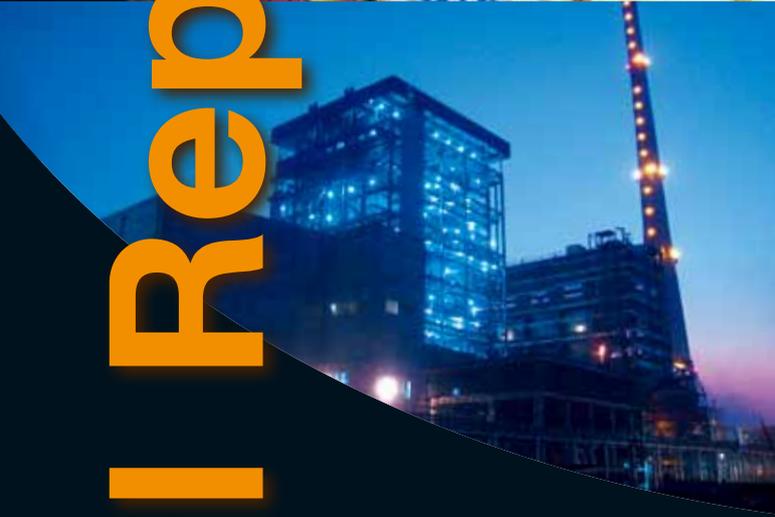


二零一一年年度報告

# Annual Report 2011



东方电气  
DONGFANG ELECTRIC

東方電氣股份有限公司

(H 股份代號 : 1072)  
(A 股份代號 : 600875)



# 目錄

一.	董事長致辭	2
二.	公司基本情況	4
三.	會計數據和業務數據摘要	6
四.	股本變動及股東情況	9
五.	董事、監事和高級管理人員	14
六.	公司管治報告	28
七.	股東大會情況簡介	40
八.	董事會報告	41
九.	監事會報告	60
十.	重要事項	63
十一.	財務報告	70
十二.	備查文件目錄	72



公司董事長 斯澤夫先生

致各位股東：

2011年是「十二五」的開局之年。東方電氣股份有限公司（「公司」）深入貫徹落實「調結構、抓創新、強管理、上水平」的指導思想，積極應對國際金融危機和日本福島核危機，採取一系列有效措施將之對公司生產經營的不利影響降到最低，團結拼搏，開拓進取，實現了收入、產量、盈利持續增長，以出色的經營業績回報投資者。

2011年，生產任務繁重，新產品和重點產品多給公司的原材料準備、技術準備、供應鏈管理帶來了巨大的壓力和挑戰，公司通過加強關鍵設備、關鍵環節控制，充分利用內、外部資源，確保了產品按期交貨，超額完成了全年生產任務，創造了發電設備產量3,968萬千瓦的歷史新高。

報告期內公司市場開拓卓有成效，新增簽約訂單達480億元，實現了在幾乎沒有新增核電訂單和風電訂單下滑情況下，保持全年新增訂單持續穩定的目標。簽訂了一批國內市場上的包括火電超超臨界項目、大容量燃機項目和國際市場上的印度阿必杰集團火電項目、委內瑞拉中央電廠火電項目、法國電力集團核電站低壓加熱器等具有戰略意義的重要合同，為公司的持續發展做好了準備。



印度Dugarpur電廠工程



中國首台沁北電廠600MW超臨界鍋爐



東方電氣製造的風電

報告期內，公司注重投資者關係管理，與投資者真誠溝通，憑藉持續增長的業績和規範高效的運作，公司董事會榮獲上海證券交易所「2011年上市公司董事會獎」。

展望未來，發電設備市場充滿機遇和挑戰，公司將以「做精主業、優化配置、精細管理」為重點，圍繞「三個轉變」，即由注重規模擴張向注重效益增長轉變、由注重做大向注重做強轉變、由制造型企業向製造與服務型企業轉變，加快轉型升級，推動公司穩健發展。

最後，感謝給予我們信賴與支持的廣大投資者！感謝董事會和監事會各位同仁的睿智貢獻！感謝全體員工的辛勤工作與無私奉獻！

斯澤夫  
董事長

二零一二年三月二十九日

## 法定代表人／董事長

斯澤夫先生

## 執行董事

斯澤夫先生

溫樞剛先生

朱元巢先生

## 非執行董事

張曉倫先生

黃偉先生

張繼烈先生

## 獨立非執行董事

李彥夢先生

趙純均先生

彭韶兵先生

## 監事

文秉友先生

文利民先生

王從遠先生

## 董事會秘書

龔丹先生

## 證券事務代表

黃勇先生

## 審計與審核委員會

彭韶兵先生

李彥夢先生

趙純均先生

張曉倫先生

張繼烈先生

## 戰略發展委員會

斯澤夫先生

溫樞剛先生

朱元巢先生

李彥夢先生

## 薪酬與提名委員會

李彥夢先生

趙純均先生

彭韶兵先生

斯澤夫先生

張曉倫先生

溫樞剛先生

## 風險管理委員會

斯澤夫先生

溫樞剛先生

黃偉先生

張繼烈先生

趙純均先生

## 授權代表

斯澤夫先生

龔丹先生

## 備任授權代表

黃勇先生

## 審計師

信永中和會計師事務所有限責任公司

## 境內外財經公關公司

境內：九富投資顧問有限公司

境外：皓天財經集團有限公司

## 股份過戶登記處

A股：中國證券登記結算  
有限公司上海分公司

H股：香港中央證券登記  
有限公司



▲ E型重型燃機轉子



▲ 巴西傑瑞項目發電機主軸



▲ 東方電氣新能源設備(杭州)有限公司開始進入規模化生產



▲ 錦屏电站水輪機頂蓋在立車上加工

**公司股票上市地**

A股：上海證券交易所

股票簡稱：東方電氣

股票代碼：600875

H股：香港聯合交易所有限公司

(「聯交所」)

股票簡稱：東方電氣

股票代碼：1072

**註冊地址**

成都市高新西區西芯大道18號

公司稅務登記號碼

51098205115485

**辦公地址**

四川省成都市蜀漢路333號

郵政編碼：610036

**公司網址**

<http://www.dec-ltd.cn/>

**公司H股信息披露網站**

<http://dfem.wsfg.hk>

**公司年度報告備置地**

公司董事會辦公室

**公司信息披露報紙名稱**

中國證券報

上海證券報

**電子郵件**

[dsb@dongfang.com](mailto:dsb@dongfang.com)

**電話**

+86 028 87583666

**傳真**

+86 028 87583551

# 會計數據和業務數據摘要



執行董事·總裁 溫樞剛先生

## (一) 主要會計數據

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	金額
營業利潤	335,633.53
利潤總額	354,405.68
歸屬於上市公司股東的淨利潤	305,622.77
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益後的淨利潤	288,986.01
經營活動產生的現金流量淨額	-113,851.33

## (二) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

主要會計數據	2011年	2010年	本期比	2009年
			上年同期增減 (%)	
營業收入	<b>4,291,661.83</b>	3,808,011.22	12.70	3,322,461.35
營業利潤	<b>335,633.53</b>	275,589.59	21.79	162,188.90
利潤總額	<b>354,405.68</b>	284,517.87	24.56	154,721.90
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>305,622.77</b>	257,697.48	18.60	153,866.82
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	<b>288,986.01</b>	244,963.58	17.97	161,751.84
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-113,851.33</b>	195,218.47	-158.32	652,782.10



兩台600MW汽輪發電機定子正在疊片



寧德1#機組穩壓器發運出廠



燃機轉子吊裝

## (二) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標(續)

	2011年	2010年	本年末比 上年末增減 (%)	2009年
資產總額	<b>8,244,272.59</b>	8,225,288.85	0.23	7,336,104.58
負債總額	<b>6,783,597.21</b>	7,046,850.60	-3.74	6,430,949.63
歸屬於上市公司股東的				
所有者權益總額	<b>1,380,255.89</b>	1,103,875.43	25.04	867,376.96
總股本	<b>200,386.00</b>	200,386.00	0.00	100,193.00

## (二) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標(續)

主要財務指標	2011年	2010年	本期比	2009年
			上年同期增減 (%)	
基本每股收益(元/股)	<b>1.53</b>	1.29	18.60	0.86
稀釋每股收益(元/股)	<b>1.53</b>	1.29	18.60	0.86
用最新股本計算的每股收益(元/股)	<b>1.53</b>	1.29	18.60	0.77
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	<b>1.44</b>	1.22	17.97	0.91
加權平均淨資產收益率(%)	<b>24.65</b>	17.75	增加6.90個 百分點	19.06
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	<b>23.31</b>	16.83	增加6.48個 百分點	20.19
每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股)	<b>-0.57</b>	0.97	-158.32	3.66
	2011年	2010年	本年末比 上年末增減 (%)	2009年
歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股)	<b>6.89</b>	5.51	25.04	4.86
資產負債率(%)	<b>82.28</b>	85.67	減少3.39個 百分點	87.66

# 股本變動及股東情況

## 1. 前三年歷次證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格 (元)	發行數量	上市日期	獲准上市 交易數量
A股	2009年11月18日	42.07	119,930,000	2009年12月1日	119,930,000

2009年11月18日，經中國證券監督管理委員會證監許可字[2009]1151號文核准，公司採用非公開發行新股的方式成功地發行了119,930,000股人民幣普通股，每股面值1.00元，發行價格為每股人民幣42.07元。

## 2. 公司股份總數及結構的變動情況

報告期內，中國東方電氣集團有限公司由於向東鍋余股股東換股、在A股二級市場買入股份，其持股比例由49.77%增至50.03%。股本結構如下：

股份類別	數量 (股)	比例
一 A股		
1. 中國東方電氣集團有限公司	1,002,483,235	50.03%
2. 其他	661,376,765	33.00%
二 H股	340,000,000	16.97%
合計	2,003,860,000	100%

## (三) 股東和實際控制人情況

## 1. 股東數量和持股情況

單位：股

報告期末股東總數 137,975戶 本年度報告公佈日前一個月末股東總數 138,984戶

## 前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	年度內增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結的 股份數量
中國東方電氣集團有限公司	國有法人	50.03	1,002,483,235	5,181,277	119,930,000	無
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	16.88	338,185,897	-130,000		未知
五礦投資發展有限責任公司	國有法人	0.80	16,000,000	0		未知
全國社保基金一零二組合	其他	0.55	10,959,496	3,959,529		未知
中國建設銀行—華夏優勢增長 股票型證券投資基金	其他	0.45	8,999,724	-13,572,828		未知
中國銀行—富蘭克林國海潛力組合 股票型證券投資基金	其他	0.45	8,939,810	—		未知
裕隆證券投資基金	其他	0.42	8,500,000	1,270,516		未知
交通銀行—華安創新證券投資基金	其他	0.39	7,750,697	6,170,272		未知
中國人壽保險股份有限公司—傳統— 普通保險產品—005L—CT001滙	其他	0.38	7,676,542	6,076,542		未知
中國華融資產管理公司	其他	0.38	7,546,864	0		未知

## (三) 股東和實際控制人情況(續)

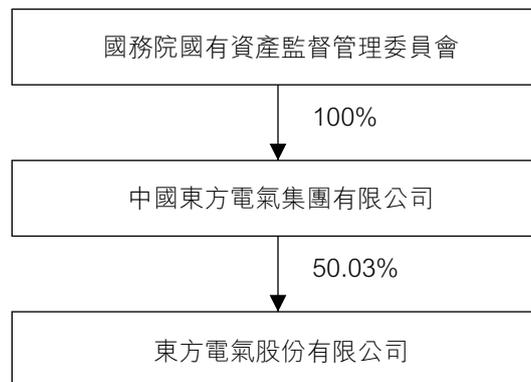
## 2. 控股股東及實際控制人情況

## (1) 法人控股股東情況

單位：元 幣種：人民幣

名稱	法定 代表人	註冊資本	成立日期	主營業務
中國東方電氣 集團有限 公司	斯澤夫	3,478,695,000	1984年11月6日	進出口業務；水火核電站工程 總承包及分包；電站設備的 成套技術開發及技術諮詢； 成套設備製造及設備銷售

## (2) 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



## 3. 其他持股在百分之十以上的法人股東

截止本報告期末公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

## (三) 股東和實際控制人情況(續)

## 4. 香港中央結算(代理人)有限公司所持股份系代理客戶持股

於2011年12月31日，就公司董事、監事及最高行政人員所知，於公司的股份或相關股份中擁有，並已根據香港法例第571章《證券及期貨條例》(「《證券及期貨條例》」)第XV部第2及第3分部之條文須向公司及聯交所披露，或根據《證券及期貨條例》第336條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或已知會公司或聯交所的權益或淡倉之股東(可於公司任何股東大會行使或控制5%或以上投票權的股東)或其他人士(公司董事、監事或最高行政人員除外)如下：

名稱	持股類別	身份	持股數目	佔總股本	佔類別股
				比例	本比例
				(%)	(%)
BlackRock, Inc.	H 股	受控制公司之權益	28,498,924(L)	1.42(L)	8.38(L)
			2,404,836(S)	0.12(S)	0.71(S)
FIL Limited	H 股	投資經理	23,834,301(L)	1.19(L)	7.01(L)
JPMorgan Chase & Co.	H 股	實益擁有人、投資 經理及保管人	29,171,192(L)	1.46(L)	8.58(L)
			2,660,723(S)	0.13(S)	0.78(S)
			25,278,869(P)	1.26(P)	7.43(P)
Templeton Asset Management Limited	H 股	投資經理	17,084,192	0.85(L)	5.02(L)
The Northern Trust Company(ALA)	H 股	核准借出代理人	20,231,548(P)	1.01(P)	5.95(P)

\*註： (L)- 好倉，(S)- 淡倉，(P)- 可供借出的股份

### (三) 股東和實際控制人情況(續)

#### 4. 香港中央結算(代理人)有限公司所持股份系代理客戶持股(續)

- (a) 根據JPMorgan Chase & Co.於2011年12月9日(載述的有關事件的日期為2011年12月7日)呈交的股益申報表，該等股份是透過JPMorgan Chase & Co.的若干附屬公司持有。其持有的29,171,192股H股(好倉)中的3,292,323股以實益擁有人身份持有；600,000股以投資經理身份持有；25,278,869股(可供借出的股份)以保管人身份持有。
- (b) 公司未接獲有公司H股股東持股數量超過公司總股本10%的情況。
- (c) 根據中國有關法律及公司之公司章程，並無優先購買權之條款。
- (d) 截至2011年12月31日止，公司或其附屬公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利或可贖回證券。

除上文所披露者外，於2011年12月31日，概無任何其他人士(公司董事、監事或最高行政人員除外)於公司的股份或相關股份中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部之條文須向公司及聯交所披露，或根據《證券及期貨條例》第336條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或已知會公司或聯交所的權益或淡倉。

# 董事、監事和高級管理人員

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況

### 1. 截止報告期末董事、監事、高級管理人員情況

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持 股數	年末持 股數	變動原因	報告期內	是否在股東
									從公司領取 的當年報酬 總額(萬元)	單位或其他 關聯單位領 取報酬、 津貼
斯澤夫	董事長	男	53	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		65.27	否
張曉倫	董事	男	47	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		59.06	否
溫樞剛	董事、總裁	男	49	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		59.06	否
黃偉	董事	男	46	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		57.81	否
朱元巢	董事	男	55	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		58.02	否
張繼烈	董事	男	48	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		55.96	否
李彥夢	獨立非執行董事	男	67	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		6.32	否
趙純均	獨立非執行董事	男	70	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		6.32	否
彭韶兵	獨立非執行董事	男	47	2010年6月18日	2012年6月27日	0	0		6.32	否
文秉友	監事會主席	男	57	2009年6月28日	2012年6月27日	8,238	8,238		0.00	是
文利民	監事	男	46	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		0.00	是
王從遠	監事	男	47	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		46.73	否
張志英	常務副總裁	男	51	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		58.43	否
韓志橋	副總裁	男	53	2009年6月28日	2012年6月27日	2,540	2,540		58.39	否
龔丹	總會計師、 董事會秘書	男	49	2009年6月28日	2012年6月27日	2,540	2,540		55.84	否
陳煥	副總裁	男	50	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		49.88	否
高峰	副總裁	男	48	2010年6月18日	2012年6月27日	0	0		37.84	否

註： 報告期內公司董事、監事、高級管理人員共17人，2011年度報酬總額為681.25萬元。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 1. 截止報告期末董事、監事、高級管理人員情況(續)

於2011年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及聯交所的權益或淡倉如上。

上文披露者所持之股份及權益均為公司A股股份。

本報告期內公司董事、監事、高級管理人員持股股數未發生變化。

概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授予購入公司股份或債券之權益，或在2011年12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2011年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之《標準守則》須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介：

#### 董事

**斯澤夫先生**，1958年5月出生，現任本公司董事長，中國東方電氣集團有限公司(以下簡稱「東方電氣集團」)黨組副書記、董事、總經理。大學本科畢業於西安理工大學金屬材料熱處理專業並獲工學學士學位，研究生畢業於清華大學經濟管理學院管理工程專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1983年加入東方電機廠，先後任技術員、廠團委副書記、書記，鑄造分廠副廠長、廠長兼黨總支書記，生產處黨支部書記兼副處長等職；1995年9月至1998年2月任東方電機廠副廠長，東方電機股份有限公司董事、副總經理等職務；1998年2月至1999年6月任四川德陽市副市長；1999年6月至2003年2月歷任東方電機股份有限公司總經理、副董事長、董事長、東方電機廠廠長、黨委書記等職務。2003年2月至2008年4月任東方電氣集團副董事長、黨組副書記、總經理。2008年4月任東方電氣集團黨組副書記、董事、總經理至今。擁有正高級工程師職稱。

**張曉倫先生**，1964年8月出生，現任本公司非執行董事，東方電氣集團黨組副書記、常務副總經理，兼任東方電氣集團黨校校長。大學本科畢業於華中工學院電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南財經大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1986年加入東方電氣集團，先後任辦公室秘書，海口工程部副科長，辦公室副科長，團委書記等職；1992年7月至2000年7月歷任東方電氣集團辦公室副主任，中州汽輪機廠常務副廠長、廠長、廠長兼黨委書記，東方電氣集團總經理助理、工程分公司副總經理等職；2000年7月至2008年4月任東方電氣集團黨組成員、董事、副總經理，2008年4月任東方電氣集團黨組副書記、副總經理至今。擁有高級工程師職稱。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介：(續)

#### 董事(續)

**溫樞剛先生**，1963年2月出生，現任本公司執行董事、總裁，東方電氣集團黨組成員，兼任東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方電氣集團東方電機有限公司、東方鍋爐股份有限公司、東方電氣(廣州)重型機器有限公司、東方電氣(印度)有限公司董事長。大學本科畢業於西安交通大學汽輪機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西安交通大學汽輪機專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於中國人民大學經濟學院國民經濟專業並獲經濟學博士學位。1986年加入東方電氣集團，先後任成套處(計算中心)技幹，四川東方電力設備聯合公司助工、總經理助理等職務；1992年7月至1996年8月歷任四川東方電力設備聯合公司副總經理、總經理，東方電氣集團副總經濟師、總經理助理等職務；1996年8月至2000年7月任東方電氣集團黨組成員、副總經理，其間在1996年8月至2005年1月兼任東方電氣集團總工程師；2000年7月至2008年3月任東方電氣集團副總經理，其間在2002年1月至2003年3月兼任東方電氣集團工程分公司總經理；2007年9月任東方電氣集團黨組成員至今。擁有正高級工程師職稱。

**黃偉先生**，1965年7月出生，現任本公司非執行董事，東方電氣集團黨組成員、副總經理，兼任東方電氣集團國際合作有限公司董事長。大學本科畢業於上海交通大學船舶動力機械專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於重慶大學熱能工程專業並獲工學碩士學位，博士研究生畢業於西南財經大學國際貿易學專業並獲經濟學博士學位。1989年1月加入東方電氣集團，先後任東方電氣集團成套處技幹，四川東方電力設備聯合公司火電部經理助理、副經理、經理，副總經理，總經理等職，2000年7月至2007年2月任東方電氣集團副總經理，2007年2月至2008年9月任國家核電技術總公司黨組成員、副總經理。2008年9月任東方電氣集團黨組成員、副總經理至今。擁有正高級工程師職稱。

**(一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)****2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)****董事(續)**

**朱元巢先生**，1956年11月出生，現任本公司執行董事，東方電氣集團黨組成員、副總經理。大學本科畢業於合肥工業大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於中央黨校經濟學(經濟管理)專業。1982年加入東方電機廠，從事水輪發電機設計工作。從1995年4月至1999年12月先後任東方電機股份有限公司電機處副科長、總師辦副主任、副總工程師等職務。1999年12月至2006年12月先後任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、總工程師，副董事長、總經理，董事長；東方電機廠黨委副書記、副廠長，黨委書記、廠長等職務。2006年12月至2008年9月任東方電氣集團副總經理，2007年9月至2010年7月任東方電氣集團黨組成員，2008年9月至2010年6月任本公司高級副總裁，2010年7月任東方電氣集團黨組成員、副總經理至今，其間2006年12月至2008年7月兼任東方電氣投資管理有限公司董事長。擁有正高級工程師職稱。

**張繼烈先生**，1963年8月出生，現任本公司非執行董事，東方電氣集團總法律顧問兼法律事務部部長，兼任東方電氣集團峨嵋半導體材料有限公司董事長、江蘇華創光電科技有限公司董事長、東方電氣集團(宜興)邁吉太陽能科技有限公司董事長兼總經理、東方電氣集團(酒泉)太陽能發電有限公司執行董事兼總經理。大學本科畢業於武漢工學院工業企業管理專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年3月至2000年11月歷任東方電機廠廠辦秘書，計劃處副科長、科長，辦公室副主任、主任兼黨支部書記，東方電機股份有限公司總經理助理、總經理辦公室主任兼黨支部書記、生產長等職務；2000年11月至2007年1月歷任東方電機廠常務副廠長，東方電氣集團總經理助理兼企業管理部部長，兼任東方電氣投資管理有限公司董事、總經理、黨委書記；期間2004年2月至2006年1月在雲南紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長；2007年1月至2008年7月任東方電氣集團總法律顧問，兼法律事務部部長、東方電氣投資管理有限公司總經理；2008年8月至2010年12月任東方電氣集團總法律顧問，兼規劃發展部部長、法律事務部部長；2010年12月任東方電氣集團總法律顧問，兼法律事務部部長至今。擁有高級經濟師職稱、企業法律顧問執業資格。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)

#### 董事(續)

李彥夢先生，1945年1月出生，現任本公司獨立非執行董事，中國電力企業聯合會副理事長、中國能源研究會副會長，兼任中煤能源股份有限公司獨立非執行董事。畢業於武漢水電學院電力系熱力發電廠及電力工程專業。長期在山東電力部門工作，1994年任電力工業部基建協調司副司長。1997年後調任國家計劃與發展委員會，先後在重點建設司、投資司和基礎產業司任副司長、司長等職，負責中國能源、交通、航空、鐵路等領域重大基礎設施的規劃和審核工作。2003年1月至2004年12月任國家電網公司副總經理，分管計劃、投融資、體制改革以及監察等方面的工作，2004年12月至2008年3月，任國家電網公司高級顧問。

趙純均先生，1941年9月出生，現任本公司獨立非執行董事，清華大學教授，清華大學校務委員會委員，清華大學學術委員會委員，兼任中國聯合網絡通信股份有限公司、中國通信服務股份有限公司獨立非執行董事。畢業於清華大學電機系工業企業自動化專業。1986年至2005年期間，先後擔任清華大學經濟管理學院院長助理、第一副院長、院長；2005年至今，任清華大學教授、校學術委員會副主任。1994年起先後兼任全國MBA教育指導委員會副主任、教育部社科委管理學部召集人、中國工業經濟聯合會高級副會長、香港中文大學工商管理系名譽教授、中國工業經濟管理研修學院院長。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)

#### 董事(續)

彭韶兵先生，1964年6月出生。西南財經大學會計學院教授，經濟學博士，會計學專業博士生導師。先後兼任中國會計學會教育分會常務理事，中國註冊會計師協會教育培訓委員會委員，全國會計專業碩士(MPAcc)教育指導委員會委員。現兼任中鐵二局、五糧液、成發科技、長安汽車獨立非執行董事。本科畢業於湖南財經學院會計系工業會計專業獲經濟學學士學位；研究生畢業於西南財經大學會計學院會計學方向並獲經濟學碩士學位；博士研究生畢業於西南財經大學會計學院並取得經濟學博士學位。1987年6月西南財經大學碩士研究生畢業後留校任教至今。

#### 監事

文秉友先生，1954年6月出生，現任本公司監事會主席，東方電氣集團黨組成員、黨組紀檢組組長、董事、總部直屬黨委書記，兼任東方電氣集團投資管理有限公司董事長。大學本科畢業於西安交通大學鍋爐設計與製造專業並獲工學學士學位。1982年加入東方鍋爐廠，1991年8月至1997年8月歷任東方鍋爐廠水冷壁車間副主任，東方鍋爐實業公司副總經理，東方鍋爐(集團)股份有限公司生產長兼生產處黨支部書記。1997年8月至2006年2月歷任東方鍋爐(集團)股份有限公司副董事長、總經理，東方電氣集團總經濟師。2006年2月任東方電氣集團黨組成員、黨組紀檢組組長至今，2008年4月任東方電氣集團董事至今。其間，2006年12月至2008年1月兼任東方汽輪機有限公司監事會主席，2006年5月至今兼任東方電氣集團總部直屬黨委書記，2011年9月至今兼任東方電氣集團投資管理有限公司董事長。擁有高級工程師職稱。

**(一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)****2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介：(續)****監事(續)**

文利民先生，1966年3月出生，現任本公司監事，東方電氣集團總會計師，兼任東方電氣集團財務有限公司董事長。大學本科畢業於北京水利電力經濟管理學院財會專業並獲經濟學學士學位；研究生畢業於西南財經大學並獲高級工商管理碩士學位。1990年7月至2005年9月歷任中國葛洲壩集團第九工程公司財務科會計，中國葛洲壩集團三峽工程指揮部財務處會計，葛洲壩股份有限公司財務資產部科長、副部長，中國葛洲壩集團公司財務與產權管理部副部長、部長等職務；2005年9月調東方電氣集團任總會計師至今，其間2008年6月兼任東方電氣集團財務有限公司董事長至今。擁有高級會計師職稱和註冊會計師證書。

王從遠先生，1964年8月出生，現任本公司監事，東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任，東方電氣集團審計部副部長，兼任東方電氣集團東方電機有限公司監事會主席、東方電氣集團東方汽輪機有限公司監事會主席、東方鍋爐股份有限公司監事會主席、東方電氣(武漢)核設備有限公司監事會主席、東方電氣集團財務有限公司監事長、東方電氣集團東風電機有限公司監事會主席、東方電氣集團峨嵋半導體材料有限公司監事會主席、東方電氣集團東汽投資發展有限公司監事會主席、東方日立(成都)電控設備有限公司監事、東方電氣(廣州)重型機器有限公司監事、東方電氣(樂山)新能源設備有限公司監事。大學本科畢業於吉林大學經濟系國民經濟計劃與管理專業並獲得經濟學學士學位。1986年7月至1996年6月歷任四川東方電站成套設備公司財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處助理會計師、中國東方電氣集團公司勝電工程部財務處副科長；1997年4月至2008年1月歷任中國東方電氣集團公司財務部審計室副主任、中國東方電氣集團公司審計監察委員會辦公室副主任。2008年1月至今任東方電氣股份有限公司審計部副部長、監事會辦公室副主任。2009年10月至今任東方電氣集團審計部副部長。擁有高級會計師職稱。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)

#### 高級管理人員

**張志英先生**，1960年12月出生，現任本公司常務副總裁。大學本科畢業於西安交通大學渦輪機專業並獲工學學士學位。1982年8月至1999年12月歷任東方汽輪機廠設計處主機組助理工程師、工程師、組長，服務科副科長，設計處汽機室副主任、高級工程師，經營處副處長，副總經濟師等職務；1999年12月至2006年12月任東方汽輪機廠總經濟師；2006年12月至2007年10月任東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2007年10月至2010年6月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電氣集團東方汽輪機有限公司董事、總經理；2010年6月任東方電氣股份有限公司常務副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

**韓志橋先生**，1958年10月出生，現任本公司副總裁，兼任東方電氣股份有限公司國際工程分公司總經理、黨委書記。大學本科畢業於西安理工大學水利系水電站動力設備專業，研究生畢業於西南交通大學與澳大利亞南澳大學合作舉辦的工商管理碩士學位班並獲工商管理碩士(MBA)學位。1983年加入東方電機廠，長期從事產品銷售及技術服務工作。1992年12月至1999年12月歷任東方電機股份有限公司銷售服務處副科長、科長、副處長、總經理助理等職；1999年12月至2007年10月歷任東方電機股份有限公司執行董事兼副總經理、副董事長兼總經理、董事兼總經理等職務；2007年10月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁、東方電機有限公司董事、總經理；2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁，其間2010年12月至2011年6月兼任東方電氣股份有限公司工程分公司總經理，2011年6月至今兼任東方電氣股份有限公司國際工程分公司總經理、黨委書記。擁有正高級工程師職稱。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)

#### 高級管理人員(續)

**龔丹先生**，1963年1月出生，現任本公司總會計師、總法律顧問、董事會秘書，兼任東方電氣集團東方汽輪機有限公司、東方電氣集團東方電機有限公司、東方鍋爐股份有限公司董事會董事。大學本科畢業於合肥工業大學機械系鑄造專業並獲工學學士學位，研究生畢業於四川大學經濟管理系現代經濟管理專業。1983年加入東方電機廠，主要從事工藝技術、企業管理、青工管理、組織部門工作，歷任團委副書記、團委書記、青工辦主任、組織部部長；1999年12月至2007年10月歷任東方電機股份有限公司董事、副總經理、董事會秘書等職務；2007年10月任東方電氣股份有限公司總會計師兼董事會秘書至今，其間2011年6月至今兼任東方電氣股份有限公司總法律顧問。擁有高級工程師和高級會計師職稱。

**陳煥先生**，1961年11月出生，現任本公司副總裁。1979-1992年期間，先後獲得北京大學物理學專業學士、北京科技大學材料科學與工程專業碩士、美國弗吉尼亞大學材料科學與工程專業博士，並在此期間在中國科學院電子顯微鏡實驗室和美國弗吉尼亞大學做材料科學研究工作。1993-1994年在美國麻省大學的美國麻州新材料開發中心做博士後研究員。1995-2000年，在西門子西屋公司先後擔任銷售部市場營銷經理、銷售部地區銷售總管、海外合資公司部商務總經理。2000-2004年，擔任上海汽輪機有限公司外方副總裁。2004-2009年，先後擔任上海電氣集團總公司電站集團執行副總裁、上海電氣集團股份有限公司中央研究院副院長。於2009年4月進入本公司，2009年12月至2011年3月10日任東方電氣股份有限公司電站服務事業部總經理。2009年6月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。

## (一) 董事、監事、高級管理人員的情況(續)

### 2. 現任董事、監事、高級管理人員簡介:(續)

#### 高級管理人員(續)

高峰先生，1964年1月出生，現任本公司副總裁、東方電氣(武漢)核設備有限公司董事長。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位。1984年參加工作，1984年7月至1995年4月在東方電機廠質量檢驗處擔任技術員、工程師、副站長，1995年4月至2001年2月在東方電機股份有限公司質檢處先後擔任副科長、科長、副總質量師兼副處長，2001年2月至2002年1月擔任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理，2002年1月至2002年11月擔任東方電機股份有限公司總經理助理，2002年11月至2005年6月擔任東方電機股份有限公司執行董事、副總經理，2005年6月至2008年1月擔任中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理，2008年1月2010年6月歷任東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理，2010年6月至2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁兼核電事業部總經理，2010年12月任東方電氣股份有限公司副總裁至今。擁有正高級工程師職稱。

**(二) 在股東單位任職情況**

姓名	股東單位名稱	擔任的職務	是否領取報酬津貼
斯澤夫	中國東方電氣集團有限公司	董事、總經理、黨組副書記	否
張曉俞	中國東方電氣集團有限公司	常務副總經理、黨組副書記	否
溫樞剛	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員	否
黃偉	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員	否
朱元巢	中國東方電氣集團有限公司	副總經理、黨組成員	否
張繼烈	中國東方電氣集團有限公司	總法律顧問兼法律事務部部長	否
文秉友	中國東方電氣集團有限公司	董事、黨組紀檢組組長、黨組成員	是
文利民	中國東方電氣集團有限公司	總會計師	是
王從遠	中國東方電氣集團有限公司	審計部副部長	否

**在其他單位任職情況**

截止本報告期末公司董事、監事、高管除上述披露的任職以外，未在其他單位任職。

**(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況****1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序**

按照國家有關政策規定，根據公司資產規模、經營業績和個人承擔工作職責和貢獻等進行效績考核，本著收入水平與公司效益及工作目標考核掛鉤原則，按效績考核結果確定年度報酬，履行規定的審核、審批程序後實施。

**(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況**

本報告期內公司無董事、監事、高管人員變動。

## (五) 董事及監事於合約之權益

在本報告期內或本報告期結束時，沒有公司董事或監事仍然或曾經直接或間接擁有重大權益的重要合約(定義見聯交所證券上市規則(「《上市規則》」)附錄十六)仍然生效。

公司的任何董事或監事沒有以任何方式直接或間接在一項與公司訂立或建議訂立的合約中有利害關係，而該等利害關係是具關鍵性的。

## (六) 董事、監事及高級管理人員購買股份或債券之權利

公司概無於本報告期內任何時間參與任何安排，以致公司之董事或監事可籍購買公司或任何其他法人實體之股份或債券而獲益。

## (七) 董事及監事之服務合約

各董事或監事與公司並無簽訂任何公司不可於一年內提出終止而無須賠償(除法定賠償外)之服務合約。

## (八) 公司員工情況

在職員工總數 20,784 公司需承擔費用的離退休職工人數 12,591

員工的結構如下：

### 1. 專業構成情況

專業類別	人數
生產人員	11,443
工程技術人員	4,559
經營管理人員	3,880
財務審計人員	451

### 2. 教育程度情況

教育類別	人數
研究生及以上	987
大學本科	5,450
大學專科	4,960
中專及以下	9,387

## (八) 公司員工情況(續)

### 3. 員工薪酬與培訓

- (1) 薪酬總額管理。公司進一步強化薪酬總額管理，以薪酬總額預算指導企業生產經營開展。報告期內對公司現行《工資總額預算管理辦法》進行了修改完善，規範和加強了薪酬總額的管控。
- (2) 全員績效管理。一是健全企業經營業績考核制度體系，基於內控管理規範需要，制定《製造類企業負責人經營業績考核管理暫行辦法》、《非製造類企業負責人經營業績考核管理暫行辦法》，對歸口管理職責、考核指標、考核程序、考核結果確認等進行明確規定，公司對所出資企業負責人進行績效管理與考核機制初步健全。二是完善各類人員績效考核制度體系，公司已形成逐級開展業績考核管理的制度體系，考核結果與年度報酬、獎勵、晉升、處罰、降職降崗相結合，其中對公司高級管理人員，已建立由公司薪酬委員會和董事會管理下的考核辦法及薪酬核定機制。三是建立健全專項業務考核管理辦法，為加大市場開拓和項目管理等專項考核力度，有效調動相關人員工作積極性，建立健全市場開拓、電站服務、重大項目推進等績效考核管理辦法，保證適時激勵，促進專項工作順利開展。
- (3) 員工培訓管理。公司及所屬各企業一直高度重視職工培訓工作，已建立覆蓋全員的職工培訓管理體系。2011年分別對新入公司員工、技能操作人員、各類管理人員進行重點培訓，全年共計培訓職工139,074人次，其中，學歷教育培訓323人次，資格取證培訓4,704人次，專項工作培訓57,513人次，崗位業務知識培訓48,279人次，適應性培訓7,536人次、晉級培訓1,460人次。通過分類重點培訓，提升了員工的專業水平和綜合素質，為公司的持續發展提供了保證。

### 4. 董事薪酬

有關本公司支付其董事薪酬的準則，請參閱財務報表附註六(二)12。

## (一) 公司治理

本公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》等有關法律法規、中國證監會規範性文件的要求在上海證券交易所與聯交所掛牌交易的上市公司。公司積極完善公司法人治理結構，建立現代企業制度，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會和經理層各負其責、協調運轉、有效制衡的機制已經形成。

為完善公司治理結構，本公司董事會設立了四個專業委員會：戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與提名委員會、風險管理委員會。本公司已制定實施了一系列有關公司治理的制度。公司已制定實施的有關公司治理的文件包括：公司章程、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《總裁工作條例》、《董事會風險管理委員會工作條例》、《董事會審計與審核委員會工作條例》、《董事會薪酬與提名委員會工作條例》、《獨立董事工作條例》、《信息披露管理辦法》、《投資者關係管理制度》、《關聯交易管理辦法》、《董監事高管買賣股票管理辦法》及《募集資金管理辦法》、《重大事項內部報告管理辦法》。

為適應整體上市後新的組織框架結構，公司頒發了《獨立董事年報工作制度》、《審計與審核委員會年報工作規程》和《年報信息披露重大差錯責任追究制度》等制度。為規範內幕信息管理行為，加強內幕信息保密工作，公司頒發了《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》，進一步維護了公司信息披露的公開、公平和公正。公司進一步建立完善了決策、監督機制，並及時、準確和完整地披露重大信息，確保了中小股東的知情權。

2011年12月31日止，公司已應用《上市規則》附錄十四之《企業管治常規守則》所載原則。公司於本報告期間已經全面遵守聯交所《上市規則》附錄十四《企業管治常規守則》所載的所有守則條文。

## (二) 董事會

### 1. 職責分工

董事會的主要職責是在公司發展戰略、管理架構、投資及融資、計劃、財務監控等方面按照股東大會的授權行使管理決策權。公司董事長與總裁分別由不同人士擔任，並有明確分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況。總裁負責管理運作和統籌公司業務、執行董事會所制訂之策略以及做出日常決策。

### 2. 組成

董事會由9名董事組成，其中3名為獨立非執行董事。公司執行董事為斯澤夫先生、溫樞剛先生及朱元巢先生；公司非執行董事為張曉倫先生、黃偉先生及張繼烈先生；公司獨立非執行董事為李彥夢先生、趙純均先生及彭韶兵先生；公司董事長為斯澤夫先生，而公司總裁則為溫樞剛先生。本屆董事會乃本公司成立以來第六屆董事會，董事之任期至2012年6月27日止。

董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、技術開發、財務會計、投資戰略、人力資源等方面擁有專業知識，其個人簡介載列於本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況。

第六屆董事會在本公司共有執行董事三名，佔董事總人數的1/3。

本公司設有三名獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/3。本公司獨立非執行董事均熟悉上市公司董事、上市公司獨立非執行董事的權利與義務。報告期內，獨立非執行董事本著審慎負責、積極認真的態度出席董事會，並充分發揮其經驗及特長，在完善公司治理和重大決策的醞釀等方面做了大量工作，對本公司重大事項及關聯交易等有關事項發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策和決策程序的科學化，切實維護了公司和廣大股東的利益。本公司三位獨立非執行董事均有在董事會轄下專業委員會擔任職務。

## (二) 董事會(續)

### 3. 董事

董事由股東大會選舉或更換，董事選舉實行累積投票制度。董事候選人可由公司董事會或監事會提名、單獨或合併持有公司已發行股份1%以上的股東提名。執行董事及非執行董事任期三年，任期屆滿，可連選連任。獨立非執行董事由與公司管理人員及主要股東無任何關聯關係的人士擔任，連任時間不得超過兩屆。

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則。

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2011年12月31日止年度，其董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

公司確認其已經根據《上市規則》第3.13條收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的周年確認函。公司認為所有獨立非執行董事皆符合《上市規則》有關獨立性指引之規定，並根據該指引條文屬獨立人士。

## (二) 董事會(續)

### 4. 董事會會議

2011，本公司共舉行了6次董事會會議，討論本公司的整體戰略、投資方案、營運及財務表現。會議出席率達到100%(包括委託其他董事出席)。董事會會議能進行富有成效的討論及做出迅速而審慎的決策。本公司獨立非執行董事對本公司決策事項未持有異議。

第六屆董事會會議及各專業委員會會議出席情況表(親自出席次數/會議次數)

姓名	第六屆董事會	戰略發展 委員會	風險管理 委員會	審計與審核 委員會	薪酬與提名 委員會
<b>董事</b>					
斯澤夫	6/6	1/1	1/1		1/1
張曉倫	5/6			2/3	1/1
溫樞剛	6/6	1/1	1/1		1/1
黃偉	4/6		1/1		
朱元巢	5/6	1/1			
張繼烈	5/6		1/1	3/3	
<b>獨立非執行 董事</b>					
李彥夢	5/6	1/1		3/3	1/1
趙純均	3/6		1/1	2/3	1/1
彭韶兵	6/6			3/3	

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

本年度獨立非執行董事履行職責時出席或委託出席董事會會議情況較好，未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

### (三) 董事會專業委員會

董事會已成立四個專業委員會，各委員會具備界定之職權範圍，以監察公司個別範疇的事務。

#### 1. 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

- (1) 提議聘請或更換外部審計機構；
- (2) 監督公司的內部審計制度及其實施；
- (3) 負責內部審計與外部審計之間的溝通；
- (4) 審核公司的財務信息及其披露；
- (5) 審查公司的內控制度。

本公司第六屆董事會審計與審核委員會成員包括獨立非執行董事彭韶兵先生(主席)、獨立非執行董事趙純均先生及李彥夢先生、非執行董事張曉倫先生和張繼烈先生。

2011年度審計與審核委員會共舉行了3次會議。具體出席情況參見本年度報告第六部分相關表格。委員會會議中通過的所有事項均按照有關規則妥為記錄並存檔。委員會曾討論的重要事項均向董事會作了報告。

審計與審核委員會在本年度主要工作包括：審議公司2010年度經審計的財務報表、提名信永中和會計師事務所有限責任公司為公司2011年度會計師、審議通過2011年中期未經審計的財務報告、2011年三季報以及公司2012年-2014年持續關連交易的議案等。

#### 2. 戰略發展委員會

該委員會的主要職責是負責提出公司戰略指導意見和審查重大投資方案。

本公司第六屆董事會戰略委員會成員為執行董事斯澤夫先生(主席)、溫樞剛先生、朱元巢先生和獨立非執行董事李彥夢先生。

該委員會在2011年度舉行了1次會議。具體出席情況參見本年度報告第六部分相關表格。主要工作包括：審議股份公司十二五發展規劃等。

### (三) 董事會專業委員會(續)

#### 3. 薪酬與提名委員會

薪酬與提名委員會主要職責是

- (1) 研究董事、經理人員的選擇標準和程序並提出建議；
- (2) 廣泛搜尋合格的董事和經理人員的人選；
- (3) 對董事候選人和經理人選進行審查並提出建議；
- (4) 研究董事與經理人員考核的標準，進行考核並提出建議；
- (5) 研究和審查董事、高級管理人員的薪酬政策與方案。

本公司第六屆董事會薪酬與提名委員會成員為獨立非執行董事李彥夢先生(主席)和趙純均先生、執行董事斯澤夫先生和溫樞剛先生，及非執行董事張曉侖先生。

2011年度薪酬與提名委員會共舉行了1次會議。具體出席情況參見本年度報告第六部分相關表格。主要工作包括：審核公司2011年度報告中所披露的公司董事、監事和高級管理人員薪酬事項等。

薪酬及提名委員會研究公司對董事及監事的需求情況後，並就任何擬作出的變動提出建議，及根據工作經歷、專業知識、敬業精神等要素挑選及推薦董事或監事候選人。其按照公司《薪酬與提名委員會工作條例》，作為董事及監事提名的政策。

### (三) 董事會專業委員會(續)

#### 4. 風險管理委員會

風險管理委員會的主要職責是：

- (1) 負責提出公司業務經營管理過程中防範風險的指導意見，審定公司業務風險控制的制度和流程，組織對業務經營管理過程中的風險監控，對已出現的風險制定化解措施；
- (2) 對公司風險控制情況進行定期了解，經營管理層應如實向委員會匯報有關風險控制情況；
- (3) 對公司風險及管理狀況和風險管理能力及水平進行評價，提出完善公司風險管理和內部控制的建議。

本公司第六屆董事會風險管理委員會成員為執行董事斯澤夫先生(主席)和溫樞剛先生、非執行董事黃偉先生和張繼烈先生及獨立非執行董事趙純均先生。

2011年度薪酬與提名委員會共舉行了1次會議。具體出席情況參見本年度報告第六部分相關表格。主要工作包括：聽取法律事務部匯報股份公司全面風險管理及內部控制工作等。

### (四) 監控機制

#### 1. 監事會

監事會是公司常設的監督機構。負責對董事會及其成員以及高級管理人員進行監督，防止其濫用職權，侵犯股東、公司及公司員工的合法權益。本公司監事會的人數和人員構成符合法律法規的要求。2011年度，監事會共舉行4次會議，全體監事均親自或委託出席了各次會議，代表股東對公司財務以及董事和高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，並列席了所有的董事會會議，認真履行了監事會的職責。

監事會會議出席情況表(親自出席次數/開會次數)

姓名	第六屆監事會
文秉友	3/4
文利民	4/4
王從遠	4/4

## (四) 監控機制(續)

### 2. 公司內部控制制度的監督和檢查情況

#### (1) 公司內部控制制度建立情況

本公司為規範管理,繼續修訂完善各項內部控制制度,對公司印章使用、票據領用、保函管理、資產管理等方面制定了相關管理辦法,並根據財會【2008】第7號文《企業內部控制基本規範》、《上海證券交易所內部控制指引》及《企業內部控制配套指引》,通過規範制度審核與發佈程序、內部審計、開展風險辨識與評估等形式,對公司內部控制管理進行監督和檢查。本公司已建立所屬企業管理制度備案制,進一步加大了對子公司的內部控制監督力度。

公司董事會對內部控制檢查監督工作進行指導,並審閱檢查監督部門提交的內部控制監督工作報告,作為評價內部控制運行情況的依據,並由監督檢查部門在年度結束後向董事會提交內部控制檢查監督工作報告。公司管理層高度重視各職能部門和監管機構的報告及建議,並採取各種措施及時糾正控制運行中出現的偏差。

公司根據相關法律法規的要求,制訂了《財務會計報告管理辦法》、《會計政策與會計估計規定》、《信息披露管理辦法》、《年報信息披露重大差錯責任追究制度》、《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》等一系列制度,明確了財務報告編製、報送及分析利用的相關流程,規範了各部門、各崗位的職責分工、權限範圍和審批程序,保證了財務報告編製、審核和披露等不兼容崗位相互分離,確保公司的財務報告不存在錯報、漏報現象。

## (四) 監控機制(續)

### 2. 公司內部控制制度的監督和檢查情況(續)

#### (2) 公司內部控制監督檢查情況

2011年，公司成立了以總裁為組長的「內部控制規範實施領導小組」(以下簡稱「內控領導小組」)，下設以總會計師為組長，法律事務部、財務部、審計部主要負責人為副組長，公司各職能部門主要負責人共同參與的「內部控制規範實施工作小組」(以下簡稱「內控工作小組」)。公司所屬各子公司、分公司均成立了由本單位分管領導擔任組長、各部門參加的實施工作組，完善了該項工作的組織體系，保障了內控工作的順利推進。

公司內部監督分為日常監督和專項監督。日常監督由審計部對公司建立與實施內部控制情況進行常規、持續的監督檢查；專項監督則隨著公司發展戰略、組織結構、經營活動、業務流程等發生重大調整或變化時，由審計部牽頭對內部控制的某一方面進行有針對性的監督檢查。

結合日常監督和專項監督情況，公司2011年度未發現重大缺陷。

### 3. 公司2012年內部控制工作重點

內部控制應當與公司經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。為此，公司2012年度將重點加強以下幾方面工作：

- (1) 加大知識產權條款法律審查，歸納整理專有技術和商業秘密，做好侵權預警，進一步做好知識產權保護工作；
- (2) 加快推進ERP等信息系統建設，穩步提升信息化管理工作水平；
- (3) 繼續完善內部控制制度，強化公司規章制度的執行力，加強監督檢查，促進公司健康、可持續發展。

#### (四) 監控機制(續)

##### 4. 公司披露董事會對公司內部控制的自我評估報告和審計機構的核實評價意見

2011年，董事會對公司內部控制進行自我評估，並編製了《2011年度內部控制評價報告》。董事會認為，自本年度1月1日起至本報告期末止，公司現有內部控制制度基本健全，已覆蓋了公司運營的各層面和各環節，形成了較為規範的管理體系。執行有效，能夠預防和及時發現、糾正公司運營過程中可能出現的重要錯誤和舞弊，保護公司資產的安全和完整，保證會計記錄和會計信息的真實性、準確性和及時性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。隨著本公司發展及相關業務職能的調整、外部環境的變化和管理要求的提高，內部控制還需不斷修訂和完善。本公司未聘請專業機構實施內部控制評價。

##### 5. 核數師

本報告期內，公司聘請信永中和會計師事務所有限責任公司為本公司審計師和核數師。向信永中和會計師事務所有限責任公司所支付的年度審計工作的籌金見重要事項八。截至本報告期末，信永中和會計師事務所有限責任公司為本公司提供了3年的審計服務。

##### 6. 董事及核數師的確認

所有董事均確認就編製截至二零一一年十二月三十一日止年度賬目的責任。

公司的核數師信永中和會計師事務所有限公司的確認已於截至二零一一年十二月三十一日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

## (五) 股東及其他利益相關者

### 1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於會議召開45日前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員儘量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。

### 2. 公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

公司依照其註冊經營範圍具有獨立完整的業務及自主經營能力。公司在人員、業務、資產、機構、財務方面均獨立於控股股東。

### 3. 信息披露與投資者關係管理

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露及股東和投資者的來訪接待。公司一向與股東保持良好的溝通。本公司設有的主要溝通渠道有：股東大會、公司網站和電子郵箱、傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。為進一步加強投資者關係管理工作，公司已制訂了《信息披露管理制度》、《投資者關係管理制度》以及《內幕信息知情人登記及外部信息使用人管理制度》，以保證信息披露的公開、公平和公正，提高公司的透明度。

在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，及時落實重、難點的負責單位，與監管部門進行有效溝通，按要求出色完成了披露工作。2011年度，公司在內地和香港共完成約76次信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

在投資者關係管理方面，公司組織投資者對重點問題進行研討，分析資本市場動態和公司運行狀態，及時了解投資者對東方電氣的看法，從而能夠有的放矢做好與投資者溝通，提升交流質量。公司進一步規範接待安排流程，並使之標準化、專業化。一年來，公司現場接待來訪投資者70批次，組織召開電話會議30餘次。

## (五) 股東及其他利益相關者(續)

### 4. 其他利益相關者

高級管理人員的考評及激勵情況。按照國家有關政策規定，根據公司資產規模、經營業績和個人承擔工作職責及貢獻等進行效績考核，本著收入水平與公司效益及工作目標考核掛鉤原則，按效績考核結果確定年度報酬，履行規定的審核、審批程序後實施。公司第五屆董事會第三十四次審議通過《關於第六屆董事會、監事會成員報酬的議案》。

本公司堅持合法誠信經營，在追求股東利益最大化的同時，積極保護投資者、債權人和職工的合法權益，誠信對待客戶和供應商，積極發展新能源，促進公司與社會的協調、和諧發展。

## (一) 年度股東大會情況

會議屆次	召開日期	決議刊登的信息披露報紙	決議刊登的信息披露日期
第一次	2011年5月17日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》	2011年5月18日

## (二) 臨時股東大會情況

會議屆次	召開日期	決議刊登的信息披露報紙	決議刊登的信息披露日期
第一次	2011年12月22日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》	2011年12月23日

## (一) 管理層討論與分析

### 1. 報告期內總體經營情況回顧

2011年是「十二五」的開局之年。公司深入貫徹落實「調結構、抓創新、強管理、上水平」的指導思想，努力克服國際金融危機、日本地震及福島核事件的不利影響，團結拼搏，開拓進取，收入、產量、盈利等指標再創歷史新高，實現了企業的持續穩定發展。

#### (1) 報告期內經營情況

##### — 公司經營業績持續增長

報告期內按中國企業會計準則計算，公司實現營業總收入為人民幣429.17億元，較上年同期增長12.70%；歸屬上市公司股東淨利潤為人民幣30.56億元，較上年同期增長18.60%；實現每股收益為人民幣1.53元；主營綜合毛利率為20.74%，較上年同期增長0.81個百分點。

2011年公司發電設備產量達到3,968.15萬千瓦，其中水輪發電機組23組／546.45萬千瓦、汽輪發電機58台／3,276.3萬千瓦、風電949套／145.4萬千瓦。電站鍋爐51台／2,190.2萬千瓦，電站汽輪機101台／3,916.7萬千瓦。

##### — 市場開拓卓有成效

2011年本公司新增訂單達480億元，其中出口項目21億美元，佔28.3%。新增訂單中，高效清潔能源佔60%，新能源佔11%，水能與環保佔4%，工程及服務佔25%。截至2011年末，公司在手訂單超過1500億元人民幣，其中：高效清潔能源佔55%、新能源佔15%、水能與環保佔10%、工程及服務業佔20%。在手訂單中，出口項目佔22.8%。

國際市場開拓穩步推進。將公司原工程分公司和進出口分公司的資產、人員、業務合併，成立「東方電氣股份有限公司國際工程分公司」，進一步增強了國際市場開拓力量和執行能力。簽約了一批代表性項目，包括：印度阿必杰集團660MW項目合同；委內瑞拉中央電廠項目，600MW主機產品首次進入南美市場；與法國電力集團新簽核電站低壓加熱器供貨合同，為本公司核電產品的首份出口合同；達成越南寧順一批2MW風電項目主機供貨合同合作備忘錄，繼續拓展了風電海外市場。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (1) 報告期內經營情況(續)

##### — 市場開拓卓有成效(續)

國內市場佔有率穩中有升。緊緊抓住國家重點項目建設機遇，加大對新疆、天津、浙江等重點電力市場的開拓力度。煤電市場方面，獲得新疆農六師1,100MW項目，為本公司單機容量最大的超超臨界項目合同。水電市場方面，新簽桐子林150MW、馬馬崖180MW、沙坪二級58MW等重要項目合同。燃機市場方面，獲得天津陳塘莊熱電廠燃機項目，是迄今為止本公司簽訂的最大容量燃機機組。風電市場方面，2MW雙饋式風電機組陸續獲得批量訂單。電站服務新增訂單再創新高。

##### — 科技創新能力進一步增強

完成世界最大的巴西杰瑞75MW貫流式機組、溪洛渡770MW特大型全空冷水輪發電機組、仙游300MW抽水蓄能機組等水電重大項目的自主開發。600MW等級超臨界循環流化床鍋爐試製完成。自主研製的國內首根核電焊接轉子通過國家鑒定，CAP1400核電機組研發工作取得重要進展。自主研發1.5MW直驅永磁風力發電機組，成為國內首家獲得GL認證的風機製造企業。首台3MW雙饋式風電機組、2.5MW直驅型風電機組順利下線，為進一步開拓風電市場提供了有力的支撐。

CPR1000核電1,150MW半轉速汽輪發電機研製、1,000MW燃煤機組烟氣脫硝裝置研製等17項科技成果榮獲省部級以上獎勵。「超超臨界1,000MW火電重大裝備研製與產業化」項目獲得國家科學技術進步二等獎。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (1) 報告期內經營情況(續)

##### — 積極應對日本福島核危機影響

日本福島核洩漏事件發生後，公司第一時間組織人員分析日本地震和核危機事件對公司生產經營的不利影響，認真分析國家暫停審批核電項目導致的原材料採購、對外付款風險，積極與業主、供應商、分包商溝通，成立專項檢查小組，開展了核電設備核安全質量專項檢查，全面提高全員核安全意識，通過一系列有效措施將不利影響降到最低，進一步務實了核電製造管理基礎。

##### — 資本市場影響力不斷擴大

積極主動做好資本市場信息披露和投資者關係管理工作，維護東方電氣在資本市場上的良好形象。首次開展在美國的非交易路演，加深與歐美投資者的交流與溝通，進一步擴大了東方電氣的國際資本市場影響力。憑藉持續增長的業績和規範高效的運作，公司董事會榮獲上海證券交易所「2011年上市公司董事會獎」。

#### (2) 主營業務及其經營情況

##### — 報告期主營業務收入及利潤變動分析

單位：(人民幣)萬元

經營指標	報告期	上年同期	增長比例
按中國企業會計準則編製			
營業收入	4,291,661.83	3,808,011.22	12.70
歸屬於上市公司股東的淨利潤	305,622.77	257,697.48	18.60
每股盈利(元)	1.53	1.29	18.60
扣除非經常性損益後的每股盈利(元)	1.44	1.22	17.97

**(一) 管理層討論與分析(續)****1. 報告期內總體經營情況回顧(續)****(2) 主營業務及其經營情況(續)****— 報告期主營業務收入及利潤變動分析(續)**

2011年公司按照「調結構、抓創新、強管理、上水平」的工作方針，積極應對國際金融危機，克服日本地震及福島核危機的不利影響，努力拓展國內國際市場，圓滿完成了公司年度各項生產經營目標。2011年銷售收入到達429.17億元，實現歸屬上市公司股東的淨利潤30.56億元，實現每股盈利1.53元。

2011年，公司實現營業收入429.17億元，同比增長12.70%，主要原因是高效清潔發電設備、工程及服務銷售收入持續增長。公司主營業務綜合毛利率由19.93%上升到20.74%，上升了0.81個百分點，這主要得益於公司產品結構調整以及降本增效工作取得實效。

**— 主營業務分行業、產品情況**

單位：(人民幣)億元

分行業或分產品	營業收入	營業成本	營業利潤率 (%)	營業收入	營業成本	營業利潤率
				比上年 增減 (%)	比上年 增減 (%)	比上年 增減 (百分點)
<b>按行業分</b>						
機械製造	424.43	336.38	20.74	12.87	11.72	0.81
<b>按產品分</b>						
高效清潔發電設備	244.83	197.09	19.50	20.05	19.04	0.68
新能源	88.84	70.02	21.18	-6.67	-5.89	-0.65
水能與環保設備	32.42	26.69	17.67	9.60	9.33	0.20
工程及服務	58.34	42.58	27.02	23.25	15.97	4.58

(一) 管理層討論與分析(續)

1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

(2) 主營業務及其經營情況(續)

— 主營業務分行業、產品情況(續)

單位：(人民幣)億元

項目	營業收入	營業收入比 上年增減 (%)
境內	364.29	9.58
境外	60.14	37.90

— 主要客戶及供應商

單位：(人民幣)億元

項目	前五名合計金額	佔年度總額比例 (%)
銷售客戶	75.51	17.58
採購供應商	20.87	6.98

公司報告期內向五大客戶作出之銷售及向五大供應商作出之採購佔公司收益及採購額的比率均少於30%。

## (一) 管理層討論與分析(續)

## 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

## (3) 報告期內財務狀況

## — 報告期內資產表變動情況分析

資產構成變動表：

單位：(人民幣)億元

項目	期末數	期初數	同比增減率 (%)	本年度資產
				負債項目 佔資產總額 比重 (%)
貨幣資金	103.45	137.54	-24.79	12.55
應收票據	22.40	13.82	62.12	2.72
應收賬款	142.40	117.09	21.62	17.27
應付賬款	144.60	111.08	30.18	17.54
應交稅費	4.48	13.50	-66.79	0.54
長期借款	1.66	2.76	-39.88	0.20
盈餘公積	3.20	1.52	110.37	0.39
未分配利潤	64.22	37.94	69.28	7.79

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (3) 報告期內財務狀況(續)

##### — 報告期內資產表變動情況分析

##### 變動原因分析：

- (1) 公司2011年末貨幣資金餘額103.45億元，較年初減少24.79%，主要原因是受國家貨幣政策收緊影響，收款難度加大，貨款回收總量同比有所減少。
- (2) 公司2011年末應收票據餘額22.40億元，較年初增加62.12%，主要原因是本年收到客戶以銀行承兌匯票方式支付的合同款項有所增加。
- (3) 公司2011年末應收賬款餘額142.40億元，較年初增加21.62%，主要原因是隨著銷售收入的增加，產品完工款、質保金等應收賬款有所增加。
- (4) 公司2011年末應付賬款144.60億元，較年初增加30.18%，主要原因是本年材料採購量和工程結算量增加，同時，公司進一步加強資金管理，加大了負債經營力度。
- (5) 公司2011年末應交稅費餘額4.48億元，較年初減少66.79%，主要原因是本年公司實際繳納的各項稅金同比大幅增長。
- (6) 公司2011年末長期借款餘額1.66億元，較年初減少39.88%，主要原因是公司歸還了部分長期借款。
- (7) 公司2011年末盈餘公積3.20億元，較年初增加110.37%，主要是公司本期實現盈利，按照公司章程提取了法定盈餘公積。
- (8) 公司2011年末未分配利潤64.22億元，較年初增加69.28%，主要原因是公司本年度盈利增加。

**(一) 管理層討論與分析(續)****1. 報告期內總體經營情況回顧(續)****(3) 報告期內財務狀況(續)****— 報告期內利潤表項目變動情況分析(續)**

費用構成變動表：

單位：(人民幣)億元

項目	本年數	上年同期數	同比增減率 (%)
營業收入	429.17	380.80	12.70
管理費用	33.98	30.82	10.25
財務費用	-0.88	-0.40	120.00
資產減值損失	12.70	9.87	28.67
利潤總額	35.44	28.45	24.57
所得稅費用	4.26	1.69	152.07
淨利潤	31.18	26.76	16.52
歸屬於母公司股東的淨利潤	30.56	25.77	18.59

變動原因分析：

- (1) 公司2011年發生管理費用33.98億元，較上年增長10.25%，主要原因是公司本年繼續加大新產品、新技術、新工藝的研究開發力度，研發費用大幅增長；同時，隨著公司固定資產增加，固定資產折舊費、修理費同比增加。
- (2) 公司2011年資產減值損失12.70億元，較上年增長28.67%，主要原因是隨著銷售收入增長、應收款項持續增加，按照公司會計政策計提的壞賬準備相應增加。
- (3) 公司2011年發生所得稅費用4.26億元，較上年增加152.07%，主要原因是本期公司所屬東電有限公司、東汽有限公司不再享受免征企業所得稅優惠政策。

**(一) 管理層討論與分析(續)****1. 報告期內總體經營情況回顧(續)****(3) 報告期內財務狀況(續)****— 報告期現金流量表項目變動情況分析****現金流量表項目變動表**

單位：(人民幣)億元

項目	本年金額	上年同期金額	同比增減率 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	-11.39	19.52	-158.32
投資活動產生的現金流量淨額	-18.02	-30.17	-40.27
籌資活動產生的現金流量淨額	-4.44	-1.28	247.38

**變動原因分析：**

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額同比減少158.32%，主要原因是：一方面，公司本年度貨款回收難度增加，銷售商品收到的現金大幅減少；另一方面，公司本年度繳納的增值稅等稅費較上年同期大幅增加11億元。
- (2) 投資活動產生的現金流量流出淨額同比減少40.27%，主要原因是隨著募集項目竣工投產，固定資產投資大幅減少。
- (3) 籌資活動產生現金流量淨流出同比增加247.38%，主要是本期收到的其他籌資活動同比減少2.34億元，同時本期向股東分配股利同比增加1.07億元。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (3) 報告期內財務狀況(續)

##### — 報告期借貸情況分析

截至2011年12月31日，公司一年內到期的銀行借款23.88億元，超過一年的銀行借款1.66億元。公司借貸、所持現金及現金等價物均以人民幣為貨幣單位。憑藉公司良好的資信狀況和未來持續盈利能力，公司擁有良好的籌資能力。

##### — 報告期資本與負債的比率分析

截至2011年12月31日，公司資產負債率(資產負債率計算方法=負債總額/資產總額)為82.28%，上年末資產負債率85.67%，減少3.39個百分點，主要原因是2011年公司保持良好的盈利水平，資產使所有者權益不斷增加。

##### — 報告期本期間公司資產抵押事項

公司期末質押借款4.52億元，系公司已貼現未到期的合併範圍內企業之間開具的商業承兌匯票形成。

##### — 報告期匯率波動風險及任何相關對沖

隨著公司國際化經營規模的不斷擴大，外匯匯率風險越來越成為影響公司經營成果的重要因素。鑒於複雜多變的國際形勢和公司的實際經營情況，本期間公司繼續對國際工程項目的預計收款積極採用遠期結匯等金融槓桿工具，控制匯率波動風險。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (3) 報告期內財務狀況(續)

##### — 報告期或有負債的有關情況

##### 1. 與自貢市沿城建築工程有限公司的合同糾紛案

2005年5月，東鍋股份公司將部分車間屋面彩鋼工程承包給自貢市東方彩鋼結構有限公司，自貢市東方彩鋼結構有限公司將工程私自轉包給自貢市沿城建築工程有限公司，後自貢市沿城建築工程有限公司又將工程轉包給德陽潤鑫彩鋼有限公司，因工程施工質量問題，發包方與承包方依次發生工程款扣減糾紛。

2010年8月，東鍋股份公司收到自貢市中級人民法院關於自貢市沿城建築工程有限公司起訴德陽潤鑫彩鋼有限公司合同糾紛一案的訴狀，自貢市沿城建築工程有限公司向德陽潤鑫彩鋼有限公司索賠合同損失258.82萬元。在該案件中，東鍋股份公司被列為第三人，目前該案尚未開庭審理。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

#### (3) 報告期內財務狀況(續)

##### — 報告期或有負債的有關情況(續)

##### 2. 與美國福斯特惠勒公司的技術仲裁案

1994年3月東方電氣集團公司、東方鍋爐廠與美國福斯特惠勒公司簽署許可證協議約定，東方電氣集團公司、東方鍋爐廠從美國福斯特惠勒公司引進50MW和100MW等級的非再熱循環流化床鍋爐技術。1999年1月，東方鍋爐廠將其享有的許可證協議中約定的權利及義務轉讓給東鍋股份公司。

2009年1月，美國福斯特惠勒公司以東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司為被申請人，在瑞典斯德哥爾摩商會仲裁院提起仲裁。美國福斯特惠勒公司認為東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司違反許可證協議的約定，在135MW和300MW等級的鍋爐上使用了美國福斯特惠勒公司的技術，要求東方電氣集團公司、東方鍋爐廠和東鍋股份公司賠償其損失。

2011年10月20日瑞典斯德哥爾摩商會仲裁庭做出裁決，要求東鍋股份公司向美國福斯特惠勒公司支付481.5萬美元名義提成費及尚未支付的提成費152萬美元，並承擔相應的利息費，同時美國福斯特惠勒公司向東鍋股份公司返還技術許可入門費111.70萬美元，東方電氣集團公司對以上債務承擔連帶責任。東鍋股份公司和東方電氣集團公司對以上裁定結果不服，並已於2011年12月30日向瑞典斯維亞法院提出撤銷以上裁決的申請。截至本財務報告報出日，瑞典斯維亞法院尚未做出判決。

##### 3. 除存在上述或有負債事項外，截至2011年12月31日止，本集團無其他重大或有負債事項。

(一) 管理層討論與分析(續)

1. 報告期內總體經營情況回顧(續)

(4) 公司主要子公司、參股公司的經營情況

單位：(人民幣)億元

公司名稱	權益	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
東方電氣集團東方 汽輪機有限公司	100%	生產、加工、銷售汽輪機、水輪機、 燃氣輪機、壓縮機、風機、泵及輔機、 風力發電機組、太陽能及可再生能源； 工業控制與自動化；電站及其設備的科研、 設計、安裝調試、改造、維修服務； 機械設備及其配件以及相關進出口業務	18.46	445.47	36.43	190.00	9.22	8.55
東方電氣集團東方 電機有限公司	100%	成套發電設備、汽輪發電機、 交直流電機設計、製造、銷售； 控制設備設計、製造銷售；電站改造、 電站設備安裝	20.00	140.36	36.92	67.16	5.42	5.33
東方鍋爐集團 股份有限公司	99.67%	電站鍋爐、電站輔機、工業鍋爐、 電站閥門、石油化工容器、核能反應設備、 環境保護設備、(脫硫、脫硝、廢水、 固廢等)的開發、設計、製造、銷售等	16.06	189.98	41.16	116.50	8.29	7.67
東方電氣(廣州)重型 機器有限公司	65.18%	國家法律、法規禁止的不得經營； 應經專項審批的，未獲得審批前不得經營； 其他項目可自行組織經營	11.51	41.50	13.26	16.25	1.48	1.47

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 2. 對公司新年度發展展望

#### (1) 行業發展趨勢與市場展望

2012年世界經濟形勢嚴峻複雜，影響中國宏觀經濟發展的不確定因素較多。在國內發電設備市場需求上，受整體虧損及嚴格的環保要求等因素影響，煤電市場需求預計有所下滑；水電項目審批將會加速，貫流式機組、抽水蓄能機組市場將迎來較大發展空間；國家核安全規劃出台後，核電項目有望恢復啟動，核電將會安全高效地得到發展；儘管風電產業市場競爭日趨加劇，風電需求仍將在調整中保持一定的增長；隨著國家氣源點建設的增加，燃機市場需求將持續升溫；電站改造和環保產品將會迎來新的發展機遇。國外發電設備市場上，水電、風電等新能源需求增長較快，火電仍有一定的發展空間。

#### (2) 公司面臨的主要風險因素

**國內電力需求變化。**2012年，國家將大力推動節能減排工作，繼續調整產業結構，火電市場需求預計有所下滑，核電市場尚待國家政策恢復核電審批，風電市場將在調整中發展，這些將給公司帶來市場開拓的困難與風險。

**資金壓力進一步加大。**2012年國家經濟金融環境複雜，貨幣政策趨緊，同時，由於火電行業虧損，導致貸款回收難度增加；風電產業已成批量規模，但質保期較長，擠佔了流動資金；核電項目的暫停或緩建，導致核電貸款回收大幅減少。

**海外市場開拓和匯率波動。**海外市場上，傳統市場的水、火電需求增長趨緩，且市場准入限制越來越多；新市場國際政治形勢變幻莫測，不確性增大，風險加劇；人民幣匯率的波動、海外項目所在國政治、安全和政策環境等帶來海外項目的執行風險。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 2. 對公司新年度發展展望(續)

#### (3) 公司2012年度經營計劃

2012年，本公司將圍繞「十二五」發展目標，以「做精主業、優化配置、精細管理」為重點，圍繞「三個轉變」，即由注重規模擴張向注重效益增長轉變、由注重做大向注重做強轉變、由制造型企業向製造與服務型企業轉變，加快公司轉型升級，推進可持續發展。本公司預計2012年發電設備產量3,550萬千瓦，仍然保持在高位產出水平。為此公司擬採取以下策略：

##### — 密切關注用戶需求，加大力度做好市場開拓工作

鞏固國內市場份額。有效做好市場、項目調研工作，緊密跟踪業主動向，全力推動高等級超超臨界火電機組、海上風電、二次再熱技術等新產品、新技術的市場開發工作。加大國際市場開拓力度。實施精細化管理，提升市場開拓的針對性，嚴控風險。加大與國內外相關企業的戰略協調與合作，加強與金融機構的全方位合作，以多種方式共同開拓國際市場，提升項目綜合開發能力。

##### — 圍繞主業加大研發力度，增強自主創新能力

圍繞做精主業加強對高水頭大容量1,000MW等級混流式機組和400MW等級大型抽水蓄能機組，660MW等級汽輪機和1,000MW—1,200MW等級一、二次再熱超超臨界機組，CAP1400三代核電常規島汽輪機、發電機及MSR以及5MW和6MW海上風電機組的研發，繼續加大700℃超超臨界機組、50MW重型燃機、富氧燃燒碳捕獲關鍵技術等國家重大科技攻關項目研發力度，實現關鍵產品核心技術的突破，優化性能，提高產品競爭力。

## (一) 管理層討論與分析(續)

### 2. 對公司新年度發展展望(續)

#### (3) 公司2012年度經營計劃(續)

##### — 加強質量工作，不斷提升產品品質

審時度勢，不斷提升實物質量，提升產品品質。繼續深入推進質量誠信體系長效運行機制建設，進一步強化全員質量意識。繼續推進核電質量管理理念的應用，借鑒核電供方管理經驗，從源頭上降低採購質量風險。抓好包括海外工程項目在內的工程項目全過程質量控制，確保工程建設質量穩定。

##### — 全面樹立合同意識，完成年度生產任務

2012年公司各項生產任務仍然處於高位水平，為此，積極與用戶溝通，科學排產。做好關鍵資源策劃和控制，確保產品按期交貨。全面推行項目預算管理、全面風險管理，以工程項目計劃進度為綱，加強項目過程控制，力爭各個項目按計劃順利推進，確保工程項目建設工期。

##### — 積極尋求新的經濟增長點，推動公司可持續穩健發展

按照公司「十二五」發展戰略與規劃綱要確定的產業規劃路徑，積極尋求新的經濟增長點，做大電站服務產業，擴大服務業佔營業總收入的比重。以國際工程分公司建立新機制為契機，提高電站工程總承包的效率和效益。積極尋求海外電站投資機會，擴大海外市場佔有率。充分利用已獲取的風電場資源，加快建設，儘快投產，同時進一步拓展市場，推動新能源產業發展。

#### (4) 資金來源與使用計劃

2012年度，根據業務發展計劃和戰略布局，公司將以自籌、銀行貸款等多種方式籌集資金，秉承科學、謹慎的投資理念，嚴格控制投資規模，把資金集中用於完善試驗研發能力、提升工藝水平，增強核心競爭力的固定資產投資項目建設和股權投資項目，進一步提升公司新產業發展技術和能力。

## (二) 報告期內投資情況

### 1. 募集資金總體使用情況

公司2008年公開增發A股股票和2009年非公開發行A股股票募集資金建設項目均已實施完成。根據信永中和會計師事務所有限責任公司成都分所XYZH/2011CDA3021號《前次募集資金使用情況專項審核報告》，截至2011年9月30日，上述兩次發行的募集資金共計節餘349,520,459.48元(含利息收入、手續費)。為提高資金使用效率，董事會同意將上述節餘募集資金全部用於永久補充公司流動資金。

### 2. 非募集資金項目情況

#### (1) 固定資產投資情況

單位：(人民幣)萬元

序號	項目名稱	項目主要內容	總投資	責任單位	形象進度
1	東方電氣(武漢)核設備有限公司擴建項目	新征土地約74畝，新建廠房、辦公樓、食堂及倒班宿舍等，面積約21,010m <sup>2</sup> ；新增部分關鍵設備，形成年產堆內構件4套的能力。	44,165	東方電氣(武漢)核設備有限公司	項目建設內容已基本完成，進入試運行。
2	東方電氣出海口基地三期工程建設項目	引進大型卷板機、窄間隙自動焊機等關鍵設備，新增埋弧自動焊機、自動磨銼機等主要設備。 新建聯二廠房五跨。 新增建築面積56,640平米。 擴建食堂餐廳約1,793平米。 廠區道路、綠化及區域管線等。	90,201	東方電氣(廣州)重型機器有限公司	竣工投用。

**(二) 報告期內投資情況(續)****2. 非募集資金項目情況(續)****(2) 股權投資情況**

序號	投資主體	投資類別	項目名稱	項目總投資額 (萬元)	該筆投資完成後	
					2011年投資額 (萬元)	佔總投資比例 (%)
1	東汽有限公司	新設公司	呼倫貝爾子公司	3,000	3,000	100
2	東方電氣股份 有限公司	增資擴股	東方阿海珙核泵 有限公司	3,000	1,500	50
3	東方電氣股份 有限公司	參股	四川省能投風電開發 有限公司	10,000	400	20

**(三) 會計政策、會計估計變更或前期會計差錯更正情況**

報告期內，公司未發生會計政策、會計估計變更，未出現前期會計差錯更正情形。

**(四) 董事會對於內部控制責任的聲明**

公司董事會對建立和維護充分的財務報告相關內部控制制度負責。財務報告相關內部控制的目標是保證財務報告信息的真實、準確、完整。本公司董事會已出具內部控制評價報告。

**(五) 本年度利潤分配預案**

經信永中和會計師事務所有限責任公司按照中國會計準則審計，公司2011年度本公司實現合併淨利潤3,118,217,731.99元（其中：歸屬於母公司股東的淨利潤為3,056,227,705.50元），母公司實現淨利潤1,676,918,007.83元。根據公司章程，現提出2011年度稅後利潤分配方案：提取母公司稅後利潤的10%作為法定盈餘公積金，金額為167,691,800.78元；每10股分配現金股利1.6元（含稅），共計人民幣320,617,600.00元，餘下未分配利潤結轉下年。

**(六) 公司前三年現金分紅情況**

單位：(人民幣)元

分紅年度	現金分紅的 數額(含稅)	分紅年度合併報表中	佔合併報表中歸屬於
		歸屬於上市公司 股東的淨利潤	上市公司股東的 淨利潤的比率 (%)
2010	260,501,800.00	2,576,974,795.23	10.11
2009	160,308,800.00	1,571,663,366.16	10.20
2008	17,640,000.00	176,000,000	10.02

## (一) 監事會的工作情況

召開會議的次數	4次
監事會會議情況	監事會會議議題
2011年3月29日召開第六屆監事會第八次會議	審議通過了《關於公司2010年年度報告正文及摘要的議案》、《關於公司2010年度內部控制自我評價報告和2010年年度社會責任報告的議案》、《公司2010年度財產損失核銷事項議案》、《2010年度經審核的財務報告》、《2010年度稅後利潤分配方案的議案》、《募集資金2010年度存放和使用情況議案》、《2010年度監事會工作報告》。
2011年4月28日召開第六屆監事會第九次會議	審議通過了關於股份公司2011年度一季度報告的議案。
2011年8月22日召開第六屆監事會第十次會議	審議通過了《關於股份公司2011年上半年報告的議案》、《關於股份公司2011年中期未經審計的財務報告的議案》及關於截止2011年6月30日《東方電氣股份有限公司募集資金存放和實際使用情況的專項報告》的議案。
2011年10月20日召開第六屆監事會第十一次會議	審議通過了《關於股份公司2011年度三季度報告的議案》、《關於股份公司持續關聯交易的議案》、《東方電氣股份有限公司節餘募集資金使用的議案》

公司監事會根據《公司法》、《證券法》及其他法律、法規和《公司章程》、《監事會議事規則》的規定，本著對全體股東負責的精神，認真履行有關法律、法規賦予的職權，積極有效地開展工作，對公司依法運作情況和公司董事、經理及其他高級管理人員履職情況進行監督，促進公司規範運作，維護公司、股東及員工的合法權益。

## (二) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

報告期內，依據《公司法》、《證券法》、《公司章程》賦予的職責，監事通過參加股東大會、列席董事會和總裁辦公會等方式，對公司運作情況進行了監督和檢查，監事會認為：公司能夠嚴格按照有關法律法規和制度的要求運作，嚴格執行股東大會決議，公司重大事項決策程序合法有效，信息披露及時、準確；公司進一步建立健全了各項內部管理制度和內部控制機制。公司董事及經營層高管人員在執行職務時勤勉盡責，未發現違反法律、法規、公司章程或損害公司股東、公司利益的行為。

## (三) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會通過聽取公司財務負責人的工作匯報，認真審議公司財務報告，關注、調查重大事項等方式，對公司2011年度的財務狀況及財務管理工作進行了認真的監督、檢查和審核。公司2011年年度財務報告已由信永中和會計師事務所有限公司審計並出具了標準無保留意見的審計報告。監事會認為：公司進一步完善了財務制度，會計核算和各項財務管理制度能得到有效執行。公司2011年財務報告的編製和審議程序符合法律、法規和《公司章程》，以及公司內部管理制度的各項規定，經審計的財務報告真實、客觀地反映了公司的財務狀況和經營成果；報告期內未發現參與年度報告編製和審議的人員有違反保密規定的行為。

## (四) 監事會對公司最近一次募集資金實際投入情況的獨立意見

公司於2009年11月18日按合規程序非公開發行A股119,930,000股，淨募集資金499,987萬元，募集資金已按證監會和上海證券交易所的有關規定簽訂《募集資金專戶存儲三方監管協議》，公司按承諾及股東會決議用於東方汽輪機有限公司漢旺生產基地災後異地重建項目(含F級50MW(IGCC))、清潔高效鍋爐燃燒技術實驗中心項目、東方電氣百萬千瓦核電常規島技改項目、補充流動資金，實際投資項目未發生改變，截止本報告期末，募集資金投資項目均已建設完工，並已投入正常經營使用，結餘資金已按程序審批用於補充公司流動資金。

## (五) 監事會對公司收購、出售資產情況的獨立意見

本年度公司無重大收購及出售資產、吸收合併事項。

## (六) 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

報告期內，公司關聯交易歸口管理部門加大了對關聯交易的監督、協調、分析、報告等管理力度，定期向公司董事、監事、高管匯報關聯交易情況，關聯交易額度嚴格控制在股東會批准的框架範圍內，監事會對公司關聯交易進行了認真、細緻審議，認為：公司持續關聯交易堅持了公開、公平、公正、自願的原則，符合國家相關法律、法規要求，符合本公司的公司章程及相關規定要求。關聯交易公平合理，信息披露充分，未損害本公司及其他股東，特別是中小股東和非關聯股東的利益。

## (七) 監事會對內部控制自我評價報告的審閱情況

報告期內，公司成立了內控建設與自我評價工作領導小組和工作組，通過內控調研、風險排查、內控流程梳理、內控制度修訂、對下屬企業進行覆核測試等工作，公司內控建設初見成效並已形成定期工作制度。

監事會認真聽取並審議了董事會關於公司2011年度內部控制自我評價報告，以及信永中和會計師事務所就此出具的審計報告，監事會認為：公司建立了較為完善的內部控制制度，符合當前公司生產經營需要，內控制度能夠得到有效執行，保障公司規範運作、防範風險。報告期內未發現內部控制制度的重大缺陷。公司的內部控制自我評價報告真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

## (八) 監事會對《企業社會責任報告》的意見

2011年公司繼續深化產業結構調整，發展綠色動力，持續改進產品質量，不斷追求卓越。同時，公司在誠實守信，合法經營的基礎上，踐行自身肩負的社會責任，積極致力於社會公益事業，努力做到社會、企業、員工的和諧統一。

監事會認為，公司2011年度社會責任報告真實客觀地反映了公司社會責任的履行情況。

## (一) 重大訴訟仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

## (二) 破產重整相關事項

本年度公司無破產重整相關事項。

## (三) 公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

單位：(人民幣)元

序號	證券代碼	簡稱	期末持有數量(股)	初始投資金額	期末賬面值	報告期損益	會計核算科目
1	000584	友利股份	46,602	44,263.24	240,932.34	-167,301.18	交易性金融資產
2	601179	中國西電	7,272,665	48,120,052.71	26,908,860.50	-15,564,099.48	交易性金融資產
3	600795	國電電力	14,453,900	46,107,941.00	40,326,381.00	2,519,568.70	可供出售金融資產
4	600011	華能國際	50,216,994	279,708,656.58	268,660,917.90	10,043,398.80	可供出售金融資產

## (四) 資產交易事項

本年度公司無重大收購及出售資產、資產置換、吸收合併事項。

## (五) 報告期內公司重大關聯交易事項

## 一 日常持續性關聯交易

2009年5月5日，公司與控股股東東方電氣集團及其他關聯法人簽署了《2009—2011年財務服務框架協議》、《2009—2011年物業及設備租賃框架協議(租入)》、《2009—2011年華西採購及生產服務框架協議》、《2010—2011年採購及生產服務框架協議》、《2010—2011年銷售及生產服務框架協議》、《2010—2011年綜合配套服務框架協議》、《2010—2011年物業及設備租賃框架協議》(租出)。該批協議的詳細內容請見本公司於2009年5月5日在上海證券交易所和香港聯合交易所網站上刊登的關聯交易公告。該等關聯交易的年度上限金額已取得本公司董事會非關聯董事及/或本公司股東大會非關聯股東的批准。截至2011年12月31日止該等重大關聯交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

截至2011年12月31日關聯交易實際發生金額及2011年年度上限金額 單位：千元 幣種：人民幣

協議名稱	二零一一年1—12月	二零一一年
	實際發生總額	建議年度上限
採購及生產服務框架協議	2,134,268	5,300,000
銷售及生產服務框架協議	1,125,358	2,500,000
綜合配套服務框架協議(接受)	76,946	100,000
綜合配套服務框架協議(提供)	999	8,000
物業及設備租賃框架協議(租出)	1,230	2,000
財務服務框架協議	10,135,724	10,400,000
		(存款加利息收入)
	2,358,997	10,480,000
		(貸款加利息支出)
《物業及設備租賃框架協議》(租入)	53,157	80,000
華西採購及生產服務框架協議	9,479	89,750

公司確認上述關聯交易(如適用)及持續性關聯交易的詳情已符合《上市規則》第14A章的披露規定。

## (五) 報告期內公司重大關聯交易事項(續)

公司獨立非執行董事已審核該等持續關連交易，並確認：

- (1) 該等交易屬公司的日常業務；
- (2) 該等交易是按照一般商務條款進行，或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否一般商務條款，則對公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。

根據《上市規則》第14A.38條，公司已聘用公司之核數師確認於2011年度該等持續關連交易：

- (1) 已由公司董事會批准；
- (2) 乃按照公司的定價政策而進行(如適用)；
- (3) 乃根據有關交易的協議條款進行；及
- (4) 並無超逾先前公告披露的上限。

由於上述持續關聯交易框架協議於2011年12月31日期滿，而該等持續關聯交易將在未來幾年繼續進行，公司於2011年10月21日與東方電氣集團及其他關聯法人簽訂了《採購及生產服務框架協議》、《銷售及生產服務框架協議》、《綜合配套服務框架協議》、《物業及設備承租人框架協議》及《物業及設備出租人框架協議》、《財務服務框架協議》。該批協議的詳細內容請見本公司於2011年11月4日在上海證券交易所和香港聯合交易所網站上刊登的關聯交易公告。該等關聯交易協議已取得本公司董事會非關聯董事及／或本公司股東大會非關聯股東的批准而正式生效，有效期為2012年1月1日起至2014年12月31日止。

## (六) 重大合同及其履行情况

1. 為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額**10%**以上(含**10%**)的托管、承包、租賃事項

### (1) 托管情況

本年度公司無托管事項。

### (2) 承包情況

本年度公司無承包事項。

### (3) 租賃情況

本年度公司無租賃事項。

## 2. 擔保情況

本年度公司無擔保事項。

## 3. 委託理財情況

本年度公司無委託理財事項。

## (六) 重大合同及其履行情况(續)

### 4. 其他重大合同

沒有控股股東或其附屬公司向公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

沒有公司或其任何一家附屬公司與控股股東(定義見《上市規則》附錄十六)或其附屬公司之間所訂立的重要合約。

在本年度內或本年度結束時，公司沒有訂立任何仍然生效的合約(與公司的任何董事、監事或任何全職僱員所訂立的服務合約除外)，而任何個人、商號或法人團體據此承擔公司的全部或任何重大部分業務的管理及行政。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司未曾有或沒有任何合約存在，而立約的一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司，或公司的控股公司的附屬公司，且公司的一名董事或監事，以任何方式直接或間接在或曾在本年度內的任何時間，於該合約中有利害關係(而在上述任何一種情況下，公司董事或監事認為該合約與公司的業務有重大關係，且有關董事或監事在該合約中的利害關係具關鍵性或曾具關鍵性的)。於所提述的合約並不包括一名公司董事或監事的服務合約，或公司與另一企業所訂立的合約，而公司的董事或監事乃僅憑藉身為該另一企業的董事或監事而在該合約中具有或曾經具有利害關係。

在本年度內的任何時間或本年度終結時，公司沒有任何安排存在，而該等安排的其中一方為公司、或公司的附屬公司或控股公司、或公司的控股公司的附屬公司，且該等安排的目的或其中一個目的，是使公司的董事或監事能藉收購公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲取利益。

## (七) 慈善捐款

本公司向華能基金及日本地震災區等捐款130萬元。

## (八) 承諾事項履行情況

本年度或持續到報告期內，公司或持股5%以上股東沒有承諾事項。

## (九) 聘任、解聘會計師事務所情況

### 現聘任

會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所有限責任公司
會計師事務所報酬	250萬元人民幣
會計師事務所審計年限	3年

## (十) 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人處罰及整改情況

公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人、收購人在本年度內無受有關機關調查、司法紀檢部門採取強制措施、被移送司法機關或追究刑事責任、中國證監會行政處罰、證券市場禁入、認定為不適當人選被其他行政管理部門處罰及證券交易所公開譴責的情形。

## (十一) 公眾持股量

以公司在本年度報告日期所得悉及其董事亦知悉的公開資料作為基準，公司公眾持股數已足夠，並符合《上市規則》要求。

## (十二) 購入、出售或贖回公司之上市證券

本年度公司或其附屬公司概無購入、出售或贖回公司之任何上市證券。

## (十三) 企業管治常規守則

公司於本年度內已經全面遵守《上市規則》附錄十四所載《企業管治常規守則》的所有守則條文。

## (十四) 證券交易標準守則

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納一套不低於《上市規則》附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認其董事及監事已遵守《標準守則》規定有關董事及監事進行證券交易的標準。

## (十五) 審核委員會

董事會設有審核委員會，由三名獨立非執行董事趙純均先生、李彥夢先生及彭韶兵先生，以及兩名非執行董事張曉倫先生及張繼烈先生組成。審核委員會已審閱公司本報告期的年度報告，並同意公司所採納的會計處理方法。

## (十六) 近五年財務概要

編製單位：東方電氣股份有限公司

項目	2011年度 (2011年12月31日)	2010年度 (2010年12月31日)	2009年度 (2009年12月31日) 經重溯	2008年度 (2008年12月31日) 經重溯	2007年度 (2007年12月31日) 經重溯
資產總額	<b>82,442,725,917.98</b>	82,252,888,512.58	73,361,045,756.48	58,317,511,626.80	36,378,397,130.70
負債總額	<b>67,835,972,139.68</b>	70,468,505,994.63	64,309,496,315.79	55,692,293,879.56	32,510,289,465.69
股東權益總額	<b>14,606,753,778.30</b>	11,784,382,517.95	9,051,549,440.69	2,625,217,747.24	3,868,107,665.01
其中：歸屬於母公司股東權益	<b>13,802,558,874.23</b>	11,038,754,290.22	8,673,769,591.72	2,308,372,745.33	3,007,506,977.87
少數股東權益	<b>804,194,904.07</b>	745,628,227.73	377,779,848.97	316,845,001.91	860,600,687.14
營業收入	<b>42,916,618,329.18</b>	38,080,112,185.86	33,224,613,487.11	28,497,242,809.72	24,886,776,619.93
利潤總額	<b>3,544,056,803.56</b>	2,845,178,701.11	1,547,219,037.92	10,963,825.54	2,489,913,672.33
所得稅費用	<b>425,839,071.57</b>	169,164,306.04	-20,104,997.23	-140,191,357.92	313,540,619.29
淨利潤	<b>3,118,217,731.99</b>	2,676,014,395.07	1,567,324,035.15	151,155,183.46	2,176,373,053.04
其中：歸屬於母公司的淨利潤	<b>3,056,227,705.50</b>	2,576,974,795.23	1,538,668,156.97	152,535,624.25	1,989,855,973.51
少數股東收益	<b>61,990,026.49</b>	99,039,599.84	28,655,878.18	-1,380,440.79	186,517,079.53

註：按照中國會計準則編製

## (一) 審計報告

	<b>信永中和会计师事务所</b>	北京市东城区朝阳门北大街8号 富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)65542288 telephone: +86(010)65542288
<b>ShineWing</b> certified public accountants	9th Floor, Block A, Fu Hua Mansion No.8, Chao Yang Men Bei Da Jie, Dong Cheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真: +86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190	

XYZH/2011CDA3034-01

東方電氣股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的東方電氣股份有限公司（以下簡稱東方電氣股份公司）合併及母公司財務報表，包括2011年12月31日的資產負債表、2011年度的利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註。

### 一. 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是東方電氣股份公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### 二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

### 三. 審計意見

我們認為，東方電氣股份公司財務報表已經在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了東方電氣股份公司2011年12月31日的財務狀況以及2011年度的經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所有限責任公司

中國註冊會計師：郭東超

中國註冊會計師：廖繼平

中國北京

二零一二年三月二十九日

### (二) 財務報告(見附件)

1. 載有董事長親筆簽名的2011年年度報告文本。
2. 載有法定代表人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報告。
3. 本公司章程。
4. 本報告分別以中、英文兩種文字編製，在對兩種文本的理解發生歧義時，以中文文本為準。

董事長：斯澤夫  
東方電氣股份有限公司

2012年3月29日

东方电气股份有限公司  
2011 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-133



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

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

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

## 审计报告

XYZH/2011CDA3034-01

东方电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方电气股份有限公司（以下简称东方电气股份公司）合并及母公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，东方电气股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气股份公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郭东超

中国注册会计师：廖继平

中国 北京

二〇一二年三月二十九日

## 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	10,345,027,829.13	13,754,295,282.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	64,969,532.34	56,590,975.14
应收票据	五、3	2,240,345,399.29	1,381,939,792.38
应收账款	五、4	14,240,086,148.67	11,708,888,636.30
预付款项	五、5	5,728,312,159.37	7,515,877,756.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	76,378,518.13	41,329,431.88
应收股利			
其他应收款	五、7	309,264,085.87	419,729,277.00
买入返售金融资产			
存货	五、8	35,859,918,720.62	34,580,411,051.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		68,864,302,393.42	69,459,062,202.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	308,987,298.90	381,049,885.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	456,044,512.62	325,461,609.16
投资性房地产	五、11	29,120,431.80	30,761,360.47
固定资产	五、12	10,004,175,568.58	8,877,686,305.79
在建工程	五、13	836,061,475.90	1,492,714,510.97
工程物资	五、14	169,875.22	113,464.96
固定资产清理	五、15		1,090,452.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、16	991,153,405.69	975,603,071.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、17	769,883.26	1,686,621.68
递延所得税资产	五、18	951,941,072.59	707,659,026.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		13,578,423,524.56	12,793,826,309.84
<b>资产总计</b>		82,442,725,917.98	82,252,888,512.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	2,272,298,661.98	2,335,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、21	30,643,140.64	5,305,823.49
应付票据	五、22	3,847,524,566.75	3,570,917,414.24
应付账款	五、23	14,460,216,174.87	11,108,250,924.51
预收款项	五、24	42,510,698,850.55	47,689,085,886.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	407,917,862.46	467,583,217.28
应交税费	五、26	448,458,426.69	1,350,337,731.84
应付利息	五、27		800,710.61
应付股利	五、28	1,560,249.58	2,538,041.97
其他应付款	五、29	1,871,026,035.12	1,936,292,789.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、30	116,320,000.00	31,320,000.00
其他流动负债	五、31	85,945,216.36	121,973,441.06
<b>流动负债合计</b>		<b>66,052,609,185.00</b>	<b>68,619,405,981.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、32	165,808,428.01	275,808,428.01
应付债券			
长期应付款	五、33	685,252.84	685,252.84
专项应付款	五、34	22,744,416.01	
预计负债	五、35	937,485,337.58	833,643,848.31
递延所得税负债	五、18	11,640,378.99	15,648,298.79
其他非流动负债	五、36	644,999,141.25	723,314,185.60
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,783,362,954.68</b>	<b>1,849,100,013.55</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>67,835,972,139.68</b>	<b>70,468,505,994.63</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五、37	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
资本公积	五、38	5,075,180,693.34	5,094,255,444.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、39	319,634,515.30	151,942,714.52
一般风险准备			
未分配利润	五、40	6,421,629,656.29	3,793,595,551.57
外币报表折算差额		-17,745,990.70	-4,899,420.20
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>13,802,558,874.23</b>	<b>11,038,754,290.22</b>
少数股东权益	五、41	804,194,904.07	745,628,227.73
<b>股东权益合计</b>		<b>14,606,753,778.30</b>	<b>11,784,382,517.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>82,442,725,917.98</b>	<b>82,252,888,512.58</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

2011年12月31日

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		957,119,761.29	3,599,890,429.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,730,129.44	47,865,847.09
应收票据			34,698,174.23
应收账款	十三、1	1,064,893,369.14	529,432,853.08
预付款项		10,451,389,189.40	10,906,530,954.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		131,436,444.73	131,436,444.73
其他应收款	十三、2	4,713,787,123.40	4,512,202,997.51
买入返售金融资产			
存货		1,320,520,044.30	330,328,404.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		18,695,876,061.70	20,092,386,105.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		308,987,298.90	381,049,885.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	9,849,213,121.07	9,774,685,748.37
投资性房地产		18,607,769.97	19,636,771.07
固定资产		16,936,514.49	12,545,854.96
在建工程		6,157,545.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,464.20	78,371.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		28,907,753.67	7,076,218.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,228,864,467.30	10,195,072,849.90
<b>资产总计</b>		28,924,740,529.00	30,287,458,955.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	3,900,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		30,643,140.64	5,081,525.31
应付票据			
应付账款		1,444,860,565.38	739,844,045.67
预收款项		14,149,324,543.24	14,079,351,049.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,542,443.76	21,993,601.69
应交税费		-109,472,667.43	-75,214,007.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,458,747,586.34	1,784,694,733.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>17,694,645,611.93</b>	<b>20,455,750,948.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,473,190.34	4,427,314.37
其他非流动负债		1,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,473,190.34</b>	<b>4,427,314.37</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>17,700,118,802.27</b>	<b>20,460,178,263.08</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
资本公积		5,141,577,000.43	5,160,652,173.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		607,997,631.73	440,305,830.95
一般风险准备			
未分配利润		3,471,187,094.57	2,222,462,687.52
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>11,224,621,726.73</b>	<b>9,827,280,692.28</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>11,224,621,726.73</b>	<b>9,827,280,692.28</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>28,924,740,529.00</b>	<b>30,287,458,955.36</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		42,916,618,329.18	38,080,112,185.86
其中：营业收入	五、42	42,916,618,329.18	38,080,112,185.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		39,660,796,872.70	35,442,500,547.07
其中：营业成本	五、42	33,954,397,638.01	30,379,877,894.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、43	237,830,858.72	227,478,364.68
销售费用	五、44	888,697,144.47	806,972,779.58
管理费用	五、45	3,397,724,995.81	3,081,524,109.96
财务费用	五、46	-87,907,615.55	-40,198,130.67
资产减值损失	五、47	1,270,053,851.24	986,845,528.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、48	-41,087,165.89	26,662,888.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、49	141,600,995.37	91,621,356.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		122,079,261.11	91,617,082.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,356,335,285.96	2,755,895,884.04
加：营业外收入	五、50	255,411,857.33	204,004,997.89
减：营业外支出	五、51	67,690,339.73	114,722,180.82
其中：非流动资产处置损失		13,596,302.65	7,722,812.27
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,544,056,803.56	2,845,178,701.11
减：所得税费用	五、52	425,839,071.57	169,164,306.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,118,217,731.99	2,676,014,395.07
归属于母公司股东的净利润		3,056,227,705.50	2,576,974,795.23
少数股东损益		61,990,026.49	99,039,599.84
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五、53	1.53	1.29
（二）稀释每股收益	五、53	1.53	1.29
<b>七、其他综合收益</b>	五、54	-31,921,743.88	5,218,347.75
<b>八、综合收益总额</b>		3,086,295,988.11	2,681,232,742.82
归属于母公司股东的综合收益总额		3,024,305,961.62	2,582,193,142.98
归属于少数股东的综合收益总额		61,990,026.49	99,039,599.84

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为\_\_\_\_\_元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		13,676,689,310.64	9,875,623,907.80
其中：营业收入	十三、4	13,676,689,310.64	9,875,623,907.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,856,159,774.42	9,621,670,815.12
其中：营业成本	十三、4	12,594,601,404.12	9,318,799,598.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,416,582.80	6,350,717.87
销售费用		35,936,442.41	29,336,241.75
管理费用		188,438,017.57	157,036,055.23
财务费用		-37,297,612.77	82,286,264.30
资产减值损失		71,064,940.29	27,861,937.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-40,825,738.92	20,386,123.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	983,788,451.62	862,510,902.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,322,039.08	32,617,561.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,763,492,248.92	1,136,850,118.33
加：营业外收入		4,233,031.59	3,554,518.50
减：营业外支出		1,025,038.68	2,827,208.50
其中：非流动资产处置损失		2,325.00	32,857.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,766,700,241.83	1,137,577,428.33
减：所得税费用		89,782,234.00	-1,287,116.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,676,918,007.83	1,138,864,544.52
归属于母公司股东的净利润		1,676,918,007.83	1,138,864,544.52
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>七、其他综合收益</b>		-19,075,173.38	4,838,932.75
<b>八、综合收益总额</b>		1,657,842,834.45	1,143,703,477.27
归属于母公司股东的综合收益总额		1,657,842,834.45	1,143,703,477.27
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,236,182,935.71	44,975,321,763.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		445,772,036.70	294,911,520.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	552,449,268.36	616,218,720.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,234,404,240.77</b>	<b>45,886,452,004.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,893,242,286.89	37,772,858,955.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,047,781,506.15	2,745,463,815.08
支付的各项税费		3,180,018,463.16	2,052,776,707.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	1,251,875,247.40	1,363,167,840.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,372,917,503.60</b>	<b>43,934,267,317.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,138,513,262.83</b>	<b>1,952,184,686.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		99,855,722.18	
取得投资收益收到的现金		30,042,866.93	8,232,155.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,635,339.96	5,541,304.70
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			5,524,600.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>153,533,929.07</b>	<b>19,298,059.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,861,909,811.75	2,584,358,514.04
投资支付的现金		93,397,122.48	452,400,303.35
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,955,306,934.23</b>	<b>3,036,758,817.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,801,773,005.16</b>	<b>-3,017,460,757.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			216,701,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,714,000.00
取得借款所收到的现金		2,692,298,661.98	4,285,808,428.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55	47,100,000.00	280,670,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,739,398,661.98</b>	<b>4,783,179,428.01</b>
偿还债务所支付的现金		2,780,000,000.00	4,515,140,075.20
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		403,452,056.74	290,869,383.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,417,874.40	2,320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			105,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,183,452,056.74</b>	<b>4,911,009,458.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-444,053,394.76</b>	<b>-127,830,030.81</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,987,061.47	4,959,825.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,386,326,724.22	-1,188,146,277.20
加：期初现金及现金等价物余额		13,670,551,363.06	14,858,697,640.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,284,224,638.84</b>	<b>13,670,551,363.06</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,970,179,062.44	14,856,262,738.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		408,795,217.89	247,159,331.83
收到其他与经营活动有关的现金		148,642,997.19	206,854,077.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,527,617,277.52</b>	<b>15,310,276,147.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,748,725,650.39	13,409,140,454.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		151,294,923.76	124,143,763.08
支付的各项税费		80,761,389.09	79,190,948.48
支付其他与经营活动有关的现金		145,430,474.02	145,953,534.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,126,212,437.26</b>	<b>13,758,428,699.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>401,404,840.26</b>	<b>1,551,847,447.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		99,855,722.18	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		928,290,907.30	829,893,341.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,452.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,028,146,629.48</b>	<b>889,899,793.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,770,369.91	7,001,141.41
投资支付的现金		274,167,122.48	1,738,825,103.35
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>287,937,492.39</b>	<b>1,745,826,244.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>740,209,137.09</b>	<b>-855,926,451.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		2,050,000,000.00	7,600,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		47,100,000.00	280,670,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,097,100,000.00</b>	<b>7,880,670,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		5,600,000,000.00	10,737,907,355.20
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		297,765,759.77	279,717,811.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,897,765,759.77</b>	<b>11,017,625,166.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,800,665,759.77</b>	<b>-3,136,955,166.40</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>16,281,114.46</b>	<b>-33,559,494.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,642,770,667.96</b>	<b>-2,474,593,664.76</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,599,890,429.25	6,074,484,094.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>957,119,761.29</b>	<b>3,599,890,429.25</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额										股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益		
<b>一、上年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,094,255,444.33			151,942,714.52		3,793,595,551.57	-4,899,420.20	745,628,227.73		11,784,382,517.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年初余额</b>	2,003,860,000.00	5,094,255,444.33			151,942,714.52		3,793,595,551.57	-4,899,420.20	745,628,227.73		11,784,382,517.95
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-19,074,750.99			167,691,800.78		2,628,034,104.72	-12,846,570.50	58,566,676.34		2,822,371,260.35
（一）净利润							3,056,227,705.50		61,990,026.49		3,118,217,731.99
（二）其他综合收益		-19,075,173.38						-12,846,570.50			-31,921,743.88
上述（一）和（二）小计		-19,075,173.38					3,056,227,705.50	-12,846,570.50	61,990,026.49		3,086,295,988.11
（三）股东投入和减少资本		422.39							-5,475.75		-5,053.36
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		422.39									
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积							-428,193,600.78		-3,417,874.40		-5,053.36
2. 提取一般风险准备							-167,691,800.78				-263,919,674.40
3. 对股东的分配											
4. 其他							-260,501,800.00		-3,417,874.40		-263,919,674.40
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（七）其他											
<b>四、本年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,075,180,693.34			319,634,515.30		6,421,629,656.29	-17,745,990.70	804,194,904.07		14,606,763,778.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 合并股东权益变动表（续）

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
<b>一、上年年末余额</b>	1,001,930,000.00	6,104,620,981.69			38,056,260.07		1,569,418,629.72	-5,278,835.20	360,597,740.99	9,069,344,777.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		27,815,000.00					-62,792,444.56		17,182,107.98	-17,795,336.58
<b>二、本年初余额</b>	1,001,930,000.00	6,132,435,981.69			38,056,260.07		1,506,626,185.16	-5,278,835.20	377,779,848.97	9,051,549,440.69
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	1,001,930,000.00	-1,038,180,537.36			113,886,454.45		2,286,969,366.41	379,415.00	367,848,378.76	2,732,833,077.26
（一）净利润							2,576,974,795.23		99,039,599.84	2,676,014,395.07
（二）其他综合收益		4,838,932.75						379,415.00		5,218,347.75
上述（一）和（二）小计		4,838,932.75					2,576,974,795.23	379,415.00	99,039,599.84	2,681,232,742.82
（三）股东投入和减少资本		-41,089,470.11					-15,810,174.37		273,521,898.22	216,622,253.74
1. 股东投入资本									265,856,700.00	265,856,700.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-41,089,470.11					-15,810,174.37		7,665,198.22	-49,234,446.26
（四）利润分配							-274,195,254.45		-4,713,119.30	-165,021,919.30
1. 提取盈余公积					113,886,454.45		-113,886,454.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-160,308,800.00		-4,713,119.30	-165,021,919.30
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	1,001,930,000.00	-1,001,930,000.00								
1. 资本公积转增股本	1,001,930,000.00	-1,001,930,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
<b>四、本年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,094,255,444.33			151,942,714.52		3,793,595,551.57	-4,899,420.20	745,628,227.73	11,784,382,517.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

2011年度

单位：人民币元

编制单位：东方电气股份有限公司

项 目	本年金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,160,652,173.81			440,305,830.95	2,222,462,687.52		9,827,280,692.28	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
<b>二、本年初余额</b>	2,003,860,000.00	5,160,652,173.81			440,305,830.95	2,222,462,687.52		9,827,280,692.28	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-19,075,173.38			167,691,800.78	1,248,724,407.05		1,397,341,034.45	
（一）净利润						1,676,918,007.83		1,676,918,007.83	
（二）其他综合收益		-19,075,173.38						-19,075,173.38	
上述（一）和（二）小计		-19,075,173.38				1,676,918,007.83		1,657,842,834.45	
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积					167,691,800.78	-428,193,600.78		-260,501,800.00	
2. 提取一般风险准备					167,691,800.78	-167,691,800.78			
3. 对股东的分配						-260,501,800.00		-260,501,800.00	
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（七）其他									
<b>四、本年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,141,577,000.43			607,997,631.73	3,471,187,094.57		11,224,621,726.73	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表 (续)

2011年度

编制单位：东方电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	1,001,930,000.00	6,157,743,241.06			326,419,376.50		1,357,793,397.45			8,843,886,015.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	1,001,930,000.00	6,157,743,241.06			326,419,376.50		1,357,793,397.45			8,843,886,015.01
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	1,001,930,000.00	-997,091,067.25			113,886,454.45		864,669,290.07			983,394,677.27
（一）净利润							1,138,864,544.52			1,138,864,544.52
（二）其他综合收益		4,838,932.75								4,838,932.75
上述（一）和（二）小计		4,838,932.75					1,138,864,544.52			1,143,703,477.27
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积					113,886,454.45		-274,195,254.45			-160,308,800.00
2. 提取一般风险准备					113,886,454.45		-113,886,454.45			
3. 对股东的分配							-160,308,800.00			-160,308,800.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	1,001,930,000.00	-1,001,930,000.00								
1. 资本公积转增股本	1,001,930,000.00	-1,001,930,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
<b>四、本年年末余额</b>	2,003,860,000.00	5,160,652,173.81			440,305,830.95		2,222,462,687.52			9,827,280,692.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

东方电气股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)原名东方电机股份有限公司,成立于1993年12月28日,系经国家经济体制改革委员会以体改生(1992)67号文和体改生(1993)214号文、原国家国有资产管理局以国资企函发(1993)100号文批准,由东方电机厂作为独家发起人,将国家授权其持有的主要生产经营性资产(及相关负债)折价入股组建设立的股份有限公司。

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

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

经中国证券监督管理委员会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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

日股本 100,193 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股。

截至 2011 年 12 月 31 日,本公司股本为 200,386 万股,其中:有限售条件股份 11,993 万股,占股本的 5.98%;无限售条件境内上市内资股(A 股) 154,393 万股,占股本的 77.05%;无限售条件境外上市外资股(H 股) 34,000 万股,占股本的 16.97%。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的注册号为 510109000059366 的企业法人营业执照,住所为成都市高新西区西芯大道 18 号,总部办公地为成都市金牛区蜀汉路 333 号。

本公司的母公司及最终控制人均均为东方电气集团公司。东方电气集团公司是一家在中国注册成立的国有独资公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司的生产经营管理工作。本公司设有董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、经济运行部、法律事务部、科技质量部、市场部、财务部和审计部等九个职能管理部门,燃机事业部、核电事业部和电站服务事业部等三个事业部,以及国际工程分公司。本公司的子公司包括:东汽有限公司、东锅股份公司、东方电气集团东方电机有限公司(以下简称东电有限公司)、东方电气(广州)重型机器有限公司(以下简称东方重机公司)、DongFangElectric (India) Private Limited [中文名称东方电气(印度)有限公司,以下简称印度公司]和东方电气(武汉)核设备有限公司(以下简称武汉核设备公司)等六家子公司。

本集团属发电设备制造行业,主要经营范围包括:通用设备制造业、电气机械及器材制造业、核能发电设备、风力发电设备、可再生能源发电设备等及其备品备件制造、销售及研发;工业控制与自动化的研发、制造及销售;环保设备(脱硫、脱硝、废水、固废)、节能设备、石油化工容器的研发、制造及销售;仪器仪表、普通机械等设备的研发、制造及销售;工业气体制造及销售;电站设计、电站设备成套技术开发,成套设备销售及服务;总承包与分包境外发电设备、机电、成套工程和境内国际招标工程,上述境外工程所需要的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;进出口贸易;商务服务业;专业技术服务业;科技交流和推广服务业。(以上经营范围项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目)。本集团主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。

## 二、主要会计政策和会计估计

### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其它相关规定(以下统称企业会计准则)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

此外，本财务报表同时符合香港《公司条例》的披露要求及香港联合交易所有限公司《证券上市规则》适用的披露条例。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

### 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4. 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。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

及其它债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下企业合并,采用购买法进行会计处理。

合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,计入当期损益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始在本公司的合并报表中将其予以合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。合并时合并范围内的所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生,

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

### 8. 现金及现金等价物

现金流量表之现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短(一般不超过3个月)、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额,在现金流量表中单独列示。

当售出或清理部分境外业务时,该等在权益中记录的外币报表折算差额在损益表中确认为处置损益的一部分。

### 10. 金融工具

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

本集团按投资目的和经济实质于初始确认时对金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。除非被指定为套期工具,衍生金融工具被分类为交易性。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

2)持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3)贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4)可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

其他金融负债指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

本集团金融资产或金融负债满足下列条件之一的，应当划分为交易性金融资产或金融负债：

—取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

—属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

—属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本集团金融资产或金融负债满足下列条件之一的，金融资产或金融负债在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

—该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

—本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

—本集团可以将混合工具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。但是，下列情况除外：

1)嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

2)类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

本集团在初始确认时，确定金融资产和金融负债的分类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的初始确认和计量

金融资产和金融负债于本集团成为金融工具合同的一方时，以公允价值进行初始确认。

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，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产或金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

### (4) 金融资产和金融负债的后续计量

本集团按照公允价值对金融资产和金融负债进行后续计量，且不排除将来处置该金融资产或结清该金融负债时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

—对持有至到期投资、贷款和应收款项以及其它金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量；

—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。

本集团金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

—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公允价值变动（不包括应计的利息收入和支出）形成的利得或损失，计入利润表中的“公允价值变动收益”；

—可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产中属于摊余成本变动形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入利润表中的“投资收益”。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的市场报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

### (6) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产（含单项或一组类似金融资产）整体及其一部分，满足下列条件之一的，本集团终止确认该金融资产或其一部分：

一收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

一本集团已转移几乎所有与该金融资产有关的风险和报酬，或虽然既没有转移也没有保留与该金融资产所有权有关的几乎全部的风险和报酬，但已放弃对该金融资产的控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

### (7) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与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，直接计入股东权益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。应收款项的减值测试，见财务报表附注二、11所述。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

在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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，不予转回。

### 衍生金融工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

### (8) 金融资产和金融负债的互相抵销

当依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时（除净额结算协议外），金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (10) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

作为经营活动的一部分，本集团将部分信贷资产证券化，一般是将这些资产出售给特殊目的主体，然后再由其向投资者发行证券。

#### 金融资产发生转移的确认

当这些金融资产已转移所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将终止确认该金融资产。

当这些金融资产既没有转移并保留所有权上几乎所有的风险和报酬，本集团将考虑对该金融资产是否存在控制。当本集团放弃了对该项金融资产控制时，本集团终止确认该金融资产。如本集团未放弃对该金融资产控制的，则按照对其继续涉入程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### 金融资产转移的计量方法

金融资产符合整体终止确认的，将所转移金融资产的账面价值与所收到的对价以及与原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额的差额，计入当期损益。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融资产满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，将终止确认部份的账面价值与终止确认部份的对价，连同原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额中终止确认部份的金额的差额，计入当期损益。

不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

### 11. 应收款项坏账准备

坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

#### 计提方法

本集团将单项金额超过3,000万元的应收账款、单项金额超过1,000万元的其他应收款视为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，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。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似账龄风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按照账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	40
4-5年	50
5年以上	100

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 12. 存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资和已完工尚未结算的建造合同款等。

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货的可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资;本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资;以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位;合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位;联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

#### (1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时,被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份, 如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 则不能形成重大影响。

### (2) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并 (购买) 日为取得对被合并 (购买) 方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额, 作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额, 在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后, 长期股权投资成本仍小于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。

以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;

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;

投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;

以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (3) 长期股权投资的后续计量

对子公司的投资, 在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后合并; 对合营企业和联营企业投资采用权益法核算; 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时, 长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

采用权益法核算时, 当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值, 被投资单位除净损益以外其它因素导致所有者权益变动, 在持股比例不变的情况下, 按照持股比例计算应享有或分担的份额, 调整长期股权投资的账面价值, 同时确认资本公积 (其它资本公积)。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外,如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

### (4) 处置长期股权投资

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备;其它股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(见本财务报表附注二、20)。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 15. 固定资产

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过3,000元的有形资产。

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

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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法或双倍余额递减法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注二、20）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用和汇兑损益以及其它相关费用。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(见本财务报表附注二、20)。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

### 18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术和软件等。

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

对使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（见本财务报表附注二、20）。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19. 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

### 20. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、以本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查。对存在下列减值迹象的资产时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

若减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的,按其差额确认减值损失。资产的可收回金额是指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。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其它各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 22. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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。

### 23. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

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

### 24. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

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

### 25. 收入确认原则

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

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 26. 建造合同

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

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

本集团目前主要对水电机组、核电机组、1000MW 及以上汽轮机及发电机、工程承包项目等符合建造合同条件的，在实际发生成本时按照建造合同准则确认合同收入和合同费用。因电站锅炉生产的特殊性，在完工比例达到一定程度时，才按照建造合同确认合同收入：

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

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

### 27. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

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

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

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

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

### 28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为递延所得税资产。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

—递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

—本集团内该纳税主体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。

### 29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30. 所得税的会计核算

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

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

### 31. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格，由交易双方协商确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 32. 持有待出售资产及终止经营

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其它流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

### 33. 主要会计政策、会计估计的变更

本年本集团未发生会计政策、会计估计的变更事项。

### 34. 重要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要对不确定的未来事项在资产负债表日对财务报表的影响加以估计，未来的实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务的金额	17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产、销售不动产的金额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	自用房产原值的70%/出租房产的租金收入	1.2%/12%

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
土地使用税	应税土地面积	3-12 元/m <sup>2</sup>
企业所得税		
其中: 本公司、东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司、东方重机公司、深圳东方锅炉控制有限公司(以下简称深圳东锅控制公司)和成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司(以下简称成都凯特瑞公司)	应纳税所得额	15%
印度公司	应纳税所得额	33.2175%
本集团合并范围内其他企业	应纳税所得额	25%

### 2. 税收优惠及批文

(1) 本公司、东汽有限公司、东锅股份公司、东电有限公司和成都凯特瑞公司分别于2011年10月12日、2009年12月28日、2011年10月12日、2009年12月28日和2009年12月28日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号分别为GF201151000057、GR200951000307、GF201151000188、GR20095100306和GR200951000220的高新技术企业证书,东方重机公司于2010年9月26日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁布的编号为GR201044000150颁发的高新技术企业证书,深圳东锅控制公司于2009年6月27日取得由深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR200944200022的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,并经向各自主管税务机关备案确认,以上企业按照高新技术企业优惠税率15%计算缴纳2011年度企业所得税。

#### (2) 税率或税率优惠政策的变化

东汽有限公司和东电有限公司地处“5.12”汶川地震重灾区,根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》(财税[2008]104号)及财政部、国家税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》(财税[2009]131号),东汽有限公司和东电有限公司分别经德阳市高新区国家税务局以《税务事项通知书》(德开国税通[2010]38号)和德阳市经济技术开发区国家税务局2010年9月4日以《备案类减免税事项告知书》(德开国税减免告字第[1]号)确认,2010年度继续享受免征企业所得税的优惠政策。2011年度东汽有限公司和东电有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,按照高新技术企业优惠税率15%计算缴纳企业所得税。

**东方电气股份有限公司财务报表附注**

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

印度公司2010年度企业所得税税率为33.99%，2011年度根据印度政府调整的税收政策，印度公司按照税率33.2175%计算缴纳企业所得税。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万
<b>1、同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
东汽有限公司	有限责任公司	四川德阳	生产	184,600.00	生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、风力发电机组等	254,200.40	290,150.00
东锅股份公司	股份有限公司	四川自贡	生产	160,566.10	电站锅炉、辅机、工业锅炉等设备的开发、设计、制造、销售	439,139.54	62,100.00
东方重机公司	有限责任公司	广东广州	生产	115,109.57	国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营	69,946.66	—
<b>三级子公司</b>							
天津东汽风电叶片工程有限公司（以下简称天津叶片公司）	有限责任公司	天津市	生产	14,472.58	兆瓦级风电机组叶片、机仓罩生产、销售及相关服务	9,418.98	—
<b>2、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万
武汉核设备公司	有限责任公司	湖北武汉	生产	19,636.00	民用核承压设备堆内构件的设计、制造和专项产品的设计制造等	13,156.00	—
<b>3、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>							
<b>二级子公司</b>							
东电有限公司	有限责任公司	四川德阳	生产	200,000.00	成套发电设备、汽轮发电机、交直流电机设计、制造、销售等	200,000.00	91,750.00
印度公司	有限责任公司	印度加尔各答	服务	印度卢比 32,000	机组改造、电厂运行维护、备品备件的销售及电厂用户人员培训等	5,480.04	—
<b>三级子公司</b>							
成都凯特瑞公司	有限责任公司	四川成都	生产	欧元 2,386.09	设计、生产、制造和销售选择性催化还原脱硝技术催化剂	14,323.23	—
深圳东锅控制公司	有限责任公司	广东深圳	生产	1,000.00	电站锅炉设备及控制系统研究、开发、生产	510.00	—
东方电机控制设备有限公司(以下简称“东电控制设备公司”)	有限责任公司	四川德阳	生产	10,050.00	与发电设备及交直流电机配套的控制系统的设计、制造、销售等	10,940.28	—
东方电机动力设备有限公司(以下简称“东电动力设备公司”)	有限责任公司	四川德阳	生产	4,275.43	大中型交直流电机、小水电及特种电机设计制造、销售等	4,321.91	—

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万
东方电机工模具有限有限公司(以下简称“东电机模具公司”)	有限责任公司	四川德阳	生产	1,460.00	工业模具、刀具的设计、制造、销售,普通机械、零配件加工、销售	1,782.23	—
东方电气新能源设备(杭州)有限公司(以下简称“杭州新能源公司”)	有限责任公司	浙江杭州	生产	30,000.00	直驱式永磁风力发电机组、潮汐发电机组;电站改造、安装等	30,000.00	—
东方电气(天津)风电科技有限公司(以下简称“天津风电科技公司”)	有限责任公司	天津市	生产	20,000.00	风力发电设备设计、生产、安装、销售等	20,000.00	—
东方电气(通辽)风电工程技术有限公司(以下简称“通辽风电公司”)	有限责任公司	内蒙古通辽	服务	3,000.00	风力发电设备安装、调试、维护、售后服务等	3,000.00	—
东方电气(酒泉)新能源有限公司(以下简称“酒泉新能源公司”)	有限责任公司	甘肃酒泉	生产	3,000.00	新能源的技术开发及设备安装、调试、维护、售出服务等	3,000.00	—
东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司(以下简称“呼伦贝尔新能源公司”)	有限责任公司	呼伦贝尔	生产	3,000.00	风电的技术开发、技术引进及其设备的设计、施工、安装、调试、维护、售后服务	3,000.00	—

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

续表

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
<b>1、同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
东汽有限公司	100	100	是	—	—	—
东锅股份公司	99.67	99.67	是	13,024,799.93	—	—
东方重机公司	65.1813	65.1813	是	461,850,215.80	—	—
<b>三级子公司</b>						
天津叶片公司	55.63	55.63	是	91,160,421.88		
<b>2、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						
武汉核设备公司	67	67	是	67,679,289.96	—	—
<b>3、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>						
<b>二级子公司</b>						

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东电有限公司	100	100	是	—	—	—
印度公司 (注)	100	100	是	—	—	—
<b>三级子公司</b>						
成都凯特瑞公司	61.42	61.42	是	92,781,034.97	—	—
深圳东锅控制公司	51	51	是	76,339,491.99	—	—
东电控制设备公司	99.50	99.50	是	694,393.87	—	—
东电动力设备公司	98.83	98.83	是	525,360.34	—	—
东电工模具公司	99.315	99.315	是	139,895.33	—	—
杭州新能源公司	100	100	是	—	—	—
天津风电科技公司	100	100	是	—	—	—
通辽风电公司	100	100	是	—	—	—
酒泉新能源公司	100	100	是	—	—	—
呼伦贝尔新能源公司	100	100	是	—	—	—

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

注: 2011年8月印度公司原股东于迎滨与原股东梁坚签署股权转让协议,于迎滨将其所持有印度公司的0.005%股权转让给梁坚。2011年10月本公司与印度公司原股东陈卫民、梁坚签订股权转让协议,本公司以400美元的价格收购陈卫民、梁坚分别持有印度公司的0.005%股权。为满足印度公司法对印度私人有限公司股东人数及构成的要求,本公司委托两位自然人陈卫民和梁坚分别代本公司持有印度公司0.005%股权。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 合并范围变更的说明

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
呼伦贝尔新能源公司	新设	100.00	26,181,003.64	-3,818,996.36

### 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,926,567.17			1,336,795.12
人民币	558,265.01	1.00	558,265.01	544,780.87	1.00	544,780.87
美元	77,987.48	6.3009	491,391.29	32,310.18	6.6227	213,983.71
港币	22,482.12	0.8107	18,226.25	22,482.12	0.8509	19,121.04
印度卢比	4,766,891.00	0.1189	565,154.72	2,612,684.00	0.1478	386,154.70
巴基斯坦卢比	2,275,885.49	0.07001	159,334.74	2,243,277.58	0.0770	172,754.80
越南盾	447,257,565.66	0.00030	134,195.16			
银行存款			10,258,162,294.58			13,635,802,839.78
人民币	9,430,845,668.13	1.0000	9,430,845,668.13	12,953,589,333.06	1.00	12,953,589,333.06
美元	106,698,248.85	6.3009	672,294,996.22	77,730,331.77	6.6227	514,784,668.21
港币	177,654.55	0.8107	144,024.54	177,616.08	0.8509	151,070.23
日元	1,574,927.00	0.08110	127,731.29	176,787,527.95	0.08126	14,365,754.54
欧元	3,670,906.92	8.1625	29,963,777.75	4,455,558.55	8.8065	39,237,855.13
印度卢比	328,826,169.25	0.1189	38,900,135.82	249,746,993.50	0.1478	36,912,605.64
巴基斯坦卢比	1,223,939,106.66	0.07001	85,687,976.86	985,877,877.30	0.0770	75,922,644.14
越南盾	659,858,618.00	0.00030	197,983.97	2,470,066,920.00	0.00034	838,908.83

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
其他货币资金			84,938,967.38			117,155,647.30
人民币	84,938,967.38	1.00	84,938,967.38	115,061,778.30	1.00	115,061,778.30
印度卢比				14,166,908.00	0.1478	2,093,869.00
<b>合计</b>			<b>10,345,027,829.13</b>			<b>13,754,295,282.20</b>

(1) 本集团年末货币资金余额较年初减少3,409,267,453.07元,减少24.79%,主要系本年受国家货币政策收紧影响,本集团主要客户融资难度加大,客户以票据方式结算货款量增加,本集团销售回款减缓所致。

(2) 本集团年末存放于东方电气集团财务有限公司(以下简称东方电气财务公司)的款项折合本位币合计6,705,879,326.27元,其中:人民币活期存款1,849,506,453.75元,人民币定期存款4,450,000,000.00元,人民币通知存款270,000,000.00元,美元活期存款9,397,281.85元(折合人民币59,211,333.21元),美元定期存款8,000,000.00元(折合人民币50,407,200.00元),欧元活期存款3,277,713.85元(折合人民币26,754,339.31元)。年初存放于东方电气财务公司的款项折合本位币合计7,562,481,494.83元,其中:人民币活期存款1,735,874,033.29元,人民币定期存款5,250,000,000.00元,人民币通知存款200,000,000.00元,美元活期存款53,347,761.54元(折合人民币353,306,220.34元),欧元活期存款2,645,913.95元(折合人民币23,301,241.20元)。

(3) 本集团年末其他货币资金,主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金及投标保证金等。

(4) 本集团年末货币资金中,受到限制的资金为履约保函保证金及信用证保证金60,803,190.29元。年初受到限制的货币资金为83,743,919.14元。

### 2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	27,149,792.84	25,711,554.32
其中:中国上市	27,149,792.84	25,711,554.32
衍生金融资产	37,819,739.50	30,879,420.82
<b>合计</b>	<b>64,969,532.34</b>	<b>56,590,975.14</b>

(1) 年末交易性权益工具投资,系本集团持有的46,602股四川友利投资控股股份有限公司(原名为四川舒卡特特种纤维股份有限公司,股票代码:000584)非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资公司注册资本的0.0114%;以及持有的7,272,665股

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位注册资本的0.1669%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值,系根据证券市场收盘价计算确定。

(2) 年末衍生金融资产,系本集团与银行签订的远期售汇27,764万美元合约,年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

(3) 本集团年末交易性金融资产中,不存在变现受限制的交易性金融资产。

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,237,045,399.29	1,377,595,041.08
商业承兑汇票	3,300,000.00	4,344,751.30
<b>合计</b>	<b>2,240,345,399.29</b>	<b>1,381,939,792.38</b>

本集团年末应收票据余额较年初增加858,405,606.91元,增加62.12%,主要系本年本集团实现销售量增加,以及受国家货币政策收紧影响,本集团主要客户加大票据结算货款量所致。

(2) 本集团年末应收票据中,不存在用于质押的应收票据。

(3) 本集团本年不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计1,392,886,790.70元,其中金额最大的前五项如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备
银行承兑汇票	中节能(甘肃)风力发电有限公司	2011.07.18	2012.01.17	10,000,000.00	
银行承兑汇票	国电都匀发电有限公司	2011.07.28	2012.01.27	10,000,000.00	
银行承兑汇票	芜湖发电有限责任公司	2011.08.02	2012.02.02	10,000,000.00	
银行承兑汇票	郑州裕中能源有限责任公司	2011.11.15	2012.05.15	10,000,000.00	
银行承兑汇票	四川大唐集团甘孜水电开发有限公司	2011.10.11	2012.04.10	10,000,000.00	
<b>合计</b>	--	--	--	<b>50,000,000.00</b>	

(5) 本集团年末不存在已贴现、未到期的票据。

### 4. 应收账款

#### (1) 应收账款账龄分析如下

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	8,372,447,907.26	47.89	446,297,009.98	6,793,984,715.50	48.85	339,699,235.79
1-2年	3,662,107,189.39	20.95	371,045,961.52	3,109,693,242.62	22.36	310,969,324.26
2-3年	2,386,179,236.18	13.65	496,001,822.24	1,912,959,847.67	13.76	382,591,969.54
3-4年	1,442,673,665.40	8.25	648,617,416.16	1,012,803,441.29	7.28	405,121,376.50
4-5年	677,280,720.70	3.87	338,640,360.36	649,906,590.62	4.67	332,077,295.31
5年以上	942,598,387.08	5.39	942,598,387.08	428,761,220.58	3.08	428,761,220.58
<b>合计</b>	<b>17,483,287,106.01</b>	<b>100.00</b>	<b>3,243,200,957.34</b>	<b>13,908,109,058.28</b>	<b>100.00</b>	<b>2,199,220,421.98</b>

(2) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	306,446,250.00	1.75	207,740,500.00	67.79
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,176,840,856.01	98.25	3,035,460,457.34	17.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>17,483,287,106.01</b>	<b>100.00</b>	<b>3,243,200,957.34</b>	<b>18.55</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,893,861,058.28	99.90	2,184,972,421.98	15.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,248,000.00	0.10	14,248,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>13,908,109,058.28</b>	<b>100.00</b>	<b>2,199,220,421.98</b>	<b>15.81</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本集团年末应收账款余额较年初增加 3,575,178,047.73 元, 增加 25.71%, 主要系本年受国家金融政策趋紧影响, 本集团主要客户融资难度加大, 本集团销售回款减缓所致。

2) 年末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
内蒙呼和浩特金山电厂	109,034,750.00	109,034,750.00	100.00	违规电站项目, 款项回收风险甚大
华能国际电力股份有限公司	197,411,500.00	98,705,750.00	50.00	项目停止建设, 款项回收风险较大
<b>合计</b>	<b>306,446,250.00</b>	<b>207,740,500.00</b>	—	—

3) 按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以	8,310,948,763.67	47.54	415,547,438.19	6,793,984,715.50	48.85	339,699,235.79
1-2 年	3,650,019,082.97	20.88	365,001,908.31	3,109,693,242.62	22.36	310,969,324.26
2-3 年	2,323,625,986.19	13.29	464,725,197.24	1,912,959,847.67	13.75	382,591,969.54
3-4 年	1,272,367,915.40	7.28	508,947,166.16	1,012,803,441.29	7.28	405,121,376.50
4-5 年	677,280,720.70	3.87	338,640,360.36	635,658,590.62	4.57	317,829,295.31
5 年以	942,598,387.08	5.39	942,598,387.08	428,761,220.58	3.08	428,761,220.58
<b>合计</b>	<b>17,176,840,856.01</b>	<b>98.25</b>	<b>3,035,460,457.34</b>	<b>13,893,861,058.28</b>	<b>99.90</b>	<b>2,184,972,421.98</b>

(3) 坏账准备转回 (或收回) 金额明细

债务单位	应收账款余额	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	本年转回(或收 回)金额	确定原坏账准备 的依据	本年转回 (或收回) 原因
内蒙古新丰热电厂	14,248,000.00	14,248,000.00	14,248,000.00	项目不符合国家相关产业政策已停建, 预计收回可能性较小, 全额计提坏账准备	已签订补充协议并全额收回
<b>合计</b>		<b>14,248,000.00</b>	<b>14,248,000.00</b>		—

(4) 本年度实际核销的应收账款

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林桦甸电厂	质保金	2,948,036.14	债务人破产	否
佛山市人和金钢牛实业有限公司	质保金	57,150.00	债务人无法偿还	否
东莞市博恒兴机电成套设备有限公司	货款	11,900.00	公司已注销	否
小金县电力公司	货款	7,400.00	对方拒付	否
其他单位	货款	19,150.00	产品质量扣款	否
<b>合计</b>		<b>3,043,636.14</b>		

(5) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	144,891,884.17	28,371,408.91	178,680,610.05	25,823,845.29
<b>合计</b>	<b>144,891,884.17</b>	<b>28,371,408.91</b>	<b>178,680,610.05</b>	<b>25,823,845.29</b>

(6) 年末应收账款金额前五名单位情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
BGR ENERGY SYSTEMS	客户	840,988,018.29	1-2年	4.81
东方电气集团国际合作有限公司(以下简称国际合作公司)	受同一最终控制人控制	763,532,893.38	1-5年	4.37
华电国际山东物资有限公司	客户	681,065,084.53	0-2年	3.90
华能国际电力股份有限公司	客户	405,791,948.47	0-4年	2.32
广东粤电靖海发电有限公司	客户	397,311,000.00	1-2年	2.27
<b>合计</b>		<b>3,088,688,944.67</b>		<b>17.67</b>

(7) 本集团年末应收账款中, 应收关联方余额合计 1,043,643,540.76 元, 占应收账款总额的 5.97%, 详见本财务报表附注六、(三) 所述。

(8) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算	折合人民币
美元	155,225,677.19	6.3009	978,061,469.41	70,506,497.69	6.6227	466,943,382.26

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折 算	折合人民币
欧元	5,013,711.94	8.1625	40,924,423.71	2,072,807.29	8.8065	18,254,177.40
印度卢比	86,689,277.91	0.1183	10,255,341.58	32,593,442.00	0.1478	4,817,310.73
合计			<b>1,029,241,234.70</b>			<b>490,014,870.39</b>

(9) 本集团建造合同收入部分,按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户,一般可获给予较长的信贷期,如2至3年。

销售商品收入部分,按合同相关条款结算。对规模较大或历史悠久且以往还款记录良好的客户,一般可获得1年的信贷期。来自规模较小、新成立或短期客户的收入,一般在本集团提供服务或交付产品后180天随即结清款项。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例
1年以内	3,264,700,838.62	56.99	5,290,535,482.52	70.39
1-2年	1,234,518,302.73	21.55	1,440,324,540.87	19.16
2-3年	671,725,728.64	11.73	495,778,707.23	6.60
3年以上	557,367,289.38	9.73	289,239,025.65	3.85
合计	<b>5,728,312,159.37</b>	<b>100</b>	<b>7,515,877,756.27</b>	<b>100</b>

本集团年末账龄1年以上的预付款项2,463,611,320.75元,主要系预付的大型锻件材料采购款、委托加工款,材料、部套件生产制造周期较长,本集团未收到货物而尚未办理结算。

(2) 年末预付款项主要单位

单位名称	与本集团 关系	金额	账龄	未结算原因
ALSTOM TURBOMACHINES	POWER 供应商	884,862,646.55	0-3年以上	部套件加工周期较长,尚未收到货物
FOMASS.P.A	供应商	443,042,866.58	0-3年以上	部套件加工周期较长,尚未收到货物
MITSUBISHI INDUSTRIES,LTD	HEAY 供应商	146,425,637.16	1年以内	部套件加工周期较长,尚未收到货物

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
THE JAPAN STEEL WORKS,LTD	供应商	176,413,340.22	0-3年以上	部套件加工周期较长,尚未收到货物
广东省电力设计研究院	设计方	324,929,705.42	1-2年	设计工作尚未完成
<b>合计</b>		<b>1,975,674,195.93</b>		

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	60,000.00		657,495.33	
<b>合计</b>	<b>60,000.00</b>		<b>657,495.33</b>	

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	413,025,516.90	6.3009	2,602,432,479.44	469,684,838.44	6.6227	3,110,581,779.51
日元	5,700,560,798.16	0.0811	462,315,480.73	4,788,286,984.00	0.0813	389,096,200.32
欧元	179,458,556.51	8.1625	1,464,830,467.51	153,611,115.06	8.8065	1,352,776,284.79
英镑	547,428.00	9.7116	5,316,401.76	1,022,382.00	10.2182	10,446,903.75
瑞士法郎	4,450,117.63	6.7287	29,943,506.50	3,461,005.62	7.0191	24,293,144.55
巴基斯坦卢比	224,027.00	0.1183	26,502.39	1,121,696.50	0.1478	165,786.74
<b>合计</b>			<b>4,564,864,838.33</b>			<b>4,887,360,099.66</b>

6. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	41,329,431.88	60,328,566.31	25,279,480.06	76,378,518.13
<b>合计</b>	<b>41,329,431.88</b>	<b>60,328,566.31</b>	<b>25,279,480.06</b>	<b>76,378,518.13</b>

(1) 本集团年末应收利息余额较年初增加 35,049,086.25 元, 增加 84.80%, 主要系本集团年末尚未到期定期存款增加所致。

(2) 本集团年末应收利息中, 不存在逾期利息。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	200,502,428.30	33.71	186,464,106.30	93.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	391,483,923.47	65.82	96,258,159.60	24.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,750,000.00	0.47	2,750,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>594,736,351.77</b>	<b>100</b>	<b>285,472,265.90</b>	<b>48.00</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	201,888,818.30	28.22	186,464,106.30	92.36
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	510,833,056.23	71.40	106,528,491.23	20.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,750,000.00	0.38	2,750,000.00	100
<b>合计</b>	<b>715,471,874.53</b>	<b>100</b>	<b>295,742,597.53</b>	<b>41.34</b>

1) 年末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中科证券有限责任公司	186,464,106.30	186,464,106.30	100	注 1
职工购房周转金借款	14,038,322.00			注 2
<b>合计</b>	<b>200,502,428.30</b>	<b>186,464,106.30</b>		

注 1: 详见本财务报表附注十一、1 所述。

注 2: 系东方重机公司暂借给骨干人员的购房周转金, 此款项将在日后各月职工薪金中扣回, 收回不存在风险, 故未计提坏账准备。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以	196,657,052.81	33.07	9,832,852.73	164,796,300.00	23.03	8,239,815.01
1-2 年	40,230,306.80	6.76	4,023,030.67	205,083,863.55	28.66	20,508,986.35
2-3 年	79,667,695.16	13.40	15,933,539.03	77,132,273.50	10.78	15,426,453.13
3-4 年	13,183,948.09	2.22	5,273,579.22	1,287,089.33	0.18	514,835.73
4-5 年	1,099,525.33	0.18	549,762.67	1,390,257.68	0.19	695,128.84
5 年以	60,645,395.28	10.20	60,645,395.28	61,143,272.17	8.55	61,143,272.17
<b>合计</b>	<b>391,483,923.47</b>	<b>65.83</b>	<b>96,258,159.60</b>	<b>510,833,056.23</b>	<b>71.40</b>	<b>106,528,491.23</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
汉旺镇政府	2,750,000.00	2,750,000.00	100	2008 年地震前支付的征地款, 收回可能性极低
<b>合计</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>2,750,000.00</b>	—	—

(2) 本集团不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	19,768,918.22	4,488,445.91	22,767,676.70	2,681,394.90
<b>合计</b>	<b>19,768,918.22</b>	<b>4,488,445.91</b>	<b>22,767,676.70</b>	<b>2,681,394.90</b>

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
中科证券有限责任公司	第三方	186,464,106.30	5 年以上	31.35
中广核工程有限公司	客户	73,102,915.93	2-3 年	12.29
四川东方物流有限公司	第三方	25,696,748.09	1 年以内	4.32

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
东方电气集团公司	母公司	19,768,918.22	1-4年	3.32
重庆鑫隆达房地产开发有限公司	第三方	19,500,000.00	5年以上	3.28
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>324,532,688.54</b>		<b>54.57</b>

(5) 本集团年末其他应收款中, 应收关联方余额合计 38,908,987.34 元, 占其他应收款总额的 6.54%, 详见本财务报表附注六、(三)。

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	52,892.00	6.3009	333,267.20	19,760.00	6.6227	130,864.55
印度卢比	10,565,841.60	0.1183	1,249,939.06	4,009,951.00	0.1478	592,670.76
巴基斯坦卢比	289,791,340.94	0.07001	20,288,291.78	280,924,214.28	0.0770	21,633,973.74
越南盾	701,554,522.00	0.0003	210,466.36	355,562,617.64	0.00034	120,891.29
<b>合计</b>			<b>22,081,964.40</b>			<b>22,478,400.34</b>

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	8,743,649,430.59	84,196,909.40	8,659,452,521.19
自制半成品及在产品	22,102,876,349.65	50,624,420.22	22,052,251,929.43
库存商品(产成品)	1,074,403,775.22	131,468,193.18	942,935,582.04
周转材料(包装物、低值易耗品等)	64,100,897.79	271,123.10	63,829,774.69
建造合同形成的资产	3,973,835,301.47	561,273,120.80	3,412,562,180.67
其他	728,886,732.60		728,886,732.60
<b>合计</b>	<b>36,687,752,487.32</b>	<b>827,833,766.70</b>	<b>35,859,918,720.62</b>

续表

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	7,555,813,967.93	132,417,885.77	7,423,396,082.16
自制半成品及在产品	23,089,646,492.47	19,724,750.36	23,069,921,742.11
库存商品(产成品)	806,439,040.75	18,628,818.91	787,810,221.84
周转材料(包装物、低值易耗品等)	48,976,030.34	56,674.59	48,919,355.75
建造合同形成的资产	2,669,011,924.80	420,922,133.15	2,248,089,791.65
其他	1,002,273,858.06		1,002,273,858.06
<b>合计</b>	<b>35,172,161,314.35</b>	<b>591,750,262.78</b>	<b>34,580,411,051.57</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	132,417,885.77	18,845,040.00	60,543,081.18	6,522,935.19	84,196,909.40
自制半成品	19,724,750.36	37,196,914.12	3,767,244.26	2,530,000.00	50,624,420.22
库存商品	18,628,818.91	118,113,954.70		5,274,580.43	131,468,193.18
周转材料	56,674.59	69,921.00	41,894.80	-186,422.31	271,123.10
建造合同形成的资产	420,922,133.15	385,220,667.29		244,869,679.64	561,273,120.80
<b>合计</b>	<b>591,750,262.78</b>	<b>559,446,497.11</b>	<b>64,352,220.24</b>	<b>259,010,772.95</b>	<b>827,833,766.70</b>

1) 本集团本年增加的库存商品存货跌价准备,主要系受市场竞争激烈影响,风电产品销售价格下降,以及杭州新能源公司生产基地从2010年11月建成以来尚未达产,未实现规模效益,本集团对年末库存商品可变现净值低于账面价值部分计提的跌价准备。

2) 本集团本年对建造合同形成的资产计提的跌价准备,主要系对新疆希铝、新疆嘉润、同煤和甘肃嘉峪关等执行建造合同的项目,预计总成本高于合同收入部分计提的合同预计损失。

3) 本集团本年存货跌价准备其他转出,主要系本年公司领用原已计提跌价准备的原材料,以及根据建造合同完工百分比转销已计提的预计合同损失。

(3) 存货跌价准备计提

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	预计可变现净值低于账面价值	可变现净值上升	0.69%
自制半成品及在产品	预计可变现净值低于账面价值	市场价格回升	0.02%
库存商品（产成品）	预计可变现净值低于账面价值		
周转材料	预计可变现净值低于账面价值	生产领用和销售转回	
建造合同形成的资产	预计总成本大于合同总收入		

(4) 本集团年末存货中，不存在已被抵押、冻结的存货。

### 9. 可供出售金融资产

项目	年末金额	年初金额
可供出售权益工具	308,987,298.90	381,049,885.44
其中：中国上市	308,987,298.90	381,049,885.44
<b>合计</b>	<b>308,987,298.90</b>	<b>381,049,885.44</b>

年末可供出售权益工具，系本集团持有的 14,453,900 股国电电力发展股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），以及 50,216,994 股华能国际电力股份有限公司有限售条件境内上市人民币普通股（A 股）。该等股票年末公允价值，系根据证券市场收盘价计算确定。

### 10. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	56,976,314.66	56,976,314.66
按权益法核算的长期股权投资	423,944,512.62	293,361,609.16
<b>长期股权投资合计</b>	<b>480,920,827.28</b>	<b>350,337,923.82</b>
减：长期股权投资减值准备	24,876,314.66	24,876,314.66
<b>长期股权投资价值</b>	<b>456,044,512.62</b>	<b>325,461,609.16</b>

(2) 按照成本法、权益法核算的长期股权投资

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
1.四川华电宜宾发电有限责任公司	10.00	10.00	23,800,000.00	23,800,000.00			23,800,000.00	
2.广东粤电油页岩发电有限责任公司	10.00	10.00	23,500,000.00	23,500,000.00			23,500,000.00	
3.北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司	15.49	15.49	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00	
4.四川东电房地产开发有限公司	12.50	12.50	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
5.广东公司	11.11	11.11	1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00	
6.四川省川南高等级公路开发股份有限公司	0.05	0.05	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
7.成都三电股份有限公司			455,373.41	455,373.41			455,373.41	
8.西南机械工业联营(集团)公司	2.37	2.37	210,000.00	210,000.00			210,000.00	
9.无锡电子招待所			150,000.00	150,000.00			150,000.00	
10.德阳市机电设备进出口公司			100,941.25	100,941.25			100,941.25	
11.西南生产资料中心			60,000.00	60,000.00			60,000.00	
12.成都西南球罐工程公司	16.13	16.13	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
13.四川机电进出口公司	5.00	5.00	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
小计			56,976,314.66	56,976,314.66			56,976,314.66	
<b>权益法核算</b>								
1.东方日立锅炉公司	50	50	34,137,830.00	115,517,078.77	16,096,205.24	5,696,637.91	125,916,646.10	5,696,637.91
2.三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司(注1)	49	49	99,306,720.24	101,503,882.20	40,949,348.76		142,453,230.96	
3.东方阿海珐核泵有限责任公司(注2)	50	50	60,000,000.00	65,471,618.54	75,597,149.44	4,824,494.76	136,244,273.22	4,824,494.76
4.乐山市东乐大件吊运有限公司(注3)	49	49	490,000.00	10,869,029.65	4,711,668.03		15,580,697.68	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
5.四川省能投风电开发有限公司(注4)	20	20	4,000,000.00		4,000,000.00	250,335.34	3,749,664.66	
小计			197,934,550.24	293,361,609.16	141,354,371.47	10,771,468.01	423,944,512.62	10,521,132.67
<b>合计</b>			<b>254,910,864.90</b>	<b>350,337,923.82</b>	<b>141,354,371.47</b>	<b>10,771,468.01</b>	<b>480,920,827.28</b>	<b>10,521,132.67</b>

注1: 以下简称东方三菱燃机公司; 注2: 以下简称东方阿海珐公司; 注3: 以下简称东乐大件公司; 注4: 以下简称四川能投风电公司。

四川能投风电公司, 成立于2011年10月, 系由本公司与四川省能源投资集团有限公司、浙江华东工程科技发展有限公司和四川恒展投资有限公司共同出资设立的有限责任公司。四川能投风电公司注册资本为1亿元(2011年末实收资本为2,000万元), 本公司认缴出资2,000万元(已缴纳出资400万元), 占注册资本的20%。四川能投风电公司主要从事风力发电站的开发、建设。

### (3) 对合营企业、联营企业投资(单位: 人民币万元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
1.东方日立锅炉公司	50	50	42,633.90	17,450.57	25,183.33	51,249.85	3,388.67
2.东方阿海珐公司	50	50	141,576.58	122,272.84	19,303.74	68,350.78	11,770.54
联营企业							
1.东方三菱燃机公司	49	49	53,853.86	24,729.08	29,124.78	40,114.30	8,357.00
2.东乐大件公司	49	49	4,315.91	736.80	3,579.11	2,509.69	961.56
3.四川能投风电公司	20	20	1,875.07	0.23	1,874.84		-125.17
<b>合计</b>			<b>244,255.32</b>	<b>165,189.52</b>	<b>79,065.80</b>	<b>162,224.62</b>	<b>24,352.60</b>

### (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
四川华电宜宾发电有限责任公司	23,800,000.00			23,800,000.00	经营亏损

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
成都三电股份有限公司	455,373.41			455,373.41	该单位资不抵债
西南机械工业联营集团公司	210,000.00			210,000.00	经营亏损
无锡电子招待所	150,000.00			150,000.00	已无法查找该单位
德阳市机电设备进出口公司	100,941.25			100,941.25	已无法查找该单位
西南生产资料中心	60,000.00			60,000.00	已无法查找该单位
成都西南球罐工程公司	50,000.00			50,000.00	已停业
四川机电进出口公司	50,000.00			50,000.00	经营状况不佳
<b>合计</b>	<b>24,876,314.66</b>			<b>24,876,314.66</b>	

1)本集团对成都三电股份有限公司、无锡电子招待所、德阳市机电设备进出口公司和西南生产资料中心的投资，由于投资时间久远，无法联系被投资单位，也无法取得与该等投资相关的信息，本集团已针对该等投资全额计提减值准备。

2)对四川华电宜宾发电有限责任公司长期股权投资计提的减值准备，系因该公司2008年受冰雪灾害和5.12汶川地震影响，经营出现巨额亏损，本年末该公司已资不抵债，本集团对该长期股权投资已全额计提减值准备。

### 11. 投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减	年末金额
<b>原价</b>	<b>41,751,558.04</b>			<b>41,751,558.04</b>
房屋、建筑物	34,894,338.04			34,894,338.04
土地使用权	6,857,220.00			6,857,220.00
<b>累计折旧和累计摊</b>	<b>10,990,197.57</b>	<b>1,640,928.67</b>		<b>12,631,126.24</b>
房屋、建筑物	10,030,186.77	1,503,784.27		11,533,971.04
土地使用权	960,010.80	137,144.40		1,097,155.20
<b>账面净值</b>	<b>30,761,360.47</b>	—	—	<b>29,120,431.80</b>
房屋、建筑物	24,864,151.27	—	—	23,360,367.00
土地使用权	5,897,209.20	—	—	5,760,064.80

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减	年末金额
<b>减值准备</b>				
<b>账面价值</b>	<b>30,761,360.47</b>	——	——	<b>29,120,431.80</b>
房屋、建筑物	24,864,151.27	——	——	23,360,367.00
土地使用权	5,897,209.20	——	——	5,760,064.80

(2) 本集团年末投资性房地产,均位于中国境内,其土地使用权均以中期租约持有(租用期为10年或10年以上但少于50年)。

(3) 本年本集团投资性房地产计提折旧和摊销额为1,640,928.67元,上年计提折旧和摊销额为1,640,826.26元。

(4) 本集团年末投资性房地产中,重庆汇源大厦(账面价值1,783,665.44元)尚未取得相关产权证书。本公司董事认为,使用该资产的风险和回报已转移至本集团,并且尚未取得产权证书不会减损本集团该资产的价值。本公司董事会在适当的时候取得该房屋建筑物的产权证书。

(5) 本集团年末投资性房地产中,不存在用于抵押担保的情况。

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>12,015,666,065.66</b>	<b>2,323,117,846.95</b>	<b>105,824,626.05</b>	<b>14,232,959,286.56</b>
其中:土地资产	33,760,934.62		6,738,481.54	27,022,453.08
房屋、建筑物	5,455,256,977.32	623,683,405.07	4,264,301.81	6,074,676,080.58
机器设备	5,873,813,466.91	1,421,628,234.11	76,557,580.25	7,218,884,120.77
运输工具	257,718,284.42	73,692,392.84	3,467,100.21	327,943,577.05
仪器仪表、电子设备及其他	395,116,402.39	204,113,814.93	14,797,162.24	584,433,055.08
<b>累计折旧</b>	<b>3,135,939,293.80</b>	<b>本年</b> <b>本年计提</b> <b>1,176,158,666.52</b>	<b>83,590,446.52</b>	<b>4,228,507,513.80</b>
其中:土地资产				
房屋、建筑物	653,165,783.38	291,656,648.84	828,189.10	943,994,243.12
机器设备	2,148,946,764.09	747,922,347.82	67,449,616.55	2,829,419,495.36
运输工具	127,234,707.30	43,074,376.91	2,630,621.15	167,678,463.06

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
仪器仪表、电子设备及其他	206,592,039.03	93,505,292.95	12,682,019.72	287,415,312.26
<b>账面净值</b>	<b>8,879,726,771.86</b>	—	—	<b>10,004,451,772.76</b>
其中:土地资产	33,760,934.62	—	—	27,022,453.08
房屋、建筑物	4,802,091,193.94	—	—	5,130,681,837.46
机器设备	3,724,866,702.82	—	—	4,389,464,625.41
运输工具	130,483,577.12	—	—	160,265,113.99
仪器仪表、电子设备及其他	188,524,363.36	—	—	297,017,742.82
<b>减值准备</b>	<b>2,040,466.07</b>	—	<b>1,764,261.89</b>	<b>276,204.18</b>
其中:机器设备	854,361.35	—	751,818.83	102,542.52
运输工具	147,534.60	—	—	147,534.60
仪器仪表、电子设备及其他	1,038,570.12	—	1,012,443.06	26,127.06
<b>账面价值</b>	<b>8,877,686,305.79</b>	—	—	<b>10,004,175,568.58</b>
其中:土地资产	33,760,934.62	—	—	27,022,453.08
房屋、建筑物	4,802,091,193.94	—	—	5,130,681,837.46
机器设备	3,724,012,341.47	—	—	4,389,358,932.89
运输工具	130,336,042.52	—	—	160,117,579.39
仪器仪表、电子设备及其他	187,485,793.24	—	—	296,994,765.76

1) 本集团固定资产中的土地资产,系印度公司在印度国内取得的土地所有权。

2) 本集团年末房屋及建筑物,均位于中国境内,其土地使用权均以中期租约持有(租用期为10年或10年以上但少于50年)。

3) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为2,052,259,074.26元。

4) 本年增加的累计折旧中,本年计提1,176,158,666.52元;上年计提的折旧金额为862,870,199.03元。

5) 本集团年末固定资产中,不存在用于抵押或担保等情况。

6) 本集团年末固定资产中,不存在暂时闲置的情况。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值
机器设备	7,965,313.19
运输工具	31,798.35
仪器仪表及其他	2,735.44
<b>合计</b>	<b>7,999,846.98</b>

(3) 年末尚未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东汽有限公司新基地厂房、办公楼等67处房产	168,201,249.96	工程财务决算尚未办理	2012年
天津风电科技公司联合厂房	74,057,203.62	工程财务决算尚未办理	2012年
天津叶片公司仓库、办公楼等2处房产	100,783,037.85	工程财务决算尚未办理	2012年
通辽风电公司综合办公楼	26,659,813.25	工程财务决算尚未办理	2012年6月
酒泉新能源公司风电厂房、仓库、职工宿舍3处房产	71,250,533.81	工程财务决算尚未办理	2012年
杭州新能源公司联合厂房、综合办公楼、华东基地房产3处房产	144,488,488.06	工程财务决算进行中	2012年
东电控制设备公司厂房	48,514,758.86	工程财务决算进行中	2012年
东电有限公司第二超速试验室等6处房产	66,196,779.19	工程财务决算进行中	2012年
东锅股份公司职工活动体育馆等3处房产	17,087,438.63	工程财务决算进行中	2012年
东方重机公司联合厂房等11处房产	646,109,439.63	工程财务决算进行中	2012年
武汉核设备公司厂房等6处房产	139,737,444.90	工程财务决算进行中	2012年

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汉旺生产基地灾后异地重建项目	135,802,821.09		135,802,821.09

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
德阳干部交流房、大学生单身公寓及配套构筑物项目	72,479,758.60		72,479,758.60
大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	59,482,996.94		59,482,996.94
50MWF级燃机压气机试验台	48,512,019.79		48,512,019.79
18M数控立车	30,358,622.22		30,358,622.22
华东制造基地一期	22,237,226.87		22,237,226.87
文体活动中心	21,282,811.28		21,282,811.28
东汽有限公司工具厂房	18,362,086.65		18,362,086.65
50MW燃机设计用软件引进	17,983,623.13		17,983,623.13
酒泉新能源生产基地	17,169,961.59		17,169,961.59
其他工程项目	394,123,823.02	1,734,275.28	392,389,547.74
<b>合计</b>	<b>837,795,751.18</b>	<b>1,734,275.28</b>	<b>836,061,475.90</b>

续表

项目	年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汉旺生产基地灾后异地重建项目	372,112,234.47		372,112,234.47
德阳干部交流房、大学生单身公寓及配套构筑物项目	3,446,683.60		3,446,683.60
大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	236,882,950.21		236,882,950.21
50MWF级燃机压气机试验台	18,061,966.50		18,061,966.50
18M数控立车	1,990,073.71		1,990,073.71
华东制造基地一期	21,983,144.43		21,983,144.43
文体活动中心	14,366,442.08		14,366,442.08
东汽有限公司工具厂房	19,894,734.45		19,894,734.45
50MW燃机设计用软件引进	305,961.43		305,961.43
酒泉新能源生产基地	18,852,978.19		18,852,978.19

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他工程项目	786,551,617.18	1,734,275.28	784,817,341.90
<b>合计</b>	<b>1,494,448,786.25</b>	<b>1,734,275.28</b>	<b>1,492,714,510.97</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
汉旺生产基地灾后异地重建项目	372,112,234.47	341,512,802.53	573,035,807.85	4,786,408.06	135,802,821.09
德阳干部交流房、大学生单身公寓及配套构筑物项目	3,446,683.60	69,033,075.00			72,479,758.60
大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	236,882,950.21	98,754,288.41	276,154,241.68		59,482,996.94
50MWF级燃机压气机试验台	18,061,966.50	30,450,053.29			48,512,019.79
18M数控立车	1,990,073.71	28,368,548.51			30,358,622.22
华东制造基地一期	21,983,144.43	146,307,768.96	146,053,686.52		22,237,226.87
文体活动中心	14,366,442.08	6,916,369.20			21,282,811.28
东汽有限公司工具厂房	19,894,734.45		1,455,505.99	77,141.81	18,362,086.65
50MW燃机设计用软件引进	305,961.43	17,677,661.70			17,983,623.13
酒泉新能源生产基地	18,852,978.19	28,471,297.83	30,154,314.43		17,169,961.59
<b>合计</b>	<b>707,897,169.07</b>	<b>767,491,865.43</b>	<b>1,026,853,556.47</b>	<b>4,863,549.87</b>	<b>443,671,928.16</b>

续表

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
汉旺生产基地灾后异地重建项目	406,102.28	98.41	100				募集及自筹资金

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
大型清洁高效发电 设备核心部件生产 基地建设项目	96,280.00	49.37	95				募集及自 筹资金
华东制造基地一期	74,480.00	66.91	66.91				募集及贷 款资金
东汽有限公司工具 厂房	5,000.00	39.79	39.79				自筹
德阳干部交流房、 大学生单身公寓及 配套构筑物项目	7,481.00	96.89	85				自筹
50MWF 级燃机压气 机试验台	6,500.00	37.32	37.32				自筹
18M 数控立车	3,500.00	86.74	86.74				自筹
文体活动中心	13,000.00	76.01	76.01				自筹
50MW 燃机设计用 软件引进	5,000.00	23.36	23.36				自筹
酒泉新能源生产基地	9,940.00	47.61	47.61				自筹
<b>合计</b>		—	—	32,863,593.18	6,786,593.15		

### (3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
双电源工程	125,100.00			125,100.00	可收回金额低于账 面价值，清理中
零星安装工程	1,493,625.28			1,493,625.28	长期挂账、清理中
其他设备	115,550.00			115,550.00	待报废，清理中
<b>合计</b>	<b>1,734,275.28</b>			<b>1,734,275.28</b>	

(4) 本集团年末在建工程中，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

### 14. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用设备	113,464.96	134,133,838.66	134,077,428.40	169,875.22

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
材料物资		16,746,265.88	16,746,265.88	
<b>合计</b>	<b>113,464.96</b>	<b>150,880,104.54</b>	<b>150,823,694.28</b>	<b>169,875.22</b>

本集团年末工程物资中，不存在因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

15. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
构筑物及设备		1,090,452.80	武汉核设备公司二期项目扩建拆除清理的构筑物及设备
<b>合计</b>		<b>1,090,452.80</b>	

16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>1,355,768,005.89</b>	<b>66,986,361.11</b>	<b>610,194.00</b>	<b>1,422,144,173.00</b>
软件	21,597,601.98	26,893,918.10		48,491,520.08
土地使用权	1,013,724,688.10	18,272,359.45		1,031,997,047.55
专利权	3,100,585.47	6,918,734.32		10,019,319.79
非专利技术	317,345,130.34	14,901,349.24	610,194.00	331,636,285.58
<b>累计摊销</b>	<b>289,736,424.78</b>	<b>50,825,833.03</b>		<b>340,562,257.81</b>
软件	10,558,738.03	4,737,800.56		15,296,538.59
土地使用权	78,486,925.79	18,404,652.72		96,891,578.51
专利权	1,406,417.69	990,574.36		2,396,992.05
非专利技术	199,284,343.27	26,692,805.39		225,977,148.66
<b>账面净值</b>	<b>1,066,031,581.11</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,081,581,915.19</b>
软件	11,038,863.95	—	—	33,194,981.49
土地使用权	935,237,762.31	—	—	935,105,469.04
专利权	1,694,167.78	—	—	7,622,327.74
非专利技术	118,060,787.07	—	—	105,659,136.92
<b>减值准备</b>	<b>90,428,509.50</b>			<b>90,428,509.50</b>
土地使用权	90,428,509.50			90,428,509.50

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	975,603,071.61	—	—	991,153,405.69
软件	11,038,863.95	—	—	33,194,981.49
土地使用权	844,809,252.81	—	—	844,676,959.54
专利权	1,694,167.78	—	—	7,622,327.74
非专利技术	118,060,787.07	—	—	105,659,136.92

(1) 本集团年末土地使用权均位于中国境内,且均以中期租约持有(租用期为10年或10年以上但少于50年)。

(2) 本年增加的累计摊销中,本年摊销50,825,833.03元。

(3) 于年末本集团无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为75,022,247.88元,相关土地使用权证正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行,本公司董事确信其产权转移不存在任何法律障碍,也不会产生重大的追加成本。

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

(5) 本集团年末无形资产中,不存在被冻结、抵押的情况。

### 17. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
电力电缆管理费	162,000.00		36,000.00		126,000.00	
配电设备检修费	665,000.02		69,999.96		595,000.06	
租赁房屋装修费	859,621.66		810,738.46		48,883.20	
合计	1,686,621.68		916,738.42		769,883.26	

### 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
资产减值准备	651,452,886.35	476,332,363.61
预计负债	140,573,909.87	124,866,175.88
内部交易未实现利润	88,669,145.16	42,996,564.69
应付职工薪酬	39,826,245.45	48,947,009.07
固定资产折旧	3,947,165.42	5,036,158.09
可结转以后年度的亏损	3,136,910.74	3,826,059.14
政府补助	10,163,675.60	3,306,942.33
开办费		842,087.02
交易性金融负债公允价值变动	4,596,471.10	762,228.79
应付账款	3,684,512.44	375,284.70
无形资产摊销	184,076.82	368,153.64
可供出售金融资产价值变动	2,524,394.81	
交易性金融资产公允价值变动	3,181,678.83	
<b>合计</b>	<b>951,941,072.59</b>	<b>707,659,026.96</b>
<b>递延所得税负债</b>		
评估增值	5,893,045.09	9,888,939.98
交易性金融资产公允价值变动	5,702,461.29	4,883,259.76
固定资产折旧	44,872.61	29,914.72
可供出售金融资产公允价值变动		846,184.33
<b>合计</b>	<b>11,640,378.99</b>	<b>15,648,298.79</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可结转以后年度的亏损	124,519,978.89	106,186,754.64
存货跌价准备	140,185,045.48	33,107,927.07
坏账准备	11,833,780.12	3,383,840.48
预计负债	1,579,448.11	1,790,805.85
内部交易未实现利润	13,269,272.63	
<b>合计</b>	<b>291,387,525.23</b>	<b>144,469,328.04</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2013	4,243,615.79	4,243,615.79	
2014	14,583,181.81	14,583,181.81	
2015	87,359,957.04	87,359,957.04	
2016	18,333,224.25		
<b>合计</b>	<b>124,519,978.89</b>	<b>106,186,754.64</b>	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	年末金额	年初金额
<b>可抵扣差异项目</b>		
资产减值准备	4,473,822,293.56	3,168,258,846.46
预计负债	937,485,337.58	831,853,042.46
内部交易未实现利润	408,839,885.76	286,643,764.62
应付职工薪酬	264,972,873.04	326,313,393.80
固定资产折旧	26,314,436.18	27,733,661.38
可结转以后年度的亏损	145,190,298.77	25,507,060.92
政府补助	64,246,647.11	18,387,769.33
开办费		5,613,913.45
交易性金融负债公允价值变动	30,643,140.64	5,081,525.31
应付账款	24,563,416.40	2,501,898.05
无形资产摊销	1,227,178.81	2,454,357.61
可供出售金融资产价值变动	16,829,298.68	
交易性金融资产公允价值变动	21,211,192.21	
<b>小计</b>	<b>6,415,345,998.74</b>	<b>4,700,349,233.39</b>
<b>应纳税差异项目</b>		
评估增值	39,286,967.25	65,926,266.49

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
交易性金融资产公允价值变动	38,016,408.60	32,555,065.12
固定资产折旧	135,087.26	88,010.36
可供出售金额资产公允价值变动		5,641,228.86
小计	<b>77,438,463.11</b>	<b>104,210,570.83</b>

19. 资产减值准备明细表

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他	
坏账准备	2,494,963,019.51	1,036,905,273.34		3,195,069.61	3,528,673,223.24
存货跌价准备	591,750,262.78	559,446,497.11	64,352,220.24	259,010,772.95	827,833,766.70
长期股权投资减值准备	24,876,314.66				24,876,314.66
固定资产减值准备	2,040,466.07			1,764,261.89	276,204.18
在建工程减值准备	1,734,275.28				1,734,275.28
无形资产减值准备	90,428,509.50				90,428,509.50
合计	<b>3,205,792,847.80</b>	<b>1,596,351,770.45</b>	<b>64,352,220.24</b>	<b>263,970,104.45</b>	<b>4,473,822,293.56</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他	
坏账准备	1,829,334,800.95	665,692,599.86		64,381.30	2,494,963,019.51
存货跌价准备	397,956,989.34	348,062,324.71	32,312,975.11	121,956,076.16	591,750,262.78
长期股权投资减值准备	21,076,314.66	3,800,000.00			24,876,314.66
固定资产减值准备	2,124,961.77			84,495.70	2,040,466.07
在建工程减值准备	115,550.00	1,618,725.28			1,734,275.28
无形资产减值准备	90,428,509.50				90,428,509.50
合计	<b>2,341,037,126.22</b>	<b>1,019,173,649.85</b>	<b>32,312,975.11</b>	<b>122,104,953.16</b>	<b>3,205,792,847.80</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 20. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	452,298,661.98	
信用借款	1,820,000,000.00	2,335,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,272,298,661.98</b>	<b>2,335,000,000.00</b>

本集团年末质押借款,系本集团已贴现未到期的合并范围内企业之间开具的商业承兑汇票形成。

(2) 本集团年末不存在已到期未偿还的短期借款。

(3) 截至本财务报告报出日,本集团年末短期借款已偿还 263,119,198.13 元。

### 21. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	30,643,140.64	5,305,823.49
<b>合计</b>	<b>30,643,140.64</b>	<b>5,305,823.49</b>

(1) 本集团年末交易性金融负债较年初增加 25,337,317.15 元,增加 477.54%,主要系本集团本年三季度办理的远期结汇合同增加,以及其后人民币持续升值所致。

(2) 年末衍生金融负债,系本集团与银行签订的远期售汇35,300万美元合约,年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

### 22. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	773,618,229.69	1,662,465,470.74
商业承兑汇票	3,073,906,337.06	1,908,451,943.50
<b>合计</b>	<b>3,847,524,566.75</b>	<b>3,570,917,414.24</b>

本集团年末应付票据中,下一会计年度将到期的金额为 3,847,524,566.75 元。

### 23. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
1年以内	11,184,128,254.18	9,440,369,314.67
1-2年	2,262,461,944.04	1,171,601,272.40

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
2-3年	600,913,896.71	426,695,971.93
3年以上	412,712,079.94	69,584,365.51
<b>合计</b>	<b>14,460,216,174.87</b>	<b>11,108,250,924.51</b>

1) 本集团年末应付账款余额较年初增加 3,351,965,250.36 元, 增加 30.18%, 主要系本集团本年材料采购量和工程结算量增加, 年末应付材料款和工程款增加所致。

2) 本集团年末账龄 1 年以上的大额应付账款, 主要系采购的大型锻件等材料质保期未到而尚未支付的质保金, 以及应付灾后异地重建项目工程及设备质保金。

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	603,000.00	1,141,290.58
<b>合计</b>	<b>603,000.00</b>	<b>1,141,290.58</b>

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,493,963.72	6.3009	34,616,916.00	6,681,595.56	6.6227	44,250,202.94
日元	557,030,406.00	0.0811	45,175,165.93	489,301,383.39	0.08126	39,760,630.41
欧元	7,463,635.61	8.1625	60,921,925.67	2,735,215.19	8.8065	24,087,672.57
加拿大元	914,006.00	6.1777	5,646,454.87	914,006.00	6.6043	6,036,369.83
印度卢比	65,722,272.00	0.1183	7,774,944.78	28,519,937.48	0.1478	4,215,246.76
<b>合计</b>			<b>154,135,407.25</b>			<b>118,350,122.51</b>

(4) 本集团购买商品的平均信贷期为 180 天。本集团设有财务风险管理政策, 以确保所有应付账款在信贷时限内结算。

### 24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
1年以内	31,204,749,643.35	33,376,458,041.81
1年以上	11,305,949,207.20	14,312,627,844.87
<b>合计</b>	<b>42,510,698,850.55</b>	<b>47,689,085,886.68</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团年末账龄 1 年以上的预收款项未结转，主要系本集团提供的发电设备制造周期较长，尚未完工结算所致。

(2) 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	289,129,694.92	614,838,872.51
<b>合计</b>	<b>289,129,694.92</b>	<b>614,838,872.51</b>

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算	折合人民币
美元	386,634,002.31	6.3009	2,436,142,185.15	366,032,054.46	6.6227	2,424,120,487.07
欧元	10,710,142.96	8.1625	87,421,541.91	10,662,269.16	8.8065	93,897,273.36
印度卢比	84,293,716.00	0.1183	9,971,946.61	142,240,841.00	0.1478	21,023,196.30
巴基斯坦卢比	406,223,625.30	0.07001	28,439,716.00	435,436,231.30	0.0770	33,532,944.17
<b>合计</b>			<b>2,561,975,389.67</b>			<b>2,572,573,900.90</b>

### 25. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	321,553,469.81	1,934,201,225.56	2,066,318,776.37	189,435,919.00
职工福利费		271,102,855.14	271,102,855.14	
社会保险费	21,290,357.29	587,553,511.33	488,764,353.92	120,079,514.70
其中：基本医疗保险费	74,845.09	99,898,606.35	93,669,510.10	6,303,941.34
补充医疗保险费	3,626,800.00	69,530,008.96	68,534,808.96	4,622,000.00
基本养老保险费	89,621.70	278,145,638.06	260,342,540.35	17,892,719.41
年金缴费	16,857,501.68	79,317,980.00	9,507,234.28	86,668,247.40
失业保险费	615,044.95	34,142,497.98	32,532,762.63	2,224,780.30
工伤保险费	22,830.63	19,484,354.57	17,737,202.87	1,769,982.33
生育保险费	3,713.24	7,034,425.41	6,440,294.73	597,843.92
住房公积金	6,754,349.30	211,701,063.93	212,403,806.93	6,051,606.30
工会经费和职工教育经费	30,680,446.48	81,900,394.24	87,649,821.74	24,931,018.98
非货币性福利		3,827,145.54	3,827,145.54	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
辞退福利	86,871,274.92	27,786,732.97	47,238,204.41	67,419,803.48
其中：因解除劳动关系给予的补偿	33,854.58	306,027.40	320,935.89	18,946.09
预计内退人员支出	86,837,420.34	27,480,705.57	46,917,268.52	67,400,857.39
其他	433,319.48	69,112.30	502,431.78	
<b>合计</b>	<b>467,583,217.28</b>	<b>3,118,142,041.01</b>	<b>3,177,807,395.83</b>	<b>407,917,862.46</b>

(1) 本集团年末应付工资，主要系本集团执行新企业会计准则前的工效挂钩工资结余 157,367,965.78 元，以及计划于 2012 年发放的 2011 年度考核奖金等 32,067,953.22 元。

(2) 本年本集团发生的辞退福利中，因解除劳动关系给予的补偿金额为 306,027.40 元。

(3) 社会保险费，系本集团按照政府相关规定为全体职工办理的退休福利。同时，本集团按照政府相关规定为全体员工办理住房公积金。

### 26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	36,105,482.90	1,153,096,193.06
企业所得税	343,690,833.35	99,032,222.21
城市建设维护税	8,989,139.90	45,566,752.89
教育费附加	4,818,186.64	16,535,778.47
代扣代缴个人所得税	25,342,907.45	11,671,728.39
地方教育费附加	8,885,952.85	6,455,503.87
印花税	7,842,431.18	7,522,732.23
营业税	2,621,723.11	3,576,993.17
土地使用税	5,207,315.62	3,417,680.69
房产税	4,471,804.07	3,271,349.36
堤围防护费	162,363.43	113,822.73
副食品调控基金	137,020.16	68,675.55
残疾人保障基金		10,065.00
水利建设专项资金	167,873.86	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
其他税费	15,392.17	-1,765.78
<b>合计</b>	<b>448,458,426.69</b>	<b>1,350,337,731.84</b>

本集团年末应交税费较年初减少 901,879,305.15 元,减少 66.79%,主要系本年本集团根据税务机关要求,对生产工期超过 12 个月的大型发电设备在收到预收款或者书面合同约定的收款日期申报预缴增值税,以及本年缴纳以前年度因 5.12 地震申请延期缴纳的增值税及附加税费所致。

### 27. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息		800,710.61
<b>合计</b>		<b>800,710.61</b>

### 28. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
华西能源工业股份有限公司	283,442.57	1,600,000.00	—
外部其他股东	1,276,807.01	938,041.97	注
<b>合计</b>	<b>1,560,249.58</b>	<b>2,538,041.97</b>	

注:年末超过 1 年未支付的应付股利,系东锅股份公司余股股东尚未办理现金红利领取手续所致。东锅股份公司 2008 年 8 月 6 日摘牌终止上市后,于 2008 年 9 月 3 日与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司签署《东方锅炉股份登记数据移交备忘录》约定,尚未接受东方电气集团公司要约收购的东锅股份公司余股股份(含东方锅炉原始股未确认的股份)由东锅股份公司自行管理,余股股东领取现金红利须到东锅股份公司办理相关手续后方可领取。

### 29. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	303,435,715.03	657,215,539.83
1-2 年	392,960,280.87	262,532,114.86
2-3 年	181,074,506.77	42,460,105.90
3 年以上	993,555,532.45	974,085,028.81
<b>合计</b>	<b>1,871,026,035.12</b>	<b>1,936,292,789.40</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团年末账龄1年以上的其他应付款,主要系本公司2007年定向增发A股收购东汽有限公司股权和东锅股份公司股份时,根据收购协议,应归属于东方电气集团公司的被收购方评估基准日至收购完成日期间的净利润。

### (2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
东方电气集团公司	1,307,710,535.78	1,239,523,173.14
<b>合计</b>	<b>1,307,710,535.78</b>	<b>1,239,523,173.14</b>

### (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
东方电气集团公司	1,307,710,535.78	1-5年	评估基准日至收购完成日间的净利润,以及中央预算内基建拨款
岭东核电有限公司	117,999,668.28	2-3年	岭澳常规岛自营进口部分进度款
ALSTOM POWERTURBO MACHINES	52,149,207.89	1年以内	现场服务费、进度款
东方锅炉厂	38,520,335.47	1-4年	租赁及综合服务费
应付暂收的救灾捐赠款	32,571,113.64	1-2年	定向使用的捐赠款项
<b>合计</b>	<b>1,548,950,861.06</b>		

### (4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	662,798.53	6.3009	4,176,227.26			
日元	18,000.00	0.08110	1,459.85			
欧元	484,097.14	8.1625	3,951,442.91	907,188.44	8.8065	7,989,155.00
印度卢比	12,185,306.00	0.1189	1,448,832.88	18,136,090.39	0.1478	2,680,514.16
巴基斯坦卢比	505,219.60	0.0700	35,365.37	322,100.50	0.0770	24,804.96
<b>合计</b>			<b>9,613,328.27</b>			<b>10,694,474.12</b>

## 30. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	116,320,000.00	31,320,000.00
<b>合计</b>	<b>116,320,000.00</b>	<b>31,320,000.00</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	66,320,000.00	31,320,000.00
<b>合计</b>	<b>116,320,000.00</b>	<b>31,320,000.00</b>

本集团年末保证借款,系天津叶片公司向中国工商银行股份有限公司天津汉沽支行借入的项目贷款,贷款期限为2007年10月31日至2012年10月30日,东方电气集团东汽投资发展有限公司(以下简称东汽投发公司)为此项贷款提供保证担保,保证担保的期限为自主合同到期之次日起两年,同时,东汽投发公司与天津市机电工业控股集团公司签订了反担保协议,天津市机电工业控股集团公司为该笔借款提供反担保,反担保期限同担保期限。

### (3) 本集团年末一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
德阳市财政局	2001-11	2010-11	CNY	2.55		16,320,000.00		16,320,000.00
中国工商银行股份有限公司天津汉沽支行	2007-10-31	2012-10-30	CNY	7.65		50,000,000.00		
东方电气财务公司	2009-11-09	2012-11-09	CNY	4.86		30,000,000.00		
东方电气财务公司	2010-02-21	2012-02-21	CNY	4.86		20,000,000.00		
东方电气财务公司	2009-11-09	2011-11-09	CNY	4.86				15,000,000.00
<b>合计</b>	--	--		--		<b>116,320,000.00</b>		<b>31,320,000.00</b>

### (4) 年末逾期借款的情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率 (%)	贷款用途	未按期 还款原	预计还 款期
德阳市财政局	16,320,000.00	13-61个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设	未催收	—
<b>合计</b>	<b>16,320,000.00</b>					

本集团年末已逾期借款,系根据德阳市财政局与原东方汽轮机厂(东汽有限公司的前身)签订的《关于转贷国债资金的协议》,东汽有限公司从2001年开始分次向德阳市财政局借入的转贷国债资金1,632万元,用于实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设项

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

目。该借款已于2006年11月-2010年11月陆续到期,由于债权人一直未催收,东汽有限公司尚未偿还。截至本财务报告报出日,本集团尚未偿还该逾期借款。

(5) 截至本财务报告报出日,本集团年末一年内到期的长期借款中,资产负债表日后已偿还的金额为2,000万元。

### 31. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	85,945,216.36	121,973,441.06
<b>合计</b>	<b>85,945,216.36</b>	<b>121,973,441.06</b>

本集团年末其他流动负债中的递延收益,系预计将于2012年结转为营业外收入的政府补助,详见本财务报表附注五、36所述。

### 32. 长期借款

#### (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	50,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	232,128,428.01	227,128,428.01
减:一年内到期的长期借款	116,320,000.00	31,320,000.00
<b>合计</b>	<b>165,808,428.01</b>	<b>275,808,428.01</b>

#### (2) 长期借款到期日分析

借款类别	年末金额	年初金额
1至2年	38,000,000.00	130,000,000.00
2至5年	127,808,428.01	105,808,428.01
5年以后		40,000,000.00
<b>合计</b>	<b>165,808,428.01</b>	<b>275,808,428.01</b>

#### (3) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币	本币 金额
中国建设银行武汉江夏支行	2010-04-30	2016-04-29	CNY	5.346		40,000,000.00		40,000,000.00
中国银行洪山支行	2010-04-23	2015-04-23	CNY	5.184		17,808,428.01		17,808,428.01

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币金额	外币	本币金额
东方电气财务公司	2011-06-28	2014-06-28	CNY	5.760		50,000,000.00		
东方电气财务公司	2010-2-21	2013-02-21	CNY	4.86		30,000,000.00		30,000,000.00
东方电气财务公司	2011-07-06	2014-07-06	CNY	5.760		20,000,000.00		
<b>合计</b>						<b>157,808,428.01</b>		<b>87,808,428.01</b>

(4) 本集团年末长期借款中，不存在展期借款。

### 33. 长期应付款

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计 利息	年末金额	借款 条件
<b>合计</b>	—	<b>685,252.84</b>	—		<b>685,252.84</b>	—
其中：国家特种储备基金		685,252.84			685,252.84	

### 34. 专项应付款

项目	年末金额	年初金额
进口设备关税、增值税退税	22,744,416.01	
<b>合计</b>	<b>22,744,416.01</b>	

本集团年末专项应付款，系天津叶片公司根据财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局《关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》（财关税[2007]11号），本年收到的进口设备关税、增值税退税款。根据财关税[2007]11号规定，上述所退税款将转作国家资本金。截至本财务报告报出日，天津叶片公司尚未完成国家资本转增相关手续。

### 35. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
产品质量保证	794,632,591.05	482,717,264.51	388,176,095.43	889,173,760.13
待执行的亏损合同	39,011,257.26	15,753,846.16	13,237,667.52	41,527,435.90
其他		6,784,141.55		6,784,141.55
<b>合计</b>	<b>833,643,848.31</b>	<b>505,255,252.22</b>	<b>401,413,762.95</b>	<b>937,485,337.58</b>

(1) 本集团与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本集团对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

将由本集团承担。本集团根据历年经验数据及生产经营特点，按照产品收入的一定比例计提产品质量保证金。

(2) 本年计提的待执行亏损合同损失 15,753,846.16 元，系本集团本年从战略考虑出发，承接的预计合同总成本高于合同总收入项目计提的待执行合同损失。

(3) 年末本集团其他预计负债，系本集团本年对因业主原因终止执行项目，预计支付上游供应商的合同终止索赔。

### 36. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	644,999,141.25	723,314,185.60
其中：三线企业增值税退税款	508,370,442.68	577,545,051.02
其他科研、财政拨款	136,628,698.57	145,769,134.58
<b>合计</b>	<b>644,999,141.25</b>	<b>723,314,185.60</b>

(1) 三线企业拆迁改造专项拨款，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。

(2) 其他科研、财政拨款，系本集团收到的各级财政、科技及政府部门拨入的风力发电研发项目、核电设备研究开发、科技创新专项资金和各种其他拨款等财政拨款。本集团将该政府补助分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；对难以分解的科研项目补助作为与收益相关的政府补助，在科研项目实施期内分期结转当期营业外收入。

#### (3) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
三线企业增值税退税款	508,370,442.68	66,418,170.16	72,680,586.19		
财政补贴	49,968,881.84	5,393,277.27	7,153,277.27		
技术改造拨款	54,501,333.34	2,352,001.33	7,596,346.71		
科研拨款	9,998,463.86	3,628,645.15	32,528,748.00		
项目基础设施建设扶持款	9,995,801.33	220,984.00	220,984.00		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
其他拨款	12,164,218.20	7,932,138.45	33,457,968.68		
<b>合计</b>	<b>644,999,141.25</b>	<b>85,945,216.36</b>	<b>153,637,910.85</b>		

37. 股本

(1) 本年数

股东类别	年初金额		本年变动			年末金额	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>	<b>119,930,000</b>	<b>5.98</b>				<b>119,930,000</b>	<b>5.98</b>
国有法人持股	119,930,000	5.98				119,930,000	5.98
其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>119,930,000</b>	<b>5.98</b>				<b>119,930,000</b>	<b>5.98</b>
无限售条件股份							
人民币普通股(A股)	1,543,930,000	77.05				1,543,930,000	77.05
境外上市外资股(H股)	340,000,000	16.97				340,000,000	16.97
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,883,930,000</b>	<b>94.02</b>				<b>1,883,930,000</b>	<b>94.02</b>
<b>股份总额</b>	<b>2,003,860,000</b>	<b>100</b>				<b>2,003,860,000</b>	<b>100</b>

(2) 上年数

股东类别	年初金额		本年变动			年末金额	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>							
国有法人持股	304,743,246	30.42	304,743,246	-489,556,492	-184,813,246	119,930,000	5.98
其他内资持股	51,965,000	5.19	51,965,000	-103,930,000	-51,965,000		
其中：境内法人持股	43,965,000	4.39	43,965,000	-87,930,000	-43,965,000		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东类别	年初金额		本年变动			年末金额	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境内自然人持股	8,000,000	0.80	8,000,000	-16,000,000	-8,000,000		
有限售条件股份合	356,708,246	35.60	356,708,246	-593,486,492	-236,778,246	119,930,000	5.98
无限售条件股份							
人民币普通股(A股)	475,221,754	47.43	475,221,754	593,486,492	1,068,708,246	1,543,930,000	77.05
境外上市外资股(H股)	170,000,000	16.97	170,000,000		170,000,000	340,000,000	16.97
无限售条件股份合	645,221,754	64.40	645,221,754	593,486,492	1,238,708,246	1,883,930,000	94.02
股份总额	<b>1,001,930,000</b>	<b>100</b>	<b>1,001,930,000</b>		<b>1,001,930,000</b>	<b>2,003,860,000</b>	<b>100</b>

38. 资本公积

(1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,083,399,215.36	422.39		5,083,399,637.75
其中: 投资者投入	5,091,111,415.36	422.39		5,091,111,837.75
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	10,856,228.97	79,894,258.49	98,969,431.87	-8,218,944.41
其中: 被投资单位其他权益变动	6,061,184.44	24,775.02		6,085,959.46
可供出售金融资产公允价值变动	4,795,044.53	79,869,483.47	98,969,431.87	-14,304,903.87
合计	<b>5,094,255,444.33</b>	<b>79,894,680.88</b>	<b>98,969,431.87</b>	<b>5,075,180,693.34</b>

本年增加的股本溢价,系本公司收购印度公司少数股东持有的印度公司股权所支付的对价,与按照新增持股比例计算应享有印度公司购买日净资产份额之间的差额形成。

(2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	6,104,620,981.69		1,021,221,766.33	5,083,399,215.36
其中: 投资者投入	6,112,333,181.69		1,021,221,766.33	5,091,111,415.36
同一控制下企业合并形成的差额	-7,712,200.00			-7,712,200.00

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他资本公积	27,815,000.00	15,602,413.30	32,561,184.33	10,856,228.97
其中:被投资单位其他权益变动	27,815,000.00	6,061,184.44	27,815,000.00	6,061,184.44
可供出售金融资产公允价值变动		9,541,228.86	4,746,184.33	4,795,044.53
<b>合计</b>	<b>6,132,435,981.69</b>	<b>15,602,413.30</b>	<b>1,053,782,950.66</b>	<b>5,094,255,444.33</b>

### 39. 盈余公积

#### (1) 本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	151,942,714.52	167,691,800.78		319,634,515.30
<b>合计</b>	<b>151,942,714.52</b>	<b>167,691,800.78</b>		<b>319,634,515.30</b>

本年增加的盈余公积,系根据本公司章程规定,按照本年公司实现净利润的10%计提的法定盈余公积。

#### (2) 上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	38,056,260.07	113,886,454.45		151,942,714.52
<b>合计</b>	<b>38,056,260.07</b>	<b>113,886,454.45</b>		<b>151,942,714.52</b>

### 40. 未分配利润

#### (1) 本年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	3,793,595,551.57	
本年年初金额	3,793,595,551.57	
加:本年归属于母公司股东的净利润	3,056,227,705.50	
减:提取法定盈余公积	167,691,800.78	10
应付普通股股利	260,501,800.00	
<b>本年年末金额</b>	<b>6,421,629,656.29</b>	

本年公司向股东分配普通股股利,系经本公司2011年5月17日召开的2010年度股东周年大会审议通过的2010年度税后利润分配方案,以本公司2010年末总股本2,003,860,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币1.30元(含税),共计派发2010年度现金股利260,501,800.00元(含税)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 上年数

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	1,569,418,629.72	
加: 年初未分配利润调整数	-62,792,444.56	
其中: 同一控制合并范围变更	-62,792,444.56	
本年年初金额	1,506,626,185.16	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	2,576,974,795.23	
减: 提取法定盈余公积	113,886,454.45	10%
应付普通股股利	160,308,800.00	
其他	15,810,174.37	
本年年末金额	<b>3,793,595,551.57</b>	

41. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
东方重机公司	34.8187	461,850,215.80	410,631,427.60
成都凯特瑞公司	38.58	92,781,034.97	99,935,539.72
天津叶片公司	44.37	91,160,421.88	86,299,110.63
深圳东锅控制公司	49	76,339,491.99	69,317,622.31
武汉核设备公司	33	67,679,289.96	66,767,167.76
东锅股份公司	0.33	13,024,799.93	11,453,758.09
东电控制设备公司	0.50	694,393.87	568,077.75
东电动力设备公司	1.17	525,360.34	517,936.23
东电工模具公司	0.685	139,895.33	132,111.89
印度公司	—		5,475.75
合计		<b>804,194,904.07</b>	<b>745,628,227.73</b>

42. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	42,442,890,520.58	37,603,832,280.16
其他业务收入	473,727,808.60	476,279,905.70
合计	<b>42,916,618,329.18</b>	<b>38,080,112,185.86</b>
主营业务成本	33,638,268,991.00	30,109,436,403.07
其他业务成本	316,128,647.01	270,441,491.47

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	<b>33,954,397,638.01</b>	<b>30,379,877,894.54</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电设备制造业	42,442,890,520.58	33,638,268,991.00	37,603,832,280.16	30,109,436,403.07
合计	<b>42,442,890,520.58</b>	<b>33,638,268,991.00</b>	<b>37,603,832,280.16</b>	<b>30,109,436,403.07</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	24,483,368,327.91	19,709,385,353.12	20,394,229,313.35	16,556,582,706.22
其中: 火电	20,013,929,164.78	15,506,013,449.81	16,779,120,093.12	13,126,211,947.88
燃机	1,123,314,870.92	1,083,286,726.11	934,528,131.66	886,244,013.21
核电常规岛设备	3,346,124,292.21	3,120,085,177.20	2,680,581,088.57	2,544,126,745.13
新能源	8,883,542,910.72	7,002,005,201.19	9,518,148,353.41	7,440,169,379.95
其中: 风电	7,236,038,917.46	5,931,842,235.19	7,637,551,870.95	6,127,118,446.30
核电核岛设备	1,647,503,993.26	1,070,162,966.00	1,880,596,482.46	1,313,050,933.65
水能及环保设备	3,241,668,377.03	2,668,808,403.52	2,957,644,776.80	2,440,976,732.84
其中: 水电	2,784,291,976.14	2,282,993,535.17	2,611,221,746.19	2,207,516,676.56
环保	457,376,400.89	385,814,868.35	346,423,030.61	233,460,056.28
工程及服务	5,834,310,904.92	4,258,070,033.17	4,733,809,836.60	3,671,707,584.06
其中: 工程	4,878,776,406.75	3,627,295,024.20	3,611,691,020.98	3,017,627,774.14
电站服务	722,625,720.36	406,107,575.42	874,739,067.71	427,714,012.95
其他	232,908,777.81	224,667,433.55	247,379,747.91	226,365,796.97
合计	<b>42,442,890,520.58</b>	<b>33,638,268,991.00</b>	<b>37,603,832,280.16</b>	<b>30,109,436,403.07</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	36,428,841,119.02	29,335,312,095.61	33,243,241,543.03	26,542,287,605.44
国外	6,014,049,401.56	4,302,956,895.39	4,360,590,737.13	3,567,148,797.63
<b>合计</b>	<b>42,442,890,520.58</b>	<b>33,638,268,991.00</b>	<b>37,603,832,280.16</b>	<b>30,109,436,403.07</b>

(4) 本年前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部营业收入的比例
中广核工程有限公司	2,489,446,885.81	5.80
Abhijeet Projects Limited	1,315,155,523.14	3.06
中国核电工程有限公司	1,310,073,329.20	3.05
华润电力(贺州)有限公司	1,267,803,959.17	2.95
BGR ENERGY SYSTEMS	1,168,263,605.91	2.72
<b>合计</b>	<b>7,550,743,303.23</b>	<b>17.58</b>

43. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	7,806,114.48	12,705,949.27	3%、5%
城市维护建设税	132,827,260.48	135,761,813.35	5%、7%
教育费附加	54,562,058.24	58,435,452.46	3%
地方教育费附加	40,274,383.69	16,758,719.08	1%、1.5%
堤围防护费	1,601,757.17	3,353,906.08	0.1%-1%
副食品价格调节基金	289,621.67	266,707.70	0.08%、0.1%
其他	469,662.99	195,816.74	
<b>合计</b>	<b>237,830,858.72</b>	<b>227,478,364.68</b>	

44. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
质量保证金及销售服务费	614,699,708.88	606,348,365.16
职工薪酬	158,572,324.87	107,141,034.79
差旅费	52,672,155.31	37,063,863.01
其他	62,752,955.41	56,419,516.62
<b>合计</b>	<b>888,697,144.47</b>	<b>806,972,779.58</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 45. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费用	1,200,619,442.75	977,392,982.71
职工薪酬	867,170,691.58	850,931,186.31
其中：工资	599,375,019.97	513,138,443.63
福利费用	98,464,038.66	101,571,952.47
修理费	288,338,752.17	258,810,646.81
折旧费	117,573,989.62	84,067,035.96
税金	105,556,372.69	88,313,834.65
业务招待费	79,563,715.18	70,118,988.39
差旅费	72,260,862.36	71,730,740.53
租赁费	57,899,771.45	66,422,923.80
劳动保护费	54,050,899.15	53,297,651.92
无形资产摊销	42,671,050.44	61,868,278.13
水电费	41,173,000.54	37,081,413.30
绿化费	37,927,283.43	29,824,230.55
离退休人员费用	30,817,996.05	35,860,244.39
邮电通讯费	19,274,052.16	22,552,353.15
其他	382,827,116.24	373,251,599.36
<b>合计</b>	<b>3,397,724,995.81</b>	<b>3,081,524,109.96</b>

### 46. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	134,126,585.80	63,573,627.34
减：利息收入	236,011,044.35	178,989,824.94
加：汇兑损失	-33,513,458.33	37,544,229.57
加：其他支出	47,490,301.33	37,673,837.36
<b>合计</b>	<b>-87,907,615.55</b>	<b>-40,198,130.67</b>

(1) 利息支出中包含以下各项

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
银行贷款、透支		
须于5年内到期偿还的其他贷款	134,126,585.80	63,573,627.34
须于5年后到期偿还的其他贷款		
<b>合计</b>	<b>134,126,585.80</b>	<b>63,573,627.34</b>

(2) 本年借款费用资本化金额

项目	本年金额	上年金额
利息资本化	6,786,593.15	13,827,987.69
<b>合计</b>	<b>6,786,593.15</b>	<b>13,827,987.69</b>

本集团利息资本化金额,均系专门借款发生的利息。

47. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,036,905,273.34	665,677,454.10
存货跌价损失	233,148,577.90	315,749,349.60
长期股权投资减值损失		3,800,000.00
在建工程减值损失		1,618,725.28
<b>合计</b>	<b>1,270,053,851.24</b>	<b>986,845,528.98</b>

48. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-15,525,550.56	29,628,952.80
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,164,616.86	26,847,093.73
交易性金融负债	-25,561,615.33	-2,966,063.94
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-25,561,615.33	-2,966,063.94
<b>合计</b>	<b>-41,087,165.89</b>	<b>26,662,888.86</b>

49. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	122,079,261.11	91,617,082.59

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,273.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	301,359.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,657,406.86	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	11,488,788.80	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,074,178.70	
<b>合计</b>	<b>141,600,995.37</b>	<b>91,621,356.39</b>

本集团投资收益不存在汇回的重大限制。

### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原
东方三菱燃机公司	40,949,348.76	37,441,742.60	本年实现销售量增加
东方阿海珐公司	60,572,374.42	32,617,561.22	业务量增加, 净利润增加
东方日立锅炉公司	16,096,205.24	18,039,353.37	业务量下降, 净利润减少
东乐大件公司	4,711,668.03	3,518,425.40	业务量增加, 净利润增加
四川能投风电公司	-250,335.34		本年成立发生的前期费用
<b>合计</b>	<b>122,079,261.11</b>	<b>91,617,082.59</b>	

## 50. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	5,820,494.15	3,657,759.59	5,820,494.15
其中: 固定资产处置利得	5,820,494.15	3,657,759.59	5,820,494.15
政府补助	185,706,829.34	185,437,552.38	185,706,829.34
接受捐赠	599,985.86	5,008,274.95	599,985.86
违约赔偿收入	2,169,749.90	1,885,011.35	2,169,749.90
罚款净收入	1,533,259.22	15,501.00	1,533,259.22
其他	59,581,538.86	8,000,898.62	59,581,538.86
<b>合计</b>	<b>255,411,857.33</b>	<b>204,004,997.89</b>	<b>255,411,857.33</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
增值税三线退税	72,680,586.19	81,352,682.57	财税[2001]133号、财税[2006]166号
科研拨款	18,843,518.62	8,287,676.01	
砂带磨科技重大专项	14,102,857.14	1,817,142.86	财政拨款
房产税、土地使用税退税	11,990,361.53		广州市地方税务局穗地税函[2010]237号、穗地税函[2011]265
核电汽轮机焊接转子技术研究款	8,932,480.22	6,947,519.78	四川省财政厅、四川省经济委员会
建造多级空气透平试验台	5,000,000.00		国家发改委
财政贴息	4,224,550.00	16,130,812.62	德阳市财政局、德阳市科技局
软件产品增值税退税	1,304,552.02	1,887,154.56	国发(2000)18号文
进口产品贴息		18,330,431.08	《关于拨付2009年度进口产品贴息资金的通知》
2.5MW耐低温大型双馈式变速恒频风电机组的研制		6,716,049.79	财政部、科学技术部
基建贷款贴息通知		2,881,600.00	广东省财政厅
风电2.5MW机组转让款补贴		2,659,098.00	财政部国际司
技术改造资金款		2,000,000.00	关于主螺栓材料及螺纹滚轧加工技术研究
其他拨款	48,627,923.62	36,427,385.11	
<b>合计</b>	<b>185,706,829.34</b>	<b>185,437,552.38</b>	

### 51. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金
非流动资产处置损失	13,596,302.65	7,722,812.27	13,596,302.65
其中: 固定资产处置损失	13,596,302.65	7,722,812.27	13,596,302.65
公益性捐赠支出	1,300,000.00	5,709,491.00	1,300,000.00
盘亏损失	24,954.76	388,888.88	24,954.76
赔偿、违约金及罚款支出等	5,016,505.65	3,071,081.96	5,016,505.65
预计合同损失	46,433,333.33	25,773,589.74	46,433,333.33

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金
其他	1,319,243.34	72,056,316.97	1,319,243.34
<b>合计</b>	<b>67,690,339.73</b>	<b>114,722,180.82</b>	<b>67,690,339.73</b>

本集团本年营业外支出较上年减少 47,031,841.09 元，减少 41.00%，主要系东汽有限公司上年支付汶川地震灾后恢复生产及职工安置支出 68,071,392.16 元所致。

### 52. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	670,742,160.05	236,861,480.82
其中：中国	668,932,618.62	236,861,480.82
印度	1,809,541.43	638,257.30
递延所得税	-244,903,088.48	-67,697,174.78
<b>合计</b>	<b>425,839,071.57</b>	<b>169,164,306.04</b>

#### (2) 当年所得税

项目	本年金额	上年金额
会计利润	3,544,056,803.56	2,845,178,701.11
按法定税率计算的所得税	886,014,200.90	711,294,675.28
免税收入的纳税影响	-41,556,331.39	-26,105,000.00
不可抵扣费用的纳税影响	23,611,343.23	32,945,000.00
税收优惠	-93,053,003.19	-283,105,000.00
其中：5.12 大地震税收豁免		-261,782,000.00
研发费用加计扣除	-93,053,003.19	-21,323,000.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	27,476,928.47	29,869,000.00
特殊税收豁免影响		
公司税率不一致的影响	-341,391,711.04	-270,103,369.24
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-31,964,808.33	-39,380,000.00
上年度少计提所得税*	-5,930,769.28	

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	2,633,222.20	13,749,000.00
<b>合计</b>	<b>425,839,071.57</b>	<b>169,164,306.04</b>

\*上年度少计提所得税为-5,930,769.28元，主要系天津叶片公司2010年度财务决算时按照法定税率25%计提企业所得税，2011年5月4日取得享受高新技术企业优惠税率的税务备案，从2010年1月1日开始执行15%优惠税率所致。

### 53. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	3,056,227,705.50	2,576,974,795.23
归属于母公司的非经常性损益	2	166,367,631.05	127,339,012.79
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,889,860,074.45	2,449,635,782.44
年初股份总数	4	2,003,860,000.00	1,001,930,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		1,001,930,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	2,003,860,000.00	2,003,860,000.00
<b>基本每股收益(I)</b>	13=1÷12	1.53	1.29
<b>基本每股收益(II)</b>	14=3÷12	1.44	1.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.53	1.29
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	1.44	1.22

54. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-22,470,527.54	4,795,044.53
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,370,579.14	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-19,099,948.40	4,795,044.53
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	24,775.02	43,888.22
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	24,775.02	43,888.22
3. 外币财务报表折算差额	-12,846,570.50	379,415.00
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-12,846,570.50	379,415.00
合计	<b>-31,921,743.88</b>	<b>5,218,347.75</b>

55. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	201,740,032.10
保证金	103,937,074.75
政府补贴	85,380,626.10
收回垫付款	70,420,130.12
备用金	29,075,861.21

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
赔偿收入	21,428,144.99
代理业务净额	11,535,905.43
其他	28,931,493.66
<b>合计</b>	<b>552,449,268.36</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
差旅费	196,371,717.18
销售服务费	155,798,594.63
修理费	138,664,306.90
业务招待费	85,386,478.57
保证金	69,999,913.47
劳动保护费	65,489,602.16
技术研发费	60,259,228.53
交通费	51,880,494.18
手续费	51,725,448.85
绿化费	33,867,880.03
租赁费	33,501,799.17
办公费	29,932,991.09
离退休人员费用	29,470,910.89
水电动能费	24,405,411.88
邮电通讯费	23,618,412.06
备用金	17,094,747.28
技术服务费	16,520,000.00
会议费	16,504,601.51
保险费	14,369,517.30
法律事务费	13,964,581.12
物业管理费	13,197,740.02
其他	109,850,870.58
<b>合计</b>	<b>1,251,875,247.40</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
集团中央预算内基建拨款	47,100,000.00
<b>合计</b>	<b>47,100,000.00</b>

### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,118,217,731.99	2,676,014,395.07
加: 资产减值准备	1,270,053,851.24	986,845,528.98
固定资产折旧	1,177,662,450.79	864,511,025.29
无形资产摊销	50,962,977.43	69,938,007.04
长期待摊费用摊销	916,738.42	491,755.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	6,822,554.03	4,065,052.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	953,254.47	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	41,087,165.89	-26,662,888.86
财务费用(收益以“-”填列)	102,600,188.94	130,979,794.86
投资损失(收益以“-”填列)	-141,600,995.37	-91,621,356.39
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-246,806,440.44	-61,009,699.76
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-8,802,964.33	-5,841,463.92
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,515,591,172.97	-6,174,080,685.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,580,034,184.55	-1,875,321,338.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,414,954,418.37	5,453,876,560.59
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,138,513,262.83</b>	<b>1,952,184,686.24</b>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,284,224,638.84	13,670,551,363.06
减: 现金的期初余额	13,670,551,363.06	14,858,697,640.26
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,386,326,724.22</b>	<b>-1,188,146,277.20</b>

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	10,284,224,638.84	13,670,551,363.06
其中: 库存现金	1,926,567.17	1,336,795.12
可随时用于支付的银行存款	10,257,386,790.12	13,635,802,839.78
可随时用于支付的其他货币资金	24,911,281.55	33,411,728.16
现金等价物		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>10,284,224,638.84</b>	<b>13,670,551,363.06</b>

56. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	68,864,302,393.42	69,459,062,202.74
减: 流动负债	66,052,609,185.00	68,619,405,981.08
<b>净流动资产</b>	<b>2,811,693,208.42</b>	<b>839,656,221.66</b>

57. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
总资产	82,442,725,917.98	82,252,888,512.58
减: 流动负债	66,052,609,185.00	68,619,405,981.08
<b>总资产减流动负债</b>	<b>16,390,116,732.98</b>	<b>13,633,482,531.50</b>

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
东方电气集团公司	有限责任公司	成都市金牛区蜀汉路333号	水火核电工程总包及分包, 电站设备制造、销售	斯泽夫	62160427-X

(2) 母公司的注册资本及其变化(金额单位: 人民币万元)

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
东方电气集团公司	335,619.50	12,250.00		347,869.50

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
东方电气集团公司	1,002,483,235	997,301,958	50.03	49.77

### 2. 子公司

子公司的基本情况及相关信息,见本财务报表附注四所述。

### 3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息,见本财务报表附注五、10所述。

### 4. 其他关联方

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	东方电机厂	租赁资产	25010228-9
	东方锅炉厂	服务	62071142-8
	东方电气财务公司	金融服务	20180342-4
	东方电气集团东风电机有限公司(以下简称东风电机公司)	采购及销售商品等	20695104-7
	广东东方电站成套设备公司(以下简称广东公司)	采购及销售商品等	190323512
	国际合作公司	采购及销售商品等	20183938-X
	东方电气集团大件物流有限公司(以下简称大件物流公司)	运输劳务	660499803
	德阳东方阿贝勒管道系统有限公司(以下简称阿贝勒公司)	采购及销售商品等	7523158943
	东汽投发公司	提供劳务等	79396893-4
	东方电气(四川)物资有限公司(以下简称东方物资公司)	采购及销售商品等	20182555-1
	东方电气河南电站辅机制造有限公司(以下简称河南辅机公司)	采购及销售商品等	17492080-0
	东方电气集团峨眉半导体材料公司(以下简称峨半公司)	采购及销售商品等	20745435-X
	四川东电房地产开发有限公司(以下简称东电房产公司)	提供劳务	73834699-9

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代
	四川东电辅机有限公司（以下简称东电辅机公司）	采购及销售商品等	75233053-9
	四川东电金属结构件有限公司（以下简称东电金结公司）	采购及销售商品等	21425869-9
	四川东电绝缘材料有限公司（以下简称东电绝缘公司）	采购及销售商品等	70917252-0
	四川东电通用机械有限公司（以下简称东电通用公司）	采购及销售商品等	75230264-2
	四川东方电气自动控制工程有限公司（以下简称东方自控公司）	采购及销售商品等	735885911
	东汽医院	医疗卫生服务	74003577-8
	四川东方物业管理有限责任公司（以下简称东方物业公司）	物业管理服务	711888800
	东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称东方日立公司）	购买商品	72031207-X
	东方电气（乐山）新能源设备有限公司（以下简称乐山新能源公司）	购买商品	68613241-0
	乐山东风铸锻有限责任公司（以下简称东风铸锻公司）	采购商品	72089811-1
	乐山东风运业有限责任公司（以下简称东风运业公司）	运输劳务	720898103

### (2) 有重大影响的投资方

	华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源公司）	采购商品	76230685-8
	德国ENV催化剂有限责任公司（以下简称德国ENV公司）	采购商品	
	武汉锅炉集团有限公司（以下简称武汉锅炉公司）	采购及销售商品等	17771651-4

### (3) 其他关联关系方

	公司董事总裁及其他高级管理人员		
--	-----------------	--	--

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (二) 关联交易

#### 1. 定价政策及决策程序

本集团与关联方的交易定价,遵循市场定价原则;如无市场价,则按照成本加成定价;既无市场价也不适合采用成本加成价的,按照协议定价。

本公司及子公司与关联自然人之间的关联交易总额低于人民币30万元、与关联法人之间的关联交易总额低于人民币300万元或低于公司最近审计的净资产的0.5%的,该关联交易协议,由总裁办公会议审批。

本公司及子公司与关联自然人之间的关联交易总额高于人民币30万元、与关联法人之间的关联交易总额高于人民币300万元且占公司最近经审计净资产的0.5%至5%之间的关联交易协议,由董事会审批。

本公司及子公司与关联方之间的单笔关联交易金额高于人民币3,000万元,且占公司最近经审计净资产值的5%以上的关联交易协议,由股东大会审批。

#### 2. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	1,800,000.00	0.01		
其中:东方电气集团公司	1,800,000.00	0.01		
合营及联营企业	475,875,461.86	2.69	298,660,726.36	1.76
其中:东方日立锅炉公司	475,875,461.86	2.69	267,814,997.87	1.58
东方阿海珐公司			16,481,389.20	0.1
东方三菱燃机公司			14,364,339.29	0.08
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,669,043,408.88	9.42	1,608,811,014.25	9.48
其中:东方自控公司	956,974,861.84	5.40	748,180,106.84	4.39
东方物资公司	502,299,883.99	2.84	366,711,201.17	2.16
东风电机公司	28,943,385.19	0.16	229,509,090.53	1.35
乐山新能源公司	59,997,264.96	0.34	146,175,761.31	0.86
河南辅机公司	36,902,173.13	0.21	70,380,590.47	0.42
阿贝勒公司	69,364,758.18	0.39	25,803,351.24	0.15
成都东方日立公司			13,982,029.36	0.08
大件物流公司	1,639,340.00	0.01	7,685,881.05	0.05
国际合作公司	12,921,741.59	0.07	272,592.05	0.01

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
东风铸锻公司			110,410.23	0.01
有重大影响的投资方	9,478,632.47	0.05	30,945,000.74	0.18
其中：华西能源公司	9,478,632.47	0.05	30,945,000.74	0.18
<b>合计</b>	<b>2,156,197,503.21</b>	<b>--</b>	<b>1,938,416,741.35</b>	<b>--</b>

### 3. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	9,370,000.00	4.44	16,520,000.00	0.82
其中：东方电气集团公司	9,370,000.00	4.44	16,520,000.00	0.82
合营及联营企业	11,799,800.00	5.60	3,122,202.00	0.16
其中：乐山大件公司	4,754,800.00	2.26	3,122,202.00	0.16
东方日立锅炉公司	7,045,000.00	3.34		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	156,877,860.97	41.52	137,040,725.07	6.84
其中：大件物流公司	70,263,705.03	0.44	45,594,285.09	2.27
东汽投发公司	41,694,162.40	19.77	41,681,800.00	2.08
东汽医院	21,030,595.09	9.97	18,437,618.40	0.92
国际合作公司	5,903,832.72	2.80	14,407,816.18	0.72
东方锅炉厂	7,332,300.00	3.48	6,581,000.00	0.33
东方物业公司	4,701,072.12	2.23	4,306,600.00	0.21
东方物资公司	1,830,756.51	0.87	2,796,667.95	0.14
东方电机厂	2,207,748.47	1.05	2,017,468.00	0.1
东风运业公司			661,509.00	0.03
东风电机公司			551,385.79	0.03
东方电气财务公司			4,574.66	0.01
广东公司	400,000.00	0.19		
东电房产公司	9,829.66	0.01		
阿贝勒公司	1,503,858.97	0.71		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
有重大影响的投资方	1,788,197.20	0.85		
其中: 武汉锅炉公司	1,788,197.20	0.85		
<b>合计</b>	<b>179,835,858.17</b>	<b>--</b>	<b>156,682,927.07</b>	<b>--</b>

### 4. 利息支出

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方			21,421,843.98	17.39
其中: 东方电气集团公司			21,421,843.98	17.39
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	115,265,699.83	85.94	79,060,889.93	63.43
其中: 东方电气财务公司	115,265,699.83	85.94	79,060,889.93	63.43
<b>合计</b>	<b>115,265,699.83</b>	<b>--</b>	<b>100,482,733.91</b>	<b>--</b>

### 5. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	367,605,427.41	0.87	611,471,020.87	3.6
其中: 东方电气集团公司	367,605,427.41	0.87	611,471,020.87	3.6
合营及联营企业	35,299,145.32	0.16	21,280,516.30	0.13
其中: 东方三菱燃机公司			362,906.00	0.01
东方日立锅炉公司	35,299,145.32	0.16	17,696,849.61	0.1
东方阿海珐公司			3,220,760.69	0.02
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	715,960,711.49	1.81	713,290,641.79	4.22
其中: 国际合作公司	677,453,501.91	1.60	669,746,597.97	3.95
阿贝勒公司	25,753,066.79	0.12	13,071,000.00	0.08
东方物资公司	3,384,598.46	0.02	8,687,528.81	0.05
东风电机公司	2,928,955.68	0.01	7,784,607.10	0.05
广东公司	357,743.60	0.01	7,688,134.20	0.05

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东电辅机公司			3,738,059.83	0.02
东方自控公司	5,252,383.65	0.02	2,420,867.73	0.01
大件物流公司	292,830.63	0.01	153,846.15	0.01
酒泉太阳能公司	518,400.00	0.01		
众和海水淡化公司	19,230.77	0.01		
有重大影响的投资方	9,059,387.58	0.04	12,975,785.90	0.08
其中：武汉锅炉公司	5,380,847.42	0.02	966,426.30	0.01
德国 ENV 公司	3,345,753.83	0.01	7,017,133.50	0.04
华西能源公司	332,786.33	0.01	4,992,226.10	0.03
<b>合计</b>	<b>1,127,924,671.80</b>	<b>--</b>	<b>1,359,017,964.86</b>	<b>--</b>

6. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	21,367.52	0.01	14,300,000.00	33.7
其中：东方电气集团公司	21,367.52	0.01	14,300,000.00	33.7
合营及联营企业	40,000.00	0.03	362,906.00	0.85
其中：东方三菱燃机公司			362,906.00	0.85
东方日立锅炉公司	40,000.00	0.03		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	38,946,190.81	12.80	1,350,001.90	3.19
其中：阿贝勒公司	999,489.85	0.69	835,246.92	1.97
东方自控公司			388,028.00	0.91
峨半公司	14,258.00	0.01	98,025.00	0.23
东电房产公司			24,851.98	0.06
东风电机公司	26,900.00	0.02	3,850.00	0.02
广东公司	529,914.53	0.37		
河南辅机公司	85,000.00	0.06		
国际合作公司	2,143,547.01	1.48		
东方物资公司	5,683,316.24	3.92		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东电金结公司	29,463,765.18	6.22		
有重大影响的投资方	2,407,001.82	1.66		
华西能源公司	2,407,001.82	1.66		
<b>合计</b>	<b>41,414,560.15</b>	<b>--</b>	<b>15,650,001.90</b>	<b>--</b>

7. 利息收入

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	188,850,716.46	79.97	123,009,068.48	99.85
其中：东方电气财务公司	188,850,716.46	79.97	123,009,068.48	99.85
<b>合计</b>	<b>188,850,716.46</b>	<b>--</b>	<b>123,009,068.48</b>	<b>--</b>

8. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
东锅股份公司	东方日立锅炉公司	土地使用权、房屋建筑物及设备	2009-01-01	2013-12-31	协议价格	1,594,222.52
东汽有限公司	阿贝勒公司	房屋建筑物及设备	2010-03-25	2012-12-31	协议价格	711,191.60
酒泉新能源公司	酒泉太阳能公司	房屋建筑物	2010-11-01	2013-11-01	协议价格	518,400.00
<b>合计</b>						<b>2,823,814.12</b>

9. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
东方锅炉厂	东锅股份公司	房屋建筑物、机器设备、办公设备等	2011-01-01	2011-12-31	协议价格	8,877,100.00
东方电气集团公司	东锅股份公司	房屋建筑物	2011-01-01	2011-12-31	协议价格	4,372,560.00
东电厂	东电有限公司	办公楼及生产厂房、土地、设备等	2009-07-01	2014-06-30	协议价格	19,315,839.08
东方电气集团公司	本公司	房屋建筑物	2011-01-01	2011-12-31	协议价格	20,592,000.00
<b>合计</b>						<b>53,157,499.08</b>

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 10. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东汽投发公司	天津叶片公司	5,000.00	2012-10-31	2014-10-30	否

### 11. 向关联方借入资金

关联方名称	金额(万元)	起始日	到期日	备注
东方电气财务公司	20,000,000.00	2010-02-21	2012-02-21	成都凯特瑞公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2010-02-21	2012-02-21	成都凯特瑞公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2009-11-09	2012-11-09	成都凯特瑞公司借入
东方电气财务公司	15,000,000.00	2011-05-12	2012-05-12	成都凯特瑞公司借入
东方电气财务公司	15,000,000.00	2010-08-09	2011-02-09	成都凯特瑞公司借入，已归还
东方电气财务公司	10,000,000.00	2010-10-25	2011-10-25	成都凯特瑞公司借入，已归还
东方电气财务公司	15,000,000.00	2011-02-16	2012-02-16	深圳东锅控制公司借入
东方电气财务公司	15,000,000.00	2011-10-26	2012-10-26	深圳东锅控制公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2010-03-04	2011-03-04	天津叶片公司借入，已归还
东方电气财务公司	30,000,000.00	2010-06-08	2011-06-08	天津叶片公司借入，已归还
东方电气财务公司	30,000,000.00	2010-10-09	2011-10-09	天津叶片公司借入，已归还
东方电气财务公司	30,000,000.00	2011-03-04	2012-03-03	天津叶片公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2011-04-29	2012-04-28	天津叶片公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2011-06-14	2012-06-13	天津叶片公司借入
东方电气财务公司	30,000,000.00	2011-10-09	2012-10-08	天津叶片公司借入
东方电气财务公司	900,000,000.00	2010-04-29	2011-12-31	东汽有限公司借入，已归还
东方电气财务公司	100,000,000.00	2010-04-29	2011-03-31	东汽有限公司借入，已归还
东方电气财务公司	600,000,000.00	2010-07-09	2011-07-09	东汽有限公司借入，已归还
东方电气财务公司	500,000,000.00	2011-12-21	2012-12-21	东汽有限公司借入
东方电气财务公司	300,000,000.00	2011-06-28	2012-06-28	东汽有限公司借入
东方电气财务公司	200,000,000.00	2011-07-05	2012-07-05	东汽有限公司借入
东方电气财务公司	500,000,000.00	2011-09-23	2012-09-23	东汽有限公司借入
东方电气财务公司	50,000,000.00	2011-06-28	2014-06-28	武汉核设备公司借入
东方电气财务公司	20,000,000.00	2011-07-06	2014-07-06	武汉核设备公司借入

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	金额(万元)	起始日	到期日	备注
东方电气财务公司	20,000,000.00	2011-01-13	2012-01-13	武汉核设备公司借入
东方电气财务公司	100,000,000.00	2011-03-30	2011-09-30	东方重机公司借入, 已归还
东方电气财务公司	50,000,000.00	2010-09-29	2011-03-29	东方重机公司借入, 已归还
东方电气财务公司	150,000,000.00	2010-05-07	2011-05-07	东电有限公司借入, 已归还
东方电气财务公司	150,000,000.00	2011-05-10	2011-05-26	东电有限公司借入, 已归还
东方电气财务公司	10,000,000.00	2011-06-16	2012-06-16	东电控制设备公司借入
东方电气财务公司	20,000,000.00	2011-12-30	2012-12-30	东电控制设备公司借入
东方电气财务公司	50,000,000.00	2011-10-27	2012-10-27	杭州新能源公司借入
<b>合计</b>	<b>4,080,000,000.00</b>			

### 12. 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	6,812,500.00	5,912,600.00

#### (1) 董事、监事薪酬

2011年度每位董事及监事的薪酬如下:

姓名	董事、监事酬	工资及补贴	绩效薪金	养老保险	合计
<b>董事姓名</b>					
斯泽夫		284,996.00	318,000.00	49,704.63	652,700.63
张晓仑		258,996.00	286,200.00	45,407.13	590,603.13
温枢刚		258,996.00	286,200.00	45,419.71	590,615.71
黄伟		253,796.00	279,840.00	44,463.47	578,099.47
朱元巢		253,796.00	279,840.00	46,595.08	580,231.08
张继烈		245,996.00	270,300.00	43,260.64	559,556.64
李彦梦	63,235.29				63,235.29
赵纯均	63,235.29				63,235.29
彭韶兵	63,235.29				63,235.29
<b>监事姓名</b>					
文秉友*					
文利民*					
王从远		303,930.75	142,388.00	21,031.73	467,350.48
<b>合计</b>	<b>189,705.87</b>	<b>1,860,506.75</b>	<b>1,862,768.00</b>	<b>295,882.39</b>	<b>4,208,863.01</b>

2010年度每位董事及监事的薪酬如下:

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

姓名	董事、监事酬	工资及补贴	绩效薪金	养老保险	合计
<b>董事姓名</b>					
斯泽夫		240,000.00	287,580.00	17,136.00	544,716.00
张晓仑		216,000.00	258,822.00	17,136.00	491,958.00
温枢刚		216,000.00	258,822.00	17,136.00	491,958.00
黄伟		211,200.00	253,071.00	17,136.00	481,407.00
朱元巢		211,200.00	253,071.00	17,136.00	481,407.00
张继烈		204,000.00	244,443.00	17,136.00	465,579.00
李彦梦	63,235.29				63,235.29
赵纯均	63,235.29				63,235.29
彭韶兵(2010年6月任职)					
陈小悦(2010年3月卸任)					
<b>监事姓名</b>					
文秉友*					
文利民*					
王从远		354,895.99		17,136.00	372,031.99
<b>合计</b>	<b>126,470.58</b>	<b>1,653,295.99</b>	<b>1,555,809.00</b>	<b>119,952.00</b>	<b>3,455,527.57</b>

\*薪酬在东方电气集团公司领取。

本公司董事、监事的薪酬由本公司薪酬委员会经考虑个人表现及市场趋势而定。

### (2) 薪酬最高的前五位

本集团2011年度薪酬最高的前五位中包括3位董事(2010年度:3位董事)，其薪酬已反映在上表中，其他2位(2010年度:2位)的薪酬合计金额列示如下：

项目	2011年度	2010年度
工资及补贴	449,992.00	360,000.00
绩效薪金	649,600.00	644,350.00
养老保险	68,646.70	34,272.00
<b>合计</b>	<b>1,168,238.70</b>	<b>1,038,622.00</b>

本集团关键管理人员(含董事)中，均不存在2011年度和2010年度薪酬超过港币100万元及放弃任何酬金的情况。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 存放关联方的货币资金

关联方名称	币种	年末金额 (折合人民币)	年初金额 (折合人民币)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
其中: 东方电气财务公司	CNY	6,569,506,453.75	7,185,874,033.29
东方电气财务公司	USD	109,618,533.21	353,306,220.34
东方电气财务公司	EUR	26,754,339.31	23,301,241.20
<b>合计</b>		<b>6,705,879,326.27</b>	<b>7,562,481,494.83</b>

#### 2. 关联方应收账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	144,891,884.17	28,371,408.91	178,680,610.05	25,823,845.29
其中: 东方电气集团公司	144,891,884.17	28,371,408.91	178,680,610.05	25,823,845.29
合营及联营企业	4,130,000.00	206,500.00	23,961,085.95	1,201,170.14
其中: 东方日立锅炉公司	4,130,000.00	206,500.00	18,227,820.40	911,391.02
东方阿海珐公司			5,733,265.55	289,779.12
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	863,193,448.17	199,068,169.70	759,976,296.01	121,064,503.70
其中: 国际合作公司	763,532,893.38	182,228,594.65	701,152,091.17	107,043,433.90
广东公司	18,232,001.12	11,269,747.25	23,236,088.78	11,475,670.06
峨半公司	17,784,137.77	1,764,816.89	16,949,496.55	861,844.83
东方物资公司	8,092,688.89	632,475.88	9,022,046.69	596,597.74
东方自控公司	18,773,884.67	938,694.23	5,024,290.40	251,214.52
东风电机公司	630,562.12	34,778.11	1,976,362.12	169,174.76
东方电机厂	1,407,349.46	462,066.15	1,407,349.46	317,971.14
大件物流公司	264,625.50	13,231.28	820,000.00	329,000.00
阿贝勒公司	2,700.00	135.00	386,830.74	19,509.74
东电房产公司			1,740.10	87.01
东电金结公司	34,472,605.26	1,723,630.26		

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
有重大影响的投资方	31,428,208.42	2,727,331.28	5,004,962.06	528,625.36
其中: 华西能源公司	917,780.03	72,310.00	3,684,083.14	462,581.41
武汉锅炉公司	28,528,600.00	2,555,929.86		
德国 ENV 公司	1,981,828.39	99,091.42	1,320,878.92	66,043.95
<b>合计</b>	<b>1,043,643,540.76</b>	<b>230,373,409.89</b>	<b>967,622,954.07</b>	<b>148,618,144.49</b>

### 3. 关联方其他应收款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	19,768,918.22	4,488,445.91	22,767,676.70	2,681,394.90
其中: 东方电气集团公司	19,768,918.22	4,488,445.91	22,767,676.70	2,681,394.90
合营及联营企业	2,272,663.90	533,972.30		
其中: 东方日立锅炉公司	734,160.32	36,708.02		
东方阿海珐公司	1,538,503.58	497,264.28		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	16,867,405.22	898,064.87	1,095,431.26	54,771.56
其中: 东电房产公司	558,777.00	55,877.70	560,316.06	28,015.80
东汽投发公司	453,000.00	45,300.00	453,000.00	22,650.00
东风电机公司	82,115.20	8,211.52	82,115.20	4,105.76
国际合作公司	13,798,052.41	689,902.62		
酒泉太阳能公司	733,283.41	36,664.17		
东方自控公司	1,025.00	51.25		
东方电机厂	1,241,152.20	62,057.61		
<b>合计</b>	<b>38,908,987.34</b>	<b>5,920,483.08</b>	<b>23,863,107.96</b>	<b>2,736,166.46</b>

### 4. 关联方预付款项

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
母公司及最终控制方	60,000.00		657,495.33	
其中: 东方电气集团公司	60,000.00		657,495.33	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额		年初金额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合营及联营企业	7,345,099.00			
其中：东方三菱燃机公司	7,345,099.00			
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	116,921,820.38		412,071,171.16	
其中：国际合作公司	32,773,639.00		168,768,628.99	
东方物资公司	19,774,538.90		168,388,102.96	
东风电机公司	44,334,323.50		38,981,142.50	
东方电机厂			14,500,000.00	
阿贝勒公司	2,520,314.53		12,409,296.71	
东方自控公司	2,438,000.00		5,309,000.00	
大件物流公司	3,659,390.00		2,610,000.00	
河南辅机公司	11,421,614.45		1,105,000.00	
<b>合计</b>	<b>124,326,919.38</b>		<b>412,728,666.49</b>	

5. 关联方应付账款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	603,000.00	1,141,290.58
其中：东方电气集团公司	603,000.00	1,141,290.58
合营及联营企业	75,867,399.23	34,464,029.48
其中：东方日立锅炉公司	74,395,159.23	34,384,856.98
东方三菱燃机公司	1,472,240.00	
东方阿海珐公司		79,172.50
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	891,168,306.93	736,987,230.55
其中：东方自控公司	380,428,072.65	232,241,842.55
东汽投发公司	204,400,230.39	218,970,022.57
东电金结公司		96,097,840.82
东方物资公司	181,567,105.03	57,515,855.52
国际合作公司	24,029,450.30	38,908,474.37
东电辅机公司		23,616,729.60

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
河南辅机公司	9,959,864.35	15,551,216.84
东风电机公司	4,257,706.65	14,890,502.95
乐山新能源公司	65,796,222.95	13,110,000.00
东电绝缘公司		8,894,798.40
大件物流公司	7,990,619.37	6,298,296.45
东汽医院	6,614,157.97	5,624,979.75
成都东方日立公司	3,140,000.01	3,140,000.01
东方电机厂	34,454.57	1,201,228.00
东电通用公司		881,306.89
东风铸锻公司	9,152.69	27,148.83
阿贝勒公司	928,767.00	16,987.00
成都东方日立公司	2,012,503.00	
有重大影响的投资方	70,651,804.28	49,029,470.90
其中：华西能源公司	70,651,804.28	49,029,470.90
<b>合计</b>	<b>1,038,290,510.44</b>	<b>821,622,021.51</b>

### 6. 关联方其他应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	1,307,710,535.78	1,239,523,173.14
其中：东方电气集团公司	1,307,710,535.78	1,239,523,173.14
合营及联营企业	200,000.00	773,374.80
其中：东方日立锅炉公司	200,000.00	773,374.80
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	42,755,298.69	33,594,880.92
其中：东方锅炉厂	38,520,335.47	31,216,004.09
国际合作公司		884,876.83
大件物流公司	750,000.00	600,000.00
东方自控公司	2,847,863.22	294,000.00
广东公司	200,000.00	200,000.00
东方物资公司	200,000.00	200,000.00
河南辅机公司	200,000.00	200,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
东汽投发公司	37,100.00	
有重大影响的投资方	9,514,792.02	8,689,155.00
其中：德国 ENV 公司	3,951,442.91	7,989,155.00
华西能源公司	700,000.00	700,000.00
武汉锅炉公司	4,863,349.11	
<b>合计</b>	<b>1,360,180,626.49</b>	<b>1,282,580,583.86</b>

7. 关联方预收款项

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	289,129,694.92	614,838,872.51
其中：东方电气集团公司	289,129,694.92	614,838,872.51
合营及联营企业		52,702,598.00
其中：东方阿海珐公司		52,702,598.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	996,009,038.73	1,446,717,726.46
其中：国际合作公司	993,994,872.04	1,440,459,962.36
东方物资公司	79,510.00	2,422,220.00
广东公司	633,825.20	2,228,950.00
东电金结公司	290,598.29	975,955.70
东风电机公司	319,000.00	553,620.00
峨半公司	375,900.00	76,500.00
阿贝勒公司	313,346.00	
东电房产公司	1,468.80	
东方电机厂	518.40	518.40
<b>合计</b>	<b>1,285,138,733.65</b>	<b>2,114,259,196.97</b>

8. 关联方应付票据

关联方名称	年末金额	年初金额
合营及联营企业	36,000,000.00	51,500,000.00
其中：东方日立锅炉公司	36,000,000.00	51,500,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	496,129,794.98	579,378,972.99
其中：东方物资公司	44,250,000.00	82,916,066.04

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
东方电气财务公司	432,298,661.98	412,874,589.91
乐山新能源公司		31,050,000.00
东电辅机公司		20,000,000.00
东方电机厂		8,586,317.04
河南辅机公司	10,000,000.00	7,600,000.00
东方自控公司		7,600,000.00
大件物流公司	8,081,133.00	7,060,000.00
成都东方日立公司	1,500,000.00	
东风电机公司		1,692,000.00
有重大影响的投资方		2,000,000.00
其中：华西能源公司		2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>532,129,794.98</b>	<b>632,878,972.99</b>

### 9. 应付股利

关联方名称	年末金额	年初金额
有重大影响的投资方	283,442.57	1,600,000.00
其中：华西能源公司	283,442.57	1,600,000.00
<b>合计</b>	<b>283,442.57</b>	<b>1,600,000.00</b>

## 七、或有事项

### 1. 与自贡市沿城建筑工程有限公司合同纠纷案

2005年5月，东锅股份公司将部分车间屋面彩钢工程承包给自贡市东方彩钢结构有限公司，自贡市东方彩钢结构有限公司将工程私自转包给自贡市沿城建筑工程有限公司，后自贡市沿城建筑工程有限公司又将工程转包给德阳润鑫彩钢有限公司，因工程施工质量问题，发包方与承包方依次发生工程款扣减纠纷。

2010年8月，东锅股份公司收到自贡市中级人民法院关于自贡市沿城建筑工程有限公司起诉德阳润鑫彩钢有限公司合同纠纷一案的诉状，自贡市沿城建筑工程有限公司向德阳润鑫彩钢有限公司索赔合同损失258.82万元。在该案件中，东锅股份人被列为第三人，目前该案尚未开庭审理。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2.与美国福斯特惠勒公司的技术仲裁案

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

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

2011年10月20日瑞典斯德哥尔摩商会仲裁庭做出裁决,要求东锅股份公司向美国福斯特惠勒公司支付481.5万美元名义提成费及尚未支付的提成费152万美元,并承担相应的利息费,同时美国福斯特惠勒公司向东锅股份公司返还技术许可入门费111.70万美元,东方电气集团公司对以上债务承担连带责任。东锅股份公司和东方电气集团公司对以上裁定结果不服,并已于2011年12月30日向瑞典斯维法院提出撤销以上裁决的申请。截至本财务报告报出日,瑞典斯维法院尚未做出判决。

3.除存在上述或有事项外,截至2011年12月31日止,本集团无其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2011年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计114,618.31万元,具体情况如下(金额单位:万元):

投资项目名称	合同投资	已付投资额	未付投资额	预计投资期	备注
基建	292,181.62	202,249.44	89,932.18	2012-2013年	
设备	92,063.01	68,609.78	23,453.23	2012-2013年	
技术引进	2,555.93	1,323.03	1,232.90	2012-2013年	
合计	386,800.56	272,182.25	114,618.31		

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2011年12月31日(T),本集团不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	30,195,003.48	
T+2 年	20,162,591.88	
T+3 年	19,668,846.28	
合计	<b>70,026,441.64</b>	

### (3) 其他重大财务承诺

截至 2011 年 12 月 31 日止,本集团开立的不可撤销信用证余额折合人民币为 3,774,648,493.72 元,其中:人民币信用证余额 45,028,956.00 元,美元信用证余额 106,950,064.94 元(折合人民币 673,881,664.18 元),欧元信用证余额 139,012,797.91 元(折合人民币 1,134,691,965.30 元),日元信用证余额 23,244,595,989.00 元(折合人民币 1,885,206,409.76 元),瑞士法郎信用证余额 4,633,998.00 元(折合人民币 31,087,175.58 元),英镑信用证余额 489,345.00 元(折合人民币 4,752,322.90 元)。

截至 2011 年 12 月 31 日止,本集团开立的保函余额折合人民币为 21,877,098,053.06 元,其中:人民币保函余额 15,033,690,159.75 元,美元保函余额 1,039,548,175.98 元(折合人民币 6,550,089,102.03 元),欧元保函余额 21,224,932.38 元(折合人民币 173,248,510.68 元),印度卢比保函余额 1,010,012,454.60 元(折合人民币 120,070,280.60 元)。

2. 除上述承诺事项外,截至 2011 年 12 月 31 日,本集团无其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 企业利润分配方案

经本公司 2012 年 3 月 29 日第六届董事会第二十三次会议审议通过 2011 年度利润分配预案,每股分配现金股利人民币 0.16 元(含税),共计人民币 320,617,600.00 元。上述预案尚需提交本公司股东周年大会审议。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、分部信息

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 1. 2011年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	32,190,427,023.62	10,422,484,025.31	3,261,170,475.33	6,441,109,256.50	502,917,156.66	9,901,489,608.24	42,916,618,329.18
其中：对外交易收入	24,483,368,327.91	8,883,542,910.72	3,241,668,377.03	5,834,310,904.92	473,727,808.60		42,916,618,329.18
分部间交易收入	7,707,058,695.71	1,538,941,114.59	19,502,098.30	606,798,351.58	29,189,348.06	9,901,489,608.24	
营业费用	26,950,586,503.93	8,561,491,366.87	2,688,320,510.98	5,300,553,363.22	5,100,944,983.23	9,041,613,685.01	39,560,283,043.22
营业利润（亏损）	5,239,840,519.69	1,860,992,658.44	572,849,964.35	1,140,555,893.28	-4,598,027,826.57	859,875,923.23	3,356,335,285.96
资产总额					111,229,809,563.68	28,787,083,645.70	82,442,725,917.98
负债总额					86,970,704,035.67	19,134,731,895.99	67,835,972,139.68
补充信息							
折旧和摊销费用					1,228,625,428.22		1,228,625,428.22
资本性支出							
折旧和摊销以外的非现金费用							

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 2010年度报告分部

项目	清洁高效发电设备	新能源	水能及环保设备	工程及服务	未分配项目	抵销	合计
营业收入	25,677,844,823.11	11,369,277,018.23	2,957,644,776.80	4,486,304,650.52	482,753,499.25	6,893,712,582.05	38,080,112,185.86
其中：对外交易收入	20,394,229,313.35	9,518,148,353.41	2,957,644,776.80	4,733,809,836.60	476,279,905.70		38,080,112,185.86
分部间交易收入	5,283,615,509.76	1,851,128,664.82		-247,505,186.08	6,473,593.55	6,893,712,582.05	
营业费用	21,634,965,482.17	9,291,974,903.95	2,440,976,732.84	3,649,332,617.89	4,509,368,408.19	6,202,401,843.22	35,324,216,301.82
营业利润（亏损）	4,042,879,340.94	2,077,302,114.28	516,668,043.96	836,972,032.63	-4,026,614,908.94	691,310,738.83	2,755,895,884.04
资产总额					111,603,254,539.38	29,350,366,026.80	82,252,888,512.58
负债总额					90,130,307,670.20	19,661,801,675.57	70,468,505,994.63
补充信息							
折旧和摊销费用					932,671,061.67		932,671,061.67
资本性支出							
折旧和摊销以外的非现金费用							

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 十一、其他重要事项

#### 1. 东锅股份公司国债投资情况

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

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

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

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

2011年7月8日，自贡市公安局依法解冻了中科证券客户交易结算资金账户（不属于中科证券公司破产财产），但中科证券公司“中国科技证券有限责任公司行政清理组”和“中国科技证券有限责任公司”两个账户共计4,000余万元资金仍被自贡市公安局冻结。截至本财务报告报出日，中科证券公司破产管理人对东锅股份公司本次分配金额仍然采取予以提存、暂不分配的措施。

由于能否收回剩余款项存在不确定性，且账龄已超过5年，截至本年末东锅股份公司已对以上国债投资尚未收回资金186,464,106.30元全额计提坏账准备。

#### 2. 租赁

##### (1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	23,360,367.00	24,864,151.27
土地使用权	5,760,064.80	5,897,209.20
机器设备	7,965,313.19	12,963,029.70

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
运输设备	31,798.35	57,685.85
仪器仪表及电子设备	2,735.44	
合计	37,120,278.78	43,782,076.02

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	30,195,003.48
1-2年	20,162,591.88
2-3年	19,668,846.28
3年以上	
合计	70,026,441.64

3. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	25,711,554.32	-22,690,167.42			27,149,792.84
衍生金融资产	30,879,420.82	7,164,616.86			37,819,739.50
可供出售金融资产	381,049,885.44		-16,829,298.68		308,987,298.90
<b>金融资产小计</b>	<b>437,640,860.58</b>	<b>-15,525,550.56</b>	<b>-16,829,298.68</b>		<b>373,956,831.24</b>
<b>金融负债</b>					
衍生金融负债	5,305,823.49	-25,561,615.33			30,643,140.64
<b>金融负债小计</b>	<b>5,305,823.49</b>	<b>-25,785,913.51</b>			<b>30,643,140.64</b>

4. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值准备	年末金额

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值准备	年末金额
<b>金融资产</b>					
货币资金	685,099,389.97				828,684,928.61
衍生金融资产	30,879,420.82	7,164,616.86			37,819,739.50
应收账款	490,014,870.39				1,029,241,234.70
其他应收款	22,478,400.34				22,081,964.40
<b>金融资产小计</b>	<b>1,228,472,081.52</b>	<b>7,164,616.86</b>			<b>1,917,827,867.21</b>
<b>金融负债</b>					
衍生金融负债	5,305,823.49	-25,561,615.33			30,643,140.64
应付账款	118,350,122.51				154,135,407.25
其他应付款	10,694,474.12				9,613,328.27
<b>金融负债小计</b>	<b>134,350,420.12</b>	<b>-25,561,615.33</b>			<b>194,391,876.16</b>

### 5. 年金计划主要内容及重大变化

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

## 十二、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注五所述。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### (1) 市场风险

#### 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关,除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2011年12月31日,除下表所述资产及负债的美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等余额和零星的日元及港币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

报表项目	年末金额 (折合为人民币)					
	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
<b>外币金融资产</b>						
货币资金	672,786,387.51	85,847,311.60	39,465,290.54	29,963,777.75	622,161.21	828,684,928.61
衍生金融资产	37,819,739.50					37,819,739.50
应收账款	978,061,469.41		10,255,341.58	40,924,423.71		1,029,241,234.70
其他应收款	333,267.20	20,288,291.78	1,249,990.06		210,466.36	22,081,964.40
<b>合计</b>	<b>1,689,000,863.62</b>	<b>106,135,603.38</b>	<b>50,970,571.18</b>	<b>70,888,201.46</b>	<b>832,627.57</b>	<b>1,917,827,867.21</b>
<b>外币金融负债</b>						
衍生金融负债	30,643,140.64					30,643,140.64
应付账款	34,616,916.00		7,774,944.78	60,921,925.67	50,821,620.80	154,135,407.25
其他应付款	4,176,227.26	35,365.37	1,448,832.88	3,951,442.91	1,459.85	9,613,328.27
<b>合计</b>	<b>69,436,283.90</b>	<b>35,365.37</b>	<b>9,223,777.66</b>	<b>64,873,368.58</b>	<b>50,823,080.65</b>	<b>194,391,876.16</b>

续表

报表项目	年初金额 (折合为人民币)					
------	---------------	--	--	--	--	--

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	美元项目	巴基斯坦卢比项目	印度卢比项目	欧元项目	其他外币项目	合计
<b>外币金融资产</b>						
货币资金	514998,651.92	76,095,398.94	39,392,629.34	39,237,855.13	15,374,854.64	685,099,389.97
衍生金融资产	30,879,420.82					30,879,420.82
应收账款	466,943,382.26		481,731,073	18,254,177.40		490,014,870.39
其他应收款	130,864.55	21,633,973.74	592,670.76		120,891.29	22,478,400.34
<b>合计</b>	<b>1,012,952,319.55</b>	<b>97,729,372.68</b>	<b>448,026,108.3</b>	<b>57,492,032.53</b>	<b>15,495,745.93</b>	<b>1,228,472,081.52</b>
<b>外币金融负债</b>						
衍生金融负债	5,305,823.49					5,305,823.49
应付账款	442,502,029.4		421,524,676	24,087,672.57	45,797,000.24	118,350,122.51
其他应付款		24,804.96	2,680,514.16	7,989,155.00		10,694,474.12
<b>合计</b>	<b>49,556,026.43</b>	<b>24,804.96</b>	<b>6,895,709.2</b>	<b>32,076,827.57</b>	<b>45,797,000.24</b>	<b>134,350,420.12</b>

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

### 2)利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注五、20,附注五、31,附注五、32)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

### (2)信用风险

于年末,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

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

为降低信用风险,本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户,于年末,本集团 4.81% (上年: 5.04%) 和 17.67% (上年: 17.14%) 应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户,因此本集团没有重大的信用集中风险。

### (3)流动风险

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

年末金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
货币资金	10,345,027,829.13				10,345,027,829.13
交易性金融资产	61,609,181.74	3,360,350.60			64,969,532.34
应收票据	2,240,345,399.29				2,240,345,399.29
应收账款	14,240,086,148.67				14,240,086,148.67
应收利息	76,378,518.13				76,378,518.13
其他应收款	309,264,085.87				309,264,085.87
<b>金融资产合计</b>	<b>27,272,711,162.83</b>	<b>3,360,350.60</b>			<b>27,276,071,513.43</b>
短期借款	2,272,298,661.98				2,272,298,661.98
交易性金融负债	4,432,874.71	26,210,265.93			30,643,140.64
应付票据	3,847,524,566.75				3,847,524,566.75
应付账款	14,460,216,174.87				14,460,216,174.87
其他应付款	1,871,026,035.12				1,871,026,035.12
应付股利	1,560,249.58				1,560,249.58
应付职工薪酬	407,917,862.46				407,917,862.46
一年内到期的非流动负债	116,320,000.00				116,320,000.00
长期借款		38,000,000.00	70,000,000.00	57,808,428.01	165,808,428.01
<b>金融负债合计</b>	<b>22,981,296,425.47</b>	<b>64,210,265.93</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>57,808,428.01</b>	<b>23,173,315,119.41</b>

## 2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定:

—具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定;

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

—其它金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认;

—衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,156,600,186.56	100.00	91,706,817.42	7.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,156,600,186.56</b>	<b>—</b>	<b>91,706,817.42</b>	<b>—</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	560,771,726.31	100	31,338,873.23	5.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>560,771,726.31</b>	<b>—</b>	<b>31,338,873.23</b>	<b>—</b>

1) 本公司年末应收账款余额较年初增加595,828,460.25元,增加106.25%,主要系本年公司实现销售业务量增加所致。

2) 按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	608,087,640.24	52.58	30,404,382.01	525,370,522.96	93.69	26,268,526.15
1-2年	514,605,273.47	44.49	51,460,527.35	20,098,935.90	3.58	2,009,893.59
2-3年	18,605,005.40	1.61	3,721,001.08	15,302,267.45	2.73	3,060,453.49
3-4年	15,302,267.45	1.32	6,120,906.98			
<b>合计</b>	<b>1,156,600,186.56</b>	<b>100.00</b>	<b>91,706,817.42</b>	<b>560,771,726.31</b>	<b>100.00</b>	<b>31,338,873.23</b>

(2) 本年公司不存在实际核销的应收账款。

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
BGR ENERGY SYSTEM SLIMITED	客户	840,988,018.29	1-2年	72.71
Northern Power Generation Company	客户	96,630,131.42	1-2年	8.35
中海福建燃气发电有限公司	客户	82,643,050.28	1-4年	7.15
LANCO INTERNATIONAL PTE	客户	58,832,133.39	1年以内	5.09
山西国际能源集团宏光发电有限公司	客户	34,959,000.00	1年以内	3.02
<b>合计</b>		<b>1,114,052,333.38</b>		<b>96.32</b>

(5) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例
印度公司	子公司	4,640,253.70	0.40
<b>合计</b>		<b>4,640,253.70</b>	<b>0.40</b>

(6) 应收账款中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	153,541,672.76	6.3009	967,450,725.89	68,822,513.26	6.6227	455,790,858.57
欧元	4,234,524.20	8.1625	34,564,303.78	1,597,666.20	8.8065	14,069,847.39
合计			<b>1,002,015,029.67</b>			<b>469,860,705.96</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,620,770,000.00	97.58		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	114,448,701.96	2.42	21,431,578.56	18.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>4,735,218,701.96</b>	<b>—</b>	<b>21,431,578.56</b>	<b>—</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,440,000,000.00	98.17		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	82,957,386.84	1.83	10,754,389.33	12.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>4,522,957,386.84</b>	<b>—</b>	<b>10,754,389.33</b>	<b>—</b>

1) 年末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
东汽有限公司	2,924,000,000.00			A股增发募集资金、风电产业化专项资金,不计提
东电有限公司	917,500,000.00			A股增发募集资金,不计提
东锅股份公司	621,000,000.00			A股增发募集资金,不计提
东方重机公司	113,970,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金,不计提
武汉核设备公司	44,300,000.00			核电装备自主化和能源自主创新项目资金,不计提
<b>合计</b>	<b>4,620,770,000.00</b>	—	—	—

2) 按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	52,728,834.14	46.07	2,636,441.76	33,745,158.91	40.68	1,687,257.95
1-2年	18,406,570.51	16.08	1,840,657.05	7,753,126.44	9.35	775,312.64
2-3年	1,854,195.82	1.62	370,839.16	41,459,101.49	49.98	8,291,818.74
3-4年	41,459,101.49	36.23	16,583,640.59			
<b>合计</b>	<b>114,448,701.96</b>	—	<b>21,431,578.56</b>	<b>82,957,386.84</b>	—	<b>10,754,389.33</b>

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金	欠款金额	计提坏账金
东方电气集团公司	19,768,918.22	4,488,445.91	22,728,927.70	2,679,457.45
<b>合计</b>	<b>19,768,918.22</b>	<b>4,488,445.91</b>	<b>22,728,927.70</b>	<b>2,679,457.45</b>

(3) 年末其他应收款金额前五名单位情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
东汽有限公司	子公司	2,925,416,372.89	1-3年	61.78
东电有限公司	子公司	947,420,800.81	1-4年	20.01
东锅股份公司	子公司	621,041,495.00	1-3年	13.12
东方重机公司	子公司	114,005,165.21	1-3年	2.41
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	1年以内	0.94
合计		<b>4,652,183,833.91</b>		<b>98.26</b>

(4) 年末应收关联方款项情况

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
东汽有限公司	子公司	2,925,416,372.89	61.78
东电有限公司	子公司	947,420,800.81	20.01
东锅股份公司	子公司	621,041,495.00	13.12
东方重机公司	子公司	114,005,165.21	2.41
武汉核设备公司	子公司	44,300,000.00	0.94
东方电气集团公司	母公司	19,768,918.22	0.42
深圳东锅控制公司	子公司	1,025.00	0.01
东方自控公司	同一实际控制人	1,025.00	0.01
合计		<b>4,671,954,802.13</b>	<b>98.70</b>

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇	折合人民币	原币	折算汇	折合人民币
美元	52,892.00	6.3009	333,267.20	19,760.00	6.6227	130,864.55
巴基斯坦卢比	289,791,340.94	0.07001	20,288,291.78	280,924,214.28	0.07701	21,633,973.74
越南盾	701,554,522.00	0.00030	210,494.42	3,559,500.00	0.0340	120,891.29
合计			<b>20,832,053.40</b>			<b>21,885,729.58</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	9,709,219,183.19	9,709,214,129.83
按权益法核算长期股权投资	139,993,937.88	65,471,618.54
<b>长期股权投资合计</b>	<b>9,849,213,121.07</b>	<b>9,774,685,748.37</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>9,849,213,121.07</b>	<b>9,774,685,748.37</b>

(2) 按照成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加
<b>成本法核算</b>					
1.东锅股份公司	99.67	99.67	4,391,395,417.83	4,391,395,417.83	
2.东汽有限公司	100	100	2,542,003,999.71	2,542,003,999.71	
3.东电有限公司	100	100	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
4.印度公司	100	100	54,800,373.28	54,795,319.92	5,053.36
5.武汉核设备公司	67.00	67.00	131,560,000.00	131,560,000.00	
6.东方重机公司	51.0452	51.0452	589,459,392.37	589,459,392.37	
小计			9,709,219,183.19	9,709,214,129.83	5,053.36
<b>权益法核算</b>					
东方阿海珐公司	50.00	50.00	75,000,000.00	65,471,618.54	75,597,149.44
四川能投风电公司	20.00	20.00	4,000,000.00		4,000,000.00
小计			79,000,000.00	65,471,618.54	79,597,149.44
<b>合计</b>			<b>9,788,219,183.19</b>	<b>9,774,685,748.37</b>	<b>79,602,202.80</b>

续表

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>					
1.东锅股份公司	99.67	99.67		4,391,395,417.83	288,051,101.28
2.东汽有限公司	100	100		2,542,003,999.71	355,288,611.00
3.东电有限公司	100	100		2,000,000,000.00	260,604,966.00
4.印度公司	100	100		54,800,373.28	
5.武汉核设备公司	67.00	67.00		131,560,000.00	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	本年减少	年末金额	本年现金红利
6.东方重机公司	51.0452	51.0452		589,459,392.37	
小计				9,709,219,183.19	903,944,678.28
<b>权益法核算</b>					
东方阿海珐公司	50.00	50.00	4,824,494.76	136,244,273.22	4,824,494.76
四川能投风电公司	20.00	20.00	250,335.34	3,749,664.66	
小计			5,074,830.10	139,993,937.88	4,824,494.76
<b>合计</b>			<b>5,074,830.10</b>	<b>9,849,213,121.07</b>	<b>908,769,173.04</b>

本年公司对印度公司投资增加 5,053.36 元,系本年公司向印度公司少数股东收购全部股权,详见本财务报表附注四、(一)所述。

(3) 对合营企业、联营企业投资(单位:人民币万元)

被投资单位名称	持股比 例(%)	表决权 比例	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总	本年营业 收入总额	本年净利 润
<b>合营企业</b>							
东方阿海珐公司	50	50	141,576.58	122,272.84	19,303.74	68,350.78	11,770.54
<b>联营企业</b>							
四川能投风电公司	20	20	1,875.07	0.23	1,874.83		-125.17
<b>合计</b>			<b>143,451.64</b>	<b>122,273.07</b>	<b>21,178.57</b>	<b>86,350.78</b>	<b>11,645.37</b>

(4) 本公司年末长期股权投资,不存在处置受到重大限制的情况。。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	13,662,510,983.77	9,856,070,009.77
其他业务收入	14,178,326.87	19,553,898.03
<b>合计</b>	<b>13,676,689,310.64</b>	<b>9,875,623,907.80</b>
主营业务成本	12,592,540,765.03	9,316,382,561.74
其他业务成本	2,060,639.09	2,417,036.31
<b>合计</b>	<b>12,594,601,404.12</b>	<b>9,318,799,598.05</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额	上年金额
------	------	------

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电设备制造	13,662,510,983.77	12,592,540,765.03	9,856,070,009.77	9,316,382,561.74
<b>合计</b>	<b>13,662,510,983.77</b>	<b>12,592,540,765.03</b>	<b>9,856,070,009.77</b>	<b>9,316,382,561.74</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	6,532,052,429.37	6,396,011,995.55	4,587,070,356.82	4,443,368,586.53
新能源	1,648,223,229.59	1,538,747,509.03	1,907,840,063.02	1,880,154,882.28
工程及服务	5,482,235,324.81	4,657,781,260.45	3,361,159,589.93	2,992,859,092.93
<b>合计</b>	<b>13,662,510,983.77</b>	<b>12,592,540,765.03</b>	<b>9,856,070,009.77</b>	<b>9,316,382,561.74</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	9,717,618,104.28	9,436,932,082.77	6,627,701,957.98	6,463,818,306.04
国外	3,944,892,879.49	3,155,608,682.26	3,228,368,051.79	2,852,564,255.70
<b>合计</b>	<b>13,662,510,983.77</b>	<b>12,592,540,765.03</b>	<b>9,856,070,009.77</b>	<b>9,316,382,561.74</b>

(4) 本年公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部营业收入的比例
中广核工程有限公司	2,489,446,885.81	18.20
Abhijeet Projects Limited	1,315,155,523.14	9.62
中国核电工程有限公司	1,310,073,329.20	9.58
华润电力(贺州)有限公司	1,267,803,959.17	9.27
BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED	1,168,263,605.91	8.54
<b>合计</b>	<b>7,550,743,303.23</b>	<b>55.21</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	903,944,678.28	828,172,507.75

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	60,322,039.08	32,617,561.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	301,359.90	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	11,488,788.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,657,406.86	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,074,178.70	
委托贷款		1,720,833.34
<b>合计</b>	<b>983,788,451.62</b>	<b>862,510,902.31</b>

本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原
东汽有限公司	355,288,611.00	312,860,633.09	业务量增加, 净利润增加
东电有限公司	260,604,966.00	279,270,000.00	净利润减少
东锅股份公司	288,051,101.28	236,041,874.66	业务量增加, 净利润增加
<b>合计</b>	<b>903,944,678.28</b>	<b>828,172,507.75</b>	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原
东方阿海珐公司	60,572,374.42	32,617,561.22	业务量增加, 净利润增加
四川能投风电公司	-250,335.34		公司新成立发生前期费用
<b>合计</b>	<b>60,322,039.08</b>	<b>32,617,561.22</b>	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,676,918,007.83	1,138,864,544.52
加: 资产减值准备	71,064,940.29	27,861,937.92
固定资产折旧	3,173,762.10	2,158,304.72
无形资产摊销	23,907.69	22,574.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	2,325.00	29,703.00

## 东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	40,825,738.92	-20,386,123.34
财务费用（收益以“-”填列）	-45,921,113.09	103,018,218.76
投资损失（收益以“-”填列）	-983,788,451.62	-862,510,902.31
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-21,831,535.50	-4,496,428.93
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	45,875.97	4,055,497.07
存货的减少（增加以“-”填列）	-990,191,639.52	279,845,852.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-41,654,965.36	-3,497,378,899.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	692,737,987.55	4,380,763,168.90
经营活动产生的现金流量净额	401,404,840.26	1,551,847,447.94
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	957,119,761.29	3,599,890,429.25
减：现金的期初余额	3,599,890,429.25	6,074,484,094.01
现金及现金等价物净增加额	-2,642,770,667.96	-2,474,593,664.76

## 十四、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-7,775,808.50	
计入当期损益的政府补助	185,706,829.34	
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	-3,168,433.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,248,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,790,496.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	198,801,084.44	
所得税影响额	24,258,907.12	
少数股东权益影响额（税后）	8,174,546.27	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
合计	166,367,631.05	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收
归属于母公司股东的净利润	24.65	1.53	1.53
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	23.31	1.44	1.44

十五、财务报告批准

本财务报告于2012年3月29日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

二〇一二年三月二十九日