



东方电气股份有限公司

600875

2011 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 2012 年 3 月 29 日召开的第六届二十三次董事会（其中董事张晓仑先生委托董事斯泽夫代为出席）。

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..... | 13 |
| 六、公司管治报告..... | 19 |
| 七、股东大会情况简介 | 23 |
| 八、董事会报告 | 24 |
| 九、监事会报告 | 33 |
| 十、重要事项..... | 36 |
| 十一、财务报告 | 41 |
| 十二、备查文件目录..... | 172 |



公司董事长 斯泽夫先生

一、董事长致辞

致各位股东：

2011年是“十二五”的开局之年。东方电气股份有限公司（「公司」）深入贯彻落实“调结构、抓创新、强管理、上水平”的指导思想，积极应对国际金融危机和日本福岛核危机，采取一系列有效措施将之对公司生产经营的不利影响降到最低，团结拼搏，开拓进取，实现了收入、产量、盈利持续增长，以出色的经营业绩回报投资者。

2011年，生产任务繁重，新产品和重点产品多给公司的原材料准备、技术准备、供应链管理带来了巨大的压力和挑战，公司通过加强关键设备、关键环节控制，充分利用内、外部资源，确保了产品按期交货，超额完成了全年生产任务，创造了发电设备产量3,968万千瓦的历史新高。

报告期内公司市场开拓卓有成效，新增签约订单达480亿元，实现了在几乎没有新增核电订单和风电订单下滑情况下，保持全年新增订单持续稳定的目标。签订了一批国

内市场上的包括火电超超临界项目、大容量燃机项目和国际市场上的印度阿必杰集团火电项目、委内瑞拉中央电厂火电项目、法国电力集团核电站低压加热器等具有战略意义的重要合同，为公司的持续发展做好了准备。

报告期内，公司注重投资者关系管理，与投资者真诚沟通，凭借持续增长的业绩和规范高效的运作，公司董事会荣获上海证券交易所“2011年上市公司董事会奖”。

展望未来，发电设备市场充满机遇和挑战，公司将以“做精主业、优化配置、精细化管理”为重点，围绕“三个转变”，即由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重做大向注重做强转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变，加快转型升级，推动公司稳健发展。

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

二〇一二年三月二十九日

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

审计师

信永中和会计师事务所有限责任
公司

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：香港联合交易所有限
公司（「联交所」）

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 H 股信息披露网站

<http://dfem.wsfg.hk>

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 | 335,633.53 |
| 利润总额 | 354,405.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 305,622.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 288,986.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,851.33 |

(二) 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 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|---|-----------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -777.58 | -406.51 | -2.82 |
| 计入当期损益的政府补助,但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 | 18,570.68 | 24,177.47 | 18,263.20 |
| 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 | 1,820.32 |
| 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 | -316.84 | 119.38 | 35.23 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,424.80 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 979.05 | -9,208.96 | -26,824.56 |
| 小计 | 19,880.11 | 14,746.93 | -6,708.63 |
| 扣除所得税影响数 | 2,425.89 | 1,153.92 | 236.28 |
| 扣除少数股东权益影响额(税后) | 817.46 | 859.11 | 940.11 |
| 合计 | 16,636.76 | 12,733.90 | -7,885.02 |

(三) 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 | 2011 年 | 2010 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2009 年 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 营业收入 | 4,291,661.83 | 3,808,011.22 | 12.70 | 3,322,461.35 |
| 营业利润 | 335,633.53 | 275,589.59 | 21.79 | 162,188.90 |
| 利润总额 | 354,405.68 | 284,517.87 | 24.56 | 154,721.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 305,622.77 | 257,697.48 | 18.60 | 153,866.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 288,986.01 | 244,963.58 | 17.97 | 161,751.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -113,851.33 | 195,218.47 | -158.32 | 652,782.10 |

| | 2011 年 | 2010 年末 | 本年末比上年末 增减(%) | 2009 年 |
|------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|
| 资产总额 | 8,244,272.59 | 8,225,288.85 | 0.23 | 7,336,104.58 |
| 负债总额 | 6,783,597.21 | 7,046,850.60 | -3.74 | 6,430,949.63 |
| 归属于上市公司股东的 的所有者权益总额 | 1,380,255.89 | 1,103,875.43 | 25.04 | 867,376.96 |
| 总股本 | 200,386.00 | 200,386.00 | 0.00 | 100,193.00 |

| 主要财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 本期比上年 同期增减(%) | 2009 年 |
|------------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 1.53 | 1.29 | 18.60 | 0.86 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 1.53 | 1.29 | 18.60 | 0.86 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 1.53 | 1.29 | 18.60 | 0.77 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 1.44 | 1.22 | 17.97 | 0.91 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 24.65 | 17.75 | 增加 6.90 个 百分点 | 19.06 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率 (%) | 23.31 | 16.83 | 增加 6.48 个 百分点 | 20.19 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股) | -0.57 | 0.97 | -158.32 | 3.66 |
| | 2011 年 | 2010 年 | 本年末比上 年末增减(%) | 2009 年 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股) | 6.89 | 5.51 | 25.04 | 4.86 |
| 资产负债率 (%) | 82.28 | 85.67 | 减少 3.39 个 百分点 | 87.66 |

巴西杰瑞项目发电机主轴



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 | | 本次变动后 | |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | |
| 1、国家持股 | | | | |
| 2、国有法人持股 | 119,930,000 | 5.98 | 119,930,000 | 5.98 |
| 3、其他内资持股 | | | | |
| 其中： 境内非国有法人持股 | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | |
| 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 | 119,930,000 | 5.98 | 119,930,000 | 5.98 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | |
| 1、人民币普通股 | 1,543,930,000 | 77.05 | 1,543,930,000 | 77.05 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 340,000,000 | 16.97 | 340,000,000 | 16.97 |
| 4、其他 | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 1,883,930,000 | 94.02 | 1,883,930,000 | 94.02 |
| 三、股份总数 | 2,003,860,000 | 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 | 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 | 119,930,000 | | | 119,930,000 | 发行限售股份 | 2012年12月1日 |
| 合计 | 119,930,000 | | | 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 | 2009年11月18日 | 42.07 | 119,930,000 | 2009年12月1日 | 119,930,000 |

2009年11月18日，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，中国东方电气集团有限公司由于向东锅余股股东换股、在A股二级市场买入股份，其持股比例由49.77%增至50.03%。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 | 1,002,483,235 | 50.03% |
| | 2、其它 | 661,376,765 | 33.00% |
| 二 | H 股 | 340,000,000 | 16.97% |
| 合计 | | 2,003,860,000 | 100% |

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

宁德 1#机组稳压器发运出厂



(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 | 137,975 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 138,984 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 | 50.03 | 1,002,483,235 | 5,181,277 | 119,930,000 | 无 |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 | 境外法人 | 16.88 | 338,185,897 | -130,000 | | 未知 |
| 五矿投资发展有限责任公司 | 国有法人 | 0.80 | 16,000,000 | 0 | | 未知 |
| 全国社保基金一零二组合 | 其他 | 0.55 | 10,959,496 | 3,959,529 | | 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 | 0.45 | 8,999,724 | -13,572,828 | | 未知 |
| 中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金 | 其他 | 0.45 | 8,939,810 | — | | 未知 |
| 裕隆证券投资基金 | 其他 | 0.42 | 8,500,000 | 1,270,516 | | 未知 |
| 交通银行－华安创新证券投资基金 | 其他 | 0.39 | 7,750,697 | 6,170,272 | | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪 | 其他 | 0.38 | 7,676,542 | 6,076,542 | | 未知 |
| 中国华融资产管理公司 | 其他 | 0.38 | 7,546,864 | 0 | | 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 | 882,553,235 | | 人民币普通股 | | | |
| 香港中央结算（代理人）有限公司 | 338,185,897 | | 境外上市外资股 | | | |
| 五矿投资发展有限责任公司 | 16,000,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金一零二组合 | 10,959,496 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金 | 8,999,724 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金 | 8,939,810 | | 人民币普通股 | | | |
| 裕隆证券投资基金 | 8,500,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 交通银行－华安创新证券投资基金 | 7,750,697 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪 | 7,676,542 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国华融资产管理公司 | 7,546,864 | | 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 | 3,478,695,000 | 1984年11月6日 | 进出口业务;水火核电站工程总承包及分包;电站设备的成套技术开发及技术咨询;成套设备制造及设备销售 |

(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

于2011年12月31日,就公司董事、监事及最高行政人员所知,于公司的股份或相关股份中拥有,并已根据香港法例第571章《证券及期货条例》(「《证券及期货条例》」)第XV部第2及第3分部之条文须向公司及联交所披露,或根据《证券及期货条例》第336条之规定须列入备存的登记册中纪录,或已知会公司或联交所的权益或淡仓之股东(可于公司任何股东大会行使或控制5%或以上投票权的股东)或其他人士(公司董事、监事或最高行政人员除外)如下:

| 名称 | 持股类别 | 身份 | 持股数目 | 占总股本比例 (%) | 占类别股本比例 (%) |
|------------------------------------|------|--------------------|---------------|------------|-------------|
| BlackRock, Inc. | H 股 | 受控制公司之权益 | 28,498,924(L) | 1.42(L) | 8.38(L) |
| | | | 2,404,836(S) | 0.12(S) | 0.71(S) |
| FIL Limited | H 股 | 投资经理 | 23,834,301(L) | 1.19(L) | 7.01(L) |
| JPMorgan Chase & Co. | H 股 | 实益拥有人、 投资经理及保管人 | 29,171,192(L) | 1.46(L) | 8.58(L) |
| | | | 2,660,723(S) | 0.13(S) | 0.78(S) |
| | | | 25,278,869(P) | 1.26(P) | 7.43(P) |
| Templeton Asset Management Limited | H 股 | 投资经理 | 17,084,192 | 0.85(L) | 5.02(L) |
| The Northern Trust Company (ALA) | H 股 | 核准借出代理人 | 20,231,548(P) | 1.01(P) | 5.95(P) |

*注: (L) - 好仓, (S) - 淡仓, (P) - 可供借出的股份

(a) 根据 JPMorgan Chase & Co. 于 2011 年 12 月 9 日 (载述的有关事件的日期为 2011 年 12 月 7 日) 呈交的股益申报表, 该等股份是透过 JPMorgan Chase & Co. 的若干附属公司持有。其持有的 29,171,192 股 H 股 (好仓) 中的 3,292,323 股以实益拥有人身份持有; 600,000 股以投资经理身份持有; 25,278,869 股 (可供借出的股份) 以保管人身份持有。

(b) 公司未接获有公司 H 股股东持股数量超过公司总股本 10% 的情况。

(c) 根据中国有关法律及公司之公司章程, 并无优先购买权之条款。

(d) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司或其附属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或可赎回证券。

除上文所披露者外, 于 2011 年 12 月 31 日, 概无任何其他人士 (公司董事、监事或最高行政人员除外) 于公司的股份或相关股份中拥有, 并已根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部之条文须向公司及联交所披露, 或根据《证券及期货条例》第 336 条之规定须列入备存的登记册中纪录, 或已知会公司或联交所的权益或淡仓。

两台 600MW 汽轮发电机定子正在叠片



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 | 53 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 65.27 | 否 |
| 张晓仑 | 董事 | 男 | 47 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 59.06 | 否 |
| 温枢刚 | 董事、总裁 | 男 | 49 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 59.06 | 否 |
| 黄伟 | 董事 | 男 | 46 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 57.81 | 否 |
| 朱元巢 | 董事 | 男 | 55 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 58.02 | 否 |
| 张继烈 | 董事 | 男 | 48 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 55.96 | 否 |
| 李彦梦 | 独立非执行董事 | 男 | 67 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 6.32 | 否 |
| 赵纯均 | 独立非执行董事 | 男 | 70 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 6.32 | 否 |
| 彭韶兵 | 独立非执行董事 | 男 | 47 | 2010年6月18日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 6.32 | 否 |
| 文秉友 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 8,238 | 8,238 | | 0.00 | 是 |
| 文利民 | 监事 | 男 | 46 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 王从远 | 监事 | 男 | 47 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 46.73 | 否 |
| 张志英 | 常务副总裁 | 男 | 51 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 58.43 | 否 |
| 韩志桥 | 副总裁 | 男 | 53 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 2,540 | 2,540 | | 58.39 | 否 |
| 龚丹 | 总会计师、董事会秘书 | 男 | 49 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 2,540 | 2,540 | | 55.84 | 否 |
| 陈焕 | 副总裁 | 男 | 50 | 2009年6月28日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 49.88 | 否 |
| 高峰 | 副总裁 | 男 | 48 | 2010年6月18日 | 2012年6月27日 | 0 | 0 | | 37.84 | 否 |

注:报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 17 人, 2011 年度报酬总额为 681.25 万元。

于 2011 年 12 月 31 日, 公司董事、监事或最高行政人员于公司或其任何相联法团(定义见《证券及期货条例》第 XV 部)的股份、相关股份及债券证中拥有, 并已根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部之条文须向公司及联交所披露(包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓), 或根据《证券及期货条例》第 352 条之规定须列入备存的登记册中纪录, 或根据公司采纳之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》(「《标准守则》」)须通知公司及联交所的权益或淡仓如上。

上文披露者所持之股份及权益均为公司 A 股股份。

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股股数未发生变化。

概无任何董事、监事及高级管理人员或其相关人士获公司或其附属公司授予购入公司股份或债券之权益, 或在 2011 年 12 月 31 日前已行使任何此等权益。

除上文所披露者外，于 2011 年 12 月 31 日，公司董事、监事或最高行政人员概无于公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债券证中拥有，并已根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部之条文须向公司及联交所披露（包括根据《证券及期货条例》公司董事、监事或最高行政人员被视为或当作持有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条之规定须列入备存的登记册中纪录，或根据公司采纳之《标准守则》须通知公司及联交所的权益或淡仓。

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，海口工程管理部副科长，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成套处技干，四川东方电力设备联合公司火电部经理助理、副经理、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兼总经理、东方电气集团（酒泉）太阳能发电有限公司执行董事兼总经理。大学本科毕业于武汉工学院工业企业管理专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士（MBA）学位。1984年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非执行董事。毕业于武汉水电学院电力系热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，兼任中国联合网络通信股份有限公司、中国通信服务股份有限公司独立非执行董事。毕业于清华大学电机系工业企业自动化专业。1986年至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教授，经济学博士，会计学专业博士生导师。先后兼任中国会计学会教育分会常务理事，中国注册会计师协会教育培训委员会委员，全国会计专业硕士（MPAcc）教育指导委员会委员。现兼任中铁二局、五粮液、成发科技、长安汽车独立非执行董事。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，兼任东方电气集团投资管理有限公司董事长。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）股份有限公司副董事长、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，2011年9月至今兼任东方电气集团投资管理有限公司董事长。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、东方电气集团东汽投资发展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涡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国际工程分公司总经理、党委书记。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，其间2010年12月至2011年6月兼任东方电气股份有限公司工程分公司总经理，2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司国际工程分公司总经理、党委书记。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、总法律顾问、董事会秘书，兼任东方电气集团东方汽轮机有限公司、东方电气集团东方电机有限公司、东方锅炉股份有限公司董事会董事。大学本科毕业于合肥工业大学机械系铸造专业并获工学学士学位，研究生毕业于四川大学经济管理系现代经济管理专业。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，其间2011年6月至今兼任东方电气股份有限公司总法律顾问。拥有高级工程师和高级会计师职称。

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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 董事及监事于合约之权益

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

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

(六) 董事、监事及高级管理人员购买股份或债券之权利

公司概无于本报告期内任何时间参与任何安排，以致公司之董事或监事可籍购买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

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

(八) 公司员工情况

| | | | |
|--------|--------|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 20,784 | 公司需承担费用的离退休职工人数 | 12,591 |
|--------|--------|-----------------|--------|

员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|--------|--------|
| 生产人员 | 11,443 |
| 工程技术人员 | 4,559 |
| 经营管理人员 | 3,880 |
| 财务审计人员 | 451 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|--------|-------|
| 研究生及以上 | 987 |
| 大学本科 | 5,450 |
| 大学专科 | 4,960 |
| 中专及以下 | 9,387 |

3、员工薪酬与培训

(1) 薪酬总额管理。公司进一步强化薪酬总额管理，以薪酬总额预算指导企业生产经营开展。报告期内对公司现行《工资总额预算管理办法》进行了修改完善，规范和加强了薪酬总额的管控。

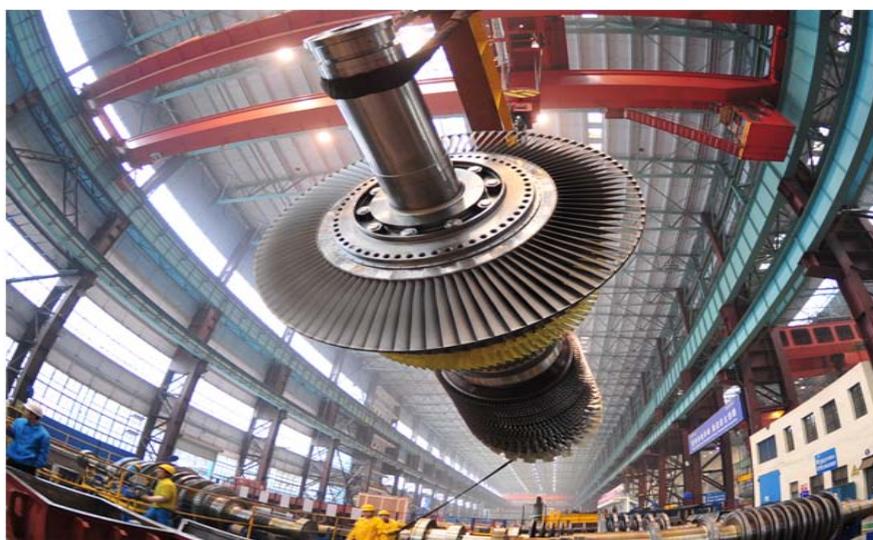
(2) 全员绩效管理。一是健全企业经营业绩考核制度体系，基于内控管理规范需要，制定《制造类企业负责人经营业绩考核管理暂行办法》、《非制造类企业负责人经营业绩考核管理暂行办法》，对归口管理职责、考核指标、考核程序、考核结果确认等进行明确规定，公司对所出资企业负责人进行绩效管理与考核机制初步健全。二是完善各类人员绩效考核制度体系，公司已形成逐级开展业绩考核管理的制度体系，考核结果与年度报酬、奖励、晋升、处罚、降职降岗相结合，其中对公司高级管理人员，已建立由公司薪酬委员会和董事会管理下的考核办法及薪酬核定机制。三是建立健全专项业务考核管理办法，为加大市场开拓和项目管理等专项考核力度，有效调动相关人员工作积极性，建立健全市场开拓、电站服务、重大项目推进等绩效考核管理办法，保证适时激励，促进专项工作顺利开展。

(3) 员工培训管理。公司及所属各企业一直高度重视职工培训工作，已建立覆盖全员的职工培训管理体系。2011年分别对新入公司员工、技能操作人员、各类管理人员进行重点培训，全年共计培训职工 139,074 人次，其中，学历教育培训 323 人次，资格取证培训 4,704 人次，专项工作培训 57,513 人次，岗位业务知识培训 48,279 人次，适应性培训 7,536 人次、晋级培训 1,460 人次。通过分类重点培训，提升了员工的专业水平和综合素质，为公司的持续发展提供了保证。

4、董事薪酬

有关本公司支付其董事薪酬的准则，请参阅财务报表附注六（二）12。

燃机转子吊装



六、公司管治报告

(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联交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、薪酬与提名委员会、风险管理委员会。本公司已制定实施了一系列有关公司治理的制度。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》及《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、准确和完整地披露重大信息，确保了中小股东的知情权。

2011年12月31日止，公司已应用《上市规则》附录十四之《企业管治常规守则》所载原则。公司于本报告期间已经全面遵守联交所《上市规则》附录十四《企业管治常规守则》所载的所有守则条文。

(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名为独立非执行董事。公司执行董事为斯泽夫先生、温枢刚先生及朱元巢先生；公司非执行董事为张晓仑先生、黄伟先生及张继烈先生；公司独立非执行董事为李彦梦先生、赵纯均先生及彭韶兵先生；公司董事长为斯泽夫先生，而公司总裁则为温枢刚先生。本届董事会乃本公司成立以来第六届董事会，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共有执行董事三名，占董事总人数的1/3。

本公司设有三名独立非执行董事，占董事会总人数的1/3。本公司独立非执行董事均熟悉上市公司董事、上市公司独立非执行董事的权利与义务。报告期内，独立非执行董事本着审慎负责、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。本公司三位独立非执行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。执行董事及非执行董事任期三年，任期届满，可连选连任。独立非执行董事由与公司管理人员及主要股东无任何关联关系的人士担任，连任时间不得超过两届。

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

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

公司就董事及监事进行的证券交易，已经采纳《上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（「标准守则」）作为董事及监事的标准行为守则。在向所有董事及监事作出特定查询后，公司确认截至 2011 年 12 月 31 日止年度，其董事及监事已遵守《标准守则》所订定有关董事及监事进行证券交易的标准。

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

4、董事会会议

2011，本公司共举行了 6 次董事会会议，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。本公司独立非执行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 | 6/6 | 1/1 | 1/1 | | 1/1 |
| 张晓仑 | 5/6 | | | 2/3 | 1/1 |
| 温枢刚 | 6/6 | 1/1 | 1/1 | | 1/1 |
| 黄伟 | 4/6 | | 1/1 | | |
| 朱元巢 | 5/6 | 1/1 | | | |
| 张继烈 | 5/6 | | 1/1 | 3/3 | |
| 独立非执行董事 | | | | | |
| 李彦梦 | 5/6 | 1/1 | | 3/3 | 1/1 |
| 赵纯均 | 3/6 | | 1/1 | 2/3 | 1/1 |
| 彭韶兵 | 6/6 | | | 3/3 | |

未能亲自出席会议的董事均委托其他董事出席及表决。

本年度独立非执行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非执行董事彭韶兵先生（主席）、独立非执行董事赵纯均先生及李彦梦先生、非执行董事张晓仑先生和张继烈先生。

2011 年度审计与审核委员会共举行了 3 次会议。具体出席情况参见本年度报告第六部分相关表格。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 2010 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为公司 2011 年度会计师、审议通过 2011 年中期未经审计的财务报告、2011 年季报以及公司 2012 年-2014 年持续关连交易的议案等。

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执行董事斯泽夫先生（主席）、温枢刚先生、朱元巢先生和独立非执行董事李彦梦先生。

该委员会在 2011 年度举行了 1 次会议。具体出席情况参见本年度报告第六部分相关表格。主要工作包括：审议股份公司十二五发展规划等。

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非执行董事李彦梦先生（主席）和赵纯均先生、执行董事斯泽夫先生和温枢刚先生，及非执行董事张晓仑先生。

2011 年度薪酬与提名委员会共举行了 1 次会议。具体出席情况参见本年度报告第六部分相关表格。主要工作包括：审核公司 2011 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。

薪酬及提名委员会研究公司对董事及监事的需求情况后，并就任何拟作出的变动提出建议，及根据工作经历、专业知识、敬业精神等要素挑选及推荐董事或监事候选人。其按照公司《薪酬与提名委员会工作条例》，作为董事及监事提名的政策。

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执行董事斯泽夫先生（主席）和温枢刚先生、非执行董事黄伟先生和张继烈先生及独立非执行董事赵纯均先生。

2011 年度薪酬与提名委员会共举行了 1 次会议。具体出席情况参见本年度报告第六部分相关表格。主要工作包括：听取法律事务部汇报股份公司全面风险管理及内部控制工作等。

（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。2011 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 | 3/4 |
| 文利民 | 4/4 |
| 王从远 | 4/4 |

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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》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、审核和披露等不兼容岗位相互分离，确保公司的财务报告不存在错报、漏报现象。

（2）公司内部控制监督检查情况

2011年，公司成立了以总裁为组长的“内部控制规范实施领导小组”（以下简称“内控领导小组”），下设以总会计师为组长，法律事务部、财务部、审计部主要负责人为副组长，公司各职能部门主要负责人共同参与的“内部控制规范实施工作小组”（以下简称“内控工作小组”）。公司所属各子公司、分公司均成立了由本单位分管领导担任组长、各部门参加的实施工作组，完善了该项工作的组织体系，保障了内控工作的顺利推进。

公司内部监督分为日常监督和专项监督。日常监督由审计部对公司建立与实施内部控制情况进行常规、持续的监督检查；专项监督则随着公司发展战略、组织结构、经营活动、业务流程等发生重大调整或变化时，由审计部牵头对内部控制的某一方面进行有针对性的监督检查。

结合日常监督和专项监督情况，公司2011年度未发现重大缺陷。

3、公司2012年内部控制工作重点

内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。为此，公司2012年度将重点加强以下几方面工作：

- （1）加大知识产权条款法律审查，归纳整理专有技术和商业秘密，做好侵权预警，进一步做好知识产权保护工作；
- （2）加快推进ERP等信息系统建设，稳步提升信息化管理工作水平；
- （3）继续完善内部控制制度，强化公司规章制度的执行力，加强监督检查，促进公司健康、可持续发展。

4、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

2011年，董事会对公司内部控制进行自我评估，并编制了《2011年度内部控制评价报告》。董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，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。本公司未聘请专业机构实施内部控制评价。

5、核数师

本报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司审计师和核数师。向信永中和会计师事务所有限责任公司所支付的年度审计工作的筹金见重要事项八。截至本报告期末，信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司提供了3年的审计服务。

6. 董事及核数师的确认

所有董事均确认就编制截至二零一一年十二月三十一日止年度账目的责任。

公司的核数师信永中和会计师事务所有限公司确认已于截至二零一一年十二月三十一日止年度按中国会计准则编制的财务报表的核数师报告中确认彼等的申报责任。

（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》、《投资者关系管理制度》以及《内幕信息知情人登记及外部信息使用人管理制度》，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。2011年度，公司在内地和香港共完成约76次信息披露，涵盖定期报告和临时公告等几个方面。

在投资者关系管理方面，公司组织投资者对重点问题进行研讨，分析资本市场动态和公司运行状态，及时了解投资者对东方电气的看法，从而能够有的放矢做好与投资者沟通，提升交流质量。公司进一步规范接待安排流程，并使之标准化、专业化。一年来，公司现场接待来访投资者70批次，组织召开电话会议30余次。

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。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。

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 | 2011年5月17日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 | 2011年5月18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 | 2011年12月22日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 | 2011年12月23日 |

东方电气新能源设备（杭州）有限公司开始进入规模化生产



八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析



公司执行董事、总裁温枢刚先生

1、报告期内总体经营情况回顾

2011年是“十二五”的开局之年。公司深入贯彻落实“调结构、抓创新、强管理、上水平”的指导思想，努力克服国际金融危机、日本地震及福岛核事件的不利影响，团结拼搏，开拓进取，收入、产量、盈利等指标再创历史新高，实现了企业的持续稳定发展。

（1）报告期内经营情况

——公司经营业绩持续增长

报告期内按中国企业会计准则计算，公司实现营业总收入为人民币 429.17 亿元，较上年同期增长 12.70%；归属上市公司股东净利润为人民币 30.56 亿元，较上年同期增长 18.60%；实现每股收益为人民币 1.53 元；主营综合毛利率为 20.74%，较上年同期增长 0.81 个百分点。

2011年公司发电设备产量达到3968.15万千瓦，其中水轮发电机组23组/546.45万千瓦、汽轮发电机58台/3276.3万千瓦、风电949套/145.4万千瓦。电站锅炉51台/2190.2万千瓦，电站汽轮机101台/3916.7万千瓦。

——市场开拓卓有成效

2011年本公司新增订单达 480 亿元，其中出口项目 21 亿美元，占 28.3%。新增订单中，高效清洁能源占 60%，新能源占 11%，水能与环保占 4%，工程及服务占 25%。截至 2011 年末，公司在手订单超过 1500 亿元人民币，其中：高效清洁能源占 55%、新能源占 15%、水能与环保占 10%、工程及服务占 20%。在手订单中，出口项目占 22.8%。

国际市场开拓稳步推进。将公司原工程分公司和进出口分公司的资产、人员、业务合并，成立“东方电气股份有限公司国际工程分公司”，进一步增强了国际市场开拓力量和执行能力。签约了一批代表性项目，包括：印度阿必杰集团 660MW 项目合同；委内瑞拉中央电厂项目，600MW 主机产品首次进入南美市场；与法国电力集团新签核电站低压加热器供货合同，为本公司核电产品的首份出口合同；达成越南宁顺一批 2MW 风电项目主机供货合同合作备忘录，继续拓展了风电海外市场。

国内市场占有率稳中有升。紧紧抓住国家重点项目建设机遇，加大对新疆、天津、浙江等重点电力市场的开拓力度。煤电市场方面，获得新疆农六师1100MW项目，为本公司单机容量最大的超超临界项目合同。水电

市场方面，新签桐子林150MW、马马崖180MW、沙坪二级58MW等重要项目合同。燃机市场方面，获得天津陈塘庄热电厂燃机项目，是迄今为止本公司签订的最大容量燃机机组。风电市场方面，2MW双馈式风电机组陆续获得批量订单。电站服务新增订单再创新高。

——科技创新能力进一步增强

完成世界最大的巴西杰瑞75MW贯流式机组、溪洛渡770MW特大型全空冷水轮发电机组、仙游300MW抽水蓄能机组等水电重大项目的自主开发。600MW等级超临界循环流化床锅炉试制完成。自主研发的国内首根核电焊接转子通过国家鉴定，CAP1400核电机组研发工作取得重要进展。自主研发1.5MW直驱永磁风力发电机组，成为国内首家获得GL认证的风机制造企业。首台3MW双馈式风电机组、2.5MW直驱型风电机组顺利下线，为进一步开拓风电市场提供了有力的支撑。

CPR1000核电1150MW半转速汽轮发电机研制、1000MW燃煤机组烟气脱硝装置研制等17项科技成果荣获省部级以上奖励。“超超临界1000MW火电重大装备研制与产业化”项目获得国家科学技术进步二等奖。

——积极应对日本福岛核危机影响

日本福岛核泄漏事件发生后，公司第一时间组织人员分析日本地震和核危机事件对公司生产经营的不利影响，认真分析国家暂停审批核电项目导致的原材料采购、对外付款风险，积极与业主、供应商、分包商沟通，成立专项检查小组，开展了核电设备核安全质量专项检查，全面提高全员核安全意识，通过一系列有效措施将不利影响降到最低，进一步夯实了核电制造管理基础。

——资本市场影响力不断扩大

积极主动做好资本市场信息披露和投资者关系管理工作，维护东方电气在资本市场上的良好形象。首次开展在美国的非交易路演，加深与欧美投资者的交流与沟通，进一步扩大了东方电气的国际资本市场影响力。凭借持续增长的业绩和规范高效的运作，公司董事会荣获上海证券交易所“2011年上市公司董事会奖”。

东方电气荣获上交所“2011年上市公司董事会奖”



(2) 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 | 4,291,661.83 | 3,808,011.22 | 12.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 305,622.77 | 257,697.48 | 18.60 |
| 每股盈利（元） | 1.53 | 1.29 | 18.60 |
| 扣除非经常性损益后的每股盈利（元） | 1.44 | 1.22 | 17.97 |

2011年公司按照“调结构、抓创新、强管理、上水平”的工作方针，积极应对国际金融危机，克服日本地震及福岛核危机不利影响，努力拓展国内国际市场，圆满完成了公司年度各项生产经营目标。2011年销售收入到达429.17亿元，实现归属上市公司股东的净利润30.56亿元，实现每股盈利1.53元。

2011年，公司实现营业收入429.17亿元，同比增长12.70%，主要原因是高效清洁发电设备、工程及服务销售收入持续增长。公司主营业务综合毛利率由19.93%上升到20.74%，上升了0.81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 | 424.43 | 336.38 | 20.74 | 12.87 | 11.72 | 0.81 |
| 按产品分 | | | | | | |
| 高效清洁发电设备 | 244.83 | 197.09 | 19.50 | 20.05 | 19.04 | 0.68 |
| 新能源 | 88.84 | 70.02 | 21.18 | -6.67 | -5.89 | -0.65 |
| 水能与环保设备 | 32.42 | 26.69 | 17.67 | 9.60 | 9.33 | 0.20 |
| 工程及服务 | 58.34 | 42.58 | 27.02 | 23.25 | 15.97 | 4.58 |

单位：（人民币）亿元

| 项目 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|--------|--------------|
| 境内 | 364.29 | 9.58 |
| 境外 | 60.14 | 37.90 |

——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 | 75.51 | 17.58 |
| 采购供应商 | 20.87 | 6.98 |

公司报告期内向五大客户作出之销售及向五大供应商作出之采购占公司收益及采购额的比率均少于30%。

(3) 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 (%) |
|-------|--------|--------|-----------|--------------------------|
| 货币资金 | 103.45 | 137.54 | -24.79 | 12.55 |
| 应收票据 | 22.40 | 13.82 | 62.12 | 2.72 |
| 应收账款 | 142.40 | 117.09 | 21.62 | 17.27 |
| 应付账款 | 144.60 | 111.08 | 30.18 | 17.54 |
| 应交税费 | 4.48 | 13.50 | -66.79 | 0.54 |
| 长期借款 | 1.66 | 2.76 | -39.88 | 0.20 |
| 盈余公积 | 3.20 | 1.52 | 110.37 | 0.39 |
| 未分配利润 | 64.22 | 37.94 | 69.28 | 7.79 |

变动原因分析:

(1) 公司 2011 年末货币资金余额 103.45 亿元, 较年初减少 24.79%, 主要原因是受国家货币政策收紧影响, 收款难度加大, 货款回收总量同比有所减少。

(2) 公司 2011 年末应收票据余额 22.40 亿元, 较年初增加 62.12%, 主要原因是本年收到客户以银行承兑汇票方式支付的合同款项有所增加。

(3) 公司 2011 年末应收账款余额 142.40 亿元, 较年初增加 21.62%, 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。

(4) 公司 2011 年末应付账款 144.60 亿元, 较年初增加 30.18%, 主要原因是本年材料采购量和工程结算量增加, 同时, 公司进一步加强资金管理, 加大了负债经营力度。

(5) 公司 2011 年末应交税费余额 4.48 亿元, 较年初减少 66.79%, 主要原因是本年公司实际缴纳的各项税金同比大幅增长。

(6) 公司 2011 年末长期借款余额 1.66 亿元, 较年初减少 39.88%, 主要原因是公司归还了部分长期借款。

(7) 公司 2011 年末盈余公积 3.20 亿元, 较年初增加 110.37%, 主要是公司本期实现盈利, 按照公司章程提取了法定盈余公积。

(8) 公司 2011 年末未分配利润 64.22 亿元, 较年初增加 69.28%, 主要原因是公司本年度盈利增加。

——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 | 429.17 | 380.80 | 12.70 |
| 管理费用 | 33.98 | 30.82 | 10.25 |
| 财务费用 | -0.88 | -0.40 | 120.00 |
| 资产减值损失 | 12.70 | 9.87 | 28.67 |
| 利润总额 | 35.44 | 28.45 | 24.57 |
| 所得税费用 | 4.26 | 1.69 | 152.07 |
| 净利润 | 31.18 | 26.76 | 16.52 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 30.56 | 25.77 | 18.59 |

变动原因分析:

(1) 公司 2011 年发生管理费用 33.98 亿元, 较上年增长 10.25%, 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, 随着公司固定资产增加, 固定资产折旧费、修理费同比增加。

(2) 公司 2011 年资产减值损失 12.70 亿元, 较上年增长 28.67%, 主要原因是随着销售收入增长、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。

(3) 公司 2011 年发生所得税费用 4.26 亿元, 较上年增加 152.07%, 主要原因是本期公司所属东电有限公司、东汽有限公司不再享受免征企业所得税优惠政策。

——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 | -11.39 | 19.52 | -158.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18.02 | -30.17 | -40.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4.44 | -1.28 | 247.38 |

变动原因分析：

（1）经营活动产生的现金流量净额同比减少 158.32%，主要原因是：一方面，公司本年度货款回收难度增加，销售商品收到的现金大幅减少；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 11 亿元。

（2）投资活动产生的现金流量流出净额同比减少 40.27%，主要原因是随着募集项目竣工投产，固定资产投资大幅减少。

（3）筹资活动产生现金流量净流出同比增加 247.38%，主要是本期收到的其他筹资活动同比减少 2.34 亿元，同时本期向股东分配股利同比增加 1.07 亿元。

——报告期借贷情况分析

截至 2011 年 12 月 31 日，公司一年内到期的银行借款 23.88 亿元，超过一年的银行借款 1.66 亿元。公司借贷、所持现金及现金等价物均以人民币为货币单位。凭借公司良好的资信状况和未来持续盈利能力，公司拥有良好的筹资能力。

——报告期资本与负债的比率分析

截至 2011 年 12 月 31 日，公司资产负债率（资产负债率计算方法=负债总额/资产总额）为 82.28%，上年末资产负债率 85.67%，减少 3.39 个百分点，主要原因是 2011 年公司保持良好的盈利水平，资产使所有者权益不断增加。

——报告期本期间公司资产抵押事项

公司期末质押借款 4.52 亿元，系公司已贴现未到期的合并范围内企业之间开具的商业承兑汇票形成。

——报告期汇率波动风险及任何相关对冲

随着公司国际化经营规模的不断扩大，外汇汇率风险越来越成为影响公司经营成果的重要因素。鉴于复杂多变的国际形势和公司的实际经营情况，本期间公司继续对国际工程项目的预计收款积极采用远期结汇等金融杠杆工具，控制汇率波动风险。

——报告期或有负债的有关情况

1. 与自贡市沿城建筑工程有限公司的合同纠纷案

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。

2. 与美国福斯特惠勒公司的技术仲裁案

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

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

团公司、东方锅炉厂和东锅股份公司赔偿其损失。

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

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

(4) 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 | 445.47 | 36.43 | 190.00 | 9.22 | 8.55 |
| 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 | 140.36 | 36.92 | 67.16 | 5.42 | 5.33 |
| 东方锅炉集团（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 | 189.98 | 41.16 | 116.50 | 8.29 | 7.67 |
| 东方电气（广州）重型机器有限公司 | 65.18% | 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 | 41.50 | 13.26 | 16.25 | 1.48 | 1.47 |

E型重型燃机转子



2、对公司新年度发展展望

(1) 行业发展趋势与市场展望

2012年世界经济形势严峻复杂，影响中国宏观经济发展的不确定因素较多。在国内发电设备市场需求上，受整体亏损及严格的环保要求等因素影响，煤电市场需求预计有所下滑；水电项目审批将会加速，贯流式机组、抽水蓄能机组市场将迎来较大发展空间；国家核安全规划出台后，核电项目有望恢复启动，核电将会安全高效地得到发展；尽管风电产业市场竞争日趋加剧，风电需求仍将在调整中保持一定的增长；随着国家气源点建设的增加，燃机市场需求将持续升温；电站改造和环保产品将会迎来新的发展机遇。国外发电设备市场上，水电、风电等新能源需求增长较快，火电仍有一定的发展空间。

(2) 公司面临的主要风险因素

国内电力需求变化。2012年，国家将大力推动节能减排工作，继续调整产业结构，火电市场需求预计有所下滑，核电市场尚待国家政策恢复核电审批，风电市场将在调整中发展，这些将给公司带来市场开拓的困难与风险。

资金压力进一步加大。2012年国家经济金融环境复杂，货币政策趋紧，同时，由于火电行业亏损，导致货款回收难度增加；风电产业已成批量规模，但质保期较长，挤占了流动资金；核电项目的暂停或缓建，导致核电货款回收大幅减少。

海外市场开拓和汇率波动。海外市场上，传统市场的水、火电需求增长趋缓，且市场准入限制越来越多；新市场国际政治形势变幻莫测，不确定性增大，风险加剧；人民币汇率的波动、海外项目所在国政治、安全和政策环境等带来海外项目的执行风险。

(3) 公司 2012 年度经营计划

2012年，本公司将围绕“十二五”发展目标，以“做精主业、优化配置、精细管理”为重点，围绕“三个转变”，即由注重规模扩张向注重效益增长转变、由注重做大向注重做强转变、由制造型企业向制造与服务型企业转变，加快公司转型升级，推进可持续发展。本公司预计 2012 年发电设备产量 3,550 万千瓦，仍然保持在高位产出水平。为此公司拟采取以下策略：

——密切关注用户需求，加大力度做好市场开拓工作

巩固国内市场份额。有效做好市场、项目调研工作，紧密跟踪业主动向，全力推动高等级超超临界火电机组、海上风电、二次再热技术等新产品、新技术的市场开发工作。加大国际市场开拓力度。实施精细化管理，提升市场开拓的针对性，严控风险。加大与国内外相关企业的战略协调与合作，加强与金融机构的全方位合作，以多种方式共同开拓国际市场，提升项目综合开发能力。

——围绕主业加大研发力度，增强自主创新能力

围绕做精主业加强对高水头大容量 1000MW 等级混流式机组和 400MW 等级大型抽水蓄能机组，660MW 等级汽轮机和 1000MW—1200MW 等级一、二次再热超超临界机组，CAP1400 三代核电常规岛汽轮机、发电机及 MSR

以及 5MW 和 6MW 海上风电机组的研发，继续加大 700℃超超临界机组、50MW 重型燃机、富氧燃烧碳捕获关键技术等国家重大科技攻关项目研发力度，实现关键产品核心技术的突破，优化性能，提高产品竞争力。

一一加强质量工作，不断提升产品品质

审时度势，不断提升实物质量，提升产品品质。继续深入推进质量诚信体系长效运行机制建设，进一步强化全员质量意识。继续推进核电质量管理理念的应用，借鉴核电供方管理经验，从源头上降低采购质量风险。抓好包括海外工程项目在内的工程项目全过程质量控制，确保工程建设质量稳定。

一一全面树立合同意识，完成年度生产任务

2012 年公司各项生产任务仍然处于高位水平，为此，积极与用户沟通，科学排产。做好关键资源策划和控制，确保产品按期交货。全面推行项目预算管理、全面风险管理，以工程项目计划进度为纲，加强项目过程控制，力争各个项目按计划顺利推进，确保工程项目建设工期。

一一积极寻求新的经济增长点，推动公司可持续稳健发展

按照公司“十二五”发展战略与规划纲要确定的产业规划路径，积极寻求新的经济增长点，做大电站服务产业，扩大服务业占营业总收入的比重。以国际工程分公司建立新机制为契机，提高电站工程总承包的效率和效益。积极寻求海外电站投资机会，扩大海外市场占有率。充分利用已获取的风电场资源，加快建设，尽快投产，同时进一步拓展市场，推动新能源产业发展。

(4) 资金来源与使用计划

2012 年度，根据业务发展计划和战略布局，公司将以自筹、银行贷款等多种方式筹集资金，秉承科学、谨慎的投资理念，严格控制投资规模，把资金集中用于完善试验研发能力、提升工艺水平，增强核心竞争力的固定资产投资项目建设和股权投资项目，进一步提升公司新产业发展技术和能力。

(二) 报告期内投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司 2008 年公开增发 A 股股票和 2009 年非公开发行 A 股股票募集资金建设项目均已实施完成。根据信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所 XYZH/2011CDA3021 号《前次募集资金使用情况专项审核报告》，截至 2011 年 9 月 30 日，上述两次发行的募集资金共计结余 349,520,459.48 元（含利息收入、手续费）。为提高资金使用效率，董事会同意将上述结余募集资金全部用于永久补充公司流动资金。

2、非募集资金项目情况

(1) 固定资产投资情况

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 | 形象进度 |
|----|---------------------|---|--------|-----------------|--------------------|
| 1 | 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 | 项目建设内容已基本完成，进入试运行。 |

| | | | | | |
|---|-------------------|--|--------|------------------|-------|
| 2 | 东方电气出海口基地三期工程建设项目 | 引进大型卷板机、窄间隙自动焊机等关键设备，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 56,640 平米。扩建食堂餐厅约 1,793 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 | 竣工投用。 |
|---|-------------------|--|--------|------------------|-------|

(2) 股权投资情况

| 序号 | 投资主体 | 投资类别 | 项目名称 | 项目总投资额 (万元) | 2011年投资额 (万元) | 该笔投资完成后 占总投资比例 (%) |
|----|------------|------|---------------|----------------|------------------|--------------------------|
| 1 | 东汽有限公司 | 新设公司 | 呼伦贝尔子公司 | 3,000 | 3,000 | 100 |
| 2 | 东方电气股份有限公司 | 增资扩股 | 东方阿海珙核泵有限公司 | 3,000 | 1,500 | 50 |
| 3 | 东方电气股份有限公司 | 参股 | 四川省能投风电开发有限公司 | 10,000 | 400 | 20 |

(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、会计估计变更，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 |
|-------|-------------|--|------------------------|-------------|
| 六届十五次 | 2011年1月10日 | 审议通过以下议案：《2011年度公司经营计划的议案》、《2011年度公司固定资产投资计划的议案》、《2011年度公司对外投资计划的议案》、《2011年度公司财务预算》、《关于公司开展外汇远期结汇业务的议案》、《公司认购国电电力公开发行、华能国际非公开发行的股份的议案》 | | |
| 六届十六次 | 2011年3月30日 | 见相关决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 | 2011年3月31日 |
| 六届十七次 | 2011年4月29日 | 审议通过《公司未经审计的2011年度第一季度报告的议案》 | | |
| 六届十八次 | 2011年6月16日 | 审议通过《关于公司海外业务整合方案的议案》和《关于公司增发境外上市外资股并上市及授权董事长处理相关事宜的议案》 | | |
| 六届十九次 | 2011年8月23日 | 见相关决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 | 2011年8月24日 |
| 六届二十次 | 2011年10月21日 | 见相关决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 | 2011年10月22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 2011 年度本公司实现合并净利润 3,118,217,731.99 元(其中:归属于母公司股东的净利润为 3,056,227,705.50 元)，母公司实现净利润 1,676,918,007.83 元。根据公司章程，现提出 2011 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 167,691,800.78 元；每 10 股分配现金股利 1.6 元(含税)，共计人民币 320,617,600.00 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（%） |
|------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2010 | 260,501,800.00 | 2,576,974,795.23 | 10.11 |
| 2009 | 160,308,800.00 | 1,571,663,366.16 | 10.20 |
| 2008 | 17,640,000.00 | 176,000,000 | 10.02 |

(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

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 |
| 2011 年 3 月 29 日召开第六届监事会第八次会议 | 审议通过了《关于公司 2010 年年度报告正文及摘要的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告和 2010 年年度社会责任报告的议案》、《公司 2010 年度财产损失核销事项议案》、《2010 年度经审核的财务报告》、《2010 年度税后利润分配方案的议案》、《募集资金 2010 年度存放和使用情况议案》、《2010 年度监事会工作报告》。 |
| 2011 年 4 月 28 日召开第六届监事会第九次会议 | 审议通过了关于股份公司 2011 年度一季度报告的议案。 |
| 2011 年 8 月 22 日召开第六届监事会第十次会议 | 审议通过了《关于股份公司 2011 年上半年报告的议案》、《关于股份公司 2011 年中期未经审计的财务报告的议案》及关于截止 2011 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。 |
| 2011 年 10 月 20 日召开第六届监事会第十一次会议 | 审议通过了《关于股份公司 2011 年度三季度报告的议案》、《关于股份公司持续关联交易的议案》、《东方电气股份有限公司节余募集资金使用的议案》 |

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

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》赋予的职责，监事通过参加股东大会、列席董事会和总裁办公会等方式，对公司运作情况进行了监督和检查，监事会认为：公司能够严格按照有关法律法规和制度的要求运作，严格执行股东大会决议，公司重大事项决策程序合法有效，信息披露及时、准确；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。公司董事及经营层高管人员在执行职务时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、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

报告期内，监事会通过听取公司财务负责人的工作汇报，认真审议公司财务报告，关注、调查重大事项等方式，对公司 2011 年度的财务状况及财务管理工作进行了认真的监督、检查和审核。公司 2011 年年度财务报告已由信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：公司进一步完善了财务制度，会计核算和各项财务管理制度能得到有效执行。公司 2011 年财务报告的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》，以及公司内部管理制度的各项规定，经审计的财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果；报告期内未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(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 日按合规程序非公开发行 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，募集资金投资项目均已建设完工，并已投入正常经营使用，结余资金已按程序审批用于补充公司流动资金。

(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，公司关联交易归口管理部门加大了对关联交易的监督、协调、分析、报告等管理力度，定期向公司董事、监事、高管汇报关联交易情况，关联交易额度严格控制在股东会批准的框架范围内，监事会对公司关联交易进行了认真、细致审议，认为：公司持续关联交易坚持了公开、公平、公正、自愿的原则，符合国家相关法律、法规要求，符合本公司的公司章程及相关规定要求。关联交易公平合理，信息披露充分，未损害本公司及其它股东，特别是中小股东和非关联股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司成立了内控建设与自我评价工作领导小组和工作组，通过内控调研、风险排查、内控流程梳理、内控制度修订、对下属企业进行复核测试等工作，公司内控建设初见成效并已形成定期工作制度。

监事会认真听取并审议了董事会关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告，以及信永中和会计师事务所就此出具的审计报告，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，符合当前公司生产经营需要，内控制度能够得到有效执行，保障公司规范运作、防范风险。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

2011 年公司继续深化产业结构调整，发展绿色动力，持续改进产品质量，不断追求卓越。同时，公司在诚实守信，合法经营的基础上，践行自身肩负的社会责任，积极致力于社会公益事业，努力做到社会、企业、员工的和谐统一。

监事会认为，公司 2011 年度社会责任报告真实客观地反映了公司社会责任的履行情况。

锦屏电站水轮机顶盖在立车上加工



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 | 报告期损益 | 会计核算科目 |
|----|--------|------|------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 1 | 000584 | 友利股份 | 46,602 | 44,263.24 | 240,932.34 | -167,301.18 | 交易性金融资产 |
| 2 | 601179 | 中国西电 | 7,272,665 | 48,120,052.71 | 26,908,860.50 | -15,564,099.48 | 交易性金融资产 |
| 3 | 600795 | 国电电力 | 14,453,900 | 46,107,941.00 | 40,326,381.00 | 2,519,568.70 | 可供出售金融资产 |
| 4 | 600011 | 华能国际 | 50,216,994 | 279,708,656.58 | 268,660,917.90 | 10,043,398.80 | 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、资产置换、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

2009年5月5日，公司与控股股东东方电气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》、《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2011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2011年12月31日关联交易实际发生金额及2011年年度上限金额 单位：千元 币种：人民币

| 协议名称 | 二零一一年1—12月实际发生总额 | 二零一一年建议年度上限 |
|-------------------|------------------|-------------------------|
| 采购及生产服务框架协议 | 2,134,268 | 5,300,000 |
| 销售及生产服务框架协议 | 1,125,358 | 2,500,000 |
| 综合配套服务框架协议（接受） | 76,946 | 100,000 |
| 综合配套服务框架协议（提供） | 999 | 8,000 |
| 物业及设备租赁框架协议（租出） | 1,230 | 2,000 |
| 财务服务框架协议 | 10,135,724 | 10,400,000 (存款加利息收入) |
| | 2,358,997 | 10,480,000 (贷款加利息支出) |
| 《物业及设备租赁框架协议》（租入） | 53,157 | 80,000 |
| 华西采购及生产服务框架协议 | 9,479 | 89,750 |

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

公司独立非执行董事已审核该等持续关连交易，并确认：

(1) 该等交易属公司的日常业务；

(2) 该等交易是按照一般商务条款进行，或如可供比较的交易不足以判断该等交易的条款是否一般商务条款，则对公司而言，该等交易的条款不逊于独立第三方可取得或提供（视属何情况而定）的条款；及

(3) 该等交易是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。

根据《上市规则》第 14A.38 条，公司已聘用公司之核数师确认于 2011 年度该等持续关连交易：

(1) 已由公司董事会批准；

(2) 乃按照公司的定价政策而进行（如适用）；

(3) 乃根据有关交易的协议条款进行；及

(4) 并无超逾先前公告披露的上限。

由于上述持续关联交易框架协议于 2011 年 12 月 31 日期满，而该等持续关联交易将在未来几年继续进行，公司于 2011 年 10 月 21 日与东方电气集团及其他关联法人签订了《采购及生产服务框架协议》、《销售及生产服务框架协议》、《综合配套服务框架协议》、《物业及设备承租人框架协议》及《物业及设备出租人框架协议》、《财务服务框架协议》。该批协议的详细内容请见本公司于 2011 年 11 月 4 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。该等关联交易协议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而正式生效，有效期为 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。

(六) 重大合同及其履行情况

1、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

本年度公司无租赁事项。

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

没有控股股东或其附属公司向公司或其附属公司提供服务的重要合约。

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

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

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

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

(七) 慈善捐款

本公司向华能基金及日本地震灾区等捐款 130 万元。

(八) 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。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|------------|------------------|
| | 现聘任 |
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所有限责任公司 |
| 会计师事务所报酬 | 250 万元人民币 |
| 会计师事务所审计年限 | 3 年 |

(十) 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。

(十一) 公众持股量

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

(十二) 购入、出售或赎回公司之上市证券

本年度公司或其附属公司概无购入、出售或赎回公司之任何上市证券。

(十三) 企业管治常规守则

公司于本年度内已经全面遵守《上市规则》附录十四所载《企业管治常规守则》的所有守则条文。

(十四) 证券交易标准守则

公司就董事及监事进行的证券交易，已经采纳一套不低于《上市规则》附录十所载的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（「《标准守则》」）作为董事及监事的标准行为守则。在向所有董事及监事作出特定查询后，公司确认其董事及监事已遵守《标准守则》规定有关董事及监事进行证券交易的标准。

(十五) 审核委员会

董事会设有审核委员会，由三名独立非执行董事赵纯均先生、李彦梦先生及彭韶兵先生，以及两名非执行董事张晓仑先生及张继烈先生组成。审核委员会已审阅公司本报告期的年度报告，并同意公司所采纳的会计处理方法。

(十六) 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 |
|---------------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 东方电气股份有限公司 2010 年度业绩预增公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011 年 1 月 28 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 | 2011 年 3 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气内部控制自我评估报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011 年 3 月 31 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 | 2011 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|--------------------------|------------------|-------------|----------------|
| 东方电气前次募集资金使用情况报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010年企业社会责任报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010年年度报告摘要 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010年年度报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届八次监事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届十六次董事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年3月31日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气召开2010年度股东周年大会的通知 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年4月1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 | 2011年4月30日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010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 | 2011年5月18日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010年度股东周年大会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年5月18日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2010年度A股分红派息实施公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年6月20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 | 2011年6月23日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届十次监事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年8月24日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气前次募集资金使用情况报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年8月24日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届十九次董事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年8月24日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2011年半年度报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年8月24日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2011年半年度报告摘要 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年8月24日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气持续关联交易公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年10月22日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气节余募集资金使用的公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年10月22日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届十一次监事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年10月22日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2011年第三季度报告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年10月22日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气六届二十次董事会决议公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年10月22日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气召开2011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 | 2011年11月04日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气关于控股股东增持公司股份实施情况的公告 | 中国证券报/上海证券报/证券日报 | 2011年12月02日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2011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 | 2011年12月23日 | www.sse.com.cn |
| 东方电气2011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 | 2011年12月23日 | www.sse.com.cn |

(十七) 近五年财务概要

编制单位：东方电气股份有限公司

| 项目 | 2011 年度 (2011 年 12 月 31 日) | 2010 年度 (2010 年 12 月 31 日) | 2009 年度 (2009 年 12 月 31 日) 经重溯 | 2008 年度 (2008 年 12 月 31 日) 经重溯 | 2007 年度 (2007 年 12 月 31 日) 经重溯 |
|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|---|---|
| 资产总额 | 82,442,725,917.98 | 82,252,888,512.58 | 73,361,045,756.48 | 58,317,511,626.80 | 36,378,397,130.70 |
| 负债总额 | 67,835,972,139.68 | 70,468,505,994.63 | 64,309,496,315.79 | 55,692,293,879.56 | 32,510,289,465.69 |
| 股东权益总额 | 14,606,753,778.30 | 11,784,382,517.95 | 9,051,549,440.69 | 2,625,217,747.24 | 3,868,107,665.01 |
| 其中：归属于母 公司股东权益 | 13,802,558,874.23 | 11,038,754,290.22 | 8,673,769,591.72 | 2,308,372,745.33 | 3,007,506,977.87 |
| 少数股东权益 | 804,194,904.07 | 745,628,227.73 | 377,779,848.97 | 316,845,001.91 | 860,600,687.14 |
| | | | | | |
| 营业收入 | 42,916,618,329.18 | 38,080,112,185.86 | 33,224,613,487.11 | 28,497,242,809.72 | 24,886,776,619.93 |
| 利润总额 | 3,544,056,803.56 | 2,845,178,701.11 | 1,547,219,037.92 | 10,963,825.54 | 2,489,913,672.33 |
| 所得税费用 | 425,839,071.57 | 169,164,306.04 | -20,104,997.23 | -140,191,357.92 | 313,540,619.29 |
| 净利润 | 3,118,217,731.99 | 2,676,014,395.07 | 1,567,324,035.15 | 151,155,183.46 | 2,176,373,053.04 |
| 其中：归属于母 公司的净利润 | 3,056,227,705.50 | 2,576,974,795.23 | 1,538,668,156.97 | 152,535,624.25 | 1,989,855,973.51 |
| 少数股东收益 | 61,990,026.49 | 99,039,599.84 | 28,655,878.18 | -1,380,440.79 | 186,517,079.53 |

注：按照中国会计准则编制

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
2011年12月31日止年度

| <u>内容</u> | <u>页码</u> |
|---------------------|-----------|
| 审计报告 | 43 |
| 合并资产负债表及母公司资产负债表 | 44- 47 |
| 合并利润表及母公司利润表 | 47 - 49 |
| 合并现金流量表及母公司现金流量表 | 49 - 52 |
| 合并所有者权益变动表及母公司权益变动表 | 53- 57 |
| 财务报表附注 | 58- 171 |

（一）审计报告

审计报告

XYZH/2011CDA3034-01

东方电气股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师： 郭东超

中国注册会计师： 廖继平

中国 北京

二〇一二年三月二十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011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 | 五、1 | 10,345,027,829.13 | 13,754,295,282.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 64,969,532.34 | 56,590,975.14 |
| 应收票据 | 五、3 | 2,240,345,399.29 | 1,381,939,792.38 |
| 应收账款 | 五、4 | 14,240,086,148.67 | 11,708,888,636.30 |
| 预付款项 | 五、5 | 5,728,312,159.37 | 7,515,877,756.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 五、6 | 76,378,518.13 | 41,329,431.88 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、7 | 309,264,085.87 | 419,729,277.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、8 | 35,859,918,720.62 | 34,580,411,051.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 68,864,302,393.42 | 69,459,062,202.74 |
| 非流动资产 | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、9 | 308,987,298.90 | 381,049,885.44 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 | 456,044,512.62 | 325,461,609.16 |
| 投资性房地产 | 五、11 | 29,120,431.80 | 30,761,360.47 |
| 固定资产 | 五、12 | 10,004,175,568.58 | 8,877,686,305.79 |
| 在建工程 | 五、13 | 836,061,475.90 | 1,492,714,510.97 |
| 工程物资 | 五、14 | 169,875.22 | 113,464.96 |
| 固定资产清理 | 五、15 | | 1,090,452.80 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、16 | 991,153,405.69 | 975,603,071.61 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、17 | 769,883.26 | 1,686,621.68 |
| 递延所得税资产 | 五、18 | 951,941,072.59 | 707,659,026.96 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,578,423,524.56 | 12,793,826,309.84 |
| 资产总计 | | 82,442,725,917.98 | 82,252,888,512.58 |
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 五、20 | 2,272,298,661.98 | 2,335,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |

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

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

2011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 | | 957,119,761.29 | 3,599,890,429.25 |
| 结算备付金 | | | |

| | | | |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 56,730,129.44 | 47,865,847.09 |
| 应收票据 | | | 34,698,174.23 |
| 应收账款 | 十三、1 | 1,064,893,369.14 | 529,432,853.08 |
| 预付款项 | | 10,451,389,189.40 | 10,906,530,954.79 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 131,436,444.73 | 131,436,444.73 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 4,713,787,123.40 | 4,512,202,997.51 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,320,520,044.30 | 330,328,404.78 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 18,695,876,061.70 | 20,092,386,105.46 |
| 非流动资产 | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 308,987,298.90 | 381,049,885.44 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 9,849,213,121.07 | 9,774,685,748.37 |
| 投资性房地产 | | 18,607,769.97 | 19,636,771.07 |
| 固定资产 | | 16,936,514.49 | 12,545,854.96 |
| 在建工程 | | 6,157,545.00 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 54,464.20 | 78,371.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 28,907,753.67 | 7,076,218.17 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,228,864,467.30 | 10,195,072,849.90 |
| 资产总计 | | 28,924,740,529.00 | 30,287,458,955.36 |
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 700,000,000.00 | 3,900,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 30,643,140.64 | 5,081,525.31 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,444,860,565.38 | 739,844,045.67 |
| 预收款项 | | 14,149,324,543.24 | 14,079,351,049.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 20,542,443.76 | 21,993,601.69 |
| 应交税费 | | -109,472,667.43 | -75,214,007.24 |
| 应付利息 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,458,747,586.34 | 1,784,694,733.51 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 17,694,645,611.93 | 20,455,750,948.71 |
| 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 | | 4,473,190.34 | 4,427,314.37 |
| 其他非流动负债 | | 1,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | | 5,473,190.34 | 4,427,314.37 |
| 负债合计 | | 17,700,118,802.27 | 20,460,178,263.08 |
| 所有者权益（或股东权益） | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,003,860,000.00 | 2,003,860,000.00 |
| 资本公积 | | 5,141,577,000.43 | 5,160,652,173.81 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 607,997,631.73 | 440,305,830.95 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,471,187,094.57 | 2,222,462,687.52 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 11,224,621,726.73 | 9,827,280,692.28 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | | 11,224,621,726.73 | 9,827,280,692.28 |
| 负债和股东权益总计 | | 28,924,740,529.00 | 30,287,458,955.36 |

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
2011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 | | 42,916,618,329.18 | 38,080,112,185.86 |
| 其中：营业收入 | 五、42 | 42,916,618,329.18 | 38,080,112,185.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 39,660,796,872.70 | 35,442,500,547.07 |
| 其中：营业成本 | 五、42 | 33,954,397,638.01 | 30,379,877,894.54 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |

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

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
2011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 | | 13,676,689,310.64 | 9,875,623,907.80 |
| 其中：营业收入 | 十三、4 | 13,676,689,310.64 | 9,875,623,907.80 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,856,159,774.42 | 9,621,670,815.12 |
| 其中：营业成本 | 十三、4 | 12,594,601,404.12 | 9,318,799,598.05 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |

| | | | |
|----------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 营业税金及附加 | | 3,416,582.80 | 6,350,717.87 |
| 销售费用 | | 35,936,442.41 | 29,336,241.75 |
| 管理费用 | | 188,438,017.57 | 157,036,055.23 |
| 财务费用 | | -37,297,612.77 | 82,286,264.30 |
| 资产减值损失 | | 71,064,940.29 | 27,861,937.92 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -40,825,738.92 | 20,386,123.34 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、5 | 983,788,451.62 | 862,510,902.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 60,322,039.08 | 32,617,561.22 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,763,492,248.92 | 1,136,850,118.33 |
| 加：营业外收入 | | 4,233,031.59 | 3,554,518.50 |
| 减：营业外支出 | | 1,025,038.68 | 2,827,208.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 2,325.00 | 32,857.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,766,700,241.83 | 1,137,577,428.33 |
| 减：所得税费用 | | 89,782,234.00 | -1,287,116.19 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,676,918,007.83 | 1,138,864,544.52 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 1,676,918,007.83 | 1,138,864,544.52 |
| 少数股东损益 | | | |
| 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 | | -19,075,173.38 | 4,838,932.75 |
| 八、综合收益总额 | | 1,657,842,834.45 | 1,143,703,477.27 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 1,676,918,007.83 | 1,143,703,477.27 |
| 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
2011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 | | 35,236,182,935.71 | 44,975,321,763.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 445,772,036.70 | 294,911,520.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 552,449,268.36 | 616,218,720.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,234,404,240.77 | 45,886,452,004.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,893,242,286.89 | 37,772,858,955.45 |

| | | | |
|----------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,047,781,506.15 | 2,745,463,815.08 |
| 支付的各项税费 | | 3,180,018,463.16 | 2,052,776,707.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 1,251,875,247.40 | 1,363,167,840.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 37,372,917,503.60 | 43,934,267,317.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,138,513,262.83 | 1,952,184,686.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 99,855,722.18 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 30,042,866.93 | 8,232,155.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 23,635,339.96 | 5,541,304.70 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 5,524,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 153,533,929.07 | 19,298,059.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 1,861,909,811.75 | 2,584,358,514.04 |
| 投资支付的现金 | | 93,397,122.48 | 452,400,303.35 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,955,306,934.23 | 3,036,758,817.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,801,773,005.16 | -3,017,460,757.67 |
| 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 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 2,714,000.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | 2,692,298,661.98 | 4,285,808,428.01 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、55 | 47,100,000.00 | 280,670,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,739,398,661.98 | 4,783,179,428.01 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,780,000,000.00 | 4,515,140,075.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 403,452,056.74 | 290,869,383.62 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,417,874.40 | 2,320,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 105,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,183,452,056.74 | 4,911,009,458.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -444,053,394.76 | -127,830,030.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,987,061.47 | 4,959,825.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,386,326,724.22 | -1,188,146,277.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 13,670,551,363.06 | 14,858,697,640.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,284,224,638.84 | 13,670,551,363.06 |

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
2011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 | | 11,970,179,062.44 | 14,856,262,738.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 408,795,217.89 | 247,159,331.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 148,642,997.19 | 206,854,077.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 12,527,617,277.52 | 15,310,276,147.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,748,725,650.39 | 13,409,140,454.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 151,294,923.76 | 124,143,763.08 |
| 支付的各项税费 | | 80,761,389.09 | 79,190,948.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 145,430,474.02 | 145,953,534.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 12,126,212,437.26 | 13,758,428,699.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 401,404,840.26 | 1,551,847,447.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 99,855,722.18 | 60,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 928,290,907.30 | 829,893,341.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | 6,452.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,028,146,629.48 | 889,899,793.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 13,770,369.91 | 7,001,141.41 |
| 投资支付的现金 | | 274,167,122.48 | 1,738,825,103.35 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 287,937,492.39 | 1,745,826,244.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 740,209,137.09 | -855,926,451.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 取得借款所收到的现金 | | 2,050,000,000.00 | 7,600,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 47,100,000.00 | 280,670,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,097,100,000.00 | 7,880,670,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 5,600,000,000.00 | 10,737,907,355.20 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 297,765,759.77 | 279,717,811.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,897,765,759.77 | 11,017,625,166.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,800,665,759.77 | -3,136,955,166.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 16,281,114.46 | -33,559,494.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,642,770,667.96 | -2,474,593,664.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,599,890,429.25 | 6,074,484,094.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 957,119,761.29 | 3,599,890,429.25 |

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
2011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 | 2,003,860,000.00 | 5,094,255,444.33 | | | 151,942,714.52 | | 3,793,595,551.57 | -4,899,420.20 | 745,628,227.73 | 11,784,382,517.95 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -19,074,750.99 | | | 167,691,800.78 | | 2,628,034,104.72 | -12,846,570.50 | 58,566,676.34 | 2,822,371,260.35 |
| (一)净利润 | | | | | | | 3,056,227,705.50 | | 61,990,026.49 | 3,118,217,731.99 |
| (二)其他综合收益 | | -19,075,173.38 | | | | | | -12,846,570.50 | | -31,921,743.88 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -19,075,173.38 | | | | | 3,056,227,705.50 | -12,846,570.50 | 61,990,026.49 | 3,086,295,988.11 |
| (三)股东投入和减少资本 | | 422.39 | | | | | | | -5,475.75 | -5,053.36 |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | 422.39 | | | | | | | -5,475.75 | -5,053.36 |
| (四)利润分配 | | | | | 167,691,800.78 | | -428,193,600.78 | | -3,417,874.40 | -263,919,674.40 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 167,691,800.78 | | -167,691,800.78 | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -260,501,800.00 | | -3,417,874.40 | -263,919,674.40 |
| 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 | 2,003,860,000.00 | 5,075,180,693.34 | | | 319,634,515.30 | | 6,421,629,656.29 | -17,745,990.70 | 804,194,904.07 | 14,606,753,778.30 |

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 | 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 |

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
2011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 | 2,003,860,000.00 | 5,160,652,173.81 | | | 440,305,830.95 | | 2,222,462,687.52 | | | 9,827,280,692.28 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 2,003,860,000.00 | 5,160,652,173.81 | | | 440,305,830.95 | | 2,222,462,687.52 | | | 9,827,280,692.28 |
| 三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | -19,075,173.38 | | | 167,691,800.78 | | 1,248,724,407.05 | | | 1,397,341,034.45 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,676,918,007.83 | | | 1,676,918,007.83 |
| (二) 其他综合收益 | | -19,075,173.38 | | | | | | | | -19,075,173.38 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -19,075,173.38 | | | | | 1,676,918,007.83 | | | 1,657,842,834.45 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益 的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 167,691,800.78 | | -428,193,600.78 | | | -260,501,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 167,691,800.78 | | -167,691,800.78 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -260,501,800.00 | | | -260,501,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 2,003,860,000.00 | 5,141,577,000.43 | | | 607,997,631.73 | | 3,471,187,094.57 | | | 11,224,621,726.73 |

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 | 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 |

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

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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

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

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

经中国证券监督管理委员会2007年10月17日以《关于核准东方电机股份有限公司向中国东方电气集团公司定向发行新股购买资产的通知》(证监公司字[2007]172号)核准,本公司于2007年11月向东方电气集团公司非公开发行3.67亿股境内上市内资股(A股)股票,本公司因此取得东方电气集团公司原持有的东方锅炉(集团)股份有限公司(现已更名为东方电气集团东方锅炉股份有限公司,以下简称东锅股份公司)273,165,244股境内上市内资股(A股)股票(占东锅股份公司原股本的68.05%)和东方电气集团东方汽轮机有限公司(以下简称东汽有限公司)100%股权。根据本公司2007年度第二次临时股东大会决议,2007年10月26日本公司更名为东方电气股份有限公司。

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

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

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

截至2011年12月31日,本公司股本为200,386万股,其中:有限售条件股份11,993万股,占股本的5.98%;无限售条件境内上市内资股(A股)154,393万股,占股本的77.05%;无限售条件境外上市外资股(H股)34,000万股,占股本的16.97%。本公司取得由成都市工商行政管理局核发的注册号为

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

510109000059366 的企业法人营业执照,住所为成都市高新西区西芯大道 18 号,总部办公地为成都市金牛区蜀汉路 333 号。

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

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

二、 主要会计政策及会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其它相关规定(以下统称企业会计准则)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币,境外业务以所在地货币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 记账基础和计价原则

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

6. 企业合并

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

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其它债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下企业合并,采用购买法进行会计处理。

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生,从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

10. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

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

—取得该金融资产或承担该金融负债的目的,主要是为了近期内出售或回购;

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

—属于衍生工具。但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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

—本集团可以将混合工具指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。但是,下列情况除外:

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

1) 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变;

2) 类似混合工具所嵌入的衍生工具,明显不应当从相关混合工具中分拆。

本集团在初始确认时,确定金融资产和金融负债的分类。

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

(3) 金融资产和金融负债的初始确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产或金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量

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

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

一 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

一 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动(不包括应计的利息收入和支出)形成的利得或损失,计入利润表中的“公允价值变动收益”;

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

本集团定期评估估值方法,并测试其有效性。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

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

—收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

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

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

(7) 金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失,如果在以后期间价值得以恢复,不予转回。

衍生金融工具

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

(8) 金融资产和金融负债的互相抵销

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

(9) 权益工具

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(10) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

金融资产发生转移的确认

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

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

金融资产转移的计量方法

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

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

不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

11. 应收款项坏账准备

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

计提方法

本集团将单项金额超过3,000万元的应收账款、单项金额超过1,000万元的其他应收款视为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

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

应收款项按照账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

| 账龄 | 计提比例(%) |
|------|---------|
| 4-5年 | 50 |
| 5年以上 | 100 |

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

12. 存货

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

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

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

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

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 长期股权投资

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

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

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

(2) 长期股权投资的初始计量

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

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

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;

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

(3) 长期股权投资的后续计量

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

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值,被投资单位除净损益以外其它因素导致所有者权益变动,在持股比例不变的情况下,按照持股比例计算应享有或分担的份额,调整长期股权投资的账面价值,同时确认资本公积(其它资本公积)。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外,如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

(4) 处置长期股权投资

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

15. 固定资产

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

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量,包括在建期间发生的各项工程支出。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用和汇兑损益以及其它相关费用。

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

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

17. 借款费用

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

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

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

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

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

18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术和软件等。

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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

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

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

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

19. 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

20. 非金融长期资产减值

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

- 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；

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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

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

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

若减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的,按其差额确认减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

21. 商誉

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

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

22. 长期待摊费用

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

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

23. 职工薪酬

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

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

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

24. 预计负债

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

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

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

25. 收入确认原则

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

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

26. 建造合同

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

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

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

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

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

27. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币为列示)

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

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

—本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

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

30. 所得税的会计核算

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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

31. 分部信息

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

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

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

32. 持有待出售资产及终止经营

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

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

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

33. 主要会计政策、会计估计的变更

本年本集团未发生会计政策、会计估计的变更事项。

34. 重要会计估计及判断

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

三、 税项

1. 主要税种及税率

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币为列示)

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

2. 税收优惠及批文

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

(2) 税率或税率优惠政策的变化

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 年末投资金额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万 |
|----------------------------|--------|------|------|------------|---|------------|-----------------------|
| 1、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 | 290,150.00 |
| 东锅股份公司 | 股份有限公司 | 四川自贡 | 生产 | 160,566.10 | 电站锅炉、辅机、工业锅炉等设备的开发、设计、制造、销售 | 439,139.54 | 62,100.00 |
| 东方重机公司 | 有限责任公司 | 广东广州 | 生产 | 115,109.57 | 国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织 | 69,946.66 | — |
| 三级子公司 | | | | | | | |
| 天津东汽风电叶片工程有限公司（以下简称天津叶片公司） | 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 | — |
| 2、非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 二级子公司 | | | | | | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 年末投资金额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万 |
|------------------------------|--------|--------|------|----------------|------------------------------|------------|-----------------------|
| 武汉核设备公司 | 有限责任公司 | 湖北武汉 | 生产 | 19,636.00 | 民用核承压设备堆内构件的设计、制造和专项产品的设计制造 | 13,156.00 | — |
| 3、通过设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | |
| 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 | 91,750.00 |
| 印度公司 | 有限责任公司 | 印度加尔各答 | 服务 | 印度卢比 32,000 | 机组改造、电厂运行维护、备品备件的销售及电厂用户人员培训 | 5,480.04 | — |
| 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、销售等 | 10,940.28 | — |
| 东方电机动力设备有限公司(以下简称“东电动力设备公司”) | 有限责任公司 | 四川德阳 | 生产 | 4,275.43 | 大中型交直流电机、小水电及特种电机设计制造、销售等 | 4,321.91 | — |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 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 |
|--------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 印度公司(注) | 100 | 100 | 是 | — | — | — |
| 三级子公司 | | | | | | |
| 成都凯特瑞公司 | 61.42 | 61.42 | 是 | 92,781,034.97 | — | — |
| 深圳东锅控制公司 | 51 | 51 | 是 | 76,339,491.99 | — | — |
| 东电控制设备公司 | 99.50 | 99.50 | 是 | 694,393.87 | — | — |
| 东电动力设备公司 | 98.83 | 98.83 | 是 | 525,360.34 | — | — |
| 东电工模具公司 | 99.315 | 99.315 | 是 | 139,895.33 | — | — |
| 杭州新能源公司 | 100 | 100 | 是 | — | — | — |
| 天津风电科技公司 | 100 | 100 | 是 | — | — | — |
| 通辽风电公司 | 100 | 100 | 是 | — | — | — |
| 酒泉新能源公司 | 100 | 100 | 是 | — | — | — |
| 呼伦贝尔新能源公司 | 100 | 100 | 是 | — | — | — |

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 合并范围变更的说明

本年度新纳入合并范围的公司情况

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

五、 合并财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------------|------------------|----------|--------------------------|------------------|----------|--------------------------|
| | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 |
| 巴基斯坦 卢比 | 1,223,939,106.66 | 0.07001 | 85,687,976.86 | 985,877,877.30 | 0.0770 | 75,922,644.14 |
| 越南盾 | 659,858,618.00 | 0.00030 | 197,983.97 | 2,470,066,920.00 | 0.00034 | 838,908.83 |
| 其他货币资金 | | | 84,938,967.38 | | | 117,155,647.30 |
| 人民币 | 84,938,967.38 | 1.00 | 84,938,967.38 | 115,061,778.30 | 1.00 | 115,061,778.30 |
| 印度卢比 | | | | 14,166,908.00 | 0.1478 | 2,093,869.00 |
| 合计 | | | 10,345,027,829.13 | | | 13,754,295,282.20 |

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

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

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

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

2. 交易性金融资产

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 年末交易性权益工具投资,系本集团持有的46,602股四川友利投资控股股份有限公司(原名为四川舒卡特特种纤维股份有限公司,股票代码:000584)非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资公司注册资本的0.0114%;以及持有的7,272,665股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股(A股),占被投资单位注册资本的0.1669%。上述交易性权益工具投资的年末公允价值,系根据证券市场收盘价计算确定。

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

(3) 本集团年末交易性金融资产中,不存在变现受限制的交易性金融资产。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

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

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

(2) 本集团年末应收票据中,不存在用于质押的应收票据。

(3) 本集团本年不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

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

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

(5) 本集团年末不存在已贴现、未到期的票据。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下

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

(2) 应收账款分类

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

续表

| 类别 | 年初金额 | | | |
|----------------------|-------------------|--------|------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 13,893,861,058.28 | 99.90 | 2,184,972,421.98 | 15.73 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初金额 | | | |
|----------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 | 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 |

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

2) 年末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

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

3) 按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

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

(3) 坏账准备转回 (或收回) 金额明细

| 债务单位 | 应收账款余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本年转回(或收回)金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本年转回(或收回)原因 |
|------|--------|-------------------|-------------|------------|-------------|
|------|--------|-------------------|-------------|------------|-------------|

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(4) 本年度实际核销的应收账款

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

(5) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

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

(6) 年末应收账款金额前五名单位情况

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|-------------------------|----|---------------|
| 合计 | | 3,088,688,944.67 | | 17.67 |

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

(8) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|----------------|--------|-------------------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 155,225,677.19 | 6.3009 | 978,061,469.41 | 70,506,497.69 | 6.6227 | 466,943,382.26 |
| 欧元 | 5,013,711.94 | 8.1625 | 40,924,423.71 | 2,072,807.29 | 8.8065 | 18,254,177.40 |
| 印度卢比 | 86,689,277.91 | 0.1183 | 10,255,341.58 | 32,593,442.00 | 0.1478 | 4,817,310.73 |
| 合计 | | | 1,029,241,234.70 | | | 490,014,870.39 |

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

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

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

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

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

(2) 年末预付款项主要单位

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------------------|--------|-------------------------|--------|------------------|
| ALSTOMPOWERTURBOMACHINES | 供应商 | 884,862,646.55 | 0-3年以上 | 部套件加工周期较长,尚未收到货物 |
| FOMASS.P.A | 供应商 | 443,042,866.58 | 0-3年以上 | 部套件加工周期较长,尚未收到货物 |
| MITSUBISHIHEAYINDUSTRIES,LTD | 供应商 | 146,425,637.16 | 1年以内 | 部套件加工周期较长,尚未收到货物 |
| THEJAPANSTEELWORKS,LTD | 供应商 | 176,413,340.22 | 0-3年以上 | 部套件加工周期较长,尚未收到货物 |
| 广东省电力设计研究院 | 设计方 | 324,929,705.42 | 1-2年 | 设计工作尚未完成 |
| 合计 | | 1,975,674,195.93 | | |

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

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

(4) 预付款项中外币余额

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

6. 应收利息

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

(2) 本集团年末应收利息中, 不存在逾期利息。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

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

注 1: 详见本财务报表附注十一、1 所述。

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

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

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 | — | — |

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

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 东方电气集团公司 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,767,676.70 | 2,681,394.90 |
| 合计 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,767,676.70 | 2,681,394.90 |

(4) 年末其他应收款金额前五名单位情况

| 项目 | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|----------|-----------------------|------|----------------|
| 中科证券有限责任公司 | 第三方 | 186,464,106.30 | 5年以上 | 31.35 |
| 中广核工程有限公司 | 客户 | 73,102,915.93 | 2-3年 | 12.29 |
| 四川东方物流有限公司 | 第三方 | 25,696,748.09 | 1年以内 | 4.32 |
| 东方电气集团公司 | 母公司 | 19,768,918.22 | 1-4年 | 3.32 |
| 重庆鑫隆达房地产开发有限公司 | 第三方 | 19,500,000.00 | 5年以上 | 3.28 |
| 合计 | — | 324,532,688.54 | | 54.57 |

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

(6) 其他应收款中外币余额

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

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末金额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料(含材料采购) | 8,743,649,430.59 | 84,196,909.40 | 8,659,452,521.19 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

(2) 存货跌价准备

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

(3) 存货跌价准备计提

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

(4) 本集团年末存货中,不存在已被抵押、冻结的存货。

9. 可供出售金融资产

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

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

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 56,976,314.66 | 56,976,314.66 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(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. 四川华电宜宾发电有限责任公司 | 10.00 | 10.00 | 23,800,000.00 | 23,800,000.00 | | | 23,800,000.00 | |
| 2. 广东粤电油页岩发电有限责任公司 | 10.00 | 10.00 | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 | | | 23,500,000.00 | |
| 3. 北京华清燃气轮机与煤气化联合循环工程技术有限公司 | 15.49 | 15.49 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 | |
| 4. 四川东电房地产开发有限公司 | 12.50 | 12.50 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 5. 广东公司 | 11.11 | 11.11 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | |
| 6. 四川省川南高等级公路开发股份有限公司 | 0.05 | 0.05 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | |
| 7. 成都三电股份有限公司 | | | 455,373.41 | 455,373.41 | | | 455,373.41 | |
| 8. 西南机械工业联营(集团)公司 | 2.37 | 2.37 | 210,000.00 | 210,000.00 | | | 210,000.00 | |
| 9. 无锡电子招待所 | | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | |
| 10. 德阳市机电设备进出口公司 | | | 100,941.25 | 100,941.25 | | | 100,941.25 | |
| 11. 西南生产资料中心 | | | 60,000.00 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | |
| 12. 成都西南球罐工程公司 | 16.13 | 16.13 | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | |
| 13. 四川机电进出口公司 | 5.00 | 5.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | |
| 小计 | | | 56,976,314.66 | 56,976,314.66 | | | 56,976,314.66 | |
| 权益法核算 | | | | | | | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位名称 | 持股比例 % | 表决权比例 % | 初始金额 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|---------------------------|--------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1. 东方日立锅炉公司 | 50 | 50 | 34,137,830.00 | 115,517,078.77 | 16,096,205.24 | 5,696,637.91 | 125,916,646.10 | 5,696,637.91 |
| 2. 三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司(注1) | 49 | 49 | 99,306,720.24 | 101,503,882.20 | 40,949,348.76 | | 142,453,230.96 | |
| 3. 东方阿海珐核泵有限责任公司(注2) | 50 | 50 | 60,000,000.00 | 65,471,618.54 | 75,597,149.44 | 4,824,494.76 | 136,244,273.22 | 4,824,494.76 |
| 4. 乐山市东乐大件吊运有限公司(注3) | 49 | 49 | 490,000.00 | 10,869,029.65 | 4,711,668.03 | | 15,580,697.68 | |
| 5. 四川省能投风电开发有限公司(注4) | 20 | 20 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 250,335.34 | 3,749,664.66 | |
| 小计 | | | 197,934,550.24 | 293,361,609.16 | 141,354,371.47 | 10,771,468.01 | 423,944,512.62 | 10,521,132.67 |
| 合计 | | | 254,910,864.90 | 350,337,923.82 | 141,354,371.47 | 10,771,468.01 | 480,920,827.28 | 10,521,132.67 |

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

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

(3) 对合营企业、联营企业投资(单位: 人民币万元)

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 计提原因 |
|----------------|----------------------|------|------|----------------------|-----------|
| 四川华电宜宾发电有限责任公司 | 23,800,000.00 | | | 23,800,000.00 | 经营亏损 |
| 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 | 已无法查找到该单位 |
| 德阳市机电设备进出口公司 | 100,941.25 | | | 100,941.25 | 已无法查找到该单位 |
| 西南生产资料中心 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 已无法查找到该单位 |
| 成都西南球罐工程公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 已停业 |
| 四川机电进出口公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 经营状况不佳 |
| 合计 | 24,876,314.66 | | | 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 | 10,990,197.57 | 1,640,928.67 | | 12,631,126.24 |
| 房屋、建筑物 | 10,030,186.77 | 1,503,784.27 | | 11,533,971.04 |
| 土地使用权 | 960,010.80 | 137,144.40 | | 1,097,155.20 |
| 账面净值 | 30,761,360.47 | —— | —— | 29,120,431.80 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

(5) 本集团年末投资性房地产中,不存在用于抵押担保的情况。

12. 固定资产

a) 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 | 12,015,666,065.66 | 2,323,117,846.95 | | 105,824,626.05 | 14,232,959,286.56 |
| 其中:土地资产 | 33,760,934.62 | | | 6,738,481.54 | 27,022,453.08 |
| 房屋、建筑物 | 5,455,256,977.32 | 623,683,405.07 | | 4,264,301.81 | 6,074,676,080.58 |
| 机器设备 | 5,873,813,466.91 | 1,421,628,234.11 | | 76,557,580.25 | 7,218,884,120.77 |
| 运输工具 | 257,718,284.42 | 73,692,392.84 | | 3,467,100.21 | 327,943,577.05 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 395,116,402.39 | 204,113,814.93 | | 14,797,162.24 | 584,433,055.08 |
| 累计折旧 | 3,135,939,293.80 | 本年新增 | 本年计提 | 83,590,446.52 | 4,228,507,513.80 |
| | | | 1,176,158,666.52 | | |
| 其中:土地资产 | | | | | |
| 房屋、建筑物 | 653,165,783.38 | 291,656,648.84 | | 828,189.10 | 943,994,243.12 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------------|-------------------------|----------------|---------------------|--------------------------|
| 机器设备 | 2,148,946,764.09 | 747,922,347.82 | 67,449,616.55 | 2,829,419,495.36 |
| 运输工具 | 127,234,707.30 | 43,074,376.91 | 2,630,621.15 | 167,678,463.06 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 206,592,039.03 | 93,505,292.95 | 12,682,019.72 | 287,415,312.26 |
| 账面净值 | 8,879,726,771.86 | — | — | 10,004,451,772.76 |
| 其中:土地资产 | 33,760,934.62 | — | — | 27,022,453.08 |
| 房屋、建筑物 | 4,802,091,193.94 | — | — | 5,130,681,837.46 |
| 机器设备 | 3,724,866,702.82 | — | — | 4,389,464,625.41 |
| 运输工具 | 130,483,577.12 | — | — | 160,265,113.99 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 188,524,363.36 | — | — | 297,017,742.82 |
| 减值准备 | 2,040,466.07 | | 1,764,261.89 | 276,204.18 |
| 其中:机器设备 | 854,361.35 | | 751,818.83 | 102,542.52 |
| 运输工具 | 147,534.60 | | | 147,534.60 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 1,038,570.12 | | 1,012,443.06 | 26,127.06 |
| 账面价值 | 8,877,686,305.79 | — | — | 10,004,175,568.58 |
| 其中:土地资产 | 33,760,934.62 | — | — | 27,022,453.08 |
| 房屋、建筑物 | 4,802,091,193.94 | — | — | 5,130,681,837.46 |
| 机器设备 | 3,724,012,341.47 | — | — | 4,389,358,932.89 |
| 运输工具 | 130,336,042.52 | — | — | 160,117,579.39 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 187,485,793.24 | | | 296,994,765.76 |

1) 本集团固定资产中的土地资产,系印度公司在印度国内取得的土地所有权。

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

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

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

5) 本集团年末固定资产中,不存在用于抵押或担保等情况。

6) 本集团年末固定资产中,不存在暂时闲置的情况。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

b) 通过经营租赁租出的固定资产

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

c) 年末尚未办妥产权证书的固定资产

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

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 年末金额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 汉旺生产基地灾后异地重建项目 | 135,802,821.09 | | 135,802,821.09 |
| 德阳干部交流房、大学生单身公寓及配套构筑物项目 | 72,479,758.60 | | 72,479,758.60 |
| 大型清洁高效发电设备核心部件生产基地建设项目 | 59,482,996.94 | | 59,482,996.94 |
| 50MWF 级燃机压气机试验台 | 48,512,019.79 | | 48,512,019.79 |
| 18M 数控立车 | 30,358,622.22 | | 30,358,622.22 |
| 华东制造基地一期 | 22,237,226.87 | | 22,237,226.87 |
| 文体活动中心 | 21,282,811.28 | | 21,282,811.28 |
| 东汽有限公司工具厂房 | 18,362,086.65 | | 18,362,086.65 |
| 50MW 燃机设计用软件引进 | 17,983,623.13 | | 17,983,623.13 |
| 酒泉新能源生产基地 | 17,169,961.59 | | 17,169,961.59 |
| 其他工程项目 | 394,123,823.02 | 1,734,275.28 | 392,389,547.74 |
| 合计 | 837,795,751.18 | 1,734,275.28 | 836,061,475.90 |

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初金额 | | |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 酒泉新能源生产基地 | 18,852,978.19 | | 18,852,978.19 |
| 其他工程项目 | 786,551,617.18 | 1,734,275.28 | 784,817,341.90 |
| 合计 | 1,494,448,786.25 | 1,734,275.28 | 1,492,714,510.97 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

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

续表

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(3) 在建工程减值准备

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

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

14. 工程物资

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

15. 固定资产清理

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 转入清理原因 |
|-----------|------|---------------------|--------------------------|
| 构筑物及设备 | | 1,090,452.80 | 武汉核设备公司二期项目扩建拆除清理的构筑物及设备 |
| 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 | 1,355,768,005.89 | 66,986,361.11 | 610,194.00 | 1,422,144,173.00 |
| 软件 | 21,597,601.98 | 26,893,918.10 | | 48,491,520.08 |
| 土地使用权 | 1,013,724,688.10 | 18,272,359.45 | | 1,031,997,047.55 |
| 专利权 | 3,100,585.47 | 6,918,734.32 | | 10,019,319.79 |
| 非专利技术 | 317,345,130.34 | 14,901,349.24 | 610,194.00 | 331,636,285.58 |
| 累计摊销 | 289,736,424.78 | 50,825,833.03 | | 340,562,257.81 |
| 软件 | 10,558,738.03 | 4,737,800.56 | | 15,296,538.59 |
| 土地使用权 | 78,486,925.79 | 18,404,652.72 | | 96,891,578.51 |
| 专利权 | 1,406,417.69 | 990,574.36 | | 2,396,992.05 |
| 非专利技术 | 199,284,343.27 | 26,692,805.39 | | 225,977,148.66 |
| 账面净值 | 1,066,031,581.11 | — | — | 1,081,581,915.19 |
| 软件 | 11,038,863.95 | — | — | 33,194,981.49 |
| 土地使用权 | 935,237,762.31 | — | — | 935,105,469.04 |
| 专利权 | 1,694,167.78 | — | — | 7,622,327.74 |
| 非专利技术 | 118,060,787.07 | — | — | 105,659,136.92 |
| 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

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

(2) 本年增加的累计摊销中,本年摊销50,825,833.03元。

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

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

(5) 本集团年末无形资产中,不存在被冻结、抵押的情况。

17. 长期待摊费用

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

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 651,452,886.35 | 476,332,363.61 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 未确认递延所得税资产明细

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

19. 资产减值准备明细表

本年数

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

上年数

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

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

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

(2) 本集团年末不存在已到期未偿还的短期借款。

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

21. 交易性金融负债

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 衍生金融负债 | 30,643,140.64 | 5,305,823.49 |
| 合计 | 30,643,140.64 | 5,305,823.49 |

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

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

22. 应付票据

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

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

23. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|-------------------|------------------|
| 1 年以内 | 11,184,128,254.18 | 9,440,369,314.67 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1-2年 | 2,262,461,944.04 | 1,171,601,272.40 |
| 2-3年 | 600,913,896.71 | 426,695,971.93 |
| 3年以上 | 412,712,079.94 | 69,584,365.51 |
| 合计 | 14,460,216,174.87 | 11,108,250,924.51 |

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

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

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

| 单位名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 东方电气集团公司 | 603,000.00 | 1,141,290.58 |
| 合计 | 603,000.00 | 1,141,290.58 |

(3) 应付账款中外币余额

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

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

24. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 31,204,749,643.35 | 14,312,627,844.87 |
| 1年以上 | 11,305,949,207.20 | 33,376,458,041.81 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | 42,510,698,850.55 | 47,689,085,886.68 |

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

(2) 预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

| 单位名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|----------------|----------------|
| 东方电气集团公司 | 289,129,694.92 | 614,838,872.51 |
| 合计 | 289,129,694.92 | 614,838,872.51 |

(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 | 386,634,002.31 | 6.3009 | 2,436,142,185.15 | 366,032,054.46 | 6.6227 | 2,424,120,487.07 |
| 欧元 | 10,710,142.96 | 8.1625 | 87,421,541.91 | 10,662,269.16 | 8.8065 | 93,897,273.36 |
| 印度卢比 | 84,293,716.00 | 0.1183 | 9,971,946.61 | 142,240,841.00 | 0.1478 | 21,023,196.30 |
| 巴基斯坦卢比 | 406,223,625.30 | 0.07001 | 28,439,716.00 | 435,436,231.30 | 0.0770 | 33,532,944.17 |
| 合计 | | | 2,561,975,389.67 | | | 2,572,573,900.90 |

25. 应付职工薪酬

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工会经费和职工教育经费 | 30,680,446.48 | 81,900,394.24 | 87,649,821.74 | 24,931,018.98 |
| 非货币性福利 | | 3,827,145.54 | 3,827,145.54 | |
| 辞退福利 | 86,871,274.92 | 27,786,732.97 | 47,238,204.41 | 67,419,803.48 |
| 其中:因解除劳动关系给予的补偿 | 33,854.58 | 306,027.40 | 320,935.89 | 18,946.09 |
| 预计内退人员支出 | 86,837,420.34 | 27,480,705.57 | 46,917,268.52 | 67,400,857.39 |
| 其他 | 433,319.48 | 69,112.30 | 502,431.78 | |
| 合计 | 467,583,217.28 | 3,118,142,041.01 | 3,177,807,395.83 | 407,917,862.46 |

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

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

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

26. 应交税费

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 水利建设专项资金 | 167,873.86 | |
| 其他税费 | 15,392.17 | -1,765.78 |
| 合计 | 448,458,426.69 | 1,350,337,731.84 |

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

27. 应付利息

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|------|-------------------|
| 短期借款应付利息 | | 800,710.61 |
| 合计 | | 800,710.61 |

28. 应付股利

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

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

29. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 303,435,715.03 | 657,215,539.83 |
| 1-2 年 | 392,960,280.87 | 262,532,114.86 |
| 2-3 年 | 181,074,506.77 | 42,460,105.90 |
| 3 年以上 | 993,555,532.45 | 974,085,028.81 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | 1,871,026,035.12 | 1,936,292,789.40 |

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

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

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

(3) 年末大额其他应付款

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

(4) 其他应付款中外币余额

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 116,320,000.00 | 31,320,000.00 |
| 合计 | 116,320,000.00 | 31,320,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款 | 66,320,000.00 | 31,320,000.00 |
| 合计 | 116,320,000.00 | 31,320,000.00 |

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

(3) 本集团年末一年内到期的长期借款明细

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

(4) 年末逾期借款的情况

| 贷款单位 | 金额 | 逾期时间 | 利率 (%) | 贷款用途 | 未按期 还款原 | 预计还 款期 |
|------|----|------|--------|------|------------|-----------|
|------|----|------|--------|------|------------|-----------|

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

31. 其他流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 递延收益 | 85,945,216.36 | 121,973,441.06 |
| 合计 | 85,945,216.36 | 121,973,441.06 |

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

32. 长期借款

(1) 长期借款分类

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

(2) 长期借款到期日分析

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|----------------|----------------|
| 1至2年 | 38,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 2至5年 | 127,808,428.01 | 105,808,428.01 |
| 5年以后 | | 40,000,000.00 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | 165,808,428.01 | 275,808,428.01 |

(3) 年末金额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 年末金额 | | 年初金额 | |
|--------------|------------|------------|-----|-----------|----------|-----------------------|----------|----------------------|
| | | | | | 外币 金额 | 本币金额 | 外币 金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行武汉江夏支行 | 2010-04-30 | 2016-04-29 | CNY | 5.346 | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 中国银行洪山支行 | 2010-04-23 | 2015-04-23 | CNY | 5.184 | | 17,808,428.01 | | 17,808,428.01 |
| 东方电气财务公司 | 2011-06-28 | 2014-06-28 | CNY | 5.760 | | 50,000,000.00 | | |
| 东方电气财务公司 | 2010-2-21 | 2013-02-21 | CNY | 4.86 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 东方电气财务公司 | 2011-07-06 | 2014-07-06 | CNY | 5.760 | | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | | | | | | 157,808,428.01 | | 87,808,428.01 |

本集团年末长期借款中,不存在展期借款。

33. 长期应付款

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

34. 专项应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------|----------------------|------|
| 进口设备关税、增值税退税 | 22,744,416.01 | |
| 合计 | 22,744,416.01 | |

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 预计负债

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

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

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

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

36. 其他非流动负债

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

(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、东锅股份有限公司和东电有限公司 2006年1月1日起至2008年12月31日止期间收到的三线企业增值税退税。

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

(3) 政府补助

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 政府补助种类 | 年末账面余额 | | 计入当年损益金额 | 本年返 还金额 | 返还 原因 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------|----------|
| | 列入其他非流动 负债金额 | 列入其他流动 负债金额 | | | |
| 三线企业增值税退税款 | 508,370,442.68 | 66,418,170.16 | 72,680,586.19 | | |
| 财政补贴 | 49,968,881.84 | 5,393,277.27 | 7,153,277.27 | | |
| 技术改造拨款 | 54,501,333.34 | 2,352,001.33 | 7,596,346.71 | | |
| 科研拨款 | 9,998,463.86 | 3,628,645.15 | 32,528,748.00 | | |
| 项目基础设施建设扶持款 | 9,995,801.33 | 220,984.00 | 220,984.00 | | |
| 其他拨款 | 12,164,218.20 | 7,932,138.45 | 33,457,968.68 | | |
| 合计 | 644,999,141.25 | 85,945,216.36 | 153,637,910.85 | | |

37. 股本

(1) 本年数

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 上年数

| 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 | | |
| 境内自然人持股 | 8,000,000 | 0.80 | 8,000,000 | -16,000,000 | -8,000,000 | | |
| 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 |
| 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 人民币普通股(A股) | 475,221,754 | 47.43 | 475,221,754 | 593,486,492 | 1,068,708,246 | 1,543,930,000 | 77.05 |
| 境外上市外资股(H股) | 170,000,000 | 16.97 | 170,000,000 | | 170,000,000 | 340,000,000 | 16.97 |
| 无限售条件股份合计 | 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 |

38. 资本公积

(1) 本年数

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 上年数

| 项目 | 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 | 10,856,228.97 |
| 其中: 被投资单位 其他权益变 | 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 |

39. 盈余公积

(1) 本年数

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

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

(2) 上年数

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

40. 未分配利润

(1) 本年数

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 (%) |
|-------------------|-------------------------|-------------|
| 上年年末金额 | 3,793,595,551.57 | |
| 本年年初金额 | 3,793,595,551.57 | |
| 加: 本年归属于母公司股东的净利润 | 3,056,227,705.50 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | 167,691,800.78 | 10 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 (%) |
|---------------|-------------------------|-------------|
| 应付普通股股利 | 260,501,800.00 | |
| 本年年末金额 | 6,421,629,656.29 | |

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

(2) 上年数

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

41. 少数股东权益

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 子公司名称 | 少数股权比例(%) | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | | 804,194,904.07 | 745,628,227.73 |

42. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|--------------------------|---------------------------|
| 主营业务收入 | 42,442,890,520.58 | 37,603,832,280.16□ |
| 其他业务收入 | 473,727,808.60 | 476,279,905.70□ |
| 合计 | 42,916,618,329.18 | 38,080,112,185.86□ |
| 主营业务成本 | 33,638,268,991.00 | 30,109,436,403.07□ |
| 其他业务成本 | 316,128,647.01 | 270,441,491.47□ |
| 合计 | 33,954,397,638.01 | 30,379,877,894.54□ |

(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 | 42,442,890,520.58 | 33,638,268,991.00 | 37,603,832,280.16 | 30,109,436,403.07 |
| 合计 | 42,442,890,520.58 | 33,638,268,991.00 | 37,603,832,280.16 | 30,109,436,403.07 |

(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 |
| 高效清洁发电设备 | 24,483,368,327.91 | 19,709,385,353.12 | 20,394,229,313.35 | 16,556,582,706.22 |
| 其中: 火电 | 20,013,929,164.78 | 15,506,013,449.81 | 16,779,120,093.12 | 13,126,211,947.88 |
| 燃机 | 1,123,314,870.92 | 1,083,286,726.11 | 934,528,131.66 | 886,244,013.21 |
| 核电常规岛设备 | 3,346,124,292.21 | 3,120,085,177.20 | 2,680,581,088.57 | 2,544,126,745.13 |
| 新能源 | 8,883,542,910.72 | 7,002,005,201.19 | 9,518,148,353.41 | 7,440,169,379.95 |
| 其中: 风电 | 7,236,038,917.46 | 5,931,842,235.19 | 7,637,551,870.95 | 6,127,118,446.30 |
| 核电核岛设备 | 1,647,503,993.26 | 1,070,162,966.00 | 1,880,596,482.46 | 1,313,050,933.65 |
| 水能与环保设备 | 3,241,668,377.03 | 2,668,808,403.52 | 2,957,644,776.80 | 2,440,976,732.84 |
| 其中: 水电 | 2,784,291,976.14 | 2,282,993,535.17 | 2,611,221,746.19 | 2,207,516,676.56 |
| 环保 | 457,376,400.89 | 385,814,868.35 | 346,423,030.61 | 233,460,056.28 |
| 工程及服务 | 5,834,310,904.92 | 4,258,070,033.17 | 4,733,809,836.60 | 3,671,707,584.06 |
| 其中: 工程 | 4,878,776,406.75 | 3,627,295,024.20 | 3,611,691,020.98 | 3,017,627,774.14 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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 |
| 电站服务 | 722,625,720.36 | 406,107,575.42 | 874,739,067.71 | 427,714,012.95 |
| 其他 | 232,908,777.81 | 224,667,433.55 | 247,379,747.91 | 226,365,796.97 |
| 合计 | 42,442,890,520.58 | 33,638,268,991.00 | 37,603,832,280.16 | 30,109,436,403.07 |

(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 | 36,428,841,119.02 | 29,335,312,095.61 | 33,243,241,543.03 | 26,542,287,605.44 |
| 国外 | 6,014,049,401.56 | 4,302,956,895.39 | 4,360,590,737.13 | 3,567,148,797.63 |
| 合计 | 42,442,890,520.58 | 33,638,268,991.00 | 37,603,832,280.16 | 30,109,436,403.07 |

(4) 本年前五名客户的营业收入情况

| 项目 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 中广核工程有限公司 | 2,489,446,885.81 | 5.80 |
| AbhijeetProjectsLimited | 1,315,155,523.14 | 3.06 |
| 中国核电工程有限公司 | 1,310,073,329.20 | 3.05 |
| 华润电力(贺州)有限公司 | 1,267,803,959.17 | 2.95 |
| BGRENERGYSYSTEMSLIMITED | 1,168,263,605.91 | 2.72 |
| 合计 | 7,550,743,303.23 | 17.58 |

43. 营业税金及附加

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

44. 销售费用

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

45. 管理费用

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 财务费用

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

(1) 利息支出中包含以下各项

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

(2) 本年借款费用资本化金额

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息资本化 | 6,786,593.15 | 13,827,987.69 |
| 合计 | 6,786,593.15 | 13,827,987.69 |

本集团利息资本化金额，均系专门借款发生的利息。

47. 资产减值损失

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

48. 公允价值变动收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -15,525,550.56 | 29,628,952.80 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 7,164,616.86 | 26,847,093.73 |
| 交易性金融负债 | -25,561,615.33 | -2,966,063.94 |
| 其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -25,561,615.33 | -2,966,063.94 |
| 合计 | -41,087,165.89 | 26,662,888.86 |

49. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 122,079,261.11 | 91,617,082.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 4,273.80 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 301,359.90 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,657,406.86 | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 11,488,788.80 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,074,178.70 | |
| 合计 | 141,600,995.37 | 91,621,356.39 |

本集团投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

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

50. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----|------|------|---------------|
|----|------|------|---------------|

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 政府补助明细

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 来源和依据 |
|----|-----------------------|-----------------------|-------|
| 合计 | 185,706,829.34 | 185,437,552.38 | |

51. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损失 | 13,596,302.65 | 7,722,812.27 | 13,596,302.65 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 13,596,302.65 | 7,722,812.27 | 13,596,302.65 |
| 公益性捐赠支出 | 1,300,000.00 | 5,709,491.00 | 1,300,000.00 |
| 盘亏损失 | 24,954.76 | 388,888.88 | 24,954.76 |
| 赔偿、违约金及罚款支出等 | 5,016,505.65 | 3,071,081.96 | 5,016,505.65 |
| 预计合同损失 | 46,433,333.33 | 25,773,589.74 | 46,433,333.33 |
| 其他 | 1,319,243.34 | 72,056,316.97 | 1,319,243.34 |
| 合计 | 67,690,339.73 | 114,722,180.82 | 67,690,339.73 |

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

52. 所得税费用

(1) 所得税费用

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

(2) 当年所得税

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 会计利润 | 3,544,056,803.56 | 2,845,178,701.11 |
| 按法定税率计算的所得税 | 886,014,200.90 | 711,294,675.28 |
| 免税收入的纳税影响 | -41,556,331.39 | -26,105,000.00 |
| 不可抵扣费用的纳税影响 | 23,611,343.23 | 32,945,000.00 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 税收优惠 | -93,053,003.19 | -283,105,000.00 |
| 其中: 5.12 大地震税收豁免 | | -261,782,000.00 |
| 研发费用加计扣除 | -93,053,003.19 | -21,323,000.00 |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 27,476,928.47 | 29,869,000.00 |
| 特殊税收豁免影响 | | |
| 公司税率不一致的影响 | -341,391,711.04 | -270,103,369.24 |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | -31,964,808.33 | -39,380,000.00 |
| 上年度少计提所得税 | -5,930,769.28 | |
| 税率导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 2,633,222.20 | 13,749,000.00 |
| 合计 | 425,839,071.57 | 169,164,306.04 |

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

53. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-------|------------------|------------------|
| 归属于母公司股东 | 1 | 3,056,227,705.50 | 2,576,974,795.23 |
| 归属于母公司的非 | 2 | 166,367,631.05 | 127,339,012.79 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性 | 3=1-2 | 2,889,860,074.45 | 2,449,635,782.44 |
| 年初股份总数 | 4 | 2,003,860,000.00 | 1,001,930,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增 | 5 | | 1,001,930,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II) | 6 | | |
| 增加股份(II)下一月份起至年末的 | 7 | | |
| 因回购等减少股 | 8 | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 序号 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------|---|------------------|------------------|
| 减少股份下一月份起至年末的累计月 | 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 | $12=4+5+6\times 7\div 11$ | 2,003,860,000.00 | 2,003,860,000.00 |
| 基本每股收益 | $13=1\div 12$ | 1.53 | 1.29 |
| 基本每股收益 | $14=3\div 12$ | 1.44 | 1.22 |
| 已确认为费用的稀 | 15 | | |
| 释性潜在普通股利 | | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行 | 18 | | |
| 权、可转换债券等 | | | |
| 稀释每股收益 | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 1.53 | 1.29 |
| (I) | | | |
| 稀释每股收益 | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 1.44 | 1.22 |
| (II) | | | |

54. 其他综合收益

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -12,846,570.50 | 379,415.00 |
| 合计 | -31,921,743.88 | 5,218,347.75 |

55. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-----------|-----------------------|
| 利息收入 | 201,740,032.10 |
| 保证金 | 103,937,074.75 |
| 政府补贴 | 85,380,626.10 |
| 收回垫付款 | 70,420,130.12 |
| 备用金 | 29,075,861.21 |
| 赔偿收入 | 21,428,144.99 |
| 代理业务净额 | 11,535,905.43 |
| 其他 | 28,931,493.66 |
| 合计 | 552,449,268.36 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-------|----------------|
| 差旅费 | 196,371,717.18 |
| 销售服务费 | 155,798,594.63 |
| 修理费 | 138,664,306.90 |
| 业务招待费 | 85,386,478.57 |
| 保证金 | 69,999,913.47 |
| 劳动保护费 | 65,489,602.16 |
| 技术研发费 | 60,259,228.53 |
| 交通费 | 51,880,494.18 |
| 手续费 | 51,725,448.85 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 |
|-----------|-------------------------|
| 绿化费 | 33,867,880.03 |
| 租赁费 | 33,501,799.17 |
| 办公费 | 29,932,991.09 |
| 离退休人员费用 | 29,470,910.89 |
| 水电动能费 | 24,405,411.88 |
| 邮电通讯费 | 23,618,412.06 |
| 备用金 | 17,094,747.28 |
| 技术服务费 | 16,520,000.00 |
| 会议费 | 16,504,601.51 |
| 保险费 | 14,369,517.30 |
| 法律事务费 | 13,964,581.12 |
| 物业管理费 | 13,197,740.02 |
| 其他 | 109,850,870.58 |
| 合计 | 1,251,875,247.40 |

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-------------|----------------------|
| 集团中央预算内基建拨款 | 47,100,000.00 |
| 合计 | 47,100,000.00 |

(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 | 3,118,217,731.99 | 2,676,014,395.07 |
| 加: 资产减值准备 | 1,270,053,851.24 | 986,845,528.98 |
| 固定资产折旧 | 1,177,662,450.79 | 864,511,025.29 |
| 无形资产摊销 | 50,962,977.43 | 69,938,007.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 916,738.42 | 491,755.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”填列) | 6,822,554.03 | 4,065,052.68 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 953,254.47 | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | 41,087,165.89 | -26,662,888.86 |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 102,600,188.94 | 130,979,794.86 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -141,600,995.37 | -91,621,356.39 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -246,806,440.44 | -61,009,699.76 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -8,802,964.33 | -5,841,463.92 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -1,515,591,172.97 | -6,174,080,685.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -2,580,034,184.55 | -1,875,321,338.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -2,414,954,418.37 | 5,453,876,560.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,138,513,262.83 | 1,952,184,686.24 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 10,284,224,638.84 | 13,670,551,363.06 |
| 减：现金的期初余额 | 13,670,551,363.06 | 14,858,697,640.26 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,386,326,724.22 | -1,188,146,277.20 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 现金 | 10,284,224,638.84 | 13,670,551,363.06 |
| 其中：库存现金 | 1,926,567.17 | 1,336,795.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,257,386,790.12 | 13,635,802,839.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 24,911,281.55 | 33,411,728.16 |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 10,284,224,638.84 | 13,670,551,363.06 |

56. 净流动资产

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

57. 总资产减流动负债

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

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

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

(2) 母公司的注册资本及其变化 (金额单位: 人民币万元)

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

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

子公司的基本情况及相关信息, 见本财务报表附注四所述。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业的基本情况及相关信息, 见本财务报表附注五、10所述。

4. 其他关联方

| 关联方类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|-------------------------|-------|--------|------------|
| (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 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|-------|------------------------------|----------|------------|
| | 东方电气财务公司 | 金融服务 | 20180342-4 |
| | 东方电气集团东风电机有限公司(以下简称东风电机公司) | 采购及销售商品等 | 20695104-7 |
| | 广东东方电站成套设备公司(以下简称广东公司) | 采购及销售商品等 | 190323512 |
| | 国际合作公司 | 采购及销售商品 | 20183938-X |
| | 东方电气集团大件物流有限公司(以下简称大件物流公司) | 运输劳务 | 660499803 |
| | 德阳东方阿贝勒管道系统有限公司(以下简称阿贝勒公司) | 采购及销售商品等 | 7523158943 |
| | 东汽投发公司 | 提供劳务等 | 79396893-4 |
| | 东方电气(四川)物资有限公司(以下简称东方物资公司) | 采购及销售商品等 | 20182555-1 |
| | 东方电气河南电站辅机制造有限公司(以下简称河南辅机公司) | 采购及销售商品等 | 17492080-0 |
| | 东方电气集团峨眉半导体材料公司(以下简称峨半公司) | 采购及销售商品等 | 20745435-X |
| | 四川东电房地产开发有限公司(以下简称东电房产公司) | 提供劳务 | 73834699-9 |
| | 四川东电辅机有限公司(以下简称东电辅机公司) | 采购及销售商品等 | 75233053-9 |
| | 四川东电金属结构件有限公司(以下简称东电金结公司) | 采购及销售商品等 | 21425869-9 |
| | 四川东电绝缘材料有限公司(以下简称东电绝缘公司) | 采购及销售商品等 | 70917252-0 |
| | 四川东电通用机械有限公司(以下简称东电通用公司) | 采购及销售商品等 | 75230264-2 |
| | 四川东方电气自动控制工程有限公司(以下简称东方自控公司) | 采购及销售商品等 | 735885911 |
| | 东汽医院 | 医疗卫生服务 | 74003577-8 |
| | 四川东方物业管理有限责任公司(以下简称东方物业公司) | 物业管理服务 | 711888800 |
| | 东方日立(成都)电控设备有限公司(以下简称东方日立公司) | 购买商品 | 72031207-X |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|-------|--------------------------------|--------|------------|
| | 东方电气(乐山)新能源设备有限公司(以下简称乐山新能源公司) | 购买商品 | 68613241-0 |
| | 乐山东风铸锻有限责任公司(以下简称东风铸锻公司) | 采购商品 | 72089811-1 |
| | 乐山东风运业有限责任公司(以下简称东风运业公司) | 运输劳务 | 720898103 |

(2) 有重大影响的投资方

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

(3) 其他关联关系方

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

(二) 关联交易

1. 定价政策及决策程序

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

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

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

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

2. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-------------|----|--------|----|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方 | 1,800,000.00 | 0.01 | | |
| 其中：东方电气集团公司 | 1,800,000.00 | 0.01 | | |
| 合营及联营企业 | 475,875,461.86 | 2.69 | 298,660,726.36 | 1.76 |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 475,875,461.86 | 2.69 | 267,814,997.87 | 1.58 |
| 东方阿海珐公司 | | | 16,481,389.20 | 0.1 |
| 东方三菱燃机公司 | | | 14,364,339.29 | 0.08 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 1,669,043,408.88 | 9.42 | 1,608,811,014.25 | 9.48 |
| 其中：东方自控公司 | 956,974,861.84 | 5.40 | 748,180,106.84 | 4.39 |
| 东方物资公司 | 502,299,883.99 | 2.84 | 366,711,201.17 | 2.16 |
| 东风电机公司 | 28,943,385.19 | 0.16 | 229,509,090.53 | 1.35 |
| 乐山新能源公司 | 59,997,264.96 | 0.34 | 146,175,761.31 | 0.86 |
| 河南辅机公司 | 36,902,173.13 | 0.21 | 70,380,590.47 | 0.42 |
| 阿贝勒公司 | 69,364,758.18 | 0.39 | 25,803,351.24 | 0.15 |
| 成都东方日立公司 | | | 13,982,029.36 | 0.08 |
| 大件物流公司 | 1,639,340.00 | 0.01 | 7,685,881.05 | 0.05 |
| 国际合作公司 | 12,921,741.59 | 0.07 | 272,592.05 | 0.01 |
| 东风铸锻公司 | | | 110,410.23 | 0.01 |
| 有重大影响的投资方 | 9,478,632.47 | 0.05 | 30,945,000.74 | 0.18 |
| 其中：华西能源公司 | 9,478,632.47 | 0.05 | 30,945,000.74 | 0.18 |
| 合计 | 2,156,197,503.21 | -- | 1,938,416,741.35 | -- |

3. 接受劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方 | 9,370,000.00 | 4.44 | 16,520,000.00 | 0.82 |
| 其中：东方电气集团公司 | 9,370,000.00 | 4.44 | 16,520,000.00 | 0.82 |
| 合营及联营企业 | 11,799,800.00 | 5.60 | 3,122,202.00 | 0.16 |
| 其中：乐山大件公司 | 4,754,800.00 | 2.26 | 3,122,202.00 | 0.16 |
| 东方日立锅炉公司 | 7,045,000.00 | 3.34 | | |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 156,877,860.97 | 41.52 | 137,040,725.07 | 6.84 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 其中：大件物流公司 | 70,263,705.03 | 0.44 | 45,594,285.09 | 2.27 |
| 东汽投发公司 | 41,694,162.40 | 19.77 | 41,681,800.00 | 2.08 |
| 东汽医院 | 21,030,595.09 | 9.97 | 18,437,618.40 | 0.92 |
| 国际合作公司 | 5,903,832.72 | 2.80 | 14,407,816.18 | 0.72 |
| 东方锅炉厂 | 7,332,300.00 | 3.48 | 6,581,000.00 | 0.33 |
| 东方物业公司 | 4,701,072.12 | 2.23 | 4,306,600.00 | 0.21 |
| 东方物资公司 | 1,830,756.51 | 0.87 | 2,796,667.95 | 0.14 |
| 东方电机厂 | 2,207,748.47 | 1.05 | 2,017,468.00 | 0.1 |
| 东风运业公司 | | | 661,509.00 | 0.03 |
| 东风电机公司 | | | 551,385.79 | 0.03 |
| 东方电气财务公司 | | | 4,574.66 | 0.01 |
| 广东公司 | 400,000.00 | 0.19 | | |
| 东电房产公司 | 9,829.66 | 0.01 | | |
| 阿贝勒公司 | 1,503,858.97 | 0.71 | | |
| 有重大影响的投资方 | 1,788,197.20 | 0.85 | | |
| 其中：武汉锅炉公司 | 1,788,197.20 | 0.85 | | |
| 合计 | 179,835,858.17 | -- | 156,682,927.07 | -- |

4. 利息支出

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

5. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | 上年 |
|-------------|----|----|
|-------------|----|----|

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|---------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| 母公司及最终控制方 | 367,605,427.41 | 0.87 | 611,471,020.87 | 3.6 |
| 其中：东方电气集团公司 | 367,605,427.41 | 0.87 | 611,471,020.87 | 3.6 |
| 合营及联营企业 | 35,299,145.32 | 0.16 | 21,280,516.30 | 0.13 |
| 其中：东方三菱燃机公司 | | | 362,906.00 | 0.01 |
| 东方日立锅炉公司 | 35,299,145.32 | 0.16 | 17,696,849.61 | 0.1 |
| 东方阿海珐公司 | | | 3,220,760.69 | 0.02 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 715,960,711.49 | 1.81 | 713,290,641.79 | 4.22 |
| 其中：国际合作公司 | 677,453,501.91 | 1.60 | 669,746,597.97 | 3.95 |
| 阿贝勒公司 | 25,753,066.79 | 0.12 | 13,071,000.00 | 0.08 |
| 东方物资公司 | 3,384,598.46 | 0.02 | 8,687,528.81 | 0.05 |
| 东风电机公司 | 2,928,955.68 | 0.01 | 7,784,607.10 | 0.05 |
| 广东公司 | 357,743.60 | 0.01 | 7,688,134.20 | 0.05 |
| 东电辅机公司 | | | 3,738,059.83 | 0.02 |
| 东方自控公司 | 5,252,383.65 | 0.02 | 2,420,867.73 | 0.01 |
| 大件物流公司 | 292,830.63 | 0.01 | 153,846.15 | 0.01 |
| 酒泉太阳能公司 | 518,400.00 | 0.01 | | |
| 众和海水淡化公司 | 19,230.77 | 0.01 | | |
| 有重大影响的投资方 | 9,059,387.58 | 0.04 | 12,975,785.90 | 0.08 |
| 其中：武汉锅炉公司 | 5,380,847.42 | 0.02 | 966,426.30 | 0.01 |
| 德国 ENV 公司 | 3,345,753.83 | 0.01 | 7,017,133.50 | 0.04 |
| 华西能源公司 | 332,786.33 | 0.01 | 4,992,226.10 | 0.03 |
| 合计 | 1,127,924,671.80 | -- | 1,359,017,964.86 | -- |

6. 提供劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-------------|-----------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方 | 21,367.52 | 0.01 | 14,300,000.00 | 33.7 |
| 其中：东方电气集团公司 | 21,367.52 | 0.01 | 14,300,000.00 | 33.7 |
| 合营及联营企业 | 40,000.00 | 0.03 | 362,906.00 | 0.85 |
| 其中：东方三菱燃机公司 | | | 362,906.00 | 0.85 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---------------------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 东方日立锅炉公司 | 40,000.00 | 0.03 | | |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 38,946,190.81 | 12.80 | 1,350,001.90 | 3.19 |
| 其中：阿贝勒公司 | 999,489.85 | 0.69 | 835,246.92 | 1.97 |
| 东方自控公司 | | | 388,028.00 | 0.91 |
| 峨半公司 | 14,258.00 | 0.01 | 98,025.00 | 0.23 |
| 东电房产公司 | | | 24,851.98 | 0.06 |
| 东风电机公司 | 26,900.00 | 0.02 | 3,850.00 | 0.02 |
| 广东公司 | 529,914.53 | 0.37 | | |
| 河南辅机公司 | 85,000.00 | 0.06 | | |
| 国际合作公司 | 2,143,547.01 | 1.48 | | |
| 东方物资公司 | 5,683,316.24 | 3.92 | | |
| 东电金结公司 | 29,463,765.18 | 6.22 | | |
| 有重大影响的投资方 | 2,407,001.82 | 1.66 | | |
| 华西能源公司 | 2,407,001.82 | 1.66 | | |
| 合计 | 41,414,560.15 | -- | 15,650,001.90 | -- |

7. 利息收入

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

8. 出租情况

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|--------------|---------------------|
| 合计 | | | | | | 2,823,814.12 |

9. 承租情况

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

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 | 5,000.00 | 2012-10-31 | 2014-10-30 | 否 |

11. 向关联方借入资金

| 关联方名称 | 金额(万元) | 起始日 | 到期日 | 备注 |
|----------|---------------|------------|------------|--------------------|
| 东方电气财务公司 | 20,000,000.00 | 2010-02-21 | 2012-02-21 | 成都凯特瑞公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2010-02-21 | 2012-02-21 | 成都凯特瑞公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2009-11-09 | 2012-11-09 | 成都凯特瑞公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 15,000,000.00 | 2011-05-12 | 2012-05-12 | 成都凯特瑞公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 15,000,000.00 | 2010-08-09 | 2011-02-09 | 成都凯特瑞公司借入, 已 归还 |
| 东方电气财务公司 | 10,000,000.00 | 2010-10-25 | 2011-10-25 | 成都凯特瑞公司借入, 已 归还 |
| 东方电气财务公司 | 15,000,000.00 | 2011-02-16 | 2012-02-16 | 深圳东锅控制公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 15,000,000.00 | 2011-10-26 | 2012-10-26 | 深圳东锅控制公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2010-03-04 | 2011-03-04 | 天津叶片公司借入, 已归还 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2010-06-08 | 2011-06-08 | 天津叶片公司借入, 已归还 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2010-10-09 | 2011-10-09 | 天津叶片公司借入, 已归还 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2011-03-04 | 2012-03-03 | 天津叶片公司借入 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方名称 | 金额(万元) | 起始日 | 到期日 | 备注 |
|-----------|-------------------------|------------|------------|--------------|
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2011-04-29 | 2012-04-28 | 天津叶片公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2011-06-14 | 2012-06-13 | 天津叶片公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 30,000,000.00 | 2011-10-09 | 2012-10-08 | 天津叶片公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 900,000,000.00 | 2010-04-29 | 2011-12-31 | 东汽有限公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 100,000,000.00 | 2010-04-29 | 2011-03-31 | 东汽有限公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 600,000,000.00 | 2010-07-09 | 2011-07-09 | 东汽有限公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 500,000,000.00 | 2011-12-21 | 2012-12-21 | 东汽有限公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 300,000,000.00 | 2011-06-28 | 2012-06-28 | 东汽有限公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 200,000,000.00 | 2011-07-05 | 2012-07-05 | 东汽有限公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 500,000,000.00 | 2011-09-23 | 2012-09-23 | 东汽有限公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 50,000,000.00 | 2011-06-28 | 2014-06-28 | 武汉核设备公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 20,000,000.00 | 2011-07-06 | 2014-07-06 | 武汉核设备公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 20,000,000.00 | 2011-01-13 | 2012-01-13 | 武汉核设备公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 100,000,000.00 | 2011-03-30 | 2011-09-30 | 东方重机公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 50,000,000.00 | 2010-09-29 | 2011-03-29 | 东方重机公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 150,000,000.00 | 2010-05-07 | 2011-05-07 | 东电有限公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 150,000,000.00 | 2011-05-10 | 2011-05-26 | 东电有限公司借入，已归还 |
| 东方电气财务公司 | 10,000,000.00 | 2011-06-16 | 2012-06-16 | 东电控制设备公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 20,000,000.00 | 2011-12-30 | 2012-12-30 | 东电控制设备公司借入 |
| 东方电气财务公司 | 50,000,000.00 | 2011-10-27 | 2012-10-27 | 杭州新能源公司借入 |
| 合计 | 4,080,000,000.00 | | | |

12. 关键管理人员薪酬

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

(1) 董事、监事薪酬

2011年度每位董事及监事的薪酬如下：

| 姓名 | 董事、监事酬金 | 工资及补贴 | 绩效薪金 | 养老保险 | 合计 |
|-------------|---------|------------|------------|-----------|------------|
| 董事姓名 | | | | | |
| 斯泽夫 | | 284,996.00 | 318,000.00 | 49,704.63 | 652,700.63 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| | | | | | |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 张晓仑 | | 258,996.00 | 286,200.00 | 45,407.13 | 590,603.13 |
| 温枢刚 | | 258,996.00 | 286,200.00 | 45,419.71 | 590,615.71 |
| 黄伟 | | 253,796.00 | 279,840.00 | 44,463.47 | 578,099.47 |
| 朱元巢 | | 253,796.00 | 279,840.00 | 46,595.08 | 580,231.08 |
| 张晓烈 | | 245,996.00 | 270,300.00 | 43,260.64 | 559,556.64 |
| 李彦梦 | 63,235.29 | | | | 63,235.29 |
| 赵纯均 | 63,235.29 | | | | 63,235.29 |
| 彭韶兵 | 63,235.29 | | | | 63,235.29 |
| 监事姓名 | | | | | |
| 文秉友* | | | | | |
| 文利民* | | | | | |
| 王从远 | | 303,930.75 | 142,388.00 | 21,031.73 | 467,350.48 |
| 合计 | 189,705.87 | 1,860,506.75 | 1,862,768.00 | 295,882.39 | 4,208,863.01 |

2010年度每位董事及监事的薪酬如下：

| 姓名 | 董事、监事酬金 | 工资及补贴 | 绩效薪金 | 养老保险 | 合计 |
|----------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| 董事姓名 | | | | | |
| 斯泽夫 | | 240,000.00 | 287,580.00 | 17,136.00 | 544,716.00 |
| 张晓仑 | | 216,000.00 | 258,822.00 | 17,136.00 | 491,958.00 |
| 温枢刚 | | 216,000.00 | 258,822.00 | 17,136.00 | 491,958.00 |
| 黄伟 | | 211,200.00 | 253,071.00 | 17,136.00 | 481,407.00 |
| 朱元巢 | | 211,200.00 | 253,071.00 | 17,136.00 | 481,407.00 |
| 张晓烈 | | 204,000.00 | 244,443.00 | 17,136.00 | 465,579.00 |
| 李彦梦 | 63,235.29 | | | | 63,235.29 |
| 赵纯均 | 63,235.29 | | | | 63,235.29 |
| 彭韶兵（2010年6月任职） | | | | | |
| 陈小悦（2010年3月卸任） | | | | | |
| 监事姓名 | | | | | |
| 文秉友* | | | | | |
| 文利民* | | | | | |
| 王从远 | | 354,895.99 | | 17,136.00 | 372,031.99 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| | | | | | |
|----|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 126,470.58 | 1,653,295.99 | 1,555,809.00 | 119,952.00 | 3,455,527.57 |
|----|------------|--------------|--------------|------------|--------------|

*薪酬在东方电气集团公司领取。

本公司董事、监事的薪酬由本公司薪酬委员会经考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位

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

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

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

(三) 关联方往来余额

1. 存放关联方的货币资金

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

2. 关联方应收账款

| 关联方名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 母公司及最终控制方 | 144,891,884.17 | 28,371,408.91 | 178,680,610.05 | 25,823,845.29 |
| 其中:东方电气集团公司 | 144,891,884.17 | 28,371,408.91 | 178,680,610.05 | 25,823,845.29 |
| 合营及联营企业 | 4,130,000.00 | 206,500.00 | 23,961,085.95 | 1,201,170.14 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 4,130,000.00 | 206,500.00 | 18,227,820.40 | 911,391.02 |
| 东方阿海珐公司 | | | 5,733,265.55 | 289,779.12 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 863,193,448.17 | 199,068,169.70 | 759,976,296.01 | 121,064,503.70 |
| 其中：国际合作公司 | 763,532,893.38 | 182,228,594.65 | 701,152,091.17 | 107,043,433.90 |
| 广东公司 | 18,232,001.12 | 11,269,747.25 | 23,236,088.78 | 11,475,670.06 |
| 峨半公司 | 17,784,137.77 | 1,764,816.89 | 16,949,496.55 | 861,844.83 |
| 东方物资公司 | 8,092,688.89 | 632,475.88 | 9,022,046.69 | 596,597.74 |
| 东方自控公司 | 18,773,884.67 | 938,694.23 | 5,024,290.40 | 251,214.52 |
| 东风电机公司 | 630,562.12 | 34,778.11 | 1,976,362.12 | 169,174.76 |
| 东方电机厂 | 1,407,349.46 | 462,066.15 | 1,407,349.46 | 317,971.14 |
| 大件物流公司 | 264,625.50 | 13,231.28 | 820,000.00 | 329,000.00 |
| 阿贝勒公司 | 2,700.00 | 135.00 | 386,830.74 | 19,509.74 |
| 东电房产公司 | | | 1,740.10 | 87.01 |
| 东电金结公司 | 34,472,605.26 | 1,723,630.26 | | |
| 有重大影响的投资方 | 31,428,208.42 | 2,727,331.28 | 5,004,962.06 | 528,625.36 |
| 其中：华西能源公司 | 917,780.03 | 72,310.00 | 3,684,083.14 | 462,581.41 |
| 武汉锅炉公司 | 28,528,600.00 | 2,555,929.86 | | |
| 德国 ENV 公司 | 1,981,828.39 | 99,091.42 | 1,320,878.92 | 66,043.95 |
| 合计 | 1,043,643,540.76 | 230,373,409.89 | 967,622,954.07 | 148,618,144.49 |

3. 关联方其他应收款

| 关联方名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 母公司及最终控制方 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,767,676.70 | 2,681,394.90 |
| 其中：东方电气集团公司 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,767,676.70 | 2,681,394.90 |
| 合营及联营企业 | 2,272,663.90 | 533,972.30 | | |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 734,160.32 | 36,708.02 | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 东方阿海珐公司 | 1,538,503.58 | 497,264.28 | | |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 16,867,405.22 | 898,064.87 | 1,095,431.26 | 54,771.56 |
| 其中: 东电房产公司 | 558,777.00 | 55,877.70 | 560,316.06 | 28,015.80 |
| 东汽投发公司 | 453,000.00 | 45,300.00 | 453,000.00 | 22,650.00 |
| 东风电机公司 | 82,115.20 | 8,211.52 | 82,115.20 | 4,105.76 |
| 国际合作公司 | 13,798,052.41 | 689,902.62 | | |
| 酒泉太阳能公司 | 733,283.41 | 36,664.17 | | |
| 东方自控公司 | 1,025.00 | 51.25 | | |
| 东方电机厂 | 1,241,152.20 | 62,057.61 | | |
| 合计 | 38,908,987.34 | 5,920,483.08 | 23,863,107.96 | 2,736,166.46 |

4. 关联方预付款项

| 关联方名称 | 年末金额 | | 年初金额 | |
|---------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|
| | 金额 | 坏账准备 | 金额 | 坏账准备 |
| 母公司及最终控制方 | 60,000.00 | | 657,495.33 | |
| 其中: 东方电气集团公司 | 60,000.00 | | 657,495.33 | |
| 合营及联营企业 | 7,345,099.00 | | | |
| 其中: 东方三菱燃机公司 | 7,345,099.00 | | | |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 116,921,820.38 | | 412,071,171.16 | |
| 其中: 国际合作公司 | 32,773,639.00 | | 168,768,628.99 | |
| 东方物资公司 | 19,774,538.90 | | 168,388,102.96 | |
| 东风电机公司 | 44,334,323.50 | | 38,981,142.50 | |
| 东方电机厂 | | | 14,500,000.00 | |
| 阿贝勒公司 | 2,520,314.53 | | 12,409,296.71 | |
| 东方自控公司 | 2,438,000.00 | | 5,309,000.00 | |
| 大件物流公司 | 3,659,390.00 | | 2,610,000.00 | |
| 河南辅机公司 | 11,421,614.45 | | 1,105,000.00 | |
| 合计 | 124,326,919.38 | | 412,728,666.49 | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 关联方应付账款

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 母公司及最终控制方 | 603,000.00 | 1,141,290.58 |
| 其中：东方电气集团公司 | 603,000.00 | 1,141,290.58 |
| 合营及联营企业 | 75,867,399.23 | 34,464,029.48 |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 74,395,159.23 | 34,384,856.98 |
| 东方三菱燃机公司 | 1,472,240.00 | |
| 东方阿海珐公司 | | 79,172.50 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 891,168,306.93 | 736,987,230.55 |
| 其中：东方自控公司 | 380,428,072.65 | 232,241,842.55 |
| 东汽投发公司 | 204,400,230.39 | 218,970,022.57 |
| 东电金结公司 | | 96,097,840.82 |
| 东方物资公司 | 181,567,105.03 | 57,515,855.52 |
| 国际合作公司 | 24,029,450.30 | 38,908,474.37 |
| 东电辅机公司 | | 23,616,729.60 |
| 河南辅机公司 | 9,959,864.35 | 15,551,216.84 |
| 东风电机公司 | 4,257,706.65 | 14,890,502.95 |
| 乐山新能源公司 | 65,796,222.95 | 13,110,000.00 |
| 东电绝缘公司 | | 8,894,798.40 |
| 大件物流公司 | 7,990,619.37 | 6,298,296.45 |
| 东汽医院 | 6,614,157.97 | 5,624,979.75 |
| 成都东方日立公司 | 3,140,000.01 | 3,140,000.01 |
| 东方电机厂 | 34,454.57 | 1,201,228.00 |
| 东电通用公司 | | 881,306.89 |
| 东风铸锻公司 | 9,152.69 | 27,148.83 |
| 阿贝勒公司 | 928,767.00 | 16,987.00 |
| 成都东方日立公司 | 2,012,503.00 | |
| 有重大影响的投资方 | 70,651,804.28 | 49,029,470.90 |
| 其中：华西能源公司 | 70,651,804.28 | 49,029,470.90 |
| 合计 | 1,038,290,510.44 | 821,622,021.51 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联方其他应付款

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 母公司及最终控制方 | 1,307,710,535.78 | 1,239,523,173.14 |
| 其中：东方电气集团公司 | 1,307,710,535.78 | 1,239,523,173.14 |
| 合营及联营企业 | 200,000.00 | 773,374.80 |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 200,000.00 | 773,374.80 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 42,755,298.69 | 33,594,880.92 |
| 其中：东方锅炉厂 | 38,520,335.47 | 31,216,004.09 |
| 国际合作公司 | | 884,876.83 |
| 大件物流公司 | 750,000.00 | 600,000.00 |
| 东方自控公司 | 2,847,863.22 | 294,000.00 |
| 广东公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 东方物资公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 河南辅机公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 东汽投发公司 | 37,100.00 | |
| 有重大影响的投资方 | 9,514,792.02 | 8,689,155.00 |
| 其中：德国 ENV 公司 | 3,951,442.91 | 7,989,155.00 |
| 华西能源公司 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 武汉锅炉公司 | 4,863,349.11 | |
| 合计 | 1,360,180,626.49 | 1,282,580,583.86 |

7. 关联方预收款项

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|----------------|------------------|
| 母公司及最终控制方 | 289,129,694.92 | 614,838,872.51 |
| 其中：东方电气集团公司 | 289,129,694.92 | 614,838,872.51 |
| 合营及联营企业 | | 52,702,598.00 |
| 其中：东方阿海珐公司 | | 52,702,598.00 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 996,009,038.73 | 1,446,717,726.46 |
| 其中：国际合作公司 | 993,994,872.04 | 1,440,459,962.36 |
| 东方物资公司 | 79,510.00 | 2,422,220.00 |
| 广东公司 | 633,825.20 | 2,228,950.00 |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 东电金结公司 | 290,598.29 | 975,955.70 |
| 东风电机公司 | 319,000.00 | 553,620.00 |
| 峨半公司 | 375,900.00 | 76,500.00 |
| 阿贝勒公司 | 313,346.00 | |
| 东电房产公司 | 1,468.80 | |
| 东方电机厂 | 518.40 | 518.40 |
| 合计 | 1,285,138,733.65 | 2,114,259,196.97 |

8. 关联方应付票据

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 合营及联营企业 | 36,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 其中：东方日立锅炉公司 | 36,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 496,129,794.98 | 579,378,972.99 |
| 其中：东方物资公司 | 44,250,000.00 | 82,916,066.04 |
| 东方电气财务公司 | 432,298,661.98 | 412,874,589.91 |
| 乐山新能源公司 | | 31,050,000.00 |
| 东电辅机公司 | | 20,000,000.00 |
| 东方电机厂 | | 8,586,317.04 |
| 河南辅机公司 | 10,000,000.00 | 7,600,000.00 |
| 东方自控公司 | | 7,600,000.00 |
| 大件物流公司 | 8,081,133.00 | 7,060,000.00 |
| 成都东方日立公司 | 1,500,000.00 | |
| 东风电机公司 | | 1,692,000.00 |
| 有重大影响的投资方 | | 2,000,000.00 |
| 其中：华西能源公司 | | 2,000,000.00 |
| 合计 | 532,129,794.98 | 632,878,972.99 |

9. 应付股利

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方名称 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|------------|--------------|
| 合计 | 283,442.57 | 1,600,000.00 |

七、或有事项

1. 与自贡市沿城建筑工程有限公司合同纠纷案

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

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

2. 与美国福斯特惠勒公司的技术仲裁案

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

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

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

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

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

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

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

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

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

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

(3) 其他重大财务承诺

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

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

除上述承诺事项外,截至2011年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

九、 资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案

经本公司 2012 年 3 月 29 日第六届董事会第二十三董事会会议审议通过 2011 年度利润分配预案，每股分配现金股利人民币 0.16 元（含税），共计人民币 320,617,600.00 元。上述预案尚需提交本公司股东周年大会审议。

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

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、 分部信息

1. 2011 年度报告分部

| 项目 | 高效清洁发电设备 | 新能源 | 水能及环保设备 | 工程及服务 | 未分配项目 | 抵销 | 合计 |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 32,190,427,023.62 | 10,422,484,025.31 | 3,261,170,475.33 | 6,441,109,256.50 | 502,917,156.66 | 9,901,489,608.24 | 42,916,618,329.18 |
| 其中：对外交易收入 | 24,483,368,327.91 | 8,883,542,910.72 | 3,241,668,377.03 | 5,834,310,904.92 | 473,727,808.60 | | 42,916,618,329.18 |
| 分部间交易收 | 7,707,058,695.71 | 1,538,941,114.59 | 19,502,098.30 | 606,798,351.58 | 29,189,348.06 | 9,901,489,608.24 | |
| 营业费用 | 26,950,586,503.93 | 8,561,491,366.87 | 2,688,320,510.98 | 5,300,553,362.22 | 5,100,944,983.23 | 9,041,613,685.01 | 39,560,283,043.22 |
| 营业利润（亏损） | 5,239,840,519.69 | 1,860,992,658.44 | 572,849,964.35 | 1,140,555,893.28 | -4,598,027,826.57 | 859,875,923.23 | 3,356,335,285.96 |
| 资产总额 | | | | | 111,229,809,563.68 | 28,787,083,645.70 | 82,442,725,917.98 |
| 负债总额 | | | | | 86,970,704,035.67 | 19,134,731,895.99 | 67,835,972,139.68 |
| 补充信息 | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | | | | | 1,228,625,428.22 | | 1,228,625,428.22 |
| 资本性支出 | | | | | | | |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | |

东方电气股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 2010年度报告分部

| 项目 | 高效清洁发电设备 | 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 | 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 | | | | | | | |

十一、其他重要事项

1. 东锅股份公司国债投资情况

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

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

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

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

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

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

2. 租赁

(1) 经营租出资产

| 经营租赁租出资产类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 23,360,367.00 | 24,864,151.27 |
| 土地使用权 | 5,760,064.80 | 5,897,209.20 |
| 机器设备 | 7,965,313.19 | 12,963,029.70 |
| 运输设备 | 31,798.35 | 57,685.85 |
| 仪器仪表及电子设备 | 2,735.44 | |
| 合计 | 37,120,278.78 | 43,782,076.02 |

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|---------------|
| 1年以内 | 30,195,003.48 |
| 1-2年 | 20,162,591.88 |

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-------|---------------|
| 2-3 年 | 19,668,846.28 |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 70,026,441.64 |

3. 以公允价值计量的资产和负债

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

4. 外币金融资产和负债

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

5. 年金计划主要内容及重大变化

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

十二、金融工具及风险管理

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

1. 风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

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

| 报表项目 | 年末金额（折合为人民币） | | | | | |
|---------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| | 美元项目 | 巴基斯坦卢比项目 | 印度卢比项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 672,786,387.51 | 85,847,311.60 | 39,465,290.54 | 29,963,777.75 | 622,161.21 | 828,684,928.61 |
| 衍生金融资产 | 37,819,739.50 | | | | | 37,819,739.50 |
| 应收账款 | 978,061,469.41 | | 10,255,341.58 | 40,924,423.71 | | 1,029,241,234.70 |
| 其他应收款 | 333,267.20 | 20,288,291.78 | 1,249,939.06 | | 210,466.36 | 22,081,964.40 |
| 合计 | 1,689,000,863.62 | 106,135,603.38 | 50,970,571.18 | 70,888,201.46 | 832,627.57 | 1,917,827,867.21 |
| 外币金融负债 | | | | | | |
| 衍生金融负债 | 30,643,140.64 | | | | | 30,643,140.64 |
| 应付账款 | 34,616,916.00 | | 7,774,944.78 | 60,921,925.67 | 50,821,620.80 | 154,135,407.25 |
| 其他应付款 | 4,176,227.26 | 35,365.37 | 1,448,832.88 | 3,951,442.91 | 1,459.85 | 9,613,328.27 |

| | | | | | | |
|----|---------------|-----------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 合计 | 69,436,283.90 | 35,365.37 | 9,223,777.66 | 64,873,368.58 | 50,823,080.65 | 194,391,876.16 |
|----|---------------|-----------|--------------|---------------|---------------|----------------|

续表

| 报表项目 | 年初金额（折合为人民币） | | | | | |
|--------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | 美元项目 | 巴基斯坦卢比项目 | 印度卢比项目 | 欧元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 514,998,651.92 | 76,095,398.94 | 39,392,629.34 | 39,237,855.13 | 15,374,854.64 | 685,099,389.97 |
| 衍生金融资产 | 30,879,420.82 | | | | | 30,879,420.82 |
| 应收账款 | 466,943,382.26 | | 4,817,310.73 | 18,254,177.40 | | 490,014,870.39 |
| 其他应收款 | 130,864.55 | 21,633,973.74 | 592,670.76 | | 120,891.29 | 22,478,400.34 |
| 合计 | 1,012,952,319.55 | 97,729,372.68 | 44,802,610.83 | 57,492,032.53 | 15,495,745.93 | 1,228,472,081.52 |
| 外币金融负债 | | | | | | |
| 衍生金融负债 | 5,305,823.49 | | | | | 5,305,823.49 |
| 应付账款 | 44,250,202.94 | | 4,215,246.76 | 24,087,672.57 | 45,797,000.24 | 118,350,122.51 |
| 其他应付款 | | 24,804.96 | 2,680,514.16 | 7,989,155.00 | | 10,694,474.12 |
| 合计 | 49,556,026.43 | 24,804.96 | 6,895,760.92 | 32,076,827.57 | 45,797,000.24 | 134,350,420.12 |

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

2) 利率风险—现金流量变动风险

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

(2) 信用风险

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

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

(3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

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

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定:

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

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

—衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

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

续表

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

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

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 | 608,087,640.24 | 52.58 | 30,404,382.01 | 525,370,522.96 | 93.69 | 26,268,526.15 |
| 1-2 年 | 514,605,273.47 | 44.49 | 51,460,527.35 | 20,098,935.90 | 3.58 | 2,009,893.59 |
| 2-3 年 | 18,605,005.40 | 1.61 | 3,721,001.08 | 15,302,267.45 | 2.73 | 3,060,453.49 |
| 3-4 年 | 15,302,267.45 | 1.32 | 6,120,906.98 | | | |
| 合计 | 1,156,600,186.56 | 100.00 | 91,706,817.42 | 560,771,726.31 | 100.00 | 31,338,873.23 |

(2) 本年公司不存在实际核销的应收账款。

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

(4) 年末应收账款金额前五名单位情况

| 项目 | 与本公司 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------------------|------|-------------------------|-------|----------------|
| BGRENERGYSYSTEMSLIMITED | 客户 | 840,988,018.29 | 1-2 年 | 72.71 |
| NorthernPowerGenerationCompany | 客户 | 96,630,131.42 | 1-2 年 | 8.35 |
| 中海福建燃气发电有限公司 | 客户 | 82,643,050.28 | 1-4 年 | 7.15 |
| LANCOINTERNATIONALPTELTD | 客户 | 58,832,133.39 | 1 年以内 | 5.09 |
| 山西国际能源集团宏光发电有限公司 | 客户 | 34,959,000.00 | 1 年以内 | 3.02 |
| 合计 | | 1,114,052,333.38 | | 96.32 |

(5) 年末应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------|--------|---------------------|----------------|
| 印度公司 | 子公司 | 4,640,253.70 | 0.40 |
| 合计 | | 4,640,253.70 | 0.40 |

(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 | 153,541,672.76 | 6.3009 | 967,450,725.89 | 68,822,513.26 | 6.6227 | 455,790,858.57 |
| 欧元 | 4,234,524.20 | 8.1625 | 34,564,303.78 | 1,597,666.20 | 8.8065 | 14,069,847.39 |
| 合计 | | | 1,002,015,029.67 | | | 469,860,705.96 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末金额 | | | |
|-----------------------|------------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,620,770,000.00 | 97.58 | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 114,448,701.96 | 2.42 | 21,431,578.56 | 18.73 |

| 类别 | 年末金额 | | | |
|------------------------|-------------------------|--------|----------------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 | | | | |
| 合计 | 4,735,218,701.96 | — | 21,431,578.56 | — |

续表

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

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 |
|-----------|-------------------------|------|----------|------------------------|
| 东汽有限公司 | 2,924,000,000.00 | | | A股增发募集资金、风电产业化专项资金，不计提 |
| 东电有限公司 | 917,500,000.00 | | | A股增发募集资金，不计提 |
| 东锅股份公司 | 621,000,000.00 | | | A股增发募集资金，不计提 |
| 东方重机公司 | 113,970,000.00 | | | 核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提 |
| 武汉核设备公司 | 44,300,000.00 | | | 核电装备自主化和能源自主创新项目资金，不计提 |
| 合计 | 4,620,770,000.00 | — | — | — |

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 | 52,728,834.14 | 46.07 | 2,636,441.76 | 33,745,158.91 | 40.68 | 1,687,257.95 |

| 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 |
| 1-2 年 | 18,406,570.51 | 16.08 | 1,840,657.05 | 7,753,126.44 | 9.35 | 775,312.64 |
| 2-3 年 | 1,854,195.82 | 1.62 | 370,839.16 | 41,459,101.49 | 49.98 | 8,291,818.74 |
| 3-4 年 | 41,459,101.49 | 36.23 | 16,583,640.59 | | | |
| 合计 | 114,448,701.9 | — | 21,431,578.56 | 82,957,386.84 | — | 10,754,389.33 |

(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 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,728,927.70 | 2,679,457.45 |
| 合计 | 19,768,918.22 | 4,488,445.91 | 22,728,927.70 | 2,679,457.45 |

(3) 年末其他应收款金额前五名单位情况

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

(4) 年末应收关联方款项情况

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

| 单位名称 | 与本集团关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|-------------------------|----------------|
| 合计 | | 4,671,954,802.13 | 98.70 |

(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 | 52,892.00 | 6.3009 | 333,267.20 | 19,760.00 | 6.6227 | 130,864.55 |
| 巴基斯坦卢比 | 289,791,340.94 | 0.07001 | 20,288,291.78 | 280,924,214.28 | 0.07701 | 21,633,973.74 |
| 越南盾 | 701,554,522.00 | 0.00030 | 210,494.42 | 3,559,500.00 | 0.0340 | 120,891.29 |
| 合计 | - | - | 20,832,053.40 | - | - | 21,885,729.58 |

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 | 9,709,219,183.19 | 9,709,214,129.83 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 139,993,937.88 | 65,471,618.54 |
| 长期股权投资合计 | 9,849,213,121.07 | 9,774,685,748.37 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资价值 | 9,849,213,121.07 | 9,774,685,748.37 |

(2) 按照成本法、权益法核算的长期股权投资

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

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比 例(%) | 投资成本 | 年初金额 | 本年增加 |
|---------|-------------|--------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 合计 | | | 9,788,219,183.19 | 9,774,685,748.37 | 79,602,202.80 |

续表

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比 例(%) | 本年减少 | 年末金额 | 本年现金红利 |
|--------------|-------------|--------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| 成本法核算 | | | | | |
| 1. 东锅股份公司 | 99.67 | 99.67 | | 4,391,395,417.83 | 288,051,101.28 |
| 2. 东汽有限公司 | 100 | 100 | | 2,542,003,999.71 | 355,288,611.00 |
| 3. 东电有限公司 | 100 | 100 | | 2,000,000,000.00 | 260,604,966.00 |
| 4. 印度公司 | 100 | 100 | | 54,800,373.28 | |
| 5. 武汉核设备公司 | 67.00 | 67.00 | | 131,560,000.00 | |
| 6. 东方重机公司 | 51.0452 | 51.0452 | | 589,459,392.37 | |
| 小计 | | | | 9,709,219,183.19 | 903,944,678.28 |
| 权益法核算 | | | | | |
| 东方阿海珙公司 | 50.00 | 50.00 | 4,824,494.76 | 136,244,273.22 | 4,824,494.76 |
| 四川能投风电公司 | 20.00 | 20.00 | 250,335.34 | 3,749,664.66 | |
| 小计 | | | 5,074,830.10 | 139,993,937.88 | 4,824,494.76 |
| 合计 | | | 5,074,830.10 | 9,849,213,121.0 | 908,769,173.04 |

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

(3) 对合营企业、联营企业投资（单位：人民币万元）

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

(4) 本公司年末长期股权投资，不存在处置受到重大限制的情况。

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 13,662,510,983.77 | 9,856,070,009.77 |
| 其他业务收入 | 14,178,326.87 | 19,553,898.03 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|--------------------------|-------------------------|
| 合计 | 13,676,689,310.64 | 9,875,623,907.80 |
| 主营业务成本 | 12,592,540,765.03 | 9,316,382,561.74 |
| 其他业务成本 | 2,060,639.09 | 2,417,036.31 |
| 合计 | 12,594,601,404.12 | 9,318,799,598.05 |

(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 | 13,662,510,983.77 | 12,592,540,765.03 | 9,856,070,009.77 | 9,316,382,561.74 |
| 合计 | 13,662,510,983.77 | 12,592,540,765.03 | 9,856,070,009.77 | 9,316,382,561.74 |

(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 |
| 高效清洁发电设备 | 6,532,052,429.37 | 6,396,011,995.55 | 4,587,070,356.82 | 4,443,368,586.53 |
| 新能源 | 1,648,223,229.59 | 1,538,747,509.03 | 1,907,840,063.02 | 1,880,154,882.28 |
| 工程及服务 | 5,482,235,324.81 | 4,657,781,260.45 | 3,361,159,589.93 | 2,992,859,092.93 |
| 合计 | 13,662,510,983.77 | 12,592,540,765.03 | 9,856,070,009.77 | 9,316,382,561.74 |

(3) 主营业务—按地区分类

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

(4) 本年公司前五名客户的营业收入情况

| 项目 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 中广核工程有限公司 | 2,489,446,885.81 | 18.20 |
| AbhijeetProjectsLimited | 1,315,155,523.14 | 9.62 |
| 中国核电工程有限公司 | 1,310,073,329.20 | 9.58 |
| 华润电力(贺州)有限公司 | 1,267,803,959.17 | 9.27 |
| BGRENERGYSYSTEMSLIMITED | 1,168,263,605.91 | 8.54 |
| 合计 | 7,550,743,303.23 | 55.21 |

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 903,944,678.28 | 828,172,507.75 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 60,322,039.08 | 32,617,561.22 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 301,359.90 | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 11,488,788.80 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,657,406.86 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,074,178.70 | |
| 委托贷款 | | 1,720,833.34 |
| 合计 | 983,788,451.62 | 862,510,902.31 |

本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

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

(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的原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
| 东方阿海珐公司 | 60,572,374.42 | 32,617,561.22 | 业务量增加，净利润增加 |
| 四川能投风电公司 | -250,335.34 | | 公司新成立发生前期费用 |
| 合计 | 60,322,039.08 | 32,617,561.22 | |

1. 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 | 1,676,918,007.83 | 1,138,864,544.52 |
| 加: 资产减值准备 | 71,064,940.29 | 27,861,937.92 |
| 固定资产折旧 | 3,173,762.10 | 2,158,304.72 |
| 无形资产摊销 | 23,907.69 | 22,574.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 2,325.00 | 29,703.00 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | 40,825,738.92 | -20,386,123.34 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 财务费用（收益以“-”填列） | -45,921,113.09 | 103,018,218.76 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -983,788,451.62 | -862,510,902.31 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -21,831,535.50 | -4,496,428.93 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | 45,875.97 | 4,055,497.07 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -990,191,639.52 | 279,845,852.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -41,654,965.36 | -3,497,378,899.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 692,737,987.55 | 4,380,763,168.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 401,404,840.26 | 1,551,847,447.94 |
| 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 | 957,119,761.29 | 3,599,890,429.25 |
| 减：现金的期初余额 | 3,599,890,429.25 | 6,074,484,094.01 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,642,770,667.96 | -2,474,593,664.76 |

十四、补充资料

1. 本年非经营性损益表

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|---|-----------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -7,775,808.50 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 185,706,829.34 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,168,433.16 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 14,248,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,790,496.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 198,801,084.44 | |
| 所得税影响额 | 24,258,907.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,174,546.27 | |
| 合计 | 166,367,631.05 | |

2. 净资产收益率及每股收益

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

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 3 月 29 日经本公司董事会批准报出。

东方电气股份有限公司

法定代表人： 斯泽夫

主管会计工作负责人： 龚 丹

会计机构负责人： 曾 义

二〇一二年三月二十九日

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2011 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
2012年3月29日