千瓦等级火电机组、5-100 万千瓦等级水轮发电机组、100-175 万千瓦等级核电机组、重型燃气轮机设备、1.5-10 兆瓦等级风电设备及大型电站锅炉烟气脱硫脱硝、大型化工容器等产品，构建了“水电、火电、核电、风电、气电、太阳能光热发电”多电并举、协同发展的产品格局。

报告期内，本公司发行股份收购集团资产得以实施，公司的业务范围得到进一步拓展，新增电力电子与控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，东方电气作为发电设备制造商的产业体系更趋完善，发电设备核心产业提质增效，业务板块的协同效应得到进一步体现。

本公司主要经营模式是开发、设计、制造、销售先进的清洁高效水电、火电、核电、风电、气电、太阳能光热等大型发电成套设备，以及向全球电力运营商提供工程承包及服务等相关业务。作为全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，本公司发电设备产量连续多年名列世界前茅，发电设备及其服务业务遍及全球近 70 个国家和地区，在发电设备领域具有较强的竞争力和影响力。

随着全球经济增速放缓，全球能源需求也将出现增速放缓态势，但是世界新能源发电设备市场的需求仍将持续增长，特别是发展中国家对电力的刚性需求长期存在。国内用电增速放缓，电力供应总体已趋于宽松，国内煤电等传统发电设备产能过剩明显，致使市场竞争日趋激烈，发电设备向“清洁、低碳、高效、智能、经济、安全”方向发展，对企业提高市场竞争力和转型升级提出了更高要求。从全球范围来看，可再生能源技术快速进步带来成本大幅下降，使其在全球能源利用中的重要性日益凸显，预计全球可再生能源将成为能源投资的重点领域，给本企业带来新的发展机遇，也对本企业提高市场竞争力提出了更高要求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

本公司通过发行 A 股股份的方式向东方电气集团购买其持有的东方财务 95%股权、国合公司 100%股权、东方自控 100%股权、东方日立 41.24%股权、物资公司 100%股权、大件物流 100%股权、清能科技 100%股权、智能科技 100%股权和东方电气集团拥有的 833 项设备类资产及 472 项无形资产

产,合计金额为 67.93 亿元人民币。本公司以 2018 年 3 月 31 日做为本次交易的资产交割确认日,并已完成相应的工商变更登记手续。2018 年 6 月 12 日在中国登记结算公司上海分公司完成新增股份 753,903,063 股的登记及上市。

其中:境外资产 0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

本公司作为全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一,具备较强的国际竞争力,特别是在技术、品牌、制造能力等方面具备竞争优势,核心竞争力主要体现在以下几个方面:

1. 拥有优良的产品技术与创新能力。本公司拥有成套 5-100 万千瓦等级水力发电机组、5-100 万千瓦等级火力发电机组、100-175 万千瓦等级核电发电机组、1.5-10 兆瓦等级风力发电机组、重型燃机机组、太阳能光热等发电设备研发设计制造专有技术;已完成世界最大单机容量 100 万千瓦混流式水电机组精品转轮研制,攻克了关键技术;世界最高参数 630℃百万千瓦超超临界二次再热机组合同已生效;世界首台 66 万千瓦超超临界循环流化床锅炉总体方案通过国家级评审,并获批准示范应用;研制的世界上最大的 EPR175 万千瓦核电主设备在台山核电站投入运行;第三代核电 CAP1400 和“华龙一号”主设备完成研制,主要性能指标达到国际领先水平;加快推进第四代核电钠冷示范快堆核岛主设备研制,完成部分试验样机制造;更加先进的 M701F4+型燃机发电机组实现批量产出,国内首台第五代 M701F5 重型燃机顺利投运,自主研发的 F 级 5 万千瓦重型燃气轮机研发平台建设和关键部件试验取得突破;5 兆瓦海上风电机组实现批量产出,实现覆盖 III 类风场到 I 类风场的装备支撑能力;加快推进 7 兆瓦和 10 兆瓦等级巨型海上风电样机的研制,获得国内首个 10 兆瓦等级设计认证;太阳能光热产业技术取得突破,研制成功国内首台 5 万千瓦大功率光热汽轮机组,形成成套供货能力;火电机组远程监测诊断系统在万州、横山电厂上线运行,风电机组智慧风场系统实现应用,为产品全生命周期管理奠定基础,推动本公司向制造服务型企

业转型。本公司 2018 年新增有效专利 326 件（其中发明专利 147 件），截止 2018 年底拥有有效专利 1670 件（其中发明专利 621 件）。

2. 拥有完整的产品结构及服务能力。 本公司历经六十年的研发制造积累，累计产出发电设备超过 5.45 亿千瓦，构建了“水电、火电、核电、风电、气电、太阳能光热发电”多电并举、协同发展的产品格局，拥有完整的电站改造与服务能力，提供电站成套完善与优化的解决方案，能够满足不同用户需求，增强了市场竞争力和抗风险能力。

3. 拥有一流的制造能力。 本公司拥有包括国际先进制造技术、工艺、生产设备、管理方法与手段在内的一流制造能力，可批量生产满足安全、环保等要求的各种等级、容量的水力发电机组、火力发电机组、核电机组，以及兆瓦级风力发电机组、E 级和 F 级重型燃气轮机；大型电站锅炉烟气脱硫脱硝、大型化工容器等产品。

4. 拥有良好的市场开拓能力。 本公司建立了强有力的营销队伍、完善的国内外营销网络、完整的产品结构，不仅保持了国内相当份额的市场占有率，而且在国外市场也有较高影响力。

5. 拥有较强的品牌影响力。 “DEC 及图”等两枚商标成为中国驰名商标，“DEC 及图”在德国、法国、俄罗斯等 25 个国家注册并受当地法律保护，品牌影响力逐年增强。

第四节 董事会报告—经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

稳中求进，经营业绩大幅提升

2018 年，实现归属于母公司所有者的净利润 11.29 亿元，较上年调整前数据增长 67.71%；实现新增订单 349.3 亿元，增长 8.7%，实现营业收入 307.06 亿元；完成发电设备产量 2276.02 万千瓦，其中水轮发电机组 22 组/149.02 万千瓦，汽轮发电机 87 台/2073.6 万千瓦（含核电发电机和燃气轮发电机），风电机组 225 套/53.4 万千瓦，电站锅炉 50 台/2132 万千瓦，电站汽轮机台 110/2333 万千瓦（含燃气轮机）。

集中力量，三大攻坚战稳步实施

实施风电振兴、服务做大和国际做强三大攻坚战。风电产业振兴首战告捷，成功扭亏，新产品研发取得突破，7MW、10MW 海上机组取得设计认证，8MW 海上机组完成施工设计，首个智慧风场系统投入运行，4MW 陆上风机、5MW 海上机组均实现批量订货，2018 年新生效订单和新中标订单同比增长 67.7%和 113.9%。现代制造服务业做大实现突破，创新服务模式，向海内外 675 家电厂配置客户服务经理，设立新疆、天津、内蒙等区域客户服务中心，建立在线服务平台和东方 e 购备件商城，实现快速响应；推进服务智能化，远程诊断系统在万州、横山电厂上线运行；大力拓展电站改造和备品备件市场，2018 年电站服务产业实现新增生效合同 41.6 亿元，同比增长 30%。国际业务做强势头良好，整合国际业务板块，调整海外资源布局，深化相关多元业务拓展，签订埃及汉拉维恩、乌克兰斯拉维扬斯克电厂重建等重大项目。

奋力开拓，市场订单硕果累累

2018 年，国内电力结构继续调整，煤电需求继续下滑，水电、风电、核电、燃机需求稳中略升，面对严峻复杂的市场形势和白热化的竞争，公司发挥两级营销体系优势，坚持深耕重点市场，巩固并提升了市场地位，全年实现新增订单 349.3 亿元，其中出口项目 10.1 亿美元，占 19.0%。新增订单中，高效清洁能源装备占 46%，可再生能源装备占 20%，工程与贸易占 8%，现代制造服务业占 13%，新兴成长产业占 13%。截至 2018 年末，公司在手订单 864 亿元人民币，其中：高效清洁能源装备占 63%，可再生能源装备占 19%，工程与贸易占 9%，现代制造服务业占 2%，新兴成长产业占 7%。在手订单中，出口项目约占 15%。

火电获得国内最高参数的 630℃百万超超临界二次再热机组示范项目，200MW 及以上等级火电机组市场占有率 46.3%。巩固传统水电市场，抓住抽水蓄能发展契机，形成领先优势，市场占有率从 2016 年的 10.4%提升到 47.2%。核电实现多点突破，市场领域不断拓展，实现三代核电核级

设备研发设计制造一体化，成为国内首家海洋核动力平台示范项目核岛主设备成套供货商，取得英国、法国等欧洲高端市场订单，2018 年核岛市场占有率达到 65.9%，常规岛 44.9%。气电连续两年市场占有率超过 40%，2018 年在定标的 6 个燃机项目中，中标 4 个，国内市场占有率位居第一。5MW 海上风电、4MW 陆上风电获得批量订单，市场占有率稳步提升。服务产业生效订单保持快速增长，超过 40 亿元大关。

转型升级，高质量发展取得成效

公司在全面工作中突出高质量发展，转型升级取得初步成效。煤电占营业收入的比重由“十二五”末的 44.2%降至 42.1%，新能源由 9.7%上升至 13.1%，电站服务由 3.7%提升至 6.0%。100MW 及以下小机组 2018 年新生效合同 16.6 亿元，实现营业收入 15.3 亿元，同比增长 35.9%，成为新的增长亮点；新材料产业新生效合同 5.5 亿元，实现营业收入 4.5 亿元，同比增长 30.8%；自主知识产权的氢燃料电池公交车已在四川省内载客运行，单车最长运营里程 4 万公里，累计近 28 万公里，载客 40 万人次。

创新驱动，科研工作成果显著

深化中央研究院改革，依托科技发展战略咨询委员会加强顶层设计，完善两级研发体系，加大研发投入，集中力量突破关键核心技术。连续获得国家科学技术进步奖一等奖、二等奖和四川省科学技术进步奖特等奖、一等奖；重大装备关键核心技术不断突破，国内最高参数 630℃ 百万超超临界二次再热机组完成施工设计，自主研发的全球首台白鹤滩百万机组精品转轮正式完工，自主研发的 50MW 重型 F 级燃机压气机和燃烧器首次联合试验点火成功；科技成果产业化步伐加快，核废料处理特种机器人示范推广成功，智能制造发电装备示范项目进展顺利。

深化改革，发展基础不断夯实

推进资产证券化，公司的业务范围得到拓展，新增电力电子与控制、金融、物流、贸易、新能源、工业智能装备等业务，本公司作为发电设备制造商的产业链更趋完善，发电设备核心产业能力得到提升。推进管理扁平化，压缩管理层级，进行瘦身健体，应对能源结构调整压缩低效无效产能，精简组织机构，稳妥分流安置传统产业富余人员。强化业绩导向的激励机制建设，完成总部职能部门分配制度改革，在部分试点企业开展了企业领导人员市场化选聘、契约化管理改革工作。

二、报告期内主要经营情况

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 307.06 亿元；归属上市公司股东净利润为 11.29 亿元，较上年法定披露数增长 67.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 7.82 亿元，较上年法定披露数增长 59.07%；实现每股收益为人民币 0.37 元；综合毛利率为 23.00%，较上年增长 2.18 个百分点。

本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比大幅增加的主要原因：

(一) 主营业务影响：2018 年度，本公司围绕战略目标，以创新为驱动，狠抓管理，主营业务盈利能力增强。公司有序应对煤电去产能影响，保持稳健经营；聚焦风电、服务和国际业务，补短板，强基础，促转型；面对严峻复杂的市场形势，坚持深耕重点市场，巩固并提升了市场地位；落实供给侧结构性改革要求，卸除发展包袱，增添发展动力；狠抓“三降两提高”，深挖潜能，提升运营质量。

(二) 收购的资产影响：公司完成的发行股份购买东方电气集团资产事项，一方面，因收购标的资产并入上市公司，盈利能力得到增强，归属于上市公司股东的净利润增加。其中，收购的标的资产，期初至合并日的归属于上市公司股东的净利润列报为非经常性损益；另一方面，收购完成后，外币性资产增加，受汇率波动影响，财务费用下降。

(三) 会计处理的影响：2018 年公司收购的标的资产，属于同一控制下的企业合并，追溯重述上期报表数据，追溯重述数据全部作为 2017 年度非经常性损益。

(一) 营业分析

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 (%)
营业总收入	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72	-8.15
营业成本	23,568,286,522.07	26,387,532,586.33	-10.68
销售费用	1,357,972,140.61	916,848,038.02	48.11
管理费用	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04	-4.52
研发费用	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18	17.68
财务费用	-380,542,905.59	160,390,303.32	-337.26
经营活动产生的现金流量净额	-551,780,305.01	1,838,566,815.40	-130.01
投资活动产生的现金流量净额	-425,086,996.58	-1,114,198,039.45	61.85
筹资活动产生的现金流量净额	-1,253,630,591.83	-649,902,337.84	-92.90

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
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 (%)
发电设备制造行业	30,706,145,358.82	23,644,387,288.30	23.00	-8.15	-10.67	增加 2.18 个百分点
分产品情况						
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 (%)
清洁高效能源装备	17,078,555,594.72	13,648,123,690.84	20.09	-17.72	-19.01	增加 1.27 个百分点
可再生能源装备	4,008,421,728.16	3,518,299,934.85	12.23	4.25	5.13	减少 0.73 个百分点
工程与贸易	3,480,960,491.64	2,880,186,141.23	17.26	-5.35	-5.84	增加 0.44 个百分点
现代制造服务业	3,403,983,277.54	1,516,507,274.66	55.45	36.70	13.46	增加 9.13 个百分点
新兴成长产业	2,734,224,266.76	2,081,270,246.72	23.88	2.79	10.99	减少 5.62 个百分点
分地区情况						
分地区	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 (%)
境内	24,772,582,111.74	18,758,306,012.94	24.28	-10.62	-14.26	增加 3.22 个百分点
境外	5,933,563,247.08	4,886,081,275.36	17.65	3.86	6.47	减少 2.02 个百分点

分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

(1) 本年公司加大结构调整转型升级力度,现代制造服务业和新兴成长产业收入同比分别增长 36.70%和 2.79%,但受国内国际和行业形势影响,清洁高效能源装备和工程与贸易板块收入有不同程度的下滑,导致本年实现的营业收入同比下降 8.15%;公司持续开展降本增效工作,营业毛利率同比提升 2.18 个百分点。

(2) 可再生能源装备收入同比增长 4.25%,主要是本年水电营业收入同比增长 28.15%。

(3) 工程与贸易收入同比下降 5.35%,主要工程承包和贸易收入均有不同程度下降。

(4) 现代制造服务业收入同比增长 36.70%，毛利率同比增长 9.13 个百分点，主要是电站服务和金融服务收入同比均有较大幅度增长，其中电站服务收入同比增长 29.22%，毛利率同比增长 11.16 个百分点，金融服务收入同比增长 48.51%，毛利率同比增长 4.53 个百分点。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水轮发电机组	1490MW	1751MW	1254MW	-35.61	19.05	-17.20
汽轮发电机	20736MW	20906MW	16120MW	-24.55	-21.21	-1.04
风力发电机	534MW	484MW	158MW	-21.47	-15.46	46.51
电站汽轮机	23330MW	29966MW	10814MW	-2.66	31.28	-38.03
电站锅炉	21320MW	21320MW	0MW	-8.47	-8.47	

产销量情况说明：2018 年，国家严控煤电，水电、核电、燃机等项目进展放缓，产出进度延后，使得公司生产未达年度计划，影响发电设备产量和营业收入等指标年度目标的完成。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
发电设备制造行业	原材料	1,812,875.27	76.68	2,075,270.33	78.40	-12.64	
发电设备制造行业	人工成本	93,981.12	3.97	105,327.81	3.98	-10.77	
发电设备制造行业	其他费用	457,582.34	19.35	466,255.90	17.62	-1.86	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
清洁高效能源装备	原材料	1,105,449.54	81.00	1,392,053.68	82.61	-20.59	
清洁高效能源	人工	56,507.83	4.14	64,201.41	3.81	-11.98	

装备	成本						
清洁高效能源装备	其他费用	202,855.00	14.86	228,865.82	13.58	-11.37	
可再生能源装备	原材料	246,901.44	70.18	211,066.27	63.07	16.98	
可再生能源装备	人工成本	16,855.03	4.79	15,117.63	4.52	11.49	
可再生能源装备	其他费用	88,073.52	25.03	108,474.40	32.41	-18.81	
工程与贸易	原材料	220,981.62	76.72	251,765.33	82.30	-12.23	
工程与贸易	人工成本	4,462.00	1.55	7,785.00	2.55	-42.68	
工程与贸易	其他费用	62,575.00	21.73	46,340.00	15.15	35.03	
现代制造服务业	原材料	63,951.48	42.17	62,122.47	46.48	2.94	
现代制造服务业	人工成本	5,903.95	3.89	5,817.98	4.35	1.48	
现代制造服务业	其他费用	81,795.30	53.94	65,718.41	49.17	24.46	
新兴成长产业	原材料	175,591.19	84.36	158,262.58	84.40	10.95	
新兴成长产业	人工成本	10,252.31	4.93	12,405.79	6.62	-17.36	
新兴成长产业	其他费用	22,283.52	10.71	16,857.27	8.98	32.19	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 42.23 亿元，占年度销售总额 13.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 亿元，占年度销售总额 0%。前五名供应商采购额 14.01 亿元，占年度采购总额 5.94%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5.52 亿元，占年度采购总额 2.34%。

其他说明：无

3. 费用

适用 不适用

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年数	变动比例 (%)
销售费用	1,357,972,140.61	916,848,038.02	48.11
管理费用	2,501,402,084.71	2,619,871,898.04	-4.52

研发费用	1,689,014,827.23	1,435,218,361.18	17.68
财务费用	-380,542,905.59	160,390,303.32	-337.26
所得税费用	117,204,032.48	-62,262,599.30	288.24

(1) 销售费用同比增长 48.11%，主要是部分项目延长质保期、运维费用等增加销售服务费用。

(2) 财务费用同比减少 337.26%，主要是汇兑净损益的变化引起，本年产生汇兑净收益 2.20 亿元。

(3) 所得税费用同比增长 288.24%，主要是本期盈利增加。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,689,014,827.23
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,689,014,827.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.68%
公司研发人员的数量	3,754
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.32%
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用

(1) 水电方面

攻克世界最大单机容量 1000MW 混流式水电机组关键技术，完成白鹤滩精品转轮研制。抽水蓄能技术开发实现自主独立，深蓄大型抽蓄机组继仙游、仙居后成功投运，运行性能优异。世界第二、中国第一高水头的长龙山抽水蓄能模型转轮，在与世界一流企业同台竞技中夺得第一。

(2) 清洁高效火电方面

自主研发的大容量、高参数、低排放火电取得实效，产品性能达到了世界先进水平。世界最高参数 630℃ 百万千瓦超超临界二次再热机组合同生效，正在开展施工设计、高温材料及工艺关键技术研发。世界首台 660MW 超超临界循环流化床锅炉总体方案通过国家级评审，并获批准示范应用。世界首台 600MW 超临界循环流化床锅炉成功投入商业运行，达到国际领先水平。自主反动式通流设计体系得到验证，首台超超临界 660MW 二次再热机组优化完善后运行良好。

(3) **核电方面**，世界最大的 EPR1750MW 核电主设备在台山核电站投入运行。以国家科技重大专项 CAP1400 示范工程石岛湾项目、自主三代技术华龙一号福清 5、6 号机组项目以及防城港 3、4 号机组为代表的第三代核电机组主设备完成研制，主要性能指标达到国际领先水平。第四代核

电钠冷示范快堆核岛主设备研制加快推进，完成部分试验样机制造，海上模块化小堆主设备研制正在实施。

(4) 燃机方面

燃气轮机国际合作与自主研发齐头并进。面向市场更加先进的 M701F4+型燃机发电机组实现批量产出，国产化率领先。国内首台第五代 M701F5 重型燃机在华能北京热电厂顺利投运。自主研发的 F 级 50MW 重型燃气轮机研发平台建设和关键部件试验取得突破，分别完成压气机和燃烧器试验，试验效果良好。2018 年底压气机和燃烧器联合试验点火成功，透平高温叶片自主研发全面开展，样机进入制造阶段，初步建立起重燃自主研发体系。形成国内领先的重型燃气轮机研发试验能力，燃机整机试验台完成厂房建设、设备安装和调试。

(5) 风电方面

风电新产品研发加速，风电产业核心竞争力大幅提升。4MW 等级风电机组顺利下线，为市场提供大容量、长叶片旗舰产品。5MW 海上风电机组实现批量制造，实现覆盖 III 类风场到 I 类风场的装备支撑能力。加快推进 7MW 和 10MW 等级巨型海上风电样机的研制，获得国内首个 10MW 等级设计认证。

(6) 新技术研发和新兴成长产业取得进展

氢能燃料电池技术成果进入产业化发展阶段。首批 10 辆自主知识产权氢燃料电池动力城市客人在四川省示范运行，安全性、稳定性和可靠性得到初步验证，性能指标国内先进。形成自主知识产权的 10MW 等级氢能燃料电池分布式发电系统整体设计方案。

工业透平、电力电子与控制高端产品取得突破，形成新的经济增长点。行业领先的用于光热、驱动、环保产业的中小汽轮机产品实现技术引领，得到用户高度认可，形成新的经济增长点。高动态、高性能、高可靠性高压变频器实现市场化应用，第五代变频器完成设计开发及样机试制。客户在线服务平台上线运行，CAP1400 核电励磁系统、华龙一号透平控制系统完成研制。

5. 现金流

适用 不适用

金额单位：人民币元

项目	本年数	上年数	变动比例 (%)
收取利息、手续费及佣金的现金	589,460,360.07	377,797,904.18	56.03
收到的税费返还	265,367,421.00	116,443,390.77	127.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,427,343,790.94	1,170,095,170.21	192.91
存放中央银行和同业款项净增加额	1,242,049,849.48	5,248,767.68	23,563.65
支付其他与经营活动有关的现金	6,373,195,212.12	1,970,134,038.40	223.49
收回投资收到的现金	2,887,805,396.49	2,192,961,325.41	31.69
取得借款所收到的现金	469,670,700.00	216,662,475.00	116.78
支付其他与筹资活动有关的现金	945,291,074.68	7,126,412.85	13,164.61

(1) 收取利息、手续费及佣金的现金同比增长56.03%，主要是本年开展同业存款等业务产生的利息收入同比增加。

(2) 收到的税费返还同比增长127.89%，主要是本年出口退税同比增加。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金同比增长192.91%，主要是本年出售买入返售金融资产增加。

(4) 存放中央银行和同业款项净增加额同比增长23,563.65%，主要是本年吸收存款规模增加，相应的央行存款准备金增加。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金同比增长223.49%，主要是本年开展同业存单等业务增加所致。

(6) 收回投资收到的现金同比增长31.69%，主要是本年出售投资产品收回的现金同比增加。

(7) 取得借款所收到的现金同比增长116.78%，主要是本年公司新增了政策性借款。

(8) 支付其他与筹资活动有关的现金同比增长 13,164.61%，主要是本年支付给集团公司关于东锅、东汽的过渡期损益款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	3,122,839,818.04	3.42	2,305,996,477.96	2.42	35.42	主要是本期买入交易性金融资产增加
买入返售金融资产	1,744,127,000.00	1.91	2,999,617,000.00	3.15	-41.86	主要是出售买入返售金融资产
一年内到期的非流动资产	396,500,000.00	0.43	680,000,000.00	0.71	-41.69	收回到期部分贷款
发放贷款及垫款	430,663,941.00	0.47	690,200,000.00	0.72	-37.60	
债权投资	4,922,529,793.75	5.39	807,536,793.75	0.85	509.57	本期增加了同业存单
长期应收款	13,775,453.41	0.02	38,459,549.69	0.04	-64.18	收回了部分分期销售商品款

短期借款	245,566,000.00	0.27	88,194,570.50	0.09	178.44	主要是政策性借款增加
其他应付款	1,749,869,606.78	1.92	2,455,995,343.75	2.58	-28.75	主要是本年偿还给集团公司关于东锅、东汽的过渡期损益款过渡期利润款
一年内到期的非流动负债	16,320,000.00	0.02	528,320,000.00	0.55	-96.91	主要是本年偿还了到期信用借款
其他流动负债	103,588,912.65	0.11	66,593,071.87	0.07	55.56	
预计负债	6,136,106,066.37	6.72	4,588,348,076.44	4.81	33.73	主要为计提销售服务费增加
实收资本(或股本)	3,090,803,431.00	3.39	2,336,900,368.00	2.45	32.26	本期发行股本收购控股股东资产
少数股东权益	2,109,857,619.41	2.31	1,112,903,843.93	1.17	89.58	控股股东对部分子企业增资

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 公司年末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计 2,446,821,243.90 元，主要系存放中央银行法定存款准备金。

(2) 公司年末无形资产中用于抵押或担保的无形资产净值为 569,849,597.98 元。

(3) 公司年末长期股权投资中用于担保的长期股权投资净值为 81,644,040.01 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 国际能源行业形势

随着全球经济增速放缓，全球能源需求也将出现增速放缓态势。随着环境保护越来越受到世界各国的重视，能源技术和生产将向清洁、低碳、高效、绿色方向发展。可再生能源技术快速进步带来成本大幅下降，使其在全球能源利用中的重要性日益凸显。2017 年-2040 年，预计全球新

增发电投资总额 10.2 万亿美元，其中新增可再生能源投资总额 7.4 万亿美元，占新增发电总投资额的 72%。可再生能源将成为能源投资的重点领域，为电力企业带来新的发展机遇。

2. 国内能源行业形势

党的十九大提出要大力推进能源生产和消费革命，构建清洁低碳、安全高效的能源体系。我国《能源发展“十三五”规划》指出，到 2020 年能源消费总量控制在 50 亿吨标准煤以内，煤炭消费比重从 2015 年的 64% 降到 2020 年的 58% 以下，非化石能源消费比重提高到 15% 以上，天然气消费比重力争达到 10%。能源消费总量平均增长 2.5% 左右，比“十二五”低 1.1 个百分点。能源消费总量控制和非化石能源消费比重提高，将推动我国能源结构深刻变化。

我国将积极发展水电，大力发展新能源，安全发展核电，有序发展天然气发电，清洁有序发展煤电，清洁能源成为发展重点。按照《电力工业发展“十三五”规划》，2020 年电力装机容量目标值为 20 亿千瓦，截止 2018 年，我国累计电力装机容量已达到 19 亿千瓦。据预测，未来电力新增装机将下降，导致电力装备行业市场空间大幅压缩，产能过剩明显，竞争更趋激烈。我国新能源产业在国家政策的大力支持下得到了快速发展，风电和太阳能装机处于世界前列，随着国家对新能源领域的补贴退坡，引导新能源产业进一步提升技术、降低成本，增强竞争力。

积极发展水电。以重要流域龙头水电站建设为重点，科学开发西南水电资源，有序推进大型水电基地建设。2020 年，常规水电装机达到 3.4 亿千瓦。

大力发展新能源。按照集中开发与分散开发并举、就近消纳为主的原则优化风电布局，2020 年，全国风电装机达到 2.1 亿千瓦以上，其中海上风电 500 万千瓦左右；按照分散开发、就近消纳为主的原则布局光伏电站，2020 年，太阳能发电装机达到 1.1 亿千瓦以上，其中分布式光伏 6000 万千瓦以上、光热发电 500 万千瓦。

安全发展核电。加大自主核电示范工程建设力度，加快推进沿海核电建设。“十三五”期间，全国核电投产约 3000 万千瓦、开工建设 3000 万千瓦以上，2020 年装机达到 5800 万千瓦。

有序发展天然气发电，大力推进分布式气电建设。“十三五”期间，全国气电新增投产 5000 万千瓦，2020 年达到 1.1 亿千瓦以上，其中热电冷多联供 1500 万千瓦。

清洁有序发展煤电。严格控制煤电规划建设。“十三五”期间，取消和推迟煤电建设项目 1.5 亿千瓦以上。到 2020 年，全国煤电装机规模控制在 11 亿千瓦以内。节能减排方面，淘汰火电落后产能 2000 万千瓦以上，新建燃煤发电机组平均供电煤耗低于 300 克标煤/千瓦时，现役燃煤发电机组经改造平均供电煤耗低于 310 克标煤/千瓦时的经济指标。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

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

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	类别	证券代码	项目名称	投资成本 (万元)	期初余额 (万元)	期末余额 (万元)	报告期损益 (万元)
1	股票	600011	华能国际	53,073.26	1,728.90	58,403.83	6,674.93
2	股票	601179	中国西电	1,010.77	632.34	486.19	-146.15
3	股票	600883	湖北能源	189.79	132.14	104.74	-27.40
4	股票	600030	中信证券	630.98	678.57	600.21	-78.35
合计				54,904.8	3,171.95	59,594.97	6,423.03

注: 2018 年内, 参与认购华能国际非公开发行, 认购金额 5 亿元。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	期末余额 (亿元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方电气集团东方汽轮机有限公司	202.32	46.11	248.43	181.64	11.01	192.65

东方电气集团东方锅炉股份有限公司	181.66	26.56	208.22	115.94	29.47	145.41
东方电气集团东方电机有限公司	133.22	17.91	151.13	87.27	9.72	96.99
东方电气集团财务有限公司	316.23	58.46	374.69	344.55	0.07	344.62
东方电气自动控制工程有限公司	18.20	2.55	20.75	12.62	0.23	12.85
东方电气（广州）重型机器有限公司	23.22	10.74	33.96	14.28	2.64	16.92
东方电气（武汉）核设备有限公司	2.36	1.94	4.30	1.91	0.49	2.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

本公司属电力装备行业。党的十九大提出要大力推进能源生产和消费革命，构建清洁低碳、安全高效的能源体系。我国《能源发展“十三五”规划》指出，到2020年能源消费总量控制在50亿吨标准煤以内，煤炭消费比重从2015年的64%降到2020年的58%以下，非化石能源消费比重提高到15%以上，天然气消费比重力争达到10%。能源消费总量平均增长2.5%左右，比“十二五”低1.1个百分点。能源消费总量控制和非化石能源消费比重提高，将推动我国能源结构深刻变化。

我国将积极发展水电，大力发展新能源，安全发展核电，有序发展天然气发电，清洁有序发展煤电，清洁能源成为发展重点。按照《电力工业发展“十三五”规划》，2020年电力装机容量目标值为20亿千瓦，截止2018年，我国累计电力装机容量达到19亿千瓦。据预测，未来电力新增装机将下降，导致电力装备行业市场空间压缩，产能过剩明显，竞争更趋激烈。

本公司系中国最大的三家发电设备企业之一。从发电设备行业竞争来看，中国“十三五”电力需求增速下滑，电力装机容量进入低速增长时期，发电设备产能过剩，国内发电设备市场竞争进一步加剧。除了传统三大动力企业以外，新的竞争者竞争实力不断提升，尤其是在风电、光伏等新能源产业。因此，以技术、质量、服务和成本控制来提升市场竞争力，成为企业发展的关键，同时，适应市场需求变化，产品转型升级成为企业发展的动力。国际市场方面，国家实施“一带

一路”和国际产能合作将带来新的发展机遇，同时，在国际市场上如何应对市场渠道、风险防范、成本控制、资源配置等国际化经营要求，也带来了新的挑战。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

本公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大精神，牢固树立新发展理念，以高质量发展为目标，实施“12345”新发展战略，即凝聚一个愿景，实现能源装备制造的中国梦；实现发展方式和规模两个跨越；打好“风电产业振兴、现代制造服务业做大、国际业务做强”三大攻坚战；打造“可再生能源、国际业务、现代制造服务业和新兴成长产业”四个产业；实施“深化改革工程、科技创新工程、质量立企工程、成本领先工程、管理提升工程”五大工程。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司面临的发展环境更复杂，风险挑战更多，但我国发展也仍然处于重要战略机遇期，公司将主动服务与落实国家战略，坚持稳中求进工作总基调，全面打好风电产业振兴、现代制造服务业做大、国际业务做强三大攻坚战，积极发展新兴成长产业，全年公司计划完成发电设备产量 2100 万千瓦，扭转营业收入下降态势，实现营业收入稳步增长和利润总额持续提升，推动公司实现高质量发展。

继续打好“三大攻坚战”：

一是打好风电产业振兴攻坚战，7MW、8-10MW 海上风电机组样机要产出投运；要加快商业模式创新开拓市场；并进一步向风电公司增资，提升资本实力。二是打好现代制造服务业做大攻坚战，突出技术引领抢抓市场订单；突出转型引领进一步拓展智能化服务业务；突出质量引领为客户创造更多价值，确保电站服务订单持续增长。三是打好国际业务做强攻坚战，要聚焦“一带一路”发展新机遇，携手合作伙伴拓展第三方市场；进一步拓展工业项目、输变电等相关产业多元化；并加快推动在手项目落地生效。

抓好“五大重点工作”：

第一，深化改革激发活力。2019 年要集中力量在改革重点领域取得突破，重点推进三项制度改革，形成市场化运营机制，积极推进混合所有制改革。

第二，创新驱动再攀高峰。加大重大科技项目攻关，实现关键核心技术突破；加强前瞻性技术研究，开展智慧电厂、智能装备、分布式能源等研究，并积极跟踪生物质能、地热能等技术；加快推进氢能燃料电池等科技成果产业化，积极承接国家重点科技项目。

第三，质量立企严守红线。持续提升产品和服务质量，树立东方电气卓越质量品牌；持续提升质量管理体系有效性；持续从严质量问责，落实质量责任“一票否决制”；持续抓好质量文化建设，推动全员质量意识和素养显著提升。

第四，成本领先提升效益。强化目标成本管理，以市场价格为导向倒逼成本降低；进一步抓好“三降两提高”工作，丰富工作内涵，完善工作机制；进一步做好企业运行情况分析和重大经营偏差预警。

第五，管理提升务求实效。进一步完善企业法人治理结构，落实企业自主经营权，提高企业的市场反应灵敏度；持续优化“集团化运作、产业化经营、精益化管理”运营体系；强化风险防控，守住不发生重大风险的底线；深入推进全面预算管理。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、项目执行风险

目前国内电力企业经营总体困难，公司在手项目，特别是煤电、风电等项目存在一定的项目执行风险。海外工程项目也存在收款风险加大，国际市场汇率波动加剧等问题，带来项目执行风险。公司将强化项目风险管控，加强项目评估，按照客户资金状况及收款等情况安排生产和交货进度，对风险项目及时停止或放缓投料和项目执行，并做好法律维权准备和策划，减少公司经营风险。

2、市场订单风险

随着我国经济转入中高速增长，新增发电设备需求减少，国家能源局对“十三五”煤电投产规模将进一步调控，新增电力设备市场下滑，给企业的市场订单带来很大压力与风险。本公司将针对目标市场，全力市场开拓。深耕细作传统市场、深度挖掘可再生能源市场、大力开拓服务市场、稳步做强国际业务，力争订单持续增长，为实现发展规模的跨越奠定坚实的基础。

3、货款回收风险

由于部分电站项目建造进度放缓，公司面临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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

适用 不适用

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。

2016 年度利润分配方案：2017 年 6 月 20 日，本公司 2016 年度股东周年大会审议通过了公司 2016 年度利润分配方案。由于 2016 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为亏损 17.8 亿元，故 2016 年度本公司利润分配方案是不进行利润分配，也不进行资本公积金转增及派送股票股利。该利润分配方案符合公司章程及相关审议程序的规定，并由独立董事发表了意见。

2017 年度利润分配方案：本公司拟发行股份购买资产暨关联交易已经本公司董事会、股东会以及类别股东会审议通过，并取得证监会核准批文。根据《证券发行与承销管理办法》第十八条等规定：“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”。为了避免 2017 年度利润分配与本次交易发行时间产生冲突，确保本次交易顺利实施，公司决定 2017 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增及派送股票股利。

2018 年度利润分配方案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润 1,128,834,236.51 元，母公司实现净利润 963,592,446.45 元。公司拟按照每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税），共计派发现金股利 339,988,377.41 元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交 2018 年度股东周年大会审议批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	339,988,377.41	1,128,834,236.51	30.12
2017 年	0	0	0	0	0	0
2016 年	0	0	0	0	0	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	东方电气集团	以本公司持有的标的资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让。自本次交易新增股份上市起 6 个月内如东方电气股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。本次	股份锁定期	是	是		

			交易前本公司直接和间接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起 12 个月内不进行转让。					
盈利预测及补偿	东方电气集团		国合公司因采用收益法评估并作为定价参考依据, 进行 3 年 (2018-2020) 业绩承诺; 东方财务因采用市场法进行评估并作为定价参考依据, 在业绩承诺期 (3 年) 内进行减值测试。	2018 年至 2020 年	是	是		
其他	东方电气集团		针对东方财务公司对东方峨半公司及东方迈吉未偿还的委托贷款, 本集团承诺: 东方电气集团及东汽投发委托东方财务发放贷款的风险由本集团及东汽投发作为委托方各自承担, 如东方峨半公司及东方迈吉未能还款, 则相关损失全部由本集团及东汽投发作为委托方各自承担, 东方财务不承担任何风险或损失。	委贷履约期	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

无

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017 年，财政部分别修订并发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“收入准则”），《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“金融工具准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行上述会计准则。按照上述要求，本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述五项会计准则。

收入准则的实施预计会导致公司收入确认方式发生一定变化，对当年年初留存收益及财务报表其他相关项目产生一定影响，但对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2018 年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

金融工具准则的实施，将会导致公司按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量(含减值)等,对 2018 年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2018 年度各期间报告时，调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。除执行新金融工具准则以及新收入准则产生的列报变化之外，本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

上述会计政策变更追溯调整导致 2018 年期初资产总额增加 29.25 亿元，负债总额增加 28.21 亿元，所有者权益合计增加 1.04 亿元。

（一） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	255
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	60
财务顾问	中信证券股份有限公司	900

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

√适用 □不适用

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

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

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

该批协议的基本内容为：

(1) 《2018 采购及生产服务框架协议》

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

(2) 《2018 销售及生产服务框架协议》

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

(3) 《2018 综合配套服务框架协议》

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

(4) 《2018 物业及设备承租人框架协议》

东方电气集团及其下属企业将相关物业出租给本公司或本公司子公司。

(5) 《2018 物业及设备出租人框架协议》

本公司及本公司的子公司将相关物业出租给东方电气集团或其下属企业。

(6) 《2018 财务服务框架协议》

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

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

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

该等关联交易协议已取得本公司董事会独立董事及/或本公司股东大会独立股东的批准而正式生效。截至 2018 年 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 2018 年 12 月 31 日关联交易实际发生金额及 2018 年年度上限金额

单位:千元币种:人民币协议名称	截至 2018 年 12 月 31 日 实际发生总额	2018 年建议年度上限
《采购及生产服务框架协议》	25,356.1	2500000
《销售及生产服务框架协议》	176,420.1	750000
《综合配套服务框架协议》（接受）		100000
《综合配套服务框架协议》（提供）		10000
《物业及设备承租人框架协议》	74,253.9	100000
《物业及设备出租人框架协议》	0	5000

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

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

单位:千元币种:人民币

协议名称	截至 2018 年 3 月 31 日实 际发生总额	2018 年建议年度上限
《采购及生产服务框架协议》	299037	2500000

《销售及生产服务框架协议》	71316	750000
《综合配套服务框架协议》（接受）	0	100000
《综合配套服务框架协议》（提供）	0	10000
《物业及设备承租人框架协议》	8431	100000
《物业及设备出租人框架协议》	7.3	5000
《财务服务框架协议》	存款及利息 19456253	20000000
	贷款及利息 3049282	20000000

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司全资子公司吸收合并控股股东全资子公司的关联交易公告	详见 2018 年 10 月 31 日在上交所网站所刊发的公告，编号临 2018-054
公司发行股份购买资产暨关联交易之标的资产完成过户的公告	详见 2018 年 11 月 17 日在上交所网站所刊发的公告，编号临 2018-055

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

本公司发行股份购买资产涉及的业绩约定事项，报告期内均已实现。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
东方电气股份	公司本部	内蒙古能源发	16,000,000	2016年1月19日	2016年1月19日	2026年1月19日	一般担保	否	否	0	否	否	其他

有限公司		电红泥井风电有限公司											
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	16,000,000	2016年6月29日	2016年6月29日	2026年6月29日	一般担保	否	否	0	否	否	其他
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	36,000,000	2016年10月27日	2016年10月27日	2026年10月27日	一般担保	否	否	0	否	否	其他
东方电气集团东方汽轮机有限公司	全资子公司	三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	24,500,000	2016年9月22日	2016年9月22日	2025年4月30日	一般担保	否	否	0	是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							92,500,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							92,500,000						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							92,500,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.30						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保							0						

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

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**一、指导思想**

2018 年是全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神的第一年，是打好脱贫攻坚战承上启下的关键之年，是国务院扶贫开发领导小组确定的“脱贫攻坚作风建设年”。为进一步落实党中央决策部署，切实抓好定点扶贫这一重大政治任务，履行中央企业社会责任，以精准扶贫和深度贫困县扶贫为重点，结合定点扶贫县实际情况与集团行业、资源优势，“注重扶贫同扶志、扶智相结合”，以“产业扶贫、教育扶贫、民生扶贫、就业扶贫、党建扶贫”五位一体的扶贫模式，不断探索和开展扶贫工作创新。

二、总体目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实贯彻党的十九大精神，坚决执行党中央、国务院决策部署和国务院国资委有关安排，集中力量推进精准扶贫、精准脱贫工作，帮助山西省吉县脱贫摘帽，助推昭觉县和壤塘县完成脱贫任务，力争到 2020 年帮助三个县全部脱贫摘帽，同步全面建成小康社会。

三、主要任务**(一) 产业扶贫**

1. 在昭觉县开展“订单农业”。“订单式”采购乌金猪、苦荞茶等农特产品。

2. 支持推进四川昭觉县光伏扶贫项目。组织好已备案的 30MW 项目建设如期完成。
3. 在昭觉县捐建苦荞农业合作社。扶持优势特色农业项目，支持集体经济增收。
4. 帮助昭觉县特布洛村实施“百亩菜园子”“汉源红花椒基地”等特色农业示范项目。
5. 深化山西吉县《电商扶贫大讲堂》系列培训，协助申报电子商务进农村全国示范县。
6. 在四川壤塘县实施“精准牦牛产业扶贫”项目，发展集体经济。
7. 帮助自贡市中石镇扩大果桑栽培产业、培育中药材产业。

（二）教育扶贫

8. 开展“一村一幼”建设，做好昭觉县特布洛村、拉扭村和博收村三所幼教点建设工作。
9. 联合昭觉县教育局共同开发完成《彝族幼儿学说普通话初级读本（试用）》。
10. 对“东方电气昭觉第一希望小学”升级改造，为贫困学子创造更好的软硬件条件。
11. 向吉县职业中学捐赠机械加工实训设备并派出专业技师支持实训教学工作。
12. 利用农民夜校等形式，挂职干部为村民宣讲党的路线方针政策、强农惠农等相关政策。
13. 在昭觉县、吉县、壤塘县和中石镇设立奖学金、助学金、奖教金，促进当地教学质量提升和教育事业发展。

（三）民生扶贫

14. 在昭觉县兴建彝家新寨支部活动室，实施贫困户厨卫改造和客厅三件套建设工程，为贫困户统一配置生活必需的家居用品、卫生用品。

15. 开展“百县万村”活动，援建山西吉县林雨村山沟连接路段，打通当地村民脱贫奔康的“最后一公里”。

16. 开展“同舟工程”活动，对山西吉县因病或遇意外致贫家庭提供现金救助。
17. 发挥专业优势，对壤塘县石里乡水力发电设备进行维修或改造。
18. 结合壤塘县下大石沟村饮水困难的实际情况，建设安全饮水工程，改善村民饮水情况。
19. 实施乡村照明工程，为昭觉县、吉县、稻城县援建太阳能路灯。
20. 帮助中江县实施通村公路整治、生产便道建设等项目。

（四）就业扶贫

21. 有针对性地开展实用农业技术培训，促进当地产业提质升级。
22. 加大实施以社会就业能力为重点的职业技能培训，促进扩大社会就业面。
23. 提供工作岗位，定向计划招聘定点扶贫县贫困家庭青年就业。

（五）党建扶贫

24. 制定党支部与昭觉县贫困户结对子帮扶工作计划，采用“1+1+1+N”结对子模式，形成党支部党员帮扶贫困户的扶贫链条。

25. 与吉县尚未实现个体脱贫的 19 户建档立卡贫困户全部结对，以党支部为单位提供精准帮扶。

26. 研究制定《东汽党支部与壤塘下大石沟村党支部共建结对帮扶方案》，签订党支部结对共建协议，互帮互助提升基层党组织建设。

四、保障措施

（一）加大扶贫资金投入

公司扶贫领导小组会议决定，2018 年计划投入扶贫资金 1111 万元（不含农特产品采购），较 2017 年增加超过 3 倍，用于实施定点扶贫县扶贫项目。另外，公司将继续开展消费扶贫活动，采购金额超过 700 万元。

（二）加强扶贫组织管理

一是健全扶贫工作领导小组机构，落实扶贫责任。公司及定点扶贫企业成立领导小组，其他企业指定专门领导负责扶贫工作，并将定点扶贫工作纳入企业领导班子的年度考核。二是组织召开扶贫专题会议，每年召开至少一次扶贫工作领导小组会议、一次扶贫工作座谈会，每季度至少召开一次扶贫办专项工作会。三是组织安排调研考察工作，公司主要领导前往昭觉、吉县调研至少各 1 人次，前往壤塘调研至少 2 人次；公司其他领导前往昭觉、吉县调研至少各 2 人次，前往壤塘调研至少 4 人次；各定点扶贫企业主要领导前往昭觉、吉县调研至少 1 人次，前往壤塘调研至少 2 人次；各定点扶贫企业其他领导前往昭觉、吉县调研至少各 2 人次，前往壤塘调研至少 4 人次。四是加强扶贫管理基础工作，做好扶贫工作过程中基础数据统计及相关档案、痕迹收集和管理工作。

（三）做好挂职扶贫干部管理工作

一是加大扶贫干部选派力度并向深度贫困县倾斜。做好选派优秀干部挂职、壤塘县委副书记任期期满更换、向昭觉县增派驻村第一书记等工作。二是加强扶贫挂职干部的日常管理和考核。挂职干部要主动开展调查研究，监督、跟踪扶贫项目进展情况并按月向扶贫办报送工作简报，纳入年度工作考核。三是主动关心一线扶贫干部，由公司统一指导落实扶贫干部，特别是“三区三州”扶贫干部的待遇，及时解决他们的后顾之忧，鼓励他们为脱贫攻坚做出积极贡献。

（四）动员员工力量，号召全员扶贫

一是开展党支部与贫困户结对子活动。各定点扶贫企业牵头制定党支部与贫困户结对子帮扶 2018-2020 年计划，并按计划开展 2018 年党支部与贫困户结对子活动。二是开展扶贫专柜专项活动。在员工餐厅、超市等开设扶贫专柜，打通员工参加定点扶贫工作的渠道。三是积极动员员工参与定点扶贫工作。充分发挥群团组织、工会的作用，开展以购代捐、集中采购和员工团购等消费扶贫活动，促进定点县农特产品扩大销售。

（五）开展扶贫领域作风问题专项治理行动

根据中央纪委、国资委相关文件要求，制定并实施公司扶贫领域作风问题专项治理实施方案，针对作风建设方面存在的突出问题，深入剖析原因，制定整改方案，明确整改任务、整改时限和责任人，坚持边查边改，立行立改。

（六）抓好扶贫督促检查工作

一是要求挂职干部做好日常督促检查工作。二是开展集中督促检查工作。针对定点扶贫县，至少组织一次集中督促检查工作并提交书面报告。三是配合四川省组织的交叉检查工作。

（七）加大扶贫工作宣传力度

一是通过公司微信公众平台、官网、新华网、《四川日报》等内外部媒体加强对扶贫工作的宣传报道，累计宣传不低于 30 次。二是在“5·12”抗震救灾暨东方汽轮机灾后重建十周年发展振兴成就展中对扶贫工作进行专版宣传。三是组织编写至少三期《东方电气扶贫攻坚期刊》。四是广泛宣传报道集团公司定点扶贫故事，组织编撰《东方电气 100 个扶贫故事》。五是创办东方电气扶贫网站，及时发布各类政策信息，反应公司开展脱贫攻坚的全面动态。

（八）开战扶贫表彰

评选东方电气“扶贫攻坚先进集体”，“扶贫攻坚优秀挂职干部”，“扶贫攻坚先进个人”，在七一庆祝建党 97 周年大会上进行表彰，树立脱贫攻坚的先进典型和榜样。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

2018 年，全公司各部门、各企业切实落实扶贫责任，圆满完成脱贫攻坚任务。共计派出扶贫干部 16 人，计划的 44 个扶贫项目、19 项分解措施全部按期完成，投入扶贫资金 1111 万元，购买贫困地区农产品 721 万元（昭觉土豆 65 吨、核桃 9045 斤、乌金猪腊肉制品 5500 分、苦荞制品 5743 份；吉县人祖山清凉饮料 8548 件、苹果 5614 箱、柿饼 4191 件、野生菌 1391 份、小米 131 袋；壤塘县双低菜籽油、高原野生蜂蜜各 6000 份、牦牛肉 30000 斤），帮助销售贫困地区农产品 1193 万元，培训基层干部 34 人，培训技术人员 218 人，取得了吉县全县脱贫摘帽、重点联系帮扶的昭觉县特布洛村、壤塘县下大石沟村高质量通过脱贫验收的良好成绩，为 2020 年全面完成脱贫攻坚任务打下了坚实基础。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1. 资金	1,111
2. 物资折款	721
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	28,387
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	262
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	904
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	40
2.2 职业技能培训人数（人/次）	218
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	1
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	95
4.2 资助贫困学生人数（人）	2,554
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	390
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 兜底保障	
其中：6.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
6.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
6.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
6.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
7. 社会扶贫	
其中：7.1 东西部扶贫协作投入金额	0
7.2 定点扶贫工作投入金额	50
7.3 扶贫公益基金	3,000
8. 其他项目	
其中：8.1 项目个数（个）	27
8.2 投入金额	324
8.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	904
8.4 其他项目说明	民生扶贫、消费扶贫、党建扶贫
三、所获奖项（内容、级别）	
1. 山西省扶贫办授予东方电气“吕梁山货”扶贫活动特殊贡献单位荣誉称号	
2. 成功申报电子商务进农村全国示范县，获得 2000 万元专项资金	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年是新中国成立 70 周年，是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的关键之年，也是打赢脱贫攻坚战攻坚克难的关键一年。根据党中央、国务院决策部署和各定点扶贫县推进脱贫攻坚的具体安排，东方电气制定了《公司定点帮扶（2018-2020）三年规划》，按照三年规划纲要，结合定点扶贫县实际情况，东方电气制定了 2019 年扶贫计划，计划以“创新深化产业扶贫，巩固提高教育扶贫，积极拓展民生扶贫，务实开展就业扶贫，探索实践党建扶贫”为抓手，全面落实完成 2019 年定点扶贫任务，全年计划投入帮扶资金 2410 万元，引进帮扶资金 5 万元，培训基层干部 40 人，培训技术人员 180 人，购买贫困地区农产品 600 万元，帮助销售贫困地区农产品 1300 万元。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见同时披露的《东方电气股份有限公司 2018 年社会责任报告》

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

企业名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的排放标准	标准限值	排放物总量 (t)	是否超标
东方电机有限公司	COD	连续排放	1	36.08 mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级标准	500 mg/l	120.66	否
东方电机有限公司	氨氮	连续排放	1	7.07mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级标准	—	23.57	否
东方汽轮机有限公司	COD	连续排放	4	98.9 mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级标准	500 mg/l	39.32	否
东方汽轮机有限公司	氨氮	连续排放	4	14.7 mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级标准	—	8.8	否
东方锅炉股份	COD	连续	3	203.35	执行《污水综合排放	500 mg/l	72.65	否

有限公司		排放		mg/l	标准》(GB8978-1996)中的三级标准			
东方锅炉股份有限公司	厂界环境噪声	间歇排放	---	昼间 57.1 dB(A) 夜间 47 dB(A)	执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 三类标准	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	---	否
东方锅炉股份有限公司	二氧化硫	间歇排放	---	0.007mg/m ₃	执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-19966	0.5mg/m ³	25	否
东方锅炉股份有限公司	氮氧化物	间歇排放	---	0.017mg/m ₃	执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-19966	0.15mg/m ³	110.6	否
东方电气(广州)重型机器有限公司	COD	连续排放	1	168mg/l	执行《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段三级标准	500 mg/l	8	否
东方电气(广州)重型机器有限公司	氨氮	连续排放	1	31.5mg/l	执行《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段三级标准	---	1.5	否
东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	COD	连续排放	2	19mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准	500 mg/l	0.05	否
东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	氨氮	连续排放	2	17.2 mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准	---	0.045	否
三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	COD	连续排放	1	127 mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准	500 mg/l	0.07	否
三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	氨氮	连续排放	1	25mg/l	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准	---	0.16	否

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

严格执行环境保护法律法规，认真履行企业环境保护责任。加强污染物源头防治，严把固定资产投资项目能耗、污染物排放审查关，从源头上控制污染物的产生和排放。加强了环保设备设施的维护管理，确保了环保设备设施有效运行，各类污染物达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

严格执行建设项目环境影响评价制度，落实污染防治设施“三同时”规定。开展环境污染风险排查，辨识重要环境污染源，排查环境保护风险点，监督落实整改措施及风险防范措施，确保了环境污染风险受控。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

制定有突发环境事件应急预案并定期开展演练。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

建立有环境自行监测方案，实施监测并及时公布监测结果。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	753,903,063	0	0	0	753,903,063	753,903,063	24.39
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	753,903,063	0	0	0	753,903,063	753,903,063	24.39
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	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
二、无限售条件流通股份	2,336,900,368	100	0	0	0	0	0	2,336,900,368	75.61
1、人民币普通股	1,996,900,368	85.45	0	0	0	0	0	1,996,900,368	64.61
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	14.55	0	0	0	0	0	340,000,000	11

股									
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	2,336,900,368	100%	753,903,063	0	0	0	753,903,063	3,090,803,431	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

本公司通过发行 A 股股份的方式购买东方电气集团资产，以 2018 年 3 月 31 日做为本次交易的资产交割确认日，并于 2018 年 6 月 12 日在中国登记结算公司上海分公司完成新增股份 753,903,063 股的登记及上市。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

项目	2018 年	2017 年	同比增减
股数	3,090,803,431	2,336,900,368	753,903,063
每股净资产（元/股）	9.25	9.34	-0.09
基本每股收益（元/股）	0.37	0.29	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.29	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.04
资产总额（元）	91,323,329,417.78	78,920,765,722.56	12,402,563,695.22
负债总额（元）	60,629,420,802.57	56,152,792,973.71	4,476,627,828.86

注：2017 年为上年法定披露数。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国东方电气集团有限公司	0	0	753,903,063	753,903,063	非公开发行股份，锁定三年	2021年6月12日
合计	0	0	753,903,063	753,903,063	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2018年6 月12日	9.01	753,903,063	2018年6 月12日	753,903,063	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

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

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

截至本次发行完成，普通股股数总数从 2,336,900,368 股增加至 3,090,803,431 股。股东结构变动情况如下表：

股东名称	本次交易前		本次交易后	
	持股数量（万股）	持股比例	持股数量（万股）	持股比例
东方电气集团	97,401.68	41.68%	172,791.98	55.91%
其他 A 股股东	102,288.36	43.77%	102,288.36	33.09%
东方电气香港	85.88	0.04%	85.88	0.03%
其他 H 股股东	33,914.12	14.51%	33,914.12	10.97%
合计	233,690.04	100.00%	309,080.34	100.00%

公司资产和负债结构变动情况如下表：

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例 (%)
资产总额（元）	78,920,765,722.56	91,323,329,417.78	15.72
负债总额（元）	56,152,792,973.71	60,629,420,802.57	7.97

注：2017 年 12 月 31 日为上年法定披露数。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	116,027
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	112,079
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国东方电 气集团有限 公司	753,903,063	1,727,919,826	55.91	753,903,063	无	0	国有法 人
香港中央结 算代理人有 限公司	83,130	338,339,627	10.95	0	未知	0	境外法 人
中国证券金 融股份有限 公司	0	49,648,500	2.12	0	未知	0	国有法 人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	0	22,645,600	0.97	0	未知	0	国有法 人
交通银行股 份有限公司 —工银瑞信 双利债券型 证券投资基 金	12,000,061	12,000,061	0.39	0	未知	0	其他

中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	11,686,491	11,686,491	0.38	0	未知	0	其他
白江才	10,200,000	10,200,000	0.33	0	未知	0	境内自然人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国东方电气集团有限公司	974,016,763	人民币普通股	974,016,763				

香港中央结算代理人有限公司	338,339,627	境外上市外资股	338,339,627
中国证券金融股份有限公司	49,648,500	人民币普通股	49,648,500
中央汇金资产管理有限责任公司	22,645,600	人民币普通股	22,645,600
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	12,000,061	人民币普通股	12,000,061
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	11,686,491	人民币普通股	11,686,491
白江才	10,200,000	人民币普通股	10,200,000
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前10名股东及前10名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方电气集团有限公司	753,903,063	2021年6月12日	753,903,063	股份锁定期
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

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	邹磊
成立日期	1984年11月6日
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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2018 年末，集团母公司所开立股票账户还持有下述上市公司股票： 股票名称持有股数（股） 占该上市公司股本比例% 华能国际 500,000 0.003 华电国际 200,0000.002 国电电力 3,040,0000.015 中国核电 800,000 0.005 大唐发电 17,173,6790.109
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

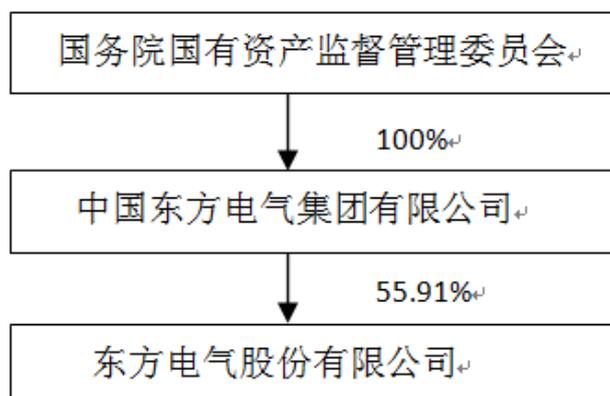
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邹磊	董事长	男	52	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		0	是
张晓仑	原董事、总裁	男	54	2018年6月29日	2018年10月9日	0	0	0		0	是
黄伟	董事、高级副总裁	男	53	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		0	是
徐鹏	董事、高级副总裁	男	53	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		0	是
白勇	董事、总会计师	男	48	2018年12月4日	2021年6月28日	0	0	0		0	是
陈章武	原独立非执行董事	男	72	2015年6月28日	2018年6月28日	0	0	0		5.8	否
谷大可	独立非执行董事	男	65	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		11.6	否
徐海和	独立非执行董事	男	64	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		11.9	否
刘澄清	独立非执行董事	男	49	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		5.8	否
文利民	原监事、监事会主席	男	53	2015年6月28日	2018年3月5日	0	0	0		0	是
张继烈	原董事、高	男	55	2018年6	2018年10	0	0	0		0	是

	级副总裁			月 29 日	月 9 日						
张继烈	监事、监事会主席	男	55	2018 年 12 月 4 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		0	是
傅海波	监事	男	54	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		21.82	否
曾 义	监事	男	48	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		45.43	否
龚 丹	董事会秘书	男	56	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	2,540	2,540	0		56.58	否
张志英	常务副总裁	男	58	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		57.04	否
韩志桥	副总裁	男	60	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	2,540	2,540	0		56.12	否
陈 焕	副总裁	男	57	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		55.67	否
高 峰	副总裁	男	55	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		55.67	否
合计	/	/	/	/	/	5,080	5,080		/	383.43	/

1. 除独立董事和监事外，表内披露薪酬额度为高级管理人员 2018 年基本年薪和 2017 年绩效薪金（含延期）两部分合计。

2. 根据中发（2014）12 号、国资发分配（2015）83 号文件要求，在本公司兼任董事、监事的中国东方电气集团有限公司经营班子成员自 2015 年 1 月 1 日起不再从本公司领取任何形式的报酬。

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 2018 年 12 月 31 日前已行使任何此等权益。

除上文所披露者外，于 2018 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香港交易所披露（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》须通知公司及香港交易所的权益或淡仓。

姓名	主要工作经历
邹 磊	1966 年 6 月出生，现任本公司董事长，东方电气集团董事长、党组书记。大学本科毕业于佳木斯工学院机械制造工艺与设备专业并获工学学士学位，研究生毕业于哈尔滨工业大学工商管理专业并获工商管理硕士学位，博士研究生毕业于哈尔滨工业大学技术经济管理专业获管理学博士学位。1988 年 8 月加入哈尔滨电气集团，历任哈尔滨锅炉厂辅机分厂实习员、生产处总调度室总调度、党委办公室秘书、团委副书记、团委书记，哈尔滨锅炉厂有限责任公司管子一分厂党支部书记、重型容器分厂厂长、平山分厂厂长、总经理部生产长、副总经理、董事长兼总经理、党委副书记，2008 年 12 月至 2009 年 1 月任哈尔滨电气集团公司党委常委、董事、总经理，2009 年 1 月至 2009 年 2 月任哈尔滨电气集团公司党委常委、董事、总经理、哈尔滨动力设备股份有限公司党委常委，2009 年 2 月至 2009 年 11 月任哈尔滨电气集团公司党委常委、董事、总经理、哈尔滨动力设备股份有限公司党委常委、执行董事，2009 年 11 月至 2015 年 2 月任哈尔滨电气集团公司党委常委、董事、总经理、哈尔滨电气股份有限公司党委常委、副董事长，2015 年 2 月至 2015 年 3 月任哈尔滨电气集团公司党委书记、董事长、哈尔滨电气股份有限公司党委常委、副董事长，2015 年 3 月至 2016 年 5 月任哈尔滨电气集团公司、哈尔滨电气股份有限公司党委书记、董事长，2016 年 5 月起任东方电气集团董事长、党组书记至今。2016 年 10 月 21 日起任本公司董事长至今。拥有高级经济师职称。
黄 伟	1965 年 7 月出生，现任本公司董事、高级副总裁；东方电气集团党组副书记、董事。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设计处技干，四川东方电力设备联合公司火电部技干、经理助理、副经理，副总经理，总经理等职，2000 年 6 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副总经理、党组成员。2008 年 9 月任东方电气集团副总经理、党组成员至今。2017 年 5 月起任东方电气集团党组副书记至今。2017 年 9 月起任本公司高级副总裁。拥有正高级工程师职称。
徐 鹏	1965 年 6 月出生，现任本公司董事、高级副总裁；东方电气集团有限公司副总经理、党组成员。大学本科毕业于浙江大学热物理工程系电厂热能动力专业并获工学学士学位。1987 年 7 月加入东方锅炉厂，历任东方锅炉厂锅炉研究所试验员、副所长，东方锅炉（集团）股份有限公司市场营销处处长、副总经济师、副总经理、董事、党委常委、党委书记、总经理、董事长；东方锅炉厂厂长、党委书记等职务。2006 年 5 月至 2009 年 8 月兼任东方日立锅炉有限公司董事长、深圳东方锅炉控制有限公司董事长、成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司董事长；2008 年 4 月至 2017 年 5 月兼任东方电气（广州）重型机器有限公司董事。2017 年 3 月至 2018 年 7 月任东方电气股份有限公司企业文化部部长，兼任中国东方电气集团有限公司党组工作部部长，中国东方电气集团有限公司总部直属党委副书记，东方电气管理学院院长，集团公司党校副校长，总部直属工会主席；2017 年 5 月至 2018 年 3 月任东方电气股份有限公司副总裁；2017 年 9 月至今任东方电气集团副总经理、党组成员；2017 年 12 月至今任东方电气股份有限公司董事；2018 年 3 月至今任东方电气股份有限公司高级副总裁。拥有高级工程师职称。
白 勇	1971 年 10 月出生，现任本公司董事、总会计师；东方电气集团总会计师、党组成员。大学本科毕业于中南财经大学工业经济专业并获经济学学士学位；研究生毕业于清华大学获高级管理人员工商管理（EMBA）硕士学位。历任建行三峡工程专业分行营业部信贷科、工商信

	<p>贷处副科长，建行三峡分行信贷管理部副主任科员，三峡财务有限责任公司信贷投资部主任科员、副经理，长信基金管理公司筹备组成员，三峡财务有限责任公司计划财务部副经理，中国长江电力股份有限公司资本运营部公司发行上市业务负责人，三峡财务有限责任公司总经理助理、副总经理，中国长江电力股份有限公司财务部经理，湖北能源集团有限公司董事、副总经理兼总会计师，湖北能源集团股份有限公司总经理、党委副书记兼湖北清江水电开发公司执行董事，中国长江电力股份有限公司党委委员、财务总监，中国长江三峡集团公司资本运营部主任兼中国长江电力股份有限公司党委委员、财务总监，中国长江三峡集团公司战略发展部主任，中国长江三峡集团公司战略规划部主任兼董事会与监事会办公室主任、海上风电办公室主任，2018年5月任东方电气集团总会计师、党组成员至今，2018年6月至10月任股份公司监事会主席；2018年10月9日起任股份公司总会计师，12月4日起任公司董事。拥有高级经济师、高级会计师职称。</p>
谷大可	<p>1954年3月生，自2015年6月28日起任本公司独立非执行董事，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任天津蓟县发电厂锅炉专业负责人、生产准备处负责人、副总工程师兼检修处处长；天津盘山发电厂总工程师、副厂长、厂长；北京国华电力有限责任公司总工程师、副总经理；中电国华电力股份有限公司副总裁；中国电力国际有限公司党组成员、副总经理、总工程师；中国电力国际发展有限公司副总裁；中电投集团华北分公司党组副书记、副总经理、山西漳泽电力股份有限公司总经理；中电投集团发电运营部主任；中国电力国际发展有限公司执行董事、总裁兼任中国电力国际有限公司总经理、党组副书记等职务。</p>
徐海和	<p>1955年2月出生，自2015年6月28日起任本公司独立非执行董事，工商管理硕士，高级会计师。历任中国电子物资总公司财务管理处副处长、财务管理处处长，总经理助理兼财务处处长、审计处处长，副总经理、党组成员，总经理（法定代表人）、党组书记；中国电子信息产业集团公司财务部总经理、财务部主任，兼中国电子财务有限责任公司董事、董事长（法定代表人），中国电子信息产业集团有限公司总经济师、职工董事。</p>
刘澄清	<p>1970年11月出生，2018年6月29日起任本公司独立非执行董事，管理学博士。历任北京中企华资产评估有限责任公司首席评估师、副总裁兼首席评估师、高级副总裁兼首席评估师、总裁兼CEO，党支部书记、总裁兼CEO。其中，2008年5月至2010年5月在中国证监会任第十、十一届发审委专职委员，2012年5月至2016年5月在中国证监会任第四、五届并购重组委委员。现兼任中国资产评估协会常务理事，北京资产评估协会副会长。</p>
张继烈	<p>1963年8月出生，现任本公司监事会主席，东方电气集团有限公司副总经理、党组成员，总法律顾问。大学本科毕业于武汉工学院机械工业管理工程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学位。1984年7月加入东方电机厂，至2000年11月先后担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；2000年11月至2007年1月担任东方电机厂副厂长、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；2004年2月至2006年1月期间在云南红河州挂职锻炼，任州委常委、副州长；2007年1月至今任东方电气集团总法律顾问，并先后兼任东方电气集团法律事务部部长、规划发展部部长等职务；2015年12月至2017年12月任东方电气集团董事会秘书；2015年10月至2018年7月兼任东方电气集团办公厅主任、股份公司总裁办主任；2007年10月至2018年10月兼任股份公司董事；2018年3月至10月兼任股份公司高级副总裁；2017年9月至今任东方电气集团副总经理、党组成员，2018年12月任东方电气股份有限公司监事会主席至今。拥有高级经济师职称、企业法律顾问执业资格。</p>
傅海波	<p>1964年11月出生，现任本公司监事，东方电气集团有限公司巡视工作办公室主任。研究生毕业于浙江大学经济学系政治经济学专业并获</p>

	<p>经济学硕士学位。1993 年 5 月加入中国东方电气集团有限公司，历任集团公司企业管理处职工，资产办职工、副科长、主任助理、副主任，战略发展部部长，纪检组副组长、纪检监察部部长，东方电气股份有限公司人力资源部部长等职。其中，2004 年 5 月至 2006 年 7 月兼任东方电气（广州）重型机器有限公司董事；2005 年 12 月至 2007 年 1 月兼任东方电机股份有限公司董事。2017 年 3 月至 2018 年 4 月任中国东方电气集团有限公司纪检组副组长、纪检监察部部长、巡视工作办公室主任、总部直属党委副书记、纪委书记、东方电气股份有限公司纪检监察部部长；2017 年 3 月任巡视工作办公室主任至今，2017 年 12 月任公司监事至今；拥有高级经济师职称。</p>
曾 义	<p>1970 年 1 月出生，现任本公司监事，中国东方电气集团有限公司审计部部长，东方电气股份有限公司审计部部长。大学本科毕业于上海财经大学世界经济系国际金融专业并获经济学学士学位。1991 年 7 月加入东方锅炉厂，历任东方锅炉厂财务会计处职工；东方锅炉（集团）股份有限公司财务处会计员、处长助理、财会价格处副处长、处长、党支部书记；东方电气股份有限公司财务部副部长、部长；中国东方电气集团有限公司资产财务部部长等职务。其中 2008 年 8 月至 2011 年 1 月兼任东方电气（广州）重型机器有限公司监事。2017 年 10 月起任中国东方电气集团有限公司审计部部长，东方电气股份有限公司审计部部长至今；2017 年 11 月任公司监事至今。拥有高级会计师职称。</p>
龚 丹	<p>1963 年 1 月出生，现任本公司董事会秘书，兼任东方电气集团董事会秘书，总部直属党委书记、党校校长、管理学院院长。大学本科毕业于安徽工学院铸造工艺及其设备专业并获工学学士学位。1983 年 9 月加入东方电机厂，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 11 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 月至 2018 年 9 月任东方电气股份有限公司总会计师，2011 年 6 月至 2018 年 8 月兼任东方电气股份有限公司总法律顾问。（其间 2008.07-2017.05 兼任东方锅炉股份有限公司董事，2008.07-2017.10 兼任东方电气集团东方汽轮机有限公司董事）；2017 年 6 月至 2018 年 2 月兼任四川东方电气自动控制工程有限公司党委书记；2017 年 12 月兼任兼任东方电气集团董事会秘书至今；2007 年 10 月任本公司董事会秘书至今；2018 年 9 月任集团总部直属党委书记、党校校长、管理学院院长至今；拥有高级工程师、高级会计师职称。</p>
张志英	<p>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，博士研究生毕业于电子科技大学企业管理专业并获管理学博士学位。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，产品设计试验研究所产品服务科副科长，产品设计试验研究所主机室副主任，设计处汽机室副主任、高级工程师，经营处副处长，副总经济师兼经营处副处长等职务；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。</p>
韩志桥	<p>1958 年 10 月出生，现任本公司副总裁。大学本科毕业于陕西机械学院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国立南澳大学合作举办的工商管理硕士学位班。1983 年 8 月加入东方电机厂，长期从事产品销售及技术服务工作。1992 年 12 月至 1999 年 11 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 11 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、董事兼总经理、副董事长兼总经理等职务；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至今，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 2016 年 10 月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 2016 年 12 月兼任东方电气（印度）有限公司董事长；2007 年 10 月任本公司副总裁至今；拥有正高级工程师职称。</p>

陈 焕	1961年11月出生，美国籍，现任本公司副总裁。大学本科毕业于北京大学物理学专业并获学士学位，北京科技大学金属物理专业研究生毕业并获硕士学位，美国弗吉尼亚大学材料科学与工程专业研究生毕业并获博士学位。1993-1994年在美国麻省大学新材料开发中心做博士后研究员。1995-2000年，在西门子的美国子公司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，代表西门子公司担任合资公司上海汽轮机有限公司外方副总裁。2004-2009年，担任上海电气集团总公司电站集团执行副总裁，2009年6月任东方电气股份有限公司副总裁至今，其间2009年12月至2011年3月兼任东方电气股份有限公司电站服务事业部总经理。2011年入选“国家千人计划”，同年被中共中央组织部和国务院人力资源及社会保障部授予“国家特聘专家”称号。
高 峰	1964年1月出生，现任本公司副总裁，核电事业部总经理，兼集团公司军民融合办/军工办主任。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8月参加工作，1984年8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，2015年3月至2016年12月兼任东方电气风电有限公司董事长；2010年12月任东方电气股份有限公司副总裁至今，2018年5月任现职至今。拥有正高级工程师职称。

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、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**适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邹 磊	中国东方电气集团有限公司	党组书记、董事长	2016年5月	至今
黄 伟	中国东方电气集团有限公司	党组成员、党组副书记、董事	2008年9月	至今
徐 鹏	中国东方电气集团有限公司	党组成员、副总经理	2017年9月	至今
张继烈	中国东方电气集团有限公司	党组成员、副总经理、总法律顾问	2017年9月	至今

白 勇	中国东方电气集团有限公司	党组成员、总会计师	2018 年 5 月	至今
文利民	中国东方电气集团有限公司	原党组成员、总会计师	2005 年 9 月	2018 年 3 月
龚 丹	中国东方电气集团有限公司	董事会秘书	2017 年 12 月	至今
傅海波	中国东方电气集团有限公司	巡视办公室主任	2017 年 3 月	至今
曾 义	中国东方电气集团有限公司	审计部部长	2017 年 11 月	至今
在股东单位任职情况的说明	以上人员在股东单位任职起始日期见前述董事、监事和高级管理人员简历部分。			

(二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员的报酬根据公司经营业绩、个人岗位职责及岗位绩效年度考核结果等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	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	本报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员共 16 人，其中，4 名独立董事、2 名监事和 5 名高级管理人员报告期内从公司实际领取含税薪酬合计 383.43 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张晓仑	原董事、原总裁	离任	工作调动
文利民	原监事、监事会主席	离任	工作调动
徐 鹏	高级副总裁	聘任	董事会聘任
张继烈	高级副总裁	聘任	董事会聘任
白 勇	监事会主席	选举	股东大会选举及监事会聘任

白 勇	董事、总会计师	选举	股东大会选举及董事会聘任
陈章武	原独立董事	离任	任期届满
刘澄清	独立董事	选举	股东大会选举
龚 丹	总会计师	离任	工作安排

经证监会高管兼职限制豁免，2018年3月2日八届二十六次董事会聘任徐鹏先生、张继烈先生担任公司高级副总裁。公司独立董事对以上高级管理人员任职出具了独立意见，认为以上人员均具备担任公司高级管理人员的资质和能力；未发现《公司法》规定不得担任公司高级管理人员的情况，以及被中国证监会认定为市场禁入者并且尚未解除的情况，任职资格合法合规。其聘任程序遵循了公平、公正、公开的原则，符合国家法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及其他股东利益的情况。公司于2018年3月3日在上海证券交易所网站也公告了独立董事独立意见。

因工作调动，文利民先生自2018年3月5日起，不再担任公司监事、监事会主席职务；

因工作调动，张晓仑先生自2018年10月9日起不再担任公司董事、总裁职务；

因任期届满，陈章武先生自2018年6月28日起不再担任公司独立董事职务；

因工作安排，张继烈先生自2018年10月9日起不再担任公司董事、高级副总裁；经2018年12月4日公司2018年第一次临时股东大会及监事会选举，担任公司监事、监事会主席；

因工作安排，白勇先生自2018年10月9日起不再担任公司监事、监事会主席；经九届五次董事会聘任，担任公司总会计师职务；经12月4日公司2018年第一次临时股东大会选举，担任公司董事；

因工作安排，龚丹先生自2018年10月9日起不再担任公司总会计师职务；

因第八届董事会、监事会换届，经2018年度股东大会及2018年度第一次临时股东大会选举及九届一次董事会、监事会选举及聘任，现公司董事会成员为：邹磊、黄伟、徐鹏、白勇、谷大可、徐海和、刘澄清；监事会成员为：张继烈、傅海波、曾义；高级管理人员为：龚丹、张志英、韩志桥、陈焕、高峰。

本公司谨此对张晓仑先生、文利民先生、陈章武先生在任职期间对公司做出的贡献致以崇高敬意及衷心感谢！

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	806
主要子公司在职员工的数量	16,802
在职员工的数量合计	17,608
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13,968
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,388
销售人员	621
技术人员	7,043
财务人员	391
行政人员	1,165
合计	17,608
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	1,686
大学本科	6,554
大学专科	4,003
中专及以下	5,365
合计	17,608

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司持续优化调整企业工资总额调控规则，严格按照“效益决定薪酬升降”原则，区分不同企业实施工资总额分类管理，实施“两维（工资总额、人均工资）三类（增盈\减盈、扭亏为盈\由盈转亏、减亏\增亏）”调控，探索经营业绩考核得分、人均效益指标与工资总额挂钩联动。公司所属各子企业结合自身改革发展实际，坚持效益决定分配导向，持续优化内部工效联动考核机制，有力激发了各业务单元的创效能动性。公司以总部职能部门员工薪酬分配改革为突破，推进新一轮收入分配改革工作，达成了薪酬项目设置更加合理、薪酬层级岗档全部通畅、薪酬管理过程更加透明、改革成本总体受控的改革预期目标。公司所属部分企业主动优化完善或重构薪酬管理体系，通过市场对标、绩效强制应用、以岗定薪等方式，初步实现了员工薪酬市场化管理。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司从线上线下两方面持续推动员工培训体系优化调整，母公司的员工线上线下培训体系建设方案及重点项目实施计划均已成型。公司进一步加强了培训计划管理，完善了各层级、各类别培训计划编制及实施管控模式，严格审核了2018年度管理学院统一调训计划、专业培训计划和公司本部员工培训计划，着重加强了对计划的实施监督和检查。公司积极对接政府平台争取出国培训资助，加大技术技能人才出国培训力度，共计选拔推荐22名优秀技能人才参加工信

部、国资委等组织的 8 个出国培训项目。公司所属各企业紧密围绕人才培养需求，不断丰富培训形式，部分企业在培育打造精品培训项目上取得显著成绩，促进了员工队伍能力素质的整体提升，为企业持续发展提供了人才保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《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、及上交所与香港交易所上市规则的要求，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。

根据香港交易所和上交所、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 2 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

公司第九届董事会现由 7 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 15 次董事会会议。

3、关于监事和监事会

公司第九届监事会由 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 7 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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年股东周年大会	2018 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 30 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 5 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	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	
邹磊	否	15	5	9	1	0	否	1
张晓仑	否	11	3	7	1	0	否	0
黄伟	否	15	5	9	1	0	否	1
徐鹏	否	15	6	9	0	0	否	0
张继烈	否	11	3	7	1	0	否	0
白勇	否	1	1	1	0	0	否	0
谷大可	是	15	6	9	0	0	否	0
徐海和	是	15	6	9	0	0	否	1
刘登清	是	9	2	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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

适用 不适用

公司对高级管理人员实行年薪制，高级管理人员的报酬根据公司经营业绩、个人岗位职责及岗位绩效年度考核结果等确定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站披露的《内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

企业管治报告

1、董事会专业委员会说明：

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；
- ⑦审阅外聘核数师致管理层的函件及管理层的回应。

本公司第九届董事会审计与审核委员会成员为独立非执行董事徐海和先生（主席）、谷大可先生、刘登清先生。因第八届董事会换届，陈章武董事自 2018 年 6 月 28 日起不再担任审计与审核委员会委员。

2018 年度审计与审核委员会共举行了 6 次会议，主要审议通过《公司 2017 年度经审计的财务报告》、《公司 2018 年一季度未经审计的财务报告》、《公司 2018 年上半年未经审计的财务报告》、《公司 2018 年三季度未经审计的财务报告》、《关于选聘年审会计师议案》、《关于选聘年审会计师议案》等。

审计与审核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2018 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事徐海和	委员会主席	6	6
独立非执行董事谷大可	委员会委员	6	6
独立非执行董事刘登清	委员会委员	3	3
原独立非执行董事陈章武	原委员会委员	3	3

(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。

本公司第九届董事会战略发展委员会成员为董事长邹磊先生（主席）、张晓仑、徐鹏、独立非执行董事谷大可先生。因工作调动，2018 年 10 月 9 日起，张晓仑先生不再担任委员职务。

(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；
- 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。

本公司第九届董事会薪酬与考核委员会成员为独立非执行董事谷大可先生（主席）、徐海和先生、刘澄清先生和董事黄伟先生。因第八届董事会换届，陈章武董事、张晓仑董事自 2018 年 6 月 28 日起不再担任薪酬与考核委员会委员。

2018 年度薪酬与考核委员会共举行了 3 次会议，主要审议通过《2017 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬收入情况的报告》、《审议公司高管人员 2017 年度岗位绩效考核结果的议案》、《审议公司高管人员 2018 年度岗位绩效考核目标值的议案》、《关于东方电气股份有限公司高管人员 2017 年薪酬及 2018 年基薪支付建议》等。

薪酬与考核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2018 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事谷大可	委员会主席	3	3
独立非执行董事陈章武	原委员会委员	2	2
独立非执行董事徐海和	委员会委员	3	3
独立非执行董事刘澄清	委员会委员	1	1
董事张晓仑	原委员会委员	2	2
董事黄伟	委员会委员	1	1

（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。

本公司第九届董事会风险管理委员会成员为董事张晓仑先生（主席）、张继烈先生和独立非执行董事谷大可先生、徐海和先生、刘澄清先生组成。因第八届董事会换届，董事黄伟先生自 2018

年 6 月 28 日起不再担任风险管理委员会委员；因工作调动，董事张晓仑先生自 2018 年 10 月 9 日起不再担任风险管理委员会委员职务。

2018 年度风险管理委员会共举行了 1 次会议，会议审议通过《东方电气股份有限公司 2017 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	2018 年应出席会议次数	实际出席会议次数
董事张晓仑	原委员会主席	0	0
董事黄伟	原委员会委员	1	1
董事张继烈	委员会委员	1	1
独立非执行董事谷大可	委员会委员	0	0
独立非执行董事徐海和	委员会委员	1	1
独立非执行董事刘澄清	委员会委员	0	0

(5) 提名委员会

提名委员会的主要职责是：

①根据公司经营情况、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；

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。

第九届董事会提名委员会成员为独立非执行董事刘澄清先生(主席)、谷大可先生、徐海和先生和董事长邹磊先生。因董事会换届,非执行董事陈章武先生自 2018 年 6 月 28 日起不再担任提名委员会委员主席职务。

2018 年度提名委员会共举行了 2 次会议，审议通过《关于提名公司高级副总裁的议案》、《关于提名第九届董事会董事候选人的议案》，会议对控股股东提名的公司总裁、高级副总裁、副总裁候选人进行审核，认为该等建议人选充分考虑到有关人士长处，顾及了班子成员多元化政策（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），推荐程序及构架合理。

提名委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2018 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事陈章武	原委员会主席	2	2
独立非执行董事刘澄清	委员会主席	0	0
独立非执行董事谷大可	委员会委员	2	2
独立非执行董事徐海和	委员会委员	2	2
董事邹磊	委员会委员	2	2

2、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。

3、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。

4、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（包括邹磊先生、张晓仑先生、黄伟先生、徐鹏先生、白勇先生、谷大可先生、徐海和先生、刘澄清先生）、监事（包括张继烈先生、傅海波先生、曾义先生）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；编发培训资料等，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。

5、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。2018 年度，公司在内地和香港共完成约 276 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。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

信会师报字[2019]第 ZG10879 号

东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-162



审计报告

信会师报字[2019]第 ZG10879 号

东方电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

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

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

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张军书

(项目合伙人)

中国注册会计师：孙念韶

中国·上海

2019年3月29日

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

资产	附注五	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动资产:				
货币资金	(一)	29,346,448,438.05	30,609,842,597.19	30,609,842,597.19
结算备付金				
拆出资金	(二)	300,000,000.00		
交易性金融资产	(三)	3,122,839,818.04	2,305,996,477.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				356,894,260.52
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	(四)	11,664,574,744.54	13,925,937,220.63	19,278,666,973.18
预付款项	(五)	1,913,342,742.55	2,443,615,454.54	2,443,615,454.54
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(六)	535,465,160.58	516,091,579.92	516,091,579.92
买入返售金融资产	(七)	1,744,127,000.00	2,999,617,000.00	2,999,617,000.00
存货	(八)	13,873,986,465.23	17,182,011,008.94	18,959,975,214.67
合同资产	(九)	10,187,971,672.86	10,029,782,106.34	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	(十)	396,500,000.00	680,000,000.00	680,000,000.00
其他流动资产	(十一)	470,439,698.83	477,465,818.30	477,465,818.30
流动资产合计		73,555,695,740.68	81,170,359,263.82	76,322,168,898.32
非流动资产:				
发放贷款和垫款	(十二)	430,663,941.00	690,200,000.00	690,200,000.00
债权投资	(十三)	4,922,529,793.75	807,536,793.75	
可供出售金融资产				720,507,847.74
其他债权投资				
持有至到期投资				2,043,786,793.75
长期应收款	(十四)	13,775,453.41	38,459,549.69	38,459,549.69
长期股权投资	(十五)	1,516,634,253.84	1,407,679,377.51	1,407,679,377.51
其他权益工具投资	(十六)	4,989,859.48	27,111,774.30	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	(十七)	153,816,742.24	177,835,892.21	177,835,892.21
固定资产	(十八)	5,902,438,578.09	6,628,978,365.26	6,628,978,365.26
在建工程	(十九)	188,792,238.53	216,488,145.32	216,488,145.32
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(二十)	1,681,044,339.19	1,549,411,174.36	1,549,411,174.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(二十一)	51,778,532.60	590,304.64	590,304.64
递延所得税资产	(二十二)	2,897,188,154.97	2,581,411,680.80	2,574,878,912.95
其他非流动资产	(二十三)	3,981,790.00	4,931,790.00	4,931,790.00
非流动资产合计		17,767,633,677.10	14,130,634,847.84	16,053,748,153.43
资产总计		91,323,329,417.78	95,300,994,111.66	92,375,917,051.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

负债和所有者权益	附注五	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款	（二十四）	245,566,000.00	88,194,570.50	88,194,570.50
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	（二十五）	15,092,950,990.47	18,443,495,371.64	18,443,495,371.64
预收款项				32,208,115,796.89
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放	（二十六）	4,793,625,912.49	4,539,497,293.27	4,539,497,293.27
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	（二十七）	772,584,805.65	660,360,561.04	660,360,561.04
应交税费	（二十八）	461,097,975.94	380,570,418.48	361,876,261.06
其他应付款	（二十九）	1,749,869,606.78	2,455,995,343.75	2,455,995,343.75
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
合同负债	（九）	29,460,944,098.28	33,219,379,473.54	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	（三十）	16,320,000.00	528,320,000.00	528,320,000.00
其他流动负债	（三十一）	103,588,912.65	66,593,071.87	66,593,071.87
流动负债合计		52,696,548,302.26	60,382,406,104.09	59,352,448,270.02
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	（三十二）	462,864,840.00	456,634,990.00	456,634,990.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	（三十三）	26,340,460.52	58,302,614.63	58,302,614.63
长期应付职工薪酬	（三十四）	837,303,270.07	700,024,168.29	700,024,168.29
预计负债	（三十五）	6,136,106,066.37	4,588,348,076.44	2,776,014,026.92
递延收益	（三十六）	444,014,801.58	663,257,499.10	663,257,499.10
递延所得税负债	（二十二）	26,243,061.77	21,466,268.20	42,262,367.54
其他非流动负债				
非流动负债合计		7,932,872,500.31	6,488,033,616.66	4,696,495,666.48
负债合计		60,629,420,802.57	66,870,439,720.75	64,048,943,936.50
所有者权益：				
股本	（三十七）	3,090,803,431.00	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	（三十八）	11,251,874,281.59	11,884,507,974.98	11,884,507,974.98
减：库存股				
其他综合收益	（三十九）	-33,400,468.00	-45,720,693.54	41,972,904.52
专项储备	（四十）	79,395,179.18	75,418,562.02	75,418,562.02
盈余公积	（四十一）	871,273,166.80	774,913,922.16	774,913,922.16
一般风险准备				
未分配利润	（四十二）	13,324,105,405.23	12,291,630,413.36	12,096,965,958.72
归属于母公司所有者权益合计		28,584,050,995.80	27,317,650,546.98	27,210,679,690.40
少数股东权益	（四十三）	2,109,857,619.41	1,112,903,843.93	1,116,293,424.85
所有者权益合计		30,693,908,615.21	28,430,554,390.91	28,326,973,115.25
负债和所有者权益总计		91,323,329,417.78	95,300,994,111.66	92,375,917,051.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

负债和所有者权益	附注十六	2018年12月31日	2018年1月1日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		5,833,469,234.78	7,150,623,630.66	7,150,623,630.66
预收款项				15,842,609,301.83
应付职工薪酬		34,924,721.82	21,146,205.50	21,146,205.50
应交税费		12,758,992.30	11,533,648.57	11,533,648.57
其他应付款		709,679,160.03	1,456,486,089.30	1,456,486,089.30
合同负债		14,261,970,077.65	15,842,609,301.83	
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		20,852,802,186.58	24,482,398,875.86	24,482,398,875.86
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		16,062,947.55	17,518,632.96	17,518,632.96
预计负债		768,595,143.58	265,847,376.75	265,847,376.75
递延收益		2,884,954.54	617,023.67	617,023.67
递延所得税负债		7,035,254.75		
其他非流动负债				
非流动负债合计		794,578,300.42	283,983,033.38	283,983,033.38
负债合计		21,647,380,487.00	24,766,381,909.24	24,766,381,909.24
所有者权益：				
股本		3,090,803,431.00	2,336,900,368.00	2,336,900,368.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		13,021,217,305.33	8,891,700,256.53	8,891,700,256.53
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		1,159,636,283.23	1,063,277,038.59	1,063,277,038.59
未分配利润		7,183,662,902.88	6,316,429,701.07	6,316,429,701.07
所有者权益合计		24,455,319,922.44	18,608,307,364.19	18,608,307,364.19
负债和所有者权益总计		46,102,700,409.44	43,374,689,273.43	43,374,689,273.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

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

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

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 63,301,136.44 元, 上期被合并方实现的净利润为: 396,471,738.34 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

项目	附注十六	2018 年度发生额	2017 年度发生额
一、营业收入	(四)	11,810,737,765.61	16,018,524,789.67
减: 营业成本	(四)	11,654,112,584.09	15,677,832,812.06
税金及附加		23,523,372.94	18,702,376.55
销售费用		67,472,650.88	48,166,721.56
管理费用		279,522,210.65	188,455,295.19
研发费用		168,287,228.69	
财务费用		-223,427,209.97	71,301,699.03
其中: 利息费用		496,684.45	
利息收入		145,446,083.67	190,915,434.09
资产减值损失			-79,798,140.92
信用减值损失		86,768,295.00	
加: 其他收益		423,521.39	5,377,849.94
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	1,122,568,128.75	116,885,093.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		96,849,700.02	67,953,419.87
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		64,230,323.91	-10,252,627.69
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		134,358.08	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		941,834,965.46	205,874,341.51
加: 营业外收入		28,760,198.58	11,517,287.03
减: 营业外支出		29,278,022.82	177,944,502.27
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		941,317,141.22	39,447,126.27
减: 所得税费用		-22,275,305.23	-18,762,119.75
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		963,592,446.45	58,209,246.02
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		963,592,446.45	58,209,246.02
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		963,592,446.45	58,209,246.02
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

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

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	753,903,063.00				4,129,517,048.80				96,359,244.64	867,233,201.81	5,847,012,558.25
(一) 综合收益总额										963,592,446.45	963,592,446.45
(二) 所有者投入和减少资本	753,903,063.00				4,129,517,048.80						4,883,420,111.80
1. 所有者投入的普通股	753,903,063.00				4,129,517,048.80						4,883,420,111.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									96,359,244.64	-96,359,244.64	
1. 提取盈余公积									96,359,244.64	-96,359,244.64	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,090,803,431.00				13,021,217,305.33				1,159,636,283.23	7,183,662,902.88	24,455,319,922.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邹磊

主管会计工作负责人: 白勇

会计机构负责人: 王成密

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

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,057,456,113.99	6,264,041,379.65	18,550,098,118.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53				1,057,456,113.99	6,264,041,379.65	18,550,098,118.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,820,924.60	52,388,321.42	58,209,246.02	58,209,246.02
（一）综合收益总额									58,209,246.02	58,209,246.02	58,209,246.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								5,820,924.60	-5,820,924.60		
1. 提取盈余公积								5,820,924.60	-5,820,924.60		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,336,900,368.00				8,891,700,256.53			1,063,277,038.59	6,316,429,701.07	18,608,307,364.19	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
 企业法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：白勇

会计机构负责人：王成密

东方电气股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

东方电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名东方电机股份有限公司,成立于 1993 年 12 月 28 日,系经国家经济体制改革委员会以体改生(1992)67 号和体改生(1993)214 号文、原国家国有资产管理局以国资企函发(1993)100 号文批准,由东方电机厂作为独家发起人,将国家授权其持有的主要生产经营性资产折价入股建设立的股份有限公司。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码为 915101002051154851,注册地址为四川省成都市高新西区西芯大道 18 号。

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

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

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

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

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

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股本为 3,090,803,431 股，其中：有限售条件境内上市内资股（A 股）753,903,063 股，占股本的 24.39%；无限售条件境内上市内资股（A 股）1,996,900,368 股，占股本的 64.61%；无限售条件境外上市外资股（H 股）34,000 万股，占股本的 11.00%。

本公司的控股股东及最终控制人均为中国东方电气集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。本公司设有董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、运营管理部、企业管理部、法律事务部、科技质量部、市场部、资产财务部、企业文化部、纪检监察组、审计部和规划发展部等十三个职能管理部门，燃机事业部、核电事业部和电站服务事业部、可再生能源事业部等四个事业部，以及国际工程分公司。

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

工程，上述境外工程所需要的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进出口贸易；商务服务业；专业技术服务业；科技交流和推广服务业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。
本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

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

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

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

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

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

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十一)应收款项坏账准备”、“三、(十九)固定资产”、“三、(二十七)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告 2018 年 12 月 31 日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，

按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十七) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交

易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(十一) 应收款项坏账准备

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

2、 其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

3、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

4、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

5、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十二) 发放贷款和垫款

本公司直接向客户发放贷款和垫款、贴现资产均按贷款和垫款核算。

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

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

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

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

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

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

（十三）买入返售与卖出回购款项

购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认。为买入该等资产所支付的成本，包括应计利息，在资产负债表中列示为买入返售款项。购入与返售价格之差额在协议期间内按实际利率法确认，计入利息收入。

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

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

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

（十四）存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末日存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品领用时采用一次转销法。

(2) 包装物领用时采用一次转销法。

(十五) 合同资产及合同负债

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

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十六) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十七) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中

归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十八) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	—	2.00
房屋建筑物			
其中：生产用房屋建筑物	20	5.00	4.75
非生产用房屋建筑物	25	5.00	3.80

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

(十九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(二十) 在建工程

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

(二十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(二十二) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

(二十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十四) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

(二十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十六) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“五、(三十五)预计负债”。

(二十七) 收入

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同

条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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

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

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

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

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

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

(二十八) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损

益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(三十二) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

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

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

(5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

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

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

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。除执行新金融工具准则以及新收入准则产生的列报变化之外，本集团在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

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

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

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

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

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

(3) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前

期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司于 2018 年 1 月 1 日将因追溯调整产生的累积影响数调整了 2018 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益，执行上述准则对合并报表主要影响如下：

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

(4) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年 2018 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。执行该准则对合并报表的主要影响如下：

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

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

2、重要会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

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

合并资产负债表

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

资产负债表

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

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

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

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税 (注 4)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2.00、6.00、10.00、11.00、14.50、16.00、17.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5.00、7.00
企业所得税 (注 5)	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、22.00、27.553、25.00、34.00
房产税	自用房产原值的 70%/出租房产的租金收入	1.20、12.00

注 4：东方电气（印度）有限公司商品销售适用印度西蒙邦增值税。其中，邦内销售增值税税率为 14.50%，邦外销售增值税税率为 2.00%；东方电气（印尼）有限公司商品销售增值税税率为 10.00%。

注 5：不同企业所得税税率纳税主体详见下表

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

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

注 6: 东方电气 (印尼) 有限公司按照应纳税所得额和存款利息收入的 25% 及 20% 计征企业所得税。

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

(二) 税收优惠

1、东方电气股份有限公司

财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15.00% 税率缴纳企业所得税，东方电气股份有限公司符合该税收优惠条件，按 15.00% 执行该税率。

2、东方电气 (广州) 重型机器有限公司

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

3、东方电气集团东方锅炉股份有限公司

(1) 东方电气集团东方锅炉股份有限公司

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

(2) 成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司

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

4、东方电气集团东方汽轮机有限公司

(1) 东方电气集团东方汽轮机有限公司

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

(2) 德阳东方阿贝勒管道系统有限公司

财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15.00% 税率缴纳企业所得税，德阳东方阿贝勒管道系统有限公司符合该税收优惠条件，按 15.00% 执行该税率。

(3) 四川东树新材料有限公司

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

5、东方电气集团东方电机有限公司

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

6、东方电气（天津）风电叶片工程有限公司

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

7、东方电气自动控制工程有限公司

(1) 东方电气自动控制工程有限公司

财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）第二条规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税；上述鼓

励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70.00%以上的企业；根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》，东方电气自动控制工程有限公司（母公司）属于前述西部地区鼓励类产业范畴，并经主管税务机关备案确认，2017 年度企业所得税按照西部大开发优惠税率 15.00%计算缴纳。公司管理层认为，2018 年度仍符合享受西部大开发税收优惠政策，待 2018 年度所得税汇算清缴前向主管税务机关备案确认，本公司 2018 年度企业所得税暂按西部大开发企业优惠税率 15.00%计缴。

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

（2）东方电机控制设备有限公司

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

（3）深圳东方锅炉控制有限公司

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

（4）东方日立（成都）电控设备有限公司

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

8、东方电气集团成都智能科技有限公司

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

（三）其他说明

无。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

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

说明：“银行存款”项目中包含存放中央银行款项及存放同业款项。

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

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

(二) 拆出资金

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

(三) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

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

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

说明：

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

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

2、交易性金融资产的分析如下

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

说明：

(1) 本公司持有的 1,447,000.00 股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0282%；

(2) 本公司持有的 79,137,977.00 股华能国际电力股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.5041%；

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

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

(5) 本公司持有的 17,103,154.00 股交通银行股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0230%；

(6) 本公司持有的 301,994.00 股重庆钢铁股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股 (A 股), 占被投资单位股本的 0.0034%;

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

(四) 应收票据及应收账款

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

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

(2) 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

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

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

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

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

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

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

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

按单项计提坏账准备

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

按账龄组合计提坏账准备

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

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,660,033.25

其中重要的应收账款核销情况

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

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

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

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

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

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

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

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

(六) 其他应收款

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

1、 应收利息

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

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

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

(3) 坏账准备计提情况

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

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

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

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	490,577.00

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

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

(七) 买入返售金融资产

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

(八) 存货

1、 存货分类

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

2、 存货跌价准备

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

(九) 合同资产与合同负债

1、 合同资产情况

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

2、 合同资产减值准备情况

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

3、 合同负债情况

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

(十) 一年内到期的非流动资产

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

(十一) 其他流动资产

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

(十二) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

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

2、 发放贷款按行业分布情况

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

3、 贷款和垫款按地区分布情况

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

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

4、 贷款和垫款按担保方式分布情况

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

5、 贷款损失准备

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

(十三) 债权投资

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

(十四) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2018 年 12 月 31 日余额			2018 年 1 月 1 日余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	15,306,059.35	1,530,605.94	13,775,453.41	42,732,832.99	4,273,283.30	38,459,549.69	3%-4%
合计	15,306,059.35	1,530,605.94	13,775,453.41	42,732,832.99	4,273,283.30	38,459,549.69	

2、 长期应收款坏账准备

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

(十五) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	2018年1月1日余额	减值准备2018年1月1日余额	本期增减变动							2018年12月31日余额	本期计提减值准备	减值准备2018年12月31日余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	18,537,039.00				1,307,551.30					19,844,590.30		
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	35,322,255.21				4,166,912.29					39,489,167.50		
小计	1,006,391,832.57		102,000,000.00	2,347,114.95	87,470,040.74			113,755,275.80	-6,064,056.70	1,073,695,425.86		
合计	1,817,042,377.51	409,363,000.00	102,000,000.00	2,347,114.95	132,557,375.04		523,922.38	117,715,249.44	83,935,943.3	2,015,997,253.84	90,000,000.00	499,363,000.00

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

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

2、 长期股权投资的分析如下

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

(十六) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

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

2、 非交易性权益工具投资的情况

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

(十七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

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

2、投资性房地产按所在地区及年限分析如下

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

(十八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

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

2、 固定资产情况

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
3. 减值准备						
(1) 2018 年 1 月 1 日余额		134,305.85	32,575,283.14	92,446.42	1,220,984.96	34,023,020.37
(2) 本期增加金额		159,776.45	10,488,219.17	5,410.19	4,742,861.22	15,396,267.03
—计提		159,776.45	10,488,219.17	5,410.19	4,742,861.22	15,396,267.03
—其他增加						
(3) 本期减少金额			3,231,637.61		102,954.35	3,334,591.96
—处置或报废			3,231,637.61		102,954.35	3,334,591.96
—其他减少						
(4) 2018 年 12 月 31 日余额		294,082.30	39,831,864.70	97,856.61	5,860,891.83	46,084,695.44
4. 账面价值						
(1) 2018 年 12 月 31 日账面价值	22,486,579.62	3,992,388,338.15	1,606,735,239.23	37,194,282.81	243,605,722.44	5,902,410,162.25
(2) 2018 年 1 月 1 日账面价值	23,640,551.63	4,397,084,783.29	1,910,272,994.05	48,909,953.46	248,924,565.43	6,628,832,847.86

说明：

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

3、 暂时闲置的固定资产

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

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

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

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

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

6、 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下

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

7、 固定资产清理

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

(十九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

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

2、 在建工程情况

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2018年1月1日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018年12月31日余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科 2016-1329	255,180,000.00	70,362,841.28	24,790,468.42			95,153,309.70	37.29	40.00				自筹
其他工程三供一业	24,989,900.00	4,014,423.76	9,886,826.97			13,901,250.73	55.63	55.00				自筹
714_18_01B16 米数控立车(二手)1台	8,000,000.00		7,962,564.00			7,962,564.00	99.53	97.00				自筹
压气机试验台	40,000,000.00	7,359,052.94	13,035,283.63	16,418,565.57		3,975,771.00	50.99	50.00				自筹
大型清洁高效电站锅炉高温高压部件智能制造项目	114,400,000.00	4,363,676.17	8,644,970.97	9,161,383.44		3,847,263.70	41.96	45.00				自筹
合计	442,569,900.00	86,099,994.15	64,320,113.99	25,579,949.01		124,840,159.13						

4、工程物资

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

(二十) 无形资产

1、 无形资产情况

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

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

2、 土地使用权按所在地区及年限分析如下

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

3、 未办妥产权证书的土地使用权资产

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

(二十一) 长期待摊费用

项目	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018 年 12 月 31 日余额
长期待摊代理费		64,647,298.19	13,017,402.29		51,629,895.90
开关站间隔维护费	175,000.30		69,999.96		105,000.34
AP1000 分技术	415,304.34	43,636.36	415,304.34		43,636.36
合计	590,304.64	64,690,934.55	13,502,706.59		51,778,532.60

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,994,327,011.44	1,633,241,978.02	10,374,757,653.96	1,683,018,895.79
预计负债	5,058,279,071.33	839,489,790.87	2,474,209,142.40	456,825,011.06
应付职工薪酬	1,346,863,183.41	204,775,370.34	1,106,776,796.05	167,372,808.16

项目	2018 年 12 月 31 日余额		2018 年 1 月 1 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可结转以后年度的亏损	928,531,957.94	134,570,215.80	730,212,357.76	109,531,853.67
内部交易未实现利润	44,486,967.06	8,569,593.48	386,009,837.88	69,809,772.84
政府补助	274,206,423.79	42,950,685.43	225,740,207.90	35,946,180.45
应付账款	32,235,212.42	4,835,281.86	38,803,280.90	5,820,492.12
固定资产折旧	23,685,096.03	3,771,994.31	23,633,449.54	3,545,017.43
待抵免境外企业所得税			86,279,089.56	21,569,772.39
公允价值变动	60,000.00	9,000.00	22,828,625.54	3,424,293.83
无形资产的摊销	2,778,905.04	416,835.75	2,607,171.48	391,075.72
其他	156,312,203.34	24,557,409.11	105,368,263.48	24,156,507.34
合计	17,861,766,031.80	2,897,188,154.97	15,577,225,876.45	2,581,411,680.80

2、 未经抵销的递延所得税负债

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

3、 未确认递延所得税资产明细

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

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

(二十三) 其他非流动资产

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

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分类

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

2、 本公司期末短期借款中不存在已逾期未偿还的借款

(二十五) 应付票据及应付账款

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

1、 应付票据

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

说明：本公司 2018 年 12 月 31 日已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，以上票据将于一年内到期。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示

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

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

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

(二十六) 吸收存款及同业存放

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

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

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

2、 短期薪酬列示

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

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

3、 设定提存计划列示

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

(二十八) 应交税费

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

(二十九) 其他应付款

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

1、 应付利息

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

2、 应付股利

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

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

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

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

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

(三十) 一年内到期的非流动负债

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

(三十一) 其他流动负债

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

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

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

2、 长期借款到期日分析

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

(三十三) 长期应付款

1、 长期应付款列示

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

2、 专项应付款

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

(三十四) 长期应付职工薪酬

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

(三十五) 预计负债

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额	形成原因
亏损合同	3,115,764,431.88	2,079,257,951.68	待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分
未决诉讼	495,526,411.78	456,097,366.52	针对项目公司与当地税务机关因财产税征收问题发生争议而预计的税金、滞纳金、罚款支出及其他诉讼预计支出
产品质量保证	2,198,094,022.07	1,684,274,838.21	产品质量保证预计支出
其他	326,721,200.64	368,717,920.03	预计延期交货罚款
合计	6,136,106,066.37	4,588,348,076.44	

(三十六) 递延收益

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

涉及政府补助的项目

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

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

项目基础设施建设扶持款，主要系本公司收到的各级财政及政府部门拨入的东方电气（天津）风电科技有限公司软土地基补贴、东方电气集团东方汽轮机有限公司基础设施等项目的基础设施建设扶持款。本公司将其作为与资产相关的政府补助，将在形成的资产使用年限内分期计入当期营业外收入。

(三十七) 股本

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

说明：本期新发行限售条件股份系公司发行股份向母公司购买股权及相关资产，该交易于 2018 年 2 月 8 日通过中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，并于 2018 年 3 月 1 日收到中国证监会《关于核准东方电气股份有限公司向中国东方电气集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]354 号），该股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由东方电气回购，但因履行利润补偿责任而由东方电气回购除外）。

(三十八) 资本公积

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

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

(三十九) 其他综合收益

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

(四十) 专项储备

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

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

(四十一) 盈余公积

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

(四十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年年末未分配利润	12,096,965,958.72	9,193,484,301.02
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）	194,664,454.64	1,851,999,015.08
调整后本年初未分配利润	12,291,630,413.36	11,045,483,316.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22
减：提取法定盈余公积	96,359,244.64	5,820,924.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
本年年末未分配利润	13,324,105,405.23	12,096,965,958.72

说明：调整年初未分配利润明细

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

(四十三) 少数股东权益

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

(四十四) 净流动资产

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

(四十五) 总资产减流动负债

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

(四十六) 借贷

1、 本公司借贷汇总

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

2、 借贷的分析

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

3、 借贷的到期日分析

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

(四十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

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

2、 合同产生的收入情况

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

(四十八) 税金及附加

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

(四十九) 销售费用

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

(五十) 管理费用

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

(五十一) 研发费用

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

(五十二) 财务费用

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

1、 利息支出明细

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

2、 利息收入明细

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

(五十三) 资产减值损失

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

(五十四) 信用减值损失

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

(五十五) 其他收益

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

(五十六) 投资收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
权益法核算的长期股权投资收益	132,557,375.04	177,430,326.44
处置长期股权投资产生的投资收益	14,720,713.30	-112,207.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,200,156.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		26,558,571.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,768,003.12	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		9,559,083.07
债权投资持有期间取得的利息收入	64,361,983.37	41,092,065.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		4,643,506.31
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		20,798,568.15
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,000.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,318,797.94	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	245,947,029.53	279,969,914.30

(五十七) 汇兑收益

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

(五十八) 公允价值变动收益

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

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

(五十九) 资产处置收益

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

(六十) 营业外收入

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

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

计入营业外收入的重要的政府补助

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

(六十一) 营业外支出

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

(六十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

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

2、 会计利润与所得税费用调整过程

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

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

(六十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

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

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

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

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

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

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

(六十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,158,265,690.85	1,079,541,437.80
加：资产减值准备	524,002,955.35	813,241,332.00
信用减值损失	255,937,862.31	
投资性房地产及固定资产折旧	876,564,378.60	957,904,864.46
无形资产摊销	97,076,505.97	80,668,577.49
长期待摊费用摊销	13,502,706.59	485,304.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-17,421,655.84	-17,037,125.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,169,827.04	63,248.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-83,645,380.11	18,025,163.90
财务费用（收益以“—”号填列）	-244,936,649.91	367,079,140.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-245,947,029.53	-279,969,914.30

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-315,749,169.23	-183,066,947.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,776,793.57	-529,391,689.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,655,264,315.43	1,119,011,764.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,349,835,176.10	4,847,020,859.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,582,073,124.77	-6,423,872,219.81
其他	596,492.57	-11,136,981.20
经营活动产生的现金流量净额	-551,780,305.01	1,838,566,815.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
减：现金的期初余额	28,847,748,952.33	29,092,222,788.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,948,121,758.18	-244,473,835.86

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

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

4、 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2018 年 1 月 1 日余额
一、现金	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
其中：库存现金	1,614,922.27	2,135,420.50
可随时用于支付的银行存款	3,995,022,938.44	17,337,444,712.94
可随时用于支付的其他货币资金	238,505,558.77	261,170,569.96
可用于支付的存放中央银行款项	961,150,461.18	42,051,891.71
存放同业款项	21,703,333,313.49	11,204,946,357.22
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,899,627,194.15	28,847,748,952.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

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

(六十六) 外币货币性项目

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

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

(六十七) 审计费用

本年度审计费用为 255.00 万元（上年度为 180.00 万元）。

(六十八) 折旧及摊销

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

(六十九) 营业租金支出

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

(七十) 租金收入

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

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

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

2、 合并成本

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

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

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

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

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

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

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

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

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

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

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

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

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

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东方电气集团(四川)贸易有限公司	四川成都	四川成都	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
东方电气集团大件物流有限公司	四川成都	四川成都	运输	100.00		同一控制下企业合并
东方电气集团成都智能科技有限公司	四川成都	四川成都	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司	四川成都	四川成都	技术服务	100.00		同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

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

3、重要非全资子公司的主要财务信息

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

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

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

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方菱日锅炉有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产		50.00	权益法
东方法马通核泵有限责任公司	四川德阳	四川德阳	生产	50.00		权益法
三菱重工东方燃气轮机(广州)	广州南沙	广州南沙	生产		49.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
有限公司						
四川省能投风电开发有限公司	四川乐山	乐山市	货物运输		20.00	权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

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

3、重要联营企业的主要财务信息

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

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7、 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

(六) 其他

无。

八、 与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

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

(二) 市场风险

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

1、 汇率风险

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和其他外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

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

2、 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为 724,750,840.00 元。

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

3、 价格风险

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

(三) 流动性风险

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

由于本公司银行信用良好并且信用等级较高，截止 2018 年 12 月 31 日，银行提供的借款额度足以满足自身融资需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018 年 12 月 31 日

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

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

(四) 信用风险

于 2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：1,595,147,869.82 元，占应收账款合计数的比例为 14.27%。

(五) 敏感性分析

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

1、 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	11,044,319.62	11,044,319.62	23,093,029.14	23,093,029.14
所有外币	对人民币贬值 5%	-11,044,319.62	-11,044,319.62	-23,093,029.14	-23,093,029.14

2、 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-7,247,508.40	-7,247,508.40	-260,018.13	-260,018.13
浮动利率借款	减少 1%	7,247,508.40	7,247,508.40	260,018.13	260,018.13

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的 2018 年 12 月 31 日公允价值

项目	2018 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	3,122,768,418.04		71,400.00	3,122,839,818.04
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	3,122,768,418.04		71,400.00	3,122,839,818.04
(1) 债务工具投资	573,843,354.00			573,843,354.00
(2) 权益工具投资	695,562,887.24		71,400.00	695,634,287.24
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	1,853,362,176.80			1,853,362,176.80
2.指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			4,989,859.48	4,989,859.48
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总 额	3,122,839,818.04		4,989,859.48	3,127,829,677.52
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总 额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

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

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

不涉及。

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

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

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

无。

(六) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(七) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中国东方电气集团有限公司	四川省成都市金牛区蜀汉路 333 号	发电机及发电机组制造	479,167.50	55.91	55.91

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

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

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东方电气河南电站辅机制造有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）新能源有限公司	期初受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东方电气（乐山）新能源设备有限公司	期初受最终控制方重大影响的企业
东方锅炉厂	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东东方电站成套设备公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川东方物业管理有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
众和海水淡化工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
石嘴山天得光伏发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气洁能科技成都有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方环晟光伏（江苏）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨嵋半导体材料研究所	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团国际投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都东方电气环境工程有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨眉山市峨半半导体材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
华西能源工业股份有限公司	有重大影响的投资方
德国 ENV 催化剂有限责任公司	有重大影响的投资方
武汉锅炉集团有限公司	有重大影响的投资方
广东省粤电集团有限公司	有重大影响的投资方
公司董事总裁及其他高级管理人员	其他关联关系方

（五）关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

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

出售商品/提供劳务情况表

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

2、 关联利息收支情况

利息收入情况表

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

利息支出情况表

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

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东方菱日锅炉有限公司	土地使用权、房屋建筑物及设备		1,849,094.14
广东省粤电集团有限公司	场地	74,800.00	74,126.13

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国东方电气集团有限公司	房屋建筑物	74,253,942.89	56,886,396.15
中国东方电气集团有限公司	机器设备		410,256.41

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	2,450.00	2016/9/22	2025/4/30	否
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	1,600.00	2016/1/19	2026/1/19	否
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	1,600.00	2016/6/29	2026/6/29	否
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	3,600.00	2016/8/26	2026/8/27	否

5、 关联方资金拆借

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

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

6、 关键管理人员薪酬

(1) 董事、监事薪酬

本年度每位董事、监事的薪酬

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

(2) 2017 年度每位董事、监事的薪酬

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

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

在本公司领取薪酬的董事、监事由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(3) 薪酬最高的前五位员工

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

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

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

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下（按人数）：

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

7、其他关联交易

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

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

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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

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

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

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

2、 应付项目

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

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

3、 吸收关联方的货币资金

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

十一、 股份支付

本年度不涉及。

十二、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

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

(二) 与收益相关的政府补助

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

十三 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺事项

(1) 本公司于 2018 年 12 月 31 日的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

单位：万元

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

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

单位：万元

承诺单位	投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
本公司及其子公司	基建	2,173.60	757.47	1,416.13	2019 年
本公司及其子公司	设备	16,412.55	12,006.67	4,405.88	2019 年
合计		18,586.15	12,764.14	5,822.01	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 12 月 31 日，本公司作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

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

2、 关于股份锁定的承诺

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

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

3、关于“彩虹项目”盈利预测补偿的承诺

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

（1）补偿期限及业绩承诺

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

（2）补偿安排

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

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

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

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

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

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

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

4、除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

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

(1) 未结清保函情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司开立的保函情况

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

(2) 未结清信用证情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司开立的不可撤销信用证情况

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

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

(3) 为其他单位提供担保情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为其他单位提供担保情况

单位：万元

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

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

未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

(1) 印尼龙湾、巴齐丹项目最终税 (FINAL TAX)

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

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

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

(2) 印尼分支机构利润税

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

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

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

2、 其他

除上述事项外，截至报表日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

十四 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

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

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

(三) 划分为持有待售的资产和处置组

无。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十五 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用重要的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本期未发生重要的债务重组。

(三) 资产置换

本期未发生重要的资产置换。

(四) 年金计划

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

(五) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

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

2、 终止经营净利润

无。

3、 终止经营处置损益的调整

无。

4、 终止经营现金流量

无。

5、 终止经营不再满足持有待售类别划分条件的说明

不涉及。

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为清洁高效能源装备、可再生能源装备、工程与贸易、现代制造服务业、新兴成长产业。

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

2、 报告分部的财务信息

2018 年度报告分部

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

2017 年度报告分部

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

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、2004 年，中科证券公司重庆营业部未经东锅股份公司同意，擅自将东锅股份公司分次购买的面值 201,404,000.00 元的国债进行非法质押。中科证券公司于 2006 年度被中国证监会委托的中国证券投资者保护基金有限责任公司依法行政托管。经东锅股份公司董事会临时会议审议通过，东锅股份公司于 2006 年度对存在受偿风险的国债计提减值准备 150,000,000.00 元。

2007 年 9 月 7 日，北京市第二中级人民法院已经受理了中科证券公司破产案件。2008 年 8 月 4 日，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第一次财产分配的款项 10,709,456.86 元。2014 年 3 月，全体债权人表决同意恢复东锅股份公司已确认债权的财产分配，东锅股份公司收到第二次至第四次财产分配应分配款项共计 29,013,662.90 元。2016 年 11 月，东锅股份公司收到中科证券公司破产清算委员会第五次财产分配的款项 11,386,129.34 元，剩余尚未回收的债权账龄已超 5 年，东锅股份公司对存在受偿风险的上述国债已全额计提减值准备 146,064,314.06 元。截止本财务报告日，中科证券公司破产清算尚在进行中。

2、本年度重要的破产清算企业

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

十六 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

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

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

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

(2) 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

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

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

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

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

按单项计提坏账准备

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

按组合计提坏账准备

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

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

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

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

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

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

(二) 其他应收款

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

1、 应收利息

应收利息分类

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

2、 应收股利

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

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

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

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

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

(3) 坏账准备计提情况

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

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

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

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

(三) 长期股权投资

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

1、 对子公司投资

被投资单位	2018 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日余额	本期计提减值准备	减值准备 2018 年 12 月 31 日余额
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	4,391,395,417.83	801,000,000.00		5,192,395,417.83		
东方电气集团东方汽轮机有限公司	2,542,003,999.71	3,468,763,000.00		6,010,766,999.71		
东方电气集团东方电机有限公司	2,000,000,000.00	1,164,000,000.00		3,164,000,000.00		
东方电气（印度）有限公司	129,504,712.22			129,504,712.22		
东方电气（武汉）核设备有限公司	131,560,000.00	100,500,000.00		232,060,000.00		
东方电气（广州）重型机器有限公司	589,459,392.37			589,459,392.37		
东方电气风电有限公司	370,000,000.00	186,237,000.00		556,237,000.00		
东方电气（印尼）有限公司	11,621,730.00			11,621,730.00		
东方电气集团国际合作有限公司		1,409,966,967.29		1,409,966,967.29		
东方电气集团财务有限公司		2,867,031,546.59		2,867,031,546.59		
东方日立（成都）电控设备有限公司		46,036,083.55	46,036,083.55			
东方电气集团大件物流有限公司		77,469,728.35		77,469,728.35		
东方电气集团（四川）贸易有限公司		110,805,368.69		110,805,368.69		
东方电气自动控制工程有限公司		394,083,121.44		394,083,121.44		
东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司		38,445,843.46		38,445,843.46		
东方电气成都智能科技有限公司		11,119,812.19		11,119,812.19		
合计	10,165,545,252.13	10,675,458,471.56	46,036,083.55	20,794,967,640.14		

2、 对联营、合营企业投资

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

(四) 营业收入和营业成本

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

(五) 投资收益

项目	2018 年度发生额	2017 年度发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,013,095,148.69	39,321,713.50
权益法核算的长期股权投资收益	96,849,700.02	67,953,419.87
处置长期股权投资产生的投资收益	10,218,405.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		6,931,697.11
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
委托贷款投资收益	2,404,874.23	2,678,262.58
合计	1,122,568,128.75	116,885,093.06

十七 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,142,369.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	195,377,227.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-602,613.38	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	63,301,136.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	70,401,670.53	

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

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.25	0.25

(三) 会计政策变更相关补充资料

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

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

东方电气股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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

(四) 其他
无。

东方电气股份有限公司

2019 年 3 月 29 日

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的公司2018年度报告文本
备查文件目录	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
备查文件目录	公司章程

董事长：邹磊

董事会批准报送日期：2019年3月29日

修订信息

适用 不适用