



东方电气

DONGFANG ELECTRIC

東方電氣股份有限公司

(H股股份代號：1072) (A股股份代號：600875)

2021

年度報告



重要提示

一. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二. 未出席董事情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託姓名
董事	張彥軍	因公出差	俞培根

三. 大華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

四. 公司負責人俞培根、主管會計工作負責人劉智全及會計機構負責人(會計主管人員)鄭興義聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五. 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2021年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤**2,289,036,817.45**元，母公司實現淨利潤**1,141,407,059.53**元。公司擬以年報披露日股本數量**3,119,001,130**股為基數，每**10**股派發現金股利**2.30**元(含稅)，共計派發現金股利**717,370,259.90**元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2021年年度股東大會審議批准。

六. 前瞻性陳述的風險聲明

公司已在本報告中詳細描述存在的風險，敬請查閱董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析之可能面對的風險因素及對策部分的內容。

七. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

九. 是否存在半數以上董事無法保證公司所披露年報報告的真實性、準確性和完整性

否

十. 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的風險，敬請查閱董事會報告中關於公司未來發展的討論與分析之可能面對的風險因素及對策部分的內容。

十一. 其他

無

目錄

董事長致辭	3
第一節 釋義	5
第二節 公司簡介和主要財務指標	6
第三節 董事會報告	13
第四節 監事會報告	45
第五節 公司治理	51
第六節 環境與社會責任	88
第七節 重要事項	96
第八節 股份變動及股東情況	115
第九節 董事、監事、高級管理人員	127
第十節 審財報告及財務報告	144

備查文件目錄載	載有公司負責人親筆簽名的公司2021年度報告文本
	載有公司負責人、主管會計負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的會計報告
	公司章程



俞培根

各位股東：

2021年，東方電氣緊抓「碳達峰」「碳中和」戰略機遇，全力以赴謀增長、促轉型、控風險，在「十四五」開局之年跑出了「加速度」。全年實現營業總收入478.19億元，同比增長28.26%，創歷史新高；利潤總額26.67億元，同比增長29.02%。在實現經營規模大幅增長的同時，為社會創造更大價值，為企業「十四五」高質量發展蓄勢聚力。

創新驅動發展，產業結構持續優化。聚焦產業鏈供應鏈自主可控，彰顯了「大國重器」應有擔當。白鶴灘百萬千瓦水電機組併網發電，首批機組性能優異、運行穩定，創造了「精品工程」；國內最高水頭長龍山抽水蓄能機組投入商運，各項參數表現優異；自主研發核電設備在「華龍一號」全球首堆投入商運後始終安全穩定、性能可靠；亞洲地區單機容量最大、葉輪直徑最大的13MW風電機組順利下線。圍繞新產業發展進行系列戰略研究，強化頂層設計，加快推進產業結構轉型升級，推動新產業新業態持續形成，「零碳」發電裝備佔裝備製造板塊比重超過60%。

改革縱深推進，內部管理水平不斷提升。全面優化公司治理制度，建立董事會授權機制，推動治理主體協調運作；實現全級次子企業董監事會應建盡建及外部董事佔多數；三項制度改革不斷深化，實現企業經理層任期制契約化管理全級次全覆蓋。系統整合風險、合規及內控管理體系，強化審計監督，不斷提高風險防控能力，優化覆蓋全公司的風險預警體系。在子企業推進精益供應鏈管理、全價值鏈成本管理等管理提升項目，降本增利成效明顯。



董事長致辭(續)

上市公司合規高效運作，推動實現股東價值增長。公司高度重視股東的價值體現，主動做好信息披露，積極回應投資者關切的問題，與投資者保持良好溝通，定期組織投資者交流活動，傳遞公司價值。在持續提升公司盈利能力，保障公司穩健運行的同時，積極實施利潤分紅，回饋投資者。

展望2022年，東方電氣將堅持穩中求進工作總基調，完整、準確、全面貫徹新發展理念，服務構建新發展格局，強管理、重創新、謀發展，推進產業綠色轉型和數字化轉型，全面完成2022年生產經營目標，推動公司發展再上新台階。脚下徵途漫漫，心中志氣長存。「世界的東方一流的電氣」，讓我們全力奔赴！
衷心感謝廣大股東給予我們的信賴與支持！

董事長：俞培根

2022年3月30日



一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

A股	指	本公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上海證券交易所上市，並以人民幣買賣
董事會	指	本公司董事會
東方電氣、公司、本公司	指	東方電氣股份有限公司
控股股東、東方電氣集團	指	中國東方電氣集團有限公司
董事	指	本公司董事
企業管治守則	指	上市規則附錄十四所載《企業管治守則》
H股	指	本公司每股面值人民幣1.00元，於香港聯交所掛牌上市的境外上市外資股份，並以港元買賣
上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
報告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日止
股份	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括A股及H股
股東	指	本公司股份持有人
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
監事	指	本公司監事
監事會	指	本公司監事會
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元
EPC	指	工程總承包

一. 公司信息

公司的中文名稱	東方電氣股份有限公司
公司的中文簡稱	東方電氣
公司的外文名稱	Dongfang Electric Corporation Limited
公司的外文名稱縮寫	DEC
公司的法定代表人	俞培根
公司註冊地址與辦公地址	中國四川省成都市高新西區西芯大道18號
公司註冊地址與辦公地址的郵編碼	611731
公司網址	http://www.dec-ltd.cn/
電子信箱	dsb@dongfang.com
公司註冊資本	3,119,001,130元



二. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	龔丹	劉志
聯繫地址	四川省成都市高新西區西芯大道18號	四川省成都市高新西區西芯大道18號
電話	028-87583666	028-87583666
傳真	028-87583333	028-87583333
電子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

三. 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露媒體名稱	中國證券報、上海證券報
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載年度報告的聯交所指定網站的網址	www.hkexnews.hk
公司年度報告備置地地點	公司董事會辦公室

四. 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	東方電氣	600875	東方電機
H股	聯交所	東方電氣	1072	東方電機

五. 其他相關資料

公司聘請的會計師事務所	名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)
	辦公地址	北京市海淀區西四環中路16號院7號樓1101
香港H股股份過戶登記處	名稱	香港證券登記有限公司
	辦公地址	香港灣仔皇后大道東183號合和中心 17樓1712-1716號舖

六. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2021年	2020年	本期比	
			上年同期增減 (%)	2019年
營業總收入	47,819,166,940.47	37,282,871,287.38	28.26	32,840,321,080.22
營業收入	46,755,975,362.02	36,238,925,547.37	29.02	31,777,585,757.68
歸屬於上市公司股東的淨利潤	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29	22.93	1,277,671,818.13
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,762,974,466.73	1,528,912,992.37	15.31	1,057,975,035.54
經營活動產生的現金流量淨額	-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23	不適用	202,244,625.11

	2021年末	2020年末	本期末比	
			上年同期末增減 (%)	2019年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	32,497,661,980.41	30,907,668,527.78	5.14	29,454,645,749.51
總資產	103,104,573,304.33	97,795,137,769.16	5.43	89,618,965,555.72

(二) 主要財務指標

主要財務指標	2021年	2020年	本年比上年增減 (%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.73	0.60	21.67	0.41
稀釋每股收益(元/股)	0.73	0.60	21.67	0.41
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.57	0.49	16.33	0.34
加權平均淨資產收益率(%)	7.20	6.19	增加1.01個百分點	4.4
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	5.55	5.08	增加0.47個百分點	3.64

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

- (1) 公司本年歸屬於上市公司股東的淨利潤較上年同期增長22.93%，歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤較上年同期增長15.31%，主要原因是公司本年銷售規模增加，毛利額相應增加。
- (2) 公司本年經營活動產生的現金流量淨流出較上年增加，主要是所屬財務公司本年正常經營淨流出。扣除財務公司金融業務活動現金流後，本年經營活動現金淨流入為7.05億元。
- (3) 基本每股收益較上年增長21.67%，稀釋每股收益較上年增長21.67%，扣除非經常性損益後的基本每股收益較上年增長16.33%，主要原因是本年歸屬於上市公司股東的淨利潤較上年增長22.93%。

七. 2021年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	10,621,877,187.26	11,591,406,679.60	10,421,851,007.96	14,120,840,487.20
歸屬於上市公司股東的淨利潤	632,953,003.56	715,299,553.10	517,930,258.81	422,854,001.98
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益後的淨利潤	637,424,401.00	590,266,546.47	319,370,967.53	215,912,551.73
經營活動產生的現金流量淨額	-3,714,939,510.01	-947,731,093.54	-2,282,420,016.18	2,524,201,639.57

八. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2021年金額	2020年金額	2019年金額
非流動資產處置損益	269,961,912.16	4,983,963.29	72,877,615.38
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免	-	-	-
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	140,101,724.20	174,108,896.61	147,243,541.58
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	-	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	-	-
非貨幣性資產交換損益	-	-	-
委託他人投資或管理資產的損益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-	-	-
債務重組損益	-74,096.67	24,050,437.61	2,912,770.10
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-	-	-
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-	-	-
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	-	-
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	-	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	206,575,808.25	-36,828,948.95	-126,073,198.44

非經常性損益項目	2021年金額	2020年金額	2019年金額
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	243,647,475.20	255,791,538.71	245,251,418.68
對外委託貸款取得的損益	-	-	-
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-	-	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-	-	-
受託經營取得的託管費收入	-	-	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,309,529.56	-89,681,731.03	-51,831,318.87
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-171,730,451.97		
減：所得稅影響額	131,056,842.88	-27,145,318.61	48,371,777.47
少數股東權益影響額(稅後)	34,672,707.13	26,484,311.93	22,312,268.37
合計	526,062,350.72	333,085,162.92	219,696,782.59

九. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	年初餘額	年末餘額	當年變動	對當年利潤的影響金額
交易性金融資產	1,292,860,471.15	1,466,444,004.12	173,583,532.97	279,962,645.34
其他權益工具投資	27,544,649.47	52,300,000.00	24,755,350.53	963,689.99
合計	1,320,405,120.62	1,518,744,004.12	198,338,883.50	279,962,645.34

一. 經營情況討論與分析

(一) 經營發展態勢良好

2021年，公司立足新發展階段，完整、準確、全面貫徹新發展理念，服務構建新發展格局，全力以赴謀增長、促轉型、控風險，在「十四五」開局之年跑出了「加速度」。實現營業總收入478.19億元，較上年增長28.26%；歸屬於母公司股東的淨利潤22.89億元，同比增長22.93%；加權平均淨資產收益率為7.20%，比上年同期增加1.01個百分點。

(二) 市場開拓成效顯著

公司緊扣能源安全新戰略和「碳達峰」「碳中和」戰略目標，主動對接落實以新能源為主體的新型電力結構構建需要，大力推進市場開拓。2021年，公司實現新增訂單563.92億元，同比增長14.15%。新增生效訂單中，清潔高效能源裝備佔25.81%，可再生能源裝備佔29.40%，工程與貿易佔13.46%，現代製造服務業佔12.78%，新興成長產業佔18.55%。截至2021年末，公司在手訂單816億元人民幣。

(三) 科技創新取得新成效

公司堅持創新第一動力。2021年公司研發經費投入27.22億元，佔營業收入比重5.69%，獲得國家科技進步二等獎，省部級獎勵29項。關鍵核心技術攻關成效突出。單機容量全球最大白鶴灘百萬千瓦水電機組創精品工程，首批機組性能優異、運行穩定；國內最高水頭長龍山抽水蓄能機組投入商運，各項參數表現優異。自主研發核電設備在「華龍一號」全球首堆投入商運後始終安全穩定、性能可靠；亞洲地區單機容量最大、葉輪直徑最大的13MW風電機組於2022年2月22日順利下線；白鶴灘水電機組、50MW重型燃氣輪機、10MW海上風電入選國務院國資委重大科技創新成果案例。科技創新平台建設得到持續強化，聯合國內70餘家企業成立先進電力裝備等4個創新聯合體。科技創新制度體系持續優化，激勵機制不斷完善。制定科技創新揭榜掛帥管理規定，持續推動協同開放創新，促進研發資源共享。

一. 經營情況討論與分析(續)

(四) 轉型升級助推產業發展

聚焦新發展理念，緊扣能源安全新戰略和「碳达峰」「碳中和」戰略目標，主動對接落實以新能源為主體的新型電力系統構建需要，圍繞新產業發展進行系列戰略研究，強化頂層設計，加快推進產業結構轉型升級，推動新產業新業態持續形成。2021年風電產業營業收入佔比提升至26.4%、新生效合同佔比提升至23.1%，煤電產業營業收入、新生效合同佔比均降至20%以下，「零碳」發電裝備佔裝備製造板塊比重超過60%。

(五) 深化改革縱深推進

全面落實改革三年行動方案任務，抓重點、補短板、強弱項。中國特色現代企業制度持續完善，實現全級次子企業董(監)事會應建盡建及外部董事佔多數，落實12家子企業董事會的經理層選聘(解聘)權、經理層業績考核和薪酬分配權等重要職權，子企業董事會建設規範性進一步提升，作用發揮更加充分。三項制度改革不斷深化，實現企業經理層任期制契約化管理全級次全覆蓋；進一步提升中長期激勵廣度和力度，東方電機等7家企業實施骨幹職工項目收益分紅、超額利潤分享等8項中長期激勵計劃，實現各類中長期激勵方式「應推盡推」，幹部職工幹事創新活力得到有效激發。

(六) 管理水平有效提升

戰略引領和戰略管控能力持續強化。組建戰略諮詢委員會，強化戰略研究能力建設，建成公司專業化戰略研究體系，為強化戰略引領提供有效支撐。精益管理取得良好成效。組織實施精益改善項目128個，有力推動公司生產經營痛點和瓶頸問題的解決，不斷提高精益管理效能。東方風電推進實施全價值鏈成本管理，全年降本成效顯著。

一. 經營情況討論與分析(續)

(七) 風險防控切實有效

系統整合風險、合規及內控管理體系，健全完善內部評價指標體系，優化覆蓋全公司的風險預警體系，強化審計監督，形成嵌入業務流程的風險、合規、內控機制，不斷提高風險防控能力，全年未新增重大風險事件。全年重大質量事故、重大質量管理問題、客戶重大質量投訴均為0。在中電聯評選的年度火電機組可靠性總體排名中，公司位列國內第一。全年較大生產安全事故、較大火災事故、較大突發環境污染事件、重大職業病危害事故均為0。

(八) 上市公司運作合規高效

嚴格按照法律法規和公司章程，落實上市公司治理要求，及時修訂「三重一大」決策管理制度，推動治理主體協調運作。遵循法規制度高質量做好上市公司的信息披露工作，2021年，完成上市公司信息披露227項，連續7年獲得上交所信息披露工作A級評價；重視企業社會責任，發佈ESG報告，第三方評級位於電氣設備行業前列；與投資者保持良好溝通，定期組織投資者交流活動，傳遞公司價值。

二. 報告期內公司所處行業情況

本公司屬於能源裝備行業，主要聚焦為能源生產及利用提供相應裝備及相關服務，與能源發展聯繫緊密。

本公司是全球最大的發電設備研究開發製造基地和電站工程承包特大型企業之一，發電設備產量連續多年名列世界前茅，發電設備及服務業務遍及全球近80個國家和地區，在發電設備領域具有較強的競爭力和影響力。

二. 報告期內公司所處行業情況(續)

當前，綠色低碳已成全球能源轉型發展趨勢，我國提出「碳達峰」「碳中和」目標，加快了能源結構轉型步伐。在電力需求持續增長的情況下，電力結構調整加速。煤電比重持續下降，從基礎性電源向基礎保障性和系統調節性電源並重轉型；水電從以電量供應為主逐漸轉變為清潔電量和容量雙支撐；核電積極安全有序發展；氣電調峰屬性增強；以風電、光伏發電為代表的新能源成為電力增長主體。

2021年，世界經濟在疫情中不均衡復甦，面對複雜嚴峻的國際環境和國內疫情散發等多重考驗，我國經濟持續穩定恢復。本公司作為能源裝備領域的重要企業，積極適應經濟發展新形勢和能源結構調整大趨勢，圍繞「雙碳」目標，堅持創新第一動力，加快推動產業轉型升級，經營業績實現較好增長。

三. 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

本公司為全球能源運營商及其他用戶提供各類能源、環保、化工等產品及系統成套、貿易、金融、物流等服務，主要業務在報告期內未發生重大變化。

公司主要經營模式是開發、設計、製造、銷售先進的風電、太陽能、水電、核電、氣電、火電等清潔高效能源電力成套設備，以及向全球能源運營商提供工程承包及服務等。

公司擁有完整的能源裝備研製體系，火電產品100萬千瓦等級機組、大型循環流化床鍋爐等多方面處於行業領先地位；水電產品總體水平位居國內前列，貫流式、混流式等水電技術達到國際領先水平，抽水蓄能機組研製達到世界一流水平，13兆瓦等級海上風電機組處於亞洲領先水平。公司形成了氫獲取、氫儲存、氫加注、氫使用的氫能一體化方案，推動了國內首套100kW氫燃料電池冷熱電三聯供系統示範應用，已開發出具備自主知識產權的燃料電池膜電極、高功率密度電堆及測試設備，構建了具有完全自主知識產權的燃料電池產品體系，掌握了產品批量生產、檢測、質量控制及售後服務能力，搭載東方電氣燃料電池發動機的百輛氫燃料公交車運營累計近1000萬公里，各項指標處於國內先進水平。研製完成壓縮空氣儲能發電系統國家示範項目空氣透平，已推進建設國內首個新型二氧化碳儲能驗證項目。

四. 報告期內核心競爭力分析

本公司作為全球最大的發電設備研究開發製造基地和電站工程承包特大型企業之一，擁有較強的核心競爭力，主要體現在以下幾個方面：

1. 科技創新能力強、技術行業領先

公司堅持戰略引領，堅持自主創新，建立了面向前沿技術、共性技術研發的頂層研發機構，與分佈於各地區的產品開發機構共同形成了「多層互動、內外統籌」的科技創新體系。2021年公司研發經費投入27.22億元，占營業收入比重5.82%。2021年度獲得授權專利401件(其中發明專利86件)，截至2021年底公司擁有有效專利3,045件(其中發明專利1,106件)。白鶴灘百萬千瓦水電機組成功併網發電，實現了我國高端裝備製造的重大突破，標誌著我國大型水電工程建設完成從「中國製造」到「中國創造」的歷史性跨越；國內最高水頭長龍山抽水蓄能機組投入商運，各項參數表現優異；首臺自主知識產權F級50MW重型燃機獲得示範項目訂單；風電產品創造單機容量海上最大、單機容量陸上最大、裝機海拔最高三個紀錄，13MW海上風電機組正式下線，10MW海上風電機組實現批量交付和投產，7MW海上風電批量併網運行，綠色低碳轉型步伐加快；公司提供空氣透平機組的金壇鹽穴壓縮空氣儲能國家示範項目成功併網，60萬千瓦等級氫燃料電池發動機入選中央企業科技創新成果目錄，戰略性新興產業加速發展。

四. 報告期內核心競爭力分析(續)

2 產業結構完善、有效推進轉型升級

公司構建了風電、太陽能發電、水電、核電、氣電、火電「六電並舉」，以及節能環保、工程與國際貿易、現代製造服務、電力電子與控制、新興產業「五業協同」產業發展格局，擁有100萬千瓦等級水力發電機組、135萬千瓦等級火力發電機組、175萬千瓦等級核能發電機組、13兆瓦等級風力發電機組、重型燃機機組、太陽能光熱等發電裝備產品的研發、設計、製造專有技術，經歷六十餘年發展，已累計產出發電設備6.25億千瓦。公司具有大氣治理、固廢處理、水處理等環保解決方案和工業節能解決方案，工程EPC、綜合能源服務業務，「智能+」產品供給和運維、改造以及金融支持服務，工業控制系統產品和解決方案，能夠提供製氫加氫和儲能系統方案，具備高端化工裝備研製能力，產品結構完善、業務多元發展，通過提供各類產品及解決方案，滿足不同用戶更多更高需求，與用戶建立了長期穩定的合作關係，增強了市場競爭能力和抗風險能力。

公司準確把握政策導向，積極貫徹落實國家關於能源轉型相關部署，錨定「雙碳」目標，對接落實以新能源為主體的新型電力系統構建需要，持續推動產業綠色低碳轉型，大力發展風電、水電、太陽能發電、核電等清潔能源，積極佈局和推動氫能、儲能等新型能源產業，以先進能源裝備技術和產品，有效服務「雙碳」目標背景下的能源轉型發展大局，緊緊跟隨行業發展趨勢調整產業步伐，從戰略到業務等各層面深入適應轉型要求，牢牢抓住發展機遇，推動新產業新業態持續形成，綠色低碳轉型取得明顯成效，「零碳」發電裝備占裝備製造板塊比重超過60%。

四. 報告期內核心競爭力分析(續)

3 製造及服務能力先進、數字化轉型加快推進

公司大力推進智能製造轉型工程，擁有先進的裝備產品智能化研製能力。持續推進數字化轉型升級，建成7個數字化車間，1個無人車間，其中發電裝備行業首個定子沖片「無人車間」實現人均產出提升620%，能源利用率提高56.6%，勞動強度降低90%以上，實現了由傳統「人機生產製造」向「智能生產製造」的轉變。建成汽輪機中小葉片自動化、銷釘製造無人值守示範單元，開展在線檢測、自動補償等技術應用。完成鍋爐集箱焊縫數字射線檢測系統建設應用，制定國內首個應用於超小徑管相控陣檢測標準。實現風電葉片製造設備信息數字化聯網，物料管理系統智能記錄和監控，成型過程缺陷自動識別。同時，公司在自身智慧化管理、智能化生產基礎上，具備提供發電主機設備智能化升級服務、工業智能製造服務能力，助力發電領域和工業領域的自動化、智能化轉型升級。

4. 營銷體系健全、市場開拓能力強

公司具有總部和所屬企業兩級營銷結構，公司總部發揮規劃牽引、統籌協調作用，所屬企業實施產業項目開拓，形成具有綜合優勢的營銷體系。公司具有健全的市場開拓機制和強大的市場策劃能力，配備強有力的營銷隊伍，不斷推進營銷模式創新，加大市場開拓激勵，營銷隊伍的積極性和主動性強。公司建有完善的國內外營銷網絡，深耕國內市場，快速對接客戶，國內業務不斷夯實；積極拓展國際市場，在35個國家建立55個海外營銷機構和布點，海外業務穩定發展。

四. 報告期內核心競爭力分析(續)

5. 人才隊伍素質高、結構更趨合理

公司員工中，本科及以上學歷佔比54.33%，碩士研究生及以上學歷佔比12.0%，具有高級職稱員工占專業技術人才比重27.9%，科技人才佔比32.4%，高於行業75分位。公司共有51人獲批享受國務院政府特殊津貼專家，1人獲得中華技能大獎，17人被評為全國技術能手。

6. 企業底蘊深厚、品牌影響力不斷加大

經過六十餘年發展和沉澱，公司形成了為全體員工廣泛認同的東方電氣「同·創」文化，以「綠色動力、驅動未來」為使命，堅持「質量立企、科技強企、品牌鑄企、誠信樹企」，企業員工同力同心、幹事創業，充分發揮「求實、創新、人和、圖強」的企業精神，全力建設「中國最好、世界一流」的電氣企業。公司積極履行央企社會責任，完善品牌管理體系，構建品牌價值體系，優化品牌傳播體系，不斷夯實品牌形象樹立，推動品牌與文化的協同共進，打造形成統一鮮明、用戶信賴的一流品牌形象，品牌知名度、認可度不斷提升。「DEC及圖」等兩枚商標為中國馳名商標，在德國、法國、俄羅斯等25個國家註冊並受當地法律保護。

五. 報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本年數	上年數	變動比例 (%)
利潤表			
營業總收入	47,819,166,940.47	37,282,871,287.38	28.26
營業收入	46,755,975,362.02	36,238,925,547.37	29.02
營業成本	38,669,905,112.14	28,863,684,916.87	33.97
銷售費用	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25	23.88
管理費用	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04	6.48
財務費用	40,178,417.47	168,473,558.29	-76.15
研發費用	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77	5.34
資產處置收益(損失以「-」號填列)	271,943,405.18	7,079,975.17	3,741.02
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	173,613,348.19	-138,205,491.40	不適用
信用減值損失(損失以「-」號填列)	-198,976,953.76	205,360,065.67	-196.89
現金流量表			
客戶存款和同業存放款項淨增加額	-2,147,715,368.31	274,373,040.74	-882.77
向其他金融機構拆入資金淨增加額	-2,320,607,584.15	467,277,117.81	-596.62
客戶貸款及墊款淨增加額	1,704,175,429.53	1,163,494,981.87	46.47
存放中央銀行和同業款項淨增加額	-316,729,234.35	272,815,319.52	-216.10
經營活動產生的現金流量淨額	-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23	不適用
其中：扣除財務公司金融業務後經營現金流淨額	705,358,729.43	2,401,920,501.16	-70.63
投資活動產生的現金流量淨額	-3,052,869,630.90	-680,279,207.00	不適用
取得借款所收到的現金	1,146,850,000.00	435,980,000.00	163.05
籌資活動產生的現金流量淨額	-378,255,038.12	-454,241,917.28	不適用

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表(續)

營業收入變動原因說明：本年營業收入同比增長28.26%，主要是風電板塊收入同比增長69.77%。

營業成本變動原因說明：本年營業成本同比增長33.97%，主要是隨銷量增長而相應增加。

銷售費用變動原因說明：本年銷售費用同比增長23.88%，主要是本年收入增長，按比例計提的質量保證費用同比增加。

管理費用變動原因說明：本年管理費用同比增長6.48%，主要是本年產業混合所有制改革計提辭退福利。

財務費用變動原因說明：本年財務費用同比下降76.15%，主要是本年匯兌損失同比下降。

研發費用變動原因說明：本年研發費用同比上升5.34%，主要是本年重點項目研發投入強度加大。

資產處置收益變動原因說明：本年資產處置收益同比增長 3,741.02%，主要是本年所屬子企業產業混合所有制改革產生資產處置收益。

公允價值變動收益變動原因說明：本年公允價值變動收益同比增長 3.11 億元，主要是本年華能國際股票產生公允價值變動收益。

信用減值損失變動說明：本年信用減值損失同比增長 196.89%(上年為信用減值轉回 2.05 億元)，主要是上年子企業收到破產清算款等原因轉回金額較大。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表(續)

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年經營活動現金流量淨額同比下降，主要是所屬財務公司本年正常經營淨流出。扣除財務公司金融業務活動現金流後，本年經營活動現金淨流入為7.05億元，其中

客戶存款和同業存放款項同比減少24.22億元，主要是東方電氣集團本年支付到期債券現金流出，在財務公司存款減少。

財務公司為提高資金收益水平，積極開展同業拆出，年末餘額23.32億元。

客戶貸款及墊款淨增加額同比增長5.41億元，主要是財務公司發放貸款增加。

本年存放中央銀行和同業款項同比減少5.90億元，主要是準備金率下調，財務公司上繳準備金減少。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年投資活動現金流量淨額同比下降，主要是本年所屬財務公司銀行理財產品投資同比增加。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年籌資活動現金淨流量同比上升，主要是本年取得銀行借款增加。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷模式情況

單位：元 幣種：人民幣

分行業	主營業務分行業情況					
	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
	(含金融業務)	(含金融業務)	(%)	比上年增減	比上年增減	比上年增減
				(%)	(%)	(%)
發電設備製造行業	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	18.90	28.26	33.90	減少3.42個百分點

分產品	主營業務分產品情況					
	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
	(含金融業務)	(含金融業務)	(%)	比上年增減	比上年增減	比上年增減
				(%)	(%)	(%)
可再生能源裝備	15,138,463,805.74	12,970,464,033.70	14.32	50.11	50.00	增加0.06個百分點
清潔高效能源裝備	12,786,983,905.17	10,008,951,866.81	21.73	14.66	17.42	減少1.84個百分點
工程與貿易	7,758,030,958.59	6,913,753,522.80	10.88	60.33	95.49	減少16.03個百分點
現代製造服務業	3,963,328,641.64	2,120,860,489.80	46.49	-19.28	-21.86	增加1.77個百分點
新興成長產業	8,172,359,629.33	6,768,157,361.88	17.18	29.80	22.14	增加5.19個百分點

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況(續)

分地區	主營業務分地區情況					
	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
	(含金融業務)	(含金融業務)	(%)	比上年增減	比上年增減	比上年增減
境內	43,918,993,698.68	35,817,696,268.37	18.45	33.06	37.94	減少2.88個百分點
境外	3,900,173,241.79	2,964,491,006.62	23.99	-8.80	-1.05	減少5.95個百分點

銷售模式	主營業務分銷售模式情況					
	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
	(含金融業務)	(含金融業務)	(%)	比上年增減	比上年增減	比上年增減
定制化銷售	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	18.90	28.26	33.90	減少3.42個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

- (1) 公司本年營業總收入較上年增長28.26%，除現代製造服務業板塊外，其他板塊收入均實現同比增長。
- (2) 可再生能源裝備收入同比增長50.11%，主要是風電產品營業收入同比增長69.77%。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(2) 產銷量情況分析表

主要產品	生產量 MW	銷售量 MW	庫存量 MW	生產量	銷售量	庫存量
				比上年 增加/(減少) (%)	比上年 增加/(減少) (%)	比上年 增加/(減少) (%)
水輪發電機組	8,101	11,957	1,295	14.2	113.36	-74.86
汽輪發電機	25,028	24,966	15,480	67.25	102.06	0.4
風力發電機組	3,370	3,362	199	19.26	17.84	6.99
電站汽輪機	23,929	18,495	20,945	56.84	69.97	17.79
電站鍋爐	22,017	22,017	0	34.19	34.19	/

產銷量情況說明

水輪發電機：公司承接的白鶴灘等大型水電項目集中在2021年完工交付，銷量同比增長，存量同比下降。

汽輪發電機：產量同比增長主要原因是公司簽訂的火電項目訂單本年集中交付較多，排產增加。銷量同比增長主要原因是電廠建設進度加快，本年火電項目集中交付較多。

電站汽輪機、電站鍋爐：工業小機、小容量鍋爐產品產量同比增長較大，銷量也隨之同比增長。受市場和政策影響，本年度水輪發電機組和汽輪發電機組銷售量同比大幅增長。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表

分行業情況

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔	上年同期金額	上年同期佔	本期金額較	情況說明
			總成本比例		總成本比例	上年同期	
			(%)		(%)	變動比例	
						(%)	
發電設備製造行業	原材料	3,091,681.67	79.72%	2,342,008.14	80.86	32.01	
發電設備製造行業	人工成本	156,680.28	4.04%	92,074.36	3.18	70.17	
發電設備製造行業	其他費用	629,856.78	16.24%	462,221.43	15.96	36.27	

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表(續)

分產品情況

單位：萬元 幣種：人民幣

分產品	成本構成項目	本期金額	本期佔	上年同期金額	上年同期佔	本期金額較上年	情況說明
			總成本比例		總成本比例	同期變動比例	
			(%)		(%)	(%)	
可再生能源裝備	原材料費用(採購成本)	1,053,404.41	27.16	688,534.94	23.77	52.99	
可再生能源裝備	人工成本	75,777.03	1.95	26,286.54	0.91	188.27	
可再生能源裝備	其他費用	167,864.96	4.33	149,857.64	5.17	12.02	
清潔高效能源裝備	原材料費用(採購成本)	847,842.88	21.86	691,843.58	23.89	22.55	
清潔高效能源裝備	人工成本	39,283.02	1.01	36,406.10	1.26	7.90	
清潔高效能源裝備	其他費用	113,769.29	2.93	124,176.32	4.29	-8.38	
工程與貿易	原材料費用(採購成本)	574,047.16	14.80	331,334.97	11.44	73.25	
工程與貿易	人工成本	4,084.24	0.11	4,946.06	0.17	-17.42	
工程與貿易	其他費用	113,243.96	2.92	17,375.57	0.60	551.74	
現代製造服務業	原材料費用(採購成本)	75,774.38	1.95	136,582.21	4.72	-44.52	
現代製造服務業	人工成本	7,788.96	0.20	7,259.34	0.25	7.30	
現代製造服務業	其他費用	128,522.71	3.31	127,585.20	4.41	0.73	
新興成長產業	原材料費用(採購成本)	540,612.84	13.94	493,712.44	17.05	9.50	
新興成長產業	人工成本	29,747.03	0.77	17,176.32	0.59	73.19	
新興成長產業	其他費用	106,455.87	2.74	43,226.70	1.49	146.27	

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額573,670.16萬元，佔年度銷售總額12.00%；最大客戶佔年度銷售總額3.53%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額74,305.41萬元，佔年度銷售總額1.55%。

前五名供應商採購額369,529.78萬元，佔年度採購總額9.53%；最大供應商佔年度採購總額3.51%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額191,444.37萬元，佔年度採購總額4.94%。

就董事所深知報告期內董事及監事、其緊密聯繫人或任何擁有本公司已發行股本5%以上的股東概無於本集團任何五大客戶或五大供應商中擁有任何實益權益。

3. 費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本年數	上年數	變動比例 (%)
銷售費用	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25	23.88
管理費用	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04	6.48
研發費用	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77	5.34
財務費用	40,178,417.47	168,473,558.29	-76.15
所得稅費用	237,824,064.64	150,959,705.84	57.54

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

4. 研發投入

研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

本年費用化研發投入	2,498,757,662.56
本年資本化研發投入	223,174,577.78
研發投入合計	2,721,932,240.34
研發投入總額佔營業收入比例(%)	5.82
研發投入資本化的比重(%)	8.20
公司研發人員的數量	4,122
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	24.29

5. 現金流

項目	本年數	上年數	變動比例 (%)
銷售商品、提供勞務收到的現金	44,969,412,588.26	38,647,353,231.74	16.36
收到的稅費返還	375,110,655.17	215,628,100.70	73.96
收到其他與經營活動有關的現金	1,922,408,416.09	5,443,720,670.79	-64.69
購買商品、接收勞務支付的現金	37,632,141,803.46	30,395,942,585.55	23.81
支付其他與經營活動有關的現金	2,724,642,221.90	11,199,941,573.39	-75.67
取得投資收益收到的現金	151,172,201.13	173,182,465.16	-12.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 所收回的現金淨額	182,208,104.28	6,662,676.68	2,634.76
投資支付的現金	15,514,643,379.27	2,875,677,919.95	439.51
吸收投資收到的現金	100,322,500.00	136,896,417.60	-26.72

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	年末數	年末數佔 總資產的比例 (%)	年初數	年初數佔 總資產的比例 (%)	年末金額 較年初變動比例 (%)
貨幣資金	18,721,874,434.15	18.16	26,686,232,240.60	27.29	-29.84
拆出資金	2,331,536,400.00	2.26			
應收款項融資	1,342,379,048.57	1.30	1,946,034,819.15	1.99	-31.02
存貨	19,062,432,842.88	18.49	15,609,854,069.57	15.96	22.12
發放貸款及墊款	3,240,998,518.16	3.14	1,927,919,340.85	1.97	68.11
債權投資	12,660,183,476.06	12.28	9,946,621,270.91	10.17	27.28
長期應收款	552,276,661.97	0.54	273,964,739.39	0.28	101.59
長期股權投資	2,289,593,722.69	2.22	1,775,770,115.49	1.82	28.94
在建工程	286,478,771.81	0.28	204,474,620.89	0.21	40.10
使用權資產	231,326,102.07	0.22	164,993,842.35	0.17	40.20
其他非流動資產	4,018,605,426.45	3.90	2,815,452,419.66	2.88	42.73
短期借款	41,830,000.00	0.04	297,980,000.00	0.30	-85.96
吸收存款及同業存放	3,739,754,238.51	3.63	5,726,841,172.92	5.86	-34.70
應付賬款	13,959,367,074.05	13.54	13,641,381,835.86	13.95	2.33
合同負債	30,404,986,962.19	29.49	28,922,353,784.79	29.57	5.13
長期借款	1,565,091,967.96	1.52	719,350,539.48	0.74	117.57
租賃負債	126,932,623.70	0.12	27,531,905.94	0.03	361.04

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況(續)

貨幣資金變動原因說明：本年貨幣資金同比減少29.84%，主要是所屬子企業財務公司對集中管理的資金開展正常經營活動，導致貨幣資金減少。

拆出資金變動原因說明：本年財務公司在嚴格遵守人民銀行同業拆借有關規定的前提下，積極拓展同業拆借交易對手，提高資金收益水平，開展同業拆出，年末餘額23.32億元。

應收款項融資變動原因說明：本年應收款項融資同比減少31.02%，主要是本年票據背書確認增加。

存貨變動原因說明：本年存貨同比增加22.12%，主要是公司產量增加、應對價格上漲等導致原材料及在產品庫存增加。

發放貸款及墊款變動原因說明：本年發放貸款及墊款同比增長68.11%，主要是財務公司為提高資金整體收益，提供貸款增加。

債權投資變動原因說明：本年債權投資同比增長27.28%，主要是財務公司同業存單增加。

長期應收款變動原因說明：本年長期應收款同比增長101.59%，主要是本年銷售商品分期收款增加。

長期股權投資變動原因說明：本年長期股權投資同比增長28.94%，主要是本年子企業對德陽廣大東汽新材料有限公司新增投資3.36億元。

在建工程變動原因說明：本年在建工程同比增長40.1%，主要是本年固定資產投資增加。

使用權資產變動原因說明：本年使用權資產同比增長40.2%，主要是本年新簽訂租賃合同。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況(續)

其他非流動資產變動原因說明：本年其他非流動資產同比增長42.73%，主要是本年收入規模增長，相應一年以上合同資產增長。

短期借款變動原因說明：本年短期借款同比減少85.96%，主要是本年償還部分短期借款。

吸收存款及同業存放變動原因說明：本年吸收存款及同業存放同比減少34.70%，主要是本年東方電氣集團支付到期債券現金流出，在財務公司存款減少。

應付賬款變動原因說明：本年應付賬款同比增長2.33%，主要是公司採購增加。

合同負債變動原因說明：本年合同負債同比增長5.13%，主要是公司本年生效合同增加，收到客戶預付款相應增加。

長期借款變動原因說明：本年長期借款同比增長117.57%，主要是所屬子企業東方國際本年因經營需要取得長期借款。

租賃負債變動原因說明：本年租賃負債同比增長361.04%，主要是本年新簽訂租賃合同。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析(續)

2. 截至報告期末主要資產受限情況

- 2.1 公司年末貨幣資金中，受到限制的資金折合人民幣合計2,397,796,836.71元，主要係存放中央銀行款項、準備金、保證金。
- 2.2 公司年末無形資產中用於抵押的無形資產淨值為507,511,683.15元。
- 2.3 公司年末固定資產中用於抵押的固定資產淨值為80,261,382.65元。
- 2.4 或有負債的詳情載於財務報表附註十三內的「承諾及或有事項」。

3. 2021年資產負債率為65.68%

註： 資產負債率為負債總額／資產總額X100%

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

報告期末，公司主要股權投資情況如下表所示：

序號	被投資單位名稱	主要業務	投資金額 (萬元)	股東及持股比例情況
1	東方電氣(成都)創新科技發展有限公司	技術服務、技術開發、技術諮詢；承接總公司工程建設業務；工程管理服務；園區管理服務；企業管理諮詢；會議及展覽服務	15,000	東方電氣股份有限公司持股100%
2	東方電氣(德陽)電動機技術有限責任公司	交直流電機、泵、風機、節能環保設備設計、製造	9,000	東方電氣集團東方電機有限公司持股90%； 德陽經開區發展(控股)集團有限公司持股10%
3	東方電氣氫能(成都)有限公司	房地產開發經營；新興能源技術研發；站用加氫及儲氫設施銷售；新能源原動設備製造；新能源原動設備銷售	5,490	東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司持股51%； 東方電氣集團國際投資有限公司持股39%； 東方電氣(成都)氫燃料電池科技有限公司持股10%

(1) 重大的股權投資

報告期內，本公司及所屬子公司並沒有重大股權投資。

(2) 重大的非股權投資

報告期內，本公司及所屬子公司並沒有重大的非股權投資。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(3) 以公允價值計量的金融資產

幣種：人民幣

序號	類別	證券代碼	項目名稱	投資成本 (萬元)	期初餘額 (萬元)	期末餘額 (萬元)	報告期損益 (萬元)
1	股票	601179	中國西電	1,010.77	667.07	803.09	140.36
2	股票	000883	湖北能源	189.79	110.74	149.55	42.24
3	股票	600011	華能國際	53,073.26	35,453.81	0.00	21,888.81
合計				54,273.82	36,231.62	952.64	22,071.41

(四) 主要控股參股公司分析

幣種：人民幣

子公司名稱	年末餘額(億元)					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
東方電氣集團財務有限公司	268.55	161.27	429.82	395.34	0.08	395.42
東方電氣集團東方汽輪機有限公司	197.89	57.31	255.20	174.21	14.18	188.39
東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司	175.74	39.55	215.29	108.28	33.74	142.02
東方電氣集團東方電機有限公司	165.09	29.52	194.61	117.54	15.65	133.19
東方電氣風電股份有限公司	130.50	30.07	160.57	126.66	14.99	141.65
東方電氣集團國際合作有限公司	58.72	8.40	67.12	32.94	14.10	47.04
東方電氣(廣州)重型機器有限公司	25.91	8.40	34.31	16.14	1.62	17.76
東方電氣自動控制工程有限公司	21.62	4.44	26.06	15.49	0.41	15.90

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

全國能源工作會議指出，2022年能源工作將堅持穩中求進工作總基調，全面落實能源安全新戰略，深入推動能源革命，全力保障能源安全，堅定推動綠色低碳發展。要繼續發揮煤炭「壓艙石」作用，有效發揮煤電基礎性調節性作用，提升電力安全保供能力；加快實施可再生能源替代行動，提升電力系統調節能力；加快推進能源科技創新，着力加強技術裝備攻關，大力開展技術和產業創新；深化體制機制改革，全方位拓展能源國際合作。

根據中電聯預測，2022年，預計全年全社會用電量將增長5%到6%，各季度全社會用電量增速總體呈逐季上升態勢。在新能源快速發展帶動下，預計2022年新增裝機規模將創歷年新高，全年新增發電裝機容量2.3億千瓦左右，其中非化石能源發電裝機投產1.8億千瓦左右。預計2022年底全口徑發電裝機容量達到26億千瓦左右，同比增長約9%，非化石能源發電裝機合計達到13億千瓦左右，將有望首次達到總裝機規模的一半；其中，水電4.1億千瓦、併網風電3.8億千瓦、併網太陽能發電4.0億千瓦、核電5557萬千瓦、生物質發電4500萬千瓦左右；煤電裝機容量11.4億千瓦左右。

實現「碳達峰」「碳中和」是推動高質量發展的內在要求，將堅定不移推進，但不可能畢其功於一役，能源結構調整將基於對「碳達峰」「碳中和」的正確認識和把握，傳統能源逐步退出將建立在新能源安全可靠的替代基礎上。政策導向對新能源供給能力提出了更高要求，也對新能源消納能力提出了更高要求。行業迎來以風電和光伏產業為代表的新能源供給能力建設發展機遇、以抽水蓄能和儲能為代表的新能源消納能力建設發展機遇、以煤電改造升級和適度新建為代表的煤炭清潔高效利用發展機遇。同時，綠色低碳技術需求愈發凸顯，狠抓技術攻關，解決能源領域「卡脖子」問題，依然是行業的重要任務。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(一) 行業格局和趨勢(續)

2021年以來，我國能源領域政策不斷出台。全國各沿海地區海上風電規劃及支持政策陸續明確，其中廣東、山東、浙江、海南、江蘇、廣西等地區已初步明確其海上風電發展目標，據不完全統計，「十四五」期間，全國海上風電規劃總裝機量超100GW，海上風電爆發式增長趨勢持續。2021年9月發佈的國家《抽水蓄能中長期發展規劃(2021-2035年)》明確，到2025年抽水蓄能投產總規模6200萬千瓦以上，到2030年，投產總規模1.2億千瓦左右；到2035年，形成滿足新能源高比例大規模發展需求的抽水蓄能現代化產業，抽水蓄能發展形勢向好。2021年10月，國家發改委、國家能源局發佈的《全國煤電機組改造升級實施方案》，明確「十四五」期間節煤降耗改造規模不低於3.5億千瓦，供熱改造規模力爭達到5000萬千瓦，存量煤電機組靈活性改造應改盡改，完成2億千瓦，增加系統調節能力3000-4000萬千瓦，新建煤電機組原則上採用低煤耗超超臨界機組，煤電清潔高效發展需求趨勢明顯。

(二) 公司發展戰略

2022年是「十四五」時期的關鍵之年，公司將堅持穩中求進，強管理、重創新、謀發展，推進產業綠色轉型和數字化轉型、運營質量提升、科技創新、市場開拓、深化改革、管理提升、人力資源、風險防控等各方面重點工作落實，全面完成2022年生產經營目標，推動公司發展再上新台階。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃

2022年，公司將保持營業收入穩步增長和利潤總額持續提升，預計完成發電設備產量3524萬千瓦，大力推進新能源裝備的快速進步，推動公司發展再上新台階。具體體現在如下幾個方面：

1. 產業綠色低碳轉型和數字化轉型方面

科學推進「雙碳」工作，進一步加強央企合作，提升綜合解決方案供給能力，加快推動「六電並舉、五業協同」產業格局的進一步優化。組織實施清潔工藝改造，減少生產過程中資源消耗和環境影響，持續推動綠色車間建設。堅持系統思維，以智能製造為主攻方向有序推進數字化轉型各項工作，以數字技術推動業務變革，構建公司數字時代新的核心競爭力。

2. 運營質量方面

抓牢抓實「兩金」壓降等關鍵工作，強化運營管控，充分利用精益管理等方法工具，深入實施挖潛增效專項行動，鞏固和提升運營質量，持續推動效益和規模同步增長。

3. 科技創新方面

進一步強化開放協同創新，持續強化研發經費投入力度和精準度，加快突破關鍵核心技術。積極打造原創技術策源地，爭當產業鏈鏈長。進一步完善科技創新體制機制，制定發佈公司科技創新三年行動計劃和應用基礎研究十年規劃；深入推動重大項目攻關「揭榜掛帥」機制落地見效。進一步強化創新平台建設，積極參與全國重點實驗室重組等國家級創新基地建設項目。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

4. 市場開拓方面

積極響應落實國家出台的關於抽水蓄能、煤電機組改造升級等方面的政策，大力推進新能源裝備、新商業模式、新業態的持續創新，推進企業高質量持續健康發展。狠抓重點市場開拓，進一步強化資源獲取力度，積極對外建立戰略合作關係，定期梳理戰略合作項目清單，以務實的態度促進戰略合作事項有序落實落地。持續提升履約能力，抓牢抓實項目交付，強化「誠信樹企」的經營理念，以良好項目執行爭取更多市場訂單。

5. 深化改革方面

全力推動公司深化改革三年行動計劃任務的全面完成，各項改革舉措落地見效。持續推進三項制度改革，加快形成市場化經營機制。加快推動子企業差異化管理，以管控清單、報告清單、監管清單為抓手，形成差異化管控系統方案。

6. 管理提升方面

着力解決長期存在、重複發生的管理問題，不斷提升發現異常和及時糾偏的能力，進一步提升管理有效性。紮實推進採購招標整改及供應鏈管理提升專項工作。深入推進對標世界一流管理提升行動，全面夯實管理基礎，凝心聚力加快建設世界一流企業。

7. 風險防控方面

以提升風險管理能力水平為目標，優化風險識別和管控機制，逐步推進風險管理信息化，實現風險防控體系的系統性優化。環保方面，強化環境保護源頭整治，化解重大環保風險；堅持內外部質量管理對標，加強供應商管理，嚴格防範重大及批量性質量風險。紮實做好疫情風險管控，築牢疫情防控的屏障，為推動高質量發展保駕護航。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

8. 上市公司治理方面

貫徹落實上市公司高質量發展的要求，不斷完善公司治理體系，促進提升決策管理的科學性；嚴格執行上市公司內控制度，深化內控體系規範化，提升內控有效性；嚴格按照信息披露標準，做好上市公司信息披露工作和定期報告編製工作。積極有效開展投資者關係管理和市值管理工作，樹立公司在資本市場的良好形象，為股東創造更大價值。

(四) 可能面對的風險

1. 疫情防控風險

疫情防控形勢依然嚴峻，疫情輸入風險仍然存在，全國多地均有不同程度的偶發性反彈情形，一旦公司發生疫情，將會影響正常生產經營。針對該風險，公司將進一步健全常態化防控和應急處置轉換機制，始終保持防控體系處於有效運行狀態。

2. 國際化經營風險

國際政治局勢動盪，全球新冠疫情持續，不利於公司海外市場開拓。針對該風險，公司將多措並舉，在加強海外疫情防控和安穩穩定的基礎上，積極開拓國際新能源市場，加強國際市場開拓模式創新，大力搶抓海外能源綠色低碳發展機遇，全力爭取優質項目。

3. 項目執行風險

因產能緊張或產業鏈供應鏈管控能力不足導致重大重點項目設備延期交付，產生合同履約風險。針對該風險，推進聯合研發和技術創新工作，加強供應商培育，定期對產能進行分析評估，統籌協調各項資源，全力確保2022年交貨任務。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險(續)

4. 市場競爭風險

能源裝備行業受國家能源“十四五”規劃影響將產生深刻變化，市場競爭日趨激烈，給公司市場開拓帶來挑戰。針對該風險，公司將圍繞構建新型能源體系，加強綜合能源解決方案的研究和市場推廣，加強資源獲取，並以相關資源的開發和利用帶動“六電五業”全產業的融合跨越發展，同時，公司將繼續做好成本控制工作，採取設計上優化、管理中降本、生產中增效等多種方式增強產品競爭力。

七. 其他事項

除上述披露者外，「董事、監事、高級管理人員和員工情況」、「重要事項」對以下相關事項的描述構成本報告的一部份。

(一) 董事及監事

2021年度，公司董事會、監事會成員名單詳見第八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

(二) 董事資料之變動

根據上市規則第13.51B(1)條之披露規定，董事資料之變動載列如下：

俞培根先生於2021年4月8日出任中國東方電氣集團有限公司董事長、黨組書記；

徐海和先生於2021年3月出任中國航空器材集團有限公司外部董事；

徐鵬先生於2021年8月任中國東方電氣集團有限公司董事、總經理、黨組副書記。

除上文所披露者外，概無其他資料須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

七. 其他事項(續)

(三) 股權激勵計劃

為進一步健全公司中長期激勵約束機制，實現對公司董事、高級管理人員、中層管理人員及一線骨幹的激勵與約束，使其利益與企業的長遠發展更緊密地結合，做到風險共擔、利益共享，充分調動其積極性和創造性，本公司制定2019年A股限制性股票激勵計劃。

激勵對象包括本公司(含分公司及子公司)：董事(子公司董事)、高級管理人員；中層管理人員；一線骨幹(包括營銷、研發、管理、生產的非領導層之核心員工)。

本年度內公司的股權激勵計劃詳見第六節「重要事項五(一)、報告期公司激勵事項相關情況說明」。

(四) 獲准許的彌償條文

報告期內，公司已為董事安排適當的責任保險，為彼等依法履職過程中可能產生之賠償責任提供保障。

(五) 董事及監事於重大交易、安排或合約之權益

在本年度內或本年度結束時，該無任何董事或監事於公司或本公司任何子公司為訂約方的重大合約(定義見《上市規則》附錄十六)，仍然或曾經直接或間接擁有重大權益。

(六) 與有重要影響人士的主要關係

公司一直與客戶及供貨商保持穩定及良好的關係。公司重視人才，認真落實企業責任，對全員進行培訓管理、健康保護，協助員工成長成才。有關本集團僱員及薪酬政策的情況載於本年報第八節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中「五、母公司和主要子公司的員工情況」一節。

(七) 企業社會責任

詳見另行披露的《東方電氣股份有限公司2021年社會責任報告》。

七. 其他事項(續)

(八) 可供分配之儲備

公司可供分配儲備情況詳見財務報表附註註釋49「未分配利潤」

(九) 重大收購及出售

截至2021年12月31日止年度，概無重大收購及出售附屬公司及聯營公司。

(十) 遵守法律及法規

報告期，本公司已遵守有重大影響的相關法律及法規其中包括《中華人民共和國公司法》、《證券法》、《上市公司治理守則》、《企業管治守則》及本公司的章程等境內外上市法律、法規。

(十一) 捐款

截至2021年12月31日止年度，本集團作慈善及捐款約為2,727.7萬元。

(十二) 報告期後事項

於2021年12月8日，本公司董事會和監事會，審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》議案。根據激勵計劃及相關法律法規的規定，首次授予的激勵對象中3人因個人原因離職而不再具備激勵對象資格，1人因違反相關法規而不再具備激勵對象資格，1人因個人績效考核不達標，董事會審議決定回購及註銷上述5名激勵對象已獲授但不合資格解除限售的限制性股票共計150,000股A股。回購價格為人民幣5.545元/股。

本公司於2021年12月28日舉行2021年第一次臨時股東大會、2021年第二次A股類別股東會議及2021年第二次H股類別股東會議批准上述回購註銷上述5名激勵對象已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計150,000股A股，並已於2022年3月10日註銷。

各位股東：

報告期內，公司監事會嚴格按照《公司法》、《公司章程》和《監事會議事規則》等相關要求，依法依規對公司的規範運作及董事、高級管理人員履職情況進行了監督，維護了公司、全體職工、股東及其他利益相關者的合法權益。現將有關情況報告如下：

一. 報告期內監事會工作情況

(一) 召開監事會會議情況

報告期內，公司共召開了7次監事會會議。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。

會議召開情況如下：

1. 於2021年3月29日在成都召開九屆二十一次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。審議通過了如下議案：
 - (1) 公司《2020年度經審計的財務報告》的議案；
 - (2) 公司《2020年度利潤分配方案》的議案；
 - (3) 公司《2020年度募集資金存放及使用情況專項報告》的議案；
 - (4) 公司發行股份購買資產涉及業績承諾實現情況的議案；
 - (5) 公司《2020年度報告》的議案；
 - (6) 2020年度《內部控制評價報告》及《內部控制審計報告》的議案；
 - (7) 《2020年度監事會工作報告》的議案。

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(一) 召開監事會會議情況(續)

2. 於2021年4月28日在成都召開九屆二十二次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 關於公司《2021年第一季度財務報告(未經審計)》的議案；
 - (2) 關於公司《2021年第一季度報告》的議案；
 - (3) 關於回購註銷部分激勵對象A股限制性股票的議案。
3. 於2021年5月27日在成都召開九屆二十三次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 1. 審議通過提名第十屆監事會非職工代表監事候選人的議案；
 2. 審議通過關於公司第十屆監事薪酬方案的議案。
4. 於2021年6月30日在成都召開十屆一次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了關於選舉公司第十屆監事會主席的議案

一. 報告期內監事會工作情況(續)

(一) 召開監事會會議情況(續)

5. 於2021年8月26日在成都召開十屆二次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 關於公司《2021年半年度財務報告》的議案；
 - (2) 關於公司《2021年半年度報告》的議案。

6. 於2021年10月28日日在成都召開十屆三次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 關於公司《2021年三季度財務報告(未經審計)》的議案；
 - (2) 關於公司《2021年三季度報告》的議案。

7. 於2021年12月8日在成都召開十屆四次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：在成都召開十屆二次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 關於調整2019年A股限制性股票激勵計劃限制性股票回購價格的議案；
 - (2) 關於回購註銷部分限制性股票的議案；
 - (3) 關於2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一期解除限售條件成就的議案；
 - (4) 關於2022-2024年日常持續關聯交易的議案；
 - (5) 關於調整公司2021年度日常關聯交易上限金額的議案。

二. 監事會報告期內有關事項發表的的獨立意見

(一) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

2021年度，公司監事會成員出席股東會2次，列席董事會現場會議7次，監事會主席列席了公司總裁辦公會，對公司依法運作情況進行了監督。監事會認為：股東大會、董事會會議的召集和召開程序符合相關法律、法規和《公司章程》的有關規定；公司董事、高級管理人員能夠嚴格執行股東大會、董事會的各項決議，沒有發現違反國家法律、法規、公司章程以及損害公司和股東利益的情況；公司2021年年度報告的編製程序符合法律、法規和規範性文件的規定，報告內容真實、完整地反映了公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。

(二) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會定期聽取公司財務情況的匯報，對公司財務報告進行了認真審議，認為公司2021年財務報告的編製和審批程序符合相關規定，由大華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的標準無保留意見審計報告，客觀、真實地反映了公司的財務狀況和經營成果。

(三) 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

報告期內，監事會對公司關聯交易事項進行了認真監督，認為公司關聯交易堅持公開、公平、公正的原則，符合國家有關法律、法規和公司章程的規定，公司關聯交易公平合理，信息披露充分，未發現損害公司和股東利益的行為。

二. 監事會報告期內有關事項發表的的獨立意見(續)

(四) 監事會對2021年度《內部控制評價報告》及《內部審計報告》的獨立意見

監事會認真審議了公司2021年度《內部控制評價報告》以及《內控審計報告》，認為公司建立了較為完善的內部控制制度，能夠適應當前公司管理的要求和發展的需要，且能夠得到有效執行，公司2021年度《內部控制評價報告》及《內控審計報告》真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

(五) 監事會對《公司2021年度利潤分配方案》獨立意見

監事會認真審議了公司2021年度利潤分配方案以及相關分紅意見的說明，認為公司2021年利潤分配方案符合相關法律、法規以及《公司章程》等規定，決策程序合法合規，符合全體股東利益和公司生產經營需要。

(六) 監事會對年度募集資金存放與使用情況的獨立意見

報告期內，監事會對公司2019年限制性股票激勵計劃回購價格調整、回購註銷以及首次授予第一期解除限售條件成就等事項進行核查，認為公司履行了必要的內部決策程序，符合《上市公司股權激勵管理辦法》及公司《2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》的有關規定，不存在損害公司及全體股東利益的情況。

三. 2022年監事會工作方向

2022年，公司監事會將繼續嚴格按照《公司法》《證券法》及《公司章程》等有關規定和要求，勤勉、盡責地履行監督職責，切實維護公司和全體股東的利益，促進公司持續健康發展。一是定期組織監事會會議，列席董事會會議，出席股東會會議，加強與董事會、管理層的工作溝通，二是加強對公司生產經營、財務管理、關聯交易、內部控制體系建設和執行情況等重大事項以及公司董事和其他高級管理人員履行職責的合法合規性的監督，依法獨立行使職權。

東方電氣股份有限公司監事會
2022年3月30日

一. 公司治理相關情況說明

公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、及上交所與聯交所上市規則的要求，不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會和經理層各負其責、協調運轉、有效制衡。

根據聯交所和上交所、中國證監會等監管機構的要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《薪酬與考核委員會工作條例》、《提名委員會工作條例》、《審計與審核委員會工作條例》、《風險管理委員會工作條例》、《戰略發展委員會工作條例》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《股東會議事規則》等。為進一步規範內幕信息管理行為，加強內幕信息保密工作，公司制定了《內幕信息知情人登記及外部使用人管理制度》並遵照執行，切實維護了公司信息披露的公開、公平和公正。

報告期內公司治理的主要方面如下：

1. 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。

公司嚴格按照《公司章程》、《股東大會議事規則》的相關規定和程序召集、召開股東大會，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員迴避，做到關聯交易能夠公開、公平、公正。報告期內，公司召開了2次股東大會，經律師現場見證並出具法律意見書。

2. 關於董事與董事會

截至本年報日期，公司第十屆董事會現由6名董事組成，其中獨立非執行董事3名，董事會下設戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及風險管理委員會。

一. 公司治理相關情況說明(續)

2. 關於董事與董事會(續)

公司全體董事熟悉有關法律、法規，了解責任、權利和義務，對所議事項能夠充分表達意見，從公司和全體股東利益出發，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司嚴格按照法定程序組織、召開董事會會議。報告期內，公司共召開了11次董事會會議。

3. 關於監事和監事會

公司第十屆監事會由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。報告期內，公司共召開了7次監事會會議。

4. 關於相關利益者

公司能夠充分尊重和維護利益相關者的合法權益，同時十分重視社會責任，力求實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡，並推動公司持續健康發展。

二. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司對高級管理人員實行年薪制，高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。

三. 是否披露內部控制自我評價報告

詳見公司在聯交所網站披露的海外監管公告《內部控制評價報告》。

四. 內部控制審計報告的相關情況說明

詳見公司在聯交所網站披露的海外監管公告《內部控制審計報告》。

五. 企業管治報告

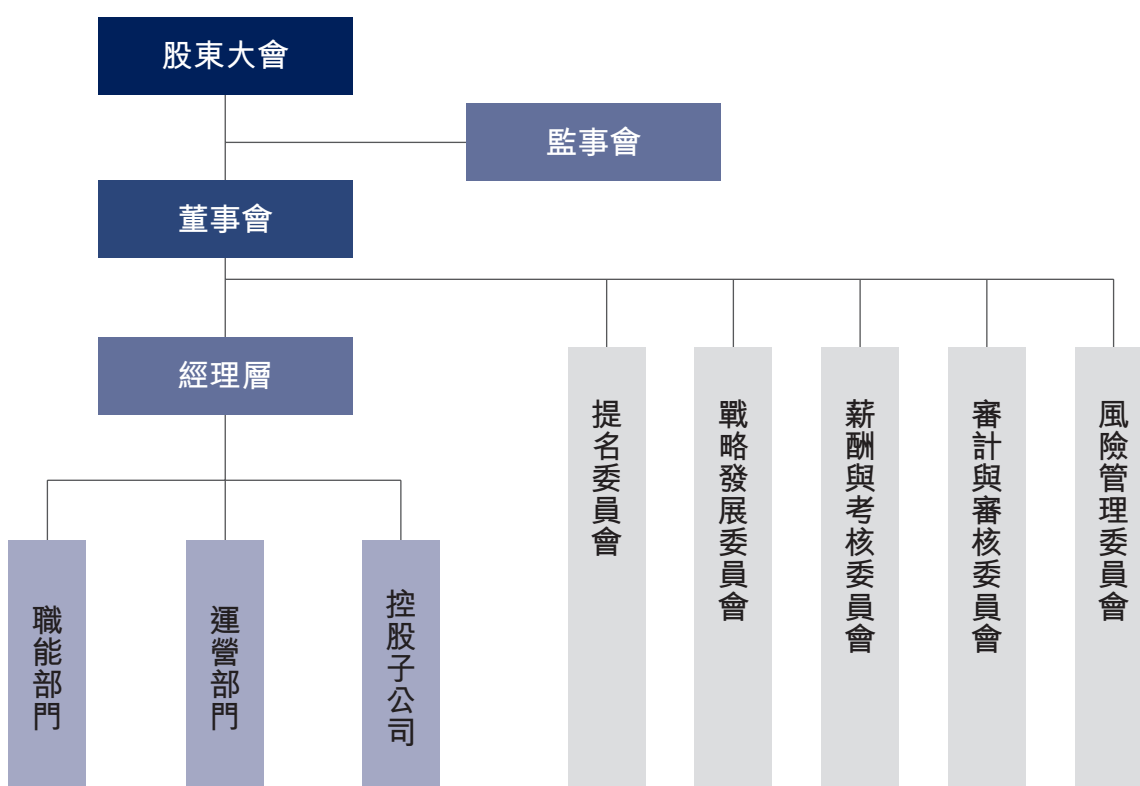
企業管治常規

本公司一直致力於公司規範運作，通過從嚴實踐企業管治，提升本公司之間責性及透明度，從而為股東帶來更大回報。董事會深信，保持良好公司管治機制，採納國際先進水平的公司管治模式是本公司保障股東權益、提升企業價值、制定業務策略及政策、使本公司成為具有國際競爭力企業的必要條件之一。本公司採用《香港上市規則》附 十四之《企業管治守則》所載之所有適用守則條文，董事認為，報告期內，本公司已遵守《企業管治守則》所載之所有適用守則條文。

本公司有關公司治理的文件包括《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《董事會專業委員會工作條例》、《總裁工作條例》等。力求達到最高企業管治水平，本公司董事會設立了五個專門委員會分別是：提名委員會、戰略發展委員會、薪酬與考核委員會、審計與審核委員會及風險管理委員會。

本公司於報告期內已經全面遵守《上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)的所有適用守則條文。

本公司法人治理結構見下圖：



五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於股東會議召開前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員盡量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。公司2021年股東大會情況如下：

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2020年年度股東大會	2021年6月29日	大會以普通決議方式審議如下議案：		www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月29日
		1. 審議本公司2020年度董事會工作報告的議案	通過		
		2. 審議本公司2020年度監事會工作報告的議案	通過		
		3. 審議本公司2020年度利潤分配方案的議案	通過		
		4. 審議本公司2020年度經審計的財務報告的議案	通過		
		5. 審議聘任本公司2021年度審計機構的議案	通過		

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
		6. 審議第十屆董事會成員薪酬的議案	通過		
		7. 審議第十屆監事會成員薪酬的議案	通過		
		8. 審議選舉張繼烈先生為本公司第十屆監事會成員的議案	通過		
		9. 審議選舉馮勇先生為本公司第十屆監事會成員的議案	通過		
		11. 審議關於選舉董事的議案	通過		
		12. 審議關於選舉獨立董事的議案	通過		
		大會以特別決議方式審議如下議案：			
		10. 審議回購註銷部分限制性股票的議案	通過		

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2021年第一次A股類別股東會	2021年6月29日	大會以特別決議方式審議如下議案： 1. 審議回購註銷部分限制性股票的議案	通過	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月29日
2021年第一次H股類別股東會	2021年6月29日	大會以特別決議方式審議如下議案： 1. 審議回購註銷部分限制性股票的議案	通過	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年6月29日

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2021年第一次臨時股東大會	2021年12月28日	大會以特別決議方式審議如下議案：		www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年12月28日
		1. 關於回購註銷部分限制性股票的議案	通過		
		大會以普通決議方式審議如下議案：			
		2. 關於2022-2024年日常持續關聯交易的議案			
		2.1 審議及批准《2022採購及生產服務框架協議》	通過		
		2.2 審議及批准《2022銷售及生產服務框架協議》	通過		
		2.3 審議及批准《2022綜合配套服務框架協議》	通過		
		2.4 審議及批准《2022財務服務框架協議》	通過		
		2.5 審議及批准《物業及設備承租人框架協議》	通過		

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議 情況	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期
2021年第二次A股類別股東會	2021年12月28日	大會以特別決議方式審議如下議案： 1. 回購註銷部份限制性股票事宜	通過	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年12月28日
2021年第二次H股類別股東會	2021年12月28日	大會以特別決議方式審議如下議案： 1. 回購註銷部份限制性股票事宜	通過	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021年12月28日

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會

(1) 職責分工

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

(2) 組成

截止本年報日期，第十屆董事會現由6名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/2。公司3名獨立非執行董事為劉澄清先生、黃峰先生及馬永強先生；公司其餘董事為俞培根先生、徐鵬先生及張彥軍先生，公司董事長為俞培根先生。本屆董事會乃本公司成立以來第十屆董事會，董事任期至2024年6月28日止。

董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、技術開發、財務會計、投資戰略、人力資源等方面擁有專業知識，其個人簡介載列於本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況。有關董事會成員履歷請參閱本報告「第八節：董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

除該章節披露外，董事會各成員之間並無任何其他重大關係(包括財務、業務、家屬或其他重大或相關的關係)。

為符合企業管治守則的規定，公司已為董事安排適當的責任保險，為彼等因企業活動產生之責任提供補償保險。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(2) 組成(續)

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

截止本年報日期，董事會會成員組成分析如下：

任命職位	執行董事(3)		獨立非執行董事(3)	
性別	男性(6)		女性(0)	
種族	漢(6)			
年齡組別	45-50歲(1)	51-55歲(2)	56-60歲(2)	61歲或以上(1)
擔任本公司董事的 年期(年)	3年以下(5)	4-6年(1)	10-12年(0)	
技能、知識及專業經驗	法律顧問(0)、會計師(1)、評估師(1)、工程師(3)及企業管理人員(1)			
教育背景	博士(3)、碩士(1)及學士(2)			

註：括號內的數字為納入相關類別的董事人數。

(3) 董事會成員多元化政策

董事會已授權提名委員會負責制訂一系列多元化範疇基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期，以及檢討及監察董事會成員的多元化的成效。董事會已採納董事會成員多元化政策。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(4) 企業管治職能

董事會應負責履行以下職權範圍所載的企業管治職能：制定及檢討公司的企業管治政策及常規；

檢討及監察董事及高管人員的培訓及持續專業發展；

檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；及制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規守則；

檢討公司遵守企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

(5) 董事

董事選舉

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

董事責任及職責

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

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

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(5) 董事(續)

董事及監事的證券交易

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納標準守則作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2021年12月31日止，公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

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

董事服務合約

根據公司章程，董事由股東大會選舉產生，董事任期為期三年。公司已與第十屆董事會全體董事分別簽署《董事服務合約》。各董事與公司並無簽訂任何公司不可於一年內提出終止而無須賠償(除法定賠償外)之服務合約。董事委任期限(包括非執行董事)，請參閱本年報「董事、監事、高級管理人員和員工之情況」一節。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議

報告期內，公司共舉行了11次董事會會議，董事會會議審議的事項其中包括：

- 公司高管崗位績效考核結果；
- 回購註銷部分限制性股票事宜；
- 第十屆董事會換屆和董事薪酬收入相關執行規定；
- 內部決策管理規定；
- 財務業績公佈；及
- 參股投資事項。

董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加董事會次數	參加董事會情況				參加股東大會情況	
			親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會的次數
俞培根	否	11	6	4	1	0	否	2
徐鵬	否	11	5	4	2	0	否	0
張彥軍	否	7	2	3	2	0	否	0
劉登清	是	11	7	4	0	0	否	2
黃峰	是	7	4	3	0	0	否	0
馬永強	是	7	2	4	1	0	否	0

年內召開董事會會議次數	11
其中：現場會議次數	6
通訊方式召開會議次數	4
現場結合通訊方式召開會議次數	1

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議(續)

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

報告期內，公司獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

3. 董事會轄下專門委員會

董事會已成立五個專門委員會，各委員會具備界定之職權範圍，以監察公司個別範疇的事務。

(1) 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

- ① 監督及評估外部審計機構工作，提議聘請或更換外部審計機構；
- ② 指導內部審計工作，監督公司的內部審計制度及其實施；
- ③ 審核公司的財務信息及其披露，在向董事會提交中期及全年財務報表前先行審閱；
- ④ 協調管理層、內部審計部門及相關部門與外部審計機構的溝通；
- ⑤ 審查公司的內控制度、評估內部控制的有效性；
- ⑥ 審查公司的重大關聯交易情況；
- ⑦ 審閱外聘核數師致管理層的函件及管理層的回應。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(1) 審計與審核委員會(續)

本公司第九屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事徐海和先生(主席)、谷大可先生、劉登清先生。2021年6月29日，董事會十屆一次會議審議通過《關於董事會專門委員會組成人員的議案》，第十屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事馬永強先生(主席)、黃峰先生、劉登清先生。

2021年度審計與審核委員會共舉行了7次會議，主要審議2021年度全面預算的議案、2021年度審計工作計劃的議案、2022-2024年日常持續關聯交易、調整公司2021年度日常持續關聯交易上限金額的議案、2020年度內部控制評價報告及內控審計報告、聘任2021年度會計師、公司財務業績公佈等。

審計與審核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2021年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事徐海和	委員會主席	4	4
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	4	4
獨立非執行董事劉登清	委員會委員	7	7
獨立非執行董事黃峰	委員會委員	3	3
獨立非執行董事馬永強	委員會主席	3	3

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(2) 戰略發展委員會

戰略發展委員會的主要職責是：

- ① 對公司中長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；
- ② 對公司章程規定須經董事會批准的重大投資融資議案進行研究並提出建議；
- ③ 對公司章程規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營項目進行研究並提出建議；
- ④ 對其他影響公司發展的重大事項進行研究並提出建議；
- ⑤ 對以上事項的實施進行檢查、評估，並對檢查、評估結果提出書面意見；
- ⑥ 董事會授權的其他事宜。

本公司第九屆董事會戰略發展委員會成員為徐鵬先生、谷大可先生。2021年6月29日，董事會十屆一次會議審議通過《關於董事會專門委員會組成人員的議案》，第十屆董事會戰略發展委員會成員為董事長俞培根先生(主席)、董事徐鵬先生、張彥軍先生、獨立非執行董事黃峰先生。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責是：

- ① 根據董事及高管人員工作範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定薪酬計劃或方案；
- ② 就公司董事及高管人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- ③ 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- ④ 就獨立非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- ⑤ 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；
- ⑥ 審查董事及高管人員的履行職責的情況並對其進行年度績效考評；
- ⑦ 檢討及批准向非獨立董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- ⑧ 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- ⑨ 負責對公司薪酬制度執行情況進行監督；及
- ⑩ 董事會授權的其他事宜。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會(續)

本公司第九屆董事會薪酬與考核委員會成員為獨立非執行董事谷大可先生(主席)、徐海和先生、劉登清先生和董事黃偉先生(黃偉先生於2021年4月25日辭去薪酬與考核委員會委員職務)。2021年6月29日,董事會十屆一次會議審議通過《關於董事會專門委員會組成人員的議案》,第十屆董事會薪酬與考核委員會成員為獨立非執行董事黃峰先生(主席)、劉登清先生、馬永強先生。

2021年度薪酬與考核委員會共舉行了5次會議,主要審議了《公司高管人員2020年度崗位績效考核結果的議案》《公司高管人員2021年度崗位績效考核目標值的議案》《關於核定兌現股份公司高管人員2020年度薪酬》《2019-2020年任期激勵收入及2021年基本年薪議案》《關於2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一期解除限售條件成就的議案》等議案。

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2021年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事谷大可	委員會主席	2	2
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	2	2
獨立非執行董事劉登清	委員會委員	5	5
董事黃偉	委員會委員	1	1
獨立非執行董事黃峰	委員會主席	3	3
獨立非執行董事馬永強	委員會委員	3	3

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(4) 風險管理委員會

風險管理委員會的主要職責是：

- ① 董事會提交《全面風險管理年度報告》；
- ② 審議風險管理策略和重大風險管理解決方案；
- ③ 審議重大決策、重大風險、重大事件和重要業務流程的判斷標準或判斷機制，以及重大決策的風險評估報告；
- ④ 審議內部審計部門提交的風險管理監督評價審計綜合報告；
- ⑤ 審議風險管理組織機構設置及其職責方案。
- ⑥ 董事會賦予的其他職責。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(4) 風險管理委員會(續)

本公司第九屆董事會風險管理委員會成員為獨立非執行董事谷大可先生、徐海和先生、劉登清先生組成。2021年6月29日，董事會十屆一次會議審議通過《關於董事會專門委員會組成人員的議案》，第十屆董事會風險管理委員會成員為董事長俞培根先生(主席)、董事白勇先生(白勇先生於2021年8月9日辭去風險管理委員會委員職務)、獨立非執行董事黃峰先生、劉登清先生、馬永強先生。

2021年度風險管理委員會共舉行了1次會議，會議審議通過《公司2020年度內部控制評價報告的議案》，同意提交至公司董事會審議，並聽取了公司2020年內部控制工作開展情況的匯報。

風險管理委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2021年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事徐海和	委員會主席	1	1
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	1	1
獨立非執行董事劉登清	委員會委員	1	1
董事俞培根	委員會主席	0	0
董事白勇	委員會委員	0	0
獨立非執行董事黃峰	委員會委員	0	0
獨立非執行董事馬永強	委員會委員	0	0

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會

提名委員會的主要職責是：

- ① 根據公司經營活動情況，資產規模和股權結構至少每年檢討董事會及高級管理人員的架構、人數的組成及成員的多元化(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、民族、技能、知識、服務任期及經驗方面)，並就任何為配合公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- ② 研究董事、高管人員的選擇標準和程序、並向董事會提出建議；
- ③ 對董事候選人和高管人選任職資格進行審查並提出建議；
- ④ 訂立提名董事的政策，物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見，委員會物色合適人士時，應考慮有關人士長處，並以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益；
- ⑤ 評核獨立非執行董事的獨立性；
- ⑥ 檢查董事會多元化政策的執行並在適當情況下檢討董事會成員的多元化政策及檢討董事會為執行董事會成員多元化政策而制定的可計量目標和達標進度向董事會提出建議；
- ⑦ 因應公司的企業策略及日後需要的技能、知識、經驗及多元化組合就董事委任或重新委任、董事(尤其是董事長及公司總裁)繼任計劃向董事會提出建議；
- ⑧ 董事會授權的其他事宜。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

提名委員會物色合適人選時，考慮(i)有關人士長處、(ii)客觀條件充分顧及董事會成員多元化政策、以及(iii)公司的企業策略及日後需要的技能、知識及經驗等因素向董事會提出建議。

公司董事及高級管理人員的提名程序

1. 公司董事由有提名權利的人員或組織提出建議名單，經提名委員會進行審查之後提交董事會審議，通過後再提交本公司股東大會審議。
2. 公司總裁、董事會秘書、其他高級管理人員由有提名權利的人員或組織提出建議名單，經提名委員會審查後提交董事會審議。

對董事、高級管理人員候選人的審查程序

1. 提名委員會可要求公司相關部門提供或自行搜集候選人的職業、學歷、職稱、詳細工作經歷、全部兼職等情況形成書面材料。
2. 召開提名委員會會議，根據董事、高級管理人員的任職條件對候選人進行資格審查，以提案形式明確選任意見、建議。
3. 根據董事會決定或回饋意見進行其他相關工作。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專業委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

第九屆董事會提名委員會成員為獨立非執行董事劉登清先生(主席)、谷大可先生、徐海和先生。2021年6月29日，董事會十屆一次會議審議通過《關於董事會專門委員會組成人員的議案》，第十屆董事會提名委員會成員為獨立非執行董事劉登清先生(主席)、黃峰先生、馬永強先生。

2021年度提名委員會共舉行3次會議，審議通過《關於提名第十屆董事會獨立董事候選人的議案》《關於提名公司副總裁的議案》等議案。

提名委員會成員名單及會議出席情況

姓名	職務	2021年 應出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事劉登清	委員會主席	3	3
獨立非執行董事谷大可	委員會委員	1	1
獨立非執行董事徐海和	委員會委員	1	1
獨立非執行董事黃峰	委員會委員	2	2
獨立非執行董事馬永強	委員會委員	2	2

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

4. 管理層職責

本公司管理層根據公司章程賦予的職權、主要履行以下職責：

- (1) 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；
- (2) 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；
- (3) 提出公司的發展規劃，年度生產經營計劃，年度財務預決算方案，稅後利潤分配方案和虧損彌補方案；
- (4) 擬訂公司內部管理機構設置方案；
- (5) 擬訂公司的基本管理制度；
- (6) 制定公司的基本規章；
- (7) 提請聘任或者解聘公司高級副總裁、副總裁、總會計師及其他高級管理人員；
- (8) 任免和調配除應由董事會聘任或者解聘以外的管理人員和工作人員(章程另有規定的除外)；
- (9) 決定對公司職工的獎懲、升降級、加減薪、聘任、解聘、辭退；
- (10) 在董事會授權範圍內代表公司對外處理重要業務等事項。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

5. 董事會秘書、公司秘書

- (1) 公司設董事會秘書，由董事會委任。董事會秘書為公司的高級管理人員；
- (2) 董事會秘書的主要職責是負責公司信息披露、投資者關係管理和股權管理事務，組織籌備董事會和股東大會會議等事項。
- (3) 龔丹先生為本公司董事會秘書兼公司秘書。報告期內，龔丹先生已確認其已接受不少於15小時的相關專業培訓。

6. 董事、監事及高級管理人員參加培訓及持續專業發展情況

報告期內，公司對所有董事(包括、俞培根先生、徐鵬先生、張彥軍先生、劉澄清先生、黃峰先生、馬永強先生)、監事(包括張繼烈先生、王志文、馮勇先生)及高級管理人員通過提供及時全面的上市公司合規資訊等方式進行培訓；編發培訓資料，更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。董事已書面確認於報告期內已接受了有關業務、企業管治等事項之培訓。

7. 信息披露和投資者關係

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露和投資者關係管理工作。

在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，與監管部門進行有效溝通，按要求完成了披露工作。2021年度，公司在內地和香港共完成約227份信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

在投資者關係管理方面，公司組織投資者對重點問題進行研討，分析資本市場動態和公司運行狀態，及時了解投資者對東方電氣的看法，從而能夠有的放矢做好與投資者溝通，提升交流質量。公司進一步規範接待安排流程，並使之標準化、專業化。本公司設有的主要溝通方式有：股東大會、業績說明會、路演、現場接待投資者來訪、上證e互動、電話會議、公司網站和電子郵箱、傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

8. 董事及核數師就賬目之責任

所有董事均確認就編製本集團截至2021年12月31日止年度賬目的責任。

公司的核數師大華會計師事務所(特殊普通合伙)已於截至2021年12月31日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

9. 公司章程文件的重大變動

報告期內，公司章程並未發生任何變化。

10. 內部監控

公司設立了有效的風險管理及內部控制系統，其旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險。公司董事會轄下的風險管理委員會，主要負責審議公司風險管理策略和重大風險管理方案、以及重大風險決策評估，並向董事會報告。

董事會負責公司及其附屬公司風險管理及內部監控系統及檢討其效果。董事會透過與高級管理人員、內部審核團隊及外聘核數師進行討論的方式及內部審核團隊所呈交之報告，來評估及檢討風險管理及內部監控系統之有效性。內部審核團隊定期按其審核計劃檢討所有重要的監控，包括財務監控、營運及合規監控，以及風險管理功能，並向董事會匯報其審查結果及提供改善公司內部監控之建議。審計與審核委員會已在審計與審核委員會會議上考慮外聘核數師提出之建議。公司聘請了大華會計師事務所對公司截至2021年12月31日財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了無保留意見的內部控制審核報告。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 內部監控(續)

年內，董事會對公司及其附屬公司之風險管理及內部監控系統之有效性進行檢討，並未發現有違反法律法規和規章制度，或在合規監控及風險管理方面存在重大失誤。董事會認為該等系統是有效及足夠。董事會參考審計與審核委員會、管理層以及內部審核團隊和外聘核數師之評價，從而對內部監控之效益作出評估。年度檢討亦考慮到集團在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

截至2021年12月31日止年度，根據審計與審核委員會、高級管理人員及內部審核團隊作出之評估，董事會經已檢討公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統。

報告期內的內部控制制度建設及實施情況

報告期內，公司嚴格執行《企業內部控制基本規範》《企業內部控制應用指引》以及證監會對上市公司內控的相關規定，依據公司內部控制體系工作手冊，以「強內控、防風險、促合規」為目標，不斷完善以內控體系建設與監督制度為統領的內控制度體系，共新建、修編24項規章制度。2021年度，公司嚴格按照規章制度進行內控活動，積極開展風險識別、評估和應對，通過定期排查和專項排查治理相結合，有效防範和化解了各類風險，促進了公司依法治理、規範運作。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 內部監控(續)

報告期內對子公司的管理控制情況

根據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《上海證券交易所股票上市規則》《上海證券交易所上市公司內部控制指引》等法律、法規、規章及《公司章程》的有關規定，公司制定了《「三重一大」及重要事項決策管理規定》《母子公司主要決策事項權責劃分管理規定》《子公司股東會及董事會運行管理辦法》等相關管控制度，促進公司對子公司的管理控制，規範公司內部運作機制，維護公司和投資者合法權益，促進公司健康發展。

- 一 是通過全面預算管理、經營計劃管理、組織人事管理及任期制和契約化考核管理等方式對各子公司經營管理進行整體管控。
- 二 是通過公司統一會計制度，對子公司財務管理實行統一協調、分級管理，由公司財務部對控股子公司的會計核算和財務管理等方面實施指導、監督。
- 三 是不斷健全完善中國特色現代企業管理體系，公司指導和督促子公司加強董事會建設，落實董事會職權，通過委派股東代表、專職董事參與子公司的經營決策活動。
- 四 是建立重大事項報告制度，相關部門及子企業及時向公司負責人報告重大業務事項、重大財務事項以及其他可能對公司股票及其衍生品種交易價格產生重大影響的信息。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息

(1) 股息政策

公司已在《公司章程》中明確了現金分紅政策，規定：公司當年實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為正數且當年末累計可分配利潤為正數時，可以現金的方式分配股利，公司在未分配利潤為正數的情況下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。

(2) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

2019年度利潤分配方案：經立信會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2019年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,277,671,818.13元，母公司實現淨利潤359,018,076.48元。公司擬以年報披露日股本數量3,118,792,130股為基數，每10股派發現金股利2.05元(含稅)，共計派發現金股利639,352,386.65元。無資本公積金轉增及派送股票股利。

2020年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2020年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,861,998,155.29元，母公司實現淨利潤656,304,668.36元。公司擬以年報披露日股本數量3,119,626,130股為基數，每10股派發現金股利1.8元(含稅)，共計派發現金股利561,532,703.40元。無資本公積金轉增及派送股票股利。

2021年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2021年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,289,036,817.45元，母公司實現淨利潤1,141,407,059.53元。公司擬以年報披露日股本數量3,119,001,130股為基數，每10股派發現金股利2.3元(含稅)，共計派發現金股利717,370,259.90元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2021年年度股東大會審議批准。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(2) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案(續)

該項派息建議須經股東於股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。如獲批准，預計末期股息將於2022年7月28日前後支付本公司股東名冊的股東。應支付予本公司H股股東之股息將以港元支付。應付港元金額將按股東週年大會宣佈派發末期股息(如獲批准)前一個公曆星期中國人民銀行公佈之人民幣兌換港元匯率中間價的平均值計算。

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送紅股數 (股)	每10股派息數		現金分紅的 數額(含稅)	分紅年度合併	佔合併報表中
		(含稅) (元)	每10股轉增數 (股)		報表中歸屬於 上市公司普通股 股東的淨利潤	歸屬於上市公司 普通股股東的 淨利潤的比率 (%)
2021年	0	2.30	0	717,370,259.90	2,289,036,817.45	31.34
2020年	0	1.80	0	561,532,703.40	1,861,998,155.29	30.16
2019年	0	2.05	0	639,352,386.65	1,277,671,818.13	50.04

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅

代扣代繳所得稅

代扣代繳境外非居民企業股東企業所得稅

根據國家稅務總局發出的《中華人民共和國企業所得稅法》、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》及《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

根據財政部、國家稅務總局、中國證監會《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣代繳股息紅利所得稅款，由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

代扣代繳境外個人股東個人所得稅

根據《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)規定，境外居民個人股東從境內非外商投資企業在香港發行股票取得的股息紅利所得，應由扣繳義務人代扣並依法代繳個人所得稅。境內非外商投資企業在香港發行股票，其境外居民個人股東可根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協議及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。根據相關稅收協議及稅收安排規定的相關股息稅率一般為10%，為簡化稅收徵管，在香港發行股票的境內非外商投資企業派發股息紅利時，一般可按10%稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請事宜。對股息稅率不屬10%的情況，按以下規定辦理：(1)低於10%稅率的協議國家居民，扣繳義務人可代為辦理享受有關協議待遇申請，經主管稅務機關審核批准後，對多扣繳稅款予以退還；(2)高於10%低於20%稅率的協議國家居民，扣繳義務人派發股息紅利時應按協議實際稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請審批事宜；(3)沒有稅收協議國家居民及其他情況，扣繳義務人派發股息紅利時應按20%扣繳個人所得稅。

根據財政部、國家稅務總局、中國證監會《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

向滬股通投資者利潤分配事宜

對於投資上交所本公司A股股票的聯交所投資者(包括企業和個人)(「滬股通投資者」)，其股息紅利將由本公司通過中國證券登記結算有限公司上海分公司向股票名義持有人賬戶以人民幣派發。本公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向主管稅務機關辦理扣繳申報。對於滬股通投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協議規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向本公司主管稅務機關提出享受稅收協議待遇的申請，主管稅務機關審核後，按已徵稅款和根據稅收協議稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

滬股通投資者股權登記日、末期股息派發時間及其他安排與本公司A股股東一致。向港股通投資者利潤分配事宜對於投資香港聯交所本公司H股股票的上交所和深圳證券交易所投資者(包括企業和個人)(「港股通投資者」)，本公司已安排中國證券登記結算有限責任公司或其分公司作為港股通投資者名義持有人接收本公司派發的末期股息，並通過其登記結算系統將末期股息發放至相關港股通H股投資者。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

向港股通投資者利潤分配事宜(續)

港股通H股投資者的末期股息以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2014]81號)》和《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2016]127號)》的相關規定，對內地個人投資者通過港股通投資在香港聯交所上市的本公司H股股票取得的末期股息，本公司按照20%的稅率代扣代繳個人所得稅。對內地證券投資基金通過港股通投資在香港聯交所上市的本公司H股股票取得的末期股息，比照個人投資者徵稅。本公司對港股通內地企業投資者不代扣代繳股息所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

港股通投資者股權登記日、末期股息派發時間及其他安排與本公司H股股東一致。

倘任何人有意更改股東名冊內的股東身份，請向代名人或受託人查詢相關手續。本公司將嚴格恪守有關政府部門的相關法律及規定，並嚴格遵循本公司記錄日期的股東名冊所載數據，代扣代繳非居民企業股東的企業所得稅。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股東權利

(1) 股東權利

股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序

股東要求召集臨時股東大會，應當按照下列程序辦理：

- (1) 單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (2) 董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未做出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。
- (3) 監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。召集的程序應儘可能與董事會召集股東會議的程序相同，會議地點應當為公司所在地。
- (4) 股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。在股東大會決議公告前，召集股東持股比例不得低於10%。

召集股東應在發出股東大會通知及股東大會決議公告時，向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所提交有關證明材料。

- (5) 股東自行召集的股東大會，董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。
- (6) 股東自行召集的股東大會，會議所必需的費用由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

五. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

13. 股東權利(續)

(1) 股東權利(續)

於股東大會上提呈議案之程序

公司召開股東大會，單獨或者合併持有公司3%以上股份的股東，有權向公司提出提案。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。

股東推選某人參選董事之程序

有關推選某人參選董事之程序，請瀏覽公司網站www.dec-ltd.cn投資者關係一節於2012年6月21日登載之程序。

股東向董事會作出查詢之程序

股東可隨時透過公司秘書以書面形式將其查詢及問題遞交董事會。公司秘書之聯絡詳情如下：

四川省成都市高新西區西芯大道18號東方電氣股份有限公司董事會辦公室

傳真：028-8758 3333

電郵：dsb@dongfang.com

股東亦可在公司之股東大會上向董事會作出查詢。

一. 環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

1. 排污信息

企業名稱	主要污染物	排放方式	排放口數量	排放濃度	執行的排放標準	標準限值	排放物總量(t)	是否超標
東方電機	COD	間接排放	1	84.85mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	500mg/L	83.41	否
東方電機	氨氮	間接排放	1	24.06mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	-	23.62	否
東方汽輪機	COD	連續排放	1	38.90mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	500mg/L	3.13	否
東方汽輪機	氨氮	連續排放	1	9.95 mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	-	0.74	否
東方鍋爐	COD	間歇排放	5	95mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	500mg/L	28	否
東方鍋爐	氨氮	間歇排放	5	18.7mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	-	5.98	否
東方鍋爐	廠界環境噪聲	間歇排放	-	晝間57.0 dB(A) 夜間50.2 dB(A)	《工業企業廠界環境噪聲排放標準》 GB12348-2008三類標準	晝間65dB(A)夜 間55dB(A)	-	否
東方鍋爐	二氧化硫	間歇排放	29	物料衡算	《大氣污染物綜合排放標準》 GB16297-1996表2二級標準《鍋爐 大氣污染物排放標準》GB13271- 2001二時段標準	550mg/m ³ (大氣) 900mg/m ³ (鍋 爐)	11.84	否

一. 環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

1. 排污信息(續)

企業名稱	主要污染物	排放方式	排放口數量	排放濃度	執行的排放標準	標準限值	排放物總量(t)	是否超標
東方鍋爐	氮氧化物	間歇排放	29	物料衡算	《大氣污染物綜合排放標準》 GB16297-1996表2二級標準《鍋爐 大氣污染物排放標準》GB13271- 2001二時段標準	240mg/m ³	40.85	否
東方凱特瑞	COD	間接排放	3	100 mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	500mg/L	3.0	否
東方凱特瑞	氨氮	間接排放	3	39.7mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-1996) 三級標準	-	0.26	否

2. 防治污染設施的建設和運行情況

公司加強對環保設備設施的定期評估和維護，確保環保設備設施有效運行，從源頭上控制污染物的產生和達標排放。

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

公司加強污染源頭防治，嚴把固定資產投資項目能耗、污染物排放審查關，從源頭上控制污染物的產生和排放。嚴格執行建設項目環境影響評價制度，落實污染物防治設施「三同時」規定。

一. 環境信息情況(續)

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明(續)

4. 突發環境事件應急預案

公司制定並完善突發環境事件應急預案，定期開展演練，進一步提升應急預案的科學性、針對性和可操作性。

5. 環境自行監測方案

為進一步加強環境污染風險管控，全面落實污染防治企業責任，公司集中開展了生態環境保護風險摸底排查，對排查過程中發現的主要問題形成問題清單，制定了風險防範措施及具體整改計劃，按期完成相關問題的整改，確保環境污染風險受控。加強環保設備設施的運維管理，確保環保設備設施有效運行，各類污染物達標排放。重點排污單位建立有環境自行監測方案，定期實施監測並及時公佈監測結果。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

報告期內，公司及所屬企業未發生環境保護重大違法違規事件，未發生被生態環境保護主管部門通報並造成較大負面影響的情況。

7. 其他應當公開的環境信息

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

不適用

一. 環境信息情況(續)

(三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

東方電氣聚焦新發展理念，助力經濟社會全面綠色轉型，緊扣能源安全新戰略和「碳達峰」「碳中和」戰略目標，加快推進產業結構轉型升級，推動產業結構持續優化。深入推進污染防治工作，按照《環境保護法》《節約能源法》等法律法規要求，認真履行企業環境保護主體責任，完善各級能源節約與生態環境保護組織管理體系。

(四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

公司堅持創新驅動發展戰略，大力發展水電、風電、核電等新能源產業，綠色低碳轉型步伐加快；由東方電氣提供空氣透平機組的金壇鹽穴壓縮空氣儲能國家示範項目成功併網，氫燃料電池發動機入選中央企業科技創新成果目錄，戰略性新興產業加速發展。組織開展公司綠色車間評價指標體系調研，形成公司綠色車間評價標準；開展碳足跡及碳管理摸底調研，圍繞碳稅、碳足跡開展研究，為實現電力裝備產品綠色化和低碳化提供支撐，更好地服務產品「走出去」。

二. 社會責任工作情況

詳見同時披露的《東方電氣股份有限公司2021年社會責任報告》

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2021年是「十四五」開局之年，也是做好鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接的初始年。公司持續定點幫扶四川省昭覺縣、壤塘縣和山西省吉縣。積極履行企業社會責任，圍繞鄉村振興總體要求，早謀劃、早部署、抓落實，紮實推進各項幫扶舉措，取得顯著成效。

1. 加強總體規劃，做好頂層設計

報告期內，公司制定了《2021年定點幫扶工作計劃》，對做好各項定點幫扶工作總體規劃、定點幫扶工作計劃和有關幫扶項目安排、預算等細化分解。2021年東方電氣在昭覺縣和吉縣投入幫扶資金2650萬元，嚴格落實「四個不摘」要求，繼續強化幫扶資金保障。除投入幫扶資金外，東方電氣為定點幫扶地區引進幫扶資金50.4萬元、轉移就業60人、統籌三項培訓758人、購買幫扶地區農產品1918.8萬元、幫助銷售幫扶地區農產品1805萬元。

2. 鞏固脫貧攻堅成果，夯實鄉村振興基礎

一是投入幫扶資金用於支持昭覺縣設立防返貧基金，建立防返貧動態監測和幫扶長效機制，進一步鞏固脫貧攻堅成果，防止出現規模性返貧。防返貧基金在保障監測戶、鞏固易返貧戶方面發揮了良好作用。二是為進一步保障脫貧群眾住房安全，支持昭覺縣對存在隱患的土坯房等農村老舊房屋，開展新(改)建工作，達到全面提升農村住房質量、完善功能的目的，該項目依據整體方案分期實施。三是助力提升當地醫療水平，為壤塘縣捐資購買1台醫療負壓救護車，滿足疫情防控常態化需求。

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況(續)

3. 助力產業振興，夯實鄉村振興物質基礎

在昭覺縣：①積極開展以商業投資模式帶動幫扶地區產業經濟發展的探索。積極研究參與昭覺縣1170MW光伏發電基地和390.6MW風電基地的開發建設可行性。努力幫助昭覺發展清潔能源產業提升縣經濟發展水平，增加稅收，提供就近就業崗位。②支持昭覺縣農業產業化發展，幫助特布洛鄉噶列窪取種養循環產業園建設，與涪昭產業園共同開展西門塔爾牛基礎母牛養殖等生產活動；幫扶昭覺縣烏金豬產業品牌化的打造，幫助產業逐步走入商業化和市場化。③結合昭覺縣打造特布洛鄉谷莫村特色民俗村寨的規劃，支持開展該村文旅、研學活動配套設施建設，完成該村戶外休閒游樂設施安裝。

在壤塘縣：①支持建設壤古村國道317綜合旅遊產業便民服務點和打造村集體經濟民宿示範點，助力壤塘縣依託旅遊資源增加村集體經濟收入。②繼續支持德陽壤巴拉專賣店的開設，協助其將農產品種類來源地從壤塘縣擴大至全阿壩州，豐富了產品種類和銷售渠道，有力帶動相關產業發展。

在吉縣：①幫助吉昌鎮上東村「東方時光—兒童主題樂園」建設，該項目預計每年將為村集體帶來50餘萬元收入，可帶動553戶、1483人增收致富，該項目將成為盤活村級發展的催化劑，帶動周邊經濟及其他相關產業的發展。②為提升蘋果產業的產品品質，增強市場競爭力，分別完成吉昌鎮老果園標準示範園改造、標準示範園提質升級。③吉縣藥茶區域公用品牌及市場推介，幫助合作社獲得山西藥茶聯盟授權和生產合格證書，助推吉縣藥茶產業的發展。

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況(續)

4. 助力人才振興，提供鄉村振興人力保障

在昭覺縣持續支持開展獎助學金、獎教金評比表彰，完成2020學年的評比表彰(表彰獎勵優秀師生、困難學生1600餘人)。完善捐建幼教點附屬設施，追加投入資金完善幼教點使用功能及設施。選派公司技師專家到吉縣技術學校開展了授課教學，提高實訓教學水平，並投入10萬元設立專項獎助學金，每年為100名品學兼優的貧困學生每人提供1000元獎(助)學金，持續築牢防輟保學的底綫。組織26名壤塘縣、鄉、村幹部到德陽、成都、綿陽等地開展鄉村振興考察學習，增長見識，擴大眼界，進一步增強了實現鄉村振興的信心。選派優秀技能專家，在壤塘縣開展的第八期和第九期電工技能培訓班，共培訓85名農牧民，幫助脫貧群眾提高就業技能。

5. 助力文化振興，激發人民群眾內生動力

在昭覺縣：投入幫扶資金20萬元，支持特布洛鄉7個村開展「移風易俗專項評比表彰」，評比表彰「美潔家庭」「尊師重教」「禁毒防艾」「熱心公益」「產業發展大戶」等5類先進，同時召開產業發展現場分紅大會，根據合作協議，兩家幫扶車間向鄉「特惠合作社」分紅108萬元，以鼓勵先進、激勵後進，全面激發群眾內生動力，堅定助推群眾鄉村振興的決心。在吉縣：用好「愛心超市」積分換購制度，推進移風易俗，加大精神文明創建活動力度，努力營造鄉風文明的良好局面。

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況(續)

6. 助力生態振興，切實改善鄉村人居環境

在昭覺縣，結合打造鄉村振興示範村的總體目標，以建設特布洛鄉特布洛新村為抓手，邀請上海同濟大學設計團隊圍繞昭覺縣特布洛鄉特布洛村開展了整體規劃設計，從該村區位定位、特色產出、人文文化、生態環境等方面分析，探索制定該村鄉村振興整體方案。今年山西吉縣遭受有氣象記錄以來的嚴重暴雨災害，公司高度關注吉縣受災情況，立即籌措救災資金和救災物資，制定了「捐款+捐物+追加消費幫扶+黨建共建救災幫扶」的救災方案，緊急向吉縣捐贈100萬元救災資金和30萬元的救災物資，用於支持吉縣抗災救災，助力災後恢復重建。

一. 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時
							未履行	履行
							未履行	履行
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	股份限售	東方電氣集團	以本公司持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。本次交易前本公司直接和間接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起12個月內不進行轉讓。	股份鎖定期	是	是		

一. 承諾事項履行情況(續)

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項(續)

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間 及期限	是否有 履行期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時	如未能及時
							未履行履 的具體原因	履行應說明 下一步計劃
收購報告書或權益 變動報告書中 所作承諾	其他	東方電氣集團	針對東方財務公司對東方峨半公司及東方邁吉未償還的委託 貸款，本集團承諾：東方電氣集團及東汽投發委託東方財 務發放貸款的風險由本集團及東汽投發作為委託方各自承 擔，如東方峨半公司及東方邁吉未能還款，則相關損失全 部由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，東方財務不 承擔任何風險或損失。	委貸履約	是	是		

二. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

		現聘任
境內會計師事務所名稱	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	
境內會計師事務所報酬		1,795,000
境內會計師事務所審計年限		2

名稱		報酬
內部控制審計會計師事務所	大華會計師事務所(特殊普通合夥)	200,000

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

鑒於立信會計師事務所(特殊普通合夥)已經連續多年為公司提供審計服務，為保證審計工作的獨立性，同時根據公司業務發展的需要，經公司公開招標，改聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2020年度的審計機構，並於2020年11月27日經公司2020年第二次臨時股東大會審議通過。

2021年6月29日，公司召開2020年年度股東大會審議通過聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2021年度審計機構。

三. 破產重整相關事項

2018年9月28日，甘肅省酒泉市中級人民法院裁定受理東方電氣(酒泉)新能源有限公司破產清算的申請。2019年7月4日，內蒙古自治區呼倫貝爾市中級人民法院裁定宣告東方電氣(呼倫貝爾)新能源有限公司破產。2019年8月26日，內蒙古自治區通遼市中級人民法院裁定宣告東方電氣(通遼)風電工程技術有限公司破產。2020年9月27日，杭州市蕭山區人民法院裁定宣告東方電氣新能源設備(杭州)有限公司破產。

2021年9月13日，呼倫貝爾市中級人民法院裁定終結東方電氣(呼倫貝爾)新能源有限公司破產程序。其他破產案件的債權認定、資產處置等工作尚在法定程序中。

四. 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司並無重大訴訟、仲裁事項。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明

2021年2月2日，公司實施限制性股票回購註銷，註銷日期2021年2月5日，回購註銷限制性股票涉及4人，合計回購註銷138,000股。

2021年4月28日，公司監事會九屆二十二次會議審議通過《關於回購註銷部分激勵對象A股限制性股票的議案》。

2021年4月29日，公司董事會九屆三十七次會議審議通過《關於回購註銷部分激勵對象A股限制性股票的議案》。

2021年6月29日，公司2020年年度股東大會、2021年第一次A股類別股東會議及2021年第一次H股類別股東會議審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》。

2021年8月17日，公司實施限制性股票回購註銷，註銷日期2021年8月20日，回購註銷限制性股票涉及12人，合計回購註銷475,000股。

2021年12月8日，公司十屆七次董事會和十屆四次監事會審議通過《關於調整2019年A股限制性股票激勵計劃限制性股票回購價格的議案》《關於回購註銷部分限制性股票的議案》《關於2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一期解除限售條件成就的議案》。

2021年12月28日，公司2021年第一次臨時股東大會、2021年第二次A股類別股東會議及2021年第二次H股類別股東會議審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明(續)

限制性股票激勵計劃具體如下：

1. 來源及數量

限制性股票激勵計劃下，本公司向激勵對象定向發行本公司A股普通股股票，首次授予限制性股票2,900萬A股「首次授予」，預留100萬A股「預留授予」。

2. 激勵對象的範圍

限制性股票激勵計劃激勵對象為本公司、分公司及子公司的董事、高級管理人員、中層管理人員及一綫骨幹。

3. 有效期、限售期與解除限售安排

限制性股票激勵計劃的有效期為自首次授予的限制性股票登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購註銷之日止，最長不超過72個月。

限制性股票激勵計劃授予限制性股票的限售期分別為自相應授予部份限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。激勵對象根據本限制性股票激勵計劃獲授的限制性股票在解除限售前內不得轉讓、用於擔保或償還債務。

限售期滿後，本公司為滿足解除限售條件的激勵對象辦理解除限售事宜，未滿足解除限售條件的激勵對象持有的限制性股票由本公司回購並註銷。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明(續)

3. 有效期、限售期與解除限售安排(續)

首次及預留限制性股票的解除限售期及各期解除限售時間安排如下表所示：

解除限售期	解除限售時間	解除限售比例
首次及預留的第一個解除限售期	自限制性股票登記完成之日起24個月後的首個交易日起至限制性股票登記完成之日起36個月內的最後一個交易日當日止	1/3
首次及預留的第二個解除限售期	自限制性股票登記完成之日起36個月後的首個交易日起至限制性股票登記完成之日起48個月內的最後一個交易日當日止	1/3
首次及預留的第三個解除限售期	自限制性股票登記完成之日起48個月後的首個交易日起至限制性股票登記完成之日起60個月內的最後一個交易日當日止	1/3

在上述約定期間內未能解除限售的該期限制性股票，本公司將按本限制性股票激勵計劃規定的原則回購並註銷。激勵對象獲授的限制性股票由資本公積金轉增股本、股票紅利、股票拆細而取得的股份同時限售，不得在二級市場出售或以其他方式轉讓，該等股份的解除限售期與限制性股票解除限售期相同。若本公司對尚未解除限售的限制性股票進行回購，該等股票將一併回購並註銷。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(一) 報告期公司激勵事項相關情況(續)

3. 有效期、限售期與解除限售安排(續)

限制性股票的解除限售條件激勵對象解除已獲授的限制性股票的限售，除滿足與授予條件一致的相關要求外，必須同時滿足如下條件：

(1) 公司層面業績考核要求

限制性股票激勵計劃首次授予的限制性股票，在2020年至2022年的3個會計年度中，分年度進行績效考核並解除限售，每個會計年度考核一次，以達到公司業績考核目標作為激勵對象的解除限售條件。

解除限售期	業績考核目標
第一個解除限售期	(1) 以2018年淨利潤為基數，2020年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2020年淨資產收益率不低於4%且不低於同行業平均業績；(3)2020年 Δ EVA為正。
第二個解除限售期	(1) 以2018年淨利潤為基數，2021年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2021年淨資產收益率不低於4.5%且不低於同行業平均業績；(3)2021年 Δ EVA為正。
第三個解除限售期	(1) 以2018年淨利潤為基數，2022年淨利潤複合增長率不低於10%且不低於同行業平均業績；(2)2022年淨資產收益率不低於5%且不低於同行業平均業績；(3)2022年 Δ EVA為正。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明(續)

4. 有關預留權益的安排事宜

於2019年11月22日，本公司首次授予限制性股票予激勵對象，並於2020年1月7日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成登記。首次授予下的激勵對象人數為780人，首次授予股份數量為2,798.8699萬股，授予價格為每股人民幣5.93元。股票來源為公司向激勵對象定向發行公司A股普通股。

公司於2020年9月24日召開九屆三十二次董事會審議通過了《關於向公司2019年A股限制性股票激勵計劃激勵對象授予預留部分限制性股票的議案》，確定限制性股票的預留授予日為2020年9月24日。

2020年11月27日，公司2019年A股限制性股票激勵計劃預留授予登記完成，授予日2020年9月24日，授予數量97.2萬股，授予人數26人，授予價格6.54元/股，股票來源為公司向激勵對象定向發行本公司A股普通股。

有關限制性股票激勵計劃之詳情請參閱本公司發佈於2020年1月9日、2020年9月24日及2020年11月27日之公告。

除年報內其他部分所披露者外，本公司並無訂立須根據上市規則予從披露的股票掛鈎協議。

六. 重大關連交易

報告期內，本公司與東方電氣集團之持續關連交易詳情如下：

(一) 持續關連交易

1. 持續關連交易協議

本公司於2018年12月27日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2019-2021銷售及生產服務框架協議》、《2019-2021綜合配套服務框架協議》、《2019-2021物業及設備承租人框架協議》、《2019-2021財務服務框架協議》。該批持續關聯交易協議的有效期為2019年1月1日起有效至2021年12月31日。

東方電氣集團為本公司控股股東，根據《上海證券交易所股票上市規則》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，本公司與東方電氣集團公司簽署上述協議並進行日常持續交易構成本公司的持續關聯交易。

該批協議的基本內容為：

(1) 《2019-2021銷售及生產服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業供應產品及提供生產服務。產品包括但不限於原材料、半成品、產成品、汽輪機產品、鍋爐產品、核電產品、燃氣汽輪機產品、發電設備、生產設備、零部件、備件、輔助材料、勞保用品及其他有關產品及材料。生產服務包括但不限於加工服務、技術服務、運輸服務、進口代理服務及其他有關服務。

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

1. 持續關連交易協議(續)

(2) 《2019-2021綜合配套服務框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業提供綜合配套服務，包括但不限於培訓服務、共享設施服務(包括水、電、氣)、通訊服務、綜合管理服務及其他配套服務。東方電氣集團及其下屬企業向本公司及本公司的子公司提供綜合配套服務包括但不限於醫療服務、清洗服務、職工管理服務、退休人員管理服務、民兵服務、教育服務、培訓服務及其他配套服務。

(3) 《2019-2021物業及設備承租人框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業將相關物業出租給本公司或本公司子公司。

(4) 《2019-2021財務服務框架協議》

根據財務公司現時所持《金融許可證》和《營業執照》，財務公司向東方電氣集團及其下屬企業提供存款服務、貸款服務、資金結算服務以及經中國銀行保險監督管理委員會批准財務公司可從事的其他投資、金融財務服務。

該批協議的詳細內容請見本公司於2018年12月28日在上交所和聯交所網站上刊登的公告及通函。

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

1. 持續關連交易協議(續)

(4) 《2019-2021財務服務框架協議》(續)

本公司於2021年12月28日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2019-2021銷售及生產服務框架協議之補充協議》，協議基本內容為：根據2021年第四季度對上市公司及東方電氣股份有限公司成員與東方電氣集團及東方電氣集團成員擬發生的銷售及生產服務關聯交易的合理預計，將2021年度銷售及生產服務關聯交易上限金額調整為80,000萬元。有關修訂2019-2021銷售及生產服務框架協議之年度上限的詳情請見本公司日期為2021年12月8日之公告。

本公司於2021年12月31日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2022-2024採購及生產服務框架協議》《2022-2024銷售及生產服務框架協議》《2022-2024綜合配套服務框架協議》《2022-2024物業及設備承租人框架協議》《2022-2024年物業及設備出租人框架協議》，以及財務公司與東方電氣集團簽訂《2022-2024財務服務框架協議》。該批協議的詳細內容請見本公司于2021年12月9日在上交所網站刊登的公告和2021年12月10日在聯交所網站刊登的通告。

本公司與東方電氣集團及其他關聯方之間所發生的上述日常持續關聯交易均為本公司生產經營所必須，符合正常商業條款及公平原則並在框架協議及相關具體交易協議的基礎上進行，交易條件及定價公允，並按照相關規定履行了批准程序，不存在損害本公司和股東利益的情形。進行相關持續關聯交易有利於本公司生產經營持續穩定發展。

該等關聯交易協議已取得本公司董事會獨立董事及／或本公司股東大會獨立股東的批准而正式生效。截至2021年12月31日止該等重大持續關聯交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

2. 截至2021年12月31日止持續關連交易情況

截至2021年12月31日關連交易實際發生金額及2021年年度上限金額

單位：千元 幣種：人民幣

框架協議名稱	簽訂日期	交易內容	最高年度上限	本年發生額
《2019-2021銷售及生產服務框架協議》及補充協議	2018年12月31日； 2021年12月29日	公司向東方電氣集團供應產品及提供生產服務	800,000	750,454.47
《2019-2021綜合配套服務框架協議》	2018年12月31日	綜合配套服務		
		(1) 公司向東方電氣集團提供綜合配套服務	10,000	
		(2) 東方電氣集團向公司提供綜合配套服務	100,000	
《2019-2021物業及設備承租人框架協議》	2018年12月31日	東方電氣集團將相關物業出租給公司	200,000	116,647.20
《2019-2021財務服務框架協議》	2018年12月31日	公司向東方電氣集團提供存款服務		
		(1) 最高單日存款餘額及獲得的存款利息收入	10,000,000	8,040,817.50
		(2) 最高單日貸款餘額及支付的貸款利息支出	1,050,000	792,369.46

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

3. 持續關連交易之審核及確認

- (i) 根據《上市規則》第14A.56條，公司已聘請公司之核數師匯報2021年度該等持續關連交易並確認該等交易：
 - (1) 已由公司董事會批准；
 - (2) 乃按照公司的定價政策而進行(如適用)；
 - (3) 乃根據有關交易的協議條款進行；及
 - (4) 並無超逾先前公告披露的上限。

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

4. 關聯方交易

本集團於截至2021年12月31日止年度訂立的關聯交易載於財務報表附註十一，其中若干關連／關聯交易亦構成或持續關連交易，本公司就該等關聯交易的披露已符合上市規則第14A的披露規定。

七. 重大合同及其履行情况

(一) 擔保情况

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情况(不包括對子公司的擔保)

擔保方	擔保方與上市		擔保金額	擔保發生日期 (協議簽署日)	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保物 擔保類型 (如有)	擔保是否		逾期金額	反擔保 情況	是否為 關聯方擔保	關聯 關係
	公司的關係	被擔保方						已經履行 完畢	擔保 是否逾期				
東方電氣股份有限 公司	公司本部	內蒙古能源發電紅泥井風電 有限公司	16,000,000	2016年 1月19日	2016年1月19日	2026年 1月19日	一般擔保	否	否	0	無	是	聯營公司
東方電氣股份 有限公司	公司本部	內蒙古蒙能三聖太風力發 電有限公司	16,000,000	2016年 6月29日	2016年6月29日	2026年 6月29日	一般擔保	否	否	0	無	是	聯營公司
東方電氣股份 有限公司	公司本部	內蒙古蒙能烏蘭新能源有 限公司	36,000,000	2016年 10月27日	2016年 10月27日	2026年 10月27日	一般擔保	否	否	0	無	是	聯營公司
東方電氣集團東 方汽輪機有限 公司	控股子公司	三菱重工東方燃氣輪機 (廣州)有限公司	24,500,000	2016年 9月22日	2016年9月22日	長期服務協議 終止日	一般擔保	否	否	0	無	是	合營公司

七. 重大合同及其履行情况(續)

(一) 擔保情况(續)

公司對外擔保情况(不包括對子公司的擔保)(續)

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)

報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)

92,500,000

公司及其子公司對子公司的擔保情况

報告期內對子公司擔保發生額合計

0

報告期末對子公司擔保餘額合計(B)

0

公司擔保總額情况(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)

92,500,000

擔保總額佔公司淨資產的比例(%)

0.26

其中：

為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)

0

直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)

0

擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)

0

上述三項擔保金額合計(C+D+E)

0

七. 重大合同及其履行情況(續)

(一) 擔保情況(續)

未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明

擔保情況說明

於2021年12月31日，本公司僅以持有的內蒙古能源發電紅泥井風電有限公司、內蒙古蒙能三聖太風力發電有限公司、內蒙古蒙能烏蘭新能源有限公司三家各20%的股權合計人民幣6,800萬元為其提供融資擔保，擔保期限子《股權質押協議》生效日起至《融資租賃合同》項下債務全部得到清償時止。

公司控股子公司東方電氣集團東方汽輪機有限公司對其參股的三菱重工東方燃氣輪機(廣州)有限公司(「被擔保單位」)提供人民幣2,450萬元的擔保，該屬於對付款和履約的連續擔保，擔保中擔保方的責任都不應超過賣方應承擔的合同項下的義務和責任，並應限制在合同中規定的賣方所應承擔的職責範圍內。被擔保單位向本公司提供等額擔保。

截至本報告期末，公司擔保總額為人民幣9,250萬元，擔保總額佔公司淨資產的比例為0.27%

以上擔保事項詳見公司2016年1月9日、2016年6月28、2016年8月26日在上交所網站發佈的融資租賃擔保公告。

八. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

公司已在《公司章程》中明確了現金分紅政策，規定：公司當年實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為正數且當年末累計可分配利潤為正數時，可以現金的方式分配股利，公司在未分配利潤為正的情況下，最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。

2019年度利潤分配方案：經立信會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2019年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,277,671,818.13元，母公司實現淨利潤359,018,076.48元。公司以年報披露日股本數量3,118,792,130股為基數，每10股派發現金股利2.05元(含稅)，共計派發現金股利639,352,386.65元。無資本公積金轉增及派送股票股利。

2020年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2020年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤1,861,998,155.29元，母公司實現淨利潤656,304,668.36元。公司擬以年報披露日股本數量3,119,626,130股為基數，每10股派發現金股利1.8元(含稅)，共計派發現金股利561,532,703.40元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2020年年度股東大會審議批准。

2021年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2021年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,289,036,817.45元，母公司實現淨利潤1,141,407,059.53元。公司擬以年報披露日股本數量3,119,001,130股為基數，每10股派發現金股利2.3元(含稅)，共計派發現金股利717,370,259.90元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2021年年度股東大會審議批准。

八. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

(二) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送紅股數 (股)	每10股派息數 (含稅) (元)	每10股轉增數 (股)	現金分紅的 數額(含稅)	分紅年度合併 報表中歸屬於 上市公司普通股 股東的淨利潤	佔合併報表中 歸屬於上市公司 普通股股東的 淨利潤的比率 (%)
2021年	0	2.30	0	717,370,259.90	2,289,036,817.45	31.34
2020年	0	1.8	0	561,532,703.40	1,861,998,155.29	30.16
2019年	0	2.05	0	639,352,386.65	1,277,671,818.13	50.04

九. 其他事項的披露

(一) 公眾持股量

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

(二) 購入、出售或贖回公司之上市證券

本報告期公司或其附屬公司概無購入、出售或贖回公司之任何上市證券。

九. 其他事項的披露

(三) 審計與審核委員會

董事會設有審計與審核委員會，由三名獨立非執行董事谷大可先生、徐海和先生及劉澄清先生組成。審核委員會已審閱公司本報告期的年度報告，並同意公司所採納的會計處理方法。

(四) 近五年財務概要

單位：元 幣種：人民幣

項目	2021年年度 (2021年12月31日)	2020年年度 (2020年12月31日)	2019年年度 (2019年12月31日)	2018年年度 (2018年12月31日)	2017年年度 (2017年12月31日) (經重述)
資產總額	103,104,573,304.33	97,795,137,769.16	89,618,965,555.72	91,323,329,417.78	95,300,994,111.66
負債總額	67,720,696,078.96	64,153,537,732.09	57,820,532,585.13	60,629,420,802.57	66,870,439,720.75
股東權益總額	35,383,877,225.37	33,641,600,037.07	31,798,432,970.59	30,693,908,615.21	28,430,554,390.91
其中：歸屬母公司股東權益	32,497,661,980.41	30,907,668,527.78	29,454,645,749.51	28,584,050,995.80	27,317,650,546.98
少數股東權益	2,886,215,244.96	2,733,931,509.29	2,343,787,221.08	2,109,857,619.41	1,112,903,843.93
營業收入	47,819,166,940.47	37,282,871,287.38	32,840,321,080.22	30,706,145,358.82	33,430,264,831.72
利潤/(虧損)總額	2,667,047,594.90	2,067,223,836.63	1,578,583,920.06	1,275,469,723.33	1,017,278,838.50
所得稅費用	237,824,064.64	150,959,705.84	197,712,209.73	117,204,032.48	(62,262,599.30)
淨利潤/(虧損)	2,429,223,530.26	1,916,264,130.79	1,380,871,710.33	1,158,265,690.85	1,079,541,437.80
其中：歸屬母公司的淨利潤/(虧損)	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29	1,277,671,818.13	1,128,834,236.51	1,057,303,567.22
少數股東損益	140,186,712.81	54,265,975.50	103,199,892.20	29,431,454.34	22,237,870.58

註：按照中國會計準則編，2017年財務概要經重述。

股份變動及股東情況

一. 普通股股份變動情況

(一) 普通股股份總數情況表

公司普通股股份總數及股東結構變動情況

1、 股份變動情況表

	本次變動前		本次變動增減(+,-)		本次變動後	
	數量	比例(%)	其他	小計	數量	比例(%)
一. 有限售條件股份	782,863,762	25.09	-613,000	-613,000	782,250,762	25.08
1、國家持股	0	0			0	0
2、國有法人持股	753,903,063	24.17			753,903,063	24.17
3、其他內資持股	28,810,699	0.92	-613,000	-613,000	28,197,699	0.90
其中：境內非國有法人持股	0	0			0	0
境內自然人持股	28,810,699	0.92	-613,000	-613,000	28,197,699	0.90
4、外資持股	150,000	0			150,000	0.005
其中：境外法人持股	0	0			0	0
境外自然人持股	150,000	0			150,000	0.005
二. 無限售條件流通股份	2,336,900,368	74.91			2,336,900,368	74.92
1、人民幣普通股	1,996,900,368	64.01			1,996,900,368	64.02
2、境內上市的外資股	0	0			0	0
3、境外上市的外資股	340,000,000	10.90			340,000,000	10.90
4、其他	0	0			0	0
三. 股份總數	3,119,764,130	100	-613,000	-613,000	3,119,151,130	100.00

註： 由於公司限制性股票計劃中四名激勵對象個人情況發生變化，公司回購註銷其已獲授權但尚未解除限售的限制性股票，共計150,000A股，於2022年3月10日註銷完成。截至本報告披露日，公司普通股總數為3,119,001,130股。

一. 普通股股份變動情況(續)

(一) 普通股股份總數情況表(續)

公司普通股股份總數及股東結構變動情況(續)

2、 股份變動情況說明

由於公司限制性股票計劃中激勵對象個人情況發生變化，公司2021年2月5日和8月20日先後回購註銷部分激勵對象的其已獲授權但尚未解除限售的限制性股票，共計613,000股A股。

(二) 限售股份變動情況

股東名稱	年初限售股數	本年解除		本年增加		限售原因	解除限售日期
		限售股數	限售股數	限售股數	年末限售股數		
中國東方電氣集團有限公司	753,903,063	0	0	753,903,063	非公開發行股份，鎖定	見說明	
A股限制性股票員工激勵計劃授予對象	28,960,699	0	-613,000	28,347,699	以限制性股票為激勵方式的激勵計劃	限售期分別為自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月，各解除限售期內，可解除限售數量佔獲授權益數量比例為1/3	
合計	782,863,762	0	-613,000	782,250,762	/	/	/

說明：東方電氣集團持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份2018年6月12日上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。

二. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	111,576
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	123,543

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

前十名股東持股情況

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售	質押、標記或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
中國東方電氣集團有限公司	0	1,727,919,826	55.40	753,903,063	無		國有法人
香港中央結算有限公司	-32,289,352	305,564,017	9.80	0	未知		境外法人
中國工商銀行股份有限公司—廣發 多因子靈活配置混合型證券投資 基金	+21,240,589	21,240,589	0.68	0	未知		其他
Citigroup Inc.	+16,996,266	16,996,266	0.54	0	未知		境外法人
Brown Brothers Harriman & Co.	+15,323,886	15,323,886	0.49	0	未知		境外法人
中國銀行股份有限公司—信誠新興 產業混合型證券投資基金	+14,540,600	14,540,600	0.47	0	未知		其他
上海浦東發展銀行股份有限公司— 廣發高端製造股票型發起式證券 投資基金	+9,175,000	9,175,000	0.29	0	未知		其他

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售	質押、標記或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量	
博時基金－農業銀行－博時中證金 融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
易方達基金－農業銀行－易方達中 證金融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
大成基金－農業銀行－大成中證金 融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
廣發基金－農業銀行－廣發中證金 融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
中歐基金－農業銀行－中歐中證金 融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
南方基金－農業銀行－南方中證金 融資產管理計劃	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件	股份種類及數量	
	流通股的數量	種類	數量
中國東方電氣集團有限公司	974,016,763	人民幣普通股	974,016,763
香港中央結算有限公司	305,564,017	境外上市外資股	305,564,017
中國工商銀行股份有限公司－廣發多因子靈活配置 混合型證券投資基金	21,240,589	人民幣普通股	21,240,589
Citigroup Inc.	16,996,266	境外上市外資股	16,996,266
Brown Brothers Harriman & Co.	15,323,886	境外上市外資股	15,323,886
中國銀行股份有限公司－信誠新興產業混合型證券 投資基金	14,540,600	人民幣普通股	14,540,600
上海浦東發展銀行股份有限公司－廣發高端製造股 票型發起式證券投資基金	9,175,000	人民幣普通股	9,175,000
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件	股份種類及數量	
	流通股的數量	種類	數量
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計劃	8,480,400	人民幣普通股	8,480,400

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量	
	流通股的數量	種類		數量
前十名股東中回購專戶情況說明		無		
上述股東委託表決權、受託表決權、 放棄表決權的說明		無		
上述股東關聯關係或一致行動的說明		公司未發現前10名股東及前10名流通股股東之間存在 關聯關係和一致行動情況		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明		無		

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	有限售條件股份可上市交易情況		新增可上市	
		持有的有限售條件股份數量	可上市交易時間	交易股份數量	限售條件
1	中國東方電氣集團有限公司	753,903,063	見說明1	0	見說明1
2	龔丹	150,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
3	高峰	150,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
4	陳煥	150,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
5	王為民	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
6	胡修奎	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
7	劉輝	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
8	賀建華	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
9	吳建東	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2
10	陳強	75,000	自相應授予部分限制性股票登記完成之日起 24個月、36個月、48個月。	0	見說明2

上述股東關聯關係或一致行動的說明 公司未發現上述股東存在關聯關係

二. 股東和實際控制人情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表(續)

- 說明：1. 東方電氣集團持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份2018年6月12日上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。
2. 上述九名自然人股東均為公司A股限制性股票員工激勵計劃授予對象，該限制性股票的解除限售條件詳見公司於2019年9月28日在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)發佈的《東方電氣股份有限公司2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》。
3. 公司2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一期解除限售股份於2022年1月10日上市流通，龔丹解除限售股份50,000股A股，高峰解除限售股份50,000股A股，陳煥解除限售股份50,000股A股，王為民解除限售股份25,000股A股，胡修奎解除限售股份25,000股A股，劉輝解除限售股份25,000股A股，賀建華解除限售股份25,000股A股，吳建東解除限售股份25,000股A股，陳強解除限售股份25,000股A股。

三. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

名稱	中國東方電氣集團有限公司
單位負責人或法定代表人	俞培根
成立日期	1984年11月6日
主要經營業務	經營國務院國有資產監督管理委員會授權範圍內的國有資產，開展有關投資業務；對所投資公司和直屬企業資產的經營管理；通用設備製造業；專用設備製造業；交通運輸設備製造業；電氣機械及器材製造業；通信設備、計算機及其他電子設備製造業；儀器儀錶及文化、辦公用機械製造業；電力、熱力的生產和供應業；燃氣生產和供應業；水的生產和供應業；房屋和土木工程建築業；建築安裝業；其他建築業；道路運輸業；城市公共交通業；計算機服務業；軟件業；批發業；其他金融活動；房地產業；房屋出租；教育；多晶硅；化學原料和化學製品業；商務服務業；研究與試驗發展；專業技術服務業；科技交流和推廣服務業；環境管理業；國內外工程總承包；國際貿易。(以上經營範圍不含法律、法規和國務院決定需要前置審批或許可的合法項目)。

報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況

截止2021末，控股股東所開立股票賬戶還持有下述上市公司股票：

證券代碼	公司名稱	持股數量	佔總股本比例 (%)
600011	華能國際	500,000	0.003
600027	華電國際	200,000	0.002
600795	國電電力	3,040,000	0.017
601985	中國核電	800,000	0.004
601991	大唐發電	17,173,679	0.09
601399	國機重裝	85,455,868	1.18

三. 控股股東及實際控制人情況(續)

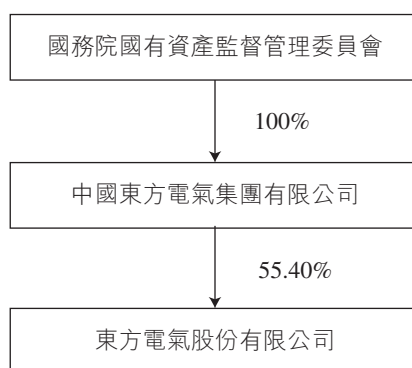
(二) 實際控制人情況

1. 法人

名稱 國務院國有資產監督管理委員會

單位負責人或法人代表 郝鵬

2. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



三. 控股股東及實際控制人情況(續)

(三) 主要股東權益

就董事所知，截至2021年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊，載錄下列人士作為主要股東擁有公司的權益(按照香港《證券及期貨條例》所定義者)如下：

名稱	持股類別	身份	持股數目	佔總股本比例 (%)	佔類別股本比例 (%)
東方電氣集團	A股	實益擁有人	1,727,919,826(L)	55.40(L)	62.16(L)
	H股	受控制法團所持權益	858,800(L)	0.03(L)	0.25(L)

(L) –好倉

註：

- 東方電氣集團持有東方電氣(香港)有限公司的100%權益，因此根據香港《證券及期貨條例》視為擁有東方電氣(香港)有限公司所擁有相同H股數目的權益。
- 上述東方電氣集團持有的權益反映了其根據香港《證券及期貨條例》最新一次主要股東權益披露的情況。
- 上述總股本比例、類別股本比例是分別按照公司2021年12月31日的總股本、類別股本計算。

除上述披露外，於2021年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊沒有載錄其他權益(包括衍生權益)或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一. 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期	任期	年初 持股數	年末 持股數	年度內股份 增減變動量	增減 變動原因	報告期內	是否在
				起始日期	終止日期					從公司獲得	公司關
										的稅前報酬	聯方獲
										總額	取報酬
										(萬元)	
俞培根	董事長	男	59	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0			是
徐 鵬	董事、總裁	男	56	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0			是
張彥軍	董事、高級副總裁	男	51	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0			是
劉澄清	獨立董事	男	51	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0		12.80	否
黃 峰	獨立董事	男	65	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0		5.80	否
馬永強	獨立董事	男	46	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0		5.20	否
張繼烈	監事會主席	男	58	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0			是
馮 勇	監事	男	54	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0		77.26	否
王志文	監事	男	54	2021年6月29日	2024年6月28日	0	0	0		77.23	否
龔 丹	董事會秘書	男	58	2021年6月29日	2024年6月28日	152,540	152,540	0		85.68	否
高 峰	副總裁	男	57	2021年6月29日	2024年6月28日	150,000	150,000	0		85.28	否
王為民	副總裁	男	58	2021年6月29日	2024年6月28日	75,000	75,000	0		47.60	否
胡修奎	副總裁	男	54	2021年7月5日	2024年6月28日	75,000	75,000	0		18.47	否
黃 偉	董事	男	56	2018年6月29日	2021年4月29日	0	0	0			是
白 勇	董事、總會計師	男	50	2018年6月29日	2021年8月10日	0	0	0			是
谷大可	獨立董事	男	67	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		7.00	否
徐海和	獨立董事	男	66	2018年6月29日	2021年6月28日	0	0	0		7.00	否
張志英	常務副總裁	男	61	2018年6月29日	2021年1月19日	0	0	0		43.55	否
陳 煥	副總裁	男	60	2018年6月29日	2021年4月29日	150,000	150,000	0		49.69	否

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

其他情況說明

2019年11月22日公司董事會決定向包括龔丹、陳煥、高峰、王為民在內的公司2019年A股限制性股票激勵計劃激勵對象首次授予限制性股票，2020年1月7日，本次A股限制性股票激勵計劃的新增股份在中國證券登記結算公司上海分公司完成股份登記及上市。

除上文所披露者外，概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授予購入公司股份或債券之權益，或在2021年12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2021年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷

姓名	主要工作經歷
俞培根	1962年11月出生，現任本公司董事長，中國東方電氣集團有限公司黨組書記、董事長。大學本科畢業於浙江大學電廠熱能動力專業並獲工學學士學位；研究生畢業於中國人民大學並獲高級管理人員工商管理碩士(EMBA)學位；正高級工程師。歷任秦山核電公司副總經理、總經理；中國核工業集團公司核電部主任；中國電力投資集團公司核電部經理、核電總工程師、黨組成員兼核電總工程師；中國核工業集團公司副總經理、黨組成員；中國核工業集團有限公司副總經理、黨組成員。2019年4月至2021年4月任中國東方電氣集團有限公司黨組副書記、董事、總經理。2019年5月至2021年4月任本公司董事、總裁。2021年4月任中國東方電氣集團有限公司黨組書記、董事長。2021年4月起兼任本公司董事長。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
徐鵬	1965年6月出生，現任本公司董事、總裁，中國東方電氣集團有限公司董事、總經理、黨組副書記。大學本科畢業於浙江大學熱物理工程學系電廠熱能動力專業並獲工學學士學位；高級工程師。歷任東方鍋爐(集團)股份有限公司副總經濟師、副總經理、董事、黨委常委、黨委書記、總經理、董事長；東方鍋爐廠廠長、黨委書記；東方電氣股份有限公司企業文化部部长；中國東方電氣集團有限公司黨組工作部部长、管理學院院長、黨校副校長。2017年5月至2018年3月任本公司副總裁。2017年8月至今任中國東方電氣集團有限公司黨組成員，2017年9月至2021年8月任中國東方電氣集團有限公司副總經理。2017年12月至今任本公司董事；2018年3月至2021年9月任本公司高級副總裁；2021年8月任中國東方電氣集團有限公司董事、總經理、黨組副書記。2021年9月起任本公司總裁。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
張彥軍	1970年3月出生，現任本公司董事、高級副總裁，中國東方電氣集團有限公司黨組成員、副總經理。大學畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程專業鍋爐班並獲工學學士學位；碩士研究生畢業於浙江大學能源系工程熱物理專業並獲工學碩士學位；博士研究生畢業於浙江大學能源工程系動力工程及工程熱物理專業並獲工學博士學位。歷任哈爾濱鍋爐廠有限責任公司設計處副處長、處長、總經理部副總工程師、總工程師；哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副總經理；哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副董事長、總經理、黨委副書記；哈電集團、哈爾濱電氣股份有限公司科技管理部部長、雙創基地管理辦公室主任、中央研究院黨委書記、院長，哈電發電設備國家工程研究中心有限公司董事長、科技管理部(雙創辦公室)總經理。2020年12月起任中國東方電氣集團有限公司黨組成員、副總經理。2021年5月至今任東方電氣股份有限公司高級副總裁、董事。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
劉登清	1970年11月出生，2018年6月29日起任本公司獨立非執行董事，管理學博士。歷任北京中企華資產評估有限責任公司首席評估師、副總裁兼首席評估師、高級副總裁兼首席評估師、總裁兼CEO，黨支部書記、總裁兼CEO。其中，2008年5月至2010年5月在中國證監會任第十、十一屆發審委專職委員，2012年5月至2016年5月在中國證監會任第四、五屆併購重組委委員。2020年7月至今任深圳證券交易所第一屆創業板上市委員會委員，現兼任北京註冊會計師資產評估行業黨委委員、中國資產評估協會常務理事，中國礦業權評估師協會副會長，北京資產評估協會副會長。現任百得利控股有限公司、華創陽安股份有限公司獨立董事。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
黃峰	1956年6月出生，2021年6月29日起任本公司獨立非執行董事。本科畢業於清華大學第一分校電機工程系；教授級高級工程師。歷任中國國際工程諮詢公司能源項目部電力處工程師，副處長，處長；中國國際工程諮詢公司能源項目部副主任，主任；2008年至2010年任中國國際工程諮詢公司總經理助理兼能源業務部主任；2011年至2016年任中國國際工程諮詢公司黨組成員，副總經理，兼公司專家學術委員會副主任。2017年至今任中國國際工程諮詢有限公司專家學術委員會副主任。現兼任中國電機工程學會能源系統專委會主任委員，中國核工業集團公司戰略與管理諮詢委員會委員，中國南方電網有限公司專家委員會，清華大學西南能源研究中心專家委員會委員，中國能源研究會核能專委會委員。現任中國長江電力股份有限公司獨立董事。
馬永強	1975年10月生，2021年6月29日起任本公司獨立非執行董事。研究生學歷，會計學博士、教授，博士生導師。2004年7月至2006年8月，在中國人民大學博士後流動站和深圳證券交易所博士後工作站從事博士後研究工作；2006年9月至今，在西南財經大學會計學院工作；2010年10月至2014年9月，任四川廣安愛眾股份有限公司獨立董事，2012年3月至2015年12月，任成都三泰控股集團股份有限公司獨立董事；2013年11月至2016年11月，任四川中光防雷科技股份有限公司獨立董事；2012年6月至2015年12月及2018年7月至2021年2月，任哈爾濱銀行股份有限公司獨立董事、審計委員會主席。現任四川發展龍蟒股份有限公司、四川水井坊股份有限公司獨立董事。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
張繼烈	1963年8月出生，現任本公司監事會主席，中國東方電氣集團有限公司黨組成員、副總經理兼總法律顧問。大學本科畢業於武漢工學院機械工業管理工程專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士學位；高級經濟師、企業法律顧問。歷任東方電機股份有限公司總經理助理、生產長；東方電機控制設備有限公司董事長、總經理兼黨支部書記；東方電機廠副廠長、常務副廠長；中國東方電氣集團有限公司總經理助理兼企業管理部部長(期間在雲南省紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長)、董事會秘書。2007年10月至2018年9月兼任本公司董事，2018年3月至2018年9月任本公司高級副總裁。2007年1月至今任中國東方電氣集團有限公司總法律顧問，2017年8月至今任中國東方電氣集團有限公司黨組成員，2017年9月至今任中國東方電氣集團有限公司副總經理。2018年9月至今任本公司監事會主席。
馮勇	1967年3月出生，現任本公司監事、審計監督部部長，中國東方電氣集團有限公司審計監督部部長。本科畢業於成都理工大學會計學專業，研究生畢業於西南交通大學與澳大利亞國立南澳大學合作舉辦的工商管理碩士學位班並獲工商管理碩士學位；高級會計師。歷任東方電機廠財務部部長兼黨支部書記；中國東方電氣集團公司資產財務部副部長，東方電氣股份有限公司財務部部長，中國東方電氣集團公司資產財務部部長，東方電氣集團財務有限公司董事、總經理、黨委書記。2019年11月至今任中國東方電氣集團有限公司審計監督部部長；2019年9月至今任本公司職工監事，2019年11月至今任公司審計監督部部長；2019年9月至2021年6月任公司職工代表監事；2021年6月至今任公司非職工代表監事。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
王志文	1967年2月出生，現任本公司監事、法務風控部部長，中國東方電氣集團有限公司法務風控部部長。大學本科畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程(鍋爐)專業並獲工學學士學位，研究生畢業於四川大學法律碩士專業並獲法律碩士學位；高級工程師、企業法律顧問。歷任中國東方電氣集團有限公司企業管理部副部長、法律事務部副部長、法務審計部部長、企管與法務部部長、企業管理部／法律事務部部長。2019年11月至今任中國東方電氣集團有限公司法務風控部部長。2019年11月至今任東方電氣股份有限公司監事、法務風控部部長，2020年2月至2021年6月任公司非職工代表監事；2021年6月至今任公司職工代表監事。
龔丹	1963年1月出生，現任本公司董事會秘書，中國東方電氣集團有限公司董事會秘書，總部直屬黨委書記。大學本科畢業於安徽工學院鑄造工藝及其設備專業並獲工學學士學位；高級工程師、高級會計師。歷任東方電機廠團委副書記、團委書記、青工辦主任、組織部副部長、部長；東方電機股份有限公司執行董事、副總經理、董事會秘書；東方電氣股份有限公司總會計師、總法律顧問；2018年2月至今任中國東方電氣集團有限公司董事會秘書。2007年10月至今任本公司董事會秘書。2018年9月至今任中國東方電氣集團有限公司總部直屬黨委書記，2018年9月至2021年8月兼任中國東方電氣集團有限公司黨校校長、管理學院院長。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
高峰	1964年1月出生，現任本公司副總裁。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位；正高級工程師。歷任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理；東方電機股份有限公司總經理助理，執行董事、副總經理；中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理，東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理。2010年6月至今任本公司副總裁。
王為民	1963年5月出生，現任本公司副總裁。大學本科畢業於西安交通大學動力機械工程一系熱力渦輪機械專業並獲工學學士學位，研究生畢業於西安交通大學機械工程專業並獲工學博士學位；正高級工程師。歷任東方汽輪機廠副總工程師、總工程師、黨委常委；東方汽輪機有限公司副總經理兼總工程師、黨委常委；中國東方電氣集團有限公司中央研究院院長、黨委書記(集團公司總經理助理級)；東方電氣股份有限公司中央研究院院長，東方電氣集團科學技術研究院有限公司黨委書記、執行董事、總經理，東方電氣股份有限公司能源裝備工控網絡安全工程實驗室主任；中國東方電氣集團有限公司總經理助理。2020年11月至今任本公司副總裁，中國東方電氣集團有限公司總經理助理，東方電氣股份有限公司能源裝備工控網絡安全工程實驗室主任，2020年11月至2021年5月兼任中央研究院院長，東方電氣集團科學技術研究院有限公司黨委書記、執行董事、總經理。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

姓名	主要工作經歷
胡修奎	1967年10月出生，現任本公司副總裁。大學本科畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程專業並獲得工學學士學位，正高級工程師。歷任東方鍋爐(集團)股份有限公司設計處副處長、處長、副總工程師、總經理助理；東方鍋爐(集團)股份有限公司副總經理；東方鍋爐股份有限公司黨委書記、董事長、東方鍋爐廠廠長、東方電氣股份有限公司環保事業部總經理。2021年6月至今任本公司副總裁。

董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

姓名	職務	年初持有	報告期	限制性股票 的授予價格 (元)	已解鎖 股份	未解鎖 股份	期末持有	報告期末 市價 (元)
		限制性股票 數量	新授予限制性 股票數量				限制性股票 數量	
龔丹	董事會秘書	150,000	0	5.93	0	150,000	150,000	21.42
高峰	副總裁	150,000	0	5.93	0	150,000	150,000	21.42
王為民	副總裁	75,000	0	5.93	0	75,000	75,000	21.42
胡修奎	副總裁	75,000	0	5.93	0	75,000	75,000	21.42
合計	/	450,000	/	/	/	450,000	450,000	/

註：公司2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一期解除限售股份於2022年1月10日上市流通，龔丹解除限售股份50,000股A股，高峰解除限售股份50,000股A股，王為民解除限售股份25,000股A股，胡修奎解除限售股份25,000股A股。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

任職				任期
人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	終止日期
俞培根	中國東方電氣集團有限公司	黨組書記、董事長	2021年4月任黨組書記、董事長	
徐 鵬	中國東方電氣集團有限公司	黨組副書記、董事、總經理	2021年8月任董事、總經理、黨組副書記	
張繼烈	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、副總經理、總法律顧問	2007年1月任總法律顧問 2017年8月任黨組成員 2017年9月任副總經理	
張彥軍	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、副總經理	2020年12月	
龔 丹	中國東方電氣集團有限公司	董事會秘書	2017年12月	
王為民	中國東方電氣集團有限公司	總經理助理	2020年1月	
馮 勇	中國東方電氣集團有限公司	審計監督部部長	2019年11月	
王志文	中國東方電氣集團有限公司	法務風控部部長	2019年11月	
黃 偉	中國東方電氣集團有限公司	黨組副書記、董事	2017年4月任黨組副書記，2017年9月任副總經理	2021年4月
白 勇	中國東方電氣集團有限公司	黨組成員、總會計師	2018年5月	2021年8月

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況(續)

(一) 在股東單位任職情況(續)

在股東單位任職情況的說明

以上人員在股東單位任職起始日期見前述董事、監事和高級管理人員簡歷部分。

獨立董事認為：報告期內，在控股股東單位兼職的本公司高級管理人員勤勉盡責，妥善處理本公司與控股股東的關係，維護全體股東利益，沒有發現因為兼職安排而損害上市公司及其中小股東利益的行為。

二. 董事、監事和高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序

本公司董事、監事、高級管理人員報酬由董事會薪酬與考核委員會審核，經董事會審議通過後，報經股東大會審議決定。

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

本公司高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。

董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況

詳見「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。

報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計

本報告期內，本公司現任和離任的董事、監事、高級管理人員共19人，其中，5名獨立董事、2名監事和6名高級管理人員報告期內從公司實際領取的含稅薪酬合計522.56萬元。

三. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
張彥軍	董事、高級副總裁	選舉	董事會換屆
黃 峰	獨立董事	選舉	董事會換屆
馬永強	獨立董事	選舉	董事會換屆
黃 偉	董事	離任	工作調動
白 勇	董事、總會計師	離任	工作調動
谷大可	獨立董事	離任	董事會換屆
徐海和	獨立董事	離任	董事會換屆
張志英	常務副總裁	離任	退休
陳 煥	副總裁	離任	勞動協議期滿

黃偉先生於2021年4月辭去董事職務；

白勇先生於2021年8月辭去董事職務；

獨立董事谷大可先生、徐海和先生因2021年6月董事會換屆選舉不再擔任公司獨立董事；

張志英先生因達到退休年齡，不再擔任本公司常務副總裁，自二零二一年一月十九日起生效。

陳煥先生因勞動協議期滿，不再擔任本公司副總裁，自二零二一年四月二十九日起生效。

四. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

無

五. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

	2021
母公司在職員工的數量	358
主要子公司在職員工的數量	16,611
在職員工的數量合計	16,969
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	16,741

專業構成

專業構成類別	2021年 專業構成人數
生產人員	7,222
技術人員	5,433
管理人員	4,314
合計	16,969

教育程度

教育程度類別	2021年數量(人)
研究生及以上	2,030
大學本科	7,190
大學專科及以下	7,749
合計	16,969

五. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(二) 僱員人數及酬金

本報告期內，本公司在職員工平均數為17,064人，勞務派遣人員平均數為925人。在職員工年度薪酬總額為278,605萬元，勞務派遣人員年度報酬總額為8,453萬元。

(三) 薪酬政策

報告期內，公司持續深化工資決定機制改革，根據不同企業類型，不斷完善工資總額與企業經濟效益和人工成本效能掛鉤機制、人均工資與勞動效率掛鉤調整機制，落實企業及企業董事會職工工資總額決定權，推進混改企業、科改示範企業工資備案制管理，職工收入水平隨企業效益實現平穩增長。公司持續深化幹部制度改革，實現全級次企業經理層任期制和契約化管理、各級次經理層成員年度個性化業績考核全覆蓋，進一步加大對所屬企業授權放權力度，落實企業董事會經理層業績考核和薪酬分配權，經理層成員業績考核結果、薪酬分配結果由董事會確定。公司持續推進全員績效管理，不斷完善企業職工薪酬差異化分配情況評價機制，針對不同企業，量身打造薪酬差異化分配量化平均標準，推動薪酬分配向關鍵核心骨幹人才傾斜。

五. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(四) 培訓計劃

報告期內，公司以發展戰略為引領，緊緊圍繞改革發展、人才隊伍建設和員工成長需要，全面提升職工專業能力與工作績效；持續完善培訓體系和培訓機制建設，認真落實公司《進一步加強員工教育培訓工作的意見》要求，強化培訓計劃管理，形成全公司經營管理、專業技術、技能人才隊伍分層分級、遞進梯次培訓安排。公司層面加大創新型、應用型、技能型人才培訓力度，激發人才創新活力，培訓人次及覆蓋面大幅提升，為公司高質量發展提供了人才保障。公司所屬各企業緊密圍繞人才培養需求，突出問題導向，不斷豐富培訓形式、強化培訓基地建設、打造精品培訓項目，促進了員工隊伍能力素質的整體提升。

六. 其他

(一) 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內，公司未發生對公司核心競爭力有重大影響的核心技術人員變動情況。

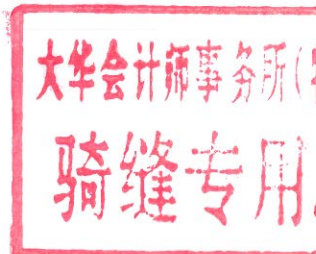
(二) 董事及監事之服務合約

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

东方电气股份有限公司

审计报告

大华审字[2022] 000432 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022031005514
报告名称：	东方电气股份有限公司年度审计报告
报告文号：	大华审字[2022] 000432 号
被审（验）单位名称：	东方电气股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 03 月 30 日
报备日期：	2022 年 03 月 29 日
签字人员：	颜新才(410000090044)， 张奎(110004230076)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

(2021年1月1日至2021年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-5
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-144

审计报告

大华审字[2022] 000432号

东方电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东方电气股份有限公司(以下简称东方电气)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认事项

1.事项描述

收入确认的会计政策详情请参阅财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”（三十一）所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释（注释 54）”。2021 年度，东方电气确认的营业收入为 478.19 亿元。收入确认的完整性和准确性对东方电气经营成果具有重大影响。同时，按履约时段确认收入涉及管理层的重大判断和估计，可能影响东方电气是否按照履约时段在恰当会计期间确认收入。因此，我们将相关收入确认认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的审计程序包括：

（1）了解和评估管理层与收入相关的内部控制的设计，并测试关键控制流程执行的有效性；

（2）检查重要销售合同，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务的构成和控制权转移的时点，进而评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）根据收入确认会计政策，检查、复核相关重大合同及关键合同条款内容；

（4）抽样检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

（5）抽样检查合同、发票、运输单以及进度确认单等支持性材料，评估实际发生成本的真实性、准确性；

（6）抽样检查合同、发票、验收单等业务文件，验证收入确认时点和依据的准确性、合理性；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

东方电气管理层对其他信息负责。其他信息包括东方电气 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，东方电气管理层负责评估东方电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6.就东方电气公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事

项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



颜新才



张奎

二〇二二年三月三十日




（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	18,721,874,434.15	26,686,232,240.60
结算备付金			
拆出资金	注释 2	2,331,536,400.00	
交易性金融资产	注释 3	1,466,444,004.12	1,292,860,471.15
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	2,994,627,532.41	3,781,237,139.94
应收账款	注释 5	7,986,787,322.58	7,526,238,208.54
应收款项融资	注释 6	1,342,379,048.57	1,946,034,819.15
预付款项	注释 7	3,636,005,219.95	2,973,122,649.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	607,440,479.81	633,416,127.20
买入返售金融资产	注释 9	2,827,514,000.00	2,730,498,000.00
存货	注释 10	19,062,432,842.88	15,609,854,069.57
合同资产	注释 11	7,979,898,927.87	6,527,930,416.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		57,404,867.28	
其他流动资产	注释 12	840,264,379.42	965,833,690.73
流动资产合计		69,854,609,459.04	70,673,257,832.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款	注释 13	3,240,998,518.16	1,927,919,340.85
债权投资	注释 14	12,660,183,476.06	9,946,621,270.91
其他债权投资			
长期应收款	注释 15	552,276,661.97	273,964,739.39
长期股权投资	注释 16	2,289,593,722.69	1,775,770,115.49
其他权益工具投资	注释 17	52,300,000.00	27,544,649.47
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 18	157,660,075.01	162,966,524.20
固定资产	注释 19	4,965,866,715.89	5,242,562,925.69
在建工程	注释 20	286,478,771.81	204,474,620.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 21	231,326,102.07	164,993,842.35
无形资产	注释 22	1,648,133,848.18	1,599,905,484.86
开发支出	注释 23	4,270,168.76	2,051,886.80
商誉			
长期待摊费用	注释 24	2,267,046.54	2,109,452.20
递延所得税资产	注释 25	3,140,003,311.70	2,975,542,663.62
其他非流动资产	注释 26	4,018,605,426.45	2,815,452,419.66
非流动资产合计		33,249,963,845.29	27,121,879,936.38
资产总计		103,104,573,304.33	97,795,137,769.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



 东方电气股份有限公司



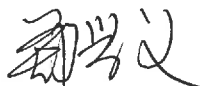
 合并资产负债表（续）

 2021年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释 27	41,830,000.00	297,980,000.00
向中央银行借款			16,043,235.82
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 28	6,254,798,141.80	4,861,679,751.95
应付账款	注释 29	13,959,367,074.05	13,641,381,835.86
预收款项			
合同负债	注释 30	30,404,986,962.19	28,922,353,784.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	注释 31	3,739,754,238.51	5,726,841,172.92
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 32	785,747,202.80	677,337,429.12
应交税费	注释 33	440,915,873.31	288,449,718.75
其他应付款	注释 34	1,406,088,437.27	1,411,657,254.42
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 35	102,152,874.33	139,954,877.02
其他流动负债	注释 36	840,444,121.90	121,286,819.72
流动负债合计		57,976,084,926.16	56,104,965,880.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 37	1,565,091,967.96	719,350,539.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 38	126,932,623.70	27,531,905.94
长期应付款	注释 39	240,000.00	5,660,910.03
长期应付职工薪酬	注释 40	978,695,570.03	960,970,033.23
预计负债	注释 41	6,668,286,020.12	5,896,410,937.40
递延收益	注释 42	359,404,573.56	404,283,233.21
递延所得税负债	注释 25	45,960,397.43	34,364,292.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,744,611,152.80	8,048,571,851.72
负债合计		67,720,696,078.96	64,153,537,732.09
所有者权益：			
股本	注释 43	3,119,151,130.00	3,119,764,130.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 44	11,443,491,813.08	11,584,176,034.17
减：库存股	注释 45	168,649,028.00	172,329,868.00
其他综合收益	注释 46	-68,955,596.96	-67,918,065.04
专项储备	注释 47	109,375,113.28	88,508,618.58
盈余公积	注释 48	1,086,931,884.63	972,805,441.29
一般风险准备			
未分配利润	注释 49	16,976,316,664.38	15,382,662,236.78
归属于母公司所有者权益合计		32,497,661,980.41	30,907,668,527.78
少数股东权益	注释 50	2,886,215,244.96	2,733,931,509.29
所有者权益合计		35,383,877,225.37	33,641,600,037.07
负债和所有者权益总计		103,104,573,304.33	97,795,137,769.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注七、6	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		6,239,742,130.22	5,164,577,904.92
交易性金融资产		9,526,346.00	362,316,158.96
衍生金融资产			
应收票据		6,059,297.96	
应收账款	注释 1	1,368,453,235.14	1,449,236,828.49
应收款项融资		289,811,116.98	149,335,304.88
预付款项		5,681,690,140.30	7,266,016,464.08
其他应收款	注释 2	106,986,822.96	288,943,597.30
存货		194,807,165.29	145,791,731.71
合同资产		3,347,974,523.31	2,938,180,073.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		129,785,589.69	165,651,155.60
流动资产合计		17,374,836,367.85	17,930,049,219.43
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	22,782,012,839.24	22,510,739,000.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,978,736.48	10,092,096.74
固定资产		36,917,672.61	29,893,170.00
在建工程		32,761,875.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		134,068,454.06	90,381,160.42
无形资产		118,756,767.52	123,372,143.97
开发支出		3,419,811.33	2,051,886.80
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		209,773,449.17	248,150,155.01
其他非流动资产		605,543,858.34	586,022,001.47
非流动资产合计		23,932,233,464.27	23,600,701,615.38
资产总计		41,307,069,832.12	41,530,750,834.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



东方电气股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2021年12月31日

 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,031,954,935.89	3,668,203,269.80
预收款项			
合同负债		12,156,294,054.82	12,258,579,491.06
应付职工薪酬		38,476,134.58	28,192,005.87
应交税费		3,690,594.10	5,107,368.98
其他应付款		414,026,271.16	461,367,095.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		67,034,227.03	94,822,777.28
其他流动负债			
流动负债合计		15,711,476,217.58	16,516,272,008.23
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		67,034,227.03	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,349,789.55	8,874,232.77
预计负债		575,836,011.32	467,921,129.61
递延收益		14,007,025.05	12,193,062.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		660,227,052.95	488,988,424.88
负债合计		16,371,703,270.53	17,005,260,433.11
所有者权益:			
股本		3,119,151,130.00	3,119,764,130.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		13,025,233,777.25	13,198,774,983.32
减: 库存股		168,649,028.00	172,329,868.00
其他综合收益		475,169.83	
专项储备			
盈余公积		1,375,309,263.67	1,261,168,557.72
未分配利润		7,583,846,248.84	7,118,112,598.66
所有者权益合计		24,935,366,561.59	24,525,490,401.70
负债和所有者权益总计		41,307,069,832.12	41,530,750,834.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





东方电气股份有限公司
合并利润表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		47,819,166,940.47	37,282,871,287.38
其中: 营业收入	注释 54	46,755,975,362.02	36,238,925,547.37
利息收入	注释 54	1,060,766,819.24	1,040,835,178.93
已赚保费			
手续费及佣金收入	注释 54	2,424,759.21	3,110,561.08
二、营业总成本		45,419,182,973.91	35,166,801,721.20
其中: 营业成本	注释 54	38,669,905,112.14	28,863,684,916.87
利息支出		110,807,636.82	98,164,043.10
手续费及佣金支出		1,474,526.03	1,190,341.73
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 55	240,038,558.46	236,099,949.15
销售费用	注释 56	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25
管理费用	注释 57	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04
研发费用	注释 58	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77
财务费用	注释 59	40,178,417.47	168,473,558.29
其中: 利息费用	注释 59	33,518,711.96	35,891,626.03
利息收入	注释 59	36,438,093.04	38,908,682.48
加: 其他收益	注释 60	133,941,228.05	199,608,889.59
投资收益(损失以“-”号填列)	注释 61	425,573,959.28	336,698,393.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		279,625,882.45	185,295,786.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)	注释 62	1,188,244.23	769,827.40
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	注释 63	173,613,348.19	-138,205,491.40
信用减值损失(损失以“-”号填列)	注释 64	-198,976,953.76	205,360,065.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	注释 65	-549,024,327.71	-567,090,570.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	注释 66	271,943,405.18	7,079,975.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,658,242,870.02	2,160,290,654.85
加: 营业外收入	注释 67	51,417,885.20	40,628,812.79
减: 营业外支出	注释 68	42,613,160.32	133,695,631.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,667,047,594.90	2,067,223,836.63
减: 所得税费用	注释 69	237,824,064.64	150,959,705.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,429,223,530.26	1,916,264,130.79
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,429,223,530.26	1,916,264,130.79
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,289,036,817.45	1,861,998,155.29
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		140,186,712.81	54,265,975.50
六、其他综合收益的税后净额	注释 46	-23,311,920.74	-50,001,753.27
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	注释 46	-20,618,148.92	-43,672,787.61
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	注释 46	-20,618,148.92	-43,672,787.61
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	注释 46	-1,649,817.99	-141,538.59
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		2,756,647.63	
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额	注释 46	-21,724,978.56	-43,577,687.02
7. 其他			46,438.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	注释 46	-2,693,771.82	-6,328,965.66
七、综合收益总额		2,405,911,609.52	1,866,262,377.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,268,418,668.53	1,818,325,367.68
归属于少数股东的综合收益总额		137,492,940.99	47,937,009.84
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	注释 70	0.73	0.60
(二) 稀释每股收益(元/股)	注释 70	0.73	0.60

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0.00 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0.00 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人: 会计机构负责人:



东方电气股份有限公司

母公司利润表

2021年度

 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注 4	11,963,190,874.06	10,350,960,205.38
减: 营业成本	附注 4	11,386,523,418.89	9,900,908,390.30
税金及附加		6,191,404.28	15,656,760.42
销售费用		5,129,070.10	14,961,977.41
管理费用		296,782,438.11	272,721,956.42
研发费用		169,579,118.01	150,928,898.96
财务费用		-34,869,195.64	-24,677,758.48
其中: 利息费用		24,717.76	6,067,131.96
利息收入		55,811,880.28	70,923,272.80
加: 其他收益		360,186.72	9,746,041.48
投资收益(损失以“-”号填列)	附注 5	875,044,988.66	659,574,468.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		121,273,838.27	105,689,717.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		177,942,777.03	-88,906,106.70
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-39,689,296.03	-35,994,918.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)		11,313,970.21	88,826,099.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)		131,753.40	39,704,946.67
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,158,959,000.30	693,410,510.44
加: 营业外收入		7,534,337.68	13,892,757.63
减: 营业外支出		20,373,051.52	38,054,834.32
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,146,120,286.46	669,248,433.75
减: 所得税费用		4,713,226.93	12,943,765.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,141,407,059.53	656,304,668.36
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,141,407,059.53	656,304,668.36
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		475,169.83	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		475,169.83	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		475,169.83	
7. 其他			
六、综合收益总额		1,141,882,229.36	656,304,668.36
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



东方电气股份有限公司
合并现金流量表
2021年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,969,412,588.26	38,647,353,231.74
客户存款和同业存放款项净增加额		-2,147,715,368.31	274,373,040.74
向中央银行借款净增加额		-16,043,235.82	15,334,713.94
向其他金融机构拆入资金净增加额		-2,320,607,584.15	467,277,117.81
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		747,074,895.86	774,020,336.55
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		375,110,655.17	215,628,100.70
收到其他与经营活动有关的现金	注释 72	1,922,408,416.09	5,443,720,670.79
经营活动现金流入小计		43,529,640,367.10	45,837,707,212.27
购买商品、接受劳务支付的现金		37,632,141,803.46	30,395,942,585.55
客户贷款及垫款净增加额		1,704,175,429.53	1,163,494,981.87
存放中央银行和同业款项净增加额		-316,729,234.35	272,815,319.52
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,510,221.99	1,242,179.16
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,546,613,777.37	4,138,366,486.37
支付的各项税费		1,658,175,127.36	1,414,706,094.64
支付其他与经营活动有关的现金	注释 72	2,724,642,221.90	11,199,941,573.39
经营活动现金流出小计		47,950,529,347.26	48,586,509,220.50
经营活动产生的现金流量净额		-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		12,846,007,114.28	2,556,724,443.13
取得投资收益收到的现金		151,172,201.13	173,182,465.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,208,104.28	6,662,676.68
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		13,179,387,419.69	2,736,569,584.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		717,613,671.32	541,170,872.02
投资支付的现金		15,514,643,379.27	2,875,677,919.95
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		16,232,257,050.59	3,416,848,791.97
投资活动产生的现金流量净额		-3,052,869,630.90	-680,279,207.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		100,322,500.00	136,896,417.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,322,500.00	130,539,537.60
取得借款收到的现金		1,146,850,000.00	435,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,247,172,500.00	572,876,417.60
偿还债务支付的现金		546,724,401.76	45,515,530.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		636,375,382.95	695,595,822.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		91,322,500.00	27,809,488.48
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 72	442,327,753.41	286,006,981.91
筹资活动现金流出小计		1,625,427,538.12	1,027,118,334.88
筹资活动产生的现金流量净额		-378,255,038.12	-454,241,917.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-101,658,260.82	-311,297,014.90
五、现金及现金等价物净增加额		-7,953,671,910.00	-4,194,620,147.41
加：期初现金及现金等价物余额		24,277,749,507.44	28,472,369,654.85
六、期末现金及现金等价物余额		16,324,077,597.44	24,277,749,507.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

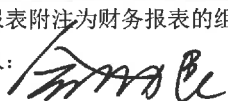
企业负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	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		10,365,614,249.87	9,327,658,903.85
收到的税费返还		20,509,005.24	7,806,172.09
收到其他与经营活动有关的现金		137,066,215.83	214,225,023.48
经营活动现金流入小计		10,523,189,470.94	9,549,690,099.42
购买商品、接受劳务支付的现金		9,474,815,991.81	8,572,115,606.94
支付给职工以及为职工支付的现金		170,146,152.18	170,421,755.74
支付的各项税费		11,574,706.18	109,996,814.32
支付其他与经营活动有关的现金		390,191,127.73	480,708,821.06
经营活动现金流出小计		10,046,727,977.90	9,333,242,998.06
经营活动产生的现金流量净额		476,461,493.04	216,447,101.36
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		561,365,898.32	15,184,758.70
取得投资收益收到的现金		907,711,375.13	593,663,126.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,339.00	841,009.88
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		1,469,193,612.45	609,688,895.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,711,448.97	33,851,030.59
投资支付的现金		150,000,000.00	205,468,943.66
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		212,711,448.97	239,319,974.25
投资活动产生的现金流量净额		1,256,482,163.48	370,368,921.26
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			6,356,880.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			6,356,880.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		562,125,858.85	634,209,525.26
支付其他与筹资活动有关的现金		89,961,164.70	270,628,752.74
筹资活动现金流出小计		652,087,023.55	904,838,278.00
筹资活动产生的现金流量净额		-652,087,023.55	-898,481,398.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,692,407.67	-14,488,943.27
五、现金及现金等价物净增加额		1,075,164,225.30	-326,154,318.65
加: 期初现金及现金等价物余额		5,164,577,904.92	5,490,732,223.57
六、期末现金及现金等价物余额		6,239,742,130.22	5,164,577,904.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

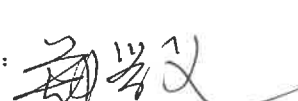
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





东方电气股份有限公司
合并股东权益变动表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	3,119,764,130.00				11,584,176,034.17	172,329,868.00	-67,918,065.04	88,508,618.58	972,805,441.29		15,382,662,236.78	30,907,668,527.78	2,733,931,509.29	33,641,600,037.07
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,119,764,130.00				11,584,176,034.17	172,329,868.00	-67,918,065.04	88,508,618.58	972,805,441.29		15,382,662,236.78	30,907,668,527.78	2,733,931,509.29	33,641,600,037.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-613,000.00				-140,684,221.09	-3,680,840.00	-1,037,531.92	20,866,494.70	114,126,443.34		1,589,654,427.60	1,589,993,452.63	152,283,735.67	1,742,277,188.30
(一) 综合收益总额							-20,618,148.92				2,289,036,817.45	2,268,418,668.53	137,492,940.99	2,405,911,609.52
1. 所有者投入的普通股	-613,000.00				-140,684,221.09	-3,680,840.00						-137,616,381.09	55,215,012.04	-82,401,369.05
2. 其他权益工具持有者投入资本	-613,000.00				-6,187,997.29							-6,800,997.29	103,091,177.27	96,290,179.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,297,624.02							23,297,624.02		23,297,624.02
4. 其他					-157,793,847.82	-3,680,840.00			114,126,443.34		-675,801,772.85	-154,113,007.82	-47,876,165.23	-201,989,173.05
(二) 利润分配									114,140,705.95		-114,140,705.95			-604,824,318.84
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他							19,580,617.00		-14,262.61		-19,580,617.00			-142,626.11
(三) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							19,580,617.00				-19,580,617.00			
6. 其他														
(四) 专项储备								20,866,494.70				20,866,494.70		23,591,266.67
1. 本期提取								106,833,301.73				106,833,301.73		120,662,374.99
2. 本期使用								-85,966,807.03				-85,966,807.03		-97,071,108.32
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,119,151,130.00				11,443,491,813.08	168,649,028.00	-68,955,596.96	109,375,113.28	1,086,931,884.63		16,976,316,664.38	32,497,661,980.41	2,886,215,244.96	35,383,877,225.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



东方电气股份有限公司
合并股东权益变动表(续)

2021年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	3,090,803,431.00			11,345,339,174.91	165,972,988.00	-24,418,047.58	76,102,748.09	907,174,974.45		14,225,616,456.64	29,454,645,749.51	2,343,787,221.08	31,798,432,970.59
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	3,090,803,431.00			11,345,339,174.91	165,972,988.00	-24,418,047.58	76,102,748.09	907,174,974.45		14,225,616,456.64	29,454,645,749.51	2,343,787,221.08	31,798,432,970.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,960,699.00			238,836,859.26	6,356,880.00	-43,500,017.46	12,405,870.49	65,630,466.84		1,157,045,780.14	1,453,022,778.27	390,144,288.21	1,843,167,066.48
(一)综合收益总额						-43,672,787.61	-2,232,226.99			1,861,998,155.29	1,818,325,367.68	47,937,009.84	1,866,262,377.52
(二)所有者投入和减少资本	28,960,699.00			238,836,859.26	6,356,880.00						259,208,451.27	373,061,381.74	632,269,833.01
1.所有者投入的普通股	28,960,699.00			-22,603,819.00									
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额				31,089,861.98	6,356,880.00						24,732,981.98		24,732,981.98
4.其他				230,350,816.28			-2,232,226.99				228,118,589.29	-2,478,570.52	225,640,018.77
(三)利润分配										-704,982,864.00	-639,352,397.16	-33,354,673.08	-672,707,070.24
1.提取盈余公积								65,630,466.84					
2.提取一般风险准备								65,630,466.84					
3.对所有者(或股东)的分配										-639,352,397.16			
4.其他				172,770.15						-172,770.15			
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益						172,770.15				-172,770.15			
6.其他													
(五)专项储备							14,638,097.48				14,638,097.48	2,493,828.71	17,131,926.19
1.本期提取							76,748,870.92				76,748,870.92	5,657,784.55	82,406,655.47
2.本期使用							-62,110,773.44				-62,110,773.44	-3,163,955.84	-65,274,729.28
(六)其他										203,259.00	203,259.00	6,741.00	210,000.00
四、本期期末余额	3,119,764,130.00			11,584,176,034.17	172,329,868.00	-67,918,065.04	88,508,618.58	972,805,441.29		15,382,662,236.78	30,907,668,527.78	2,735,931,509.29	33,641,600,037.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



2021年度
母公司股东权益变动表
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额					未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益		
一、上年年末余额	3,119,764,130.00		13,198,774,983.32	172,329,868.00		7,118,112,598.66	24,525,490,401.70
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,119,764,130.00		13,198,774,983.32	172,329,868.00		7,118,112,598.66	24,525,490,401.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-613,000.00		-173,541,206.07	-3,680,840.00	475,169.83	465,733,650.18	409,876,159.89
(一) 综合收益总额					475,169.83	1,141,407,059.53	1,141,882,229.36
(二) 所有者投入和减少资本	-613,000.00		-173,541,206.07	-3,680,840.00			-170,473,366.07
1. 所有者投入的普通股	-613,000.00		-2,872,050.00				-3,485,050.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额			23,297,624.02				23,297,624.02
4. 其他			-193,966,780.09	-3,680,840.00			-190,285,940.09
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积						-675,673,409.35	-561,532,703.40
2. 对所有者(或股东)的分配						-114,140,705.95	-114,140,705.95
3. 其他						-561,532,703.40	-561,532,703.40
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期末余额	3,119,151,130.00		13,025,233,777.25	168,649,028.00	475,169.83	7,583,846,248.84	24,935,366,561.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**东方电气股份有限公司
2021年度
母公司股东权益变动表(续)**
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额				股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,090,803,431.00			13,190,288,940.34	165,972,988.00							1,195,538,090.88	7,166,790,794.30	24,477,448,268.52
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	3,090,803,431.00			13,190,288,940.34	165,972,988.00							1,195,538,090.88	7,166,790,794.30	24,477,448,268.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,960,699.00			8,486,042.98	6,356,880.00							65,630,466.84	-48,678,195.64	48,042,133.18
(一) 综合收益总额													656,304,668.36	656,304,668.36
(二) 所有者投入和减少资本	28,960,699.00			8,486,042.98	6,356,880.00									31,089,861.98
1. 所有者投入的普通股	28,960,699.00			-22,603,819.00										6,356,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配														
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	3,119,764,130.00			13,198,774,983.32	172,329,868.00							1,261,168,557.72	7,118,112,598.66	24,525,490,401.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方电气股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

东方电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为东方电机股份有限公司，于 1993 年 12 月经国家经济体制改革委员会以体改生（1992）67 号和体改生（1993）214 号文、原国家国有资产管理局以国资企函发（1993）100 号文批准，由东方电机厂作为独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产折价入股组建设立的股份有限公司。公司于 1995 年 10 月 10 日在上海证券交易所上市，并于 1994 年 6 月 6 日在香港联合交易所有限公司上市交易，现持有统一社会信用代码为 915101002051154851 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 311,915.11 万股，注册资本为 311,915.11 万元，注册地址：四川省成都市高新西区西芯大道 18 号，总部地址：四川省成都市高新西区西芯大道 18 号，母公司为中国东方电气集团有限公司（以下简称东方电气集团）。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属发电设备制造行业，经营范围：通用设备制造业、电气机械及器材制造业、核能发电设备、风力发电设备、可再生能源发电设备等及其备品备件制造、销售及研发；工业控制与自动化的研发、制造及销售；环保设备（脱硫、脱硝、废水、固废）、节能设备、石油化工容器的研发、制造及销售；仪器仪表、普通机械等设备的研发、制造及销售；工业气体制造及销售；电站设计、电站设备成套技术开发，成套设备销售及服务；总承包与分包境外发电设备、机电、成套工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需要的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进出口贸易；商务服务业；专业技术服务业；科技交流和推广服务业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品和服务为火力发电设备、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。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 30 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的子公司共 57 户（含股份母公司），合并报表范围内二级子公司包括：

东方电气股份有限公司
2021年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
1	东方电气集团东方锅炉股份有限公司(以下简称东方锅炉)	控股子公司	二级	96.79	96.79
2	东方电气集团东方汽轮机有限公司(以下简称东方汽轮机)	控股子公司	二级	94.39	94.39
3	东方电气集团东方电机有限公司(以下简称东方电机)	控股子公司	二级	91.86	91.86
4	东方电气风电股份有限公司(以下简称东方风电)	控股子公司	二级	84.28	87.00
5	东方电气集团国际合作有限公司(以下简称东方国际)	全资子公司	二级	100.00	100.00
6	东方电气集团财务有限公司(以下简称东方财务)	控股子公司	二级	95.00	95.00
7	东方电气(广州)重型机器有限公司(以下简称东方重机)	控股子公司	二级	61.09	61.51
8	东方电气自动控制工程有限公司(以下简称东方自控)	控股子公司	二级	96.51	99.86
9	东方电气(武汉)核设备有限公司(以下简称东方武核)	控股子公司	二级	67.00	67.00
10	东方电气(四川)物产有限公司(以下简称东方物产)	全资子公司	二级	100.00	100.00
11	东方电气(成都)氢燃料电池科技有限公司(以下简称东方氢能)	控股子公司	二级	53.32	53.32
12	东方电气集团科学技术研究院有限公司(以下简称东方研究院)	全资子公司	二级	100.00	100.00
13	东方电气(印度)有限公司(以下简称东方印度公司)	全资子公司	二级	100.00	100.00
14	东方电气(成都)创新科技发展有限公司(以下简称东方创科)	全资子公司	二级	100.00	100.00

本年纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加22户,减少0户,其中:

(一)本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

序号	名称	变更原因
1	东电(山东)能源科技有限公司	投资设立
2	东方电气氢能(成都)有限公司(以下简称东锅成都氢能)	投资设立
3	东方电气国信氢能(德阳)有限公司(以下简称东锅德阳氢能)	投资设立
4	东方电气(内江)氢能源有限公司(以下简称东锅内江氢能)	投资设立
5	东方电气氢能(安徽)有限公司(以下简称东锅安徽氢能)	投资设立
6	东方电气氢能(贵阳)有限公司(以下简称东锅贵阳氢能)	投资设立
7	东方三峡(江苏)智慧能源有限公司(以下简称东方江苏能源)	投资设立
8	东吉能源科技(通榆)有限公司(以下简称东吉通榆能源)	投资设立
9	东吉双岗风电(通榆)有限公司(以下简称东吉双岗风电)	投资设立
10	酒泉东肃新能源有限公司	投资设立
11	酒泉东肃马鬃山新能源有限公司	投资设立
12	德昌东能新能源有限公司(以下简称德昌新能源)	投资设立
13	东方电气(酒泉)风电设备有限公司	投资设立
14	东方电气(广东)风电设备有限公司	投资设立
15	东方电气(广元)新能源有限公司(以下简称东方广元新能源)	投资设立
16	东方(山东)风电设备制造有限公司	投资设立

序号	名称	变更原因
17	东方电气中能工控网络安全技术（成都）有限责任公司（以下简称东方中能）	投资设立
18	江苏东创氢能科技有限公司（以下简称东方江苏氢科）	投资设立
19	东方电气（北京）氢能科技有限公司（以下简称东方北京氢科）	投资设立
20	东方电气（安徽）氢燃料电池科技有限公司（以下简称东方安徽氢科）	投资设立
21	东方电气（河北）氢能科技有限公司（以下简称东方河北氢科）	投资设立
22	东方创科	投资设立

(二)本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

无。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一)具体会计政策和会计估计提示

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注四（十六））、应收款项预期信用损失计提的方法（附注四（十二）、附注四（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注四（二十一）、附注四（二十四））、投资性房地产的计量模式（附注四（二十））、收入的确认时点（附注四（三十一））等。

2. 本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。根据应收账款和其他应收款的预期信用损失来估计减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用

估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(5) 子公司、合营企业与联营企业的划分。

(6) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(7) 股份支付。股份支付涉及的假设和风险因素数据。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。

(9) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(10) 收入确认。

(11) 合并范围的确定。

3.重要关键判断。企业合并，发行权益性工具作为合并对价时，确定权益性工具的公允价值的重要关键判断；企业合并或有对价的判断等。

(二)遵循企业会计准则的声明

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

(三)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四)营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(五)记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(六)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(七)合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(八)合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

(九)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(十)外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十一)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

(十二)应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其余应收款项划分为分析组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等其他明显信用风险与组合存在较大差异的应收款项。

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款计提坏账准备。

(十三)其他应收款

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，本公司采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

(十四)发放贷款及垫款

本公司下属财务公司直接向客户发放的贷款和垫款、贴现资产均按贷款和垫款核算。

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

根据《中国银行业监督管理委员会关于印发贷款风险分类指引的通知》（银监发[2007]54 号）的要求，本公司从 2007 年开始按照五级分类计提资产损失准备金。本公司贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。正常类贷款是指借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；关注类贷款是指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类贷款是指借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；可疑类贷款是指借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；损失类贷款是指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

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

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

(十五)买入返售与卖出回购款项

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

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

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

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

(十六)存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十七)合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（十）金融工具”。

(十八)持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十九)长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价

中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产

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

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

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

(二十)投资性房地产

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	—	2.00
房屋建筑物			
其中：生产用房屋建筑物	20	5.00	4.75
非生产用房屋建筑物	25	5.00	3.80

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定

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

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

(二十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 折旧方法

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(二十二)在建工程

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

(二十三)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(二十四)无形资产

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十五)长期资产减值

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十六)合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十七)长期待摊费用

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

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

(二十八)职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

（二十九）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则

最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

(三十)股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始确认按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(三十一)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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

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

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

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

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

取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(三十二)合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(三十三)政府补助

1. 类型

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

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

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他

收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(三十四)递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(三十五)租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 公司发生的初始直接费用；
- d. 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注五、（四十二）预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- a. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- d. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- e. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- a. 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- b. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- c. 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账

面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（十一）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“四、（三十一）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（十一）金融工具”。

(三十六)终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(三十七)分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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，则可合并为一个经营分部。

(三十八)安全生产费

本公司所属机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下

标准平均逐月提取，专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的安全生产费：

- 1.营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2%提取；
- 2.营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- 3.营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- 4.营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- 5.营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

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

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

(三十九)重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本期未发生重要的会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》第十二条：企业应当在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

公司对氢燃料电池质量保证金费用计提比例进行复核，鉴于氢燃料电池质保情况发生变化，为了更加客观、真实的反映氢能业务情况，提供更可靠的会计信息，需变更氢能产品质量保证费用会计估计。

董事会同意自 2021 年 10 月 1 日起，氢能燃料电池根据质量保证年限计提质量保证费用比例为：0 年<质保期限≤1 年，计提比例为 1%；1 年<质保期限≤5 年，计提比例为 5%；5 年<质保期限≤8 年，计提比例为 8%。

经审计，本次会计估计变更增加公司 2021 年销售费用 86.54 万元，减少公司 2021 年净利润 86.54 万元。

五、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	3%、5%、6%、9%、11%、13%、16%、	东方印度公司商品及服务税为

东方电气股份有限公司
2021 年度
财务报表附注

税种	计税依据	税率	备注
	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、18%	18%；部分老税率存在是由于前期预提税待开票。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	2.5%、10%、15%、22%、25%、34%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
东方重机	15.00
东方锅炉	15.00
成都东方凯特瑞环保催化剂有限公司（以下简称东方凯特瑞）	15.00
东方汽轮机	15.00
东方电机	15.00
东方风电	15.00
东方电气（天津）风电叶片工程有限公司（以下简称东方天津叶片）	15.00
东方自控	15.00
深圳东方锅炉控制有限公司（以下简称东锅控制）	15.00
东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称东方日立）	15.00
东方中能	2.50、10.00
东方氢能	15.00
东方研究院	15.00
东方电气（印尼）有限公司（以下简称东方印尼公司）	22.00
东方电机委内瑞拉有限责任公司（以下简称东电委内瑞拉）	34.00
老挝南芒河电力有限公司（以下简称南芒河公司）（注 1）	0.00
本公司合并范围内其他企业	25.00

注 1：根据南芒河公司与老挝政府于 2013 年 1 月 9 日签订的《特许权经营协议》，南芒河公司企业所得税适用税率为 0.00%。

（二）税收优惠政策及依据

1. 本公司

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革

委公告 2020 年第 23 号) 第一条规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。本公司符合该优惠条件, 按 15.00% 执行优惠税率。

2. 东方重机

于 2019 年 12 月 2 日获取高新技术企业证书, 证书编号为 GR201944003468, 有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定, 本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

3. 东方锅炉

(1) 东方锅炉

于 2020 年 12 月 3 日获取高新技术企业认证, 证书编号为 GR202051003380, 有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定, 本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

(2) 东方凯特瑞

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准, 于 2018 年 12 月 3 日获取高新技术企业认证, 证书编号为 GR201851001669, 有效期为三年, 2021 年已通过四川省认定管理机构评审并备案公示, 高企证书备案编号为 GR202151003790, 高新技术企业认证证书待领取, 本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

4. 东方汽轮机

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准。于 2018 年 9 月 14 日获取了高新技术企业认定, 证书编号为 GR201851000343, 有效期为 3 年。于 2021 年 10 月 9 日获取高新技术企业认证, 证书编号为 GR202151000898, 有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定, 本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

5. 东方电机

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

6. 东方风电

(1) 东方风电

东方风电于 2019 年 11 月 28 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR201951001691 的高新技术企业证书, 有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定, 本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

(2)东方天津叶片

东方天津叶片于 2016 年 12 月 9 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为 GR201612000990 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，该证书到期后东方天津叶片已通过高新技术企业续领备案，新证书编号为 GR201912001714。按照《中华人民共和国企业所得税法》的关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

7.东方自控

(1)东方自控

于 2020 年 9 月 11 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202051000158，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15%。东方自控及其下属子公司取得中华人民共和国国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）有关规定，东方自控及其下属子公司销售自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过 3%的部份享受增值税即征即退优惠政策。

(2)东锅控制

于 2021 年 12 月 23 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR202144201111,有效期为 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率 15.00%。

(3)东方日立

于 2018 年 12 月获得高新企业证书，证书编号为 GR201851000689，有效期三年，于 2021 年 12 月 15 日获得高新技术企业证书，证书编号为 GR202151003373，有效期三年，企业按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

(4) 东方中能

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)和《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）文的规定，东方中能满足小型微利企业条件（即从事国家非限制和禁止行业、年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元），享受小微企业所得税优惠：针对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按照 20%税率计算应纳税额（实际税率为 2.5%）；年应纳税所得额超过 100 万元不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按照 20%税率计算缴纳企业所得税（实际税率为 10%）。

8.东方氢能

于 2019 年 10 月获得高新企业证书，证书编号为 GR201951000324，有效期 3 年，按照《中

《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率 15.00%。

9. 东方研究院

于 2021 年 10 月获得高新企业证书，证书编号为 GR202151000662，有效期三年，企业按照《中华人民共和国企业所得税法》中关于高新技术企业的税收优惠政策规定，本年适用的企业所得税税率为 15.00%。

10. 东方印尼公司

根据印尼当地税收法案规定，2021 年居民企业和常设机构的税率为 22%，本年适用的企业所得税税率为 22.00%。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2021 年 1 月 1 日余额）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,321,721.01	1,614,031.10
银行存款	18,160,589,159.40	26,363,886,696.70
其他货币资金	559,963,553.74	320,731,512.80
未到期应收利息		
合计	18,721,874,434.15	26,686,232,240.60
其中：存放在境外的款项总额	185,098,996.3	191,857,447.94

说明：“银行存款”项目中包含存放中央银行款项及存放同业款项。

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

项目	期末余额	期初余额
银行存款准备金	2,197,006,256.43	2,215,224,551.18
保函保证金	79,282,739.69	113,211,173.73
履约保证金	9,535,564.36	832,299.87
法院冻结		40,777,148.92
银行承兑汇票保证金	111,972,276.23	38,437,559.46
合计	2,397,796,836.71	2,408,482,733.16

注释2. 拆出资金

项目	期末余额	期初余额
拆放其他银行		
其中：拆放境内银行		

项目	期末余额	期初余额
拆放非银行金融机构	2,331,536,400.00	
其中：拆放境内非银行金融机构	2,331,536,400.00	
小计	2,331,536,400.00	
减：拆出资金损失准备		
拆出资金账面价值	2,331,536,400.00	

注释3. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	1,466,444,004.12	1,292,860,471.15
债务工具投资	349,230,660.00	177,416,452.50
权益工具投资	89,074,453.40	439,464,085.68
其他	1,028,138,890.72	675,979,932.97
合计	1,466,444,004.12	1,292,860,471.15

交易性金融资产说明：

1. 期初“其他”项目全部为基金 675,979,932.97 元。
2. 期末“其他”项目全部为基金 1,028,138,890.72 元。

交易性金融资产的分析如下

项目	期末余额	期初余额
上市金融资产		
中国（香港除外）	89,003,053.40	439,392,685.68
小计	89,003,053.40	439,392,685.68
非上市金融资产	1,377,440,950.72	853,467,785.47
合计	1,466,444,004.12	1,292,860,471.15

说明：

1. 本公司持有的 1,447,000.00 股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0282%；
2. 本公司持有的 285,400.00 股湖北能源集团股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0044%；
3. 本公司持有的 17,103,154.00 股交通银行股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0230%；
4. 本公司持有的 301,994.00 股重庆钢铁股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0034%；
5. 上述交易性权益工具投资除持有的长城华西银行股份有限公司 71,400.00 元股权根据投资成本确定公允价值，其余部分的 2021 年 12 月 31 日公允价值，均系根据证券市场 2021 年 12 月 31 日收盘价计算确定。

注释4. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,027,626,050.57	2,274,294,460.56
商业承兑汇票	967,001,481.84	1,506,942,679.38
合计	2,994,627,532.41	3,781,237,139.94

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	2,028,204,953.47	65.91	578,902.90	0.03	2,027,626,050.57
商业承兑汇票	1,049,231,239.20	34.09	82,229,757.36	7.84	967,001,481.84
合计	3,077,436,192.67	100.00	82,808,660.26	2.69	2,994,627,532.41

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	2,274,294,460.56	60.15			2,274,294,460.56
商业承兑汇票	1,506,942,679.38	39.85			1,506,942,679.38
合计	3,781,237,139.94	100.00			3,781,237,139.94

3. 公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,929,112,557.96	275,837,550.00
商业承兑汇票	59,547,176.00	411,037,284.11
合计	1,988,659,733.96	686,874,834.11

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	8,900,000.00
商业承兑汇票	8,682,000.00
合计	17,582,000.00

注释5. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,482,435,246.56	5,130,256,766.78
1-2 年	1,843,505,123.39	1,690,563,764.54

账龄	期末余额	期初余额
2—3 年	1,189,263,023.78	708,575,024.69
3—4 年	624,912,548.77	951,541,934.99
4—5 年	571,247,657.81	1,041,298,116.42
5 年以上	3,171,917,400.95	2,893,968,554.92
小计	12,883,281,001.26	12,416,204,162.34
减：坏账准备	4,896,493,678.68	4,889,965,953.80
合计	7,986,787,322.58	7,526,238,208.54

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,067,578,479.70	16.05	1,894,495,348.97	91.63	173,083,130.72
按组合计提坏账准备	10,815,702,521.56	83.95	3,001,998,329.71	27.76	7,813,704,191.86
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,815,702,521.56	83.95	3,001,998,329.71	27.76	7,813,704,191.86
合计	12,883,281,001.26		4,896,493,678.68		7,986,787,322.58

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,960,917,041.99	15.79	1,906,603,620.79	97.23	54,313,421.20
按组合计提坏账准备	10,455,287,120.35	84.21	2,983,362,333.01	28.53	7,471,924,787.34
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,455,287,120.35	84.21	2,983,362,333.01	28.53	7,471,924,787.34
合计	12,416,204,162.34	100.00	4,889,965,953.80		7,526,238,208.54

3. 按单项计提坏账准备：

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	306,562,559.25	306,562,559.25	100.00	已进入破产清算程序
单位二	207,107,394.98	207,107,394.98	100.00	已进入破产清算程序
单位三	151,253,553.53	28,345,866.83	18.74	业主资金紧张，收回风险较大
单位四	114,740,000.00	114,740,000.00	100.00	业主资金紧张，预计难以收回

东方电气股份有限公司
2021 年度
财务报表附注

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位五	81,342,300.00	81,342,300.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位六	79,971,533.27	79,971,533.27	100.00	已进入破产清算程序
单位七	73,684,278.55	73,684,278.55	100.00	已进入破产清算程序
单位八	72,082,755.00	72,082,755.00	100.00	已进入破产清算程序
单位九	71,266,000.00	64,139,400.00	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位十	51,770,055.83	51,770,055.83	100.00	已进入破产清算程序
单位十一	51,469,460.00	51,469,460.00	100.00	已进入破产清算程序
单位十二	50,122,111.64	50,122,111.64	100.00	已进入破产清算程序
单位十三	47,255,000.00	42,529,500.00	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位十四	46,011,209.00	46,011,209.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十五	45,935,160.00	41,341,644.00	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位十六	43,174,551.30	38,857,096.17	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位十七	39,578,000.00	35,620,200.00	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位十八	39,381,508.00	39,381,508.00	100.00	已进入破产清算程序
单位十九	35,776,640.50	35,776,640.50	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十	34,015,138.13	30,613,624.32	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位二十一	33,640,000.00	30,276,000.00	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位二十二	32,260,133.56	29,034,120.20	90.00	业主资金紧张, 预计收回可能性较小
单位二十三	29,195,000.00	29,195,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十四	28,515,000.00	28,515,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十五	27,632,480.00	24,869,232.00	90.00	业主资金紧张, 预计可能性较小
单位二十六	24,245,205.13	21,820,684.62	90.00	业主资金紧张, 预计可能性较小
单位二十七	21,818,776.83	19,636,899.15	90.00	业主资金紧张, 预计可能性较小
单位二十八	21,420,000.00	21,420,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				难以收回
单位二十九	18,250,000.00	18,250,000.00	100.00	已进入破产清算程序
单位三十	17,319,029.55	17,319,029.55	100.00	已进入破产清算程序
单位三十一	15,395,704.15	13,856,133.74	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位三十二	14,156,800.00	12,741,120.00	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位三十三	13,720,000.00	12,348,000.00	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位三十四	11,573,813.40	11,573,813.40	100.00	业主资金链断裂, 预计难以收回
其他	115,937,328.10	112,171,178.97	96.75	预计难以收回
合计	2,067,578,479.70	1,894,495,348.97	91.63	

4. 按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,296,748,409.56	264,837,420.63	5.00
1-2 年	1,676,034,212.91	167,603,421.45	10.00
2-3 年	1,050,120,634.26	210,024,126.79	20.00
3-4 年	468,596,527.80	187,442,819.84	40.00
4-5 年	304,224,392.07	152,112,196.04	50.00
5 年以上	2,019,978,344.96	2,019,978,344.96	100.00
合计	10,815,702,521.56	3,001,998,329.71	27.76

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 394,556,536.57 元, 收回或转回 243,050,138.86 元, 其中: 本年重要的坏账准备收回或转回金额列示如下:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
单位一	42,873,418.74	债务人很可能无法履行还款义务	破产分配	收回
单位二	36,060,649.10	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
单位三	30,778,246.72	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
单位四	20,670,822.00	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
单位五	19,388,791.00	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
单位六	15,228,000.00	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
单位七	15,201,000.00	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
单位八	10,048,500.00	债务人很可能无法履行还款义务	业主资金情况好转	收回
合计	190,249,427.56			

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	145,762,550.08

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司（以下简称峨半公司）	货款	111,417,134.15	破产清算	东方自控董事会审批	是
峨半公司	货款	16,061,992.89	破产清算	东方汽轮机董事会审批	是
四川东科动力工程有限公司	完工款、质保金	7,181,650.00	破产清算	东方锅炉董事会审批	否
合计		134,660,777.04			

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	306,562,559.25	2.38	306,562,559.25
单位二	267,508,499.98	2.08	13,375,425.00
单位三	266,899,313.52	2.07	27,601,571.37
单位四	248,537,399.80	1.93	80,609,355.94
单位五	207,107,394.98	1.61	207,107,394.98
合计	1,296,615,167.53	10.07	635,256,306.54

注释6. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,342,379,048.57	1,946,034,819.15
其中：银行承兑汇票	1,302,805,028.55	1,829,982,986.65
商业承兑汇票	39,574,020.02	116,051,832.50
合计	1,342,379,048.57	1,946,034,819.15

说明：本公司将管理业务模式为收取合同现金流及出售转让兼有的应收票据划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2. 期末公司已质押的应收款项融资

无。

3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书或贴现但尚未到期的应收票据	2,640,547,238.19	
其中：银行承兑汇票	2,605,956,269.10	
商业承兑汇票	34,590,969.09	
合计	2,640,547,238.19	

注释7. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,949,222,009.57	81.11	2,249,434,244.60	75.66
1 至 2 年	308,611,691.97	8.49	440,125,023.91	14.80
2 至 3 年	207,225,711.15	5.70	113,932,237.20	3.83
3 年以上	170,945,807.26	4.70	169,631,144.00	5.71
合计	3,636,005,219.95	100.00	2,973,122,649.71	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位一	215,937,233.33	5.94
单位二	212,645,061.68	5.85
单位三	205,034,369.38	5.64
单位四	127,451,557.22	3.51
单位五	95,136,224.69	2.62
合计	856,204,446.30	23.56

注释8. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	215,623,964.55	236,257,055.12
应收股利	29,522,398.50	54,487,143.57
其他应收款项	362,294,116.76	342,671,928.51
合计	607,440,479.81	633,416,127.20

注：上表中其他应收款项指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	168,010,352.43	190,870,615.59
债券投资	18,596,565.57	28,050,328.41

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产利息	28,980,356.14	17,336,111.12
其他	36,690.41	
小计	215,623,964.55	236,257,055.12
减：坏账准备		
合计	215,623,964.55	236,257,055.12

2. 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	期末余额	期初余额
一年以内		51,853,961.87
一年以上	29,522,398.50	2,633,181.70
小计	29,522,398.50	54,487,143.57
减：坏账准备		
合计	29,522,398.50	54,487,143.57

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
德阳东汽置业有限公司	1,293,827.94	三年以上	被投资单位短期内资金紧张，2020 年开始按协议比例偿还	否，本年收回部分股利
华电龙口风电有限公司（以下简称龙口风电）	13,922,222.69	一年以上	企业资金紧张，部分电费补贴未到账	否，收到国家补贴后支付
内蒙古能源发电红泥井风电有限公司（以下简称红泥井风电）	7,017,408.83	一年以上	企业资金紧张，部分电费补贴未到账	否，收到国家补贴后支付
内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司（以下简称乌兰新能源）	3,828,807.76	一年以上	企业资金紧张，尚未进入电费补贴名单	否，收到国家补贴后支付
内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司（以下简称三圣太风电）	3,460,131.28	一年以上	企业资金紧张，尚未进入电费补贴名单	否，收到国家补贴后支付
合计	29,522,398.50			

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	335,106,633.72	283,918,190.23
1—2 年	39,415,318.04	66,321,537.99
2—3 年	25,599,500.29	12,089,842.32
3—4 年	9,231,760.54	12,451,966.28
4—5 年	11,297,006.85	1,891,133.84
5 年以上	241,355,086.70	1,124,552,136.02
小计	662,005,306.14	1,501,224,806.68

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	299,711,189.38	1,158,552,878.17
合计	362,294,116.76	342,671,928.51

(2)按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及质保金	102,513,379.83	59,968,777.21
备用金	91,231,341.55	80,310,288.83
代垫款	38,804,015.78	30,724,804.77
其他经营业务应收款	70,119,500.17	118,775,861.73
其他	59,625,879.43	52,892,195.97
合计	362,294,116.76	342,671,928.51

(3)按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	212,550,662.03	32.11	187,620,973.64	88.27	24,929,688.39
按组合计提坏账准备	449,454,644.11	67.89	112,090,215.74	24.94	337,364,428.37
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	449,454,644.11	67.89	112,090,215.74	24.94	337,364,428.37
合计	662,005,306.14	100.00	299,711,189.38	45.27	362,294,116.76

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,063,431,633.42	70.84	1,041,783,269.62	97.96	21,648,363.80
按组合计提坏账准备	437,793,173.26	29.16	116,769,608.55	26.67	321,023,564.71
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	437,793,173.26	29.16	116,769,608.55	26.67	321,023,564.71
合计	1,501,224,806.68	100.00	1,158,552,878.17		342,671,928.51

(4)单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	146,064,314.06	146,064,314.06	100.00	已进入破产清算程序
单位二	21,855,000.00	10,927,500.00	50.00	诉讼阶段

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位三	12,874,178.02	12,874,178.02	100.00	已进入破产清算程序
单位四	12,327,367.50			向政府支付的履约保证金
单位五	11,293,267.56	11,293,267.56	100.00	已进入破产清算程序
单位六	1,872,243.46	1,872,243.46	100.00	预计难以收回
单位七	1,565,179.69	1,565,179.69	100.00	预计难以收回
单位八	1,397,950.00	1,397,950.00	100.00	预计难以收回
其他	3,301,161.74	1,626,340.85	49.27	预计难以收回
合计	212,550,662.03	187,620,973.64	88.27	

(5)按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	288,114,391.96	14,405,719.58	5.00
1—2 年	39,098,889.64	3,909,888.98	10.00
2—3 年	25,599,500.29	5,119,900.08	20.00
3—4 年	8,956,262.67	3,582,505.06	40.00
4—5 年	5,226,795.05	2,613,397.54	50.00
5 年以上	82,458,804.50	82,458,804.50	100.00
合计	449,454,644.11	112,090,215.74	24.94

(6)其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	116,769,608.55		1,041,783,269.62	1,158,552,878.17
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,747,897.79		19,886,102.74	17,138,204.95
本期转回	1,462,255.33		1,223,726.74	2,685,982.07
本期转销				
本期核销	469,239.69		872,824,671.98	873,293,911.67
其他变动				
期末余额	112,090,215.74		187,620,973.64	299,711,189.38

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	437,793,173.26		1,063,431,633.42	1,501,224,806.68
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	89,603,624.86		34,383,197.80	123,986,822.66
本期直接减记	77,472,914.32		12,439,497.21	89,912,411.53
本期终止确认	469,239.69		872,824,671.98	873,293,911.67
其他变动				
期末余额	449,454,644.11		212,550,662.03	662,005,306.14

(7)本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	873,293,911.67

其中重要的其他应收款核销情况如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
峨半公司	其他（注 1）	872,824,671.98	破产终结	经东方汽轮机董事会批准	否
江苏华创光电科技有限公司	代垫款	352,898.33	破产终结	经东方自控董事会批准	否
合计		873,177,570.31			

注 1：该其他应收款为公司所属子公司东方汽轮机 2018 年对东汽投发吸收合并带入，该款项为东汽投发对峨半公司履行担保义务偿还贷款形成，在进入上市公司前该笔往来款原值已全额计提坏账准备，账面价值为零。因峨半公司破产清算完毕，经决策批准，已核销。

(8)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	投资款	146,064,314.06	5 年以上	22.06	146,064,314.06
单位二	其他经营业务应收款	65,844,279.76	1-2 年	9.95	3,742,047.40
单位三	货款	21,855,000.00	1 年以内	3.30	10,927,500.00
单位四	其他	19,500,000.00	5 年以上	2.95	19,500,000.00
单位五	其他	16,256,250.00	1 年以内	2.46	812,812.50
合计		269,519,843.82		40.72	181,046,673.96

(9)涉及政府补助的其他应收款

无。

注释9. 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
债券	2,827,514,000.00	2,730,498,000.00
减：坏账准备		
买入返售金融资产账面价值	2,827,514,000.00	2,730,498,000.00

注释10. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,069,003,779.32	387,897,201.70	2,681,106,577.62	2,506,229,759.09	496,703,157.24	2,009,526,601.85
周转材料（包装物、低值易耗品等）	41,400,712.79	1,423,860.71	39,976,852.08	26,291,324.14	1,411,864.37	24,879,459.77
库存商品（产成品）	309,157,314.71	275,964.27	308,881,350.44	284,451,812.84	275,964.27	284,175,848.57
合同履约成本	106,907,583.63	5,000,000.00	101,907,583.63	65,009,940.40		65,009,940.40
自制半成品及在产品	17,033,145,400.53	1,102,584,921.42	15,930,560,479.11	14,060,162,675.55	833,900,456.57	13,226,262,218.98

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	20,559,614,790.98	1,497,181,948.10	19,062,432,842.88	16,942,145,512.02	1,332,291,442.45	15,609,854,069.57

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	496,703,157.24	73,732,071.28	-17,093,891.35	3,034,426.26	162,409,709.21		387,897,201.70
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,411,864.37	11,996.34					1,423,860.71
库存商品（产成品）	275,964.27						275,964.27
合同履约成本		5,000,000.00					5,000,000.00
自制半成品及在产品	833,900,456.57	250,880,494.41	163,031,627.61	1,824,971.59	143,402,685.58		1,102,584,921.42
合计	1,332,291,442.45	329,624,562.03	145,937,736.26	4,859,397.85	305,812,394.79		1,497,181,948.10

注：公司对积压物资进行了全面清理及减值测试，本年计提存货跌价准备 3.30 亿元，转回 0.05 亿元。

注释11. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	4,836,297,691.35	167,026,024.01	4,669,271,667.34	3,735,549,741.91	147,829,844.46	3,587,719,897.45
合同质保金	3,607,264,694.70	296,637,434.17	3,310,627,260.53	3,177,896,921.80	237,686,403.06	2,940,210,518.74
合计	8,443,562,386.05	463,663,458.18	7,979,898,927.87	6,913,446,663.71	385,516,247.52	6,527,930,416.19

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
已完工未结算	147,829,844.46	19,196,179.55				167,026,024.01
合同质保金	237,686,403.06	58,971,583.81	20,552.70			296,637,434.17
合计	385,516,247.52	78,167,763.36	20,552.70			463,663,458.18

注释12. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及留抵税额	347,272,737.19	412,077,865.61
发放贷款和垫款（短期）	442,857,284.39	529,201,791.67
贴现资产	46,837,900.06	21,504,159.00
其他	3,296,457.78	3,049,874.45
合计	840,264,379.42	965,833,690.73

说明：一年以内的发放贷款和垫款的减值准备金额为 47,306,663.79 元。

注释13. 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	3,431,167,799.46	2,117,451,071.32
贷款	3,431,167,799.46	2,117,451,071.32
贷款和垫款总额	3,431,167,799.46	2,117,451,071.32
减：贷款损失准备	190,169,281.30	189,531,730.47
其中：单项计提数		
组合计提数	190,169,281.30	189,531,730.47
贷款和垫款账面价值	3,240,998,518.16	1,927,919,340.85

2. 发放贷款按行业分布情况

项目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
电力设备行业	3,431,167,799.46	100.00	2,117,451,071.32	100.00
贷款和垫款总额	3,431,167,799.46	100.00	2,117,451,071.32	100.00
减：贷款损失准备	190,169,281.30		189,531,730.47	
其中：单项计提数				
组合计提数	190,169,281.30		189,531,730.47	
贷款和垫款账面价值	3,240,998,518.16		1,927,919,340.85	

3. 贷款和垫款按地区分布情况

项目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
华南地区	1,362,360,208.67	39.71	1,149,044,869.82	54.26
西南地区	1,641,159,969.71	47.83	694,487,916.85	32.80
西北地区	86,500,000.00	2.52	114,500,000.00	5.41
华东地区	341,147,621.08	9.94	159,418,284.65	7.53
贷款和垫款总额	3,431,167,799.46	100.00	2,117,451,071.32	100.00
减：贷款损失准备	190,169,281.30		189,531,730.47	
其中：单项计提数				
组合计提数	190,169,281.30		189,531,730.47	
贷款和垫款账面价值	3,240,998,518.16		1,927,919,340.85	

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	3,297,947,799.46	2,002,951,071.32
保证贷款	48,000,000.00	55,000,000.00
附担保物贷款	85,220,000.00	59,500,000.00
其中：抵押贷款	7,000,000.00	19,000,000.00
质押贷款	78,220,000.00	40,500,000.00
贷款和垫款总额	3,431,167,799.46	2,117,451,071.32
减：贷款损失准备	190,169,281.30	189,531,730.47
其中：单项计提数		
组合计提数	190,169,281.30	189,531,730.47
贷款和垫款账面价值	3,240,998,518.16	1,927,919,340.85

5. 贷款损失准备

项目	期末余额		期初余额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		189,531,730.47		180,909,326.08
本期计提		637,550.83		8,622,404.39
本期转出				
本期核销				
本期转回				
——收回原转销贷款和垫款导致的转回				
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
——其他因素导致的转回				
期末余额		190,169,281.30		189,531,730.47

注释14. 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中期票据	100,000,000.00	7,500,000.00	92,500,000.00	211,035,390.00	15,827,654.25	195,207,735.75
同业存单	11,872,308,801.06		11,872,308,801.06	8,912,629,865.71		8,912,629,865.71
资产支持性票据	246,351,000.00	18,476,325.00	227,874,675.00	317,595,501.00	23,819,662.57	293,775,838.43
公司债券	390,000,000.00	15,000,000.00	375,000,000.00	489,197,655.16	36,689,824.14	452,507,831.02
非公开定向债务融资工具	100,000,000.00	7,500,000.00	92,500,000.00	100,000,000.00	7,500,000.00	92,500,000.00
小计	12,708,659,801.06	48,476,325.00	12,660,183,476.06	10,030,458,411.87	83,837,140.96	9,946,621,270.91
减：一年内到期的债权投资						
合计	12,708,659,801.06	48,476,325.00	12,660,183,476.06	10,030,458,411.87	83,837,140.96	9,946,621,270.91

2.减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	83,837,140.96			83,837,140.96
期初余额在本期	83,837,140.96			83,837,140.96
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增				
本期转回	35,360,815.96			35,360,815.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	48,476,325.00			48,476,325.00

3.债权投资账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	10,030,458,411.87			10,030,458,411.87
期初余额在本期	10,030,458,411.87			10,030,458,411.87
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	2,678,201,389.19			2,678,201,389.19
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	12,708,659,801.06			12,708,659,801.06

注释15. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁	203,015,018.66	30,452,252.79	172,562,765.87	349,793,623.70	75,828,884.31	273,964,739.39	
其中：未实现融资收益	36,023,047.64		36,023,047.64	54,270,037.40		54,270,037.40	
减：重分类到一年内到期的非流动资产（注）	57,404,867.28		57,404,867.28				
分期收款销售商品	461,813,983.88	24,695,220.50	437,118,763.38				

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	607,424,135.26	55,147,473.29	552,276,661.97	349,793,623.70	75,828,884.31	273,964,739.39	

注：一年内到期的非流动资产年末 57,404,867.28 元，全部为融资租赁长期应收款重分类。

1. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	13,406,060.66	62,422,823.65		75,828,884.31
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	24,695,220.50			24,695,220.50
本期转回	13,406,060.66	31,970,570.86		45,376,631.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,695,220.50	30,452,252.79		55,147,473.29

注释16. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
东方菱日锅炉有限公司（以下简称东方菱日）	200,501,789.79			5,906,052.91		269,979.36	4,311,250.00			202,366,572.06	
东方法马通核泵有限责任公司（以下简称东方法马通）	196,943,910.43			26,475,901.12						223,419,811.55	
东方电气（西昌）氢能源有限公司（以下简称东方西昌氢能）	6,591,580.67			-460,958.35						6,130,622.32	
小计	404,037,280.89			31,920,995.68		269,979.36	4,311,250.00			431,917,005.93	
二、联营企业											
四川省能投风电开发有限公司（以下简称川能投风电）	459,291,163.21			78,259,809.66						537,550,972.87	
龙口风电	56,849,571.33			18,545,450.75						75,395,022.08	
红泥井风电	18,545,550.24			4,890,399.76						23,435,950.00	
中国联合重型燃气轮机技术有限公司（以下简称中国联合重燃）	131,724,838.53			-326,043.15						131,398,795.38	
三圣太风电	17,522,034.07			-2,619,426.54						14,902,607.53	
乌兰新能源	42,668,021.37			-3,952,253.33						38,715,768.04	
三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司（以下简称东方三菱）	466,763,496.13			145,849,997.90			108,864,132.00		85,109.07	503,834,471.10	
四川东树新材料有限公司（以下简称东	173,240,548.46			35,714,014.46	-1,747,873.71					207,206,689.21	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
树新材料)										
乐山市东乐大件吊运有限公司(以下简称东乐大件)	3,085,627.12			-146,301.43						2,939,325.69
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,041,984.14			20,266.17						2,062,250.31
湖南平安环保股份有限公司		29,190,000.00								29,190,000.00
德阳广大东汽新材料有限公司(以下简称德阳广大东汽)		336,274,509.80		-28,531,027.48				-16,698,617.77		291,044,864.55
小计	1,371,732,834.60	365,464,509.80		247,704,886.77	-1,747,873.71		108,864,132.00	-16,613,508.70		1,857,676,716.76
合计	1,775,770,115.49	365,464,509.80		279,625,882.45	-1,747,873.71	269,979.36	113,175,382.00	-16,613,508.70		2,289,593,722.69

注释17. 其他权益工具投资

1.其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都东方电气环境工程有限责任公司		744,649.47
浙江玉环华电风力发电有限公司	51,300,000.00	25,800,000.00
合计	52,300,000.00	27,544,649.47

2.非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
成都东方电气环境工程有限责任公司	根据管理层持有意图判断			142,626.11		
四川华电宜宾发电有限公司	根据管理层持有意图判断				19,580,617.00	企业已注销
合计				142,626.11	19,580,617.00	

注释18. 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	246,447,333.31	18,811,826.12		265,259,159.43
2. 本期增加金额	8,523,300.71			8,523,300.71
外购				
存货\固定资产\在建工程转入	8,523,300.71			8,523,300.71
企业合并增加				
其他变动				
3. 本期减少金额	4,782,505.27			4,782,505.27
处置	359,500.00			359,500.00
其他变动	4,423,005.27			4,423,005.27
4. 期末余额	250,188,128.75	18,811,826.12		268,999,954.87
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	96,748,833.60	5,543,801.63		102,292,635.23
2. 本期增加金额	8,708,690.46	443,288.50		9,151,978.96
计提或摊销	8,033,596.92	443,288.50		8,476,885.42
其他变动	675,093.54			675,093.54

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 本期减少金额	104,734.33			104,734.33
处置	104,734.33			104,734.33
其他变动				
4. 期末余额	105,352,789.73	5,987,090.13		111,339,879.86
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
其他变动				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	144,835,339.02	12,824,735.99		157,660,075.01
2. 期初账面价值	149,698,499.71	13,268,024.49		162,966,524.20

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

注释19. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,965,639,834.01	5,241,065,489.07
固定资产清理	226,881.88	1,497,436.62
合计	4,965,866,715.89	5,242,562,925.69

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	20,448,270.06	7,284,115,246.77	8,355,940,654.93	293,075,411.97	1,464,295,167.84	17,417,874,751.57
2. 本期增加金额		200,231,378.30	249,455,722.67	33,083,943.79	189,679,842.06	672,450,886.82
购置		74,563,124.73	54,672,789.45	15,278,898.30	54,487,909.24	199,002,721.72
在建工程转入		108,946,304.86	194,782,933.22	17,771,822.17	135,125,182.82	456,626,243.07
其他增加		16,721,948.71		33,223.32	66,750.00	16,821,922.03
3. 本期减少金额	2,532,274.00	568,527,736.74	268,202,713.86	13,285,443.73	97,049,182.06	949,597,350.39
处置或报废		554,079,321.89	267,924,072.62	13,228,630.60	97,017,763.88	932,249,788.99
其他减少	2,532,274.00	14,448,414.85	278,641.24	56,813.13	31,418.18	17,347,561.40
4. 期末余额	17,915,996.06	6,915,818,888.33	8,337,193,663.74	312,873,912.03	1,556,925,827.84	17,140,728,288.00
二. 累计折旧						
1. 期初余额		3,678,263,352.61	6,940,957,239.93	253,131,464.24	1,155,329,660.73	12,027,681,717.51
2. 本期增加金额		302,033,671.90	236,880,599.76	10,097,974.23	106,313,171.97	655,325,417.86
本期计提		302,033,671.90	236,880,599.76	10,097,974.23	106,313,171.97	655,325,417.86
其他增加						
3. 本期减少金额		319,308,897.44	238,796,722.26	12,155,158.20	90,457,745.45	660,718,523.35
处置或报废		316,241,316.02	238,555,893.97	12,155,158.20	90,457,745.45	657,410,113.64
其他减少		3,067,581.42	240,828.29			3,308,409.71
4. 期末余额		3,660,988,127.07	6,939,041,117.43	251,074,280.27	1,171,185,087.25	12,022,288,612.02
三. 减值准备						

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表、电子设备及其他	合计
1. 期初余额		86,088,944.90	57,641,901.55	92,446.41	5,304,252.13	149,127,544.99
2. 本期增加金额			1,771,860.99	19,621.45	4,370,601.55	6,162,083.99
本期计提			1,771,860.99	19,621.45	4,370,601.55	6,162,083.99
其他增加						
3. 本期减少金额			2,100,360.32		389,426.69	2,489,787.01
处置或报废			2,100,360.32		389,426.69	2,489,787.01
其他减少						
4. 期末余额		86,088,944.90	57,313,402.22	112,067.86	9,285,426.99	152,799,841.97
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	17,915,996.06	3,168,741,816.36	1,340,839,144.09	61,687,563.90	376,455,313.60	4,965,639,834.01
2. 期初账面价值	20,448,270.06	3,519,762,949.26	1,357,341,513.45	39,851,501.32	303,661,254.98	5,241,065,489.07

说明:

1. 本公司 2021 年 12 月 31 日固定资产中的土地资产，系东方印度公司在印度国内取得的土地所有权，土地资产中的其他变动系汇率变动。
2. 本年其他变动（除土地资产）主要系东方汽轮机和东方电机因资产用途发生改变导致的重分类变动。

(2)期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	22,545,764.56	11,262,041.00	4,203,692.77	7,080,030.79	
机器设备	47,674,370.33	42,212,168.94	3,475,536.50	1,986,664.89	
运输设备	2,320,742.36	2,204,705.22		116,037.14	
仪器仪表	16,725,395.18	12,785,611.85	3,398,723.19	541,060.14	
电子设备	552,011.08	524,410.52		27,600.56	
其他	36,071,912.73	33,647,597.89	1,648,824.01	775,490.83	
土地资产					
合计	125,890,196.24	102,636,535.42	12,726,776.47	10,526,884.35	

(3)通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	66,662,806.79
机器设备	5,931,773.98
运输工具	27,745.21
仪器仪表、电子设备及其他	375,246.45
合计	72,997,572.43

(4)期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联合厂房六	95,594,089.48	结算正在办理中
成都 2 号楼	84,615,879.40	结算正在办理中
350T 高速动平衡及核电厂房接长	46,935,068.50	结算正在办理中
核电厂房	27,726,038.67	结算正在办理中
F 级 50MW 燃机整机试验系统建设项目试验厂房二	18,513,260.01	资料正在归档中
J-379 第二职工食堂	15,787,429.54	结算正在办理中
联合厂房五	12,062,973.86	结算正在办理中
J-376 新建工艺技术楼	11,754,070.83	结算正在办理中
J-378 职工食堂	10,871,637.88	结算正在办理中
风电车间厂房、辅房	9,877,349.92	因 5.12 特大地震，建设资料遗失
呼伦贝尔生产基地一期（办公楼）	8,076,885.67	结算正在办理中
J-375 水力试验室	6,683,909.73	结算正在办理中
J-373 第二超速试验室	4,916,111.48	结算正在办理中
其他	23,529,217.23	结算正在办理中
合计	376,943,922.20	

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		562,846.93
运输工具	7,865.99	130,614.62
电子设备	218,726.89	230,044.52
机器设备		573,641.55
其他	289.00	289.00
合计	226,881.88	1,497,436.62

注释20. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,448,122.33	204,443,971.41
工程物资	30,649.48	30,649.48
合计	286,478,771.81	204,474,620.89

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

1. 在建工程

(1)在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控龙门镗铣床	31,383,778.86		31,383,778.86			
卧式车铣复合加工中心	12,585,183.69		12,585,183.69			
高温叶片试制项目	11,913,032.66		11,913,032.66			
东方氢能产业园	11,674,629.28		11,674,629.28			
0708_J15802G汽发转子线圈铣孔自动线（国拨）	9,980,000.00		9,980,000.00	9,980,000.00		9,980,000.00
财务共享服务系统建设项目（二期）	9,291,999.98		9,291,999.98			
712_20_TD01 特电厂房（核主泵基地技改项目）	8,005,838.53		8,005,838.53	16,569.01		
服务器采购	6,371,660.20		6,371,660.20			
704_21_DD12 电动机试验装置（试验站升级）1项	6,141,592.84		6,141,592.84			
-26G50 燃烧器独立气源站及试验平台建设--离心式压缩机出口高压电加热器	5,884,955.75		5,884,955.75			
0708_J15806G定	87,000.00		87,000.00	9,969,000.00		9,969,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子冲片智能化制造生产线及配套设备(国拨)						
阳江基地厂房				41,223,975.65		41,223,975.65
714_18_01B16 米数控立车(二手)1台				7,962,564.00	2,095,307.36	5,867,256.64
714_12_01J02 绝缘试验室智能化改造(设备)				7,176,950.36		7,176,950.36
云计算平台建设一期服务器				5,296,734.51		5,296,734.51
研制能力提升技术改造建设项目土建工程				3,735,836.50		3,735,836.50
836_19_02 视频安防系统改造				3,698,000.00		3,698,000.00
科 2016-1329				2,816,577.87		2,816,577.87
0708_J_01580 大型清洁高效发电设备智能制造数字化车间建设				2,621,063.72		2,621,063.72
其他	177,596,333.15	4,467,882.61	173,128,450.54	116,509,889.76	4,467,882.61	112,058,576.16
合计	290,916,004.94	4,467,882.61	286,448,122.33	211,007,161.38	6,563,189.97	204,443,971.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况表

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产/无形资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源
数控龙门镗铣床	2,744.00		31,383,778.86			31,383,778.86	114.00	90.00				自筹
卧式车铣复合加工中心	1,057.00		12,585,183.69			12,585,183.69	119.00	92.00				自筹
高温叶片试制项目	7,180.00		11,913,032.66			11,913,032.66	16.59	40.00				自筹
东方氢能产业园	17,940.95		11,674,629.28			11,674,629.28	6.50	5.00				自筹
0708_J15802G 汽发转子线圈铣孔自动线(国拨)	1,050.00	9,980,000.00				9,980,000.00	95.05	95.00				国拨
财务共享服务系统建设项目(二期)	3,000.00		9,291,999.98			9,291,999.98	30.97	30.00				自筹
712_20_TD01 特电厂房(核主泵基地技改项目)	2,300.00	16,569.01	8,921,127.92	931,858.40		8,005,838.53	38.86	65.00				自筹
服务器采购	750.00		6,371,660.20			6,371,660.20	84.96	90.00				自筹
704_21_DD12 电动机试验装置(试验站升级)1项	995.00		6,141,592.84			6,141,592.84	61.72	90.00				自筹
26G50 燃烧器独立气源站及试验平台建设—离心式压缩机出口高压电加热器	700.00		5,884,955.75			5,884,955.75	84.07	90.00				自筹
714_12_01J02 绝缘实验室智能化改造(设备)	750.00	7,176,950.36		7,176,950.36			95.69	100.00				自筹
其他		193,833,642.01	488,066,692.92	448,517,434.31	55,699,567.47	177,683,333.15						自筹
合计		211,007,161.38	592,234,654.10	456,626,243.07	55,699,567.47	290,916,004.94						

2. 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
备品备件	30,649.48		30,649.48	30,649.48		30,649.48
合计	30,649.48		30,649.48	30,649.48		30,649.48

注释21. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	403,908,647.20	28,738,801.82	432,647,449.02
2. 本期增加金额	200,185,694.00	1,423,541.54	201,609,235.54
新增租赁	200,185,694.00	1,423,541.54	201,609,235.54
企业合并增加			
重估调整			
其他增加			
3. 本期减少金额	277,060,373.19		277,060,373.19
转出至固定资产			
处置	277,060,373.19		277,060,373.19
其他减少			
4. 期末余额	327,033,968.01	30,162,343.36	357,196,311.37
二. 累计折旧			
1. 期初余额	257,948,603.13	9,705,003.54	267,653,606.67
2. 本期增加金额	129,546,254.89	5,730,720.93	135,276,975.82
本期计提	129,546,254.89	5,730,720.93	135,276,975.82
3. 本期减少金额	277,060,373.19		277,060,373.19
转出至固定资产			
处置	277,060,373.19		277,060,373.19
4. 期末余额	110,434,484.83	15,435,724.47	125,870,209.30
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
3. 本期减少金额			
转出至固定资产			
处置			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	216,599,483.18	14,726,618.89	231,326,102.07
2. 期初账面价值	145,960,044.07	19,033,798.28	164,993,842.35

注释22. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	1,038,296,771.89	210,645,774.36	343,592,335.71	292,292,759.77	633,019,433.50	2,517,847,075.23
2. 本期增加金额	139,912,545.84	31,588.12	14,030.78	57,267,349.85	807,910.97	198,033,425.56
购置	139,912,545.84	31,588.12	14,030.78	24,715,805.95	807,910.97	165,481,881.66
在建转入				32,551,543.90		32,551,543.90
3. 本期减少金额	50,729,059.49			4,413,853.91	24,010,913.42	79,153,826.82
处置	50,729,059.49			4,413,853.91	9,838,454.16	64,981,367.56
其他变动					14,172,459.26	14,172,459.26
4. 期末余额	1,127,480,258.24	210,677,362.48	343,606,366.49	345,146,255.71	609,816,431.05	2,636,726,673.97
二. 累计摊销						
1. 期初余额	243,505,852.58	42,965,442.75	319,027,258.09	206,762,248.54	105,271,068.81	917,531,870.77
2. 本期增加金额	20,373,459.23	16,774,725.80	7,433,827.76	30,290,333.12	22,323,043.14	97,195,389.05
本期计提	20,373,459.23	16,774,725.80	7,433,827.76	30,290,333.12	22,323,043.14	97,195,389.05
其他变动						
3. 本期减少金额	12,763,269.53			4,250,606.04	9,838,454.16	26,852,329.73
处置	12,763,269.53			4,250,606.04	9,838,454.16	26,852,329.73
其他变动						
4. 期末余额	251,116,042.28	59,740,168.55	326,461,085.85	232,801,975.62	117,755,657.79	987,874,930.09
三. 减值准备						

东方电气股份有限公司
2021 年度
财务报表附注

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
1. 期初余额	33,314.36		376,405.24			409,719.60
2. 本期增加金额				308,176.10		308,176.10
本期计提						
其他变动						
3. 本期减少金额						
处置						
其他变动						
4. 期末余额	33,314.36		376,405.24	308,176.10		717,895.70
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	876,330,901.60	150,937,193.93	16,768,875.40	112,036,103.99	492,060,773.26	1,648,133,848.18
2. 期初账面价值	794,757,604.95	167,680,331.61	24,188,672.38	85,530,511.23	527,748,364.69	1,599,905,484.86

说明：无形资产中的其他主要为南芒河公司电站特许经营权。

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
呼伦贝尔经济开发区起步区	7,488,860.55	证照面积与当地土地交易中心留档面积不一致，需重新测量后办理过户
合计	7,488,860.55	

注释23. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于财务共享的ERP深化应用科研项目(XJCKY20002)	2,051,886.80	1,367,924.53				3,419,811.33
PLM系统研发资本化支出		169,911.50				169,911.50
自主研发自动焊接设备及应用		6,192.00				6,192.00
工控网络审计分析平台用户界面软件		402,414.32				402,414.32
其他		31,726,561.28		807,910.97	30,646,810.70	271,839.61
合计	2,051,886.80	33,673,003.63		807,910.97	30,646,810.70	4,270,168.76

注释24. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
零星工程	2,109,452.20	630,820.88	473,226.54		2,267,046.54
合计	2,109,452.20	630,820.88	473,226.54		2,267,046.54

注释25. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,051,134,431.24	1,398,678,577.24	8,598,150,385.59	1,349,690,791.53
可抵扣亏损	904,297,221.38	135,644,583.21	828,125,418.58	125,261,881.36
预计负债	6,572,462,579.26	1,037,552,568.78	5,878,785,755.28	949,976,683.78
应付职工薪酬	1,526,342,290.32	233,474,699.47	1,415,141,495.02	215,505,173.03
内部交易未实现利润	135,457,768.18	20,224,652.13	102,815,521.85	16,797,708.65
政府补助	193,388,661.47	30,651,069.48	220,394,827.14	35,092,467.71
应付账款	1,671,521,498.06	250,753,156.05	1,481,084,712.80	222,162,706.93
固定资产折旧	18,521,057.73	2,778,158.66	50,260,668.82	7,539,100.33

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
公允价值变动	22,246,434.93	5,313,677.84	195,675,566.77	30,876,683.10
待抵免境外企业所得税	124,928,045.27	18,739,206.79	143,798,482.60	21,569,772.39
无形资产的摊销	2,607,171.48	391,075.72	2,607,171.48	391,075.72
其他	38,679,242.17	5,801,886.33	4,524,127.28	678,619.09
合计	20,261,586,401.49	3,140,003,311.70	18,921,364,133.21	2,975,542,663.62

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
固定资产折旧	286,596,229.05	43,306,101.03	192,860,219.66	29,055,699.62
投资收益	17,695,309.37	2,654,296.40	35,390,618.74	5,308,592.81
合计	304,291,538.42	45,960,397.43	228,250,838.40	34,364,292.43

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可结转以后年度的亏损	1,000,107,727.91	1,107,306,591.13
可抵扣暂时性差异	163,300,948.43	1,199,214,831.23
合计	1,163,408,676.34	2,306,521,422.36

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年度			
2024 年度		83,112,441.90	
2025 年度	172,117,301.12	196,203,722.44	
2026 年度	58,735,684.56	58,735,684.56	
2027 年度	55,492,724.93	55,492,724.93	
2028 年度	474,157,171.38	474,157,171.38	
2029 年度	239,604,845.92	239,604,845.92	
合计	1,000,107,727.91	1,107,306,591.13	

注释26. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	4,169,802,294.20	439,451,205.75	3,730,351,088.45	3,153,849,370.11	439,959,972.82	2,713,889,397.29
已完工未结算	499,003,374.05	210,749,036.05	288,254,338.00	172,704,171.94	71,141,149.57	101,563,022.37

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
破产清算子公司	499,363,000.00	499,363,000.00		499,363,000.00	499,363,000.00	
合计	5,168,168,668.25	1,149,563,241.80	4,018,605,426.45	3,825,916,542.05	1,010,464,122.39	2,815,452,419.66

破产清算子公司说明：东方电气新能源设备(杭州)有限公司（以下简称杭州新能源）2017 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕；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）、东方电气（通辽）风电工程技术有限公司（以下简称通辽风电）、东方电气（酒泉）新能源有限公司（以下简称酒泉新能源）2018 年度进入破产程序，截止目前尚未破产清算完毕。

注释27. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
信用借款	41,830,000.00	295,980,000.00
合计	41,830,000.00	297,980,000.00

注释28. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,531,732,231.95	875,022,096.26
商业承兑汇票	4,723,065,909.85	3,986,657,655.69
合计	6,254,798,141.80	4,861,679,751.95

注释29. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,232,232,094.80	11,401,420,521.60
1-2 年（含 2 年）	1,284,148,929.82	730,111,491.10
2-3 年（含 3 年）	344,635,046.35	420,449,910.67
3 年以上	1,098,351,003.08	1,089,399,912.49
合计	13,959,367,074.05	13,641,381,835.86

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
单位一	159,800,444.70	对方单位破产清算中
单位二	61,035,865.46	未达到结算条件
单位三	50,692,193.55	未达到结算条件
单位四	49,502,677.46	未达到结算条件
单位五	46,703,501.17	未达到结算条件
单位六	39,554,290.53	未达到结算条件
单位七	34,674,420.00	未达到结算条件
单位八	34,189,095.13	未达到结算条件
单位九	30,659,714.94	未达到结算条件

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	506,812,202.94	

注释30. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,523,715,297.73	28,922,353,784.79
1 年以上	13,881,271,664.46	
合计	30,404,986,962.19	28,922,353,784.79

注释31. 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
活期存款	3,713,754,238.51	5,698,384,461.29
公司	3,713,754,238.51	5,698,384,461.29
个人		
定期存款(含通知存款)	26,000,000.00	28,456,711.63
公司	26,000,000.00	16,099,999.61
个人		
存入保证金		12,356,712.02
其他存款(含汇出汇款、应解汇款)		
合计	3,739,754,238.51	5,726,841,172.92

注释32. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	214,382,644.30	3,833,827,709.17	3,792,629,858.28	255,580,495.19
离职后福利-设定提存计划	132,543,312.75	597,396,964.79	525,515,860.87	204,424,416.67
辞退福利	330,411,472.07	338,668,069.69	343,337,250.82	325,742,290.94
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	677,337,429.12	4,769,892,743.65	4,661,482,969.97	785,747,202.80

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		2,847,121,543.27	2,847,121,543.27	
职工福利费	34,754,840.83	303,019,747.36	302,048,504.25	35,726,083.94
社会保险费	29,310,372.42	255,532,835.24	227,620,138.97	57,223,068.69
其中：基本医疗保险费	8,977.10	163,370,371.67	163,376,193.85	3,154.92
补充医疗保险费	29,117,640.14	59,752,773.34	31,833,766.50	57,036,646.98

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	62,223.52	18,434,579.43	18,434,651.95	62,151.00
生育保险费	121,531.66	13,975,110.80	13,975,526.67	121,115.79
其他				
住房公积金	336,184.00	281,970,817.09	274,719,548.09	7,587,453.00
工会经费和职工教育经费	146,877,565.09	100,066,738.31	94,365,119.52	152,579,183.88
劳动保护费	700	40,905,360.09	40,906,060.09	
短期利润（奖金）分享计划				
其他	3,102,981.96	5,210,667.81	5,848,944.09	2,464,705.68
合计	214,382,644.30	3,833,827,709.17	3,792,629,858.28	255,580,495.19

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,668.00	361,299,046.30	361,305,087.58	9,626.72
失业保险费	10,221.37	13,330,178.43	13,330,450.31	9,949.49
企业年金缴费	132,517,423.38	222,767,740.06	150,880,322.98	204,404,840.46
合计	132,543,312.75	597,396,964.79	525,515,860.87	204,424,416.67

注释33. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	178,954,800.91	162,077,940.56
企业所得税	187,375,327.00	59,983,720.26
个人所得税	39,558,861.72	31,818,158.33
城市维护建设税	10,971,219.42	10,164,413.59
房产税	675,473.57	675,761.26
教育费附加（含地方教育附加）	7,571,270.95	7,064,655.99
土地使用税	469,126.55	469,126.51
其他税费	15,339,793.19	16,195,942.25
合计	440,915,873.31	288,449,718.75

注释34. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,950,944.06	28,164,115.17
应付股利	3,740,681.09	13,224,263.63
其他应付款项	1,395,396,812.12	1,370,268,875.62
合计	1,406,088,437.27	1,411,657,254.42

注：上表中其他应付款项指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	244,174.46	6,324,737.25
吸收存款应计利息	6,706,769.60	21,839,377.92
合计	6,950,944.06	28,164,115.17

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	3,740,681.09	13,224,263.63	
划分为权益工具的优先股\永续债股利			
合计	3,740,681.09	13,224,263.63	

3. 其他应付款

(1)按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付股权收购款	328,795,028.00	347,447,411.10
代收款	224,813,029.16	221,331,463.72
保证金和押金	392,122,989.66	298,245,413.68
应付租赁、劳务及零星采购等款	29,190,762.21	44,476,194.04
应付代垫款	64,572,927.66	94,724,120.15
个人承担的社会保险和住房公积金	18,096,903.74	35,481,911.76
其他	337,805,171.69	328,562,361.17
合计	1,395,396,812.12	1,370,268,875.62

(2)账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	149,300,000.00	未达到付款条件
单位二	87,704,218.57	预赔未结案
单位三	30,944,040.29	预赔未结案
单位四	28,465,553.60	未达到付款条件
单位五	25,077,552.94	未达到付款条件
单位六	14,334,407.51	对方单位破产
单位七	10,000,000.00	未到结算时点
合计	345,825,772.91	

注释35. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	164,036.00	164,036.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	101,988,838.33	139,790,841.02
一年内到期的其他长期负债		
合计	102,152,874.33	139,954,877.02

注释36. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂估往来	89,581,391.17	79,202,155.97
代理业务负债	8,233,559.05	4,547,027.74
期末未终止确认的已背书尚未到期的应收 票据及应收款项融资	727,343,368.31	23,560,000.00
租赁负债重分类		3,353,901.47
其他	15,285,803.37	10,623,734.54
合计	840,444,121.90	121,286,819.72

注释37. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	356,291,967.96	384,350,539.48
信用借款	1,208,800,000.00	335,000,000.00
合计	1,565,091,967.96	719,350,539.48

注释38. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	241,981,708.73	177,235,797.11
减：未确认融资费用	13,060,246.70	9,913,050.15
重分类至一年内到期的非流动负债	101,988,838.33	139,790,841.02
合计	126,932,623.70	27,531,905.94

注释39. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	240,000.00	5,660,910.03
合计	240,000.00	5,660,910.03

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

1. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中央国有资本经营 预算节能减排资金	140,000.00			140,000.00	尚未使用完
城市轻轨车辆交流 传动项目拨款	100,000.00			100,000.00	尚未使用完
三线退税	3,719,288.99		3,719,288.99		
三供一业款项	1,701,621.04		1,701,621.04		
合计	5,660,910.03		5,420,910.03	240,000.00	

注释40. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
离职后福利—设定受益计划净负债		
长期辞退福利	715,975,614.18	659,556,684.06
其他长期福利	262,719,955.85	301,413,349.17
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬		
合计	978,695,570.03	960,970,033.23

注释41. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	240,974,420.77	281,801,968.45	针对项目与当地税务机关因财产税征收问题发生争议而预计的税金、滞纳金、罚款支出及其他诉讼预计支出
产品质量保证	2,920,975,972.05	2,211,869,576.09	产品质量保证预计支出
亏损合同	3,054,815,955.35	3,092,122,892.98	待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分
预计延期交货罚款	451,519,671.95	310,616,499.88	预计延期交货罚款
合计	6,668,286,020.12	5,896,410,937.40	

注 1：未决诉讼中 1,500.00 万系子公司东方锅炉应收票据无法承兑，企业很可能被追索所致。

注 2：未决诉讼中 2,000.00 万系子公司东方汽轮机因产品质量问题，企业很可能承担赔偿责任。

注释42. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	347,148,412.65	5,540,000.00	39,998,871.87	312,689,540.78	详见表 1
与收益相关政府补助	57,134,820.56	38,116,733.24	48,536,521.02	46,715,032.78	详见表 1
合计	404,283,233.21	43,656,733.24	88,535,392.89	359,404,573.56	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	减：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税	190,199,969.72		170,508.00	17,828,768.91			172,200,692.81	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	113,400,777.68			14,746,424.72			98,654,352.96	与资产相关
科研拨款	8,946,952.39			1,096,122.73			7,850,829.66	与资产相关
技术改造拨款	7,762,666.67	5,540,000.00		3,293,885.22			10,008,781.45	与资产相关
财政补贴	1,586,666.67			340,000.00			1,246,666.67	与资产相关
其他拨款	25,251,379.52			2,523,162.29			22,728,217.23	与资产相关
科研拨款	52,966,163.97	29,975,909.69		33,929,266.24		8,008,474.69	41,004,332.73	与收益相关
技术改造拨款	225,000.00			150,000.00			75,000.00	与收益相关
财政补贴		2,673,100.00		598,575.00			2,074,525.00	与收益相关
其他拨款	3,943,656.59	5,467,723.55	60,609.00	4,595,464.13		1,194,131.96	3,561,175.05	与收益相关
合计	404,283,233.21	43,656,733.24	231,117.00	79,101,669.24		9,202,606.65	359,404,573.56	

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

注释43. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
东方电气集团	1,727,919,826.00	55.39			1,727,919,826.00	55.40
A 股股东	1,051,844,304.00	33.71		613,000.00	1,051,231,304.00	33.70
H 股股东	340,000,000.00	10.90			340,000,000.00	10.90
合计	3,119,764,130.00	100.00		613,000.00	3,119,151,130.00	100.00

股本变动情况说明：

1.2020 年 11 月 27 日，公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东会议及 2020 年第二次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票涉及陈虎、钟美浪、杨永、李燎等 4 人，合计回购注销限制性股票 138,000 股。本次回购注销完成后，减少注册资本 138,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 3,119,626,130.00 元，实收股本为人民币 3,119,626,130.00 元。

2.2021 年 4 月 29 日，公司召开九届三十七次董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，董事会审议决定回购注销 12 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 475,000 股。本次注销完成后，减少注册资本 475,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 3,119,151,130 元，实收股本为人民币 3,119,151,130 元。

注释44. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,416,484,216.56	35,911,619.25	200,154,777.38	11,252,241,058.43
其他资本公积	167,691,817.61	23,558,937.04		191,250,754.65
原制度资本公积转入				
合计	11,584,176,034.17	59,470,556.29	200,154,777.38	11,443,491,813.08

资本公积变动说明：

1.本公司子公司东方氢能外部少数股东增资，增资后本公司持有东方氢能股权比例为 53.32%，确认减少资本公积-资本溢价 3,315,947.29 元；

2.2020 年 11 月 27 日，公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东会议及 2020 年第二次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票涉及陈虎、钟美浪、杨永、李燎等 4 人，合计回购注销限制性股票 138,000 股，本次回购注销完成后，减少注册资本 138,000.00 元。2021 年 4 月 29 日，公司召开九届三十七次董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，董事会审议决定回购注销 12 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 475,000 股，本次注销完成后，减少注册资本 475,000.00 元。因上述回购注销限制性股

票事项，资本公积-资本溢价减少 2,872,050.00 元；

3.根据《东方电气股份有限公司与中国东方电气集团有限公司附件生效的发行股份购买资产协议之补充协议》，在东方国际 13 个项目全部履行完毕且相应权利义务灭失后，根据预计延期交货罚款各项目的实际履行情况，本公司需要向东方电气集团就差额部分进行补偿。2021 年本公司将未来可能偿付东方电气集团的对价确认为预计负债，同时减少资本公积-资本溢价 193,966,780.09 元；

4.本公司子公司东方自控本年因向子公司东锅控制的少数股东购买股权，本公司按持股比例确认增加资本公积-资本溢价 35,911,619.25 元；

5.本年本公司确认股份支付费用同时增加其他资本公积 23,297,624.02 元；

6.本公司子公司东方锅炉因合营企业专项储备变动，根据权益法增加其他资本公积 261,313.02 元。

注释45. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划回购计划	172,329,868.00		3,680,840.00	168,649,028.00
合计	172,329,868.00		3,680,840.00	168,649,028.00

库存股情况说明：

2020 年 11 月 27 日，公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东会议及 2020 年第二次 H 股类别股东会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票涉及陈虎、钟美浪、杨永、李燎等 4 人，合计回购注销限制性股票 138,000 股，本次回购注销完成后，减少注册资本 138,000.00 元。2021 年 4 月 29 日，公司召开九届三十七次董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，董事会审议决定回购注销 12 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 475,000 股，本次注销完成后，减少注册资本 475,000.00 元。因上述回购注销限制性股票事项，本年减少库存股 3,680,840.00 元。

注释46. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额								期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-20,275,144.67									-19,580,617.00	-694,527.67
1.重新计量设定受益计划变动额											
2.权益法下不能转损益的其他综合收益											
3.其他权益工具投资公允价值变动	-20,275,144.67									-19,580,617.00	-694,527.67
4.企业自身信用风险公允价值变动											
5.其他变动											
二、将重分类进损益的其他综合收益	-47,642,920.37	-21,256,255.90	1,477,331.53		578,333.31	-20,618,148.92	-2,693,771.82				-68,261,069.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,263,795.09	-1,747,873.71				-1,649,817.99	-98,055.72				613,977.10
2.其他债权投资公允价值变动											
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
4.应收款项融资信用减值准备		3,421,133.23			578,333.31	2,756,647.63	86,152.29				2,756,647.63
5.现金流量套期储备											
6.外币报表折算差额	-49,953,153.46	-22,929,515.42	1,477,331.53			-21,724,978.56	-2,681,868.39				-71,678,132.02
7.其他变动	46,438.00										46,438.00
其他综合收益合计	-67,918,065.04	-21,256,255.90	1,477,331.53		578,333.31	-20,618,148.92	-2,693,771.82			-19,580,617.00	-68,955,596.96

注释47. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	88,508,618.58	106,833,301.73	85,966,807.03	109,375,113.28
合计	88,508,618.58	106,833,301.73	85,966,807.03	109,375,113.28

注释48. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	972,805,441.29	114,140,705.95	14,262.61	1,086,931,884.63
任意盈余公积				
合计	972,805,441.29	114,140,705.95	14,262.61	1,086,931,884.63

注释49. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	15,382,662,236.78	14,225,616,456.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,382,662,236.78	14,225,616,456.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积	114,140,705.95	65,630,466.84
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	561,532,703.40	639,352,397.16
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益	-19,580,617.00	-172,770.15
所有者权益其他内部结转		
其他	-128,363.50	203,259.00
期末未分配利润	16,976,316,664.38	15,382,662,236.78

注释50. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例%	期末余额	期初余额
东方重机	38.91	643,913,659.09	637,108,944.34
东方电机	8.14	499,262,004.37	480,769,474.49
东方汽轮机	5.61	369,461,028.43	343,178,170.16
东方锅炉	3.21	230,022,942.46	213,713,696.35
东方财务	5.00	175,280,431.63	170,445,802.08
东方凯特瑞	39.20	111,066,514.69	113,729,570.08
东锅控制	20.00	43,563,876.07	83,461,880.95
东方日立	49.00	76,000,809.87	72,373,071.31
南芒河公司	25.00	72,612,767.27	67,731,533.36
东方武核	33.00	79,282,624.24	72,649,863.08
东方天津叶片	15.00	57,146,443.08	53,868,242.89
东方自控	3.49	31,321,570.26	27,767,046.29
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司（以下简称东方阿贝勒）	16.24	7,983,978.85	7,671,125.76
东电委内瑞拉	1.00	0.01	0.01
东方电气风电（山东）有限公司（以下简称东方山东风电）	45.00	81,304,211.77	58,002,710.88
东方风电	15.72	231,529,961.76	195,257,775.07
东方印尼公司	49.00	16,366,062.96	14,813,415.45
河南东方锅炉城发环保装备有限公司	20.00	6,930,215.39	2,971,006.84
东方氢能	46.68	95,473,815.11	109,468,449.60
东方电气（德阳）电动机技术有限责任公司（以下简称东方电动机）	5.00	9,191,857.20	8,949,730.30
东方电气氢能（雅安）有限公司（以下简称东锅雅安氢能）	34.00	342,636.19	
东锅成都氢能	37.13	32,529,931.24	
东锅德阳氢能	49.00	491,891.81	
东锅内江氢能	49.00	490,067.48	
东方中能	34.00	7,145,152.48	
东锅贵阳氢能	49.00		
东锅安徽氢能	10.00	100,038.61	
东方江苏能源	54.00	5,407,695.65	
东方江苏氢科	40.00	1,993,056.99	
合计	—	2,886,215,244.96	2,733,931,509.29

注释51. 净流动资产

项目	期末金额	上年年末金额
流动资产	69,854,609,459.04	70,673,257,832.78
减：流动负债	57,976,084,926.16	56,104,965,880.37
净流动资产	11,878,524,532.88	14,568,291,952.41

注释52. 总资产减流动负债

项目	期末金额	上年年末金额
资产总计	103,104,573,304.33	97,795,137,769.16
减：流动负债	57,976,084,926.16	56,104,965,880.37
总资产减流动负债	45,128,488,378.17	41,690,171,888.79

注释53. 借贷

1. 本公司借贷汇总

项目	期末金额	上年年末金额
短期借款	41,830,000.00	297,980,000.00
一年内到期的非流动负债（借款部分）	164,036.00	164,036.00
长期借款	1,565,091,967.96	719,350,539.48
合计	1,607,086,003.96	1,017,494,575.48

2. 借贷的分析

项目	期末金额	上年年末金额
银行借款	898,121,967.96	615,330,539.48
其中：须在五年内偿还	541,830,000.00	230,980,000.00
小计	898,121,967.96	615,330,539.48
其他借款及应付款	708,964,036.00	402,164,036.00
合计	1,607,086,003.96	1,017,494,575.48

3. 借贷的到期日分析

项目	期末金额	上年年末金额
按要求偿还或 1 年以内	41,994,036.00	298,144,036.00
1 至 2 年	640,000,000.00	195,000,000.00
2 至 5 年	568,800,000.00	140,000,000.00
5 年以上	356,291,967.96	384,350,539.48
合计	1,607,086,003.96	1,017,494,575.48

注释54. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出
主营业务	46,208,592,919.03	38,364,531,787.64	35,841,635,457.48	28,658,398,531.51
其他业务	547,382,442.99	305,373,324.50	397,290,089.89	205,286,385.36
利息收入	1,060,766,819.24	110,807,636.82	1,040,835,178.93	98,164,043.10
手续费及佣金收入	2,424,759.21	1,474,526.03	3,110,561.08	1,190,341.73
合计	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	37,282,871,287.38	28,963,039,301.70

2. 板块及产品收入情况

板块及产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出	收入	成本/利息支出/手续费及佣金支出
可再生能源装备	15,138,463,805.74	12,970,464,033.70	10,085,174,688.16	8,646,791,164.87
其中：风电	12,618,196,953.87	10,909,184,198.58	7,432,449,885.46	6,451,554,537.33
水电	2,476,242,339.05	2,017,069,669.05	2,481,193,499.75	2,067,142,695.60
清洁高效能源装备	12,786,983,905.17	10,008,951,866.82	11,152,332,807.94	8,524,259,969.87
其中：核电	2,229,149,481.97	1,651,545,425.31	1,804,730,016.79	1,445,673,970.30
燃机	1,734,014,232.90	1,400,674,464.39	2,019,357,502.68	1,689,822,255.87
火电	8,823,820,190.30	6,956,731,977.12	7,328,245,288.47	5,388,763,743.70
工程与贸易	7,758,030,958.59	6,913,753,522.80	4,838,854,024.63	3,536,566,040.24
其中：工程总承包	1,638,830,808.92	1,103,379,120.55	1,266,026,922.82	766,300,948.29
贸易	6,074,395,423.41	5,779,005,304.19	3,548,403,570.84	2,751,942,923.21
现代制造服务业	3,963,328,641.64	2,120,860,489.80	4,910,246,778.17	2,714,267,517.28
其中：电站服务	2,350,734,822.25	1,475,701,574.95	2,962,785,730.34	1,914,441,775.17
金融服务	1,082,554,585.83	114,216,398.72	1,043,945,740.01	99,354,384.83
新兴成长产业	8,172,359,629.33	6,768,157,361.87	6,296,262,988.48	5,541,154,609.44
合计	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	37,282,871,287.38	28,963,039,301.70

注释55. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,175,855.46	57,520,557.40
房产税	60,759,624.33	57,774,420.65
教育费附加	23,720,284.07	25,196,673.96
印花税	46,871,168.65	49,244,413.56
土地使用税	32,511,777.90	27,221,368.80
地方教育费附加	15,849,251.55	16,022,689.63
其他税费	5,150,596.50	3,119,825.15
合计	240,038,558.46	236,099,949.15

注释56. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	803,383,967.79	521,393,693.07
职工薪酬	438,843,035.01	388,021,065.33
差旅费	57,145,223.14	44,963,705.28
其他	158,141,438.21	222,193,469.57
合计	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25

注释57. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,668,649,580.00	1,607,052,980.87
修理费	307,794,879.62	311,278,904.49
折旧费	249,438,660.51	255,253,056.55
安全生产费用	120,973,782.82	89,320,622.76
租赁费	13,009,055.26	8,792,020.88
差旅费	53,802,972.60	49,203,532.75
保险费	15,704,868.25	24,163,668.01
物业管理费	60,099,003.95	58,966,007.94
无形资产摊销	34,659,951.44	34,870,077.29
水电动能费	28,733,398.96	27,226,135.72
聘请中介机构费用	19,588,954.38	20,170,908.18
交通运输费	23,528,316.91	20,241,970.53
其他	193,594,193.64	113,338,502.07
合计	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04

注释58. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,193,999,584.91	905,277,597.30
材料费	208,445,658.88	408,896,508.21
试验检验、质量鉴定费	158,295,976.73	98,097,740.57
外委费	57,181,819.76	191,818,436.20
折旧费	104,255,150.33	99,319,664.36
工装模具费	51,725,589.06	43,596,544.13
无形资产摊销	46,584,925.46	38,356,278.36
差旅费	25,058,130.76	22,011,664.82
水电动能费	14,734,285.52	17,769,166.60
其他	249,406,319.09	177,594,990.22
合计	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77

注释59. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,518,711.96	35,891,626.03
其中：租赁负债利息费用	2,771,432.55	9,683,130.52
减：利息收入	36,438,093.04	38,908,682.48
汇兑损益	58,757,463.24	204,401,874.83
金融机构手续费	40,933,312.38	35,127,210.46
现金折扣	-75,479,203.21	-81,412,182.25
其他	18,886,226.14	13,373,711.70
合计	40,178,417.47	168,473,558.29

注释60. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	132,625,035.86	175,019,547.56
代扣个人所得税手续费	734,121.44	435,498.04
其他	582,070.75	24,153,843.99
合计	133,941,228.05	199,608,889.59

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
三线企业增值税退税款	17,707,283.21	22,217,142.47	与资产相关
科研拨款	16,296,547.45	9,879,184.46	与资产相关
科研拨款	40,076,520.84	63,283,755.46	与收益相关
财政补贴	340,000.00	340,000.00	与资产相关
财政补贴		308,550.00	与收益相关
税收返还	6,932,980.80	6,127,592.41	与收益相关
其他拨款	3,108,057.22	26,625,754.51	与资产相关
其他拨款	48,163,646.34	46,237,568.25	与收益相关
合计	132,625,035.86	175,019,547.56	

注释61. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	279,625,882.45	185,295,786.09
成本法核算的长期股权投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	19,744,193.68	16,438,830.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	86,605,103.47	101,376,542.45
债权投资持有期间的投资收益	39,683,009.68	33,587,233.87
债务重组取得的投资收益	-84,230.00	
合计	425,573,959.28	336,698,393.07

注释62. 汇兑损益

项目	本期发生额	上期发生额
外汇业务收入	1,188,244.23	769,827.40
外汇业务支出		
合计	1,188,244.23	769,827.40

注释63. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	173,613,348.19	-138,205,491.40
交易性金融负债		
合计	173,613,348.19	-138,205,491.40

注释64. 信用减值损失

科目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-151,506,397.71	57,591,252.40
应收票据坏账损失	-82,808,660.26	
应收款项融资坏账损失	-3,421,133.23	
其他应收款坏账损失	-14,664,638.31	107,731,366.59
债权投资减值损失	35,360,815.96	-62,009,486.71
长期应收款坏账损失	21,700,610.63	76,744,889.92
信贷资产减值损失	-3,637,550.84	25,302,043.47
合计	-198,976,953.76	205,360,065.67

损失以负数列示。

注释65. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-324,767,579.21	-390,233,505.18
固定资产减值损失	-6,162,083.99	-4,485,576.41
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失	-308,176.10	-376,405.24

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失		-2,095,307.36
合同资产减值损失	-217,786,488.41	-169,899,776.64
合计	-549,024,327.71	-567,090,570.83

损失以负数列示。

注释66. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	271,943,405.18	7,079,975.17
合计	271,943,405.18	7,079,975.17

注释67. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,476,688.34	1,523,052.69	7,476,688.34
非流动资产处置利得	562,311.06	400,031.46	562,311.06
其中：固定资产报废利得	562,311.06	400,031.46	562,311.06
接受捐赠		344,830.50	
各种违约赔偿收入	22,279,087.73	17,556,127.48	22,279,087.73
其他	21,099,798.07	20,804,770.66	21,099,798.07
合计	51,417,885.20	40,628,812.79	51,417,885.20

1. 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三供一业	5,591,418.03		与收益相关
其他	1,885,270.31	1,523,052.69	与收益相关
合计	7,476,688.34	1,523,052.69	

注释68. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,543,804.08	2,496,043.34	2,543,804.08
其中：固定资产报废损失	2,543,804.08	2,496,043.34	2,543,804.08
捐赠支出	27,613,488.13	51,156,180.02	27,613,488.13
未决诉讼损失	-100,000.00	646,274.10	-100,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	3,386,358.13	60,306,415.23	3,386,358.13
其他	9,169,509.98	19,090,718.32	9,169,509.98
合计	42,613,160.32	133,695,631.01	42,613,160.32

注释69. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	390,688,607.72	236,212,644.56
其中：中国	386,563,737.78	235,011,961.53
印度	2,896,055.61	1,197,687.58
其他地区	1,228,814.33	2,995.45
递延所得税费用	-152,864,543.08	-85,252,938.72
合计	237,824,064.64	150,959,705.84

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,667,047,594.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	400,057,139.24
子公司适用不同税率的影响	52,860,418.34
调整以前期间所得税的影响	1,931,794.48
非应税收入的影响	-3,963,674.28
不可抵扣的成本、费用和损失影响	10,448,131.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-133,911,521.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	114,535,829.47
税收优惠	-204,134,052.77
其中：研发费用加计扣除	-204,134,052.77
所得税费用	237,824,064.64

注释70. 每股收益

1. 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,119,490,796.67	3,116,540,738.00
基本每股收益	0.73	0.60
其中：持续经营基本每股收益	0.73	0.60
终止经营基本每股收益		

本公司发行在外普通股的加权平均数

=年初股本+本期发行新股*增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数

=3,119,490,796.67

基本每股收益

=归属于母公司普通股股东的合并净利润/发行在外普通股的加权平均数

=2,289,036,817.45/3,119,490,796.67=0.73

2. 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	3,119,490,796.67	3,116,540,738.00
稀释每股收益	0.73	0.60
其中：持续经营稀释每股收益	0.73	0.60
终止经营稀释每股收益		

注释71. 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中营业成本（含吸收存款支付的利息、手续费、佣金）、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
原材料耗用	31,125,262,339.08	23,828,977,893.24
人工成本	4,868,294,983.07	3,821,095,136.20
外购设备及劳务	5,655,774,538.24	4,127,038,615.31
折旧及摊销费用	897,422,988.23	1,017,607,159.55
销售服务费	803,383,967.79	521,393,693.07
修理费	319,512,267.06	319,099,992.75
差旅及业务经费	181,695,430.22	243,694,183.74
试验检验、质量鉴定费	159,806,405.31	99,872,598.96
租赁费	24,028,509.70	10,234,503.74
吸收存款支付的利息、手续费及佣金支出	112,282,162.85	99,354,384.83
其他	991,502,406.43	673,860,052.37
合计	45,138,965,997.98	34,762,228,213.76

注释72. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
同业存单到期收回		3,600,000,000.00
保证金	746,817,034.58	387,765,485.27
政府补助	119,224,106.02	370,970,428.65
拨款	2,731,931.64	20,036,984.14
赔款	183,952,480.14	88,143,032.56
收回垫付款	62,204,228.37	39,771,304.49
项目相关资金	154,287,145.38	114,483,913.93
利息收入	159,061,224.19	59,442,273.82
欠款收回	29,635,341.00	35,633,059.38
经营租赁固定资产、投资性房地产收到的现金	8,295,285.62	13,415,637.26
备用金收回	29,240,770.75	13,051,946.69
罚款收入	733,075.72	13,476,168.25
其他	234,014,074.08	305,977,141.70
收回保证金	164,651,718.60	44,611,026.06
保费补贴	27,560,000.00	155,050,000.00
债权分配款		181,892,268.59
合计	1,922,408,416.09	5,443,720,670.79

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买同业存单		8,805,351,700.00
买入返售业务	44,271,537.80	170,060,904.53
经营性费用支出	1,743,758,103.83	1,517,240,897.52
支付保证金	727,032,649.91	505,013,340.76
支付备用金	45,758,119.37	39,719,891.36
其他	163,821,810.99	162,554,839.22
合计	2,724,642,221.90	11,199,941,573.39

本年经营活动现金流量净额为-44.21 亿元，扣除东方财务金融业务活动现金流后，本年经营活动现金净流量为 7.05 亿元。

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
海外投资险（债权部分）	2,440,341.76	2,771,621.17
分红手续费	221,513.33	35,380.45
融资租赁售后回租租金、手续费	139,365,898.32	12,606,608.00
彩虹项目过渡期损益		270,593,372.29
存入银行承兑保证金	300,300,000.00	
合计	442,327,753.41	286,006,981.91

注释73. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,429,223,530.26	1,916,264,130.79
加：信用减值损失	198,976,953.76	-205,360,065.67
资产减值准备	549,024,327.71	567,090,570.83
固定资产折旧及投资性房地产折旧	664,477,396.82	740,153,164.87
使用权资产折旧	135,276,975.82	133,475,322.72
无形资产摊销	97,195,389.05	94,523,186.65
长期待摊费用摊销	473,226.54	49,455,485.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-271,943,405.18	-7,079,975.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,981,493.02	2,096,011.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-173,613,348.19	138,205,491.40
财务费用（收益以“-”号填列）	99,690,775.62	240,293,500.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,573,959.28	-336,698,393.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-164,460,648.08	-81,585,740.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,596,105.00	-3,667,198.48
合同资产的减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,452,578,773.31	-2,467,831,390.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,698,028,967.11	-3,143,098,281.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,422,606,052.61	-385,037,829.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,324,077,597.44	24,277,749,507.44
减：现金的期初余额	24,277,749,507.44	28,472,369,654.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,953,671,910.00	-4,194,620,147.41

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,324,077,597.44	24,277,749,507.44
其中：库存现金	1,321,721.01	1,614,031.10
可随时用于支付的银行存款	1,816,058,159.40	3,073,191,999.79
可随时用于支付的其他货币资金	359,172,973.46	168,250,479.74
可用于支付的存放中央银行款项	160,117,906.97	2,143,229.27
存放同业款项	13,987,406,836.60	21,032,549,767.54
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,324,077,597.44	24,277,749,507.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释74. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,397,796,836.71	存放中央银行款项、准备金、保证金
固定资产	80,261,382.65	抵押借款
无形资产	507,511,683.15	抵押借款
合计	2,985,569,902.51	

注释75. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,146,934,957.98
其中：美元	152,974,836.24	6.3757	975,321,663.39
港币	61.13	0.8176	49.98
日元	35,902,068.00	0.0554	1,989,513.10
欧元	12,699,694.09	7.2197	91687981.42
英镑	1.17	8.6068	10.07
瑞典克朗	237,560.40	0.7050	167,484.83
印度卢比	546,982,185.14	0.0826	45,202,607.71
巴基斯坦卢比	454,436.28	0.0366	16,614.19
越南盾	593,718,428.54	0.0022	1,295,659.75
埃塞俄比亚比尔	117,414,309.39	0.1301	15,277,949.94
老挝基普	761,451,011.00	0.0006	435,287.48

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
尼泊尔卢比	826,375.64	0.0535	44,194.57
斯里兰卡卢比	95,050.48	0.0315	2,992.19
孟加拉塔卡	20,158,950.53	0.0752	1,516,557.85
土耳其里拉	40,941.14	0.4840	19,815.51
卢菲亚币	419,494.40	0.4143	173,788.14
印尼盾	23,371,197,838.80	0.0004	10,401,067.12
其他	297,413,774.23	0.0114	3,381,675.65
应收账款			271,102,995.42
其中：美元	38,753,206.71	6.3757	247,078,820.02
欧元	343,115.57	7.2197	2,477,191.50
印度卢比	45,067,938.84	0.0826	3,724,414.46
埃塞俄比亚比尔	24,345,788.19	0.1301	3,167,873.96
尼泊尔卢比	7,627,010.90	0.0535	407,892.55
印尼盾	32,012,566,211.32	0.0004	14,246,802.93
其他应收款			57,671,198.53
其中：美元	6,905,773.22	6.3757	44,029,138.34
欧元	568,403.29	7.2197	4,103,701.24
瑞典克朗	8,065,907.45	0.7050	5,686,626.07
印度卢比	42,227,662.94	0.0826	3,489,694.06
越南盾	89,714,040.11	0.0022	195,781.14
印尼盾	139,100,018.31	0.0004	61,904.77
其他	7,562.08	13.7995	104,352.91
应付账款			165,513,034.36
其中：美元	11,410,038.25	6.3757	72,746,980.85
港币	119,435.09	0.8176	97,650.35
日元	106,508,684.92	0.0554	5,902,178.78
欧元	7,551,531.60	7.2197	54,519,792.71
瑞士法郎	197,518.16	6.8682	1,356,603.17
加拿大元	914,006.00	6.6761	6,102,037.08
波黑马克	6,904.27	3.7004	25,548.22
印尼盾	279,015,001.05	0.0004	124,172.23
其他	17,316,828.34	1.4228	24,638,070.97
其他应付款			65,095,220.82
其中：美元	6,319,189.75	6.3757	40,289,258.09
港币	17,867.16	0.8176	14,608.22
欧元	22,734.52	7.2197	164,136.45

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印度卢比	23,909,178.88	0.0826	1,975,854.54
巴基斯坦卢比	18,271,391.00	0.0366	668,002.04
埃塞俄比亚比尔	105,351,055.09	0.1301	13,708,279.29
越南盾	41,341,183.13	0.0022	90,218.03
其他	567,086,134.70	0.0144	8,184,864.16
应收利息			460,972.74
其中：美元	72,301.51	6.3757	460,972.74
吸收存款			152,639,283.84
其中：欧元	873.92	7.2197	6,309.44
美元	23,939,796.50	6.3757	152,632,960.55
日元	17.05	0.0554	0.94
英镑	1.50	8.6068	12.91
应付利息			159,138.06
其中：美元	24,960.09	6.3757	159,138.06
长期借款			356,291,967.96
其中：美元	55,882,800.00	6.3757	356,291,967.96

注释76. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	备注
计入递延收益的政府补助	43,656,733.24	79,332,786.24	
计入其他收益的政府补助	132,625,035.86	132,625,035.86	
计入营业外收入的政府补助	7,476,688.34	7,476,688.34	
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助	126,979,505.03	126,979,505.03	首台(套)重大技术装备保险补助
合计	310,737,962.47	346,414,015.47	

注释77. 审计费用

本年度审计费用为 179.50 万元（上年度为 130.00 万元）。

注释78. 折旧及摊销

本年度确认的折旧/摊销为 897,422,988.23 元（上年度为 1,017,607,159.55 元）。

注释79. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 24,028,509.70 元（上年度为 10,234,503.74 元）。

注释80. 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金收入为 23,789,431.50 元（上年度为 26,804,305.42 元）。

七、合并范围的变更

(一)其他原因的合并范围变动

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	东方江苏氢科	设立	4,982,642.48	-17,357.52
2	东方北京氢科	设立	2,000,033.33	33.33
3	东方安徽氢科	设立		
4	东方河北氢科	设立	1,999,758.29	-241.71
5	东方创科	设立	149,936,945.04	-63,054.96
6	东锅安徽氢能	设立	1,000,411.97	411.97
7	东锅内江氢能	设立	1,001,377.15	1,377.15
8	东锅成都氢能	设立	87,611,838.11	289,338.11
9	东锅贵阳氢能	设立		
10	东电（山东）能源科技有限公司	设立		
11	东方江苏能源	设立	10,014,251.21	14,251.21
12	东方电气（广东）风电设备有限公司	设立		
13	东方电气（广元）新能源有限公司	设立		
14	东方（山东）风电设备制造有限公司	设立		
15	东方电气国信氢能（德阳）有限公司	设立	1,003,860.84	3,860.84
16	东吉通榆能源	设立		
17	东吉双岗风电	设立		
18	酒泉东肃新能源有限公司	设立		
19	酒泉东肃马鬃山新能源有限公司	设立		
20	德昌新能源	设立		
21	东方电气（酒泉）风电设备有限公司	设立	7,528,964.32	597,231.01
22	东方中能	设立	21,015,154.35	15,154.35

八、其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东方汽轮机	四川德阳	四川德阳	生产	94.39		投资设立
东方锅炉	四川自贡	四川自贡	生产	96.79		投资设立
东方凯特瑞	四川成都	四川成都	专用药剂材生产行业		60.95	投资设立
东锅河南城发	河南焦作	河南焦作	环境保护专用设备制造		80.00	投资设立
东锅控制	广东深圳	广东深圳	通用设备制造业		80.00	投资设立
东锅雅安氢能	四川雅安	四川雅安	服务业		61.00	投资设立
东方电机	四川德阳	四川德阳	生产	91.86		投资设立
东电委内瑞拉	委内瑞拉	委内瑞拉	项目服务		99.00	投资设立
东方重机	广东广州	广东广州	生产	48.17	12.91	投资设立
东方武核	湖北武汉	湖北武汉	生产	67.00		投资设立
东方印度公司	印度加尔各答	印度加尔各答	服务	100.00		投资设立
东方印尼公司	印度尼西亚雅加达	印度尼西亚雅加达	服务		51.00	投资设立
东方电动机	四川德阳	四川德阳	电气机械和器材制造业		90.00	投资设立
东方广东能源	广东阳江	广东阳江	服务		100.00	投资设立
东方风电	四川德阳	四川德阳	生产	45.12	39.16	投资设立
东方电气（天津）风电科技有限公司	天津	天津	生产		100.00	投资设立
东方天津叶片	天津	天津	生产		85.00	投资设立
东方电气风电（凉山）有限公司	四川凉山	四川凉山	生产		100.00	投资设立
东方福建风电	福建	福建	发电设备制造		100.00	投资设立
东方山东风电	山东	山东	发电设备制造		68.75	投资设立
东方电气风电（兴安盟）有限公司	兴安盟	兴安盟	发电设备制造		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东方电气风电叶片（兴安盟）有限公司	兴安盟	兴安盟	发电设备制造		100.00	投资设立
东方新能科技	四川成都	四川成都	风电机组维护		100.00	投资设立
东方财务	四川成都	四川成都	金融	95.00		同一控制下企业合并
东方国际	四川成都	四川成都	国际贸易	100.00		同一控制下企业合并
南芒河公司	老挝万象	老挝万象	电力供应		75.00	同一控制下企业合并
东方电气（成都）工程设计咨询有限公司	四川成都	四川成都	咨询服务		100.00	同一控制下企业合并
东方阿贝勒	四川绵竹	四川绵竹	机械制造		83.76	同一控制下企业合并
东方自控	四川德阳	四川德阳	发电机组制造	46.62	49.89	同一控制下企业合并
东方日立	四川成都	四川成都	生产		51.00	同一控制下企业合并
东方物产	四川成都	四川成都	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
东方大件物流	四川成都	四川成都	运输		100.00	同一控制下企业合并
东方研究院	四川成都	四川成都	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
东方氢能	四川成都	四川成都	技术服务	53.32		同一控制下企业合并
东方创科	四川成都	四川成都	服务	100.00		投资设立
东方江苏氢科	江苏苏州	江苏苏州	电气机械和器材制造业		60.00	投资设立
东方北京氢科	北京	北京	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东方安徽氢科	安徽阜阳	安徽阜阳	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立
东方河北氢科	河北唐山	河北唐山	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立
东锅安徽氢能	安徽阜阳	安徽阜阳	热力生产和供应		90.00	投资设立
东锅内江氢能	四川内江	四川内江	热力生产和供应		51.00	投资设立
东锅成都氢能	四川成都	四川成都	热力生产和供应		52.56	投资设立
东锅贵阳氢能	贵州贵阳	贵州贵阳	热力生产和供应		51.00	投资设立
东电（山东）能源科技有限公司	四川德阳	四川德阳	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方江苏能源	江苏南通	江苏南通	发电机及发电机组制造		46.00	投资设立
东方电气（广东）风电设备有限公司	广东阳江	广东阳江	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方电气（广元）新能源有限公司	四川广元	四川广元	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方（山东）风电设备制造有限公司	山东滨州	山东滨州	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方电气国信氢能（德阳）有限公司	四川德阳	四川德阳	热力生产和供应		51.00	投资设立
东吉通榆能源	吉林白城	吉林白城	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东吉双岗风电	吉林白城	吉林白城	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
酒泉东肃新能源有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
酒泉东肃马鬃山新能源有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
德昌新能源	四川德昌	四川德昌	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方电气（酒泉）风电设备有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东方中能	四川成都	四川成都	互联网信息服务		66.00	投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
东方锅炉	3.21	20,847,838.08	7,965,165.30	230,022,942.46	
东方自控	3.49	2,919,658.99	5,948,963.17	31,321,570.26	
东方财务	5.00	13,120,238.47	7,961,316.35	175,280,431.63	
东方汽轮机	5.61	30,163,681.34	3,670,166.02	369,461,028.43	
东方电机	8.14	34,230,907.71	16,103,378.49	499,262,004.37	
东方风电	15.72	14,282,835.42	1,500,000.00	231,529,961.76	
东方武核	33.00	7,024,664.64		79,282,624.24	
东方重机	38.91	6,804,714.75		643,913,659.09	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

表 1:

项目	期末余额			
	东方汽轮机	东方锅炉	东方电机	东方财务
流动资产	19,789,306,774.39	17,574,329,328.41	16,508,974,924.28	26,854,926,504.10
非流动资产	5,730,616,966.77	3,955,076,485.45	2,952,455,280.38	16,127,420,782.45
资产合计	25,519,923,741.16	21,529,405,813.86	19,461,430,204.66	42,982,347,286.55
流动负债	17,420,605,912.06	10,828,064,741.72	11,754,237,520.05	39,534,370,470.33
非流动负债	1,418,229,061.88	3,373,501,697.32	1,564,560,970.02	7,367,484.69
负债合计	18,838,834,973.94	14,201,566,439.04	13,318,798,490.07	39,541,737,955.02
营业收入	8,709,553,892.46	10,216,305,938.53	8,533,588,636.31	1,109,027,875.90
净利润	537,677,029.19	649,465,360.71	420,527,121.72	262,404,769.32
综合收益总额	535,929,155.48	651,760,360.71	420,527,121.69	255,918,917.97
经营活动现金流量	814,186,506.61	194,747,383.29	250,772,850.68	-3,413,991,206.65

续:

项目	期初余额			
	东方汽轮机	东方锅炉	东方电机	东方财务
流动资产	19,266,340,878.97	17,348,334,717.72	15,324,116,855.58	30,015,472,929.34
非流动资产	5,145,925,619.57	3,280,756,318.26	2,556,430,485.09	12,288,784,040.78

项目	期初余额			
	东方汽轮机	东方锅炉	东方电机	东方财务
资产合计	24,412,266,498.54	20,629,091,035.98	17,880,547,340.67	42,304,256,970.12
流动负债	17,200,661,436.10	10,455,251,332.34	10,747,007,093.26	38,960,152,347.58
非流动负债	999,329,296.06	3,398,517,717.26	1,218,331,616.72	187,881.96
负债合计	18,199,990,732.16	13,853,769,049.60	11,965,338,709.98	38,960,340,229.54
营业收入	8,508,189,461.75	8,210,198,515.63	7,202,060,622.39	1,098,798,989.94
净利润	313,639,813.67	281,561,417.02	396,493,700.23	318,452,654.03
综合收益总额	313,489,862.84	281,561,417.02	396,493,700.13	300,205,193.56
经营活动现金流量	1,111,288,647.76	-621,465,980.56	481,401,480.48	-2,418,789,795.25

表 2:

项目	期末余额			
	东方自控	东方重机	东方武核	东方风电
流动资产	2,162,236,154.50	2,590,910,297.17	435,135,432.74	13,050,467,910.60
非流动资产	443,344,661.32	839,603,788.17	219,269,869.71	3,006,910,041.40
资产合计	2,605,580,815.82	3,430,514,085.34	654,405,302.45	16,057,377,952.00
流动负债	1,549,466,648.94	1,613,988,846.07	360,666,132.77	12,666,067,908.01
非流动负债	40,578,243.85	161,645,621.98	53,488,793.16	1,498,701,211.34
负债合计	1,590,044,892.79	1,775,634,468.05	414,154,925.93	14,164,769,119.35
营业收入	2,527,979,208.77	1,430,132,796.23	280,402,779.32	12,530,590,519.89
净利润	83,657,850.83	17,488,344.26	21,286,862.54	90,857,731.68
综合收益总额	83,685,650.83	17,488,344.26	21,286,862.54	90,857,731.68
经营活动现金流量	-125,376,832.36	42,499,301.87	30,992,963.57	221,020,925.70

续:

项目	期初余额			
	东方自控	东方重机	东方武核	东方风电
流动资产	2,187,441,442.41	2,676,396,790.51	424,081,293.73	10,300,805,404.96
非流动资产	393,805,788.64	923,301,254.10	167,650,352.87	2,402,449,625.36
资产合计	2,581,247,231.05	3,599,698,044.61	591,731,646.60	12,703,255,030.32
流动负债	1,573,761,852.92	1,758,987,196.14	280,701,039.22	10,019,514,017.78
非流动负债	41,841,845.65	203,319,575.44	90,879,507.10	938,501,124.50
负债合计	1,615,603,698.57	1,962,306,771.58	371,580,546.32	10,958,015,142.28
营业收入	2,006,450,969.43	1,066,674,928.26	204,982,901.22	7,539,240,800.91
净利润	89,963,686.18	-203,241,918.10	21,400,638.31	148,258,674.97
综合收益总额	89,963,686.18	-203,241,918.10	21,400,638.31	148,258,674.97
经营活动现金流量	179,343,676.97	377,203,142.10	45,854,029.85	9,970,256,468.06

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司相关决议文件以及东方电气集团的批准，东方氢能通过北京产权交易所公开挂牌征集意向投资人，增资扩股、增强实力。其中，公司以评估值为 71,861,530.00 元的非货币资产进行增资，三峡资本控股有限责任公司、嘉兴中天碧水股权投资合伙企业(有限合伙)、东方电气（成都）氢能股权投资基金合伙企业（有限合伙）和员工持股平台均以货币方式增资，本期员工持股平台货币出资 5,940,000.00 元，增资后公司股权比例由 55.93%变为 53.32%，对东方氢能仍具有控制权。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	东方氢能
现金	5,940,000.00
购买成本/处置对价合计	5,940,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,255,947.29
差额	-3,315,947.29
其中：调整资本公积	-3,315,947.29

(三)在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
东方菱日	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产		50.00	权益法
东方法马通	四川德阳	四川德阳	生产	50.00		权益法
东方三菱	广州南沙	广州南沙	生产		49.00	权益法
川能投风电	四川成都	成都市	货物运输	20.00		权益法
东树新材料	四川成都	四川省	制造业		47.54	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	东方菱日	东方法马通
流动资产	1,186,819,506.80	1,207,599,760.96
其中:现金和现金等价物	118,477,861.43	453,440,106.81
非流动资产	230,132,256.74	77,374,143.57
资产合计	1,416,951,763.54	1,284,973,904.53
流动负债	940,642,799.01	794,763,164.17
非流动负债	71,575,820.41	43,371,117.26
负债合计	1,012,218,619.42	838,134,281.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	404,733,144.12	446,839,623.10
按持股比例计算的净资产份额	202,366,572.06	223,419,811.55

项目	期末余额/本期发生额	
	东方菱日	东方法马通
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	202,366,572.06	223,419,811.55
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,020,735,580.30	190,060,658.48
财务费用	8,649,879.40	-6,558,409.83
所得税费用	248,023.74	9,227,345.42
净利润	12,433,795.61	52,288,290.62
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,433,795.61	52,288,290.62
企业本期收到的来自合营企业的股利	4,311,250.00	22,375,391.31

续：

项目	期初余额/上期发生额	
	东方菱日	东方法马通
流动资产	984,873,507.79	1,286,215,232.92
其中:现金和现金等价物	83,212,432.14	479,267,569.45
非流动资产	245,963,838.74	104,981,438.55
资产合计	1,230,837,346.53	1,391,196,671.47
流动负债	752,724,403.11	859,673,956.81
非流动负债	77,109,363.85	137,124,864.16
负债合计	829,833,766.96	996,798,820.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	401,003,579.57	394,397,850.50
按持股比例计算的净资产份额	200,501,789.79	197,198,925.25
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		-255,014.82
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	200,501,789.79	196,943,910.43
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	851,215,416.41	296,167,032.98
财务费用	6,654,758.32	-5,820,240.19
所得税费用	2,974,696.14	7,636,256.62
净利润	1,317,115.31	43,272,120.84

项目	期初余额/上期发生额	
	东方菱日	东方法马通
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,317,115.31	43,272,120.84
企业本期收到的来自合营企业的股利	2,461,388.32	33,705,845.36

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	东方三菱	川能投风电	东树新材料
流动资产	1,443,777,235.24	2,374,109,066.80	1,107,971,781.36
其中:现金和现金等价物	876,826,759.05	664,783,624.67	64,059,550.86
非流动资产	313,863,427.94	6,112,544,548.22	99,572,814.66
资产合计	1,757,640,663.18	8,486,653,615.02	1,207,544,596.02
流动负债	719,603,468.68	1,596,090,056.11	829,543,536.35
非流动负债	9,282,339.80	3,782,143,633.60	5,102,388.31
负债合计	728,885,808.48	5,378,233,689.71	834,645,924.66
少数股东权益		420,665,060.94	
归属于母公司股东权益	1,028,754,854.70	2,687,754,864.37	372,898,671.36
按持股比例计算的净资产份额	504,089,878.80	537,550,972.87	177,276,028.36
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润	504,975.09		
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	503,584,903.71	537,550,972.87	177,276,028.36
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	953,781,260.81	1,132,527,505.27	2,012,674,530.49
财务费用	-27,806,659.21	173,113,916.60	19,121,495.46
所得税费用	100,364,834.76	37,978,143.47	5,460,264.59
净利润	299,645,543.77	492,892,080.05	63,070,239.32
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	299,645,543.77	492,892,080.05	63,070,239.32
企业本期收到的来自联营企业的股利	108,864,132.00		

续:

项目	期初余额/上期发生额		
	东方三菱	川能投风电	东树新材料
流动资产	1,466,138,657.61	1,822,872,755.18	984,286,657.19
非流动资产	357,583,990.02	5,340,409,706.24	50,713,459.93
资产合计	1,823,722,647.63	7,163,282,461.42	1,035,000,117.12
流动负债	870,429,399.60	1,605,377,014.97	720,170,124.35
非流动负债		3,087,290,219.59	7,140,822.71
负债合计	870,429,399.60	4,692,667,234.56	727,310,947.06
少数股东权益		199,359,410.79	
归属于母公司股东权益	953,293,248.03	2,271,255,816.07	309,429,585.01
按持股比例计算的净资产份额	467,113,691.53	454,251,163.21	147,102,824.71
调整事项	-350,195.40	5,040,000.00	26,137,723.75
—商誉			
—内部交易未实现利润	-350,195.40	5,040,000.00	26,137,723.75
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	466,763,496.13	459,291,163.21	173,240,548.46
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	751,378,246.96	826,550,898.15	1,299,704,704.68
净利润	150,714,685.38	402,128,924.56	36,899,919.32
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	150,714,685.38	402,128,924.56	36,899,919.32
企业本期收到的来自联营企业的股利	105,972,302.00	6,288,567.98	2,377,000.00

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	4,615,969.94	6,591,580.67
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-498,500.36	-206,172.37
其他综合收益		
综合收益总额	-498,500.36	-206,172.37
联营企业投资账面价值合计	609,084,583.58	272,437,626.80
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	66,140,874.41	11,802,162.27
其他综合收益		
综合收益总额	66,140,874.41	11,802,162.27

(四)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

1. 作为结构化主体发起人的认定依据及收益

无。

2. 对结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

3. 其他需要披露的重要信息

无。

(五)持股比例超过 50%未纳入合并范围的企业

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)	表决权比例(%)
东方电气(西昌)氢能源有限公司	四川西昌	四川西昌	66.00	66.00

说明：报告期本公司子公司东方锅炉、东方氢能于 2019 年 2 月 28 日与西昌市国有资产经营管理有限责任公司共同出资设立东方电气(西昌)氢能源有限公司，出资完成后分别持股 50%和 16%。东方西昌氢能董事会共有四名董事，其中东方锅炉、东方氢能分别派驻一名(共两名)。根据东方西昌氢能的章程协议的相关规定：“第十五公司经营方针和投资计划决定、审议批准董事会报告、审议批准年度财务预算方案及决算方案、审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案，须经超过三分之二(不含本数)表决权的股东表决通过”“第十六条公司章程修改、投资和对外担保、合并与分立、利润分配、解散、清算或变更公司形式，须经全体股东表决一致通过”。按照章程规定，本公司对东方西昌氢能不具有控制权，因此未将东方西昌氢能纳入合并范围。

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

2. 与未纳入合并财务报表范围的结构化主体有关的财务支持或其他支付

无。

(六)其他

无。

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款

项及交易性金融资产、交易性金融负债等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

科目	账面余额	减值准备
应收票据	3,077,436,192.67	82,808,660.26
应收款项融资	1,342,379,048.57	
应收账款	12,883,281,001.26	4,896,493,678.68
其他应收款	662,005,306.14	299,711,189.38
债权投资	12,708,659,801.06	48,476,325.00

科目	账面余额	减值准备
长期应收款（含一年内到期的款项）	664,829,002.54	55,147,473.29
发放贷款及垫款	3,431,167,799.46	190,169,281.30
合计	34,769,758,151.70	5,572,806,607.91

于 2021 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 9,250.00 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十一。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

（二）流动性风险

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

由于本公司银行信用良好并且信用等级较高，截止 2021 年 12 月 31 日，银行提供的借款额度足以满足自身融资需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产						
其中：货币资金		18,721,874,434.15				18,721,874,434.15
交易性金融资产		1,466,444,004.12				1,466,444,004.12
应收票据		2,994,627,532.41				2,994,627,532.41
应收账款		7,986,787,322.58				7,986,787,322.58
应收账款融资		1,342,379,048.57				1,342,379,048.57
其他应收款		607,440,479.81				607,440,479.81
金融资产合计金额		33,119,552,821.64				33,119,552,821.64
金融负债						
其中：短期借款		41,830,000.00				41,830,000.00
交易性金融负债						
应付票据		6,254,798,141.80				6,254,798,141.80
应付账款		13,959,367,074.05				13,959,367,074.05
其他应付款		1,406,088,437.27				1,406,088,437.27
应付职工薪酬		785,747,202.80				785,747,202.80
一年内到期的非流动负债		102,152,874.33				102,152,874.33
长期借款			860,000,000.00	348,800,000.00	356,291,967.96	1,565,091,967.96

项目	期末余额					
	即时 偿还	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
租赁负债		126,932,623.70				126,932,623.70
长期应付职工薪酬				262,719,955.85	715,975,614.18	978,695,570.03
金融负债合计金额		22,676,916,353.95	860,000,000.00	611,519,955.85	1,072,267,582.14	25,220,703,891.94

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等有关，除本公司与下属主要子公司以美元、欧元、巴基斯坦卢比及印度卢比等进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和其他外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。2021 年 12 月 31 日本公司持有的外币货币性资产、负债情况见附注六、（七十五）。

2. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为 1,607,086,003.96 元。

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

3. 其他价格风险

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

（四）敏感性分析

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

1. 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	本期金额		上年同期金额	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	110,793,438.49	110,793,438.49	64,696,577.43	64,696,577.43
所有外币	对人民币贬值 5%	-110,793,438.49	-110,793,438.49	-64,696,577.43	-64,696,577.43

2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本期金额		上年同期金额	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-3,562,919.68	-3,562,919.68	-5,793,505.39	-5,793,505.39
浮动利率借款	减少 1%	3,562,919.68	3,562,919.68	5,793,505.39	5,793,505.39

十、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	1,466,372,604.12		71,400.00	1,466,444,004.12

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
资产小计				
债务工具投资	349,230,660.00			349,230,660.00
权益工具投资	89,003,053.40		71,400.00	89,074,453.40
其他	1,028,138,890.72			1,028,138,890.72
其他权益工具投资			52,300,000.00	52,300,000.00
应收款项融资			1,342,379,048.57	1,342,379,048.57
资产合计	1,466,372,604.12		1,394,750,448.57	2,861,123,052.69
负债合计				

(三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(五) 持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续和非持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
东方电气集团	四川省成都市金牛区蜀汉路 333 号	发电机及发电机组制造	504,696.03	55.40	55.40

说明：上述持股比例为母公司直接持有的股权比例，另母公司的子公司东方电气集团国际投资有限公司（以下简称东方国际投资）持有的股权比例 0.028%未合并计算。

本公司的母公司情况的说明

东方电气集团于 1984 年 11 月 6 日成立，属国务院国有资产监督管理委员会监管企业。截止到 2021 年 12 月 31 日，东方电气集团注册资本为 50.47 亿元人民币，东方电气集团持有本公司 55.40% 的股份。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
东方菱日	合营企业
东方法马通	合营企业
东方西昌氢能	合营企业
川能投风电	联营企业
龙口风电	联营企业
红泥井风电	联营企业
中国联合重燃	联营企业
三圣太风电	联营企业
乌兰新能源	联营企业
东方三菱	联营企业
东树新材料	联营企业
东乐大件	联营企业
凉山风光新能源运维有限责任公司	联营企业
湖南平安环保股份有限公司	联营企业
德阳广大东汽	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东方电气集团	母公司及最终控制方
东方电气投资管理有限公司（以下简称东方投资）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司（以下简称酒泉太阳能）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司（以下简称酒泉光伏）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
石嘴山天得光伏发电有限公司（以下简称石嘴山光伏）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
衢州惠捷新能源科技有限公司（以下简称衢州惠捷新能源）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
衢州惠合新能源科技有限公司（以下简称衢州惠合新能源）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东耀新能源（张北县）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（镇江）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气（酒泉）综合智慧能源科技有限公司（以下简称酒泉综合智慧能源）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨嵋半导体材料研究所（以下简称峨半所）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东树新材料	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
峨眉山市峨半高纯材料有限公司（以下简称峨半高纯）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方国际投资	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气萨尔瓦多有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气厄瓜多尔有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气洁能科技成都有限公司（以下简称东方洁能）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方电气集团（成都）共享服务有限公司（以下简称东方共享）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
杭州新能源	处于破产清算状态的子公司
呼伦贝尔新能源	处于破产清算状态的子公司
通辽风电	处于破产清算状态的子公司
酒泉新能源	处于破产清算状态的子公司
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司（	处于破产清算状态的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
以下简称东方迈吉)	
众和海淡水淡化工程有限公司 (以下简称众和海淡)	处于破产清算状态的子公司
成都东方电气环境工程有限责任公司 (以下简称东方环境)	处于破产清算状态的子公司
峨半公司	处于破产清算状态的子公司
华西能源工业股份有限公司 (以下简称华西能源)	有重大影响的投资方
武汉锅炉集团有限公司 (以下简称武汉锅炉)	有重大影响的投资方
广东省粤电集团有限公司 (以下简称广东粤电集团)	有重大影响的投资方
公司董事总裁及其他高级管理人员	其他关联关系方

(五) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
母公司及最终控制方		1,727,882.56	39,955,798.79
东方电气集团	购买商品	1,159,400.00	
东方电气集团	购买无形资产		33,099,913.00
东方电气集团	接受劳务及动能	568,482.56	6,855,885.79
合营及联营企业		843,814,854.07	494,375,771.53
东方菱日	购买商品	745,548,862.93	494,375,771.53
东方三菱	购买商品	98,265,991.14	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		639,807,468.99	529,826,858.68
东方国际投资	购买商品	2,224,675.60	2,732,087.18
东方洁能	购买商品	1,046,850.00	433,600.00
东方洁能	接受劳务及动能	1,022,920.35	18,867.92
东树新材料	购买商品	631,456,419.12	522,392,350.13
东方共享	接受劳务及动能	4,056,603.92	4,249,953.45
处于破产清算状态的子公司		792,462.23	9,557,522.09
众和海淡	购买商品		9,557,522.09
酒泉新能源	接受劳务及动能	792,462.23	
有重大影响的投资方		3,478,421.30	3,612,580.76
广东粤电集团	购买商品	3,478,421.30	3,612,580.76
合计		1,489,621,089.15	1,077,328,531.85

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
母公司及最终控制方		6,789,524.52	6,509,428.40
东方电气集团	销售商品	4,642,920.17	4,537,168.14
东方电气集团	提供劳务及动能	2,146,604.35	1,972,260.26
合营及联营企业		20,664,782.67	80,696,628.19
东方法马通	销售商品		27,683,079.00
东方菱日	销售商品	20,664,782.67	38,801,504.40
红泥井风电	销售商品		1,483,756.33
三圣太风电	销售商品		2,439,264.66
乌兰新能源	销售商品		10,289,023.80
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		743,664,945.83	421,166.74
石嘴山光伏	销售商品		69,042.47
酒泉光伏科技	销售商品	17,699.12	164,153.17
酒泉太阳能	销售商品	57,030.09	132,925.23
东方洁能	销售商品		55,045.87
东方投资	提供劳务及动能	13,853.98	
东方国际投资	销售商品	743,054,132.56	
东树新材料	销售商品	522,230.08	
有重大影响的投资方		83,034.86	
广东粤电集团	销售商品	83,034.86	
合计		771,202,287.88	87,627,223.33

3. 关联方利息收支情况

(1) 利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营及联营企业		4,408,480.08	3,891,560.42
东方菱日	利息收入	4,408,480.08	3,891,560.42
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		21,853,353.42	17,034,255.47
石嘴山光伏	利息收入	2,559,816.56	2,846,519.90
酒泉太阳能	利息收入	1,860,900.94	1,970,054.25
峨半高纯	利息收入		40,016.22
东树新材料	利息收入	16,062,858.81	11,052,283.02
酒泉光伏科技	利息收入	832,295.98	1,125,382.08
衢州惠捷新能源	利息收入	537,481.13	

(2) 利息支出

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
母公司及最终控制方		83,480,878.51	75,789,960.19
东方电气集团	利息支出	83,480,878.51	75,789,960.19
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		2,154,134.99	2,688,369.66
东方投资	利息支出	760,033.14	1,372,472.12
东方共享	利息支出	205,293.91	141,225.27
酒泉光伏科技	利息支出	14,928.14	27,536.75
酒泉太阳能	利息支出	86,436.40	53,064.02
东树新材料	利息支出	695,948.09	641,748.61
东方洁能	利息支出	27,024.81	23,312.30
峨半所	利息支出	237,000.65	357,852.71
峨半高纯	利息支出	88,634.01	52,749.65
石嘴山光伏	利息支出	22,200.97	18,408.23
衢州惠合新能源	利息支出	16,634.87	
处于破产清算状态的子公司			233,089.74
东方环境	利息支出		233,089.74

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东粤电集团	场地	83,034.86	83,034.86
众和海淡	房屋		69,894.50
东树新材料	房屋	472,384.79	459,683.11

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东方电气集团	房屋建筑物	109,587,773.12	115,514,269.39
东方电气集团	机器设备	410,256.64	410,256.41

关联租赁情况说明：经第九届董事会九次会议审议，本公司及部分子公司与东方电气集团签署“2019-2021 持续关联交易协议”等四份框架协议，根据《2019-2021 物业及设备承租人框架协议》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起，继续租赁东方电气集团办公大楼等物业设施，租赁期限 3 年，租金水平按市场原则确定。

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	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
东方三菱	2,450.00	2016/9/22	长期服务协议终止日	否
红泥井风电	1,600.00	2016/1/19	2026/1/19	否
三圣太风电	1,600.00	2016/6/29	2026/6/29	否
乌兰新能源	3,600.00	2016/10/27	2026/10/27	否
合计	9,250.00			

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
东方电气集团	153,800,000.00	2021/9/29	2024/9/29	
东方电气集团	30,000,000.00	2021/10/22	2024/10/22	
东方电气集团	35,000,000.00	2021/10/26	2024/10/26	
东方电气集团	5,000,000.00	2021/12/1	2024/12/1	
东方电气集团	260,000,000.00	2021/12/3	2023/12/3	
东方电气集团	20,000,000.00	2021/12/17	2024/12/17	
东方电气集团	65,000,000.00	2021/12/17	2024/12/17	
东方电气集团	190,000,000.00	2021/12/24	2024/12/24	
合计	758,800,000.00			

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
衢州惠合新能源	46,720,000.00	2021-06-30	2036-06-30	
酒泉光伏	15,000,000.00	2021-09-03	2022-09-03	
酒泉太阳能	25,000,000.00	2021-09-03	2022-09-03	
石嘴山光伏	20,000,000.00	2021-09-22	2022-09-22	
东树新材料	50,000,000.00	2021-01-27	2022-01-27	
东树新材料	45,000,000.00	2021-02-08	2022-02-08	
东树新材料	45,000,000.00	2021-02-26	2022-02-26	
东树新材料	25,000,000.00	2021-03-23	2022-03-23	
东树新材料	30,000,000.00	2021-05-28	2022-05-28	
东树新材料	15,000,000.00	2021-06-18	2022-06-18	
东树新材料	25,000,000.00	2021-08-24	2022-08-24	
东树新材料	3,000,000.00	2021-6-23	2022-6-30	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
东树新材料	5,000,000.00	2021-7-12	2022-7-11	
东树新材料	3,000,000.00	2021-8-19	2022-8-18	
东方菱日	20,000,000.00	2021-01-13	2022-01-13	
东方菱日	20,000,000.00	2021-03-12	2022-03-12	
东方菱日	20,000,000.00	2021-03-23	2022-03-23	
合计	412,720,000.00			

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,922,878.00	1,690,884.00

(1) 2021 年度董事、监事薪酬

项目	董事、监事袍金	工资及补贴	绩效薪金	退休福利计划供款	合计
董事					
其中：谷大可	69,996.00				69,996.00
徐海和	69,996.00				69,996.00
刘登清	127,998.00				127,998.00
黄峰	58,002.00				58,002.00
马永强	52,002.00				52,002.00
监事					
其中：王志文		216,720.00	513,413.90	42,158.10	772,292.00
冯勇		216,720.00	513,198.06	42,673.94	772,592.00
合计	377,994.00	433,440.00	1,026,611.96	84,832.04	1,922,878.00

说明：在本公司领取薪酬的董事、监事由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位员工

本年，五名最高薪酬人士中包括零名（上年：零名）董事，其余五名（上年：五名）最高薪酬人士的薪酬如下：

项目	2021 年度金额	2020 年度金额
工资及补贴	7,573,740.00	7,824,493.98
退休福利计划供款	178,848.00	131,609.20
合计	7,752,588.00	7,956,103.18

本公司关键管理人员（含董事）中，存在 2021 年度和 2020 年度薪酬超过港币 100 万元的情况。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下（按人数）：

项目	2021 年度	2020 年度
港币 100 万元至 150 万元	2	3
港币 150 万元以上	3	2
合计	5	5

8. 关联方应收应付款项

(1) 吸收关联方的货币资金

关联方	币种	期末金额（原币）	期末金额（折合人民币）	上年年末金额（原币）	上年年末金额（折合人民币）
母公司及最终控制方			3,361,243,678.17		5,392,694,933.60
东方电气集团	人民币	3,208,723,727.10	3,208,723,727.10	5,267,436,604.87	5,267,436,604.87
东方电气集团	美元	23,922,071.46	152,519,951.01	19,196,972.93	125,258,328.67
东方电气集团	日元	1.00	0.06	1.00	0.06
合营及联营企业			327,027.74		97,860.86
东方菱日	人民币	327,027.74	327,027.74	97,860.86	97,860.86
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			272,499,480.21		273,653,036.22
东方投资	人民币	41,773,410.74	41,773,410.74	143,193,224.31	143,193,224.31
峨半所	人民币	23,032,191.73	23,032,191.73	8,069,931.09	8,069,929.35
峨半高纯	人民币	8,989,652.23	8,989,652.23	45,116,222.37	45,116,222.37
东方共享	人民币	23,250,378.10	23,250,378.10		
石嘴山光伏	人民币	16,463,761.07	16,463,761.07	934,185.10	934,185.10
东方洁能	人民币	9,878,886.77	9,878,886.77		
东树新材料	人民币	58,210,127.96	58,210,127.96	72,185,614.35	72,185,614.35
酒泉太阳能	人民币	11,207,932.95	11,207,932.95	3,213,134.88	3,213,134.88
酒泉光伏科技	人民币	4,391,313.79	4,391,313.79	940,725.86	940,725.86
衢州惠合新能源	人民币	25,301,824.87	25,301,824.87		
酒泉综合智慧能源	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00		
处于破产清算状态的子公司			869,491.81		15,703,795.87
东方环境	人民币			15,703,628.47	15,703,628.47
众和海淡	人民币	869,407.56	869,407.56	79.79	79.79
通辽风电	人民币	10.55	10.55	10.51	10.51
峨半公司	人民币	1.74	1.74	1.74	1.74
东方迈吉	人民币	1.13	1.13		
杭州新能源	人民币	15.24	15.24	15.22	15.18
杭州新能源	欧元	7.7	55.59	7.7	60.18

(2) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		888,104,421.91	741,435,058.23	954,788,312.69	908,888,667.08
	母公司及最终控制方			103,539.82	5,176.99
	东方电气集团			103,539.82	5,176.99
	合营及联营企业	138,510,857.79	9,603,195.98	37,658,310.02	4,960,569.29
	东方菱日	45,555,980.27	3,909,332.13	32,304,430.02	2,505,590.29
	东方法马通	597,367.03	119,899.85	94,770.00	94,770.00
	红泥井风电	2,693,460.00	1,077,384.00	2,693,460.00	1,077,384.00
	三圣太风电	26,084.00	13,042.00	2,565,650.00	1,282,825.00
	龙口风电	26,313.29	1,315.66		
	中国联合重燃	4,836,000.00	241,800.00		
	德阳广大东汽	83,840,168.27	4,192,008.41		
	东方三菱	935,484.93	48,413.93		
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	23,597,455.56	7,057,192.73	5,490,829.40	5,166,940.92
	东树新材料	17,274,527.67	863,726.38	185,901.51	9,295.08
	东方投资	367,950.00	367,950.00	367,950.00	367,950.00
	石嘴山光伏	998,000.00	998,000.00		
	东方共享	4,936,977.89	4,826,516.35	4,936,977.89	4,789,695.84
	酒泉光伏科技	20,000.00	1,000.00		
	处于破产清算状态的子公司	720,387,269.65	719,933,363.99	906,259,946.45	894,424,129.35
	酒泉新能源	306,562,559.25	306,562,559.25	316,562,559.25	306,562,559.25
	通辽风电	207,107,394.98	207,107,394.98	207,107,394.98	207,107,394.98
	峨半公司			127,658,510.29	127,658,510.29
	呼伦贝尔新能源	50,122,111.64	50,122,111.64	94,347,063.36	92,995,530.38
	杭州新能源	79,971,533.27	79,971,533.27	83,889,219.56	83,889,219.56
	众和海淡	74,628,552.39	74,174,646.73	74,700,080.89	74,215,796.77
	东方迈吉	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12
	有重大影响的投资方	5,608,838.91	4,841,305.53	5,275,687.00	4,331,850.53
	华西能源	5,608,838.91	4,841,305.53	5,275,687.00	4,331,850.53
应收票据		22,819,917.89	840,000.00	24,500,000.00	
	合营及联营企业	16,800,000.00	840,000.00	23,500,000.00	
	东方菱日	16,800,000.00	840,000.00	23,500,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	6,019,917.89		1,000,000.00	
	东树新材料	6,019,917.89			
	石嘴山光伏			1,000,000.00	
预付款项				147,735.85	
	母公司及最终控制方			120,000.00	
	东方电气集团			120,000.00	
	合营及联营企业			27,735.85	
	东方菱日			27,735.85	
其他应收款		13,942,604.76	12,979,259.54	886,927,075.35	885,918,853.64
	处于破产清算状态的子公司	13,942,604.76	12,979,259.54	886,927,075.35	885,918,853.64
	杭州新能源	12,874,178.02	12,874,178.02	14,067,238.37	14,067,238.37
	众和海淡	1,068,426.74	105,081.52	1,061,286.02	53,064.31
	峨半公司			871,798,550.96	871,798,550.96
应收利息		1,579.16		810.94	
	处于破产清算状态的子公司	1,579.16		810.94	
	众和海淡	1,579.16		810.94	
合同资产		12,130,573.34	2,824,083.40	33,251,474.46	3,711,119.50
	母公司及最终控制方	90,000.00	4,500.00	16,625,737.23	1,855,559.75
	东方电气集团	90,000.00	4,500.00		
	合营及联营企业	9,583,238.04	482,502.51	10,991,696.96	549,584.85
	东方菱日	9,583,238.04	482,502.51	10,991,696.96	549,584.85
	处于破产清算状态的子公司	1,702,115.32	1,702,115.32	4,545,668.38	356,168.38
	众和海淡	1,702,115.32	1,702,115.32	4,545,668.38	356,168.38
	有重大影响的投资方	755,219.98	634,965.57	1,088,371.89	949,806.52
	华西能源	755,219.98	634,965.57	1,088,371.89	949,806.52
委托贷款		490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37
	处于破产清算状态的子公司	490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37
	杭州新能源	490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37	490,258,834.37
发放贷款及垫款		133,220,000.00	7,200,000.00	644,911,791.67	18,385,000.00
	合营及联营企业			100,000,000.00	
	东方菱日			100,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	133,220,000.00	7,200,000.00	540,071,791.67	17,175,000.00
	酒泉太阳能	31,500,000.00		40,500,000.00	6,075,000.00
	酒泉光伏科技	7,000,000.00		19,000,000.00	2,850,000.00
	东树新材料			425,571,791.67	
	石嘴山光伏	48,000,000.00	7,200,000.00	55,000,000.00	8,250,000.00
	衢州惠合新能源	46,720,000.00			
	处于破产清算状态的子公司			4,840,000.00	1,210,000.00
	众和海淡			4,840,000.00	1,210,000.00
其他流动资产		447,067,284.40	4,210,000.00		
	合营及联营企业	115,000,000.00			
	东方菱日	115,000,000.00			
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	327,227,284.40	3,000,000.00		
	酒泉太阳能	25,000,000.00			
	酒泉光伏科技	15,000,000.00			
	石嘴山光伏	20,000,000.00	3,000,000.00		
	东树新材料	267,227,284.40			
	处于破产清算状态的子公司	4,840,000.00	1,210,000.00		
	众和海淡	4,840,000.00	1,210,000.00		
贴现资产		46,837,900.06		20,510,568.35	
	合营及联营企业	10,808,862.00		9,800,000.00	
	东方菱日	10,808,862.00		9,800,000.00	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	36,029,038.06		10,710,568.35	
	峨半高纯			4,893,153.70	
	东树新材料	36,029,038.06		5,817,414.65	
其他非流动资产				2,640,918.44	2,640,918.44
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			998,000.00	998,000.00
	石嘴山光伏			998,000.00	998,000.00
	处于破产清算状态的子公司			1,642,918.44	1,642,918.44
	众和海淡			1,642,918.44	1,642,918.44

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款		710,997,806.52	553,621,367.92
	母公司及最终控制方	34,923,403.00	37,555,813.00
	东方电气集团	34,923,403.00	37,555,813.00
	合营及联营企业	362,204,947.75	308,557,053.08
	东方菱日	354,899,560.07	271,116,104.41
	东乐大件	570,605.00	
	东方三菱	6,734,782.68	37,440,948.67
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	17,559,474.38	99,682,892.44
	东树新材料	17,186,124.38	99,682,892.44
	东方洁能	373,350.00	
	处于破产清算状态的子公司	296,233,058.31	107,427,199.14
	呼伦贝尔新能源	2,574,624.60	2,574,624.60
	酒泉新能源	4,102.50	4,102.50
	杭州新能源	292,393,580.23	103,587,721.06
	众和海淡	1,225,000.00	1,225,000.00
	东方迈吉	35,750.98	35,750.98
	有重大影响的投资方	76,923.08	398,410.26
	华西能源	76,923.08	398,410.26
合同负债		284,582,079.03	235,549,508.44
	母公司及最终控制方	266,727.97	17,620,000.00
	东方电气集团	266,727.97	17,620,000.00
	合营及联营企业	282,668,307.86	216,064,648.64
	东方三菱	168,077,231.16	142,592,966.76
	东方法马通	96,625,273.84	63,396,560.76
	东方菱日	7,437,863.96	2,168,768.40
	红泥井风电	1,859,361.73	1,859,361.73
	三圣太风电	6,046,990.99	6,046,990.99
	烏兰新能源	2,621,586.18	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,647,043.20	1,716,859.80
	酒泉太阳能		23,346.00
	酒泉光伏科技		23,065.20
	东方共享	1,647,043.20	1,647,043.20
	石嘴山光伏		23,405.40

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	处于破产清算状态的子公司		148,000.00
	众和海淡		148,000.00
其他应付款		239,497,747.31	279,668,905.13
	母公司及最终控制方	218,927,489.48	253,455,724.64
	东方电气集团	218,927,489.48	253,455,724.64
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	200,000.00	200,000.00
	东方共享	200,000.00	200,000.00
	处于破产清算状态的子公司	14,461,647.51	26,013,180.49
	酒泉新能源		10,000,000.00
	呼伦贝尔新能源		1,351,532.98
	杭州新能源	14,461,647.51	14,461,647.51
	有重大影响的投资方	5,908,610.32	
	武汉锅炉	5,908,610.32	
应付利息		6,706,769.60	6,635,036.16
	母公司及最终控制方	6,336,747.06	6,408,879.95
	东方电气集团	6,336,747.06	6,408,879.95
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	370,022.54	226,156.21
	东方投资	155,512.50	80,231.25
	峨半所	83,343.35	59,799.96
	东方共享	131,166.69	86,125.00
应付股利			6,812,063.88
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		6,812,063.88
	东方投资		6,812,063.88
一年内到期的非流动负债		784,149.83	
	母公司及最终控制方	784,149.83	
	东方电气集团	784,149.83	
长期借款		708,800,000.00	140,000,000.00
	母公司及最终控制方	708,800,000.00	140,000,000.00
	东方电气集团	708,800,000.00	140,000,000.00

9. 关联方承诺情况

无。

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	3,680,840.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.93-6.54 元/股，行权期限最长不超过 72 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 有效期、限售期与解除限售安排：

(1) 本激励计划有效期自首次授予的限制性股票登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 72 个月。

(2) 本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前内不得转让、用于担保或偿还债务。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购并注销。

(3) 本激励计划首次及预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
首次及预留的第一个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
首次及预留的第二个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
首次及预留的第三个解除限售期	自相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

在上述约定期间内未能解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购，该等股票将一并回购并注销。

(4) 限制性股票的解除限售条件激励对象解除已获授的限制性股票的限售，除满足与

授予条件一致的相关要求外，必须同时满足如下条件：

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票，在 2020-2022 年的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，每个会计年度考核一次，以达到公司业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2020 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2020 年净资产收益率不低于 4%且不低于同行业平均业绩；(3) 2020 年 Δ EVA 为正。
第二个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2021 年净资产收益率不低于 4.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2021 年 Δ EVA 为正。
第三个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2022 年净资产收益率不低于 5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2022 年 Δ EVA 为正。

预留部分在 2020 年售出，预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2021 年净资产收益率不低于 4.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2021 年 Δ EVA 为正。
第二个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2022 年净资产收益率不低于 5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2022 年 Δ EVA 为正。
第三个解除限售期	(1) 以 2018 年净利润为基数，2023 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2023 年净资产收益率不低于 5.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2023 年 Δ EVA 为正。

注：①上述“净利润”指标均指归属于上市公司股东的净利润；“净资产收益率”均指加权平均净资产收益率。

②在股权激励计划有效期内，如有增发、配股等事项导致净资产变动的，考核时剔除该事项所引起的净资产变动额及其产生的相应收益额（相应收益额无法准确计算的，可按扣除融资成本后的实际融资额乘以同期国债利率计算确定）。

本激励计划产生的激励成本将在管理费用中列支。若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。

2) 个人层面绩效考核要求本激励计划有效期内，对所有激励对象个人业绩考核按公司现行年度考核管理办法执行。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 资产负债表日存在的重要承诺事项

(1) 本公司于 2021 年 12 月 31 日的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	期末金额	上年年末金额
基建	188,443,604.72	160,494,600.00
设备	259,211,176.65	168,108,100.00
对外投资承诺	5,000,000.00	
合计	452,654,781.37	328,602,700.00

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 452,654,781.37 元，具体情况如下：

承诺单位	投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
本公司及其子公司	基建	399,719,352.93	211,275,748.21	188,443,604.72	2022-2023 年
本公司及其子公司	设备	569,186,433.89	309,975,257.24	259,211,176.65	2022-2023 年
本公司及其子公司	对外投资承诺	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计		968,905,786.82	521,251,005.45	452,654,781.37	

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2021 年 12 月 31 日，本公司作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	2021 年金额
1 年以内	10,482,032.87
1 至 2 年	
合计	10,482,032.87

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

印尼龙湾、巴齐丹项目最终税 (FINAL TAX)

2008 年 7 月印尼政府对企业所得税政策进行了调整, 对于外国公司常设机构在印尼执行建筑服务合同按照当年度确认收入征收最终税, 即不论执行项目的盈亏情况, 全部按照合同收入的固定比率 (2%-6%) 征收最终税; 2008 年 1 月 1 日以前签署的相关合同, 在 2009 年 1 月 1 日以后开始执行; 2008 年 1 月 1 日以后签署的合同, 在签署时开始执行。

2007 年 8 月本公司下属子公司东方国际与印尼国家电力公司 PLN 签订了印尼龙湾、巴齐丹燃煤电站工程施工承包 (EPC) 合同, 合同总金额为 880,235,465.00 美元和印尼卢比 3,119,882,434 千元。按照印尼政府调整后的最终税政策, 东方国际作为未取得 LPJK 证书的企业, 应按照 4% 的比例缴纳最终税, 按照东方国际 2009 年以后确认收入 (FOB 部分折合人民币 36.79 亿元) 和 4% 的税率计算, 东方国际应缴纳最终税折合人民币约 1.47 亿元。

印尼税务法庭分别于 2016 年 11 月和 2016 年 12 月对另外两家中资企业同类型的税收争议进行了判决, 判定 EPC 合同全部收入在印尼按照 3% 税率缴纳最终税。东方国际依据上述印尼税务法庭已做出的相关判决, 按照印尼龙湾、巴齐丹项目 2009 年 1 月 1 日之后的收入和 3% 的比例计算应缴纳的最终税, 并按照印尼规定计算相应的滞纳金及罚款, 东方国际预计应缴纳的最终税、滞纳金及罚款合计折合人民币约 3.23 亿元 (其中 2009 年度税收争议计提的预计负债金额为 2.12 亿人民币)。

2018 年 10 月, 印尼税务法庭对 2009 年度印尼 EPC 项目最终税做出裁决, 认定东方国际印尼 EPC 项目需要按照 2009 年度 EPC 合同收入 3% 税率缴纳印尼最终所得税。2019 年 1 月, 东方国际缴纳了税金 210,912,506,434 印尼卢比, 同时提交了暂缓缴纳罚款申请。随后向印尼最高法院提出了司法复核申请。

2021 年 3 月 12 日, 东方国际收到印尼最高法院签发的 2009 年度税收争议司法复核裁定书, 最高法院接受了东方国际的司法复核申请, 推翻了印尼税务法庭做出的裁决。东方国际于 2021 年 4 月 30 日收回 2019 年 1 月所缴纳的税金 210,912,506,434 印尼卢比。尽管如此, 印尼法律规定印尼税务部门有继续向最高法院提出再次司法复审的权利, 而且受疫情影响, 税务部门法定上诉期存在被宽容延期的可能。此外, 鉴于印尼最高法院不同法官对 2009 年度和 2010 年度相同税收争议做出了不同的裁决结果, 印尼税务部门很可能会以相互矛盾的判决结果提出二次司法复核申请。因此, 该年度税收争议仍然存在较大不确定性, 税收风险依然未释放。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司为关联方单位提供保证情况如下:

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
东方三菱	履约担保	24,500,000.00	长期服务协议终止日	

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
红泥井风电	信用担保	16,000,000.00	2026/1/19	
三圣太风电	信用担保	16,000,000.00	2026/6/29	
乌兰新能源	信用担保	36,000,000.00	2026/10/27	
合计		92,500,000.00		

说明：东方三菱与中海油珠海天然气发电有限公司、中山嘉明电力有限公司、中海福建燃气发电有限公司、广东惠州天然气发电有限公司（以下合称“业主”）拟签订《M701F 燃机部件、部件维修和技术咨询服务的长期服务协议》（以下简称《燃机长期服务协议》），该《燃机长期服务协议》涉及 12 台机组，业主要求东方三菱的母公司（三菱日立电力系统株式会社与本公司）签署《母公司担保协议》对东方三菱履约进行担保。本次长期服务协议担保总额为 5,000 万元，本公司按持有东方三菱股权比例提供 2,450 万元担保额度，东方三菱向本公司提供等额反担保。担保期限：在《燃机长期服务协议》期满或终止后，担保责任应在卖方的合同项下的义务或责任持续的范围内具有完全的效力，直到卖方在合同项下或与合同有关的义务和责任（包括但不限于保证义务）已经毫无瑕疵地履行完毕。

3. 开出保函、信用证

（1）未结清保函情况：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司开立的保函情况

单位名称	业务种类	币种	2021 年 12 月 31 日的余额
本公司	保函	人民币	1,396,519,250.45
本公司	保函	美元	192,660.00
东方锅炉	保函	人民币	877,897,612.46
东方凯特瑞	保函	人民币	5,778,013.66
东方电机	保函	美元	521,091,077.00
东方电机	保函	人民币	3,174,107,333.90
东方电机	保函	玻利维亚比索	7.00
东方风电	保函	人民币	1,869,800,750.27
东方国际	保函	人民币	2,433,652,300.00
东方重机	保函	人民币	159,293,793.90
东方重机	保函	欧元	243,332.77
东方自控	保函	人民币	122,868,173.11
东方自控	保函	美元	1,570,989.73
东方研究院	保函	人民币	1,058,470.00

单位名称	业务种类	币种	2021 年 12 月 31 日的余额
东方汽轮机	保函	人民币	847,911,671.30
东方汽轮机	保函	美元	604,427.66
东方汽轮机	保函	欧元	6,146,693.75

(2) 未结清信用证情况：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司开立的不可撤销信用证情况

单位名称	业务种类	币种	2021 年 12 月 31 日的余额
本公司	信用证	美元	204,550.00
本公司	信用证	日元	17,520,000.00
本公司	信用证	欧元	22,696,433.76
东方电机	信用证	美元	10,105,006.32
东方电机	信用证	欧元	12,545,643.81
东方电机	信用证	日元	20,731,623.73
东方电机	信用证	瑞士法郎	4,461,148.10
东方锅炉	信用证	美元	336,022,092.10
东方锅炉	信用证	欧元	79,622,995.51
东方锅炉	信用证	日元	1,406,376.40
东方汽轮机	信用证	美元	27,080,964.81
东方汽轮机	信用证	欧元	144,656,404.95
东方汽轮机	信用证	日元	463,085,759.87
东方汽轮机	信用证	瑞士法郎	9,030,300.00
东方国际	信用证	人民币	680,678,900.00

4. 贷款承诺

无。

5. 或有资产

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	717,370,259.90 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	717,370,259.90 元

本公司于 2022 年 3 月 30 日召开第十届十次董事会，批准 2021 年度利润分配预案，以 2022 年 3 月 30 日董事会召开时公司总股本 3,119,001,130 股为基数，分配现金股利人民币 717,370,259.90 元，每 10 股派送 2.3 元（税前）。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项说明

（一）前期会计差错

无。

（二）债务重组

无。

（三）资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

（四）年金计划

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

（五）终止经营

不涉及。

（六）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（七）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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；
- (3) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (4) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (5) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

2021 年度报告分部

金额单位：元

项目	可再生能源装备	清洁高效能源装备	工程与贸易	现代制造服务业	新兴成长产业	汇总	抵销	合计
营业收入	18,717,207,313.08	23,107,114,285.36	8,764,600,495.09	4,651,829,303.25	11,304,489,203.53	66,545,240,600.31	18,726,073,659.84	47,819,166,940.47
其中：对外交易收入	15,138,463,805.74	12,786,983,905.17	7,758,030,958.59	3,963,328,641.64	8,172,359,629.33	47,819,166,940.47		47,819,166,940.47
分部间交易收入	3,578,743,507.34	10,320,130,380.19	1,006,569,536.50	688,500,661.61	3,132,129,574.20	18,726,073,659.84	18,726,073,659.84	
营业成本	16,547,697,837.58	20,799,431,377.15	7,771,645,626.91	3,405,031,654.93	9,328,627,000.08	57,852,433,496.65	19,070,246,221.66	38,782,187,274.99
成本抵消	3,577,233,803.88	10,790,479,510.33	857,892,104.11	1,284,171,165.13	2,560,469,638.21	19,070,246,221.66	19,070,246,221.66	
期间费用						5,828,470,022.99	-568,487,117.47	6,396,957,140.46
营业利润（亏损）	2,167,999,772.04	2,778,032,038.35	844,277,435.79	1,842,468,151.84	1,404,202,267.46	9,036,979,665.48	6,378,736,795.46	2,658,242,870.02
资产总额						182,606,985,457.55	79,502,412,153.22	103,104,573,304.33
其中：发生重大减值损失的 单项资产金额								
负债总额						126,303,158,392.54	58,582,462,313.58	67,720,696,078.96
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						-824,141,145.24	-76,139,863.77	-748,001,281.47
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						897,422,988.23		897,422,988.23
减值损失、折旧和摊销以外 的非现金费用								

2020 年度报告分部

金额单位：元

项目	可再生能源装备	清洁高效能源装备	工程与贸易	现代制造服务业	新兴成长产业	汇总	抵销	合计
营业收入	12,860,816,343.11	20,620,579,004.88	5,671,400,462.18	5,754,973,385.58	7,508,886,207.58	52,416,655,403.33	15,133,784,115.95	37,282,871,287.38
其中：对外交易收入	10,085,174,688.16	11,152,332,807.94	4,838,854,024.63	4,910,246,778.17	6,296,262,988.48	37,282,871,287.38		37,282,871,287.38
分部间交易收入	2,775,641,654.95	9,468,246,196.94	832,546,437.55	844,726,607.41	1,212,623,219.10	15,133,784,115.95	15,133,784,115.95	
营业成本	11,375,662,989.01	18,270,014,654.69	4,418,978,849.27	4,144,995,125.80	6,692,257,799.76	44,901,909,418.53	15,938,870,116.83	28,963,039,301.70
成本抵消	2,728,871,824.14	9,745,754,684.82	882,412,809.03	1,430,727,608.52	1,151,103,190.32	15,938,870,116.83	15,938,870,116.83	
期间费用						5,310,820,744.87	-656,841,725.48	5,967,662,470.35
营业利润（亏损）	1,438,383,523.29	2,628,072,838.07	1,302,287,984.39	2,195,979,260.89	755,108,379.04	2,601,968,403.48	441,677,748.63	2,160,290,654.85
资产总额						173,890,023,177.13	76,094,885,407.97	97,795,137,769.16
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						119,641,921,684.65	55,488,383,952.56	64,153,537,732.09
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						-404,120,517.68	-42,390,012.52	-361,730,505.16
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						1,017,607,159.55		1,017,607,159.55
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

本公司在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

对外交易收入	本年金额	上年金额
中国（除香港）境内	33,006,237,995.42	28,519,300,050.31
其他海外地区	4,276,633,291.96	4,321,021,029.91
合计	37,282,871,287.38	32,840,321,080.22

十六、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	635,876,384.34	865,498,214.79
1—2 年	346,356,310.74	411,708,659.16
2—3 年	454,870,447.79	127,553,964.66
3—4 年	96,569,376.06	78,013,634.51
4—5 年	61,624,013.00	246,640,421.20
5 年以上	289,788,609.18	163,628,460.18
小计	1,885,085,141.11	1,893,043,354.50
减：坏账准备	516,631,905.97	443,806,526.01
合计	1,368,453,235.14	1,449,236,828.49

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,885,085,141.11	100.00	516,631,905.97	27.41	1,368,453,235.14
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,885,085,141.11	100.00	516,631,905.97	27.41	1,368,453,235.14
合计	1,885,085,141.11		516,631,905.97		1,368,453,235.14

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	34,040,696.71	1.80	30,778,246.72	90.00	3,262,449.99
按组合计提坏账准备	1,859,002,657.79	98.20	413,028,279.29	22.00	1,445,974,378.50
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,859,002,657.79	98.20	413,028,279.29	22.00	1,445,974,378.50
合计	1,893,043,354.50		443,806,526.01		1,449,236,828.49

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	635,876,384.34	31,793,819.23	5.00
1—2 年	346,356,310.74	34,635,631.08	10.00
2—3 年	454,870,447.79	90,974,089.55	20.00
3—4 年	96,569,376.06	38,627,750.43	40.00
4—5 年	61,624,013.00	30,812,006.50	50.00
5 年以上	289,788,609.18	289,788,609.18	100.00
合计	1,885,085,141.11	516,631,905.97	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
单位一	30,778,246.72	30,778,246.72	本期已收回
合计	30,778,246.72	30,778,246.72	

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	108,458,000.00	6.00	10,845,800.00
单位二	103,000,000.00	5.00	5,150,000.00
单位三	122,582,655.58	7.00	12,874,443.62
单位四	92,356,441.37	5.00	66,185,741.60
单位五	91,456,116.62	5.00	18,291,223.32
合计	517,853,213.57		113,347,208.54

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	175,312.50	1,277,718.75
应收股利	28,228,570.56	183,290,406.60
其他应收款	78,582,939.90	104,375,471.95
合计	106,986,822.96	288,943,597.30

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	175,312.50	1,277,718.75
委托贷款		
债券投资		
小计	175,312.50	1,277,718.75
减：坏账准备		
合计	175,312.50	1,277,718.75

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

账龄	期末余额	期初余额
一年以内		183,290,406.60
一年以上	28,228,570.56	
小计	28,228,570.56	183,290,406.60
减：坏账准备		
合计	28,228,570.56	183,290,406.60

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其原因
龙口风电	13,922,222.69	一年以上	被投资企业资金紧张	否，收到国家补贴后支付
红泥井风电	7,017,408.83	一年以上	被投资企业资金紧张	否，收到国家补贴后支付
乌兰新能源	3,828,807.76	一年以上	被投资企业资金紧张	否，收到国家补贴后支付
三圣太风电	3,460,131.28	一年以上	被投资企业资金紧张	否，收到国家补贴后支付
合计	28,228,570.56			

3. 其他应收款

(1)按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,047,323.71	44,317,270.63
1—2 年	12,672,771.60	15,831,268.85
2—3 年	2,688,354.94	2,334,101.85
3—4 年	2,288,641.81	4,544,141.97
4—5 年	4,103,161.44	1,910,488.89
5 年以上	55,282,068.40	87,073,665.70
小计	97,082,321.90	156,010,937.89
减：坏账准备	18,499,382.00	51,635,465.94
合计	78,582,939.90	104,375,471.95

(2)按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	54,767,606.75	56.41	10,029,041.44	18.32	44,738,565.31
按组合计提坏账准备	42,314,715.15	43.59	8,470,340.56	20.02	33,844,374.59
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	42,314,715.15	43.59	8,470,340.56	20.02	33,844,374.59
合计	97,082,321.90	100.00	18,499,382.00	19.06	78,582,939.90

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	76,012,418.66	48.73	11,222,101.79	14.76	64,790,316.87
按组合计提坏账准备	79,998,519.23	51.27	40,413,364.15	50.52	39,585,155.06
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	79,998,519.23	51.27	40,413,364.15	50.52	39,585,155.06
合计	156,010,937.89		51,635,465.96		104,375,471.95

(3)单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	44,300,000.00			子企业往来无坏账风险
单位二	10,029,041.44	10,029,041.44	100.00	已进入破产清算程序

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位三	438,565.31			代垫现场费用无坏账风险
合计	54,767,606.75	10,029,041.44		

(4)按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,608,758.40	980,437.92	5.00
1—2 年	12,672,771.60	1,267,277.15	10.00
2—3 年	2,688,354.94	537,671.00	20.00
3—4 年	2,013,143.94	805,257.59	40.00
4—5 年	903,978.78	451,989.41	50.00
5 年以上	4,427,707.49	4,427,707.49	100.00
合计	42,314,715.15	8,470,340.56	—

(5)其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	40,413,364.15		11,222,101.79	51,635,465.94
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-31,943,023.59		-1,193,060.35	-33,136,083.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	8,470,340.56		10,029,041.44	18,499,382.00

(6)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	投资款	44,300,000.00	5 年以上	45.63	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位二	代垫货款、费用等	10,029,041.44	4-5 年	10.33	10,029,041.44
单位三	其他	5,199,746.91	1 年以内	5.36	259,987.35
单位四	保证金	3,797,000.00	2-5 年	3.91	1,813,420.00
单位五	其他	2,761,257.79	1 年以内	2.84	391,371.79
合计		66,087,046.14		68.37	12,493,820.58

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,737,193,911.79		21,737,193,911.79	21,587,193,911.79		21,587,193,911.79
对联营企业投资	821,399,115.90		821,399,115.90	726,601,178.75		726,601,178.75
对合营企业投资	223,419,811.55		223,419,811.55	196,943,910.43		196,943,910.43
合计	22,782,012,839.24		22,782,012,839.24	22,510,739,000.97		22,510,739,000.97

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东方国际	1,409,966,967.29	1,409,966,967.29			1,409,966,967.29		
东方财务	2,867,031,546.59	2,867,031,546.59			2,867,031,546.59		
东方重机	155,787,400.00	589,459,392.37			589,459,392.37		
东方汽轮机	2,542,003,999.71	6,010,766,999.71			6,010,766,999.71		
东方电机	2,000,000,000.00	3,164,000,000.00			3,164,000,000.00		
东方锅炉	1,591,511,223.83	5,192,395,417.83			5,192,395,417.83		
东方印度公司	7,999,200.00	129,504,712.22			129,504,712.22		
东方武核	131,560,000.00	232,060,000.00			232,060,000.00		
东方物产	110,805,368.69	409,061,568.69			409,061,568.69		
东方自控	46,036,083.55	394,083,121.44			394,083,121.44		
东方风电	370,000,000.00	1,007,437,000.00			1,007,437,000.00		
东方氢能	8,445,843.46	110,307,373.46			110,307,373.46		
东方研究院	11,119,812.19	71,119,812.19			71,119,812.19		
东方创科			150,000,000.00		150,000,000.00		
合计	11,252,267,445.31	21,587,193,911.79	150,000,000.00		21,737,193,911.79		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
东方法马通	196,943,910.43			26,475,901.12	
小计	196,943,910.43			26,475,901.12	
二. 联营企业					
川能投风电	459,291,163.21			78,259,809.66	
龙口风电	56,849,571.33			18,545,450.75	
中国联合重燃	131,724,838.53			-326,043.15	
红泥井风电	18,545,550.24			4,890,399.76	
三圣太风电	17,522,034.07			-2,619,426.54	
烏兰新能源	42,668,021.37			-3,952,253.33	
小计	726,601,178.75			94,797,937.15	
合计	923,545,089.18			121,273,838.27	

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
东方法马通					223,419,811.55	
小计					223,419,811.55	
二. 联营企业						
川能投风电					537,550,972.87	
龙口风电					75,395,022.08	
中国联合重燃					131,398,795.38	
红泥井风电					23,435,950.00	
三圣太风电					14,902,607.53	
烏兰新能源					38,715,768.04	
小计					821,399,115.90	
合计					1,044,818,927.45	

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务	11,932,909,852.75	11,379,217,923.30	10,336,226,766.70
其他业务	30,281,021.31	7,305,495.59	14,733,438.68	7,782,155.47
合计	11,963,190,874.06	11,386,523,418.89	10,350,960,205.38	9,900,908,390.30

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	121,273,838.27	105,689,717.09
成本法核算的长期股权投资收益	709,364,228.44	536,342,862.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	14,322,493.86	10,971,966.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,448,814.88	4,929,828.20
其他	1,635,613.21	1,640,094.34
合计	875,044,988.66	659,574,468.60

注释6. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,141,407,059.53	656,304,668.36
加：资产减值准备	-11,313,970.21	-88,826,099.03
信用减值损失	39,689,296.03	35,994,918.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,756,755.48	9,490,132.56
无形资产摊销	90,381,160.42	24,871,675.65
使用权资产摊销	23,455,433.85	90,381,160.43
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	131,753.40	-39,704,946.67
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,548.41	69,514.39
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-177,942,777.03	88,906,106.70
财务费用（收益以“—”号填列）	-34,869,195.64	-54,136,380.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-875,044,988.66	-659,574,468.60
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	38,376,705.84	12,943,765.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-49,015,433.58	262,807,806.26
合同资产的减少	-409,794,449.82	100,894,317.46

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	880,942,681.77	-92,068,079.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-188,700,086.75	-132,217,196.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	476,461,493.04	216,447,101.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,239,742,130.22	5,164,577,904.92
减：现金的年初余额	5,164,577,904.92	5,490,732,223.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,075,164,225.30	-326,154,318.65

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,239,742,130.22	5,164,577,904.92
其中：库存现金	505,384.06	1,152,766.55
可随时用于支付的银行存款	6,238,419,719.25	5,088,429,264.64
可随时用于支付的其他货币资金	817,026.91	74,995,873.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,239,742,130.22	5,164,577,904.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	269,961,912.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	140,101,724.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-74,096.67	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	206,575,808.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	243,647,475.20	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,309,529.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-171,730,451.97	
减：所得税影响额	131,056,842.88	
少数股东权益影响额（税后）	34,672,707.13	
合计	526,062,350.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.20	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.57	0.57





统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 梁春, 杨建文

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

出具审计报告、验资报告、清算审计报告、年度审计报告、法律意见书、资产评估报告、企业重组报告、破产清算报告、司法鉴定意见书、其他经营活动；依法经批准的业务；法律、行政法规禁止和限制类项目的经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月01日

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



发证机关: 北京市财政局
二〇一一年十一月七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 王庆
身份证号: 110101197802210000
工作单位: 瑞信会计师事务所有限公司北京
身份证号: 022601197803113911

CPA 继续教育学时
2015-04-01 至 2015-03-21
2015-03-21

110004230076
全国注册会计师协会
No. of Certificate
Issued by the Institute of CPAs of China
发证日期
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Dashboard Registration

此证书在有效期内有效, 过期无效。
This certificate is valid for members' year-able this received.

2017-03-31 至 2017-05-11
2017-03-31

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units of CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units of CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units of CPA

15