



东方电气股份有限公司

600875

2010 年年度报告

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体董事出席于 2011 年 3 月 30 日召开的第六届十六次董事会（其中独立董事赵纯均先生委托独立董事彭韶兵先生代为出席）。

公司负责人董事长斯泽夫、主管会计工作负责人总会计师龚丹及会计机构负责人财务部部长曾义声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

目 录

一、董事长致辞.....	3
二、公司基本情况.....	5
三、会计数据和业务数据摘要.....	6
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司管治报告.....	18
七、股东大会情况简介.....	23
八、董事会报告.....	24
九、监事会报告.....	34
十、重要事项.....	36
十一、财务报告.....	41
十二、备查文件目录.....	165
附件一 东方电气股份有限公司 2010 年度社会责任报告	
附件二 东方电气股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告	

一、董事长致辞



公司董事长 斯泽夫先生

致各位股东：

2010年，是国家“十一五”发展规划的最后一年。公司在“十一五”期间，抓住国家能源建设的发展机遇，不断推进产业结构调整，提升产能与核心竞争力，形成了高效清洁能源、新能源、水能及环保、工程及服务四大业务板块，公司的经营业绩连创历史新高，实现了企业的持续健康稳定发展。

在报告期年度，公司全力以赴，积极应对生产任务繁重，新产品众多给产能配置、技术准备、生产组织带来的严重挑战，超额完成全年生产计划任务。几年来，公司的产量、营业收入和盈利逐年递增，同时公司调整产品结构成效显著，营业收入中火电业务所占比例逐年降低，核电、风电等新能源产品销售份额不断提升。

市场开拓不断推进，全年新承接生效订单500亿元人民币，保证了在手订单的不断增长。公司全面进入了第三代核电的AP1000、EPR核岛重型设备和常规岛汽轮发电机组市场。在国内签订了一批包括抽水蓄能项目、F4型燃机联合循环供热项目和直驱式风电等重要

项目合同；在国际市场上，签订了越南沿海一期燃煤电站、波黑斯坦纳瑞燃煤电站项目总承包合同和出口印度直驱式风电设备批量供货合同。

在投资项目方面，东汽新基地提前竣工投产，兑现了两年还社会一个新东汽的庄严承诺；东方电气杭州新能源基地、东方重机出海口基地等投资项目的陆续完成，为公司保持良好生产经营态势提供了更加有力的保障。

报告期内，公司实施了现金分红和资本公积转增股本的分配方案，以积极的分配回报投资者，并扩大了股本规模，为公司在资本市场上的长期发展起到了深远的作用。公司凭借不断增强的综合实力，首次入选《福布斯》杂志“亚洲上市公司50强”。

展望未来，站在崭新的历史起点，面对“十二五”的机遇和挑战，我们深感重任在肩。公司将切实转变增长方式，做精做强发电设备主业，持续增强自主创新能力，有效配置内部资源，不断提高管理水平，重视资本市场，提升综合实力，为把公司建设成为具有国际竞争力的世界一流重大技术装备企业而努力。

最后，感谢给予我们信赖与支持的广大投资者！感谢董事会和监事会各位同仁的睿智贡献！感谢全体员工的辛勤工作与无私奉献！

董事长：斯泽夫

二〇一一年三月三十日

东方电气入选《福布斯》杂志“亚洲上市



二、公司基本情况

法定代表人/董事长

斯泽夫先生

执行董事

斯泽夫先生
温枢刚先生
朱元巢先生

非执行董事

张晓仑先生
黄伟先生
张继烈先生

独立非执行董事

李彦梦先生
赵纯均先生
彭韶兵先生

监事

文秉友先生
文利民先生
王从远先生

董事会秘书

龚丹先生

证券事务代表

黄勇先生

审计与审核委员会

彭韶兵先生
李彦梦先生
赵纯均先生
张晓仑先生
张继烈先生

战略发展委员会

斯泽夫先生
温枢刚先生
朱元巢先生
李彦梦先生

薪酬与提名委员会

李彦梦先生
赵纯均先生
彭韶兵先生
斯泽夫先生
张晓仑先生
温枢刚先生

风险管理委员会

斯泽夫先生
温枢刚先生
黄伟先生
张继烈先生
赵纯均先生

授权代表

斯泽夫先生
龚丹先生

备任授权代表

黄勇先生

境内审计师

信永中和会计师事务所

国际核数师

信永中和（香港）会计师事务所

境内外财经公关公司

境内：九富投资顾问有限公司
境外：皓天财经集团有限公司

股份过户登记处

A 股：中国证券登记结算
有限公司上海分公司
H 股：香港中央证券登记
有限公司

公司股票上市地

A 股：上海证券交易所
股票简称：东方电气
股票代码：600875

H 股：香港联合交易所
股票简称：东方电气
股票代码：1072

注册地址

成都市高新西区西芯大道18号

公司税务登记号码

51098205115485

办公地址

四川省成都市蜀汉路333号
邮政编码：610036

公司网址

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

公司年度报告备置地点

公司董事会办公室

公司信息披露报纸名称

中国证券报
上海证券报

电子邮件

dsb@dongfang.com

电话

+86 028 87583666

传真

+86 028 87583551

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	275,589.59
利润总额	284,517.87
归属于上市公司股东的净利润	257,697.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	244,963.58
经营活动产生的现金流量净额	195,218.47

(二) 境内外会计准则差异：

1、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：万元 币种：人民币

项目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计制度	257,697.48	153,866.82	1,103,875.43	867,376.96
按香港会计准则	260,067.00	167,914.40	1,103,788.79	864,920.43

2、境内外会计准则差异的说明：

差异调整系东方汽轮机资产评估增值、政府补助及相关递延所得税等影响。

(三) 非经常性损益项目和金额：

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-406.50
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	24,177.47
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	65.55
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	119.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-9,208.97
小计	14,746.93
扣除所得税影响数	1,153.92
扣除少数股东权益影响额(税后)	859.11
合计	12,733.90

国产首台百万千瓦汽水分离再热器

核电转子



(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,808,011.22	3,322,461.35	3,322,324.71	14.61	2,850,126.98	2,849,724.28
利润总额	284,517.87	154,721.90	157,737.14	83.89	-2,787.94	1,096.38
归属于上市公司股东的净利润	257,697.48	153,866.82	157,166.34	67.48	12,682.81	15,253.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	244,963.58	161,751.84	165,605.87	51.44	149,714.92	151,512.96
经营活动产生的现金流量净额	195,218.47	652,782.10	654,451.49	-70.09	717,650.39	717,650.39
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	8,225,288.85	7,336,104.58	7,303,083.47	12.12	5,858,790.96	5,831,751.16
所有者权益(或股东权益)	1,103,875.43	867,376.96	870,874.70	27.27	263,599.55	230,837.27

主要财务指标	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.29	0.86	0.88	50	0.08	0.09
稀释每股收益(元/股)	1.29	0.86	0.88	50	0.08	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.22	0.91	0.93	34.07	0.91	0.92
加权平均净资产收益率(%)	17.75	19.06	19.42	-1.31	2.21	2.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.83	20.19	20.63	-3.36	26.57	26.83
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.97	3.66	3.67	-73.5	4.36	4.36
	2010年末	2009年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.51	4.86	4.88	13.37	1.40	1.40

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例（%）	转增股份	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	304,743,246	30.41	304,743,246	-489,556,492	-184,813,246	119,930,000	5.98
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股	43,965,000	4.39	43,965,000	-87,930,000	-43,965,000	0	0
境内自然人持股	8,000,000	0.80	8,000,000	-16,000,000	-8,000,000	0	0
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	356,708,246	35.60	356,708,246	-593,486,492	-236,778,246	119,930,000	5.98
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	475,221,754	47.43	475,221,754	593,486,492	1,068,708,246	1,543,930,000	77.05
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股	170,000,000	16.97	170,000,000		170,000,000	340,000,000	16.97
4、其他							
无限售条件流通股合计	645,221,754	64.40	645,221,754	593,486,492	1,238,708,246	1,883,930,000	94.02
三、股份总数	1,001,930,000	100				2,003,860,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数(转增)	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国东方电气集团有限公司	296,743,246	473,556,492		119,930,000	发行限售股份	2010年11月8日
			296,743,246		发行限售股份	2012年12月1日
国泰基金管理有限公司	12,500,000	25,000,000	12,500,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
雅戈尔集团股份有限公司	12,000,000	24,000,000	12,000,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
新华人寿保险股份有限公司	10,000,000	20,000,000	10,000,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
五矿投资发展有限责任公司	8,000,000	16,000,000	8,000,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
太平洋资产管理有限责任公司	8,000,000	16,000,000	8,000,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
刘益谦	8,000,000	16,000,000	8,000,000	0	发行限售股份	2010年12月1日
中国人寿资	1,465,000		1,465,000		发行限售股份	2010年12月1日

产管理有限 公司		2,930,000		0		
合计	356,708,246	593,486,492	713,416,492	119,930,000		

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量
A 股	2008 年 11 月 26 日	20.50	65,000,000	2008 年 12 月 2 日	65,000,000
A 股	2009 年 11 月 18 日	42.07	119,930,000	2009 年 12 月 1 日	119,930,000

2008 年 11 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]1100 号文核准，公司采用公开发行新股的方式成功地发行了 65,000,000 股人民币普通股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股人民币 20.50 元。

2009 年 11 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1151 号文核准，公司采用非公开发行新股的方式成功地发行了 119,930,000 股人民币普通股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股人民币 42.07 元。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以 2009 年底总股本 1,001,930,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 1,001,930,000 股，转增完成后公司总股本增加至 2,003,860,000 股。股本结构如下：

股份类别		数量（股）	比例
一	A 股		
	1、中国东方电气集团有限公司	997,301,958	49.77%
	2、其它	666,558,042	33.26%
二	H 股	340,000,000	16.97%
合计		2,003,860,000	100%

中国东方电气集团有限公司由于向东锅余股股东换股、向中国华融资产管理公司换股、在 A 股市场买入股份，其持股比例由 50.10% 减至 49.77%。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

沙特 2×660MW60Hz 汽轮发电机定子



三峡地下厂房首台转轮正在加工



(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	105,146 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增 (减)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国东方电气集团有限公司	国有法人	49.77	997,301,958	495,317,165	119,930,000	无
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	16.88	338,316,897	169,160,298		未知
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.13	22,572,552			未知
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	其他	0.95	19,058,126	9,440,752		未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.94	18,760,518			未知
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.90	17,999,614			未知
五矿投资发展有限责任公司	国有法人	0.80	16,000,000	8,000,000		未知
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.55	11,099,718			未知
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	其他	0.50	9,999,768			未知
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.46	9,213,257			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国东方电气集团有限公司	877,371,958		人民币普通股			
香港中央结算（代理人）有限公司	338,316,897		境外上市外资股			
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	22,572,552		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	19,058,126		人民币普通股			
博时价值增长证券投资基金	18,760,518		人民币普通股			
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	17,999,614		人民币普通股			
五矿投资发展有限责任公司	16,000,000		人民币普通股			
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	11,099,718		人民币普通股			
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	9,999,768		人民币普通股			
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	9,213,257		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未发现前 10 名股东及前 10 名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
中国东方电气集团有限公司	119,930,000	2012年12月1日	119,930,000	本次向控股股东中国东方电气集团有限公司发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让,该部分新增股份预计可上市交易的时间为2012年12月1日,如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第一个交易日。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
中国东方电气集团有限公司	斯泽夫	3,356,195,000	1984年11月6日	水火核电站工程总承包及分包;电站设备的成套技术开发及技术咨询;成套设备制造及设备销售

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

4、香港中央结算(代理人)有限公司所持股份系代理客户持股

本公司未接获有本公司H股股东持股数量超过本公司总股本10%的情况。超过H股总股本5%的H股股东情况如下:

名称	股东类别	持股数(股)*	占总股本比例(%)	占H股本比例(%)
JPMorgan Chase & Co.	H股	27,437,800(L)	1.37(L)	8.07(L)
		365,200(S)	0.02(S)	0.11(S)
		19,432,800(P)	0.97(P)	5.72(P)
Baring Asset Management Limited	H股	23,610,000(L)	1.18(L)	6.94(L)
William Blair & Company, LLC	H股	20,702,700(L)	1.03(L)	6.08(L)
Blackrock, Inc.	H股	20,362,098(L)	1.02(L)	5.99(L)
		1,022,800(S)	0.05(S)	0.30(S)
Deutsche Bank Aktiengesellschaft	H股	19,549,300(L)	0.98(L)	5.75(L)
		12,058,188(S)	0.60(S)	3.54(S)
		0(P)	0.00(P)	0.00(P)

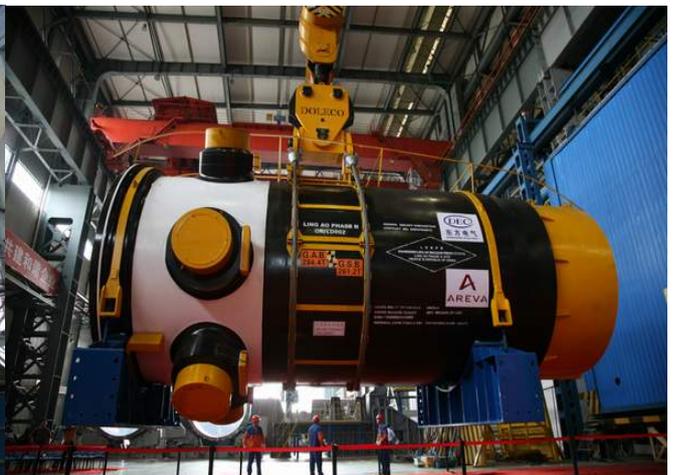
*注: (L) - 好仓, (S) - 淡仓, (P) - 可供借出的股份

- 5、除上文所披露者外，董事并无获告知有任何人士（并非董事或主要行政人员）于本公司股份或相关股份拥有权益或持有淡仓而需遵照香港《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部之规定向本公司作出披露，或根据香港《证券及期货条例》第 336 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。
- 6、报告期内，本公司及其附属公司、共同控制实体概无购买、出售任何本公司的股份。
- 7、根据中国有关法律及本公司之章程，并无优先购股权之条款。
- 8、截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司并无发行任何可换股证券、购股权、认股证券或类似权利。

百万千瓦级核电发电机转子在吊装中



国产首台百万千瓦级核电反应堆压力容器在东方重机产出



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1. 截止报告期末董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的当年报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
斯泽夫	董事长	男	52	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		59.64	否
张晓仑	董事	男	46	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		54.04	否
温枢刚	董事、总裁	男	48	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		54.04	否
黄伟	董事	男	45	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		52.92	否
朱元巢	董事	男	54	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		52.92	否
张继烈	董事	男	47	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		51.14	否
李彦梦	独立董事	男	66	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		6.32	否
赵纯均	独立董事	男	69	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		6.32	否
彭韶兵	独立董事	男	46	2010年6月18日	2012年6月27日	0	0		0.00	否
文秉友	监事会主席	男	56	2009年6月28日	2012年6月27日	4,119	8,238	转增股份	0.00	是
文利民	监事	男	45	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		0.00	是
王从远	监事	男	46	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		40.34	否
张志英	常务副总裁	男	50	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		56.50	否
韩志桥	副总裁	男	52	2009年6月28日	2012年6月27日	1,270	2,540	转增股份	56.37	否
龚丹	总会计师、董事会秘书	男	48	2009年6月28日	2012年6月27日	1,270	2,540	转增股份	51.85	否
陈焕	副总裁	男	49	2009年6月28日	2012年6月27日	0	0		38.77	否
高峰	副总裁	男	47	2010年6月18日	2012年6月27日	0	0		10.09	否

注：① 高峰先生于2010年6月18日起任东方电气股份有限公司副总裁，报告期内领取薪酬为2010年7-12月基本年薪。

② 东方电气股份有限公司在报告期内按斯泽夫先生、张晓仑先生、温枢刚先生、黄伟先生、朱元巢先生、张继烈先生、张志英先生、韩志桥先生、龚丹先生和陈焕先生的任期考核结果和任职年限兑现支付了2007-2009年度任期内累计的各年度延期绩效薪金，具体金额如下：斯泽夫先生58.34万元、张晓仑先生52.51万元、温枢刚先生52.51万元、黄伟先生21.09万元、朱元巢先生51.34万元、张继烈先生48.17万元、张志英先生16.09万元、韩志桥先生17.16万元、龚丹先生25.36万元、陈焕先生8.90万元。上述延期绩效薪金未包含在披露薪酬数据中。

2. 现任董事、监事、高级管理人员简介:

董事

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

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

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

黄伟 先生, 1965年7月出生, 现任本公司非执行董事, 东方电气集团党组成员、副总经理, 兼任东方电气集团国际合作有限公司董事长。大学本科毕业于上海交通大学船舶动力机械专业并获工学学士学位, 硕士研究生毕业于重庆大学热能工程专业并获工学硕士学位, 博士研究生毕业于西南财经大学国际贸易学专业并获经济学博士学位。1989年1月加入东方电气集团, 先后任东方电气集团所属企业四川东方电力设备联合公司火电部经理助理、副经理、经理, 副总经理, 总经理等职, 2000年7月至2007年2月任东方电气集团副总经理, 2007年2月至2008年9月任国家核电技术总公司党组成员、副总经理。2008年9月任东方电气集团党组成员、副总经理至今。拥有正高级工程师职称。

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

张继烈 先生, 1963年8月出生, 现任本公司非执行董事, 东方电气集团总法律顾问兼法律事务部部长, 兼任东方电气集团投资管理有限公司董事长、东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司董事长、江苏华创光电科技有限公司董事长、东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司董事长。大学本科毕业于武汉工学院工业企业管理专业并获工学学士学位, 研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士(MBA)学位。1984年3月至2000年11月历任东方电机厂厂办秘书, 计划处副科长、科长, 办公室副主任、主任兼党支部书记, 东方电机股份有限公司总经理助理、总经理办公室主任兼党支部书记、生产长等职务; 2000年11月至2007年

1月历任东方电机厂常务副厂长，东方电气集团总经理助理兼企业管理部部长，兼任东方电气投资管理有限公司董事、总经理、党委书记；期间2004年2月至2006年1月在云南红河州挂职锻炼，任州委常委、副州长；2007年1月至2008年7月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长、东方电气投资管理有限公司总经理；2008年8月至2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼规划发展部部长、法律事务部部长；2010年12月任东方电气集团总法律顾问，兼法律事务部部长至今。拥有高级经济师职称、企业法律顾问执业资格。

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

赵纯均 先生，1941年9月出生，现任本公司独立非执行董事，清华大学教授，清华大学校务委员会委员，清华大学学术委员会委员，兼任中银基金管理有限公司、中国通信服务股份有限公司独立董事。毕业于清华大学电机系工业企业自动化专业。1986年至2005年期间，先后担任清华大学经济管理学院院长助理、第一副院长、院长；2005年至今，任清华大学教授、校学术委员会副主任。1994年起先后兼任全国MBA教育指导委员会副主任、教育部社科委管理学部召集人、中国工业经济联合会高级副会长、香港中文大学工商管理系名誉教授、中国工业经济管理研修学院院长。

彭韶兵 先生，1964年6月出生。西南财经大学会计学院院长，教授，经济学博士，会计学和管理学会计专业博士生导师。中国会计学会教育分会常务理事，中国注册会计师协会教育培训委员会委员，财政部企业内控标准委员会咨询专家。现还担任中铁二局、五粮液、成发科技、长安汽车独立董事。本科毕业于湖南财经学院会计系工业会计专业获经济学学士学位；研究生毕业于西南财经大学会计学院会计学方向并获经济学硕士学位；博士研究生毕业于西南财经大学会计学院并取得经济学博士学位。1987年6月西南财经大学硕士研究生毕业后留校任教至今。

监事

文秉友 先生，1954年6月出生，现任本公司监事会主席，东方电气集团党组成员、党组纪检组组长、董事、总部直属党委书记。大学本科毕业于西安交通大学锅炉设计与制造专业并获工学学士学位。1982年加入东方锅炉厂，1991年8月至1997年8月历任东方锅炉厂水冷壁车间副主任，东方锅炉实业公司副总经理，东方锅炉（集团）股份有限公司生产长兼生产处党支部书记。1997年8月至2006年2月历任东方锅炉（集团）股份有限公司副总经理、总经理，东方电气集团总经济师。2006年2月任东方电气集团党组成员、党组纪检组组长至今，2008年4月任东方电气集团董事至今。其间，2006年12月至2008年1月兼任东方汽轮机有限公司监事会主席，2006年5月至今兼任东方电气集团总部直属党委书记。拥有高级工程师职称。

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

王从远 先生，1964年8月出生，现任本公司监事，东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任，东方电气集团审计部副部长，兼任东方电气集团东方电机有限公司监事会主席、东方电气集团东方汽轮机有限公司监事会主席、东方锅炉股份有限公司监事会主席、东方电气（武汉）核设备有限公司监事会主席、东方电气集团财务有限公司监事长、东方电气集团东风电机有限公司监事会主席、东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司监事会主席、东方日立（成都）电控设备有限公司监事、东方电气（广州）重型机器有限公司监事、东方电气（乐山）新能源设备有限公司监事。大学本科毕业于吉林大学经济系国民经济计划与管理专业并获得经济学学士学位。1986年7月至1996年6月历任四川东方电站成套设备公司财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处助理会计师、中国东方电气集团公司胜电工程部财务处副科长；1997年4月至2008年1月历任中国东方电气集团公司财务部审计室副主任、中国东方电气集团公司审计监察委员会办公室副主任。2008年1月至今任东方电气股份有限公司审计部副部长、监事会办公室副主任。2009年10月至今任东方电气集团审计部副部长。拥有高级会计师职称。

高级管理人员

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

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

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

陈焕 先生，1961年11月出生，现任本公司副总裁。1979-1992年期间，先后获得北京大学物理学专业学士、北京科技大学材料科学与工程专业硕士、美国弗吉尼亚大学材料科学与工程专业博士，并在此期间在中国科学院电子显微镜实验室和美国弗吉尼亚大学做材料科学研究工作。1993-1994年在美国麻省大学的美国麻州新材料开发中心做博士后研究员。1995-2000年，在西门子西屋公司先后担任销售部市场营销经理、销售部地区销售总管、海外合资公司部商务总经理。2000-2004年，担任上海汽轮机有限公司外方副总裁。2004-2009年，先后担任上海电气集团总公司电站集团执行副总裁、上海电气集团股份有限公司中央研究院副院长。于2009年4月进入本公司，2009年12月至2011年3月10日任东方电气股份有限公司电站服务事业部总经理。2009年6月任东方电气股份有限公司副总裁至今。

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

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
斯泽夫	中国东方电气集团有限公司	董事、总经理、党组副书记	否
张晓仑	中国东方电气集团有限公司	常务副总经理、党组副书记	否
温枢刚	中国东方电气集团有限公司	党组成员	否
黄伟	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员	否
朱元巢	中国东方电气集团有限公司	副总经理、党组成员	否
张继烈	中国东方电气集团有限公司	总法律顾问兼法律事务部部长	否

文秉友	中国东方电气集团有限公司	董事、党组纪检组组长、党组成员	是
文利民	中国东方电气集团有限公司	总会计师	是
王从远	中国东方电气集团有限公司	审计部副部长	否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司董事、监事、高管除上述披露的任职以外，未在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

按照国家有关政策规定，根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责和贡献等进行绩效考核，本着收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则，按绩效考核结果确定年度报酬，履行规定的审核、审批程序后实施。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
文秉友	是
文利民	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

于2010年3月19日，本公司独立董事陈小悦先生因病医治无效辞世。

于2010年6月18日，本公司举行股东周年大会，增选彭韶兵先生为本公司独立董事。

于2010年6月18日，本公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过聘任高峰先生为本公司副总裁，审议通过朱元巢先生不再担任本公司高级副总裁。

于2010年11月24日，本公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过吴焕琪先生不再担任本公司副总裁。

(五) 董事及监事于合约之利益

于结算日或本年内之任何时间，本公司并无订立其他与本公司各董事及监事有直接或间接重大利益之重要合约。

(六) 董事、监事及高级管理人员购买股份或债券之权利

本公司概无于本年内任何时间参与任何安排，以致本公司之董事或监事可籍购买本公司或任何其他法人实体之股份或债券而获益。

(七) 董事及监事之服务合约

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

(八) 公司员工情况

在职员工总数	19,990	公司需承担费用的离退休职工人数	12,433
--------	--------	-----------------	--------

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	11,772
技术人员	4,206
营销管理人员	505
财务审计人员	451
行政管理人员	349

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生及以上	742
大学本科	4,895
大学专科	4,721
中专及以下	9,632

3、员工薪酬与培训

(1) 薪酬总额管理。公司制定并实施《工资预算管理办法》，通过建立工资总额与利润总额、销售收入和成本费用率等主要经济指标挂钩考核的联动机制，加强工资总额使用过程控制，促进企业工资总额、工资水平和工资结构相协调，促进企业用工计划与政策性增人增资相协调，不断改进完善“控制总量、控制水平、控制结构”的工资管理模式，逐步完善对企业人工成本的有效管控措施。

(2) 员工薪金管理。公司对员工实行分层分类考核，并相应建立与工作业绩挂钩的工资分配办法。其中，对企业负责人实行年薪管理制度；对中层管理干部和主要专业骨干人员实行目标收入制度；对工程技术人员实行岗位工资、绩效工资、项目奖励相结合的分配制度；对职能、综合管理人员实行岗位绩效工资制度；对营销人员实行岗位工资、绩效工资、营销提成相结合的分配制度；对技术工人实行基本工资、岗位工资、计件计工资相结合分配制度；对聘用人员实行协议工资制度。

(3) 员工培训管理。公司不断完善员工培训管理，探索与员工职业生涯相结合的培训体系建立，不断完善专业工作职务体系、各级专家考评体系、任职资格体系等，以“提升知识、提高技能、提高素质”为目的的培训管理体系已基本形成。

为福建宁德制造的核电蒸发器正在油漆待发



出口印度的 600MW 高压加热器



六、公司治理报告

（一）公司治理

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规、中国证监会规范性文件的要求在上海证券交易所与香港联合交易所挂牌交易的上市公司。公司积极完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡的机制已经形成。

为完善公司治理结构，本公司董事会设立了四个专业委员会：战略发展委员会、审计与审核委员会、薪金委员会、风险管理委员会。本公司已制定实施的有关公司治理的文件包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作条例》、《董事会风险管理委员会工作条例》、《董事会审计与审核委员会工作条例》、《董事会薪酬与提名委员会工作条例》、《独立董事工作条例》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《董监事高管买卖股票管理办法》、《募集资金管理办法》、《重大事项内部报告管理办法》。

为适应整体上市后新的组织框架结构，公司颁发了《独立董事年报工作制度》、《审计与审核委员会年报工作规程》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。为规范内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，公司颁发了《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》，进一步维护了公司信息披露的公开、公平和公正。公司进一步建立完善了决策、监督机制，并及时、准确、完整地披露重大信息，确保了中小股东的知情权。

（二）董事会

1、职责分工

董事会的主要职责是在公司发展战略、管理架构、投资及融资、计划、财务监控等方面按照股东大会的授权行使管理决策权。

公司董事长与总裁分别由不同人士担任，并有明确分工。董事长主持董事会的工作，检查董事会决议的执行情况。总裁负责管理运作和统筹公司业务、执行董事会所制订之策略以及做出日常决策。

2、组成

董事会由9名董事组成，其中3名为独立董事。本届董事会乃本公司成立以来第六届董事会，董事之任期至2012年6月27日止。

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

第六届董事会在本公司担任具体行政管理职务的董事共三名，占董事总人数的1/3。本公司设有三名独立董事，占董事会总人数的1/3。本公司独立董事均熟悉上市公司董事、上市公司独立董事的权利与义务。报告期内，独立董事本着审慎负责、积极认真的态度出席董事会，并充分发挥其经验及特长，在完善公司治理和重大决策的酝酿等方面做了大量工作，对本公司重大事项及关联交易等有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策和决策程序的科学化，切实维护了公司和广大股东的利益。本公司三位独立董事均有在董事会辖下专业委员会担任职务。

3、董事

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

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

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

本公司已采纳香港联交所上市规则《上市公司董事进行证券交易的标准守则》。本公司已为准备本报告的目的向所有董事做出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市公司董事进行证券交易的标准守则》。

4、董事会会议

2010，本公司共举行了9董事会会议，讨论本公司的整体战略、投资方案、营运及财务表现。会议出席率达到100%（包括委托其他董事出席）。董事会会议能进行富有成效的讨论及做出迅速而审慎的决策。本公司独立董事对本公司决策事项未持有异议。

第六届董事会会议及各专业委员会会议出席情况表（亲自出席次数/会议次数）

姓名	第六届董事会	战略发展委员会	风险管理委员会	审计与审核委员会	薪酬与提名委员会
董事					
斯泽夫	9/9	1/1			1/1
张晓仑	7/9			2/2	1/1
温枢刚	7/9	1/1			1/1
朱元巢	8/9	1/1			
张继烈	5/9			2/2	
黄伟	8/9				
独立董事					
李彦梦	8/9	1/1		2/2	1/1
赵纯均	7/9			1/2	1/1
彭韶兵	5/5			1/1	

注：于2010年6月18日，增选彭韶兵先生为本公司第六届董事会独立董事。

未能亲自出席会议的董事均委托其他董事出席及表决。

本年度独立董事履行职责时出席或委托出席董事会会议情况较好，未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）董事会专业委员会

董事会已成立四个专业委员会，各委员会具备界定之职权范围，以监察公司个别范畴的事务。

1、审计与审核委员会

审计与审核委员会的主要职责是：

- （1）提议聘请或更换外部审计机构；
- （2）监督公司的内部审计制度及其实施；
- （3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- （4）审核公司的财务信息及其披露；
- （5）审查公司的内控制度。

本公司第六届董事会审计与审核委员会成员包括独立董事超纯均先生（主席）、独立董事李彦梦先生、独立董事彭韶兵先生、董事张晓仑先生和董事张继烈先生。

2010年度审计与审核委员会共举行了2次会议。具体出席情况参见本章节相关表格。委员会会议中通过的所有事项均按照有关规则妥为记录并存档。委员会曾讨论的重要事项均向董事会作了报告。

审计与审核委员会在本年度主要工作包括：审议公司2009年度经审计的财务报表、提名信永中和会计师事务所有限公司和信永中和（香港）会计师事务所有限公司为公司2010年度会计师、听取关于公司2009年度关联交易执行情况的报告、审议2010年中期未经审计的财务报告、审议通过2010年中期业绩报告等。

2、战略发展委员会

该委员会的主要职责是负责提出公司战略指导意见和审查重大投资方案。

本公司第六届董事会战略委员会成员为董事长斯泽夫先生（主席）、董事温枢刚先生、朱元巢先生和独立董事李彦梦先生。

该委员会在2010年度举行了1次会议。主要工作包括：讨论东方电气股份有限公司十二五规划的初步思路等。

3、薪酬与提名委员会

薪酬与提名委员会主要职责是

- （1）研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；

- (2) 广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；
- (3) 对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；
- (4) 研究董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议；
- (5) 研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

本公司第六届董事会薪酬与提名委员会成员为独立董事李彦梦先生（主席）、独立董事赵纯均先生、董事斯泽夫先生、董事张晓仑先生和董事温枢刚先生。

2010 年度薪酬与提名委员会共举行了 1 次会议。主要工作包括：审核公司 2009 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬事项等。

4、风险管理委员会

风险管理委员会的主要职责是：

- (1) 负责提出公司业务经营管理过程中防范风险的指导意见，审定公司业务风险控制的制度和流程，组织对业务经营管理过程中的风险监控，对已出现的风险制定化解措施；
- (2) 对公司风险控制情况进行定期了解，经营管理层应如实向委员会汇报有关风险控制情况；
- (3) 对公司风险及管理状况和风险管理能力及水平进行评价，提出完善公司风险管理和内部控制的建议。

本公司第六届董事会风险管理委员会成员为董事斯泽夫先生（主席）、董事温枢刚先生、董事黄伟先生、董事张继烈先生和独立董事赵纯均先生。

（四）监控机制

1、监事会

监事会是公司常设的监督机构。负责对董事会及其成员以及高级管理人员进行监督，防止其滥用职权，侵犯股东、公司及公司员工的合法权益。本公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。2010 年度，监事会共举行 4 次会议，全体监事均亲自或委托出席了各次会议，代表股东对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并列席了所有的董事会会议，认真履行了监事会的职责。

监事会会议出席情况表（亲自出席次数/开会次数）

姓 名	第六届监事会
文秉友	4/4
文利民	4/4
王从远	3/4

2、公司内部控制制度的监督和检查情况

（1）公司内部控制制度建立情况

本公司为规范管理，继续修订完善各项内部控制制度，对公司印章使用、票据领用、保函管理、资产管理等方面制定了相关管理办法，并根据财会【2008】第 7 号文《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所内部控制指引》及《企业内部控制配套指引》，通过规范制度审核与发布程序、内部审计、开展风险辨识与评估等形式，对公司内部控制管理进行监督和检查。本公司已建立所属企业管理制度备案制，进一步加大了对子公司的内部控制监督力度。

公司董事会对内部控制检查监督工作进行指导，并审阅检查监督部门提交的内部控制监督工作报告，作为评价内部控制运行情况的依据，并由监督检查部门在年度结束后向董事会提交内部控制检查监督工作报告。公司管理层高度重视各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中出现的偏差。

公司根据相关法律法规的要求，制订了《财务会计报告管理办法》、《会计政策与会计估计规定》、《信息披露管理办法》等一系列制度，明确了财务报告编制、报送及分析利用的相关流程，规范了各部门、各岗位的职责分工、权限范围和审批程序，保证了财务报告编制、审核和披露等不相容岗位相互分离，确保公司的财务报告不存在错报、漏报现象。

（2）公司内部控制制度检查情况

2010 年本公司围绕公司年度工作重点，开展内部控制专项审计 30 项，针对审计中发现的问题，提出了完善管理制度、规范招投标、加强资产管理和合同管理等方面建议。

从审计结果看，公司及所属主要单位均建立了覆盖公司所有业务环节、关键控制点和风险领域的内部控制制度，未发现重大内部控制缺陷；公司及所属企业按照国家颁布的法律法规不断完善内部控制制度，对企业投

资金管理、合同管理和招议标管理等重要事项进行了严格规定和控制，管理较为规范，未出现重大违规违纪事项及由此造成的重大经济损失。

3、内部控制中存在的问题及整改

(1) 存在的问题

通过对本公司内部控制的自我评估，本公司认真分析总结了评估过程中发现的内部控制制度建设及各项控制活动中存在的不足和缺陷，主要表现在：随着公司在新的业务领域不断拓展，在公司树立风险管理意识，构建内部控制及风险管理文化方面应进一步加强。

(2) 整改措施

随着外部环境变化和公司发展规划要求，以及公司经营发展和管理要求的提高，本公司将结合国家相关法律法规和行政法规的具体要求，将内部控制知识有效传递到各个业务环节，切实提高公司内部控制执行能力。不断修订和完善内控制度，强化风险管理，确保研发投入，提升自主创新能力，保障公司持续、稳定、健康发展。根据公司“十二五”规划，进一步完善母子公司管控模式，理顺各级管理关系。开展业务环节风险辨识与评估，完善内部控制机制体制，培育公司风险管理与内部控制企业文化。

4、公司 2011 年建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

本公司计划通过借助中介机构的专业支持，在公司已有管理文件体系的基础上，对公司组织结构、管理制度、业务流程、控制体系等多方面重新进行梳理诊断，针对内控体系设计层面存在的缺陷以及和《企业内部控制基本规范》和应用指引存在的差异，及时安排整改和完善。并通过日后的持续监督和评估整改以保证其有效运行，逐步将内部控制体系融入日常经营管理活动，形成本公司内部控制长效机制。目前各项工作已按计划开展。

5、公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

2010 年，董事会对公司内部控制进行自我评估，并编制了《2010 年度内部控制评价报告》，见年报附件一。董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司现有内部控制制度基本健全，已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较为规范的管理体系。执行有效，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着本公司发展及相关业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断修订和完善。本公司未聘请会计师事务所对本公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

6、核数师

本报告期内，公司分别聘请信永中和会计师事务所有限责任公司和信永中和（香港）会计师事务所有限公司为本公司国内审计师和国际核数师。向信永中和会计师事务所有限责任公司和国际核数师信永中和（香港）会计师事务所有限公司所支付的年度审计工作的筹金见重要事项十。截至本报告期末，信永中和会计师事务所有限责任公司和信永中和（香港）会计师事务所有限公司分别为本公司提供了 2 年和 2 年的审计服务。

(五) 股东及其他利益相关者

1、股东大会

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

2、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

3、信息披露与投资者关系管理

董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露及股东和投资者的来访接待。公司一向与股东保持良好的沟通。本公司设有的主要沟通渠道有：股东大会、公司网站和电子邮箱、传真及电话等，让股东表达意见或行使权利。为进一步加强投资者关系管理工作，公司已制订了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，以保证信息披露的公开、公平和公正，提高公司的透明度。

在信息披露方面，为了让投资者了解公司的经营情况，公司精心组织、周密安排，加强信息披露工作的协调，分析并找出披露的重、难点，及时落实重、难点的负责单位，与监管部门进行有效沟通，按要求出色完成了披露工作。2010年度，公司在内地和香港共完成86次信息披露，涵盖定期报告、公积金转增和临时公告等几个方面。公司荣获上海证券交易所“2010年度信息披露优秀提名奖”。

在投资者关系管理方面，公司组织投资者对重点问题进行研讨，分析资本市场动态和公司运行状态，及时了解投资者对东方电气的看法，从而能够有的放矢做好与投资者沟通，提升交流质量。公司进一步规范接待安排流程，并使之标准化、专业化。一年来，公司现场接待来访投资者58批次，组织召开电话会议40余次。针对资本市场对核电行业的日益关注，公司于2010年4月在深圳和香港举办了2009年度业绩路演与推介说明会，组织近百人的机构投资者和分析师在东方重机进行反路演，使得东方电气的价值得到投资者的充分认可。公司获得“第五届中国投资者关系IR公司百强”奖项。

4、其他利益相关者

高级管理人员的考评及激励情况。按照国家有关政策规定，根据公司资产规模、经营业绩和个人承担工作职责及贡献等进行效绩考核，本着收入水平与公司效益及工作目标考核挂钩原则，按效绩考核结果确定年度报酬，履行规定的审核、审批程序后实施。公司第五届董事会第三十四次审议通过《关于第六届董事会、监事会成员报酬的议案》。

本公司坚持合法诚信经营，在追求股东利益最大化的同时，积极保护投资者、债权人和职工的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极发展新能源，促进公司与社会的协调、和谐发展。董事会编制了《2010年度社会责任报告》，见年报附件二。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一次	2010年6月18日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010年6月19日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一次	2010年9月8日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010年9月9日

燃机压力缸

百万千瓦级汽轮发电机转子在加工中



八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况回顾

（1）总体经营情况分析

2010年是“十一五”规划的收官之年。“十一五”期间，东方电气紧紧抓住发展机遇，加快核心业务发展，大力推进产业结构调整，形成了高效清洁能源（包括火电成套设备、核电常规岛设备及燃机）、新能源（包括风电、核电核岛设备）、水能及环保（包括水电成套设备、环保）、工程及服务（包括工程项目及电站改造项目等）四大核心业务板块。发电设备产量从2005年的2028万千瓦增至2010年的3441万千瓦，年均增长率12.6%；营业收入从2005年的163亿元高速增长至2010年的380.8亿元，年均增长率19.0%。公司盈利能力不断增强，经济效益也进一步提升，实现了企业的持续稳定发展。

（2）报告期内经营情况

——全面完成全年产量指标

2010年公司发电设备产量达到3451.1万千瓦，其中水轮发电机组18台/544.05万千瓦、汽轮发电机48台/2667.3万千瓦、风电1596台/239.75万千瓦。电站锅炉47台/2050.5万千瓦，电站汽轮机78台/3284.44万千瓦。

——市场开拓成绩显著

2010年度公司新增生效订单约500亿元，其中出口项目17亿美元，占22%。新增订单中，高效清洁能源占43%、新能源占25%、水能及环保占4%、工程及服务占28%，订单结构的继续完善为公司产业结构进一步优化打下了良好基础。截止2010年末，公司在手订单超过1400亿元人民币，其中：高效清洁能源占63%、新能源占16%、水能及环保占10%、工程及服务占11%。在手订单中，出口项目占16%。

在国际市场上，签订越南沿海一期燃煤电站项目2×622MW总承包合同，该合同也是迄今为止中国企业在越南承揽的规模和金额最大的工程项目。签订波黑斯坦纳瑞（STANARI）1×300MW燃煤电站项目总承包合同，成为东方电气国际化进程中的又一里程碑标志。与印度KSK公司签订166台1.5兆瓦直驱式风电设备供货合同（未统计入2010年度新增生效订单），实现了风电设备的首次批量出口。

在国内市场上，全面进入第三代核电技术（AP1000、EPR）项目核岛主设备和常规岛汽轮发电机组市场。签订福建仙游4×30万千瓦抽水蓄能项目，打破了国外公司在抽水蓄能发电设备研制方面的长期垄断局面。成功推出出力大、效率高的F4型燃机，获得北京高碑店燃机联合循环供热项目。新推出的直驱式风电机组也逐步得到用户的认可。

——核电工作扎实推进

2010年公司继续推进核安全文化建设，加大培训力度、召开岭澳二期经验反馈会，建立全集团经验共享平台，保证了公司核电设备批量化生产的顺利进行。台山EPR核岛设备、常规岛汽轮发电机组制造进展顺利；AP1000海阳等项目前期生产技术准备按计划推进；红沿河、宁德、方家山、福清、阳江等项目核岛设备、常规岛汽轮发电机组进入制造高峰期。核电市场开拓取得新成绩。在成功进入第三代核电技术（AP1000、EPR）核岛主设备领域基础上，成功签订AP1000项目2台汽轮发电机组供货合同，成为全球唯一一家同时承担AP1000、EPR核岛主设备和常规岛汽轮发电机组制造任务的发电设备制造企业。

2010年东方电气加强对现场安装服务的支持、确保了岭澳二期一号机于2010年9月20日提前实现商业运行，这是中国核电发展的又一个里程碑，公司的国产化设备为中国百万千瓦级核电站实现“自主设计、自主制造、自主建设、自主运营”奠定了坚实的基础。

2010年公司进一步加大了核设备设计能力的培育，核设备设计所组建完成。东方重机、东方武核、东方汽轮机先后获得核安全局颁发的制造许可证，标志着东方电气形成核岛主设备成套供货能力（反应堆压力容器、蒸汽发生器、主泵、堆内构件、控制棒驱动装置、稳压器等）

——技术助推结构调整

重点产品研发项目顺利推进。自主研发超临界600MWCFB、超超临界1000MW直接空冷机组和60HZ660MW大型火电机组。巴西杰瑞75MW特大型贯流式机组、福建仙游300MW大型抽水蓄能机组水力开发及模型试验在国外中立台上成功通过业主验收，综合水力性能指标达到国际先进水平。拥有自主知识产权的1.5MW直驱型风力发电机组和2MW变桨变速双馈恒频风力发电机组相继实现并网运行。

重点实验室建设步伐加快。具有国际先进水平的“透平核心技术实验平台建设”顺利通过国家验收。“清洁、高效燃烧技术试验中心”和“核岛重型设备技术研发平台”等一批重点基础实验室的建设步伐加快。技术创新连获殊荣。“超超临界 1000MW 火电重大装备研制与产业化”项目荣获国家科技进步二等奖。“300MWCFB 锅炉示范工程及国产化”项目被国家能源局评为能源科技进步奖三等奖。

产品结构调整初见成效。通过新能源新技术开发工作的顺利开展，为公司产品结构调整打下了坚实的基础。在 2010 年实现的营业收入中，高效清洁能源占比 54.23%，新能源占比 25.31%，水能及环保占比 7.87%，工程及服务业占比 12.59%。核电、风电等新能源产品销售份额不断提升，显示出公司近几年大力发展可再生能源，积极调整产品结构的初步成效。

一一投资项目进展顺利

东汽新基地按期竣工投产。“5.12”汶川特大地震两周年之际，东方汽轮机德阳新基地于 2010 年 5 月 10 日正式竣工投产。东方电气杭州新能源基地、东方重机出海口基地三期工程联二厂房竣工投产，东方锅炉德阳基地扩建工程竣工，东方凯特瑞二期扩能技改项目二期生产线已全面投用。重大固定资产投资项目的陆续完成，将极大地提高企业生产能力和效率，缓解生产瓶颈，为企业保持良好生产经营态势提供更加有力的保障。

一一资本市场提升品牌

报告期内，公司实施了现金分红和资本公积转增股本的分配方案，以积极的分配回报投资者，并扩大股本规模，为公司在资本市场上的长期发展起到了深远的作用。公司高度重视投资者关系管理，信息披露工作成效显著，荣获上海证券交易所“2010 年度信息披露优秀提名奖”。公司凭借不断增强的综合实力，首次入选《福布斯》杂志“亚洲上市公司 50 强”。

美丽新东汽



(3) 主营业务及其经营情况

— 报告期主营业务收入及利润变动分析

单位：（人民币）万元

经营指标	报告期	上年同期	增长比例
按中国企业会计准则编制			
营业收入	3,808,011.22	3,322,461.35	14.61
归属于上市公司股东的净利润	257,697.48	153,866.82	67.48
每股盈利（元）	1.29	0.86	50
扣除非经常性损益后的每股盈利（元）	1.22	0.91	34.07
按香港财务报告准则计算			
营业额	3,760,383.20	3,277,475.00	14.73
除税及少数股东权益后的股东应占盈利	260,067.00	167,914.40	54.88
每股盈利（元）	1.298	0.937	38.53

2010年，公司实现营业收入380.80亿元，同比增长14.61%，主要原因是风电、核电等新能源产品销售收入持续增长以及工程及服务销售收入大幅提升。公司主营业务综合毛利率由17.00%上升到19.93%，上升了2.93个百分点，这主要得益于公司产品结构调整以及降本增效工作取得实效。

— 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）亿元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(百分点)
按行业分						
机械制造	376.04	301.10	19.93	14.73	10.68	2.93
按产品分						
清洁高效发电设备	203.94	165.57	18.81	-2.70	-4.56	1.58
新能源	95.18	74.40	21.83	25.55	19.45	3.99
水能及环保设备	29.58	24.41	17.48	-8.87	-14.97	5.92
工程及服务	47.34	36.72	22.43	379.54	385.49	-0.95

— 主要客户及供应商

单位：（人民币）亿元

项目	前五名合计金额	占年度总额比例(%)
销售客户	84.40	22.16
采购供应商	34.52	10.47

(4) 报告期内财务状况

——报告期内资产负债表变动情况分析

资产构成变动表:

单位: (人民币) 亿元

项 目	期末数	期初数	同比增减率 (%)	本年度资产负债项目占资产总额比重 (%)
应收票据	13.82	9.87	40.02	1.68
应收账款	117.09	98.96	18.32	14.24
存货	345.80	287.13	20.43	42.04
固定资产	88.78	61.44	44.50	10.79
在建工程	14.93	25.28	-40.94	1.82
短期借款	23.35	5.76	305.38	2.84
应交税费	13.50	-7.15	-288.81	1.64
长期借款	2.76	7.60	-63.68	0.34
长期应付款	0.01	15.89	-99.94	0.00
预计负债	8.34	6.64	25.60	1.01
股本	20.04	10.02	100.00	2.44
资本公积	50.94	61.32	-16.93	6.19
未分配利润	37.94	15.07	151.76	4.61

变动原因分析:

(1) 公司 2010 年末应收票据余额 13.82 亿元, 较年初增加 40.02%, 主要原因是本年收到客户以承兑汇票方式支付的合同款项有所增加。

(2) 公司 2010 年末应收账款余额 117.09 亿元, 较年初增加 18.32%, 主要原因是随着销售收入的增加, 产品完工款、质保金等应收账款有所增加。

(3) 公司 2010 年末存货余额 345.8 亿元, 较年初增加 20.43%, 主要原因是公司风电、核电产品产量持续增长, 公司年末在制品规模进一步增加。

(4) 公司 2010 年末固定资产余额 88.78 亿元, 较年初增加 44.50%, 主要原因是随着东方汽轮机公司灾后重建项目的全面竣工、东方重机公司三期项目的完工以及公司新能源基地建设项目的陆续完工, 公司将已完工的在建工程逐步转入固定资产。

(5) 公司 2010 年末在建工程余额 14.93 亿元, 较年初减少 40.94%, 主要原因是对已完工的东方汽轮机灾后重建项目、东方重机三期项目、新能源基地项目逐步办理竣工、转固。

(6) 公司 2010 年末短期借款余额 23.35 亿元, 较年初增加 305.38 %, 主要原因是东方汽轮机公司灾后重建资金缺口较大, 公司本年新增了灾后重建借款。

(7) 公司 2010 年末应交税费余额 13.5 亿元, 较年初增加 288.81%, 主要原因是本年公司按照合同约定收款进度向业主开具增值税发票并确认的销项税额大幅增加。

(8) 公司 2010 年末长期借款余额 2.76 亿元, 较年初减少 63.68%, 主要原因是公司提前归还了部分长期借款。

(9) 公司 2010 年末长期应付款余额较年初减少 99.94%, 主要原因是公司偿还了对控股股东的股权收购欠款。

(10) 公司 2010 年末预计负债余额 8.34 亿元, 较年初增加 25.60%, 主要原因是随着公司销售收入的持续增长, 公司计提的产品质量保证金进一步增加。

(11) 公司 2010 年末股本为 20.0386 亿元, 较年初增加 100%, 资本公积金 50.94 亿元, 较年初减少 16.93%, 主要原因是公司按照股东会决议, 本年度实施了资本公积金 10 转 10 的分配方案。

(12) 公司 2010 年末未分配利润 37.94 亿元, 较年初增加 151.76%, 主要原因是公司本年度盈利大幅度增加。

— 报告期内利润表项目变动情况分析

费用构成变动表：

单位：（人民币）亿元

项目	本年数	上年同期数	同比增减率（%）
营业收入	380.80	332.25	14.61
管理费用	30.82	23.00	34.00
财务费用	-0.40	1.48	-127.03
资产减值损失	9.87	8.27	19.35
营业外支出	1.15	2.97	-61.28
利润总额	28.45	15.47	83.90
所得税费用	1.69	-0.20	-945.00
净利润	26.76	15.67	70.77
归属于母公司股东的净利润	25.77	15.39	67.45

变动原因分析：

（1）公司 2010 年发生管理费用 30.82 亿元，较上年增长 34.00%，主要原因是公司本年继续加大新产品、新技术、新工艺的研究开发力度，研发费用大幅增长；同时，随着公司经营规模的持续扩大，人工成本、各项修理费用以及房产税、土地使用税、印花税等各项税金均较上年有所增长。

（2）公司 2010 年发生财务费用-0.40 亿元，较上年减少了 127.03%，主要原因是公司归还了对控股股东的股权收购欠款，从而减少了利息支出。

（3）公司 2010 年资产减值损失 9.87 亿元，较上年增长 19.35%，主要原因是随着经营规模的扩大，公司应收款项持续增加，按照公司会计政策计提的坏账准备相应增加。

（4）公司 2010 年发生营业外支出 1.15 亿元，较上年减少 61.28%，主要原因是随着东方汽轮机有限公司灾后重建工作的全面完成，本年度支付的灾后职工安置费用大幅减少。

— 报告期现金流量表项目变动情况分析

现金流量表项目变动表

单位：（人民币）亿元

项目	本期金额	上年同期金额	同比增减率（%）
经营活动产生的现金流量净额	19.52	65.28	-70.10
投资活动产生的现金流量净额	-30.17	-38.62	-21.88

变动原因分析：

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 70.10%，主要原因是：一方面，公司本年度用于采购的资金支出较上年大幅增加 39 亿元；另一方面，公司本年度缴纳的增值税等税费较上年同期大幅增加 13 亿元。

（2）投资活动产生的现金流量流出净额同比减少 21.88%，主要原因是随着东方汽轮机公司灾后重建项目、东方重机三期建设项目等重大固定资产投资项目的完工，本年度公司固定资产投资支出较上年大幅度减少。

中国首台沁北电厂 600MW 超临界锅炉



东方电气机组稳定运行于伊朗阿拉克电厂



(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

单位：（人民币）亿元

公司名称	权益	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方电气集团东方汽轮机有限公司	100%	生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、压缩机、风机、泵及辅机、风力发电机组、太阳能及可再生能源；工业控制与自动化；电站及其设备的科研、设计、安装调试、改造、维修服务；机械设备及其配件以及相关进出口业务	18.46	462.09	31.44	155.12	8.15	8.08
东方电气集团东方电机有限公司	100%	成套发电设备、汽轮发电机、交直流电机设计、制造、销售；控制设备设计、制造销售；电站改造、电站设备安装	20.00	137.54	34.20	63.49	5.21	5.89
东方锅炉(集团)股份有限公司	99.67%	电站锅炉、电站辅机、工业锅炉、电站阀门、石油化工容器、核能反应设备、环境保护设备、(脱硫、脱硝、废水、固废等)的开发、设计、制造、销售等	16.06	167.47	36.40	110.28	7.67	6.76
东方电气(广州)重型机器有限公司	65.1813%	国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营	11.51	41.30	11.79	21.32	2.04	1.72

2、对公司新年度发展展望

(1) 行业发展趋势与市场展望

2011年是“十二五”规划的开局之年，“十二五”规划的实施将给经济发展注入新的活力。国家将“加快经济发展方式的转变”，并将出台“新能源规划”和“战略新兴产业规划”，带动新能源、清洁能源、节能减排产业的发展。国内市场方面，电力需求和电力装机仍将持续增长，但装机结构将会发生较大变化，水电装机容量将会有较大增长，核电在安全的基础上装机容量仍将继续增长，风电需求还将保持较快的增长，但市场竞争将更加激烈；传统火电的需求将趋于理性。这将是公司实现产品结构优化、扩大新能源产品份额、提升企业综合竞争力的大好时机。国外市场需求逐步回升，但国内电力设备企业在国外市场的无序竞争问题将日趋突出。这在给公司带来机遇的同时也给公司的海外市场开拓带来了一定困难。

(2) 公司 2011 年度经营计划

2011年，公司将围绕“十二五”发展规划，开好局，起好步，确保公司经营发展实现新的跨越，销售收入保持进一步增长。计划完工发电设备产量总计 3800 万千瓦。为达到经营目标，公司拟采取以下策略：

一一全面统筹拓展市场

加强市场策划和战略部署。加强市场前期分析研究，做好市场营销的策划、运作和控制。加强抽水蓄能、高参数超超临界火电、IGCC、海上风电等新产品的市场推广工作。有效利用市场资源，继续培育、发展新产品和电站服务市场，稳步提升市场份额。

大力开拓海外市场。巩固和稳定印度市场占有率，加大对欧洲、中东、南美等新市场的开拓力度，以点带面向中高端市场推进，扩大公司产品的占有率和覆盖率。积极探索开拓海外电站成套改造这一潜力巨大的服务市场。

——持续推进质量改进

2011年，公司将着力形成良好的质量文化，把“安全第一，质量第一”的核电质量管理理念在集团推广，把核电“凡事有章可循，凡事有据可查，凡事有人负责，凡事有人监督”的四个“凡事”原则推广到全部工作中，强化全员质量意识，进一步落实质量责任，加强和完善质保体系的建设，注重生产经营全过程质量控制。重点抓好包括沙特拉比格、越南沿海和巴西杰瑞等海外工程项目全过程质量控制，确保工程建设和产品设备质量稳定。

——技术创新提升实力

进一步开展设计制造技术攻关。围绕1000MW超超临界机组、600MWCFB锅炉、60HZ大容量火电机组、大型抽水蓄能机组、大型贯流式机组、重型燃气轮机、3至5MW大功率风电等重点产品的研制，优化提升产品性能指标及国产化水平。继续推进以核电焊接转子技术、控制棒驱动机构制造技术等为重点的制造技术攻关工作。同时要加快完善F4型燃气轮机、百万千瓦等级核电关键部套件的制造工艺，尽快实现国产化，形成批量制造能力。继续推进科研试验设施能力的建设。加快核电技术创新，加快IGCC、潮汐能发电等新能源技术的开发和储备，为增强公司发展活力打下坚实基础。

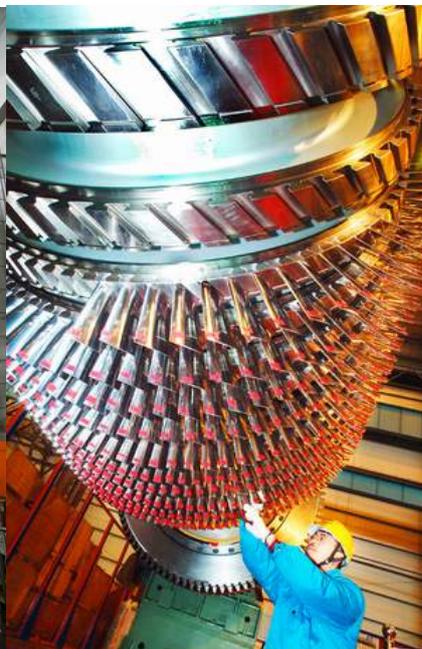
——科学排产确保交货

2011年，公司发电设备产量将有所增长。核电产品产出频次更高，新产品和重点产品多，这将对我们在原材料准备、技术准备、供应链管理等方面带来巨大的压力和挑战。公司将提高全员合同意识，强化项目管理作用。加强生产关键设备、关键环节的控制，充分利用内、外部资源，确保重点产品按期交货。加强供应链管理，有效控制资源。进一步加强工程项目进度、成本、质量和安全的管理，强化项目预算管理，大力改进和强化对施工分包的管理，保证工程建设工期目标的实现。确保核电批量产出。

岭澳二期核电发电机定子机座



燃机转子



电站锅炉正在吊装



（二）报告期内投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：（人民币）万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	499,987.00	474,229.38	474,229.38	25,757.72	尚未使用资金存于募集资金专户，用于募集项目
2008	公开增发	129,734.60	111,255.99	111,255.99	18,478.61	尚未使用资金存于募集资金专户，用于募集项目

2、承诺项目使用情况

单位：（人民币）万元

序号	项目名称	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
1	东方电气风电华东(新能源)制造基地建设项目	40,936.3	40,936.3	是	已产出产品，项目基建进入收尾阶段。
2	东方电气风电华北制造基地建设项目	18,623.7	18,623.7	是	已产出产品，项目基建进入收尾阶段。
3	东方电气百万千瓦核电常规岛技改项目	38,643.9	29,127.61	是	厂房及大部分设备已投用，仅剩少数大型设备正在安装调试中。
4	东方电气大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	31,530.7	22,568.39	是	接长厂房已投用，新建厂房主体工程及配套设施已完成，设备安装已完成70%，开始部分试运。
5	东汽灾后异地重建项目	220,000	220,000.00	是	竣工投用。
6	清洁高效锅炉燃烧技术实验中心项目	2,100	1,613.27	是	实验厂房主体工程已基本完成，主要设备正在安装。
7	东方电气百万千瓦核电常规岛技改项目	79,000	53,729.01	是	厂房及大部分设备已投用，仅剩少数大型设备正在安装调试中。

3、非募集资金项目情况

单位：（人民币）万元

序号	项目名称	项目主要内容	总投资	责任单位	截至 12 月累计完成投资	形象进度
1	中型电机建设项目（一期）	形成年产风力发电机、核电主冷泵电机 1000 台（套），216.6 万 KW 规模；征地约 224 亩，新建机加工总装联合厂房、公司综合办公楼约 37536 平方米；新购设备 68 台（套）。	48,180	东方电机有限公司	42,282	除试验站外，其余建设内容基本完成，已开始逐步投产。
2	东方电气（武汉）核设备有限公司扩建项目	新征土地约 74 亩，新建厂房、办公楼、食堂及倒班宿舍等，面积约 21010m ² ；新增部分关键设备，形成年产堆内构件 4 套的能力。	44,165	东方电气（武汉）核设备有限公司	16,618.39	厂房及辅助房、办公楼主体施工完成，实施装修，部分设备已安装完成，大型设备陆续到货开始安装。
3	东方电气出海口基地三期工程建设项目	引进大型卷板机、窄间隙自动焊机、自动磨锉机等主要设备。新增埋弧自动焊机、自动磨锉机等主要设备。新建联二厂房五跨。新增建筑面积 56640 平米。扩建食堂餐厅约 1793 平米。厂区道路、绿化及区域管线等。	90,201	东方电气（广州）重型机器有限公司	53,132	联合厂房二已完工，食堂扩建正在进行。

（三）会计政策、会计估计变更或前期会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策变更；除公司所属控股子公司东锅股份变更固定资产折旧年限外，公司无其他会计估计变更；公司未出现前期会计差错更正情形。

（四）董事会日常工作

（1） 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届六次	2010 年 1 月 18 日	审议通过以下议案：《2010 年度公司经营计划的议案》、《2010 年度公司固定资产投资计划的议案》、《2009 年费公开发行股票募集资金使用分配的议案》、《东方电气（广州）重型机器有限公司增资扩股的议案》		
六届七次	2010 年 4 月 15 日	审议通过：《关于公司 2009 年度财产损失核销事项的议案》、《关于公司 2009 年度经审计的财务报告的议案》并提请股东大会审议批准该议案、《关于公司 2009 年度税后利润分配方案的议案》并提请股东大会审议批准该项议案、审议通过《资本公积金转增注册资本并相应修改公司章程的议案》并提请股东大会及类别股东会议以特别决议方式审议批准该项议案、《关于公司 2009 年度社会责任报告的议案》、《关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司 2009 年年度报告及年报摘要的议案》并提请股东大会审议该项议案、《关于提名第六届董事会独立董事候选人的议案》并提请股东大会审议该项议案、《关于审议〈董事会关于募集资金 2009	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 16 日

		年度存放和使用情况的专项说明>的议案》、《关于东电有限拟办理巴西杰瑞项目美元远期结汇的议案》、《关于南迪普项目及印度 M、K 项目美元收款拟办理远期结汇的议案》、《关于聘任会计师的议案》并提请股东大会审议该项议案、《关于审议<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于提请股东大会授予董事会一般性授权以配发新股的决议案》并提请股东大会以特别决议方式审议通过该项议案、《关于召开 2009 年度股东周年大会及 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的议案》		
六届八次	2010 年 4 月 29 日	审议通过《公司未经审计的 2010 年度第一季度报告的议案》		
六届九次	2010 年 5 月 6 日	审议通过《公司通过二级市场购买中国西电股票的议案》		
六届十次	2010 年 6 月 18 日	审议通过《关于批准签署东方电气（广州）重型机器有限公司增资扩股协议的议案》，审议通过调整董事会下设的薪酬与提名委员会、审计与审核委员会组成人员，审议通过聘任高峰为副总裁的议案，审议通过朱元巢先生不再担任高级副总裁的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 6 月 19 日
六届十一次	2010 年 7 月 23 日	审议通过《关于授予董事会一般性授权以配发新股的议案》和《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 7 月 24 日
六届十二次	2010 年 8 月 25 日	审议通过：《关于公司 2010 年半年度财务报告的议案》、《关于公司 2010 年半年度报告的议案》、《关于截止 2010 年 6 月 30 日募集资金存放和实际使用情况的报告》、《股份公司拟向巴基斯坦捐款 100 万元人民币的议案》、《东方汽轮机有限公司拟向四川绵竹泥石流灾区捐款 100 万元人民币的议案》、《关于设立东方电气（通辽）风电工程技术有限公司的议案》、《关于设立东方电气（酒泉）新能源有限公司的议案》、《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 8 月 26 日
六届十三次	2010 年 10 月 29 日	审议通过：《2010 年第三季度未经审议的财务报告》、《2010 年第三季度报告》、《东方电机有限公司对外捐款 50 万元的议案》、《东方电机有限公司开展巴西杰瑞项目远期结汇的议案》、《公司申请增发境外上市外资股的议案》		
六届十四次	2010 年 11 月 25 日	审议并全票通过关于吴焕琪同志不再担任本公司副总裁的议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 11 月 26 日

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

本公司董事会于报告期内严格执行了股东大会的各项决议，并将继续本着诚信和勤勉之原则，真诚地为公司及股东的最大利益服务。

（3）董事会下设的审计与审核委员会的履职情况汇总报告

2010年度审计与审核委员会共举行了2次会议，分别就以下事项进行审议：审议公司2009年度经审计的财务报表、提名信永中和会计师事务所有限责任公司和信永中和（香港）会计师事务所有限公司为公司2010年度

会计师、听取关于公司2009年度关联交易执行情况的报告、审议2010年中期未经审计的财务报告、审议通过2010年中期业绩报告等。

(4) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010年度薪酬与提名委员会共举行了1次会议。主要工作包括：审核公司2009年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬事项等。

(5) 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于2010年8月25日六届十二次董事会会议审议通过《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》。

(6) 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。本公司董事会已出具内部控制自我评价报告。

(五) 本年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司按照中国会计准则审计，公司2010年度本公司实现合并净利润2,676,014,395.07元(其中:归属于母公司股东的净利润为2,576,974,795.23元)，母公司实现净利润1,138,864,544.52元。根据公司章程，现提出2010年度税后利润分配方案：提取母公司税后利润的10%作为法定盈余公积金，金额为113,886,454.45元；每10股分配现金股利1.3元(含税)，共计人民币260,501,800.00元，余下未分配利润结转下年。

(六) 公司前三年现金分红情况

单位：(人民币) 元

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	160,308,800.00	1,571,663,366.16	10.20
2008	17,640,000.00	176,000,000	10.02
2007	196,080,000.00	1,989,855,973.51	9.85

(七) 报告期内，公司未变更选定信息披露报刊和指定信息披露网站

(八) 报告期内，公司内幕信息知情人无在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况

东方电气直驱风机



三峡水电转轮



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4次
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年4月14日召开第六届监事会第四次会议	审议通过了《关于公司2009年年度报告的议案》、《关于公司2009年度内部控制自我评价报告和2009年年度社会责任报告的议案》、《公司2009年度财产损失核销事项议案》、《2009年度经审核的财务报告》、《2009年度税后利润分配方案的议案》、《募集资金2009年度存放和使用情况议案》、《2009年度监事会工作报告》。
2010年4月29日召开第六届监事会第五次会议	审议通过了关于股份公司2010年度一季度报告的议案。
2010年8月24日召开第六届监事会第六次会议	审议通过了关于股份公司2010年中期未经审计的财务报告的议案及关于截止2010年6月30日《东方电气股份有限公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告》的议案。
2010年11月24日召开第六届监事会第七次会议	审议通过了关于股份公司2010年度三季度报告的议案。

公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行监督，促进公司规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

依据《公司法》、《公司章程》赋予的职责，监事会对公司运作情况进行了监督和检查，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营，严格执行股东大会的决议，公司重大经营决策程序合法，信息披露及时、准确；为不断规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制。公司董事及经理在执行公司职务时能勤勉守纪，尽职尽责，未发现公司董事、高级管理人员在履行职务时存在违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告、深入调查关注事项等方式，对公司2010年度的财务状况和经营进行了认真的监督、检查和审核。监事会认为：公司财务制度健全，财务运作规范。2010年财务报告的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》以及公司内部管理制度的各项规定，真实可靠、客观公允地反映了公司的财务状况和经营成果；未发现参与本年度报告的编制和审议人员有违反保密规定的行为。

公司2010年年度财务报告经信永中和会计师事务所有限公司出具了“标准无保留意见”的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于2009年11月18日按合程序定向增发A股119,930,000股，净募集资金499,987万元，募集资金已按证监会和上海证券交易所的有关规定签订《募集资金专户存储三方监管协议》，公司按承诺及股东会决议用于东方汽轮机有限公司汉旺生产基地灾后异地重建项目(含F级50MW(IGCC))、清洁高效锅炉燃烧技术实验中心项目、东方电气百万千瓦核电常规岛技改项目、补充流动资金，实际投资项目未发生改变，截止本报告期末，已累计使用资金474,229.38万元，尚未使用资金25,757.72万元存于募集资金保管专户。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与各单位的关联交易均签署了书面合同，审批程序符合有关规定，定价符合市场原则，交易量符合股东大会决议通过的框架协议，关联方资金往来及交易未发现违规行为。交易公平合理，信息披露充分，不存在损害公司或股东利益的行为。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及中国证监会有关法律法规等要求，监事会现就董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

公司建立了较为完善的内部控制制度，公司现有的内部控制体系及制度在各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够得到有效的执行。报告期内未发现内部控制制度的重大缺陷。公司的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（八）监事会对《企业社会责任报告》的意见

公司对自身肩负的社会责任进行了全面评价。公司大力发展绿色产业，努力振兴国家装备制造业，致力于为股东提供长期稳定增长回报，为用户提供优质高效的产品和服务，为员工提供广阔发展空间，为社会履行企业公民的良好责任，东方电气在促进社会和谐发展中发挥了表率作用。

监事会认为，公司 2010 年度社会责任报告客观实际地反映了公司社会责任的履行情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：（人民币）元

序号	证券代码	简称	期末持有数量（股）	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	000584	友利股份	46,602	44,263.24	526,136.58	173,825.46	交易性金融资产
2	601179	中国西电	3,202,952	23,991,646.77	25,303,320.80	0.00	交易性金融资产
3	600795	国电电力	30,000,000	95,700,000.00	91,800,000.00	0.00	可供出售金融资产
4	600011	华能国际	50,216,994	279,708,656.58	289,249,885.44	0.00	可供出售金融资产

（四）资产交易事项

本年度公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

——日常持续性关联交易

为了规范本公司及本公司控股子公司与控股股东东方电气集团及其他关联法人之间的持续关联交易，2007 年公司主业资产整体上市时与东方电气集团及其他关联法人签署了为期三年的采购、销售、财务服务等关联交易框架协议。根据公司生产经营情况的变化，2009 年 5 月 5 日，公司修订了 2007 年签署之《财务服务框架协议》、《物业及设备租赁框架协议》（租入）以及《华西采购及生产服务框架协议》2009 年度上限金额，与东电集团及其他关联法人签署了《2009—2011 年财务服务框架协议》、《2009—2011 年物业及设备租赁框架协议（租入）》、

《2009—2011年华西采购及生产服务框架协议》；与东电集团及其他关联法人签署了《2010—2011年采购及生产服务框架协议》、《2010—2011年销售及生产服务框架协议》、《2010—2011年综合配套服务框架协议》、《2010—2011年物业及设备租赁框架协议》（租出）。该批协议的详细内容请见本公司于2009年5月5日在上海证券交易所和香港联合交易所网站上刊登的关联交易公告。该等关联交易的年度上限金额已取得本公司董事会非关联董事及/或本公司股东大会非关联股东的批准。截至2010年12月31日止该等重大关联交易的具体金额均未超过董事会或者股东大会批准的年度上限金额。

截至2010年12月31日关联交易实际发生金额及2010年年度上限金额 单位:千元 币种:人民币

协议名称	二零一零年1—12月实际发生总额	二零一零年建议年度上限
采购及生产服务框架协议	1,677,784	5,200,000
销售及生产服务框架协议	1,368,407	2,500,000
综合配套服务框架协议（接受）	70,187	90,000
综合配套服务框架协议（提供）	18	7,000
物业及设备租赁框架协议（租出）	0	2,000
财务服务框架协议	7,683,78	8,320,000 （存款加利息收入）
	2,089,830	8,480,000 （贷款加利息支出）
《物业及设备租赁框架协议》（租入）	50,096	80,000
华西采购及生产服务框架协议	30,945	75,000

独立董事已确认以上关联交易均为正常经营活动所需，均按正常商业条款进行，交易条款公平合理，符合公司股东的整体利益。

本公司董事会委聘本公司核数师就本公司之日常持续性关联交易执行若干协议程序。核数师已向董事会汇报结果，确认了《上市规则》第14A.38条所述事项。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

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
东汽有限公司	阿贝勒公司	房屋及设备	2010.3.25	2011.3.25	协议价格	700,176.74
酒泉新能源公司	酒泉太阳能公司	厂房	2010.11.1	2013.11.1	协议价格	86,400.00
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
东方电气集团	本公司	房屋建筑物	2010.1.1	2010.12.31	协议价格	20,592,000.00
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	2010.1.1	2010.12.31	协议价格	11,588,100.00
东方电气集团	东锅股份公司	房屋建筑物	2008.5	2010.12	协议价格	11,660,160.00
东方电机厂	东电有限公司	办公楼及生产厂房、土地、设备等	2009-7-1	2014-6-30	协商确定	19,315,839.08

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	150 万元人民币
境内会计师事务所审计年限	2 年
境外会计师事务所名称	信永中和（香港）会计师事务所有限责任公司
境外会计师事务所报酬	80 万元人民币
境外会计师事务所审计年限	2 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人在本年度内无受有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十) 公众持股量

以公开资料作为基准，在董事知悉的范围内，本公司公众持股数已足够，并符合《香港联合交易所证券上市规则》要求。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东方电气关于非公开发行部分募集资金分配情况的公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年度业绩预增公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
东方电气董事会公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年年度业绩预告修正公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
东方电气控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气年报信息披露重大差错责任追究制度	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年企业社会责任报告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气监事会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年年报	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年年报摘要	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气六届七次董事会决议公	中国证券报/上海证券报/	2010 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn

告	证券日报		
东方电气召开 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的通知	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第一季度季报	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年年报补充公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年年报（修订版）	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
东方电气董事会公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年度股东周年大会的法律意见书	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第一次外资股类别股东会议的法律意见书	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年度股东周年大会、2010 年第一次内资股类别及外资股类别股东会议决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气六届十次董事会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第一次内资股类别股东会议的法律意见书	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
东方电气澄清公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
东方电气 2009 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
东方电气第六届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 7 月 24 日	www.sse.com.cn
东方电气六届六次监事会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
东方电气内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
东方电气六届十二次董事会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年半年度报告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年半年度报告摘要	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年半年报(修订版)	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年半年度报告更正公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
东方电气 2010 年第三季度季报	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
东方电气非公开发行限售股份上市流通提示性公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn

东方电气非公开发行限售股份上市流通提示性公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010年11月25日	www.sse.com.cn
东方电气六届十四次董事会决议公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010年11月25日	www.sse.com.cn
东方电气董事会更正公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010年11月26日	www.sse.com.cn
东方电气关于公司控股股东增持本公司股份的公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010年12月2日	www.sse.com.cn
东方电气重大合同提示性公告	中国证券报/上海证券报/证券日报	2010年12月18日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

东方电气股份有限公司

财务报表及审计报告
2010年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	43 - 44
合并资产负债表及母公司资产负债表	45 - 48
公司及合并利润表及母公司利润表	48 - 50
合并现金流量表及母公司现金流量表	50 - 53
合并所有者权益变动表及母公司权益变动表	54- 58
财务报表附注	59 - 163

审计报告

XYZH/2010CDA3056

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2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制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）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

审计意见

我们认为，东方电气股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了东方电气股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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

二〇一一年三月三十日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产			
货币资金	八、1	13,754,295,282.20	14,957,985,927.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	56,590,975.14	4,702,846.35
应收票据	八、3	1,381,939,792.38	986,983,300.00
应收账款	八、4	11,708,888,636.30	9,896,460,935.56
预付款项	八、5	7,515,877,756.27	7,833,396,440.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、6	41,329,431.88	46,689,300.00
应收股利			
其他应收款	八、7	419,729,277.00	406,972,878.78
买入返售金融资产			
存货	八、8	34,580,411,051.57	28,712,620,711.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		69,459,062,202.74	62,845,812,339.66
非流动资产			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、9	381,049,885.44	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、10	325,461,609.16	237,692,386.66
投资性房地产	八、11	30,761,360.47	32,402,186.73
固定资产	八、12	8,877,686,305.79	6,143,759,124.32
在建工程	八、13	1,492,714,510.97	2,528,427,494.35
工程物资	八、14	113,464.96	253,212.26
固定资产清理	八、15	1,090,452.80	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、16	975,603,071.61	925,778,169.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、17	1,686,621.68	271,516.20
递延所得税资产	八、18	707,659,026.96	646,649,327.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,793,826,309.84	10,515,233,416.82
资产总计		82,252,888,512.58	73,361,045,756.48
流动负债			
短期借款	八、20	2,335,000,000.00	575,985,857.08
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	八、21	5,305,823.49	2,909,505.42
应付票据	八、22	3,570,917,414.24	3,156,692,505.14
应付账款	八、23	11,108,250,924.51	10,832,753,363.35
预收款项	八、24	47,689,085,886.68	43,991,800,338.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、25	467,583,217.28	400,107,267.03
应交税费	八、26	1,350,337,731.84	-715,473,243.98
应付利息	八、27	800,710.61	412,741.28
应付股利	八、28	2,538,041.97	2,657,986.67
其他应付款	八、29	1,936,292,789.40	1,990,508,658.58
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	八、30	31,320,000.00	16,320,000.00
其他流动负债	八、31	121,973,441.06	
流动负债合计		68,619,405,981.08	60,254,674,979.17
非流动负债			
长期借款	八、32	275,808,428.01	760,000,000.00
应付债券			
长期应付款	八、33	685,252.84	1,588,592,608.04
专项应付款			105,000,000.00
预计负债	八、34	833,643,848.31	664,282,444.21
递延所得税负债	八、18	15,648,298.79	21,489,762.71
其他非流动负债	八、35	723,314,185.60	915,456,521.66
非流动负债合计		1,849,100,013.55	4,054,821,336.62
负债合计		70,468,505,994.63	64,309,496,315.79
所有者权益（或股东权益）			
股本	八、36	2,003,860,000.00	1,001,930,000.00
资本公积	八、37	5,094,255,444.33	6,132,435,981.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、38	151,942,714.52	38,056,260.07
一般风险准备			
未分配利润	八、39	3,793,595,551.57	1,506,626,185.16
外币报表折算差额		-4,899,420.20	-5,278,835.20
归属于母公司股东权益合计		11,038,754,290.22	8,673,769,591.72
少数股东权益	八、40	745,628,227.73	377,779,848.97
股东权益合计		11,784,382,517.95	9,051,549,440.69
负债和股东权益总计		82,252,888,512.58	73,361,045,756.48

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

母公司资产负债表
2010年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产			
货币资金		3,599,890,429.25	6,074,484,094.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		47,865,847.09	2,478,782.00
应收票据		34,698,174.23	
应收账款	十五、1	529,432,853.08	108,240,966.76
预付款项		10,906,530,954.79	7,896,254,126.47
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	十五、2	4,512,202,997.51	3,689,096,985.77
买入返售金融资产			
存货		330,328,404.78	610,174,257.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			60,000,000.00
流动资产合计		20,092,386,105.46	18,572,165,657.19
非流动资产			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		381,049,885.44	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	9,774,685,748.37	9,219,099,498.93
投资性房地产		19,636,771.07	20,665,669.76
固定资产		12,545,854.96	7,703,679.72
在建工程			
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		78,371.89	84,946.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,076,218.17	2,579,789.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,195,072,849.90	9,250,133,583.90
资产总计		30,287,458,955.36	27,822,299,241.09
流动负债			
短期借款		3,900,000,000.00	5,518,753,137.08
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		5,081,525.31	2,909,505.42
应付票据			

应付账款		739,844,045.67	253,273,180.78
预收款项		14,079,351,049.77	10,095,833,460.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,993,601.69	14,340,161.27
应交税费		-75,214,007.24	12,919,986.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,784,694,733.51	1,492,104,621.73
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			
流动负债合计		20,455,750,948.71	17,390,134,053.58
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			1,587,907,355.20
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,427,314.37	371,817.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,427,314.37	1,588,279,172.50
负债合计		20,460,178,263.08	18,978,413,226.08
所有者权益（或股东权 益）			
实收资本（或股本）		2,003,860,000.00	1,001,930,000.00
资本公积		5,160,652,173.81	6,157,743,241.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		440,305,830.95	326,419,376.50
一般风险准备			
未分配利润		2,222,462,687.52	1,357,793,397.45
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权 益合计		9,827,280,692.28	8,843,886,015.01
少数股东权益			
股东权益合计		9,827,280,692.28	8,843,886,015.01
负债和股东权益总计		30,287,458,955.36	27,822,299,241.09

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并利润表
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,080,112,185.86	33,224,613,487.11
其中:营业收入	八、41	38,080,112,185.86	33,224,613,487.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,442,500,547.07	31,628,468,113.21
其中:营业成本	八、41	30,379,877,894.54	27,483,690,836.23
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	八、42	227,478,364.68	74,976,062.20
销售费用	八、43	806,972,779.58	794,214,910.50
管理费用	八、44	3,081,524,109.96	2,300,336,739.66
财务费用	八、45	-40,198,130.67	148,489,800.90
资产减值损失	八、46	986,845,528.98	826,759,763.72
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	八、47	26,662,888.86	1,619,515.47
投资收益(损失以“—”号填列)	八、48	91,621,356.39	24,124,067.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		91,617,082.59	23,496,020.84
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		2,755,895,884.04	1,621,888,956.74
加:营业外收入	八、49	204,004,997.89	222,808,497.44
减:营业外支出	八、50	114,722,180.82	297,478,416.26
其中:非流动资产处置损失		7,722,812.27	6,985,650.04
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		2,845,178,701.11	1,547,219,037.92
减:所得税费用	八、51	169,164,306.04	-20,104,997.23
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,676,014,395.07	1,567,324,035.15
归属于母公司所有者的净利润		2,576,974,795.23	1,538,668,156.97
少数股东损益		99,039,599.84	28,655,878.18
六、每股收益			
(一)基本每股收益	八、52	1.29	0.86
(二)稀释每股收益	八、52	1.29	0.86
七、其他综合收益	八、53	5,218,347.75	2,271,891.30
八、综合收益总额		2,681,232,742.82	1,569,595,926.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,582,193,142.98	1,540,940,048.27
归属于少数股东的综合收益总额		99,039,599.84	28,655,878.18

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 655,542.59 元。

法定代表人:斯泽夫

主管会计工作负责人:龚丹

会计机构负责人:曾义

母公司利润表
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,875,623,907.80	3,507,304,573.48
其中:营业收入	十五、4	9,875,623,907.80	3,507,304,573.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,621,670,815.12	3,717,433,175.14
其中:营业成本	十五、41	9,318,799,598.05	3,347,361,726.84
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		6,350,717.87	3,289,165.20
销售费用		29,336,241.75	21,459,735.09
管理费用		157,036,055.23	113,686,957.77
财务费用		82,286,264.30	224,974,261.34
资产减值损失		27,861,937.92	6,661,328.90
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		20,386,123.34	-430,723.42
投资收益(损失以“—”号填列)	十五、5	862,510,902.31	589,597,341.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		32,617,561.22	-12,282,923.16
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,136,850,118.33	379,038,016.82
加:营业外收入		3,554,518.50	306,455.50
减:营业外支出		2,827,208.50	
其中:非流动资产处置损失		32,857.00	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,137,577,428.33	379,344,472.32
减:所得税费用		-1,287,116.19	-1,218,128.40
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,138,864,544.52	380,562,600.72
归属于母公司股东的净利润		1,138,864,544.52	380,562,600.72
少数股东损益			
六、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益		4,838,932.75	
八、综合收益总额		1,143,703,477.27	380,562,600.72
归属于母公司股东的综合收益总额		1,143,703,477.27	380,562,600.72
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:斯泽夫

主管会计工作负责人:龚丹

会计机构负责人:曾义

合并现金流量表
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,975,321,763.90	44,582,048,851.88
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		294,911,520.10	139,579,371.85
收到其他与经营活动有关的现金	八、54	616,218,720.18	582,121,035.64
经营活动现金流入小计		45,886,452,004.18	45,303,749,259.37
购买商品、接受劳务支付的现金		37,772,858,955.45	33,872,138,112.49
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		2,745,463,815.08	2,529,832,008.89
支付的各项税费		2,052,776,707.30	734,938,324.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,363,167,840.11	1,639,019,799.40
经营活动现金流出小计		43,934,267,317.94	38,775,928,245.46
经营活动产生的现金流量净额		1,952,184,686.24	6,527,821,013.91
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			4,595,216.02
取得投资收益收到的现金		8,232,155.02	6,342,479.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,541,304.70	6,843,889.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			8,016,690.51
收到其他与投资活动有关的现金	八、54	5,524,600.00	2,052,339.27
投资活动现金流入小计		19,298,059.72	27,850,614.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,584,358,514.04	3,733,677,732.49
投资支付的现金		452,400,303.35	155,787,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			486,660.78
投资活动现金流出小计		3,036,758,817.39	3,889,951,793.27
投资活动产生的现金流量净额		-3,017,460,757.67	-3,862,101,178.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		216,701,000.00	5,024,298,035.59
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,714,000.00	24,428,000.00

取得借款所收到的现金		4,285,808,428.01	1,921,439,419.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、54	280,670,000.00	1,019,030,000.00
筹资活动现金流入小计		4,783,179,428.01	7,964,767,454.74
偿还债务所支付的现金		4,515,140,075.20	5,720,444,811.32
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		290,869,383.62	498,683,169.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,320,000.00	2,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、54	105,000,000.00	1,355,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,911,009,458.82	7,574,127,981.17
筹资活动产生的现金流量净额		-127,830,030.81	390,639,473.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,959,825.04	-2,306,826.04
五、现金及现金等价物净增加额		-1,188,146,277.20	3,054,052,482.67
加：期初现金及现金等价物余额		14,858,697,640.26	11,804,645,157.59
六、期末现金及现金等价物余额		13,670,551,363.06	14,858,697,640.26

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

母公司现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,856,262,738.27	9,035,948,935.72
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		247,159,331.83	130,769.23
收到其他与经营活动有关的现金		206,854,077.42	674,622,167.33
经营活动现金流入小计		15,310,276,147.52	9,710,701,872.28
购买商品、接受劳务支付的现金		13,409,140,454.01	9,136,385,810.67
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		124,143,763.08	77,055,478.58
支付的各项税费		79,190,948.48	15,079,616.45
支付其他与经营活动有关的现金		145,953,534.01	247,091,589.61
经营活动现金流出小计		13,758,428,699.58	9,475,612,495.31
经营活动产生的现金流量净额		1,551,847,447.94	235,089,376.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		829,893,341.09	470,443,820.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		6,452.00	1,198.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		889,899,793.09	470,445,018.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,001,141.41	3,712,911.96
投资支付的现金		1,738,825,103.35	3,398,317,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,745,826,244.76	3,402,030,311.96
投资活动产生的现金流量净额		-855,926,451.67	-2,931,585,293.63
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			4,999,870,035.59
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款所收到的现金		7,600,000,000.00	9,400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		280,670,000.00	914,030,000.00
筹资活动现金流入小计		7,880,670,000.00	15,313,900,035.59
偿还债务所支付的现金		10,737,907,355.20	7,471,976,838.80
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		279,717,811.20	431,648,434.08
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			1,355,000,000.00
筹资活动现金流出小计		11,017,625,166.40	9,258,625,272.88
筹资活动产生的现金流量净额		-3,136,955,166.40	6,055,274,762.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,559,494.63	-2,864,535.98
五、现金及现金等价物净增加额		-2,474,593,664.76	3,355,914,310.07
加：期初现金及现金等价物余额		6,074,484,094.01	2,718,569,783.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,599,890,429.25	6,074,484,094.01

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	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
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	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					113,886,454.45		-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										
四、本年年末余额	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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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		
一、上年年末余额	882,000,000.00	1,380,473,146.10					53,451,530.02	-7,551,930.79	316,845,001.91	2,625,217,747.24
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		27,815,000.00					-29,797,235.37		12,760,016.62	10,777,781.25
二、本年初余额	882,000,000.00	1,408,288,146.10					23,654,294.65	-7,551,930.79	329,605,018.53	2,635,995,528.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	119,930,000.00	4,724,147,835.59			38,056,260.07		1,482,971,890.51	2,273,095.59	48,174,830.44	6,415,553,912.20
(一) 净利润							1,538,668,156.97		28,655,878.18	1,567,324,035.15
(二) 其他综合收益								2,273,095.59		2,273,095.59
上述(一)和(二)小计							1,538,668,156.97	2,273,095.59	28,655,878.18	1,569,597,130.74
(三) 股东投入和减少资本	119,930,000.00	4,724,147,835.59							25,087,491.54	4,869,165,327.13
1. 股东投入资本	119,930,000.00	4,879,940,035.59							24,428,000.00	5,024,298,035.59
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-155,792,200.00							659,491.54	-155,132,708.46
(四) 利润分配					38,056,260.07		-55,696,266.46		-5,568,539.28	-23,208,545.67
1. 提取盈余公积					38,056,260.07		-38,056,260.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-17,640,006.39		-5,568,539.28	-23,208,545.67
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										
四、本年年末余额	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

法定代表人：斯泽夫

主管会计工作负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

母公司所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	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										
二、本年初余额	1,001,930,000.00	6,157,743,241.06			326,419,376.50		1,357,793,397.45			8,843,886,015.01
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	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					113,886,454.45		-274,195,254.45			-160,308,800.00
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			-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										
四、本年年末余额	2,003,860,000.00	5,160,652,173.81			440,305,830.95		2,222,462,687.52			9,827,280,692.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
一、上年年末余额	882,000,000.00	1,349,556,013.10			288,363,116.43		1,032,927,063.19			3,552,846,192.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	882,000,000.00	1,349,556,013.10			288,363,116.43		1,032,927,063.19			3,552,846,192.72
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,930,000.00	4,808,187,227.96			38,056,260.07		324,866,334.26			5,291,039,822.29
(一)净利润							380,562,600.72			380,562,600.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							380,562,600.72			380,562,600.72
(三)股东投入和减少资本	119,930,000.00	4,808,187,227.96								4,928,117,227.96
1.股东投入资本	119,930,000.00	4,879,940,035.59								4,999,870,035.59
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-71,752,807.63								-71,752,807.63
(四)利润分配					38,056,260.07		-55,696,266.46			-17,640,006.39
1.提取盈余公积					38,056,260.07		-38,056,260.07			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-17,640,006.39			-17,640,006.39
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										
四、本年年末余额	1,001,930,000.00	6,157,743,241.06			326,419,376.50		1,357,793,397.45			8,843,886,015.01

法定代表人:斯泽夫

主管会计工作负责人:龚丹

会计机构负责人:曾义

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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,系经国家经济体制改革委员会以体改生(1992)67号文、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,将国家授权东方电机厂持有的主要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。本公司于1993年12月28日取得由国家工商行政管理局核发的编号为20511548-5-1的企业法人营业执照。

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日在香港公开发行人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人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。以上股份发行上市后,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《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)同意,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)。至此,东方电气集团公司成为本公司的控股股东。

经中国证券监督管理委员会《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)同意,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,并经国家工商行政管理局核准及四川省德阳市工商行政管理局登记,2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。2007年12月6日,本公司取得了变更后的注册号为5106001800189的企业法人营业执照。根据本公司2007年度第二次临时股东大会的批准及授权,并经四川省成都市工商行政管理局登记,2008年1月9日本公司注册地址由四川省德阳市黄河西路188号变更为四川省成都市高新西区西芯大道18号。。

经中国证券监督管理委员会《关于核准东方电气股份有限公司增发股票的批复》(证监许可字[2008]1100号)同意,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《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)同意,本公司于2009年11月向包括东方电气集团公司在内的八名特定对象非公开发行11,993万股境内上市内资股(A股)股票,本次非公开发行后本公司股本变更为100,193万股。

根据本公司2010年6月18日召开的2009年度股东周年大会、2010年第一次内资股类别股东会议及2010年第一次外资股类别股东会议决议,本公司以2009年12月31日股本100,193万股为基数向全体股东每10股转增10股。截至2010年12月31日止,本公司总股本为200,386万股,其中:有限售条件股份11,993万股,占股本的5.98%;无限售条件股份188,393万股,占股本的94.02%(其中:无限售条件境内上市内资股A股154,393万股,无限售条件境外上市外资H股34,000万股)。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

本公司的母公司及最终控制人均均为东方电气集团公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业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、市场部、法律事务部、财务部、科技质量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,工程分公司和进出口分公司等二个分公司。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)、Dong Fang Electric (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。

本公司属发电设备制造行业,主要经营范围为:水力发电设备、汽轮发电机、交直流电机、控制设备制造销售等;电站锅炉、电站辅机、工业锅炉、电站阀门、石油化工容器、核能反应设备、环境保护设备(脱硫、脱硝、废水、固废等)的开发、设计、制造、销售等;生产、加工、销售汽轮机、水轮机、燃气轮机、压缩机、风机、泵及辅机、风力发电机组、太阳能及可再生能源;工业控制与自动化;电站及其设备的科研、设计、安装调试、改造、维修服务;机械设备及其配件以及相关进出口业务;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;进出口贸易;专业技术服务业。本集团主要产品为火电机组、水电机组、核电机组、风电机组、大型燃气轮机及大型电站锅炉烟气脱硫脱硝大型化工容器等。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3. 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。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

4. 现金及现金等价物

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

5. 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。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的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是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

金融资产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，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对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。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。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。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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。

7. 应收款项坏账准备

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按照组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用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、具有类似信用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以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按照下表的比例计提坏账准备。
按照组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按照账龄分析法计提账龄组合坏账准备

应收款项按照账龄组合计提坏账准备的比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

8. 存货

本集团存货主要包括材料采购、原材料、周转材料(含包装物、低值易耗品、备品备件等)、在产品、产成品(库存商品)、委托加工物资和已完工尚未结算的建造合同款等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本;采用计划成本核算的,每月末,按当月实际领用或发出数及材料成本差异率分摊材料成本差异,确定其实际成本。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价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;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。

产成品(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,其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,其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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及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权益性投资。

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。

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投资成本。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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、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,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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。

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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 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。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照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）（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

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。

11. 固定资产

本集团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,按照其取得时的成本作为入账价值,其中,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,按照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照公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按照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;不符合固定资产确认条件的,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。计提折旧时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。本集团固定资产分类折旧年限和年折旧率如下:

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

本集团于每年年度终了,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。

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。

12. 在建工程

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

在建工程按实际发生的成本计量。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应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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对固定资产原值差异进行调整。

13. 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。

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。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术和软件等,按照取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按照实际支付的价款和其他相关支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按照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,按照公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

15. 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:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

- (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) 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;
- (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。

16. 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、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下:

- (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。

17. 长期待摊费用

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

本公司的长期待摊费用是指已经支出，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）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

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。

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。

如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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划，采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

19. 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 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) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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企业、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) 本集团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。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(3) 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。

21. 建造合同

本集团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%	

本集团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。

22. 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,对于按照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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

本集团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。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。

24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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，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。

25. 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。

26. 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；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，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。

27. 金融资产转移的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，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，也一并转入当期损益；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，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。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。

28. 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。本公司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。

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。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，经复核确认后，计入当期损益。

29. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正及其他事项调整的说明

1. 会计政策变更及影响

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

本年本集团未发生会计政策变更的事项。

2. 会计估计变更及影响

近年来,本公司之控股子公司东锅股份公司产量迅速增加,资产超负荷运转,磨损严重,使用寿命缩短。为加快资产更新换代,提升生产能力及核心竞争力,经东锅股份公司五届十八次董事会批准,东锅股份公司从2010年1月1日开始变更固定资产折旧年限,变更情况如下:

固定资产类别	变更后年限	变更前年限
一、房屋建筑物		
其中:生产用房屋建筑物	20	8-35
非生产用房屋建筑物	25	8-35
二、机器设备	10	10
三、动力设备	10	11
四、传导设备	10	15
五、运输设备	6	6
六、仪器仪表	6	7
七、电子计算机	5	6
八、其他设备	6	5-18

东锅股份公司对该项会计估计变更事项采用未来适用法。此项会计估计变更影响本年度净利润减少数为13,935,964.40元。

3. 前期差错更正和影响

本年本集团未发生前期差错更正事项。

4. 其他调整事项

本年东汽有限公司通过增资方式取得天津东汽风电叶片工程有限公司(以下简称天津叶片公司)控制权,属于同一控制下企业合并,详见本财务报表附注七、(三)所述。根据《企业会计准则第20号—企业合并》规定,母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数,本年本集团对前期比较报表调整情况如下:

项目	上年年末数	同一控制下企业合并影响数	本年年初数
流动资产	62,744,678,936.44	101,133,403.22	62,845,812,339.66
非流动资产	10,286,155,770.13	229,077,646.69	10,515,233,416.82
资产合计	73,030,834,706.57	330,211,049.91	73,361,045,756.48
流动负债	60,057,908,233.69	196,766,745.48	60,254,674,979.17
非流动负债	3,903,581,695.61	151,239,641.01	4,054,821,336.62

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

项目	上年年末数	同一控制下企业合并影响数	本年初数
负债合计	63,961,489,929.30	348,006,386.49	64,309,496,315.79
股本	1,001,930,000.00		1,001,930,000.00
资本公积	6,104,620,981.69	27,815,000.00	6,132,435,981.69
盈余公积	38,056,260.07		38,056,260.07
未分配利润	1,569,418,629.72	-62,792,444.56	1,506,626,185.16
少数股东权益	360,597,740.99	17,182,107.98	377,779,848.97
外币报表折算差额	-5,278,835.20		-5,278,835.20
股东权益合计	9,069,344,777.27	-17,795,336.58	9,051,549,440.69
营业收入	33,223,247,119.22	1,366,367.89	33,224,613,487.11
利润总额	1,577,371,366.10	-30,152,328.18	1,547,219,037.92
净利润	1,595,897,152.98	-28,573,117.83	1,567,324,035.15
归属于母公司净利润	1,571,663,366.16	-32,995,209.19	1,538,668,156.97

(1) 按照取得天津叶片公司股权比例,计算享有天津叶片公司年初账面净资产的份额,增加本集团年初归属于母公司股东权益21,542,498.70元;

(2) 因年初合并范围变动,抵销本集团上年合并范围企业与天津叶片公司之间上年形成的内部未实现利润,减少本集团年初归属于母公司股东权益56,519,943.26元。

六、 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%
地方教育费附加、地方教育发展费	应纳流转税额	1%、1.5%
房产税	自用房产原值的70%,出租房产的租金收入	1.2%/12%
土地使用税	应税土地面积	3-12元/m ²
服务税(印度公司)	应税服务收入	10%

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

税种	计税依据	税率
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、深圳东方锅炉控制有限公司和成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司	应纳税所得额	15%
印度公司	应纳税所得额	33.99%
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) 本公司于2008年12月30日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的编号为GR200851000482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,并经四川省成都高新技术产业开发区国家税务局以《企业所得税已取消审批项目备案通知》(第09197号)确认,本公司2008年至2010年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司均地处中国西部,根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号),财政部、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)及财政部、国家税务总局《关于西部大开发税收优惠政策适用目录变更问题的通知》(财税[2006]165号)规定,东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司自2001年度始至2010年止,可逐年根据生产经营实际情况向其主管税务机关申报,经其审核确认后可享受15%的企业所得税优惠税率。截至本财务报告报出日,东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司2010年度享受西部大开发所得税税收优惠的审核文件尚未取得。东汽有限公司、东锅股份公司和东电有限公司管理层均认为,其2010年度实际生产经营符合国家西部大开发税收优惠条件,2010年度仍按15%税率计缴企业所得税。

(3) 深圳东方锅炉控制有限公司(以下简称深圳东锅控制公司)于2009年6月27日取得由深圳市地方税务局、深圳市国家税务局、深圳市财政局、深圳市科技和信息局联合颁发的编号为GR200944200022的国家高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,并经广东省南山区国家税务局以《企业所得税已取消审批项目备案通知》确认,深圳东锅控制公司2009年至2011年减按15%税率计缴企业所得税。

(4) 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)根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)和四川省国家税务局《转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(川国税函发[2002]162号)规定,并经四川省国家税务局以《关于同意成都三和新元素汽车服务有限公司等21户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》(川国税函[2010]301号)同意,2009年-2010年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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。

七、 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
同一控制下企业合并取得的子公司							
二级子公司							
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	—
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	—
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	—
三级子公司							
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	
非同一控制下企业合并取得的子公							

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
司							
二级子公司							
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	—
其他方式取得的子公司							
二级子公司							
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	—
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	5,479.53	—
三级子公司							
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	—

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
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设备的设计、制造、销	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	—
东方电机工模具有限公司(以下简称“东电工模具公司”)	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	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	—

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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
同一控制下企业合并取得的子公司						
二级子公司						
东汽有限公司	100	100	是	—	—	—
东锅股份公司	99.67	99.67	是	11,453,758.09	—	—
东方重机公司	65.1813	65.1813	是	410,631,427.60	—	—
三级子公司						
天津叶片公司	55.63	55.63	是	86,299,110.63		
非同一控制下企业合并取得的子公司						
二级子公司						
武汉核设备公司	67	67	是	66,767,167.76	—	—
其他方式取得的子公司						
二级子公司						
东电有限公司	100	100	是	—	—	—
印度公司(注)	99.99	100	是	5,475.75	—	—
三级子公司						

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
成都凯特瑞公司	61.42	61.42	是	99,935,539.72	—	—
深圳东锅控制公司	51	51	是	69,317,622.31	—	—
东电控制设备公司	99.50	99.50	是	568,077.75	—	—
东电动力设备公司	98.83	98.83	是	517,936.23	—	—
东电工模具公司	99.315	99.315	是	132,111.89	—	—
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	—	—	—

注：根据印度公司的出资协议，印度公司的两位自然人股东陈卫民和于迎滨均自愿作为印度公司的名义股东，不享有股东的决策权、分红权等股东权利；且两人均承诺，在离开印度公司或职位变动后，将持有的印度公司股份按照出资额转让给本公司或本公司认可的第三方。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

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
天津叶片公司	同一控制下企业合并	55.63	194,498,784.39	26,362,377.71

(三) 本年发生的企业合并

1、通过同一控制下企业合并取得的子公司情况(单位:人民币万元)

子公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例(%)	经营范围
天津叶片公司	天津市	14,472.58	8,051.69	55.63%	注1

注1:兆瓦级风电机组叶片、机仓罩生产、销售及相关服务。

天津叶片公司成立于2007年1月11日,系由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)和天津市机电工业控股集团(现更名为天津百利机电控股集团有限公司,以下简称天津百利集团公司)共同出资组建的有限责任公司。天津叶片公司成立时注册资本为5,000万元,其中:东汽投发公司出资4,250万元,占注册资本的85%;天津百利集团公司出资750万元,占注册资本的15%。

经天津叶片公司2009年第一届二次股东会和2010年1月5日第三次股东会决议,东汽有限公司出资1.1亿元认购天津叶片公司新增的8,051.69万元股权。此次增资后,天津叶片公司注册资本变更为14,472.58万元,其中:东汽有限公司出资8,051.69万元,占注册资本的55.63%;东汽投发公司出资4,250万元,占注册资本的29.37%;天津百利集团公司出资2,270.89万元,占注册资本的15%。

天津叶片公司经营范围包括:兆瓦级风力发电机组叶片、机仓罩生产、销售及相关服务;国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。天津叶片公司目前主要产品包括:风力发电机组叶片、机仓罩等,主要用于配套东汽有限公司生产的风力发电机组。

2. 同一控制下企业合并的判断依据

在本次企业合并前,东汽有限公司、东汽投发公司和天津叶片公司的最终控制人均均为东方电气集团公司,且控制时间均在1年以上。

合并前,东汽投发公司持有天津叶片公司85%的股权,并向天津叶片公司派出董事长,对天津叶片公司具有实际控制权。东汽有限公司取得天津叶片公司55.63%股权后,天津叶片公司的5名董事会成员中由东汽有限公司委派2名,且董事长由东汽有限公司委派,

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

东汽有限公司取得天津叶片公司的实际控制权。因此,东汽有限公司判断本次企业合并属于同一控制下企业合并。

3. 合并日的确定依据及会计处理方法

本次增资经天津叶片公司2009年第一届二次股东会和2010年1月5日第三次股东会决议通过,且东汽有限公司于2010年1月28日与东汽投发公司和天津百利集团公司签订《出资协议》;东汽有限公司已于2010年3月17日向天津叶片公司支付增资款,并经新疆宏昌有限责任会计师事务所天津分所出具的宏昌验字(2010)101051号验资报告审验。为便于企业合并事项的会计处理,东汽有限公司以最近一期会计报告日2010年2月28日为合并日。

对本次通过增资方式取得天津叶片公司控股权,东汽有限公司按照同一控制下企业合并的相关规定进行账务处理,以取得天津叶片公司股权比例计算享有天津叶片公司增资后2010年2月28日账面净资产的份额94,189,825.63元,作为对天津叶片公司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实际支付增资款之间的差额15,810,174.37元,冲减东汽有限公司的盈余公积。

4、被合并方的基本财务情况

项目	2010年2月28日	2009年12月31日
	2010年1月1日-2月28日	2009年1月1日-12月31日
资产总额	674,941,514.34	485,325,109.60
负债总额	505,626,710.05	446,600,502.92
所有者权益	169,314,804.29	38,724,606.68
营业收入	46,471,932.32	512,802,772.56
净利润	1,178,397.61	9,966,399.29
经营活动现金流量净额	-14,306,123.18	-16,693,849.23
净现金流量	108,286,259.61	16,647,120.17

(四) 外币报表折算

本公司之子公司印度公司为在印度注册并经营的公司,印度公司记账本位币为印度卢比,本公司编制合并财务报表时,按照本财务报表附注四、5所述方法进行折算。印度公司主要财务报表项目,折算汇率如下:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

财务报表项目	折算汇率（人民币：印度卢比）	
	2010年	2009年
资产项目	1：6.7659	1：6.79945
负债项目	1：6.7659	1：6.79945
实收资本、资本公积	1：6.13176	1：6.13176
盈余公积	历史汇率	1：6.79945
利润表项目	1：6.7659	1：6.79945
现金流量表项目	1：6.7659	1：6.79945

八、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2010年1月1日，“年末”系指2010年12月31日，“本年”系指2010年1月1日至12月31日，“上年”系指2009年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			1,336,795.12
其中：人民币	544,780.87	1.00	544,780.87
美元	32,310.18	6.6227	213,983.71
港币	22,482.12	0.8509	19,121.04
印度卢比	2,612,684.00	0.1478	386,154.70
巴基斯坦卢比	2,243,277.58	0.0770	172,754.80
银行存款			13,635,802,839.78
其中：人民币	12,953,589,333.06	1.00	12,953,589,333.06
美元	77,730,331.77	6.6227	514,784,668.21
港币	177,616.08	0.8509	151,070.23
日元	176,787,527.95	0.08126	14,365,754.54
欧元	4,455,558.55	8.8065	39,237,855.13
印度卢比	249,746,993.50	0.1478	36,912,605.64

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年末金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
巴基斯坦卢比	985,877,877.30	0.0770	75,922,644.14
越南盾	2,470,066,920.00	0.00034	838,908.83
其他货币资金			117,155,647.30
其中：人民币	115,061,778.30	1.00	115,061,778.30
印度卢比	14,166,908.00	0.1478	2,093,869.00
合计			13,754,295,282.20

(续表)

项目	年初金额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			649,347.92
其中：人民币	363,553.19	1.00	363,553.19
美元	9,037.18	6.8282	61,711.47
港币	5,022.12	0.8805	4,421.98
印度卢比	611,936.00	0.1471	89,997.87
巴基斯坦卢比	1,598,809.00	0.0811	129,663.41
银行存款			14,844,563,171.13
其中：人民币	14,552,771,195.12	1.00	14,552,771,195.12
美元	31,558,227.22	6.8282	215,485,970.48
港币	177,586.58	0.8805	156,364.98
日元	1,370,502.00	0.0738	101,118.38
欧元	2,733,119.87	9.7971	26,776,648.67
印度卢比	145,260,782.03	0.1471	21,363,607.64
巴基斯坦卢比	344,121,650.49	0.0811	27,908,265.86
其他货币资金			112,773,408.18
其中：人民币	111,986,513.65	1.00	111,986,513.65
印度卢比	5,350,450.00	0.1471	786,894.53
合计			14,957,985,927.23

(1) 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 7,562,481,494.83 元，其中：人民币活期存款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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）。年初存放于东方电气财务公司的款项折合本位币合计 5,956,583,385.98元，其中：人民币活期存款 899,792,038.42元，人民币定期存款 4,637,000,000.00元，人民币通知存款 200,000,000.00元，美元活期存款 28,895,462.18元（折合人民币 197,303,994.86元），欧元活期存款 2,295,307.05元（折合人民币 22,487,352.70元）。

(2) 本集团年末其他货币资金，主要系票据保证金、履约保函保证金及投标保证金等。

(3) 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 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	25,711,554.32	526,136.58
衍生金融资产	30,879,420.82	4,176,709.77
合计	56,590,975.14	4,702,846.35

(1) 年末交易性权益工具投资，系本集团持有的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）46,602股非限售流通股，占被投资公司注册资本的0.015%；以及持有的中国西电电气股份有限公司3,202,952股非限售流通股，占被投资单位注册资本的0.074%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值根据证券市场2010年12月31日收盘价计算确定。

(2) 年末衍生金融资产，系本集团与银行签订的远期售汇33,219万美元合约，年末公允价值根据相关银行报价计算确定。

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	1,377,595,041.08	985,229,300.00
商业承兑汇票	4,344,751.30	1,754,000.00
合计	1,381,939,792.38	986,983,300.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

本集团年末应收票据较年初增加 394,956,492.38 元,增加 40.02%,主要系本集团本年销售收入增加,客户以票据方式结算货款增加,以及本年集团流动资金充裕,贴现的票据减少所致。

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计 1,141,716,870.00 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	备注
银行承兑汇票	武汉凯迪电力股份有限公司	2010.07.12	2011.01.12	32,400,000.00	
银行承兑汇票	江苏射阳港发电有限责任公	2010.08.27	2011.02.27	10,000,000.00	
银行承兑汇票	上海中璞企业发展有限公司	2010.07.26	2011.01.26	10,000,000.00	
银行承兑汇票	河南中孚实业股份有限公司	2010.07.27	2011.01.27	10,000,000.00	
银行承兑汇票	江苏射阳港发电有限责任公	2010.08.27	2011.02.27	10,000,000.00	
合计				72,400,000.00	

(3) 年末已贴现、但尚未到期的票据金额合计 97,389,533.00 元,均系银行承兑汇票。

4. 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				
按照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
合计	13,908,109,058.28	100.00	2,199,220,421.98	15.81

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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	42,102,700.00	0.37	17,234,850.00	40.94
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,430,323,005.81	99.51	1,558,729,920.25	13.64
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	0.12	14,248,000.00	100.00
合计	11,486,673,705.81	100.00	1,590,212,770.25	13.84

1) 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年以内	6,793,984,715.50	48.85	339,699,235.79	5,901,963,043.69	51.38	295,098,152.20
1-2年	3,109,693,242.62	22.36	310,969,324.26	2,671,953,193.87	23.26	267,195,319.38
2-3年	1,912,959,847.67	13.75	382,591,969.54	1,455,514,043.95	12.67	291,102,808.79
3-4年	1,012,803,441.29	7.28	405,121,376.50	841,193,776.25	7.32	336,477,510.50
4-5年	635,658,590.62	4.57	317,829,295.31	381,064,670.11	3.32	190,532,335.07
5年以上	428,761,220.58	3.08	428,761,220.58	178,634,277.94	1.56	178,323,794.31
合计	13,893,861,058.28	99.90	2,184,972,421.98	11,430,323,005.81	99.51	1,558,729,920.25

2) 年末单项金额虽不重大、但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
内蒙古新丰热电厂	14,248,000.00	14,248,000.00	100	项目不符合国家相关产业政策，已经停止建设
合计	14,248,000.00	14,248,000.00	—	—

(2) 坏账准备转回金额明细

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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	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
山东鲁能电力物资有限公司龙口发电物资分公司		15,000.00	15,000.00	1999年形成的应收款,一直联系不到对方单位无法收回	货款已收回,已核销坏账转回
合计		15,000.00	15,000.00		—

(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	178,680,610.05	25,823,845.29	220,833,223.31	20,516,708.09
合计	178,680,610.05	25,823,845.29	220,833,223.31	20,516,708.09

(4) 年末应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
东方电气集团国际合作有限公	同一母公	701,152,091.17	5年以内	5.04
华电国际山东物资有限公司	客户	505,475,704.28	1年以内	3.63
广东粤电靖海发电有限公司	客户	447,311,000.00	1年以内	3.22
BGRENERGYSYSTEMSLIMITED	客户	370,824,331.26	1年以内	2.67
华能通辽风力发电有限公司	客户	358,990,800.00	1年以内	2.58
合计		2,383,753,926.7		17.14

(5) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
东方电气集团国际合作有限公司(注1)	同一母公司	701,152,091.17	5.04
东方电气集团公司	母公司	178,680,610.05	1.28
广东东方电站成套设备公司(注2)	同一母公司	23,236,088.78	0.17
东方日立锅炉有限公司(注3)	子公司之合营企业	18,227,820.40	0.13

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
东方电气集团峨眉半导体材料公司(注4)	同一母公司	16,949,496.55	0.12
东方电气(四川)物资有限公司(注5)	同一最终控制人	9,022,046.69	0.06
东方阿海珙核泵有限公司(注6)	合营企业	5,733,265.55	0.04
四川东方电气自动控制工程有限公司	同一最终控制人	5,024,290.40	0.04
华西能源工业股份有限公司(注8)	子公司之联营方	3,684,083.14	0.03
东方电气集团东风电机有限公司(注9)	同一母公司	1,976,362.12	0.01
东方电机厂	同一母公司	1,407,349.46	0.01
德国ENV催化剂有限责任公司(注10)	子公司之合营方	1,320,878.92	0.01
东方电气集团大件物流有限公司(注11)	同一最终控制人	820,000.00	0.01
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司(注12)	同一最终控制人	386,830.74	0.01
四川东电房地产开发有限公司(注13)	同一最终控制人	1,740.10	0.01
合计		967,622,954.07	6.97

注1：以下简称国际合作公司；注2：以下简称广东公司；注3：以下简称东方日立锅炉公司；注4：以下简称峨半公司；注5：以下简称东方物资公司；注6：以下简称东方阿海珙公司；注7：以下简称东方自控公司；注8：以下简称华西能源公司；注9：以下简称东风电机公司；注10：以下简称德国ENV公司；注11：以下简称大件物流公司；注12：以下简称阿贝勒公司；注13：以下简称东电房产公司。

(6) 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 汇率	折合人民币
美元	70,506,497.6	6.6227	466,943,382.26	1,683,984.43	6.8282	11,498,582.48
日元				9,387,900.00	0.0738	692,827.02
欧元	2,072,807.29	8.8065	18,254,177.40	43,500.00	9.7971	426,173.85
印度卢比	32,593,442.0	0.1478	4,817,310.73	14,149,268.00	0.1471	2,081,357.32
巴基斯 坦卢比				90,391.00	0.0811	7,330.71
合计			490,014,870.39			14,706,271.38

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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	5,290,535,482.52	70.39	6,208,422,891.46	79.26
1—2年	1,440,324,540.87	19.16	1,146,209,030.58	14.63
2—3年	495,778,707.23	6.60	322,974,994.73	4.12
3年以上	289,239,025.65	3.85	155,789,523.39	1.99
合计	7,515,877,756.27	100	7,833,396,440.16	100

本集团年末账龄1年以上的预付款项2,225,342,273.75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,因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	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
ALSTOM POWER TURBOMACHINES	供应商	753,910,910.31	3年以内	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES. LTD	供应商	377,125,322.16	1年以内—3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
FOMAS S. P. A	供应商	357,832,230.57	1年以内—3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
THE JAPAN STEELWORKS, LTD	供应商	190,410,096.25	1年以内—3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
ITOCHU CORPERATION	供应商	133,432,674.16	1年以内—3年以上	部套件加工期较长,尚未收到货物结算
合计		1,812,711,233.45		

(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	657,495.33		657,495.33	
合计	657,495.33		657,495.33	

(4) 预付款项中外币余额

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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	179,024,834.44	6.6227	1,185,627,771.02	170,731,104.76	6.8282	1,165,786,129.52
日元	4,788,286,984.00	0.08126	389,096,200.32	4,103,063,522.71	0.0738	302,806,087.98
欧元	159,676,879.28	8.8065	1,406,194,437.40	145,020,105.24	9.7971	1,420,776,473.05
英镑	1,022,382.00	10.2182	10,446,903.75	186,412.00	10.978	2,046,430.94
瑞士法	3,461,005.62	7.0562	24,412,624.97	3,183,462.98	6.7586	21,515,752.90
印度卢	1,121,696.50	0.1478	165,786.74	2,265,321.05	0.1471	333,228.73
巴基斯坦卢比				670,234.00	0.0811	54,355.98
合计			3,015,943,724.20			2,913,318,459.10

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	46,689,300.00	25,061,197.85	30,421,065.97	41,329,431.88
合计	46,689,300.00	25,061,197.85	30,421,065.97	41,329,431.88

本集团年末应收利息中,不存在逾期利息。

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	201,888,818.30	28.22	186,464,106.30	92.36
按照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
合计	715,471,874.53	100	295,742,597.53	41.34

(续表)

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	173,475,045.57	26.85	150,000,000.00	86.47
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款	469,869,863.91	72.72	86,372,030.70	18.38
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	0.43	2,750,000.00	100.00
合计	646,094,909.48	100.00	239,122,030.70	37.01

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	15,424,712.00			注2
合计	201,888,818.30	186,464,106.30		

注1: 系东锅股份公司在中科证券有限责任公司(以下简称中科证券公司)重庆营业部开户购买的记账式国债投资, 票面金额人民币201,404,000.00元, 投资成本为人民币197,173,563.16元。2006年2月24日, 中国证监会委托中国证券投资者保护基金有限责任公司对中科证券公司进行行政托管, 东锅股份公司发现上述国债已被中科证券公司在未经东锅股份公司授权情况下擅自于2004年度及2005年度进行非法质押。2007年9月7日, 北京市第二中级人民法院受理了中科证券公司破产案件。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的款项10,709,456.86元, 收回款项后东锅股份公司应收该款项余额为186,464,106.30元。

2010年5月及2011年1月, 在中科证券公司第四次和第五次债权人会议决议通过的中科证券公司第二次和第三次破产财产分配方案中, 东锅股份公司可分配的债权金额分别为10,795,855.96元和10,986,829.34元, 但中科证券债委会对东锅股份公司在上述破产财产分配方案中应分配和已分配的债权金额分别采取了予以提存、暂不分配措施和保全措施。鉴于能否再收回剩余债权具有不确定性, 且该款项账龄已在5年以上, 基于稳健性考虑, 年末东锅股份公司对上述债权全额计提坏账准备。

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。

2) 按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	164,796,300.00	23.03	8,239,815.01	321,840,705.94	49.81	16,091,965.33
1-2年	205,083,863.55	28.66	20,508,986.35	81,977,758.49	12.69	8,197,775.86
2-3年	77,132,273.50	10.78	15,426,453.13	1,744,013.66	0.27	348,802.73
3-4年	1,287,089.33	0.18	514,835.73	2,339,643.28	0.36	935,857.31
4-5年	1,390,257.68	0.19	695,128.84	2,288,911.73	0.35	1,144,455.87
5年以上	61,143,272.17	8.55	61,143,272.17	59,678,830.81	9.24	59,653,173.60
合计	510,833,056.23	71.40	106,528,491.23	469,869,863.91	72.72	86,372,030.70

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
合计	2,750,000.00	2,750,000.00	100	

(2) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内部职工	代垫款	6,616.40	债务人死亡，无法收回	否
合计		6,616.40		

(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	22,767,676.70	2,681,394.90	10,140,000.00	1,007,000.00
合计	22,767,676.70	2,681,394.90	10,140,000.00	1,007,000.00

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中广核工程有限公司	代理采购委托方	226,417,545.05	1-2年	31.65
中科证券有限责任公司	非关联方	186,464,106.30	5年以上	26.06

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
四川东方物流有限公司	代理报关委托方	36,466,561.39	1年以内	5.10
德阳经济技术开发区财政局	非关联方	30,000,000.00	1-2年	4.19
东方电气(呼伦贝尔)新能源有限公司(筹)	筹建中的子公司	30,000,000.00	1年以内	4.19
合计		509,348,212.74		71.19

(5) 年末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东方电气集团公司	母公司	22,767,676.70	3.18
东电房产公司	同一最终控制人	560,316.06	0.08
东汽投发公司	同一母公司	453,000.00	0.06
东风电机公司	同一母公司	82,115.20	0.01
合计		23,863,107.96	3.33

(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	19,760.00	6.6227	130,864.55	13,200.00	6.8282	90,132.24
印度卢比	4,009,951.00	0.1478	592,670.76	1,554,168.00	0.1471	228,618.11
巴基斯坦卢比	280,924,214.28	0.0770	21,633,973.74	279,568,856.30	0.0811	22,673,034.25
越南盾	3,559,500.00	0.0340	120,891.29			
合计			22,478,400.34			22,991,784.60

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)	7,555,813,967.93	132,417,885.77	7,423,396,082.16

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	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
合计	35,172,161,314.35	591,750,262.78	34,580,411,051.57

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	8,184,512,560.53	168,295,048.42	8,016,217,512.11
自制半成品及在产品	18,181,723,039.21	10,876,702.67	18,170,846,336.54
库存商品(产成品)	394,755,166.05	2,112,561.05	392,642,605.00
周转材料(包装物、低值易耗品等)	61,195,869.36	11,954.92	61,183,914.44
建造合同形成的资产	1,728,579,583.48	216,660,722.28	1,511,918,861.20
其他	559,811,482.29		559,811,482.29
合计	29,110,577,700.92	397,956,989.34	28,712,620,711.58

本集团年末存货余额较年初增加6,061,583,613.43元,增加20.82%,主要系本集团本年风电、核电及百万千瓦清洁高效发电机组业务量增加,年末在制品及尚待验收的风电产品增加所致。

(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	168,295,048.42	18,848,781.10	31,211,031.61	23,514,912.14	132,417,885.77
自制半成品及在产品	10,876,702.67	24,993,291.62		16,145,243.93	19,724,750.36
库存商品(产成品)	2,112,561.05	17,917,833.17		1,401,575.31	18,628,818.91

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
周转材料	11,954.92	49,762.15		5,042.48	56,674.59
建造合同形成的资产	216,660,722.28	286,252,656.67	1,101,943.50	80,889,302.30	420,922,133.15
合计	397,956,989.34	348,062,324.71	32,312,975.11	121,956,076.16	591,750,262.78

1) 本集团本年增加的存货跌价准备,主要系对石柱、国电宿州等执行建造合同的项目,预计总成本高于合同收入部份计提的合同预计损失。

2) 本年集团减少的存货跌价准备,主要系本年生产领用原材料转出原已计提的跌价准备,以及以前年度已计提合同损失的建造合同项目完工转出存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值低于账面价	可变现净值上升	0.41%
自制半成品及在产	预计可变现净值低于账面价		
库存商品(产成品)	预计可变现净值低于账面价		
周转材料	预计可变现净值低于账面价		
建造合同形成的资	预计总成本大于合同总收入	预计总成本降低	0.04%

(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	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	381,049,885.44	
其中:国电电力(600795)	91,800,000.00	
华能国际(600011)	289,249,885.44	
合计	381,049,885.44	

年末可供出售权益工具,系本集团持有的国电电力发展股份有限公司3,000万股无限售条件流通股,及华能国际电力股份有限公司50,216,994股有限售条件流通股。该等流通股年末公允价值,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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	51,476,314.66
按权益法核算的长期股权投资	293,361,609.16	207,292,386.66
长期股权投资合计	350,337,923.82	258,768,701.32
减：长期股权投资减值准备	24,876,314.66	21,076,314.66
长期股权投资价值	325,461,609.16	237,692,386.66

(2) 按成本法、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 (%)	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
成本法核算								
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. 东电房产公司	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	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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
小计			56,976,314.66	51,476,314.66	5,500,000.00		56,976,314.66	
权益法核算								
1. 东方日立锅炉公司	50	50	34,137,830.00	104,729,880.42	18,039,353.37	7,252,155.02	115,517,078.77	7,252,155.02
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	78,921,732.89	22,582,149.31		101,503,882.20	
3. 东方阿海珐公司	50	50	60,000,000.00	15,310,169.10	50,161,449.44		65,471,618.54	
4. 乐山市东乐大件吊运有限公司(注2)	49	49	490,000.00	8,330,604.25	3,518,425.40	980,000.00	10,869,029.65	980,000.00
小计			193,934,550.24	207,292,386.66	94,301,377.52	8,232,155.02	293,361,609.16	8,232,155.02
合计			250,910,864.90	258,768,701.32	99,801,377.52	8,232,155.02	350,337,923.82	8,232,155.02

注1: 以下简称东方三菱燃机公司; 注2: 以下简称东乐大件公司。

北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司, 成立于2010年8月, 主要从事燃气轮机与煤气化联合循环工程技术的研发、开发。

(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	50	50	47,678.41	26,094.09	21,584.31	41,595.55	3,797.76
2. 东方阿海珐公	50	50	156,656.84	143,562.52	13,094.32	60,550.18	6,570.99
联营企业							
1. 东方三菱燃机公	49	49	44,380.19	23,665.11	20,715.08	26,699.57	4,521.77
2. 东乐大件公司	49	49	3,465.58	898.56	2,567.02	2,438.59	718.05
合计			252,181.02	194,220.28	57,960.73	131,283.89	15,608.57

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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	20,000,000.00	3,800,000.00		23,800,000.00	经营亏损
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
合计	21,076,314.66	3,800,000.00		24,876,314.66	

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	本年减少	年末金额
原价	41,751,558.04			41,751,558.04
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
累计折旧和累计摊销	9,349,371.31	1,640,826.26		10,990,197.57
房屋、建筑物	8,526,504.91	1,503,681.86		10,030,186.77
土地使用权	822,866.40	137,144.40		960,010.80

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面净值	32,402,186.73	—	—	30,761,360.47
房屋、建筑物	26,367,833.13	—	—	24,864,151.27
土地使用权	6,034,353.60	—	—	5,897,209.20
减值准备				-
账面价值	32,402,186.73	—	—	30,761,360.47
房屋、建筑物	26,367,833.13	—	—	24,864,151.27
土地使用权	6,034,353.60	—	—	5,897,209.20

(2) 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
原价	8,445,801,851.14	3,608,233,320.97	38,369,106.45	12,015,666,065.66
其中：土地资产	33,594,349.99	166,584.63		33,760,934.62
房屋、建筑物	3,897,187,627.47	1,561,042,919.26	2,973,569.41	5,455,256,977.32
机器设备	3,972,318,308.78	1,920,846,963.17	19,351,805.04	5,873,813,466.91
运输工具	217,941,086.86	41,886,871.83	2,109,674.27	257,718,284.42
电子设备	190,414,264.05	17,158,353.37	5,908,669.68	201,663,947.74
办公设备	855,466.34	526,614.28	1,376.00	1,380,704.62
仪器仪表及其他	133,490,747.65	66,605,014.43	8,024,012.05	192,071,750.03
累计折旧	2,299,917,765.05	本年 新增 862,870,199.03	本年计提 26,848,670.28	3,135,939,293.80
其中：土地资产				
房屋、建筑物	407,065,057.87	247,077,921.38	977,195.87	653,165,783.38
机器设备	1,638,065,049.92	524,203,940.68	13,322,226.51	2,148,946,764.09
运输工具	99,203,468.61	29,552,737.55	1,521,498.86	127,234,707.30
电子设备	91,305,913.24	29,848,772.29	5,186,049.32	115,968,636.21
办公设备	146,769.82	205,441.70	1,156.44	351,055.08

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
仪器仪表及其他	64,131,505.59	31,981,385.43	5,840,543.28	90,272,347.74
账面净值	6,145,884,086.09	—	—	8,879,726,771.86
其中:土地资产	33,594,349.99	—	—	33,760,934.62
房屋、建筑物	3,490,122,569.60	—	—	4,802,091,193.94
机器设备	2,334,253,258.86	—	—	3,724,866,702.82
运输工具	118,737,618.25	—	—	130,483,577.12
电子设备	99,108,350.81	—	—	85,695,311.53
办公设备	708,696.52	—	—	1,029,649.54
仪器仪表及其他	69,359,242.06	—	—	101,799,402.29
减值准备	2,124,961.77	—	84,495.70	2,040,466.07
其中:机器设备	854,361.35	—	—	854,361.35
运输工具	232,030.30	—	84,495.70	147,534.60
电子设备	1,038,570.12	—	—	1,038,570.12
账面价值	6,143,759,124.32	—	—	8,877,686,305.79
其中:土地资产	33,594,349.99	—	—	33,760,934.62
房屋、建筑物	3,490,122,569.60	—	—	4,802,091,193.94
机器设备	2,333,398,897.51	—	—	3,724,012,341.47
运输工具	118,505,587.95	—	—	130,336,042.52
电子设备	98,069,780.69	—	—	84,656,741.41
办公设备	708,696.52	—	—	1,029,649.54
仪器仪表及其他	69,359,242.06	—	—	101,799,402.29

1) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为3,454,726,596.63元,主要系东汽有限公司地震灾后异地重建项目竣工转固,以及东方重机公司三期项目本年完工转固。

2) 本年增加的累计折旧中,本年计提的折旧金额862,870,199.03元。

3) 本集团年末固定资产中,不存在用于抵押或担保等情况。

4) 本集团年末固定资产中,不存在暂时闲置的情况。

(2) 年末尚未办妥产权证书的固定资产

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东电有限公司第二超速试验室等6处房产	正在办理中	2011年
东锅股份公司成都产业基地等4处房产	正在办理中	2011年
成都凯特瑞公司联合厂房等5处房产	正在办理中	2011年
东方重机公司办公楼等8处房产	正在办理中	2011年
东方重机公司焊培中心及办公楼等4处房产	待验收手续完成后办理	2011年
东汽有限公司新基地厂房、办公楼等67处房产	工程财务决算尚未办理	2011年
天津风电科技公司联合厂房、仓库、办公楼	工程财务决算尚未办理	2011年
通辽风电公司综合办公楼	工程财务决算尚未办理	2011年
酒泉新能源公司风电厂房、职工宿舍	正在办理之中	2011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	372,112,234.47		372,112,234.47
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
百万千瓦核电常规岛技改项目	171,240,430.83		171,240,430.83
武汉核设备公司二期扩建项目	67,670,518.26		67,670,518.26
东汽有限公司单身公寓	43,637,132.46		43,637,132.46
三代核电EPR、AP1000专题项目	39,859,642.45		39,859,642.45
东方重机公司三期项目	35,122,466.70		35,122,466.70
华东制造基地一期	21,983,144.43		21,983,144.43
东汽有限公司工具厂房	19,894,734.45		19,894,734.45
其他工程项目	486,045,531.99	1,734,275.28	484,311,256.71
合计	1,494,448,786.25	1,734,275.28	1,492,714,510.97

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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	1,039,134,172.97		1,039,134,172.97
大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	91,033,901.73		91,033,901.73
百万千瓦核电常规岛技改项目	224,061,034.27		224,061,034.27
武汉核设备公司二期扩建项目	21,893,343.89		21,893,343.89
东汽有限公司单身公寓	40,550,700.00		40,550,700.00
三代核电EPR、AP1000专题项目	8,253,333.33		8,253,333.33
东方重机公司三期项目	340,820,794.24		340,820,794.24
华东制造基地一期	116,134,314.89		116,134,314.89
东汽有限公司工具厂房	2,589,801.03		2,589,801.03
其他工程项目	644,071,648.00	115,550.00	643,956,098.00
合计	2,528,543,044.35	115,550.00	2,528,427,494.35

(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	1,039,134,172.97	793,232,596.76	1,456,401,716.25	3,852,819.01	372,112,234.47
大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目	91,033,901.73	225,547,821.46	79,698,772.98		236,882,950.21
百万千瓦核电常规岛技改项目	224,061,034.27	151,894,926.15	204,715,529.59		171,240,430.83
武汉核设备公司二期扩建项目	21,893,343.89	45,777,174.37			67,670,518.26
东汽有限公司单身公寓	40,550,700.00	3,086,432.46			43,637,132.46
三代核电EPR、AP1000专题项目	8,253,333.33	53,115,654.62	21,509,345.50		39,859,642.45

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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	
东方重机公司三期项目	340,820,794.24	158,810,243.26	464,508,570.80		35,122,466.70
华东制造基地一期	116,134,314.89	171,610,236.99	246,607,639.58	19,153,767.87	21,983,144.43
合计	1,881,881,595.32	1,603,075,086.07	2,473,441,574.70	23,006,586.88	988,508,519.81

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
汉旺生产基地灾后异地重建项目	406,102.28	90	100				募集及自筹资金
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	38.49	85.00				募集及自筹资金
百万千瓦核电常规岛技改项目	70,268.80	63.12	80.00				募集及自筹资金
武汉核设备公司二期扩建项目	34,710.00	19.50	19.50	3,622,950.44	3,622,950.44	7.91	自筹与贷款资金
东汽有限公司单身公寓	4,055.07	100	100				自筹
三代核电EPR、AP1000专题项目	27,073.00	17.00					自筹
东方重机公司三期项目	84,168.00	58.94		22,454,049.59	5,835,632.85	3.67	自筹
华东制造基地一期	74,480.00	53.42	53.42				募集及贷款资金
合计		—	—	26,077,000.03	9,458,583.29		

(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	清理中
零星安装工程		1,493,625.2		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
合计	115,550.00	1,618,725.28		1,734,275.2	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

14. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
材料物资	131,547.30	49,532,668.36	49,664,215.66	
专用设备	121,664.96	77,165,812.21	77,174,012.21	113,464.96
合计	253,212.26	126,698,480.57	126,838,227.87	113,464.96

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需要拆除构筑物及设备，目前正在清理中
合计	1,090,452.80		

16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	1,236,149,124.05	119,642,399.94	23,518.10	1,355,768,005.89
软件	12,106,013.71	9,515,106.37	23,518.10	21,597,601.98
土地使用权	969,949,205.13	43,775,482.97		1,013,724,688.10
专利权	2,930,500.00	170,085.47		3,100,585.47
非专利技术	251,163,405.21	66,181,725.13		317,345,130.34
累计摊销	219,942,445.45	69,800,862.64	6,883.31	289,736,424.78
软件	5,586,245.68	4,979,375.66	6,883.31	10,558,738.03
土地使用权	59,882,618.79	18,604,307.00		78,486,925.79
专利权	798,788.15	607,629.54		1,406,417.69
非专利技术	153,674,792.83	45,609,550.44		199,284,343.27
账面净值	1,016,206,678.60	—	—	1,066,031,581.11
软件	6,519,768.03	—	—	11,038,863.95
土地使用权	910,066,586.34	—	—	935,237,762.31
专利权	2,131,711.85	—	—	1,694,167.78
非专利技术	97,488,612.38	—	—	118,060,787.07
减值准备	90,428,509.50			90,428,509.50
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

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	925,778,169.10	—	—	975,603,071.61
软件	6,519,768.03	—	—	11,038,863.95
土地使用权	819,638,076.84	—	—	844,809,252.81
专利权	2,131,711.85	—	—	1,694,167.78
非专利技术	97,488,612.38	—	—	118,060,787.07

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 69,800,862.64 元。

(2) 本年增加的土地使用权，主要系东汽有限公司和东电有限公司征用的土地使用权；增加的非专利技术，主要系东汽有限公司引进 2.5WM 陆上风力发电机组开发技术等 10 项技术。

(3) 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《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）同意，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。

(4) 本集团年末无形资产中，不存在被冻结、抵押的无形资产。

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		180,000.00	18,000.00		162,000.00	
配电设备检修费		700,000.00	34,999.98		665,000.02	
租赁房屋装修费	271,516.20	1,026,860.96	438,755.50		859,621.66	
合计	271,516.20	1,906,860.96	491,755.48		1,686,621.68	

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		
资产减值准备	476,332,363.61	399,117,361.15
预计负债	124,866,175.88	119,433,672.86
内部交易未实现利润	42,996,564.69	10,695,555.13

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年末金额	年初金额
应付职工薪酬	48,947,009.07	43,154,936.31
固定资产折旧	5,036,158.09	5,331,947.13
可结转以后年度的亏损	3,826,059.14	62,292,302.18
政府补助	3,306,942.33	3,039,166.50
开办费	842,087.02	2,806,956.72
交易性金融负债公允价值变动	762,228.79	436,425.81
应付账款	375,284.70	341,003.41
无形资产摊销	368,153.64	
合计	707,659,026.96	646,649,327.20
递延所得税负债		
评估增值	9,888,939.98	20,786,511.64
交易性金融资产公允价值变动	4,883,259.76	698,787.47
固定资产折旧	29,914.72	4,463.60
可供出售金额资产公允价值变动	846,184.33	
合计	15,648,298.79	21,489,762.71

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	年末金额	年初金额
可结转以后年度的亏损	106,186,754.64	493,670,549.30
存货跌价准备	33,107,927.07	
坏账准备	3,383,840.48	
预计负债	1,790,805.85	
合计	144,469,328.04	493,670,549.30

(3) 本集团年末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，主要系目前尚处生产调试阶段的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，因此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。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2013	4,243,615.79	294,190,347.22	
2014	14,583,181.81	199,480,202.08	
2015	87,359,957.04		
合计	106,186,754.64	493,670,549.30	

(5) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,168,258,846.46
预计负债	831,853,042.46
内部交易未实现利润	286,643,764.62
应付职工薪酬	326,313,393.80
固定资产折旧	27,733,661.38
可结转以后年度的亏损	25,507,060.92
政府补助	18,387,769.33
开办费	5,613,913.45
交易性金融负债公允价值变动	5,081,525.31
应付账款	2,501,898.05
无形资产摊销	2,454,357.61
小计	4,700,349,233.39
应纳税差异项目	
评估增值	65,926,266.49
交易性金融资产公允价值变动	32,555,065.12
固定资产折旧	88,010.36
可供出售金额资产公允价值变动	5,641,228.86
小计	104,210,570.83

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

19. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	
		计提	其他原因
坏账准备	1,829,334,800.95	665,677,454.10	15,145.76
存货跌价准备	397,956,989.34	348,062,324.71	
长期股权投资减值准备	21,076,314.66	3,800,000.00	
固定资产减值准备	2,124,961.77		
在建工程减值准备	115,550.00	1,618,725.28	
无形资产减值准备	90,428,509.50		
合计	2,341,037,126.22	1,019,158,504.09	15,145.76

(续)

项目	本年减少		年末金额
	转回	其他转出	
坏账准备		64,381.30	2,494,963,019.51
存货跌价准备	32,312,975.11	121,956,076.16	591,750,262.78
长期股权投资减值准备			24,876,314.66
固定资产减值准备		84,495.70	2,040,466.07
在建工程减值准备			1,734,275.28
无形资产减值准备			90,428,509.50
合计	32,312,975.11	122,104,953.16	3,205,792,847.80

20. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	2,335,000,000.00	575,985,857.08
合计	2,335,000,000.00	575,985,857.08

(1) 本集团年末短期借款较年初增加 1,759,014,142.92 元，增加 3.05 倍，主要系本年东汽有限公司借入灾后重建项目资金 20 亿元所致。

(2) 截至本财务报告报出日，本集团年末短期借款已偿还 1.65 亿元。

21. 交易性金融负债

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	5,305,823.49	2,909,505.42
合计	5,305,823.49	2,909,505.42

年末衍生金融负债，系本集团与银行签订的远期售汇16,217万美元合约，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	1,662,465,470.74	1,660,146,944.56
商业承兑汇票	1,908,451,943.50	1,496,545,560.58
合计	3,570,917,414.24	3,156,692,505.14

本集团年末应付票据中，将于下一会计年度到期的金额为3,570,917,414.24元。

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	11,108,250,924.51	10,832,753,363.35
其中：1年以上	1,667,881,609.84	1,030,796,884.65

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期而尚未支付的质保金，以及应付东汽有限公司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	1,141,290.58	603,000.00
合计	1,141,290.58	603,000.00

(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	6,681,595.56	6.6227	44,250,202.94	8,112,462.85	6.8282	55,393,518.83
日元	489,301,383.39	0.08126	39,760,630.41	489,385,663.19	0.0738	36,116,661.94
欧元	2,735,215.19	8.8065	24,087,672.57	488,589.32	9.7971	4,786,758.43

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
加拿大元	914,006.00	6.6043	6,036,369.83	914,006.00	6.4802	5,922,941.68
印度卢比	28,519,937.48	0.1478	4,215,246.76	17,193,607.51	0.1471	2,529,179.66
瑞士法郎				68,101.79	6.7586	460,272.76
合计			118,350,122.51			105,209,333.30

24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	47,689,085,886.68	43,991,800,338.60
其中：1年以上	14,312,627,844.87	12,965,883,059.34

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	614,838,872.51	1,498,683,769.81
合计	614,838,872.51	1,498,683,769.81

(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 汇率	折合人民币
美元	366,032,054.46	6.6227	2,424,120,487.07	179,640,605.39	6.8282	1,226,621,981.72
欧元	10,662,269.16	8.8065	93,897,273.36	38,583,431.80	9.7971	378,005,739.69
印度卢比	142,240,841.00	0.1478	21,023,196.30	1,826,500.00	0.1471	268,678.15
巴基斯坦 卢比	435,436,231.30	0.0770	33,532,944.17	567,196,378.30	0.0811	45,999,626.28
合计			2,572,573,900.90			1,650,896,025.84

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	178,131,385.76	1,681,745,937.74	1,538,323,853.69	321,553,469.81
职工福利费		267,164,982.69	267,164,982.69	
社会保险费	95,256,379.07	489,268,167.87	563,234,189.65	21,290,357.29
其中：医疗保险费	1,103,433.79	142,478,084.05	139,879,872.75	3,701,645.09
基本养老保险费	68,499,612.60	238,468,825.24	306,878,816.14	89,621.70
年金缴费	25,621,645.00	71,341,616.68	80,105,760.00	16,857,501.68
失业保险费	21,099.12	19,558,350.11	18,964,404.28	615,044.95
工伤保险费	6,039.35	11,269,106.79	11,252,315.51	22,830.63
生育保险费	4,549.21	6,152,185.00	6,153,020.97	3,713.24
住房公积金	6,691,295.70	194,955,632.27	194,892,578.67	6,754,349.30
工会经费和职工教育经费	33,326,199.79	71,173,032.45	73,818,785.76	30,680,446.48
非货币性福利		6,419,610.86	6,419,610.86	
辞退福利	85,454,848.31	44,848,449.58	43,432,022.97	86,871,274.92
其中：因解除劳动关系给予的补偿	89,672.57	73,704.00	129,521.99	33,854.58
预计内退人员支出	85,365,175.74	44,719,948.70	43,247,704.10	86,837,420.34
其他	1,247,158.40	144,095.98	957,934.90	433,319.48
合计	400,107,267.03	2,755,719,909.44	2,688,243,959.19	467,583,217.28

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142,778,693.50元，以及计划于2011年发放的2010年度考核奖金等175,495,269.99元。

26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	1,153,096,193.06	-885,057,297.67
企业所得税	99,032,222.21	124,536,692.48
城市建设维护税	45,566,752.89	19,043,512.81
教育附加	16,535,778.47	9,477,493.22
代扣代缴个人所得税	11,671,728.39	7,121,911.39
地方教育附加	6,455,503.87	917,314.18

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	年末金额	年初金额
印花税	7,522,732.23	5,744,696.53
营业税	3,576,993.17	1,666,715.08
土地使用税	3,417,680.69	47,000.00
房产税	3,271,349.36	486,417.34
堤围防护费	113,822.73	907,088.69
副食品调控基金	68,675.55	57,236.94
残疾人保障基金	10,065.00	
其他税费	-1,765.78	-422,024.97
合计	1,350,337,731.84	-715,473,243.98

本集团年末应交税费较年初增加 2,065,810,975.82 元，主要系本年本集团按照合同约定收取进度款，并向业主开具增值税销售发票而确认的销项税额增加所致。

27. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本长期借款利息		43,137.17
短期借款应付利息	800,710.61	369,604.11
合计	800,710.61	412,741.28

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	1,600,000.00	2,000,000.00	深圳东锅控制公司少数股东尚未领取
外部其他股东	938,041.97	657,986.67	注
合计	2,538,041.97	2,657,986.67	

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,936,292,789.40	1,990,508,658.58
其中：1年以上	1,279,077,249.57	1,417,631,239.94

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	1,239,523,173.14	972,186,758.71
合计	1,239,526,415.78	972,186,758.71

(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	1,239,523,173.14	1年以内、 3年以上	评估基准日至收购完成日间的净利润，以及核电设备生产建设资金拨款
岭东核电有限公司	114,254,996.71	1—2年	岭澳二期常规岛自营进口部分进度款
ALSTOM	71,304,830.17	1—3年	代理进口部份应付款项
应付暂收的救灾捐赠	57,807,195.36	1-2年	定向使用的捐赠款项
东方锅炉厂	31,216,004.09	1年以内—3年	租赁费及服务费
合计	1,514,106,199.47		

(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				223,287.90	6.8282	1,524,654.44
日元				18,000.00	0.0738	1,328.08
欧元	907,188.44	8.8065	7,989,155.00	531,095.00	9.7971	5,203,190.82
印度卢比	18,136,090.39	0.1478	2,680,514.16	3,920,472.00	0.1471	576,586.64

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
巴基斯坦卢比	322,100.50	0.0770	24,804.96	21,538,165.51	0.0811	1,746,745.22
合计			10,694,474.12			9,052,505.20

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	31,320,000.00	16,320,000.00
合计	31,320,000.00	16,320,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	年末金额	年初金额
东方电气财务公司	2009-11-09	2011-11-09	4.86	15,000,000.00	
德阳市财政局	2001年11月	2010年11月	2.55	16,320,000.00	16,320,000.00
合计				31,320,000.00	16,320,000.00

(3) 年末逾期借款情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率(%)	贷款用途	未按期还款原因	预计还款期
德阳市财政局	16,320,000.00	1-49个月	2.55	实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设	未催收	——
合计	16,320,000.00					

本集团年末已到期长期借款，系根据德阳市财政局与原东方汽轮机厂《关于转贷国债资金的协议》，东汽有限公司从2001年开始分次向德阳市财政局借入的转贷国债资金1,632万元，用于实施燃气蒸汽联合循环技术改造建设项目，该借款已于2006年11月—2010年11月陆续到期，由于债权人一直未催收，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。

31. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	121,973,441.06	
合计	121,973,441.06	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

本集团年末其他流动负债中的递延收益，系预计将于2011年结转为营业外收入的政府补助，具体内容详见本财务报表附注八、35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
信用借款	195,808,428.01	415,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	345,000,000.00
合计	275,808,428.01	760,000,000.00

本集团年末保证借款，系天津叶片公司向中国工商银行天津汉沽支行借入的项目贷款8,000万元，由东汽投发公司为该笔借款提供保证担保；同时，天津百利集团公司为该笔借款的15%部分提供反担保。

(2) 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
中国工商银行天津汉沽支行	2007.1.31	2012.10.31	人民币	7.65	80,000,000.00	80,000,000.00
招商银行广州东湖支行	2010.2.1	2015.2.1	人民币	5.184	50,000,000.00	
中国建设银行广州江夏支行	2010.4.30	2016.4.30	人民币	5.346	40,000,000.00	
东方电气财务公司	2010.2.21	2013.2.21	人民币	4.86	30,000,000.00	
东方电气财务公司	2009.11.9	2012.11.9	人民币	4.86	30,000,000.00	
合计					230,000,000.00	80,000,000.00

(3) 本集团年末长期借款中，不存在逾期借款。

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
合计	—	1,588,592,608.04	—		685,252.84	—
其中：国家特种储备基金		685,252.84			685,252.84	
股权收购款		1,587,907,355.20			—	

本集团年初应付股权收购款，系本公司2007年11月收购东方电气集团公司持有的东汽有限公司100%股权和东锅股份公司68.05%股份，以及2008年3月本公司向东方电气集

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

团公司购买其以要约换股方式取得的 31.61%东锅股份公司股权应支付的剩余对价款, 本年公司已全部偿还该款项。

34. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
产品质量保证金	591,694,044.89	667,544,651.39	464,606,105.23	794,632,591.05
待执行的亏损合	72,588,399.32	25,773,589.74	59,350,731.80	39,011,257.26
合计	664,282,444.21	693,318,241.13	523,956,837.03	833,643,848.31

(1) 本集团与客户签订的产品销售合同规定,在合同约定的质量保证期内,本集团对售出的产品负有质量保证义务,因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本集团承担。故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 25,773,589.74 元,系东锅股份公司本年承接的新产品荣信化工气化炉项目预计合同总成本高于合同总收入,而计提的待执行合同损失。

35. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	723,314,185.60	915,456,521.66
其中: 三线企业拆迁改造专项拨款	577,545,051.02	730,160,617.94
其他科研、财政拨款	145,769,134.58	185,295,903.72
合计	723,314,185.60	915,456,521.66

(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日止期间收到的增值税三线退税。

(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 1.5兆瓦风力发电机组批量生产技术改造、灾后重建项目贷款贴息、核电汽轮机焊接转子技术研究补助、进口产品贴息等财政拨款。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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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			
三线企业增值税退税	577,545,051.02	70,010,730.79	77,614,137.12		
贷款贴息		11,974,150.00	57,132,150.00	69,106,300.00	
进口产品贴息			7,857,674.55	7,857,674.55	
核电汽轮机焊接转子技术研究款		8,932,480.22	6,947,519.78	13,080,000.00	
耐低温大型双馈式变速恒频风电机组研制			4,636,049.79	2,610,000.00	
国债专项基金	14,142,909.11	5,297,227.27	3,738,545.45		
风电2.5MW机组转让款补贴			2,659,098.00		
大型硫化床技术研究			2,600,000.00	2,600,000.00	
灾后重建财政贴息款		3,398,400.00	2,595,300.00	5,993,700.00	
2.5MW耐低温大型双馈式变速恒频风电机组的研制			2,080,000.00		
砂带磨科技重大专项		10,902,857.14	1,817,142.86	12,720,000.00	
大型发电设备数字化综合集成技术开发与			1,800,000.00		
主螺栓材料及螺纹滚轧加工技术研究	1,480,000.00		1,480,000.00		
税收优惠			1,440,000.00		
引智经费			1,342,318.50		
CPR1000蒸发器研制及批量化生产	1,333,332.00		1,333,334.00		
其他政府及科研补助	128,812,893.47	11,457,595.64	19,652,077.64	27,970,762.47	
合计	723,314,185.60	121,973,441.06	196,725,347.69	141,938,437.02	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

36. 股本

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 (%)
有限售条件股份							
国有法人持股	304,743,246	30.41	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		
境内自然人持	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	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	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	1,001,930,000	100	1,001,930,000		1,001,930,000	2,003,860,000	100

本年增加的股本，系根据本公司2010年6月18日召开的2009年度股东周年大会、2010年第一次内资股类别股东会议及2010年第一次外资股类别股东会议决议，本公司以2009年12月31日股本100,193万股为基数向全体股东每10股转增10股，本次增资业经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所以XYZH/2010CDA3021号验资报告审验。

37. 资本公积

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	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	-7,712,200.00			-7,712,200.00
其他资本公积	27,815,000.00	15,602,413.30	32,561,184.33	5,105,111,673.3
其中：被投资单 位其他权	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		9,541,228.86	4,746,184.33	4,795,044.53
合计	6,132,435,981.69	15,602,413.30	1,053,782,950.66	5,094,255,444.33

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(1) 本集团年初资本公积较上年末增加 27,815,000.00 元,系本年东汽有限公司同一控制下企业合并取得天津叶片公司控股权,在编制本年集团合并财务报表年初数时,按照本年取得天津叶片公司的股权比例,计算享有天津叶片公司年初账面净资产份额,并还原享有天津叶片公司年初账面已实现的留存收益份额后形成。该差额随着本年东汽有限公司取得天津叶片公司控股权的对价支付,而在本年减少。

(2) 本年被投资单位其他权益变动增加的资本公积 6,061,184.44 元,包括:

1) 2010年2月东汽有限公司同一控制下企业合并取得天津叶片公司控股权,按照取得股权比例,计算享有合并日天津叶片公司留存收益的份额-5,616,958.71元,增加本集团资本公积 5,616,958.71 元。

2) 2010年5月东电有限公司以现金 8,750 万元向东电控制公司增资,东电有限公司出资金额,与按照增资取得股权比例计算应享有东电控制公司账面净资产的份额之间差额,增加本集团资本公积 400,337.51 元。

3) 本公司之联营企业东方阿海珐公司本年资本公积变动,本公司按照持股比例计算享有的份额增加本集团资本公积 43,888.22 元。

(3) 本年投资者投入形成的资本公积减少 1,021,221,766.33 元,包括:

1) 根据本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东周年大会、2010 年度第一次内资股类别股东会议以及 2010 年第一次外资股类别股东会决议,本公司以资本公积 100,193.00 万元转增股本,本次转增已于 2010 年 7 月 2 日完成。

2) 2010 年 6 月本集团以现金 50,542.48 万元向东方重机公司增资,增资后本集团持有东方重机公司的股权比例由 57.30%增加到 65.1813%。本集团出资金额,与按照增资取得股权比例计算应享有东方重机公司账面净资产份额的差额,冲减本集团资本公积 19,291,766.33 元。

38. 盈余公积

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
合计	38,056,260.07	113,886,454.45		151,942,714.52

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。

39. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	1,569,418,629.72	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
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	注
其他	15,810,174.37	
本年年末金额	3,793,595,551.57	

本年公司向股东分配普通股股利，系经本公司2010年6月18日召开的2009年度股东周年大会审议通过2009年度税后利润分配方案，以本公司2009年12月31日总股本100,193万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.6元（含税），共计派发2009年度现金股利16,030.88万元。

40. 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	410,631,427.60	131,438,721.40
成都凯特瑞公司	38.58	99,935,539.72	87,716,238.86
天津叶片公司	25	86,299,110.63	17,182,107.98
深圳东锅控制公司	49	69,317,622.31	63,806,784.05
武汉核设备公司	33	66,767,167.76	66,007,509.08
东锅股份公司	0.33	11,453,758.09	10,066,986.97
东电控制设备公司	0.50	568,077.75	914,484.50
东电动力设备公司	1.17	517,936.23	513,843.79
东电工模具公司	0.685	132,111.89	127,696.59
印度公司	0.01	5,475.75	5,475.75
合计		745,628,227.73	377,779,848.97

41. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	37,603,832,280.16	32,774,750,701.26
其他业务收入	476,279,905.70	449,862,785.85

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	38,080,112,185.86	33,224,613,487.11
主营业务成本	30,109,436,403.07	27,203,413,280.97
其他业务成本	270,441,491.47	280,277,555.26
合计	30,379,877,894.54	27,483,690,836.23

(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	37,603,832,280.16	30,109,436,403.07	32,774,750,701.26	27,203,413,280.97
制造业				
合计	37,603,832,280.16	30,109,436,403.07	32,774,750,701.26	27,203,413,280.97

(2) 主营业务—按产品分类

项目	本年金额	
	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	20,394,229,313.35	16,556,582,706.22
新能源	9,518,148,353.41	7,440,169,379.95
水能及环保设备	2,957,644,776.80	2,440,976,732.84
工程及服务	4,733,809,836.60	3,671,707,584.06
合计	37,603,832,280.16	30,109,436,403.07

(续表)

项目	上年金额	
	营业收入	营业成本
清洁高效发电设备	20,960,913,213.95	17,347,545,005.54
新能源	7,581,127,846.87	6,228,730,647.18
水能及环保设备	3,245,552,024.82	2,870,846,767.62
工程及服务	987,157,615.62	756,290,860.63
合计	32,774,750,701.26	27,203,413,280.97

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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	33,243,241,543.03	26,542,287,605.44	32,434,786,374.22	26,942,576,608.69
国外	4,360,590,737.13	3,567,148,797.63	339,964,327.04	260,836,672.28
合计	37,603,832,280.16	30,109,436,403.07	32,774,750,701.26	27,203,413,280.97

(4) 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	2,958,186,644.41	7.77
BGREENERGY SYSTEMS LIMITED	1,999,167,483.80	5.25
中国核电工程有限公司	1,311,130,801.22	3.44
Northernpower Generation Company	1,183,940,286.25	3.11
华电国际山东物资有限公司	987,887,213.35	2.59
合计	8,440,312,429.03	22.16

42. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	12,705,949.27	4,919,387.48	3%、5%
城市维护建设税	135,761,813.35	42,894,883.05	5%、7%
教育费附加	58,435,452.46	18,605,297.07	3%
地方教育费附加	16,758,719.08	5,281,076.73	1%、1.5%
堤围防护费	3,353,906.08	2,848,598.51	0.1%-1%
副食品价格调节基金	266,707.70	231,002.62	0.08%
其他	195,816.74	195,816.74	
合计	227,478,364.68	74,976,062.20	

本集团本年营业税金及附加较上年增加152,502,302.48元，增加2.03倍，主要系本年集团按照合同约定收款进度向业主开具增值税销售发票增加，本年应缴纳的增值税增加，相应税金附加增加所致。

43. 销售费用

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	107,141,034.79	74,891,438.39
质量保证金及销售服务费	606,348,365.16	640,314,467.66
差旅费	37,063,863.01	32,605,724.65
其他	56,419,516.62	46,403,279.80
合计	806,972,779.58	794,214,910.50

44. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	850,931,186.31	639,009,078.05
其中：工资	513,138,443.63	404,770,202.67
福利费用	101,571,952.47	53,482,433.68
研究与开发费用	977,392,982.71	646,998,107.93
修理费	258,810,646.81	144,108,360.19
税金	88,313,834.65	55,841,551.01
折旧费	84,067,035.96	63,540,644.65
差旅费	71,730,740.53	58,605,211.61
业务招待费	70,118,988.39	56,536,546.50
综合服务费	64,475,729.42	21,405,412.85
无形资产摊销	61,868,278.13	40,035,107.45
劳动保护费	53,297,651.92	41,133,615.76
水电费	37,081,413.30	20,453,255.57
离退休人员费用	35,860,244.39	65,615,393.08
劳务费	32,814,875.85	31,425,389.40
绿化费	29,824,230.55	33,957,836.38
其他	364,936,271.04	381,671,229.23
合计	3,081,524,109.96	2,300,336,739.66

本集团本年管理费用较上年增加 781,187,370.30 元，增加 33.96%，主要系本集团本年加大对新产品与新工艺的研发力度，研发费用较上年增加 330,315,615.06 元，以及受物价水平上升影响，本年集团提高员工的工资标准，相应人工成本增加 284,814,355.43 元所致。

45. 财务费用

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额
利息支出	63,573,627.34	289,170,891.39
减：利息收入	178,989,824.94	171,538,392.51
加：汇兑损失	37,544,229.57	-31,169,702.81
加：其他支出	37,673,837.36	62,027,004.83
合计	-40,198,130.67	148,489,800.90

本年集团财务费用较上年减少 188,687,931.57 元，减少 1.27 倍，主要系本年东汽有限公司根据财政部《关于印发〈中西部等地区国家级经济技术开发区基础设施项目贷款财政贴息资金管理办法〉的通知》（财建[2010]48 号）规定，将收到的 55,277,150.00 元财政贴息息冲减本年财务费用，以及本年提前归还东方电气集团公司股权收购款本金，本年股权收购款利息支出较上年减少 204,932,976.47 元所致。

46. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	665,677,454.10	528,765,424.00
存货跌价损失	315,749,349.60	292,994,339.72
长期股权投资减值损失	3,800,000.00	5,000,000.00
在建工程减值损失	1,618,725.28	
合计	986,845,528.98	826,759,763.72

47. 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	29,628,952.80	4,529,020.89
交易性金融负债	-2,966,063.94	-2,909,505.42
合计	26,662,888.86	1,619,515.47

48. 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	91,617,082.59	23,496,020.84
处置长期股权投资产生的投资收益	4,273.80	628,046.53
合计	91,621,356.39	24,124,067.37

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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的原因
东方三菱燃机公司	37,441,742.60	14,870,305.05	以前年度内部交易利润在本年实现
东方阿海法公司	32,617,561.22	-12,282,923.16	收入大幅增加，盈利能力增强
东方日立锅炉公司	18,039,353.37	17,223,868.18	
东乐大件公司	3,518,425.40	3,684,770.77	
合计	91,617,082.59	23,496,020.84	

49. 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	3,657,759.59	6,738,305.96	3,657,759.59
其中：固定资产处置利得	3,657,759.59	6,738,305.96	3,657,759.59
政府补助	185,437,552.38	192,662,141.87	185,437,552.38
受赠利得	5,008,274.95	4,011,606.38	5,008,274.95
违约赔偿收入	1,885,011.35	1,219,456.00	575,478.00
罚款净收入	15,501.00	1,226,920.86	100,856.25
其他	8,000,898.62	16,950,066.37	9,225,076.72
合计	204,004,997.89	222,808,497.44	204,004,997.89

(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	81,352,682.57	72,503,237.13	财税[2001]133号、财税[2006]166号
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》
财政贴息	16,130,812.62	8,774,300.00	德阳市财政局、德阳市科技局
核电汽轮机焊接转子技术研究款	6,947,519.78		四川省财政厅、四川省经济委员会
2.5MW耐低温大型双馈式变速恒频风电机组研制	6,716,049.79	1,119,129.21	财政部、科学技术部

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
基建贷款贴息	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
软件产品销售退增值税	1,887,154.56	3,918,423.55	国发(2000)18号文
其他政府补助款	46,532,203.98	106,347,051.98	
合计	185,437,552.38	192,662,141.87	

50. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	7,722,812.27	6,985,650.04	7,722,812.27
其中：固定资产处置损失	7,722,812.27	6,985,650.04	7,722,812.27
公益性捐赠支出	5,709,491.00	4,692,388.30	5,709,491.00
盘亏损失	388,888.88	311,468.08	388,888.88
赔偿、违约金及罚款支出等	3,071,081.96	528,178.47	3,071,081.96
预计合同损失	25,773,589.74		25,773,589.74
其他	72,056,316.97	284,960,731.37	72,056,316.97
合计	114,722,180.82	297,478,416.26	114,722,180.82

本集团本年营业外支出较上年发生减少 182,756,235.44 元，减少 61.44%，主要系东汽有限公司汶川地震灾后恢复生产及职工安置支出发生 260,538,194.73 元，而本年该项支出仅为 68,071,392.16 元所致。

51. 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	236,861,480.82	138,387,545.24
递延所得税	-67,697,174.78	-158,492,542.47
合计	169,164,306.04	-20,104,997.23

(2) 当年所得税

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	金额
本年合并利润总额	2,845,178,701.11
加：纳税调整增加额	3,370,505,695.13
减：纳税调整减少额	1,303,028,464.53
减：弥补以前年度亏损	695,527,495.31
本年应纳税所得额	4,217,128,436.40
法定所得税税率	15%、25%
本年应纳所得税额	679,110,647.56
减：减免所得税额	461,035,469.97
本年应纳税额	218,075,177.59
加：其他调整因素	18,786,303.23
当年所得税	236,861,480.82

52. 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	2,576,974,795.23	1,538,668,156.97
归属于母公司的非经常性损益	2	127,339,012.79	-78,850,221.81
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,449,635,782.44	1,617,518,378.78
年初股份总数	4	1,001,930,000.00	882,000,000.00
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		119,930,000.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		1
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	1,783,988,333.33
	1		

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
基本每股收益 (I)	13=1÷12	1.29	0.86
基本每股收益 (II)	14=3÷12	1.22	0.91
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		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	1.29	0.86
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	1.22	0.91

53. 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	4,795,044.53	
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
小计	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	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		
小计	43,888.22	
3. 外币财务报表折算差额	379,415.00	2,271,891.30
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	379,415.00	2,271,891.30
合计	5,218,347.75	2,271,891.30

54. 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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额
利息收入	186,834,239.34
政府补贴	170,109,306.38
保证金	113,068,934.94
其他	146,206,239.52
合计	616,218,720.18

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
备用金	182,528,765.89
修理费	159,402,424.85
销售服务费	147,114,834.12
差旅费	142,014,689.84
劳动保护费	76,044,627.86
业务招待费	70,463,262.28
保证金	69,700,593.16
交通运输费	60,906,797.50
手续费	51,821,989.57
租赁费	44,162,666.10
其他	359,007,188.94
合计	1,363,167,840.11

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
酒泉新能源公司基础设施建设扶持款	5,524,600.00
合计	5,524,600.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
核岛重型设备技术研究开发平台建设项目资金	105,000,000.00
风电产业化专项资金	22,500,000.00
核电成套技术项目拨款	153,170,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额
合计	280,670,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
归还东方电气集团公司拨付的项目资金	105,000,000.00
合计	105,000,000.00

(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	2,676,014,395.07	1,567,324,035.15
加: 资产减值准备	986,845,528.98	826,759,763.72
固定资产折旧	864,511,025.29	655,494,760.39
无形资产摊销	69,938,007.04	44,097,043.94
长期待摊费用摊销	491,755.48	81,454.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 损失(收益以“-”填列)	4,065,052.68	247,344.08
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-26,662,888.86	-1,619,515.47
财务费用(收益以“-”填列)	130,979,794.86	289,170,891.39
投资损失(收益以“-”填列)	-91,621,356.39	-24,124,067.37
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-61,009,699.76	-149,473,345.22
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-5,841,463.92	-8,912,988.35
存货的减少(增加以“-”填列)	-6,174,080,685.92	-6,948,727,789.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,875,321,338.90	1,615,094,331.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,453,876,560.59	8,661,872,162.63
其他		536,932.32
经营活动产生的现金流量净额	1,952,184,686.24	6,527,821,013.91
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	13,670,551,363.06	14,858,697,640.26
减: 现金的期初余额	14,858,697,640.26	11,804,645,157.59

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	-1,188,146,277.20	3,054,052,482.67

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	110,000,000.0	155,787,400.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价	110,000,000.0	155,787,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价	141,144,431.6	65,933,983.04
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-31,144,431.6	89,853,416.96
4. 取得子公司的净资产	169,314,804.2	307,819,019.67
流动资产	447,990,062.6	2,210,710,310.96
非流动资产	226,951,451.7	1,754,364,633.18
流动负债	354,387,069.0	3,077,510,859.15
非流动负债	151,239,641.0	579,745,065.32
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价		49,499,517.58
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价		41,482,827.07
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,016,690.51
4. 处置子公司的净资产		49,266,687.07
流动资产		49,291,687.07
流动负债		25,000.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	13,670,551,363.06	14,858,697,640.26
其中：库存现金	1,336,795.12	649,347.92
可随时用于支付的银行存款	13,635,802,839.78	14,844,563,171.13
可随时用于支付的其他货币资	33,411,728.16	13,485,121.21
期末现金和现金等价物余额	13,670,551,363.06	14,858,697,640.26

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

项目	本年金额	上年金额
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

55. 股东权益变动表项目

本年东汽有限公司以增资方式取得天津叶片公司控股权，属于同一控制下企业合并，根据企业会计准则规定，应将天津叶片公司年初数并入本年集团合并财务报表的年初数。

(1) 调整增加资本公积 27,815,000.00 元，系按照本年取得天津叶片公司的股权比例 55.63%，计算享有天津叶片公司年初账面净资产 21,542,498.70 元，并还原享有天津叶片公司年初账面已实现的留存收益 6,272,501.30 元后形成。

(2) 未分配利润和少数股东权益调整情况如下：

项目	未分配利润	少数股东权益	合计
天津叶片公司少数股东出资金额		22,185,000.00	22,185,000.00
天津叶片公司 2009 年年末未分配利	-6,272,501.30	-5,002,892.02	-11,275,393.32
抵销内部未实现利润	-68,290,300.62		-68,290,300.62
抵销内部往来款计提的坏账准备	3,819,737.39		3,819,737.39
抵销内部未实现利润、内部往来坏账准备影响递延所得税	7,950,619.97		7,950,619.97
合计	-62,792,444.56	17,182,107.98	-45,610,336.58

九、 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 (单位：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	250,119.49	85,500.00		335,619.49

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

(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	997,301,958.00	501,984,793.00	49.77	50.10

2. 子公司

子公司相关信息详见本财务报表附注七所述。

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业 (单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例	组织机构代码
合营企业								
东方阿海珐公司	有限责任公司	四川德阳	制造业	贺永成	8,500.00	50	50	77981616-8
东方日立锅炉公司	有限责任公司	浙江嘉兴	制造业	马义	6,827.57	50	50	60945797-5
联营企业								
东方三菱燃机公司	有限责任公司	广东广州	制造业	张志英	27 亿日元	49	49	64011658
东乐大件公司	有限责任公司	四川乐山	运输业	邵晓斌	100.00	49	49	20696663-6

(2) 财务信息

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	47,678.41	26,094.09	21,584.31	41,595.55	3,797.76
2. 东方阿海珐公司	50	50	156,656.84	143,562.52	13,094.32	60,550.18	6,570.99
联营企业							
1. 东方三菱燃机公司	49	49	44,380.19	23,665.11	20,715.08	26,699.57	4,521.77
2. 东乐大件公司	49	49	3,465.58	898.56	2,567.02	2,438.59	718.05
合计			252,181.02	194,220.28	57,960.73	131,283.89	15,608.57

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

4. 其他关联方

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(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
	东风电机公司	采购及销售商品等	20695104-7
	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
	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
	峨半公司	采购及销售商品等	20745435-X
	东电房产公司	提供劳务	73834699-9
	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
	东方自控公司	采购及销售商品等	735885911
	德阳东汽机电工程技术有限公司(以下简称东汽机电公司)	采购及销售商品等	727479980
	德阳东汽铸造有限公司(以下简称东汽铸造公司)	采购及销售商品等	754711941

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

关联方类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	德阳市东汽表面工程技术有限公司(以下简称东汽表工公司)	采购及销售商品等	720877628
	德阳市东汽树脂有限责任公司(以下简称东汽树脂公司)	采购及销售商品等	720877636
	东汽医院	医疗卫生服务	74003577-8
	德阳市东汽装备技术有限公司(以下简称东汽装备公司)	采购及销售商品等	767265178
	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
(2) 有重大影响的投资方			
	华西能源公司	采购商品	76230685-8
	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			
	公司董事总经理及其他高级管理人员		

(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人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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	298,660,726.36	1.76	492,857,357.53	1.80
其中：东方日立锅炉公司	267,814,997.87	1.58	430,946,841.27	1.57
东方阿海珐公司	16,481,389.20	0.10	16,594,839.50	0.06
东方三菱燃机公司	14,364,339.29	0.08	43,771,936.76	0.16
乐山大件公司			1,543,740.00	0.01
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,608,811,014.25	9.48	1,873,109,774.78	6.80
其中：东方自控公司	748,180,106.84	4.39	481,200,433.10	1.75
东方物资公司	366,711,201.17	2.16	472,795,088.22	1.72
东风电机公司	229,509,090.53	1.35	228,355,509.80	0.83
乐山新能源公司	146,175,761.31	0.86		
河南辅机公司	70,380,590.47	0.42	52,087,600.90	0.19
阿贝勒公司	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	7,685,881.05	0.05		
国际合作公司	272,592.05	0.01		
东风铸锻公司	110,410.23	0.01		
东汽机电公司			186,260,726.55	0.68
东方电机厂			100,301,604.25	0.36
东汽表工公司			85,793,083.50	0.31
东汽树脂公司			75,130,925.98	0.27
东汽装备公司			66,993,733.29	0.24
东汽铸造公司			66,248,760.87	0.24
东电金结公司			57,942,308.32	0.21
有重大影响的投资方	30,945,000.74	0.18	53,253,435.67	0.19
其中：华西能源公司	30,945,000.74	0.18	53,253,435.67	0.19
合计	1,938,416,741.35	11.42	2,419,220,567.98	8.79

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	16,520,000.00	0.82	12,306,700.00	3.61
其中：东方电气集团公司	16,520,000.00	0.82	12,306,700.00	3.61
合营及联营企业	3,122,202.00	0.16		
其中：乐山大件公司	3,122,202.00	0.16		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	137,040,725.07	6.84	63,573,399.96	18.66
其中：大件物流公司	45,594,285.09	2.27	25,033,788.76	7.35
东汽投发公司	41,681,800.00	2.08		
东汽医院	18,437,618.40	0.92	15,947,234.00	4.68
国际合作公司	14,407,816.18	0.72	405,267.02	0.12
东方锅炉厂	6,581,000.00	0.33	6,581,000.00	1.93
东方物业公司	4,306,600.00	0.21	2,794,752.00	0.82
东方物资公司	2,796,667.95	0.14	10,123,996.14	2.97
东方电机厂	2,017,468.00	0.10	403,328.24	0.12
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		
东电金结公司			2,284,033.80	0.67
合计	156,682,927.07	7.82	75,880,099.96	22.27

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	227,298,586.85	82.43
其中：东方电气集团公司	21,421,843.98	17.39	227,298,586.85	82.43
受同一母公司及最终控制方	79,060,889.93	63.43	13,308,753.23	4.83

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

控制的其他企业				
其中：东方电气财务公司	79,060,889.93	63.43	13,308,753.23	4.83
合计	100,482,733.91	80.82	240,607,340.08	87.26

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	611,471,020.87	3.60	462,861,286.74	1.39
其中：东方电气集团公司	611,471,020.87	3.60	462,861,286.74	1.39
合营及联营企业	21,280,516.30	0.13	46,549,801.14	0.14
其中：东方三菱燃机公司	362,906.00	0.01	21,885,414.48	0.07
东方日立锅炉公司	17,696,849.61	0.10	12,283,770.08	0.04
东方阿海珐公司	3,220,760.69	0.02	12,380,616.58	0.04
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	713,290,641.79	4.22	1,885,791,154.37	5.66
其中：国际合作公司	669,746,597.97	3.95	1,800,918,557.39	5.41
阿贝勒公司	13,071,000.00	0.08		
东方物资公司	8,687,528.81	0.05	4,487,775.47	0.01
东风电机公司	7,784,607.10	0.05	13,893,838.89	0.04
广东公司	7,688,134.20	0.05	4,319,278.64	0.01
东电辅机公司	3,738,059.83	0.02	4,641,619.87	0.01
东方自控公司	2,420,867.73	0.01		
大件物流公司	153,846.15	0.01		
东电金结公司			30,141,908.84	0.09
东电通用公司			14,748,997.76	0.04
峨半公司			4,971,420.02	0.01
有重大影响的投资方	12,975,785.90	0.08	24,866,633.80	0.07
其中：武汉锅炉公司	966,426.30	0.01	21,102,289.74	0.06
德国 ENV 公司	7,017,133.50	0.04	2,792,307.69	0.01

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
华西能源公司	4,992,226.10	0.03	972,036.37	0.00
合计	1,359,017,964.86	8.01	2,420,068,876.05	7.26

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	14,300,000.00	33.69	10,000,000.00	11.89
其中：东方电气集团公司	14,300,000.00	33.69	10,000,000.00	11.89
合营及联营企业	362,906.00	0.85		
其中：东方三菱燃机公司	362,906.00	0.85		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,350,001.90	3.19	37,900.00	0.05
其中：阿贝勒公司	835,246.92	1.97		
东方自控公司	388,028.00	0.91		
峨半公司	98,025.00	0.23		
东电房产公司	24,851.98	0.06		
东风电机公司	3,850.00	0.02		
河南辅机公司			37,900.00	0.05
合计	15,650,001.90	36.88	10,037,900.00	11.94

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	123,009,068.48	99.85	37,584,177.38	21.95
其中：东方电气财务公司	123,009,068.48	99.85	37,584,177.38	21.95
合计	123,009,068.48	99.85	37,584,177.38	21.95

8. 出租情况

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
东汽有限公司	阿贝勒公司	房屋及设备	2010.3.25	2011.3.25	注	700,176.74
酒泉新能源公司	酒泉太阳能公司	厂房	2010.11.1	2013.11.1	注	86,400.00
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	注	1,594,222.52
合计						2,380,799.26

注：根据双方协商后，签订合同确定的交易价格确定。

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
东方电气集团	本公司	房屋建筑物	2010.1.1	2010.12.31	协议价格	20,592,000.00
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	2010.1.1	2010.12.31	协议价格	11,588,100.00
东方电气集团	东锅股份公司	房屋建筑物	2008.5	2010.12	协议价格	11,660,160.00
东方电机厂	东电有限公司	办公楼及生产厂房、土地、设备等	2009-7-1	2014-6-30	协商确定	19,315,839.08
合计						63,156,099.08

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	8,000.00	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	90,000.00	2010.12.29	2011.12.31	
东方电气财务公司	60,000.00	2010.7.9	2011.7.9	

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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	15,000.00	2010.5.7	2011.5.7	
东方电气财务公司	10,000.00	2010.4.29	2011.3.31	
东方电气财务公司	3,000.00	2010.3.4	2011.3.4	
东方电气财务公司	3,000.00	2010.6.8	2011.6.8	
东方电气财务公司	3,000.00	2010.10.9	2011.10.9	
东方电气财务公司	3,000.00	2009.11.9	2012.11.8	
东方电气财务公司	3,000.00	2010.2.21	2013.2.20	
东方电气财务公司	2,000.00	2010.2.21	2012.2.20	
东方电气财务公司	1,500.00	2010.8.9	2011.2.9	
东方电气财务公司	1,500.00	2009.11.9	2011.11.9	
东方电气财务公司	1,000.00	2010.8.6	2011.8.6	
东方电气财务公司	1,000.00	2010.10.25	2011.10.25	
东方电气财务公司	5,000.00	2010.9.30	2011.3.29	
合计	202,000.00			

12. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东方电气集团公司	东方重机公司控制权			155,787,400.00	22.38
东电金结公司	生产经营性资产转让			126,532,789.37	18.18
东电通用公司	生产经营性资产转让			113,642,178.65	16.33
东汽机电公司	生产经营性资产转让			88,032,440.00	12.65
东电辅机公司	生产经营性资产转让			62,806,415.86	9.02
东汽树脂公司	生产经营性资产转			56,547,370.00	8.12

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
	让				
东汽表工公司	生产经营性资产转让			37,367,631.09	5.37
东汽运业公司	生产经营性资产转让			30,998,875.00	4.45
东电绝缘公司	生产经营性资产转让			17,080,527.67	2.45
东方电机厂	生产经营性资产转让			7,326,947.93	1.05
合计				696,122,575.57	100

(三) 关联方往来余额

1. 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	178,680,610.05	25,823,845.29	220,833,223.31	20,605,508.09
其中: 东方电气集团公司	178,680,610.05	25,823,845.29	220,833,223.31	20,605,508.09
合营及联营企业	23,961,085.95	1,201,170.14	22,564,397.75	1,128,219.89
其中: 东方三菱燃机公司			18,150,000.00	907,500.00
东方日立锅炉公司	18,227,820.40	911,391.02	589,572.00	29,478.60
东方阿海珐公司	5,733,265.55	289,779.12	3,824,825.75	191,241.29
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	759,976,296.01	121,064,503.70	810,087,167.45	85,962,653.10
其中: 国际合作公司	701,152,091.17	107,043,433.90	757,585,040.23	73,524,171.45
广东公司	23,236,088.78	11,475,670.06	20,810,886.51	9,070,476.20
峨半公司	16,949,496.55	861,844.83	2,874,000.00	143,700.00
东方物资公司	9,022,046.69	596,597.74	3,082,727.99	154,136.40
东方自控公司	5,024,290.40	251,214.52	5,935,692.90	296,784.65

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
东风电机公司	1,976,362.12	169,174.76	813,533.32	40,676.67
东方电机厂	1,407,349.46	317,971.14	18,303,930.00	2,698,639.90
大件物流公司	820,000.00	329,000.00		
阿贝勒公司	386,830.74	19,509.74		
东电房产公司	1,740.10	87.01		
东电辅机公司			681,356.50	34,067.83
有重大影响的投资方	5,004,962.06	528,625.36	5,169,103.14	434,005.41
其中：华西能源公司	3,684,083.14	462,581.41	5,169,103.14	434,005.41
德国 ENV 公司	1,320,878.92	66,043.95		
合计	967,622,954.07	148,618,144.49	1,058,653,891.65	108,130,386.49

2. 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	22,767,676.70	2,681,394.90	10,140,000.00	1,007,000.00
其中：东方电气集团公司	22,767,676.70	2,681,394.90	10,140,000.00	1,007,000.00
合营及联营企业			1,391,935.12	107,576.76
其中：东方日立锅炉公司			1,307,535.12	65,376.76
东方三菱燃机公司			84,400.00	42,200.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,095,431.26	54,771.56	2,519,317.94	300,401.61
其中：东电房产公司	560,316.06	28,015.80	1,675.65	83.78
东汽投发公司	453,000.00	22,650.00		
东风电机公司	82,115.20	4,105.76		
东汽机电公司			2,004,430.55	248,996.66
东方电机厂			513,211.74	51,321.17
合计	23,863,107.96	2,736,166.46	14,051,253.06	1,414,978.37

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

3. 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	657,495.33		657,495.33	
其中：东方电气集团公司	657,495.33		657,495.33	
合营及联营企业			115,837,818.79	
其中：东方三菱燃机公司			58,978,293.79	
东方日立锅炉公司			56,859,525.00	
受同一母公司及最终控制	412,071,171.16		518,479,671.28	
其中：国际合作公司	168,768,628.99		330,133,894.68	
东方物资公司	168,388,102.96		85,830,225.00	
东风电机公司	38,981,142.50		56,024,476.80	
东方电机厂	14,500,000.00		14,500,000.00	
阿贝勒公司	12,409,296.71			
东方自控公司	5,309,000.00		4,583,000.00	
大件物流公司	2,610,000.00			
河南辅机公司	1,105,000.00			
东汽铸造公司			27,408,074.80	
合计	412,728,666.49		634,974,985.40	

4. 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	1,141,290.58	603,000.00
其中：东方电气集团公司	1,141,290.58	603,000.00
合营及联营企业	34,464,029.48	158,988,648.98
其中：东方日立锅炉公司	34,384,856.98	129,562,768.98
东方三菱燃机公司		29,396,738.00
东方阿海珐公司	79,172.50	29,142.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企	736,987,230.55	1,109,112,125.42
其中：东方自控公司	232,241,842.55	240,651,380.51

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
东汽投发公司	218,970,022.57	88,475,284.83
东电金结公司	96,097,840.82	106,642,646.82
东方物资公司	57,515,855.52	58,550,048.84
国际合作公司	38,908,474.37	99,797,678.95
东电辅机公司	23,616,729.60	48,622,615.97
河南辅机公司	15,551,216.84	
东风电机公司	14,890,502.95	
乐山新能源公司	13,110,000.00	
东电绝缘公司	8,894,798.40	
大件物流公司	6,298,296.45	
东汽医院	5,624,979.75	
成都东方日立公司	3,140,000.01	
东方电机厂	1,201,228.00	
东电通用公司	881,306.89	33,206,184.75
东风铸锻公司	27,148.83	
阿贝勒公司	16,987.00	
东汽铸造公司		139,860,116.84
东汽机电公司		137,411,700.45
东汽表工公司		111,897,552.55
东汽装备公司		43,996,914.91
有重大影响的投资方	49,029,470.90	30,897,453.27
其中：华西能源公司	49,029,470.90	30,897,453.27
合计	821,622,021.51	1,299,601,227.67

5. 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	1,239,523,173.14	972,186,758.71
其中：东方电气集团公司	1,239,523,173.14	972,186,758.71
合营及联营企业	773,374.80	200,000.00

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

关联方名称	年末金额	年初金额
其中：东方日立锅炉公司	773,374.80	200,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企	33,594,880.92	47,343,131.22
其中：东方锅炉厂	31,216,004.09	29,665,877.37
国际合作公司	884,876.83	15,817,214.26
大件物流公司	600,000.00	500,000.00
东方自控公司	294,000.00	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
东汽医院		350,005.59
有重大影响的投资方	8,689,155.00	13,030,965.31
其中：德国ENV公司	7,989,155.00	9,273,542.80
华西能源公司	700,000.00	
武汉锅炉公司		3,457,422.51
合计	1,282,580,583.86	1,032,760,855.24

6. 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	614,838,872.51	1,498,683,769.81
其中：东方电气集团公司	614,838,872.51	1,498,683,769.81
合营及联营企业	52,702,598.00	18,000,867.00
其中：东方阿海珐公司	52,702,598.00	18,000,867.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企	1,446,717,726.46	1,252,705,838.31
其中：国际合作公司	1,440,459,962.36	1,248,863,953.15
东方物资公司	2,422,220.00	
广东公司	2,228,950.00	1,581,187.00
东电金结公司	975,955.70	
东风电机公司	553,620.00	1,238,249.56
峨半公司	76,500.00	1,022,448.60

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

东方电机厂	518.40	
合计	2,114,259,196.97	2,769,390,475.12

7. 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	51,500,000.00	72,000,000.00
其中：东方日立锅炉公司	51,500,000.00	72,000,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企	579,378,972.99	62,500,000.00
其中：东方物资公司	82,916,066.04	52,300,000.00
东方电气财务公司	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	7,600,000.00	6,500,000.00
东方自控公司	7,600,000.00	
大件物流公司	7,060,000.00	3,700,000.00
东风电机公司	1,692,000.00	
有重大影响的投资方	2,000,000.00	3,000,000.00
其中：华西能源公司	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	632,878,972.99	137,500,000.00

8. 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		
其中：华西能源公司	1,600,000.00	2,000,000.00
合计	1,600,000.00	2,000,000.00

9. 关联方长期应付款

关联方名称	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		1,587,907,355.20
其中：东方电气集团公司		1,587,907,355.20
合计		1,587,907,355.20

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

十、或有事项

1. 与广州经济技术开发区建设监理有限公司的工程结算案

2005年2月，东方重机公司与广州经济技术开发区建设监理有限公司签订了《建设工程项目管理合同》，结算时双方对合同中约定的结算审核奖励报酬未能达成一致意见。2009年2月，该公司向南沙区人民法院提出诉讼，要求东方重机公司支付延期工作服务费36万元，一期完善工程附加服务费60万元，结算审核奖励报酬695.57万元，合计791.572万元。截至本财务报告报出日，该案尚未宣判。

2. 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，东锅股份公司被列为第三人，目前该案尚未开庭审理。

3. 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。针对美国福斯特惠勒公司的索赔请求，东方电气集团公司已向瑞典斯德哥尔摩商会仲裁院提交了答辩书，预计该案件将于2011年开庭。

4. 除存在上述或有事项外，截至2010年12月31日止，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

截至2010年12月31日止，本集团开立的不可撤销信用证折合人民币余额为6,307,918,937.45元，其中：美元信用证178,106,097.94元，欧元信用证380,830,752.68元，日元信用证18,128,587,904.00元，瑞士法郎信用证34,274,970.40元。开立的保函

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

折合人民币余额为 18,554,550,925.70 元，其中：人民币保函 15,919,786,921.23 元，美元保函 392,777,721.74 元，欧元保函 3,805,710.18 元。

2. 除上述承诺事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案

经本公司 2011 年 3 月 30 日六届十六次董事会审议通过 2010 年度利润分配预案，每股分配现金股利人民币 0.13 元（含税），共派发股利人民币 260,501,800.00 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。

东方电气股份有限公司财务报表附注
 2009年1月1日至2009年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

十三、分部信息

1. 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							

2. 2009 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	22,426,350,048.55	9,367,036,046.52	3,245,552,024.82	891,516,598.52	452,082,664.91	3,157,923,896.21	33,224,613,487.11
其中: 对外交易收入	20,960,913,213.95	7,581,127,846.87	3,245,552,024.82	987,157,615.62	449,862,785.85		33,224,613,487.11

东方电气股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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
分部间交易收入	1,465,436,834.60	1,785,908,199.65		-95,641,017.10	2,219,879.06	3,157,923,896.21	
营业费用	18,776,956,252.55	8,014,638,846.83	2,870,846,767.62	693,242,869.23	3,808,150,091.17	2,561,110,297.03	31,602,724,530.37
营业利润(亏损)	3,649,393,796.00	1,352,397,199.69	374,705,257.20	198,273,729.29	-3,356,067,426.26	596,813,599.18	1,621,888,956.74
资产总额					99,742,080,334.71	26,381,034,578.23	73,361,045,756.48
负债总额					81,390,481,737.65	17,080,985,421.86	64,309,496,315.79
补充信息							
折旧和摊销费用					705,738,769.51		705,738,769.51
资本性支出							
折旧和摊销以外的非现金费用							

十四、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5月17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：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1月23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。

由于能否收回剩余款项存在不确定性，截至本年末东锅股份公司已对该债权余额36,464,106.30元全额计提跌价准备。

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	24,864,151.27	26,367,833.13
土地使用权	5,897,209.20	6,034,353.60
机器设备	12,963,029.70	
运输设备	57,685.85	
合计	43,782,076.02	32,402,186.73

(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	19,795,024.68
1-2年	19,275,042.85
2-3年	17,953,639.08
3年以上	8,957,919.54
合计	65,981,626.15

3. 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
金融资产					
贷款和应收款项	60,689,167.16				534,971,671.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,176,709.77	26,702,711.05			30,879,420.82
金融资产小计	64,865,876.93	26,702,711.05			565,851,091.89
金融负债					
衍生金融负债	2,909,505.42	2,396,318.07			5,305,823.49
应付款项	1,773,444,718.33				2,698,936,244.25
金融负债小计	1,776,354,223.75	2,396,318.07			2,704,242,067.74

4. 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。

十五、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(%)
按照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
合计	560,771,726.31	100	31,338,873.23	5.59

(续表)

类别	年初金额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	116,940,019.82	100	8,699,053.06	7.44
合计	116,940,019.82	100	8,699,053.06	7.44

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年以内	525,370,522.96	93.69	26,268,526.15	59,898,978.42	51.22	2,994,948.92
1-2年	20,098,935.90	3.58	2,009,893.59	57,041,041.40	48.78	5,704,104.14
2-3年	15,302,267.45	2.73	3,060,453.49			
合计	560,771,726.31	100	31,338,873.23	116,940,019.82	100	8,699,053.06

(2) 本公司年末应收账款中，不含持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
BGREENERGY SYSTEMS LIMITED	客户	370,824,331.26	1年以内	66.13
Northernpower Generation Company	客户	99,036,374.70	1年以内	17.66
中海福建燃气发电有限公司	客户	69,974,889.85	1-3年	12.48
湖北华电襄樊发电有限公司	客户	18,694,000.00	1年以内	3.33
国电九江发电有限公司	客户	1,680,000.00	1-2年	0.30
合计		560,209,595.81		99.90

(4) 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	折算汇率	折合人民币
美元	68,822,513.26	6.6227	455,790,858.57			
欧元	1,597,666.20	8.8065	14,069,847.39			
巴基斯坦卢比				90,391.00	0.0811	7,330.71
合计			469,860,705.96			7,330.71

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	4,440,000,000.00	98.17		
按照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
合计	4,522,957,386.84	100	10,754,389.33	0.24

(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	3,624,360,221.21	98.10		
按照账龄组合计提坏账准备的其他应收款	70,326,801.04	1.90	5,590,036.48	7.95
合计	3,694,687,022.25	100	5,590,036.48	0.15

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
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
东汽有限公司	2,901,500,000.00			A股增发募集资金,不计提
合计	4,440,000,000.00			—

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	33,745,158.91	0.75	1,687,257.95	28,852,872.40	0.78	1,442,643.62
1-2年	7,753,126.44	0.17	775,312.64	41,473,928.64	1.12	4,147,392.86
2-3年	41,459,101.49	0.92	8,291,818.74			
合计	82,957,386.84	1.83	10,754,389.33	70,326,801.04	1.90	5,590,036.48

(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	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
东方电气集团公司	22,728,927.70	2,679,457.45	10,860,221.21	1,000,000.00
合计	22,728,927.70	2,679,457.45	10,860,221.21	1,000,000.00

(3) 年末其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
东汽有限公司	子公	2,901,896,192.76	1-3年	64.16
东电有限公司	子公	947,069,186.97	1-3年	20.94
东锅股份公司	子公	621,006,042.00	1-3年	13.73
东方电气集团公司	母公	22,728,927.70	1-3年	0.50
Pakistan Electric Power Company	客户	17,915,224.12	1-2年	0.40
合计		4,510,615,573.55		99.73

(4) 年末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东汽有限公司	子公司	2,901,896,192.76	64.16
东电有限公司	子公司	947,069,186.97	20.94
东锅股份公司	子公司	621,006,042.00	13.73
东方电气集团公司	母公司	22,728,927.70	0.50
合计		4,492,700,349.43	99.33

(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	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	19,760.00	6.6227	130,864.55	13,200.00	6.8282	90,132.24
巴基斯坦卢比	280,924,214.28	0.0770	21,633,973.74			
伊拉克里纳尔				279,568,856.30	0.0811	22,673,034.25
越南盾	3,559,500.00	0.0340	120,891.29			
合计			21,885,729.58			22,763,166.49

3. 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
按成本法核算长期股权投资	9,709,214,129.83	9,203,789,329.83
按权益法核算长期股权投资	65,471,618.54	15,310,169.10
长期股权投资合计	9,774,685,748.37	9,219,099,498.93
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	9,774,685,748.37	9,219,099,498.93

(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(%)	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
成本法核算								
1. 东锅股份公司	99.67	99.67	4,391,395,417.83	4,391,395,417.83			4,391,395,417.83	236,041,874.66
2. 东汽有限公司	100	100	2,542,003,999.71	2,542,003,999.71			2,542,003,999.71	312,860,633.09
3. 东电有限公司	100	100	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	279,270,000.00
4. 印度公司	99.99	100	54,795,319.92	54,795,319.92			54,795,319.92	
5. 武汉核设备公司	67.00	67.00	131,560,000.00	131,560,000.00			131,560,000.00	
6. 东方重机公司	51.0452	51.0452	589,459,392.37	84,034,592.37	505,424,800.00		589,459,392.37	
小计			9,709,214,129.83	9,203,789,329.83	505,424,800.00		9,709,214,129.83	828,172,507.75
权益法核算								
东方阿海珐公司	50.00	50.00	60,000,000.00	15,310,169.10	50,161,449.44		65,471,618.54	
小计			60,000,000.00	15,310,169.10	50,161,449.44		65,471,618.54	
合计			9,769,214,129.83	9,219,099,498.93	555,586,249.44		9,774,685,748.37	828,172,507.75

注：2010年1月29日，经东方重机公司股东会决议，本公司及广东省粤电集团有限公司向东方重机公司增资，其他股东放弃增资，东方重机公司注册资本变更为人民币1,151,095,652.00元，增资后本公司持有东方重机公司51.0452%股权。

(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							
东方阿海珙公	50	50	156,656.84	143,562.52	13,094.32	60,550.18	6,570.99
合计			156,656.84	143,562.52	13,094.32	60,550.18	6,570.99

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	9,856,070,009.77	3,491,900,961.21
其他业务收入	19,553,898.03	15,403,612.27
合计	9,875,623,907.80	3,507,304,573.48
主营业务成本	9,316,382,561.74	3,345,560,667.28
其他业务成本	2,417,036.31	1,801,059.56
合计	9,318,799,598.05	3,347,361,726.84

(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	9,856,070,009.77	9,316,382,561.74	3,491,900,961.21	3,345,560,667.28
合计	9,856,070,009.77	9,316,382,561.74	3,491,900,961.21	3,345,560,667.28

(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	4,587,070,356.82	4,443,368,586.53	1,330,679,663.78	1,267,615,478.92
新能源	1,907,840,063.02	1,880,154,882.28	1,867,994,926.27	1,843,369,908.86
工程及服务	3,361,159,589.93	2,992,859,092.93	293,226,371.16	234,575,279.50
合计	9,856,070,009.77	9,316,382,561.74	3,491,900,961.21	3,345,560,667.28

(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	6,627,701,957.98	6,463,818,306.04	3,243,044,900.17	3,142,534,059.46
国外	3,228,368,051.79	2,852,564,255.70	248,856,061.04	203,026,607.82
合计	9,856,070,009.77	9,316,382,561.74	3,491,900,961.21	3,345,560,667.28

(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	2,958,186,644.41	29.95
BGRENERGY SYSTEMS LIMITED	1,999,167,483.80	20.24
中国核电工程有限公司	1,311,130,801.22	13.28
Northernpower Generation Company	1,183,940,286.25	11.99
中海福建燃气发电有限公司	691,636,933.33	7.00
合计	8,144,062,149.01	82.46

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	828,172,507.75	601,471,931.73
权益法核算的长期股权投资收益	32,617,561.22	-12,282,923.16
委托贷款收益	1,720,833.34	408,333.33
合计	862,510,902.31	589,597,341.90

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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因
东汽有限公司	312,860,633.09		上年未分配现金利润
东电有限公司	279,270,000.00	401,436,444.73	收到子公司按年实施的现金利
东锅股份公司	236,041,874.66	200,035,487.00	收到子公司按年实施的现金利
合计	828,172,507.75	601,471,931.73	

(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因
东方阿海法公司	32,617,561.22	-12,282,923.16	收入大幅增加, 盈利能力增强
合计	32,617,561.22	-12,282,923.16	

6. 母公司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	1,138,864,544.52	380,562,600.72
加: 资产减值准备	27,861,937.92	6,661,328.90

项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧	2,158,304.72	2,095,771.70
无形资产摊销	22,574.36	900.00
长期待摊费用摊销		9,316.21
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）	29,703.00	-455.50
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-20,386,123.34	430,723.42
财务费用（收益以“-”填列）	103,018,218.76	236,011,841.74
投资损失（收益以“-”填列）	-862,510,902.31	-589,597,341.90
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-4,496,428.93	-1,589,945.70
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	4,055,497.07	371,817.30
存货的减少（增加以“-”填列）	279,845,852.67	-571,929,576.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,497,378,899.40	-3,237,871,610.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	4,380,763,168.90	4,009,934,006.91
经营活动产生的现金流量净额	1,551,847,447.94	235,089,376.97
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	3,599,890,429.25	6,074,484,094.01
减：现金的期初余额	6,074,484,094.01	2,718,569,783.94
现金及现金等价物净增加额	-2,474,593,664.76	3,355,914,310.07

十六、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	-4,065,052.68	
计入当期损益的政府补助	241,774,702.38	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	655,542.59	
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	1,193,770.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,089,682.63	
小计	147,469,280.63	
所得税影响额	11,539,186.88	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	8,591,080.96	
合计	127,339,012.79	

其他营业外收入和支出，主要系东汽有限公司发生的灾后职工安置费用及生产恢复费用。

2. 境内外会计准则下会计数据差异

项目	净利润		净资产	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
按国际财务报告准则	2,600,673,652.99	1,679,140,687.63	11,037,887,856.59	8,649,204,300.36
差异调整	-23,698,857.76	-140,472,530.66	866,433.63	24,565,291.36
按《企业会计准则》	2,576,974,795.23	1,538,668,156.97	11,038,754,290.22	8,673,769,591.72

注：差异调整，系东汽有限公司公司制改建资产评估增值、政府补助及相应递延所得税形成。

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	17.75	1.29	1.29
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	16.83	1.22	1.22

十七、财务报告批准

本公司本年度财务报告于 2011 年 3 月 30 日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

企业负责人：斯泽夫

主管会计工作的负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义

二〇一一年三月三十日

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2010 年年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 3、本公司章程。
- 4、本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

董事长：斯泽夫
东方电气股份有限公司
2011 年 3 月 30 日