公司代码：600875　　公司简称：东方电气

东方电气股份有限公司
2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张彦军	因公出差	俞培根

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人俞培根、主管会计工作负责人刘智全及会计机构负责人（会计主管人员）郑兴义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现归属于母公司所有者的净利润2,289,036,817.45元，母公司实现净利润1,141,407,059.53元。公司拟以年报披露日股本数量3,119,001,130股为基数，每10股派发现金股利2.3元（含税），共计派发现金股利717,370,259.90元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交2021年年度股东大会审议批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素及对策部分的内容。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

无

十一、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 5
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 董事会报告 10
第四节 公司治理 27
第五节 环境与社会责任 48
第六节 重要事项 53
第七节 股份变动及股东情况 67
第八节 优先股相关情况 74
第九节 债券相关情况 74
第十节 财务报告 75

备查文件目录	载有公司负责人亲笔签名的公司2021年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告
	公司章程

董事长致辞

各位股东：

2021 年，东方电气紧抓“碳达峰”“碳中和”战略机遇，全力以赴谋增长、促转型、控风险，在“十四五”开局之年跑出了“加速度”。全年实现营业总收入 478.19 亿元，同比增长 28.26%，创历史新高；利润总额 26.67 亿元，同比增长 29.02%。在实现经营规模大幅增长的同时，为社会创造更大价值，为企业“十四五”高质量发展蓄势聚力。

创新驱动发展，产业结构持续优化。聚焦产业链供应链自主可控，彰显了“大国重器”应有担当。白鹤滩百万千瓦水电机组并网发电，首批机组性能优异、运行稳定，创造了“精品工程”；国内最高水头长龙山抽水蓄能机组投入商运，各项参数表现优异；自主研发核电设备在“华龙一号”全球首堆投入商运后始终安全稳定、性能可靠；亚洲地区单机容量最大、叶轮直径最大的 13MW 风电机组顺利下线。围绕新产业发展进行系列战略研究，强化顶层设计，加快推进产业结构转型升级，推动新产业新业态持续形成，“零碳”发电装备占装备制造板块比重超过 60%。

改革纵深推进，内部管理水平不断提升。全面优化公司治理制度，建立董事会授权机制，推动治理主体协调运作；实现全级次子企业董监事会应建尽建及外部董事占多数；三项制度改革不断深化，实现企业经理层任期制契约化管理全级次全覆盖。系统整合风险、合规及内控管理体系，强化审计监督，不断提高风险防控能力，优化覆盖全公司的风险预警体系。在子企业推进精益供应链管理、全价值链成本管理等管理提升项目，降本增利成效明显。

上市公司合规高效运作，推动实现股东价值增长。公司高度重视股东的价值体现，主动做好信息披露，积极回应投资者关切的问题，与投资者保持良好沟通，定期组织投资者交流活动，传递公司价值。在持续提升公司盈利能力，保障公司稳健运行的同时，积极实施利润分红，回馈投资者。

展望 2022 年，东方电气将坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，强管理、重创新、谋发展，推进产业绿色转型和数字化转型，全面完成 2022 年生产经营目标，推动公司发展再上新台阶。脚下征途漫漫，心中志气长存。“世界的东方 一流的电气”，让我们全力奔赴！

衷心感谢广大股东给予我们的信赖与支持！

董事长：俞培根

2022 年 3 月 30 日

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东方电气、公司、本公司	指	东方电气股份有限公司
控股股东、东方电气集团	指	中国东方电气集团有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚丹	刘志
联系地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号	四川省成都市高新西区西芯大道18号
电话	028-87583666	028-87583666
传真	028-87583333	028-87583333
电子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司注册地址的邮政编码	611731
公司办公地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司办公地址的邮政编码	611731
公司网址	http://www.dec-ltd.cn/
电子信箱	dsb@dongfang.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载年度报告的联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	东方电气	600875	东方电机
H股	联交所	东方电气	1072	东方电机

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	颜新才、张奎
香港 H 股股份过户登记处	名称	香港证券登记有限公司
	办公地址	香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716 室

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本年比上年增减(%)	2019年
营业总收入	47,819,166,940.47	37,282,871,287.38	28.26	32,840,321,080.22
营业收入	46,755,975,362.02	36,238,925,547.37	29.02	31,777,585,757.68
归属于上市公司股东的净利润	2,289,036,817.45	1,861,998,155.29	22.93	1,277,671,818.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,762,974,466.73	1,528,912,992.37	15.31	1,057,975,035.54
经营活动产生的现金流量净额	-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23	-	202,244,625.11
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减（%）	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	32,497,661,980.41	30,907,668,527.78	5.14	29,454,645,749.51
总资产	103,104,573,304.33	97,795,137,769.16	5.43	89,618,965,555.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本年比上年增减(%)	2019年
基本每股收益（元／股）	0.73	0.60	21.67	0.41
稀释每股收益（元／股）	0.73	0.60	21.67	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.57	0.49	16.33	0.34
加权平均净资产收益率（%）	7.20	6.19	增加1.01个百分点	4.4
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.55	5.08	增加0.47个百分点	3.64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
√适用 □不适用
（1）公司本年归属于上市公司股东的净利润较上年增长 22.93%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年增长 15.31%，主要原因是公司本年销售规模增加,毛利额相应增加。
（2）公司本年经营活动产生的现金流量净流出较上年增加，主要是所属财务公司本年正常经营净流出。扣除财务公司金融业务活动现金流后，本年经营活动现金净流入为 7.05 亿元。
（3）基本每股收益较上年增长 21.67%，稀释每股收益较上年增长 21.67%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年增长 16.33%，主要原因是本年归属于上市公司股东的净利润较上年增长 22.93%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	10,621,877,187.26	11,591,406,679.60	10,421,851,007.96	14,120,840,487.20
归属于上市公司股东的净利润	632,953,003.56	715,299,553.10	517,930,258.81	422,854,001.98

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	637,424,401.00	590,266,546.47	319,370,967.53	215,912,551.73
经营活动产生的现金流量净额	-3,714,939,510.01	-947,731,093.54	-2,282,420,016.18	2,524,201,639.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	269,961,912.16		4,983,963.29	72,877,615.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,101,724.20		174,108,896.61	147,243,541.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-74,096.67		24,050,437.61	2,912,770.10
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	206,575,808.25		-36,828,948.95	-126,073,198.44
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	243,647,475.20		255,791,538.71	245,251,418.68
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,309,529.56		-89,681,731.03	-51,831,318.87
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		-27,145,318.61	48,371,777.47
少数股东权益影响额（税后）	34,672,707.13		26,484,311.93	22,312,268.37
合计	526,062,350.72		333,085,162.92	219,696,782.59

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明
□适用 √不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	年初余额	年末余额	当年变动	对当年利润的影响金额
交易性金融资产	1,292,860,471.15	1,466,444,004.12	173,583,532.97	279,962,645.34
其他权益工具投资	27,544,649.47	52,300,000.00	24,755,350.53	
合计	1,320,405,120.62	1,518,744,004.12	198,338,883.50	279,962,645.34

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节　董事会报告

一、经营情况讨论与分析

（一）经营发展态势良好

2021 年，公司立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，全力以赴谋增长、促转型、控风险，在“十四五”开局之年跑出了“加速度”。实现营业总收入 478.19 亿元，较上年增长 28.26%；归属于母公司股东的净利润 22.89 亿元，同比增长 22.93%；加权平均净资产收益率为 7.2%，比上年同期增加 1.01 个百分点。

（二）市场开拓成效显著

公司紧扣能源安全新战略和“碳达峰”“碳中和”战略目标，主动对接落实以新能源为主体的新型电力结构构建需要，大力推进市场开拓。2021 年，公司实现新增订单 563.92 亿元，同比增长 14.15%。新增生效订单中，清洁高效能源装备占 25.81%，可再生能源装备占 29.40%，工程与贸易占 13.46%，现代制造服务业占 12.78%，新兴成长产业占 18.55%。截至 2021 年末，公司在手订单 816 亿元人民币。

（三）科技创新取得新成效

公司坚持创新第一动力。2021 年公司研发经费投入 27.22 亿元，占营业收入比重 5.82%，获得国家科技进步二等奖，省部级奖励 29 项。关键核心技术攻关成效突出。单机容量全球最大白鹤滩百万千瓦水电机组创精品工程，首批机组性能优异、运行稳定；国内最高水头长龙山抽水蓄能机组投入商运，各项参数表现优异。自主研发核电设备在“华龙一号”全球首堆投入商运后始终安全稳定、性能可靠；亚洲地区单机容量最大、叶轮直径最大的 13MW 风电机组于 2022 年 2 月 22 日顺利下线；白鹤滩水电机组、50MW 重型燃气轮机、10MW 海上风电入选国务院国资委重大科技创新成果案例。科技创新平台建设得到持续强化，联合国内 70 余家企业成立先进电力装备等 4 个创新联合体。科技创新制度体系持续优化，激励机制不断完善。制定科技创新揭榜挂帅管理规定，持续推动协同开放创新，促进研发资源共享。

（四）转型升级助推产业发展

聚焦新发展理念，紧扣能源安全新战略和“碳达峰”“碳中和”战略目标，主动对接落实以新能源为主体的新型电力系统构建需要，围绕新产业发展进行系列战略研究，强化顶层设计，加快推进产业结构转型升级，推动新产业新业态持续形成。2021 年风电产业营业收入占比提升至 26.4%、新生效合同占比提升至 23.1%，煤电产业营业收入、新生效合同占比均降至 20%以下，“零碳”发电装备占装备制造板块比重超过 60%。

（五）深化改革纵深推进

全面落实改革三年行动方案任务，抓重点、补短板、强弱项。中国特色现代企业制度持续完善，实现全级次子企业董（监）事会应建尽建及外部董事占多数，落实 12 家子企业董事会的经理层选聘（解聘）权、经理层业绩考核和薪酬分配权等重要职权，子企业董事会建设规范性进一步提升，作用发挥更加充分。三项制度改革不断深化，实现企业经理层任期制契约化管理全级次全覆盖；进一步提升中长期激励广度和力度，东方电机等 7 家企业实施骨干职工项目收益分红、超

额利润分享等 8 项中长期激励计划，实现各类中长期激励方式“应推尽推”，干部职工干事创新活力得到有效激发。

（六）管理水平有效提升

战略引领和战略管控能力持续强化。组建战略咨询委员会，强化战略研究能力建设，建成公司专业化战略研究体系，为强化战略引领提供有效支撑。精益管理取得良好成效。组织实施精益改善项目 128 个，有力推动公司生产经营痛点和瓶颈问题的解决，不断提高精益管理效能。东方风电推进实施全价值链成本管理，全年降本成效显著。

（七）风险防控切实有效

系统整合风险、合规及内控管理体系，健全完善内部评价指标体系，优化覆盖全公司的风险预警体系，强化审计监督，形成嵌入业务流程的风险、合规、内控机制，不断提高风险防控能力，全年未新增重大风险事件。全年重大质量事故、重大质量管理问题、客户重大质量投诉均为 0。在中电联评选的年度火电机组可靠性总体排名中，公司位列国内第一。全年较大生产安全事故、较大火灾事故、较大突发环境污染事件、重大职业病危害事故均为 0。

（八）上市公司运作合规高效

严格按照法律法规和公司章程，落实上市公司治理要求，及时修订“三重一大”决策管理制度，推动治理主体协调运作。遵循法规制度高质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 项，连续 7 年获得上交所信息披露工作 A 级评价；重视企业社会责任，发布 ESG 报告，第三方评级位于电气设备行业前列；与投资者保持良好沟通，定期组织投资者交流活动，传递公司价值。

二、报告期内公司所处行业情况

本公司属于能源装备行业，主要聚焦为能源生产及利用提供相应装备及相关服务，与能源发展联系紧密。

本公司是全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，发电设备产量连续多年名列世界前茅，发电设备及服务业务遍及全球近 80 个国家和地区，在发电设备领域具有较强的竞争力和影响力。

当前，绿色低碳已成全球能源转型发展趋势，我国提出“碳达峰”“碳中和”目标，加快了能源结构转型步伐。在电力需求持续增长的情况下，电力结构调整加速。煤电比重持续下降，从基础性电源向基础保障性和系统调节性电源并重转型；水电从以电量供应为主逐渐转变为清洁电量和容量双支撑；核电积极安全有序发展；气电调峰属性增强；以风电、光伏发电为代表的新能源成为电力增长主体。

2021 年，世界经济在疫情中不均衡复苏，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情散发等多重考验，我国经济持续稳定恢复。本公司作为能源装备领域的重要企业，积极适应经济发展新形势和能源结构调整大趋势，围绕“双碳”目标，坚持创新第一动力，加快推动产业转型升级，经营业绩实现较好增长。

三、报告期内公司从事的业务情况

本公司为全球能源运营商及其他用户提供各类能源、环保、化工等产品及系统成套、贸易、金融、物流等服务，主要业务在报告期内未发生重大变化。

公司主要经营模式是开发、设计、制造、销售先进的风电、太阳能、水电、核电、气电、火电等清洁高效能源电力成套设备，以及向全球能源运营商提供工程承包及服务等。

公司拥有完整的能源装备研制体系，火电产品 100 万千瓦等级机组、大型循环流化床锅炉等多方面处于行业领先地位；水电产品总体水平位居国内前列，贯流式、混流式等水电技术达到国际领先水平，抽水蓄能机组研制达到世界一流水平，13 兆瓦等级海上风电机组处于亚洲领先水平。公司形成了氢获取、氢储存、氢加注、氢使用的氢能一体化方案，推动了国内首套 100kW 氢燃料电池冷热电三联供系统示范应用，已开发出具备自主知识产权的燃料电池膜电极、高功率密度电堆及测试设备，构建了具有完全自主知识产权的燃料电池产品体系，掌握了产品批量生产、检测、质量控制及售后服务能力，搭载东方电气燃料电池发动机的百辆氢燃料公交车运营累计近 1000 万公里，各项指标处于国内先进水平。研制完成压缩空气储能发电系统国家示范项目空气透平，已推进建设国内首个新型二氧化碳储能验证项目。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司作为全球最大的发电设备研究开发制造基地和电站工程承包特大型企业之一，拥有较强的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

1.科技创新能力强、技术行业领先

公司坚持战略引领，坚持自主创新，建立了面向前沿技术、共性技术研发的顶层研发机构，与分布于各地区的产品开发机构共同形成了“多层互动、内外统筹”的科技创新体系。2021 年公司研发经费投入 27.22 亿元，占营业收入比重 5.82%。2021 年度获得授权专利 401 件（其中发明专利 86 件），截至 2021 年底公司拥有有效专利 3045 件（其中发明专利 1106 件）。白鹤滩百万千瓦水电机组成功并网发电，实现了我国高端装备制造的重大突破，标志着我国大型水电工程建设完成从“中国制造”到“中国创造”的历史性跨越；国内最高水头长龙山抽水蓄能机组投入商运，各项参数表现优异；首台自主知识产权 F 级 50MW 重型燃机获得示范项目订单；风电产品创造单机容量海上最大、单机容量陆上最大、装机海拔最高三个纪录，13MW 海上风电机组正式下线，10MW 海上风电机组实现批量交付和投产，7MW 海上风电批量并网运行，绿色低碳转型步伐加快；公司提供空气透平机组的金坛盐穴压缩空气储能国家示范项目成功并网，氢燃料电池发动机入选中央企业科技创新成果目录，战略性新兴产业加速发展。

2.产业结构完善、有效推进转型升级

公司构建了风电、太阳能发电、水电、核电、气电、火电“六电并举”，以及节能环保、工程与国际贸易、现代制造服务、电力电子与控制、新兴产业“五业协同”产业发展格局，拥有 100 万千瓦等级水力发电机组、135 万千瓦等级火力发电机组、175 万千瓦等级核能发电机组、13 兆瓦等级风力发电机组、重型燃机机组、太阳能光热等发电装备产品的研发、设计、制造专有技术，经历六十余年发展，已累计产出发电设备 6.25 亿千瓦。公司具有大气治理、固废处理、水处理等

环保解决方案和工业节能解决方案，工程 EPC、综合能源服务业务，“智能+”产品供给和运维、改造以及金融支持服务，工业控制系统产品和解决方案，能够提供制氢加氢和储能系统方案，具备高端化工装备研制能力，产品结构完善、业务多元发展，通过提供各类产品及解决方案，满足不同用户更多更高需求，与用户建立了长期稳定的合作关系，增强了市场竞争能力和抗风险能力。

公司准确把握政策导向，积极贯彻落实国家关于能源转型相关部署，锚定“双碳”目标，对接落实以新能源为主体的新型电力系统构建需要，持续推动产业绿色低碳转型，大力发展风电、水电、太阳能发电、核电等清洁能源，积极布局和推动氢能、储能等新型能源产业，以先进能源装备技术和产品，有效服务“双碳”目标背景下的能源转型发展大局，紧紧跟随行业发展趋势调整产业步伐，从战略到业务等各层面深入适应转型要求，牢牢抓住发展机遇，推动新产业新业态持续形成，绿色低碳转型取得明显成效，“零碳”发电装备占装备制造板块比重超过 60% 。

3.制造及服务能力先进、数字化转型加快推进

公司大力推进智能制造转型工程，拥有先进的装备产品智能化研制能力。持续推进数字化转型升级，建成 7 个数字化车间，1 个无人车间，其中发电装备行业首个定子冲片“无人车间”实现人均产出提升 620%，能源利用率提高 56.6%，劳动强度降低 90%以上，实现了由传统“人机生产制造”向“智能生产制造”的转变。建成汽轮机中小叶片自动化、销钉制造无人值守示范单元，开展在线检测、自动补偿等技术应用。完成锅炉集箱焊缝数字射线检测系统建设应用，制定国内首个应用于超小径管相控阵检测标准。实现风电叶片制造设备信息数字化联网，物料管理系统智能记录和监控，成型过程缺陷自动识别。同时，公司在自身智慧化管理、智能化生产基础上，具备提供发电主机设备智能化升级服务、工业智能制造服务能力，助力发电领域和工业领域的自动化、智能化转型升级。

4.营销体系健全、市场开拓能力强

公司具有总部和所属企业两级营销结构，公司总部发挥规划牵引、统筹协调作用，所属企业实施产业项目开拓，形成具有综合优势的营销体系。公司具有健全的市场开拓机制和强大的市场策划能力，配备强有力的营销队伍，不断推进营销模式创新，加大市场开拓激励，营销队伍的积极性和主动性强。公司建有完善的国内外营销网络，深耕国内市场，快速对接客户，国内业务不断夯实；积极拓展国际市场，在 35 个国家建立 55 个海外营销机构和布点，海外业务稳定发展。

5.人才队伍素质高、结构更趋合理

公司员工中，本科及以上学历占比 54.33%，硕士研究生及以上学历占比 12.0%，具有高级职称员工占专业技术人才比重 27.9%，科技人才占比 32.4%，高于行业 75 分位。公司共有 51 人获批享受国务院政府特殊津贴专家，1 人获得中华技能大奖，17 人被评为全国技术能手。

6.企业底蕴深厚、品牌影响力不断加大

经过六十余年发展和沉淀，公司形成了为全体员工广泛认同的东方电气“同·创”文化，以“绿色动力、驱动未来”为使命，坚持“质量立企、科技强企、品牌铸企、诚信树企”，企业员工同力同心、干事创业，充分发挥“求实、创新、人和、图强”的企业精神，全力建设“中国最好、世界一流”的电气企业。公司积极履行央企社会责任，完善品牌管理体系，构建品牌价值体系，优化品牌传播体系，不断夯实品牌形象树立，推动品牌与文化的协同共进，打造形成统一鲜明、用户信赖的一流品牌形象，品牌知名度、认可度不断提升。“DEC 及图”等两枚商标为中国驰名商标，在德国、法国、俄罗斯等 25 个国家注册并受当地法律保护。

五、报告期内主要经营情况

见以下分析。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本年数	上年数	变动比例（%）
利润表			
营业总收入	47,819,166,940.47	37,282,871,287.38	28.26
营业收入	46,755,975,362.02	36,238,925,547.37	29.02
营业成本	38,669,905,112.14	28,863,684,916.87	33.97
销售费用	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25	23.88
管理费用	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04	6.48
财务费用	40,178,417.47	168,473,558.29	-76.15
研发费用	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77	5.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	271,943,405.18	7,079,975.17	3,741.02
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	173,613,348.19	-138,205,491.40	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-198,976,953.76	205,360,065.67	-196.89
现金流量表			
客户存款和同业存放款项净增加额	-2,147,715,368.31	274,373,040.74	-882.77
向其他金融机构拆入资金净增加额	-2,320,607,584.15	467,277,117.81	-596.62
客户贷款及垫款净增加额	1,704,175,429.53	1,163,494,981.87	46.47
存放中央银行和同业款项净增加额	-316,729,234.35	272,815,319.52	-216.10
经营活动产生的现金流量净额	-4,420,888,980.16	-2,748,802,008.23	不适用
其中：扣除财务公司金融业务后经营现金流净额	705,358,729.43	2,401,920,501.16	-70.63
投资活动产生的现金流量净额	-3,052,869,630.90	-680,279,207.00	不适用
取得借款所收到的现金	1,146,850,000.00	435,980,000.00	163.05
筹资活动产生的现金流量净额	-378,255,038.12	-454,241,917.28	不适用

营业总收入变动原因说明：本年营业总收入同比增长 28.26%，主要是风电板块收入同比增长 69.77%。

营业成本变动原因说明：本年营业成本同比增长 33.97%，主要是随销量增长而相应增加。

销售费用变动原因说明：本年销售费用同比增长 23.88%，主要是本年收入增长，按比例计提的质量保证费用同比增加。

管理费用变动原因说明：本年管理费用同比增长 6.48%，主要是本年产业混合所有制改革计提辞退福利。

财务费用变动原因说明：本年财务费用同比下降 76.15%，主要是本年汇兑损失同比下降。

研发费用变动原因说明：本年研发费用同比上升 5.34%，主要是本年重点项目研发投入强度加大。

资产处置收益变动原因说明：本年资产处置收益同比增长 3741.02%，主要是本年所属子企业产业混合所有制改革产生资产处置收益。

公允价值变动收益变动原因说明：本年公允价值变动收益同比增长 3.11 亿元，主要是本年华能国际股票产生公允价值变动收益。

信用减值损失变动说明：本年信用减值损失同比增长 196.89%（上年为信用减值转回 2.05 亿元），主要是上年子企业收到破产清算款等原因转回金额较大。

经营活动产生的现金流量净额说明：本年经营活动现金流量净额同比下降，主要是所属子企业财务公司本年正常开展经营活动，现金流出增加，扣除财务公司金融业务活动现金流后，本年经营活动现金净流入为 7.05 亿元。其中：

客户存款和同业存放款项同比减少 24.22 亿元，主要是东方电气集团本年支付到期债券现金流出，在财务公司存款减少。

财务公司为提高资金收益水平，积极开展同业拆出，年末余额 23.32 亿元。

客户贷款及垫款净增加额同比增长 5.41 亿元，主要是财务公司发放贷款增加。

本年存放中央银行和同业款项同比减少 5.90 亿元，主要是准备金率下调，财务公司上缴准备金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年投资活动现金流量净额同比下降，主要是本年所属财务公司投资同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年筹资活动现金净流量同比增加，主要是本年取得借款同比增加 7.11 亿元，其中所属子企业东方国际经营需要取得长期借款人民币 5 亿元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见以下分析。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入（含金融业务）	营业成本（含金融业务）	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
发电设备制造行业	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	18.90	28.26	33.90	减少 3.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入（含金融业务）	营业成本（含金融业务）	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

可再生能源装备	15,138,463,805.74	12,970,464,033.70	14.32	50.11	50.00	增加 0.06 个百分点
清洁高效能源装备	12,786,983,905.17	10,008,951,866.81	21.73	14.66	17.42	减少 1.84 个百分点
工程与贸易	7,758,030,958.59	6,913,753,522.80	10.88	60.33	95.49	减少 16.03 个百分点
现代制造服务业	3,963,328,641.64	2,120,860,489.80	46.49	-19.28	-21.86	增加 1.77 个百分点
新兴成长产业	8,172,359,629.33	6,768,157,361.88	17.18	29.80	22.14	增加 5.19 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入（含金融业务）	营业成本（含金融业务）	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
境内	43,918,993,698.68	35,817,696,268.37	18.45	33.06	37.94	减少 2.88 个百分点
境外	3,900,173,241.79	2,964,491,006.62	23.99	-8.80	-1.05	减少 5.95 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入（含金融业务）	营业成本（含金融业务）	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
定制化销售	47,819,166,940.47	38,782,187,274.99	18.90	28.26	33.90	减少 3.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

（1）公司本年营业总收入较上年增长 28.26%，除现代制造服务业板块外，其他板块收入均实现同比增长。

（2）可再生能源装备收入同比增长 50.11%，主要是风电产品营业收入同比增长 69.77%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
水轮发电机组	兆瓦	8,101	11,957	1,295	14.2	113.36	-74.86
汽轮发电机	兆瓦	25,028	24,966	15,480	67.25	102.06	0.4
风力发电机组	兆瓦	3,370	3,362	199	19.26	17.84	6.99

电站汽轮机	兆瓦	23,929	18,495	20,945	56.84	69.97	17.79
电站锅炉	兆瓦	22,017	22,017	0	34.19	34.19	/

产销量情况说明

水轮发电机：公司承接的白鹤滩等大型水电项目集中在 2021 年完工交付，销量同比增长，存量同比下降。

汽轮发电机：产量同比增长主要原因是公司签订的火电项目订单本年集中交付较多，排产增加。销量同比增长主要原因是电厂建设进度加快，本年火电项目集中交付较多。

电站汽轮机、电站锅炉：工业小机、小容量锅炉产品产量同比增长较大，销量也随之同比增长。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本年金额	本年占总成本比例(%)	上年金额	上年占总成本比例(%)	本年金额较上年变动比例(%)	情况说明
发电设备制造行业	原材料费用（采购成本）	3,091,681.67	79.72%	2,342,008.14	80.86	32.01	
发电设备制造行业	人工成本	156,680.28	4.04%	92,074.36	3.18	70.17	
发电设备制造行业	其他费用	629,856.78	16.24%	462,221.43	15.96	36.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本年金额	本年占总成本比例(%)	上年金额	上年占总成本比例(%)	本年金额较上年变动比例(%)	情况说明
可再生能源装备	原材料费 用（采购成本）	1,053,404.41	27.16	688,534.94	23.77	52.99	
可再生能源装备	人工成本	75,777.03	1.95	26,286.54	0.91	188.27	
可再生能源装备	其他费用	167,864.96	4.33	149,857.64	5.17	12.02	
清洁高效能源装备	原材料费用（采购成本）	847,842.88	21.86	691,843.58	23.89	22.55	
清洁高效能源装备	人工成本	39,283.02	1.01	36,406.10	1.26	7.90	
清洁高效能源装备	其他费用	113,769.29	2.93	124,176.32	4.29	-8.38	

工程与贸易	原材料费用（采购成本）	574,047.16	14.80	331,334.97	11.44	73.25	
工程与贸易	人工成本	4,084.24	0.11	4,946.06	0.17	-17.42	
工程与贸易	其他费用	113,243.96	2.92	17,375.57	0.60	551.74	
现代制造服务业	原材料费用（采购成本）	75,774.38	1.95	136,582.21	4.72	-44.52	
现代制造服务业	人工成本	7,788.96	0.20	7,259.34	0.25	7.30	
现代制造服务业	其他费用	128,522.71	3.31	127,585.20	4.41	0.73	
新兴成长产业	原材料费用（采购成本）	540,612.84	13.94	493,712.44	17.05	9.50	
新兴成长产业	人工成本	29,747.03	0.77	17,176.32	0.59	73.19	
新兴成长产业	其他费用	106,455.87	2.74	43,226.70	1.49	146.27	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

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	投资设立
3	东方电气国信氢能（德阳）有限公司	投资设立
4	东方电气（内江）氢能源有限公司	投资设立
5	东方电气氢能（安徽）有限公司	投资设立
6	东方电气氢能（贵阳）有限公司	投资设立
7	东方三峡（江苏）智慧能源有限公司	投资设立
8	东吉能源科技（通榆）有限公司	投资设立
9	东吉双岗风电（通榆）有限公司	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	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	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	投资设立
18	江苏东创氢能源科技有限公司	投资设立
19	东方电气（北京）氢能科技有限公司	投资设立
20	东方电气（安徽）氢燃料电池科技有限公司	投资设立
21	东方电气（河北）氢能科技有限公司	投资设立
22	东方电气（成都）创新科技发展有限公司	投资设立

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 573,670.16 万元，占年度销售总额 12.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 74,305.41 万元，占年度销售总额 1.55 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 369,529.78 万元，占年度采购总额 9.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 191,444.37 万元，占年度采购总额 4.94%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本年数	上年数	变动比例（%）
销售费用	1,457,513,664.15	1,176,571,933.25	23.88
管理费用	2,789,577,618.34	2,619,878,388.04	6.48
研发费用	2,109,687,440.50	2,002,738,590.77	5.34
财务费用	40,178,417.47	168,473,558.29	-76.15
所得税费用	237,824,064.64	150,959,705.84	57.54

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本年费用化研发投入	2,498,757,662.56
本年资本化研发投入	223,174,577.78

研发投入合计	2,721,932,240.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.82
研发投入资本化的比重（%）	8.20

(2).研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	4,122
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	24.29
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生及以上	1,195
本科及以下	2,927
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	1,037
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	1,829
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	796
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	460

(3).情况说明

√适用 □不适用

2021 年公司科技研发情况详见“经营情况讨论与分析”和“报告期内核心竞争力”科技研发相关内容。

(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本年数	上年数	变动比例（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	44,969,412,588.26	38,647,353,231.74	16.36
收到的税费返还	375,110,655.17	215,628,100.70	73.96
收到其他与经营活动有关的现金	1,922,408,416.09	5,443,720,670.79	-64.69
购买商品、接收劳务支付的现金	37,632,141,803.46	30,395,942,585.55	23.81
支付其他与经营活动有关的现金	2,724,642,221.90	11,199,941,573.39	-75.67
取得投资收益收到的现金	151,172,201.13	173,182,465.16	-12.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	182,208,104.28	6,662,676.68	2,634.76
投资支付的现金	15,514,643,379.27	2,875,677,919.95	439.51
吸收投资收到的现金	100,322,500.00	136,896,417.60	-26.72

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	年末数	年末数占总资产的比例（%）	年初数	年初数占总资产的比例（%）	年末金额较年初变动比例（%）
货币资金	18,721,874,434.15	18.16	26,686,232,240.60	27.29	-29.84
拆出资金	2,331,536,400.00	2.26			
应收款项融资	1,342,379,048.57	1.30	1,946,034,819.15	1.99	-31.02
存货	19,062,432,842.88	18.49	15,609,854,069.57	15.96	22.12
发放贷款及垫款	3,240,998,518.16	3.14	1,927,919,340.85	1.97	68.11
债权投资	12,660,183,476.06	12.28	9,946,621,270.91	10.17	27.28
长期应收款	552,276,661.97	0.54	273,964,739.39	0.28	101.59
长期股权投资	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
使用权资产	231,326,102.07	0.22	164,993,842.35	0.17	40.20
其他非流动资产	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
吸收存款及同业存放	3,739,754,238.51	3.63	5,726,841,172.92	5.86	-34.70
应付账款	13,959,367,074.05	13.54	13,641,381,835.86	13.95	2.33
合同负债	30,404,986,962.19	29.49	28,922,353,784.79	29.57	5.13
长期借款	1,565,091,967.96	1.52	719,350,539.48	0.74	117.57
租赁负债	126,932,623.70	0.12	27,531,905.94	0.03	361.04

货币资金变动原因说明：本年货币资金同比减少 29.84%，主要是所属子企业财务公司对集中管理的资金开展正常经营活动，导致货币资金减少。

拆出资金变动原因说明：本年财务公司在严格遵守人民银行同业拆借有关规定的前提下，积极拓展同业拆借交易对手，提高资金收益水平，开展同业拆出，年末余额 23.32 亿元。

应收款项融资变动原因说明：本年应收款项融资同比减少 31.02%，主要是本年票据背书确认增加。

存货变动原因说明：本年存货同比增加 22.12%，主要是公司产量增加、应对价格上涨等导致原材料及在产品库存增加。

发放贷款及垫款变动原因说明：本年发放贷款及垫款同比增长 68.11%，主要是财务公司为提高资金整体收益，提供贷款增加。

债权投资变动原因说明：本年债权投资同比增长 27.28%，主要是财务公司同业存单增加。

长期应收款变动原因说明：本年长期应收款同比增长 101.59%，主要是本年销售商品分期收款增加。

长期股权投资变动原因说明：本年长期股权投资同比增长 28.94%，主要是本年子企业对德阳广大东汽新材料有限公司新增投资 3.36 亿元。

在建工程变动原因说明：本年在建工程同比增长 40.1%，主要是本年固定资产投资增加。

使用权资产变动原因说明：本年使用权资产同比增长 40.2%，主要是本年新签订租赁合同。

其他非流动资产变动原因说明：本年其他非流动资产同比增长 42.73%，主要是本年收入规模增长，相应一年以上合同资产增长。

短期借款变动原因说明：本年短期借款同比减少 85.96%，主要是本年偿还部分短期借款。

吸收存款及同业存放变动原因说明：本年吸收存款及同业存放同比减少 34.70%，主要是本年东方电气集团支付到期债券现金流出，在财务公司存款减少。

应付账款变动原因说明：本年应付账款同比增长 2.33，主要是公司采购增加。

合同负债变动原因说明：本年合同负债同比增长 5.13%，主要是公司本年生效合同增加，收到客户预付款相应增加。

长期借款变动原因说明：本年长期借款同比增长 117.57%，主要是所属子企业东方国际本年因经营需要取得长期借款。

租赁负债变动原因说明：本年租赁负债同比增长 361.04%，主要是本年新签订租赁合同。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 904,401,885.51（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 0.88%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

（1）公司年末货币资金中，受到限制的资金折合人民币合计 2,397,796,836.71 元，主要系存放中央银行款项、准备金、保证金。

（2）公司年末无形资产中用于抵押的无形资产净值为 507,511,683.15 元。

（3）公司年末固定资产中用于抵押的固定资产净值为 80,261,382.65 元。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，公司主要股权投资情况如下表所示：

序号	被投资单位名称	主要业务	投资金额（万元）	股东及持股比例
1	东方电气（成都）创新科技发展有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询；承接总公司工程建设业务；工程管理服务；园区管理服务；企业管理咨询；会议及展览服务	15000	东方电气股份有限公司持股 100%
2	东方电气（德阳）电动机技术有限责任公司	交直流电机、泵、风机、节能环保设备设计、制造	9000	东方电气集团东方电机有限公司持股 90%； 德阳经开区发展（控股）集团有限公司持股 10%
3	东方电气氢能（成都）有限公司	房地产开发经营；新兴能源技术研发；站用加氢及储氢设施销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售	5490	东方电气集团东方锅炉股份有限公司持股 51%； 东方电气集团国际投资有限公司持股 39%； 东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司持股 10%

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	类别	证券代码	项目名称	投资成本（万元）	期初余额(万元)	期末余额(万元)	报告期损益（万元）
1	股票	601179	中国西电	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	华能国际	53,073.26	35,453.81	0.00	21,888.81
合计				54,273.82	36,231.62	952.64	22,071.41

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	年末余额（亿元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方电气集团财务有限公司	268.55	161.27	429.82	395.34	0.08	395.42
东方电气集团东方汽轮机有限公司	197.89	57.31	255.20	174.21	14.18	188.39
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	175.74	39.55	215.29	108.28	33.74	142.02
东方电气集团东方电机有限公司	165.09	29.52	194.61	117.54	15.65	133.19
东方电气风电股份有限公司	130.50	30.07	160.57	126.66	14.99	141.65
东方电气集团国际合作有限公司	58.72	8.40	67.12	32.94	14.10	47.04
东方电气（广州）重型机器有限公司	25.91	8.40	34.31	16.14	1.62	17.76
东方电气自动控制工程有限公司	21.62	4.44	26.06	15.49	0.41	15.90

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

全国能源工作会议指出，2022 年能源工作将坚持稳中求进工作总基调，全面落实能源安全新战略，深入推动能源革命，全力保障能源安全，坚定推动绿色低碳发展。要继续发挥煤炭“压舱石”作用，有效发挥煤电基础性调节性作用，提升电力安全保供能力；加快实施可再生能源替代行动，提升电力系统调节能力；加快推进能源科技创新，着力加强技术装备攻关，大力开展技术和产业创新；深化体制机制改革，全方位拓展能源国际合作。

根据中电联预测，2022 年，预计全年全社会用电量将增长 5%到 6%，各季度全社会用电量增速总体呈逐季上升态势。在新能源快速发展带动下，预计 2022 年新增装机规模将创历年新高，全年新增发电装机容量 2.3 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机投产 1.8 亿千瓦左右。预计 2022 年底全口径发电装机容量达到 26 亿千瓦左右，同比增长约 9%，非化石能源发电装机合计达到 13 亿千瓦左右，将有望首次达到总装机规模的一半；其中，水电 4.1 亿千瓦、并网风电 3.8 亿千瓦、并网太阳能发电 4.0 亿千瓦、核电 5557 万千瓦、生物质发电 4500 万千瓦左右；煤电装机容量 11.4 亿千瓦左右。

实现“碳达峰”“碳中和”是推动高质量发展的内在要求，将坚定不移推进，但不可能毕其功于一役，能源结构调整将基于对“碳达峰”“碳中和”的正确认识和把握，传统能源逐步退出将建立在新能源安全可靠的替代基础上。政策导向对新能源供给能力提出了更高要求，也对新能源消纳能力提出了更高要求。行业迎来以风电和光伏产业为代表的新能源供给能力建设发展机遇、以抽水蓄能和储能为代表的新能源消纳能力建设发展机遇、以煤电改造升级和适度新建为代表的煤炭清洁高效利用发展机遇。同时，绿色低碳技术需求愈发凸显，狠抓技术攻关，解决能源领域“卡脖子”问题，依然是行业的重要任务。

2021 年以来，我国能源领域政策不断出台。全国各沿海地区海上风电规划及支持政策陆续明确，其中广东、山东、浙江、海南、江苏、广西等地区已初步明确其海上风电发展目标，据不完全统计，“十四五”期间，全国海上风电规划总装机量超 100GW，海上风电爆发式增长趋势持续。2021 年 9 月发布的国家《抽水蓄能中长期发展规划（2021-2035 年）》明确，到 2025 年抽水蓄能投产总规模 6200 万千瓦以上，到 2030 年，投产总规模 1.2 亿千瓦左右；到 2035 年，形成满足新能源高比例大规模发展需求的抽水蓄能现代化产业，抽水蓄能发展形势向好。2021 年 10 月，国家发改委、国家能源局发布的《全国煤电机组改造升级实施方案》，明确“十四五”期间节煤降耗改造规模不低于 3.5 亿千瓦，供热改造规模力争达到 5000 万千瓦，存量煤电机组灵活性改造应改尽改，完成 2 亿千瓦，增加系统调节能力 3000—4000 万千瓦，新建煤电机组原则上采用低煤耗超超临界机组，煤电清洁高效发展需求趋势明显。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

2022 年是“十四五”时期的关键之年，公司将坚持稳中求进，强管理、重创新、谋发展，推进产业绿色转型和数字化转型、运营质量提升、科技创新、市场开拓、深化改革、管理提升、人力资源、风险防控等各方面重点工作落实，全面完成 2022 年生产经营目标，推动公司发展再上新台阶。

(三)经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将保持营业收入稳步增长和利润总额持续提升，预计完成发电设备产量 3524 万千瓦，大力推进新能源装备的快速进步，推动公司发展再上新台阶。具体体现在如下几个方面：

1.产业绿色低碳转型和数字化转型方面

科学推进“双碳”工作，进一步加强央企合作，提升综合解决方案供给能力，加快推动“六电并举、五业协同”产业格局的进一步优化。组织实施清洁工艺改造，减少生产过程中资源消耗和环境影响，持续推动绿色车间建设。坚持系统思维，以智能制造为主攻方向有序推进数字化转型各项工作，以数字技术推动业务变革，构建公司数字时代新的核心竞争力。

2.运营质量方面

抓牢抓实“两金”压降等关键工作，强化运营管控，充分利用精益管理等方法工具，深入实施挖潜增效专项行动，巩固和提升运营质量，持续推动效益和规模同步增长。

3.科技创新方面

进一步强化开放协同创新，持续强化研发经费投入力度和精准度，加快突破关键核心技术。积极打造原创技术策源地，争当产业链链长。进一步完善科技创新体制机制，制定发布公司科技创新三年行动计划和应用基础研究十年规划；深入推动重大项目攻关“揭榜挂帅”机制落地见效。进一步强化创新平台建设，积极参与全国重点实验室重组等国家级创新基地建设项目。

4.市场开拓方面

积极响应落实国家出台的关于抽水蓄能、煤电机组改造升级等方面的政策，大力推进新能源装备、新商业模式、新业态的持续创新，推进企业高质量持续健康发展。狠抓重点市场开拓，进一步强化资源获取力度，积极对外建立战略合作关系，定期梳理战略合作项目清单，以务实的态度促进战略合作事项有序落实落地。持续提升履约能力，抓牢抓实项目交付，强化“诚信树企”的经营理念，以良好项目执行争取更多市场订单。

5.深化改革方面

全力推动公司深化改革三年行动计划任务的全面完成，各项改革举措落地见效。持续推进三项制度改革，加快形成市场化经营机制。加快推动子企业差异化管理，以管控清单、报告清单、监管清单为抓手，形成差异化管控系统方案。

6.管理提升方面

着力解决长期存在、重复发生的管理问题，不断提升发现异常和及时纠偏的能力，进一步提升管理有效性。扎实推进采购招标整改及供应链管理提升专项工作。深入推进对标世界一流管理提升行动，全面夯实管理基础，凝心聚力加快建设世界一流企业。

7.风险防控方面

以提升风险管理能力水平为目标，优化风险识别和管控机制，逐步推进风险管理信息化，实现风险防控体系的系统性优化。环保方面，强化环境保护源头整治，化解重大环保风险；坚持内外部质量管理对标，加强供应商管理，严格防范重大及批量性质量风险。扎实做好疫情风险管控，筑牢疫情防控的屏障，为推动高质量发展保驾护航。

8.上市公司治理方面

贯彻落实上市公司高质量发展的要求，不断完善公司治理体系，促进提升决策管理的科学性；严格执行上市公司内控制度，深化内控体系规范化，提升内控有效性；严格按照信息披露标准，做好上市公司信息披露工作和定期报告编制工作。积极有效开展投资者关系管理和市值管理工作，树立公司在资本市场的良好形象，为股东创造更大价值。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1.疫情防控风险。疫情防控形势依然严峻，疫情输入风险仍然存在，全国多地均有不同程度的偶发性反弹情形，一旦公司发生疫情，将会影响正常生产经营。针对该风险，公司将进一步健全常态化防控和应急处置转换机制，始终保持防控体系处于有效运行状态。

2.国际化经营风险。国际政治局势动荡，全球新冠疫情持续，不利于公司海外市场开拓。针对该风险，公司将多措并举，在加强海外疫情防控和安全稳定的基础上，积极开拓国际新能源市场，加强国际市场开拓模式创新，大力抢抓海外能源绿色低碳发展机遇，全力争取优质项目。

3.项目执行风险。因产能紧张或产业链供应链管控能力不足导致重大重点项目设备延期交付，产生合同履约风险。针对该风险，推进联合研发和技术创新工作，加强供应商培育，定期对产能进行分析评估，统筹协调各项资源，全力确保 2022 年交货任务。

4.市场竞争风险。能源装备行业受国家能源“十四五”规划影响将产生深刻变化，市场竞争日趋激烈，给公司市场开拓带来挑战。针对该风险，公司将围绕构建新型能源体系，加强综合能源解决方案的研究和市场推广，加强资源获取，并以相关资源的开发和利用带动“六电五业”全产业的融合跨越发展，同时，公司将继续做好成本控制工作,采取设计上优化、管理中降本、生产中增效等多种方式增强产品竞争力。

(五)其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、及上交所与联交所上市规则的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡。

根据联交所和上交所、中国证监会等监管机构的要求，公司建立了完善治理制度，主要包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《审计与审核委员会工作条例》、《风险管理委员会工作条例》、《战略发展委员会工作条例》等。为进一步规范内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记及外部使用人管理制度》并遵照执行，切实维护了公司信息披露的公开、公平和公正。

报告期内公司治理的主要方面如下：

1.关于股东与股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会，对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书。

2.关于董事与董事会

公司董事会现由 6 名董事组成，其中独立非执行董事 3 名，董事会下设战略发展委员会、审计与审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及风险管理委员会。

公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议。

3.关于监事和监事会

公司监事会现由 3 名监事组成，其中 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况等进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了 7 次监事会会议。

4.关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，同时十分重视社会责任，力求实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，并推动公司持续健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会议及 2021 年第一次 H 股类别股东会议	2021 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021 年 6 月 29 日	审议通过如下议案： 1.审议本公司 2020 年度董事会工作报告的议案 2.审议本公司 2020 年度监事会工作报告的议案 3.审议本公司 2020 年度利润分配方案的议案 4.审议本公司 2020 年度经审计的财务报告的议案 5.审议聘任本公司 2021 年度审计机构的议案 6.审议第十届董事会成员薪酬的议案 7.审议第十届监事会成员薪

				酬的议案 8.审议选举张继烈先生为本公司第十届监事会成员的议案 9.审议选举冯勇先生为本公司第十届监事会成员的议案 10.审议回购注销部分限制性股票的议案 11.审议关于选举董事的议案 12.审议关于选举独立董事的议案
2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次 A 股类别股东会议及 2021 年第二次 H 股类别股东会议	2021 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2021 年 12 月 28 日	审议通过如下议案： 1.关于回购注销部分限制性股票的议案 2.00 关于 2022-2024 年日常持续关联交易的议案（逐项表决） 2.01 审议及批准《 2022-2024 采购及生产服务框架协议》 2.02 审议及批准《2022-2024 销售及生产服务框架协议》 2.03 审议及批准《2022-2024 综合配套服务框架协议》 2.04 审议及批准《2022-2024 财务服务框架协议》 2.05 审议及批准《2022-2024 物业及设备承租人框架协议》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
□适用 √不适用

股东大会情况说明
□适用 √不适用

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
俞培根	董事长	男	59	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0			是
徐鹏	董事、总裁	男	56	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0			是
张彦军	董事、高级副总裁	男	51	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0			是
刘登清	独立董事	男	51	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0		12.80	否
黄峰	独立董事	男	65	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0		5.80	否
马永强	独立董事	男	46	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0		5.20	否
张继烈	监事会主席	男	58	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0			是
冯勇	监事	男	54	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0		77.26	否
王志文	监事	男	54	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	0	0	0		77.23	否
龚丹	董事会秘书	男	58	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	152,540	152,540	0		85.68	否
高峰	副总裁	男	57	2021 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	150,000	150,000	0		85.28	否

王为民	副总裁	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	副总裁	男	54	2021 年 7 月 5 日	2024 年 6 月 28 日	75,000	75,000	0		18.47	否
黄伟	董事	男	56	2018 年 6 月 29 日	2021 年 4 月 29 日	0	0	0			是
白勇	董事、总会计师	男	50	2018 年 6 月 29 日	2021 年 8 月 10 日	0	0	0			是
谷大可	独立董事	男	67	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		7.00	否
徐海和	独立董事	男	66	2018 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 28 日	0	0	0		7.00	否
张志英	常务副总裁	男	61	2018 年 6 月 29 日	2021 年 1 月 19 日	0	0	0		43.55	否
陈焕	副总裁	男	60	2018 年 6 月 29 日	2021 年 4 月 29 日	150,000	150,000	0		49.69	否

姓名	主要工作经历
俞培根	1962 年 11 月出生，现任本公司董事长，中国东方电气集团有限公司党组书记、董事长。大学本科毕业于浙江大学电厂热能动力专业并获工学学士学位；研究生毕业于中国人民大学并获高级管理人员工商管理硕士（EMBA）学位；正高级工程师。历任秦山核电公司副总经理、总经理；中国核工业集团公司核电部主任；中国电力投资集团公司核电部经理、核电总工程师、党组成员兼核电总工程师；中国核工业集团公司副总经理、党组成员；中国核工业集团有限公司副总经理、党组成员。2019 年 4 月至 2021 年 4 月任中国东方电气集团有限公司党组副书记、董事、总经理。2019 年 5 月至 2021 年 4 月任本公司董事、总裁。2021 年 4 月任中国东方电气集团有限公司党组书记、董事长。2021 年 4 月起兼任本公司董事长。
徐鹏	1965 年 6 月出生，现任本公司董事、总裁，中国东方电气集团有限公司董事、总经理、党组副书记。大学本科毕业于浙江大学热物理工程学系电厂热能动力专业并获工学学士学位；高级工程师。历任东方锅炉（集团）股份有限公司副总经济师、副总经理、董事、党委常委、党委书记、总经理、董事长；东方锅炉厂厂长、党委书记；东方电气股份有限公司企业文化部部长；中国东方电气集团有限公司党组工作部部长、管理学院院长、党校副校长。2017 年 5 月至 2018 年 3 月任本公司副总裁。2017 年 8 月至今任中国东方电气集团有限公司党组成员，2017 年 9 月至 2021 年 8 月任中国东方电气集团有限公司副总经理。2017 年 12 月至今任本公司董事；2018 年 3 月至 2021 年 9 月任本公司高级副总裁；2021 年 8 月任中国东方电气集团有限公司董事、总经理、党组副书记。2021 年 9 月起任本公司总裁。
张彦军	1970 年 3 月出生，现任本公司董事、高级副总裁，中国东方电气集团有限公司党组成员、副总经理。大学毕业于西安交通大学能源与动力

	工程系热能工程专业锅炉班并获工学学士学位；硕士研究生毕业于浙江大学能源系工程热物理专业并获工学硕士学位；博士研究生毕业于浙江大学能源工程系动力工程及工程热物理专业并获工学博士学位。历任哈尔滨锅炉厂有限责任公司设计处副处长、处长、总经理部副总工程师、总工程师；哈尔滨锅炉厂有限责任公司副总经理；哈尔滨锅炉厂有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记；哈电集团、哈尔滨电气股份有限公司科技管理部部长、双创基地管理办公室主任、中央研究院党委书记、院长，哈电发电设备国家工程研究中心有限公司董事长、科技管理部（双创办公室）总经理。2020 年 12 月起任中国东方电气集团有限公司党组成员、副总经理。2021 年 5 月至今任东方电气股份有限公司高级副总裁、董事。
刘登清	1970 年 11 月出生，2018 年 6 月 29 日起任本公司独立非执行董事，管理学博士。历任北京中企华资产评估有限责任公司首席评估师、副总裁兼首席评估师、高级副总裁兼首席评估师、总裁兼 CEO，党支部书记、总裁兼 CEO。其中，2008 年 5 月至 2010 年 5 月在中国证监会任第十、十一届发审委专职委员，2012 年 5 月至 2016 年 5 月在中国证监会任第四、五届并购重组委委员。2020 年 7 月至今任深圳证券交易所第一届创业板上市委员会委员，现兼任北京注册会计师资产评估行业党委委员、中国资产评估协会常务理事，中国矿业权评估师协会副会长，北京资产评估协会副会长。现任百得利控股有限公司、华创阳安股份有限公司独立董事。
黄峰	1956 年 6 月出生，2021 年 6 月 29 日起任本公司独立非执行董事。本科毕业于清华大学第一分校电机工程系；教授级高级工程师。历任中国国际工程咨询公司能源项目部电力处工程师，副处长，处长；中国国际工程咨询公司能源项目部副主任，主任；2008 年至 2010 年任中国国际工程咨询公司总经理助理兼能源业务部主任；2011 年至 2016 年任中国国际工程咨询公司党组成员，副总经理，兼公司专家学术委员会副主任。2017 年至今任中国国际工程咨询有限公司专家学术委员会副主任。现兼任中国电机工程学会能源系统专委会主任委员，中国核工业集团公司战略与管理咨询委员会委员，中国南方电网有限公司专家委员会，清华大学西南能源研究中心专家委员会委员，中国能源研究会核能专委会委员。现任中国长江电力股份有限公司独立董事。
马永强	1975 年 10 月生，2021 年 6 月 29 日起任本公司独立非执行董事。研究生学历，会计学博士、教授，博士生导师。2004 年 7 月至 2006 年 8 月，在中国人民大学博士后流动站和深圳证券交易所博士后工作站从事博士后研究工作；2006 年 9 月至今，在西南财经大学会计学院工作；2010 年 10 月至 2014 年 9 月，任四川广安爱众股份有限公司独立董事，2012 年 3 月至 2015 年 12 月，任成都三泰控股集团股份有限公司独立董事；2013 年 11 月至 2016 年 11 月，任四川中光防雷科技股份有限公司独立董事；2012 年 6 月至 2015 年 12 月及 2018 年 7 月至 2021 年 2 月，任哈尔滨银行股份有限公司独立董事、审计委员会主席。现任四川发展龙蟒股份有限公司、四川水井坊股份有限公司独立董事。
张继烈	1963 年 8 月出生，现任本公司监事会主席，中国东方电气集团有限公司党组成员、副总经理兼总法律顾问。大学本科毕业于武汉工学院机械工业管理工程专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士学位；高级经济师、企业法律顾问。历任东方电机股份有限公司总经理助理、生产长；东方电机控制设备有限公司董事长、总经理兼党支部书记；东方电机厂副厂长、常务副厂长；中国东方电气集团有限公司总经理助理兼企业管理部部长（期间在云南省红河州挂职锻炼，任州委常委、副州长）、董事会秘书。2007 年 10 月至 2018 年 9 月兼任本公司董事，2018 年 3 月至 2018 年 9 月任本公司高级副总裁。2007 年 1 月至今任中国东方电气集团有限公司总法律顾问，2017 年 8 月至今任中国东方电气集团有限公司党组成员，2017 年 9 月至今任中国东方电气集团有限公司副总经理。2018 年 9 月至今任本公司监事会主席。
冯勇	1967 年 3 月出生，现任本公司监事、审计监督部部长，中国东方电气集团有限公司审计监督部部长。本科毕业于成都理工大学会计学专

	业，研究生毕业于西南交通大学与澳大利亚国立南澳大学合作举办的工商管理硕士学位班并获工商管理硕士学位；高级会计师。历任东方电机厂财务部部长兼党支部书记；中国东方电气集团公司资产财务部副部长，东方电气股份有限公司财务部部长，中国东方电气集团公司资产财务部部长，东方电气集团财务有限公司董事、总经理、党委书记。2019 年 11 月至今任中国东方电气集团有限公司审计监督部部长；2019 年 11 月至今任公司审计监督部部长；2019 年 9 月至 2021 年 6 月任公司职工代表监事；2021 年 6 月至今任公司非职工代表监事。
王志文	1967 年 2 月出生，现任本公司监事、法务风控部部长，中国东方电气集团有限公司法务风控部部长。大学本科毕业于西安交通大学能源与动力工程系热能工程（锅炉）专业并获工学学士学位，研究生毕业于四川大学法律硕士专业并获法律硕士学位；高级工程师、企业法律顾问。历任中国东方电气集团有限公司企业管理部副部长、法律事务部副部长、法务审计部部长、企管与法务部部长、企业管理部/法律事务部部长。2019 年 11 月至今任中国东方电气集团有限公司法务风控部部长。2019 年 11 月至今任东方电气股份有限公司监事、法务风控部部长；2020 年 2 月至 2021 年 6 月任公司非职工代表监事；2021 年 6 月至今任公司职工代表监事。
龚丹	1963 年 1 月出生，现任本公司董事会秘书，中国东方电气集团有限公司董事会秘书，总部直属党委书记。大学本科毕业于安徽工学院铸造工艺及其设备专业并获工学学士学位；高级工程师、高级会计师。历任东方电机厂团委副书记、团委书记、青工办主任、组织部副部长、部长；东方电机股份有限公司执行董事、副总经理、董事会秘书；东方电气股份有限公司总会计师、总法律顾问；2018 年 2 月至今任中国东方电气集团有限公司董事会秘书。2007 年 10 月至今任本公司董事会秘书。2018 年 9 月至今任中国东方电气集团有限公司总部直属党委书记，2018 年 9 月至 2021 年 8 月兼任中国东方电气集团有限公司党校校长、管理学院院长。
高峰	1964 年 1 月出生，现任本公司副总裁。大学本科毕业于重庆大学电气工程系电机专业并获工学学士学位，研究生毕业于西南交通大学工商管理专业并获工商管理硕士（MBA）学位；正高级工程师。历任东方电机厂副总经济师兼东电电器公司总经理；东方电机股份有限公司总经理助理，执行董事、副总经理；中国东方电气集团公司总经理助理兼核电事业部总经理，东方电气股份有限公司总裁助理、核电事业部总经理。2010 年 6 月至今任本公司副总裁。
王为民	1963 年 5 月出生，现任本公司副总裁。大学本科毕业于西安交通大学动力机械工程一系热力涡轮机械专业并获工学学士学位，研究生毕业于西安交通大学机械工程专业并获工学博士学位；正高级工程师。历任东方汽轮机厂副总工程师、总工程师、党委常委；东方汽轮机有限公司副总经理兼总工程师、党委常委；中国东方电气集团有限公司中央研究院院长、党委书记（集团公司总经理助理级）；东方电气股份有限公司中央研究院院长，东方电气集团科学技术研究院有限公司党委书记、执行董事、总经理，东方电气股份有限公司能源装备工控网络安全工程实验室主任；中国东方电气集团有限公司总经理助理。2020 年 11 月至今任本公司副总裁，中国东方电气集团有限公司总经理助理，东方电气股份有限公司能源装备工控网络安全工程实验室主任，2020 年 11 月至 2021 年 5 月兼任中央研究院院长，东方电气集团科学技术研究院有限公司党委书记、执行董事、总经理。
胡修奎	1967 年 10 月出生，现任本公司副总裁。大学本科毕业于西安交通大学能源与动力工程系热能工程专业并获得工学学士学位，正高级工程师。历任东方锅炉（集团）股份有限公司设计处副处长、处长、副总工程师、总经理助理；东方锅炉（集团）股份有限公司副总经理；东方锅炉股份有限公司党委书记、董事长、东方锅炉厂厂长、东方电气股份有限公司环保事业部总经理。2021 年 6 月至今任本公司副总裁。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
俞培根	中国东方电气集团有限公司	党组书记、董事长	2021 年 4 月任党组书记、董事长	
徐鹏	中国东方电气集团有限公司	党组副书记、董事、总经理	2021 年 8 月任董事、总经理、党组副书记	
张继烈	中国东方电气集团有限公司	党组成员、副总经理、总法律顾问	2007 年 1 月任总法律顾问 2017 年 8 月任党组成员 2017 年 9 月任副总经理	
张彦军	中国东方电气集团有限公司	党组成员、副总经理	2020 年 12 月	
龚丹	中国东方电气集团有限公司	董事会秘书	2017 年 12 月	
王为民	中国东方电气集团有限公司	总经理助理	2020 年 1 月	
冯勇	中国东方电气集团有限公司	审计监督部部长	2019 年 11 月	
王志文	中国东方电气集团有限公司	法务风控部部长	2019 年 11 月	
黄伟	中国东方电气集团有限公司	党组副书记、董事	2017 年 4 月任党组副书记，2017 年 9 月任副总经理	2021 年 4 月
白勇	中国东方电气集团有限公司	党组成员、总会计师	2018 年 5 月	2021 年 8 月
在股东单位任职情况的说明	以上人员在股东单位任职起始日期见前述董事、监事和高级管理人员简历部分。 独立董事认为：报告期内，在控股股东单位兼职的本公司高级管理人员勤勉尽责，妥善处理本公司与控股股东的关系，维护全体股东利益，没有发现因为兼职安排而损害上市公司及其中小股东利益的行为。			

2. 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员的报酬根据公司经营业绩、个人岗位职责及岗位绩效年度考核结果等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期内，本公司现任和离任的董事、监事、高级管理人员共 19 人，其中，5 名独立董事、2 名监事和 6 名高级管理人员报告期内从公司实际领取的含税薪酬合计 522.56 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张彦军	董事、高级副总裁	选举	董事会换届
黄峰	独立董事	选举	董事会换届
马永强	独立董事	选举	董事会换届
黄伟	董事	离任	工作调动
白勇	董事、总会计师	离任	工作调动
谷大可	独立董事	离任	董事会换届
徐海和	独立董事	离任	董事会换届
张志英	常务副总裁	离任	退休
陈焕	副总裁	离任	劳动协议期满

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
九届三十五次	2021 年 1 月 15 日	《第九届董事会第三十五次会议决议公告》公告编号：2021-001
九届三十六次	2021 年 3 月 30 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会九届三十六次会议决议公告》公告编号：2021-006
九届三十七次	2021 年 4 月 29 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会九届三十七次会议决议公告》公告编号：2021-014
九届三十八次	2021 年 5 月 27 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会九届三十八次会议决议公告》公告编号：2021-018
十届一次	2021 年 6 月 29 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届一次会议决议公告》公告编号：2021-023
十届二次	2021 年 7 月 5 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届二次会议决议公告》公告编号：2021-025
十届三次	2021 年 7 月 27 日	审议通过《公司总部机构优化调整方案的议案》
十届四次	2021 年 8 月 27 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届四次会议决议公告》公告编号：2021-031
十届五次	2021 年 9 月 27 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届五次会议决议公告》公告编号：2021-037
十届六次	2021 年 10 月 29 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届六次会议决议公告》公告编号：2021-039
十届七次	2021 年 12 月 8 日	详见于上海证券交易所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的《董事会十届七次会议决议公告》公告编号：2021-043

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
俞培根	否	11	6	4	1	0	否	2
徐鹏	否	11	5	4	2	0	否	0
张彦军	否	7	2	3	2	0	否	0
刘登清	是	11	7	4	0	0	否	2
黄峰	是	7	4	3	0	0	否	0
马永强	是	7	2	4	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1).董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与审核委员会	马永强（主席）、刘登清、黄峰
提名委员会	刘登清（主席）、黄峰、马永强
薪酬与考核委员会	黄峰（主席）、刘登清、马永强
战略发展委员会	俞培根（主席）、徐鹏、张彦军、黄峰
风险管理委员会	俞培根（主席）、刘登清、黄峰、马永强

(2).报告期内审计与审核委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 14 日	1.年审会计师汇报 2020 年审工作计划 2.审议公司 2021 年度全面预	审议通过各项议案。1.强化预算执行，要严格预算执行管理，定期分析执行情况，发现问题及时处理，确保预算目标顺利实现 2.充分发挥审计	-

	算的议案 3.审议公司 2021 年度审计工作计划的议案	中心的作用，统筹全公司审计力量，做好审计计划组织实施工作，强化审计成果应用，发挥好审计保落实、促发展的作用。	
2021 年 3 月 29 日	1.审议《公司 2020 年度财务决算报告的议案》2.审议《公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》3.审议《公司 2020 年度内部控制评价报告及内控审计报告的议案》4.审议《公司 2020 年度关联交易情况报告》5.审议《审计与审核委员会 2020 年履职情况报告》	审议通过各项议案。	与年审会计师沟通
2021 年 4 月 28 日	审议《公司 2021 年第一季度财务报告（未经审计）的议案》	审议通过各项议案。建议关注原材料和大宗商品价格上涨对公司生产成本的压力。继续优化集中采购、长单招标等措施，切实压降采购成本。	-
2021 年 5 月 27 日	审议《关于公司聘任 2021 年度会计师的议案》	审议通过各项议案。	-
2021 年 8 月 26 日	1.审议《公司 2021 年半年度财务报告（未经审计）的议案》2.审议《关于东方锅炉核销参股股权的议案》	审议通过各项议案。建议公司管理层扎实推进提质增效专项行动，全面开展目标成本管理，切实做好成本压降、严格“两金”管控，确保规模效益同步增长。	-
2021 年 10 月 28 日	审议《关于公司 2021 年三季度财务报告（未经审计）的议案》	审议通过各项议案。公司面对原材料价格上涨、竞争不断加剧的外部形势，公司收入利润保持增长、产业结构继续优化、经营质量稳步提升。	-
2021 年 12 月 7 日	1.审议《关于 2022-2024 年日常持续关联交易的议案》2.审议《关于调整公司 2021 年度日常持续关联交易上限金额的议案》	审议通过各项议案。	-

(3).报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 5 月 27 日	审议《关于提名第十届董事会独立董事候选人的议案》	审议通过议案。	-
2021 年 7 月 5 日	审议《关于提名公司副总裁的议案》	审议通过议案。	-
2021 年 9 月 27 日	审议《关于提名公司总裁的议案》	审议通过议案。	-

(4).报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 28 日	1.审议《公司高管人员 2020 年岗位绩效考核结果的议案》2.审议《公司高管人员 2021 年岗位绩效考核目标值的议案》	审议通过各项议案。建议结合公司实际发展阶段，综合考虑考核中共性指标和个性指标权重的动态调整。	-
2021 年 5 月 27 日	审议《关于第十届董事会董事报酬的议案》	审议通过议案。	-
2021 年 8 月 26 日	审议《关于制定实施公司高管人员任期制和契约化管理方案的议案》	审议通过议案。	-
2021 年 10 月 28 日	审议《关于核定兑现公司高管人员 2020 年度薪酬的议案》	审议通过议案。	-
2021 年 12 月 7 日	审议《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》	审议通过议案。	-

(5).报告期内风险管理委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 29 日	审议《2020 年度内部控制评价报告》	审议通过议案。公司要关注风险管控内部控制与公司战略目标实现有机结合，坚持风控为公司经营发展服务的原则，着重抓好重大及主要风险的防控。	-

(6).存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	358
主要子公司在职员工的数量	16,611
在职员工的数量合计	16,969
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16,741
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,222
技术人员	5,433
管理人员	4,314
合计	16,969
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	2,030
大学本科	7,190
大学专科及以下	7,749
合计	16,969

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司持续深化工资决定机制改革，根据不同企业类型，不断完善工资总额与企业经济效益和人工成本效能挂钩机制、人均工资与劳动效率挂钩调整机制，落实企业及企业董事会职工工资总额决定权，推进混改企业、科改示范企业工资备案制管理，职工收入水平随企业效益实现平稳增长。公司持续深化干部制度改革，实现全级次企业经理层任期制和契约化管理、各级次经理层成员年度个性化业绩考核全覆盖，进一步加大对所属企业授权放权力度，落实企业董事会经理层业绩考核和薪酬分配权，经理层成员业绩考核结果、薪酬分配结果由董事会确定。公司持续推进全员绩效管理，不断完善企业职工薪酬差异化分配情况评价机制，针对不同企业，量身打造薪酬差异化分配量化平均标准，推动薪酬分配向关键核心骨干人才倾斜。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司以发展战略为引领，紧紧围绕改革发展、人才队伍建设和员工成长需要，全面提升职工专业能力与工作绩效；持续完善培训体系和培训机制建设，认真落实公司《进一步加强员工教育培训工作的意见》要求，强化培训计划管理，形成全公司经营管理、专业技术、技能人才队伍分层分级、递进梯次培训安排。公司层面加大创新型、应用型、技能型人才培训力度，激发人才创新活力，培训人次及覆盖面大幅提升，为公司高质量发展提供了人才保障。公司所属各企业紧密围绕人才培养需求，突出问题导向，不断丰富培训形式、强化培训基地建设、打造精品培训项目，促进了员工队伍能力素质的整体提升。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已在《公司章程》中明确了现金分红政策，规定：公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数时，可以现金的方式分配股利，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2019 年度利润分配方案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于母公司所有者的净利润 1,277,671,818.13 元，母公司实现净利润 359,018,076.48 元。公司以年报披露日股本数量 3,118,792,130 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.05 元（含税），共计派发现金股利 639,352,386.65 元。无资本公积金转增及派送股票股利。

2020年度利润分配方案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度实现归属于母公司所有者的净利润1,861,998,155.29元，母公司实现净利润656,304,668.36元。公司以年报披露日股本数量3,119,626,130股为基数，每10股派发现金股利1.8元（含税），共计派发现金股利561,532,703.40元。无资本公积金转增及派送股票股利。

2021年度利润分配方案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现归属于母公司所有者的净利润2,289,036,817.45元，母公司实现净利润1,141,407,059.53元。公司拟以年报披露日股本数量3,119,001,130股为基数，每10股派发现金股利2.3元（含税），共计派发现金股利717,370,259.90元。无资本公积金转增及派送股票股利。该预案尚需提交2021年年度股东大会审议批准。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引

2021 年 2 月 2 日，公司实施限制性股票回购注销，注销日期 2021 年 2 月 5 日，回购注销限制性股票涉及 4 人，合计回购注销 138000 股。	2021 年 2 月 3 日发布的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》。
2021 年 4 月 28 日，公司监事会九届二十二次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象 A 股限制性股票的议案》。	2021 年 4 月 29 日发布的公司监事会九届二十二次会议决议公告。
2021 年 4 月 29 日，公司董事会九届三十七次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象 A 股限制性股票的议案》。	2021 年 4 月 29 日发布的公司董事会九届三十七次会议决议公告。
2021 年 6 月 29 日，公司 2020 年年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会议及 2021 年第一次 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》。	2021 年 6 月 30 日发布的公司 2020 年年度股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会议及 2021 年第一次 H 股类别股东会议决议公告。
2021 年 8 月 17 日，公司实施限制性股票回购注销，注销日期 2021 年 8 月 20 日，回购注销限制性股票涉及 12 人，合计回购注销 475000 股。	2021 年 8 月 17 日发布的《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》。
2021 年 12 月 8 日，公司十届七次董事会和十届四次监事会审议通过《关于调整 2019 年 A 股限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》。	2021 年 12 月 9 日发布的公司监事会十届四次会议决议、董事会十届七次会议决议公告。
2021 年 12 月 28 日，公司 2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次 A 股类别股东会议及 2021 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》。	2021 年 12 月 29 日发布的公司 2021 年第一次临时股东大会、2021 年第二次 A 股类别股东会议及 2021 年第二次 H 股类别股东会议决议公告。

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）

			量	（元）				
龚丹	董事会秘书	150,000	0	5.93	0	150,000	150,000	21.42
高峰	副总裁	150,000	0	5.93	0	150,000	150,000	21.42
王为民	副总裁	75,000	0	5.93	0	75,000	75,000	21.42
胡修奎	副总裁	75,000	0	5.93	0	75,000	75,000	21.42
合计	/	450,000		/		450,000	450,000	/

注：公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售股份于 2022 年 1 月 10 日上市流通，龚丹解除限售股份 50,000 股，高峰解除限售股份 50,000 股，王为民解除限售股份 25,000 股，胡修奎解除限售股份 25,000 股。

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

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

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及证监会对上市公司内控的相关规定，依据公司内部控制体系工作手册，以“强内控、防风险、促合规”为目标，不断完善以内控体系建设与监督制度为统领的内控制度体系，共新建、修编 24 项规章制度。2021 年度，公司严格按照规章制度进行内控活动，积极开展风险识别、评估和应对，通过定期排查和专项排查治理相结合，有效防范和化解了各类风险，促进了公司依法治理、规范运作。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章及《公司章程》的有关规定，公司制定了《“三重一大”及重要事项决策管理规定》《母子公司主要决策事项权责划分管理规定》《子公司股东会及董事会运行管理办法》等相关管控制度，促进公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

一是通过全面预算管理、经营计划管理、组织人事管理及任期制和契约化考核管理等方式对各子公司经营管理进行整体管控。

二是通过公司统一会计制度，对子公司财务管理实行统一协调、分级管理，由公司财务部对控股子公司的会计核算和财务管理等方面实施指导、监督。

三是不断健全完善中国特色现代企业管理体系，公司指导和督促子公司加强董事会建设，落实董事会职权，通过委派股东代表、专职董事参与子公司的经营决策活动。

四是建立重大事项报告制度，相关部门及子企业及时向公司负责人报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见公司在上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据上市公司治理专项行动工作要求，对公司治理相关的 117 项问题进行逐一梳理自查。经过自查，公司已建立起权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的治理结构，但在公司制度建设、董事会机构设置、董事会授权等方面存在部分问题。针对发现问题，公司进行扎实整改，组织全面修订公司制度，完善董事会各类专委会设置，制定董事会授权管理办法。通过此次自查工作，清理了公司治理中存在的问题、堵住了管理中的漏洞，切实提高了上市公司治理水平。

十六、 其他

□适用 √不适用

十七、企业管制报告

本公司一直致力于公司规范运作，通过从严实践企业管治，提升本公司之问责性及透明度，从而为股东带来更大回报。董事会深信，保持良好公司管治机制，采纳国际先进水平的公司管治模式是本公司保障股东权益、提升企业价值、制定业务策略及政策、使本公司成为具有国际竞争力企业的必要条件之一。

本公司采用《香港上市规则》附录十四之《企业管治守则》所载之所有适用守则条文，董事认为，报告期内，本公司已遵守《企业管治守则》所载之所有适用守则条文。董事认为，报告期内，本公司已遵守《香港上市规则》附录二十七之《环境、社会及管治报告指引》所载之所有适用守则条文，详情请见本公司 2021 年企业社会责任报告。

1、董事会专门委员会说明：

董事会已成立五个专门委员会，各委员会具备界定之职权范围，以监察公司个别范畴的事务。

（1）审计与审核委员会

审计与审核委员会的主要职责是：

①监督及评估外部审计机构工作，提议聘请或更换外部审计机构；

②指导内部审计工作，监督公司的内部审计制度及其实施；

③审核公司的财务信息及其披露，在向董事会提交中期及全年财务报表前先行审阅；

④协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；

⑤审查公司的内控制度、评估内部控制的有效性；

⑥审查公司的重大关联交易情况；

⑦审阅外聘核数师致管理层的函件及管理层的回应；

⑧公司董事会授予的其它事宜及相关法律、法规、规范性文件中涉及的其他事项。

本公司第九届董事会审计与审核委员会成员为独立非执行董事徐海和先生（主席）、谷大可先生、刘登清先生。2021 年 6 月 29 日，董事会十届一次会议审议通过《关于董事会专门委员会

组成人员的议案》，第十届董事会审计与审核委员会成员为独立非执行董事马永强先生（主席）、黄峰先生、刘登清先生。

2021 年度审计与审核委员会共举行了 7 次会议，主要审议通过《公司 2021 年全面预算的议案》《公司 2020 年度财务决算报告的议案》《公司 2021 年第一季度财务报告（未经审计）的议案》《公司 2021 年半年度财务报告（未经审计）的议案》《公司 2021 年三季度财务报告（未经审计）的议案》等议案。

审计与审核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2021 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事徐海和	委员会主席	4	4
独立非执行董事谷大可	委员会委员	4	4
独立非执行董事刘登清	委员会委员	7	7
独立非执行董事黄峰	委员会委员	3	3
独立非执行董事马永强	委员会主席	3	3

（2）战略发展委员会

战略发展委员会的主要职责是：

①对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议；

②对公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资议案进行研究并提出建议；

③对公司章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；

④对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

⑤对以上事项的实施进行检查、评估，并对检查、评估结果提出书面意见；

⑥董事会授权的其他事宜。

本公司第九届董事会战略发展委员会成员为徐鹏先生、谷大可先生。2021 年 6 月 29 日，董事会十届一次会议审议通过《关于董事会专门委员会组成人员的议案》，第十届董事会战略发展委员会成员为董事长俞培根先生（主席）、董事徐鹏先生、张彦军先生、独立非执行董事黄峰先生。

（3）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要职责是：

①根据董事及高管人员工作范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；

②就公司董事及高管人员的全体薪酬政策及架构，及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策，向董事会提出建议；

③因应董事会所订企业方针及目标而检讨及批准管理层的薪酬建议；

④就独立非执行董事的薪酬向董事会提出建议；

⑤考虑同类公司支付的薪酬、须付出的时间及职责以及集团内其他职位的雇用条件；

⑥审查董事及高管人员的履行职责的情况并对其进行年度绩效考评；

⑦检讨及批准向非独立董事及高级管理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿，以确保该等赔偿与合约条款一致；若未能与合约条款一致，赔偿亦须公平合理，不致过多；

⑧检讨及批准因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排，以确保该等安排与合约条款一致；若未能与合约条款一致，有关赔偿亦须合理适当；

⑨负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

⑩董事会授权的其他事宜。

本公司第九届董事会薪酬与考核委员会成员为独立非执行董事谷大可先生（主席）、徐海和先生、刘登清先生和董事黄伟先生（黄伟先生于 2021 年 4 月 25 日辞去薪酬与考核委员会委员职务）。2021 年 6 月 29 日，董事会十届一次会议审议通过《关于董事会专门委员会组成人员的议案》，第十届董事会薪酬与考核委员会成员为独立非执行董事黄峰先生（主席）、刘登清先生、马永强先生。

2021 年度薪酬与考核委员会共举行了 5 次会议，主要审议了《公司高管人员 2020 年度岗位绩效考核结果的议案》《公司高管人员 2021 年度岗位绩效考核目标值的议案》《关于核定兑现股份公司高管人员 2020 年度薪酬、2019-2020 年任期激励收入及 2021 年基本年薪议案》《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》等议案。

薪酬与考核委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2021 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事谷大可	委员会主席	2	2
独立非执行董事徐海和	委员会委员	2	2
独立非执行董事刘登清	委员会委员	5	5
董事黄伟	委员会委员	1	1
独立非执行董事黄峰	委员会主席	3	3
独立非执行董事马永强	委员会委员	3	3

（4）风险管理委员会

风险管理委员会的主要职责是：

①向董事会提交《全面风险管理年度报告》；

②审议风险管理策略和重大风险管理解决方案；

③审议重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制，以及重大决策的风险评估报告；

④审议内部审计部门提交的风险管理监督评价审计综合报告；

⑤审议风险管理组织机构设置及其职责方案。

⑥董事会赋予的其他职责。

本公司第九届董事会风险管理委员会成员为独立非执行董事谷大可先生、徐海和先生、刘登清先生组成。2021 年 6 月 29 日，董事会十届一次会议审议通过《关于董事会专门委员会组成人员的议案》，第十届董事会风险管理委员会成员为董事长俞培根先生（主席）、董事白勇先生（白勇先生于 2021 年 8 月 9 日辞去风险管理委员会委员职务）、独立非执行董事黄峰先生、刘登清先生、马永强先生。

2021 年度风险管理委员会共举行了 1 次会议，会议审议通过《公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》，同意提交至公司董事会审议，并听取了公司 2020 年内部控制工作开展情况的汇报。

风险管理委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2021 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事徐海和	委员会主席	1	1
独立非执行董事谷大可	委员会委员	1	1
独立非执行董事刘登清	委员会委员	1	1
董事俞培根	委员会主席	0	0
董事白勇	委员会委员	0	0
独立非执行董事黄峰	委员会委员	0	0
独立非执行董事马永强	委员会委员	0	0

（5）提名委员会

提名委员会的主要职责是：

①根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构至少每年检讨董事会及高级管理人员的架构、人数的组成及成员的多元化(包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、民族、技能、知识、服务任期及经验方面),并就任何为配合公司的策略而拟对董事会作出的变动提出建议；

②研究董事、高管人员的选择标准和程序,并向董事会提出建议；

③对董事候选人和高管人选任职资格进行审查并提出建议；

④订立提名董事的政策,物色具备合适资格可担任董事的人士,并挑选提名有关人士出任董事或就此向董事会提供意见。委员会物色合适人士时，应考虑有关人士长处、并以客观条件充分顾及董事会成员多元化的裨益；

⑤评核独立非执行董事的独立性；

⑥检查董事会多元化政策的执行并在适当情况下检讨董事会成员的多元化政策及检讨董事会为执行董事会成员多元化政策而制定的可计量目标和达标进度向董事会提出建议；

⑦因应公司的企业策略及日后需要的技能、知识、经验及多元化组合就董事委任或重新委任及董事(尤其是董事长及公司总裁)继任计划向董事会提出建议。

⑧董事会授权的其他事宜。

第九届董事会提名委员会成员为独立非执行董事刘登清先生（主席）、谷大可先生、徐海和先生。2021 年 6 月 29 日，董事会十届一次会议审议通过《关于董事会专门委员会组成人员的议案》，第十届董事会提名委员会成员为独立非执行董事刘登清先生（主席）、黄峰先生、马永强先生。

2021 年度提名委员会共举行 3 次会议，审议通过《关于提名第十届董事会独立董事候选人的议案》《关于提名公司副总裁的议案》等议案。

提名委员会成员名单及会议出席情况

姓名	职务	2021 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事刘登清	委员会主席	3	3
独立非执行董事谷大可	委员会委员	1	1
独立非执行董事徐海和	委员会委员	1	1
独立非执行董事黄峰	委员会委员	2	2
独立非执行董事马永强	委员会委员	2	2

2、管理层职责

本公司管理层根据公司章程赋予的职权，主要履行以下职责：

（1）主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；

（2）组织实施公司年度经营计划和投资方案；

（3）提出公司的发展规划、年度生产经营计划、年度财务预决算方案、税后利润分配方案和亏损弥补方案；

（4）拟订公司内部管理机构设置方案；

（5）拟订公司的基本管理制度；

（6）制定公司的基本规章；

（7）提请聘任或者解聘公司高级副总裁、副总裁、总会计师及其他高级管理人员；

（8）任免和调配除应由董事会聘任或者解聘以外的管理人员和工作人员(章程另有规定的除外)；

（9）决定对公司职工的奖惩、升降级、加减薪、聘任、解聘、辞退；

（10）在董事会授权范围内代表公司对外处理重要业务；

3、董事会秘书

公司设董事会秘书，由董事会委任。董事会秘书为公司的高级管理人员,董事会秘书履行如下职责：

（1)负责公司信息对外公布,协调公司信息披露事务,组织制定公司信息披露事务管理制度,督促公司和相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定；

（2）负责投资者关系管理，协调公司与证券监管机构、投资者、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通；

（3）组织筹备董事会会议和股东大会会议，参加股东大会会议、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字；

（4）负责公司信息披露的保密工作，在未公开重大信息泄露时，及时向证券交易所报告并披露；

（5）关注媒体报道并主动求证报道的真实性，督促公司董事会及时回复证券交易所问询；

（6）组织公司董事、监事和高级管理人员进行相关法律、行政法规等的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的职责；

（7）知悉公司董事、监事和高级管理人员违反法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件、证券交易所有关规定和公司章程等，或公司作出或可能作出违反相关规定的决策时，应当提醒相关人员，并及时向中国证监会和证券交易所报告；

（8）负责公司股权管理事务，保管公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及其董事、监事、高级管理人员持有本公司股份的资料，并负责披露公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况；

（9）《公司法》、中国证监会和证券交易所要求履行的其他职责。

4、董事、监事及高级管理人员参加培训及持续专业发展情况

报告期内，公司对所有董事（包括俞培根先生、徐鹏先生、张彦军先生、黄峰先生、刘登清先生、马永强先生）、监事（包括张继烈先生、王志文先生、冯勇先生）及高级管理人员通过提供及时全面的上市公司合规资讯等方式进行培训；编发培训资料等，更新其知识及技能，以确保其继续在具备全面资讯及切合所需的情况下对董事会作出贡献。

5、信息披露和投资者关系

董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露和投资者关系管理工作。

在信息披露方面，为了让投资者了解公司的经营情况，公司精心组织、周密安排，加强信息披露工作的协调，分析并找出披露的重、难点，与监管部门进行有效沟通，按要求完成了披露工作。2021 年度，公司在内地和香港共完成约 227 份信息披露，涵盖定期报告和临时公告等几个方面。

在投资者关系管理方面，公司组织投资者对重点问题进行研讨，分析资本市场动态和公司运行状态，及时了解投资者对东方电气的看法，从而能够有的放矢做好与投资者沟通，提升交流质量。公司进一步规范接待安排流程，并使之标准化、专业化。本公司设有的主要沟通方式有：股东大会、业绩说明会、路演、现场接待投资者来访、上证 e 互动、电话会议、公司网站和电子邮箱、传真及电话等，让股东表达意见或行使权利。

第五节　环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

企业名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放浓度	执行的排放标准	标准限值	排放物总量（t）	是否超标
东方电机	COD	间接排放	1	84.85mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	500mg/L	83.41	否
东方电机	氨氮	间接排放	1	24.06mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	——	23.62	否
东方汽轮机	COD	连续排放	1	38.90mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	500mg/L	3.13	否
东方	氨氮	连续	1	9.95 mg/L	《污水综合排放	——	0.74	否

汽轮机		排放			标准》（GB8978-1996）三级标准			
东方锅炉	COD	间歇排放	5	95mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	500mg/L	28	否
东方锅炉	氨氮	间歇排放	5	18.7mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	——	5.98	否
东方锅炉	厂界环境噪声	间歇排放	——	昼间 57.0 dB(A)夜间 50.2 dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 三类标准	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	——	否
东方锅炉	二氧化硫	间歇排放	29	物料衡算	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2001 二时段标准	550mg/m³（大气）900mg/m³（锅炉）	11.84	否
东方锅炉	氮氧化物	间歇排放	29	物料衡算	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2001 二时段标准	240mg/m³	40.85	否
东方凯特瑞	COD	间接排放	3	100 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	500mg/L	3.0	否
东方凯特瑞	氨氮	间接排放	3	39.7mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	——	0.26	否

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司加强对环保设备设施的定期评估和维护，确保环保设备设施有效运行，从源头上控制污染物的产生和达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司加强污染物源头防治，严把固定资产投资项目能耗、污染物排放审查关，从源头上控制污染物的产生和排放。严格执行建设项目环境影响评价制度，落实污染物防治设施“三同时”规定。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定并完善突发环境事件应急预案，定期开展演练，进一步提升应急预案的科学性、针对性和可操作性。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为进一步加强环境污染风险管控，全面落实污染防治企业责任，公司集中开展了生态环境保护风险摸底排查，对排查过程中发现的主要问题形成问题清单，制定了风险防范措施及具体整改计划，按期完成相关问题的整改，确保环境污染风险受控。加强环保设备设施的运维管理，确保环保设备设施有效运行，各类污染物达标排放。重点排污单位建立有环境自行监测方案，定期实施监测并及时公布监测结果。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司及所属企业未发生环境保护重大违法违规事件，未发生被生态环境保护主管部门通报并造成较大负面影响的情况。

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

东方电气聚焦新发展理念，助力经济社会全面绿色转型，紧扣能源安全新战略和“碳达峰”“碳中和”战略目标，加快推进产业结构转型升级，推动产业结构持续优化。深入推进污染防治工作，按照《环境保护法》《节约能源法》等法律法规要求，认真履行企业环境保护主体责任，完善各级能源节约与生态环境保护组织管理体系。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司坚持创新驱动发展战略，大力发展水电、风电、核电等新能源产业，绿色低碳转型步伐加快；由东方电气提供空气透平机组的金坛盐穴压缩空气储能国家示范项目成功并网，氢燃料电池发动机入选中央企业科技创新成果目录，战略性新兴产业加速发展。组织开展公司绿色车间评价指标体系调研，形成公司绿色车间评价标准；开展碳足迹及碳管理摸底调研，围绕碳税、碳足迹开展研究，为实现电力装备产品绿色化和低碳化提供支撑，更好地服务产品“走出去”。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见同时披露的《东方电气股份有限公司 2021 年社会责任报告》

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年是“十四五”开局之年，也是做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的初始年。公司持续定点帮扶四川省昭觉县、壤塘县和山西省吉县。积极履行企业社会责任，围绕乡村振兴总体要求，早谋划、早部署、抓落实，扎实推进各项帮扶举措，取得显著成效。

1.加强总体规划，做好顶层设计

报告期内，公司制定了《2021 年定点帮扶工作计划》，对做好各项定点帮扶工作总体规划、定点帮扶工作计划和有关帮扶项目安排、预算等细化分解。2021 年东方电气在昭觉县和吉县投入帮扶资金 2650 万元，严格落实“四个不摘”要求，继续强化帮扶资金保障。除投入帮扶资金外，东方电气为定点帮扶地区引进帮扶资金 50.4 万元、转移就业 60 人、统筹三项培训 758 人、购买帮扶地区农产品 1918.8 万元、帮助销售帮扶地区农产品 1805 万元。

2.巩固脱贫攻坚成果，夯实乡村振兴基础

一是投入帮扶资金用于支持昭觉县设立防返贫基金，建立防返贫动态监测和帮扶长效机制，进一步巩固脱贫攻坚成果，防止出现规模性返贫。防返贫基金在保障监测户、巩固易返贫户方面发挥了良好作用。二是为进一步保障脱贫群众住房安全，支持昭觉县对存在隐患的土胚房等农村老旧房屋，开展新(改)建工作，达到全面提升农村住房质量、完善功能的目的，该项目依据整体方案分期实施。三是助力提升当地医疗水平，为壤塘县捐资购买 1 台医疗负压救护车，满足疫情防控常态化需求。

3.助力产业振兴，夯实乡村振兴物质基础

在昭觉县：①积极开展以商业投资模式带动帮扶地区产业经济发展的探索。积极研究参与昭觉县 1170MW 光伏发电基地和 390.6MW 风电基地的开发建设可行性。努力帮助昭觉发展清洁能源产业提升县经济发展水平，增加税收，提供就近就业岗位。②支持昭觉县农业产业化发展，帮助特布洛乡嗨列洼取种养循环产业园建设，与涪昭产业园共同开展西门塔尔牛基础母牛养殖等生产活动；帮扶昭觉县乌金猪产业品牌化的打造，帮助产业逐步走入商业化和市场化。③结合昭觉县打造特布洛乡谷莫村特色民俗村寨的规划，支持开展该村文旅、研学活动配套设施建设，完成该村户外休闲游乐设施安装。

在壤塘县：①支持建设壤古村国道 317 综合旅游产业便民服务点和打造村集体经济民宿示范点，助力壤塘县依托旅游资源增加村集体经济收入。②继续支持德阳壤巴拉专卖店的开设，协助其将农产品种类来源地从壤塘县扩大至全阿坝州，丰富了产品种类和销售渠道，有力带动相关产业发展。

在吉县：①帮助吉昌镇上东村 “东方时光-儿童主题乐园”建设，该项目预计每年将为村集体带来 50 余万元收入，可带动 553 户、1483 人增收致富，该项目将成为盘活村级发展的催化剂，带动周边经济及其他相关产业的发展。②为提升苹果产业的产品品质，增强市场竞争力，分别完成吉昌镇老果园标准示范园改造、标准示范园提质升级。③吉县药茶区域公用品牌及市场推介，帮助合作社获得山西药茶联盟授权和生产合格证书，助推吉县药茶产业的发展。

4.助力人才振兴，提供乡村振兴人力保障

在昭觉县持续支持开展奖助学金、奖教金评比表彰，完成 2020 学年的评比表彰（表彰奖励优秀师生、困难学生 1600 余人）。完善捐建幼教点附属设施，追加投入资金完善幼教点使用功能及设施。选派公司技师专家到吉县技术学校开展了授课教学，提高实训教学水平，并投入 10 万元设立专项奖助学金，每年为 100 名品学兼优的贫困学生每人提供 1000 元奖（助）学金，持续筑牢防辍保学的底线。组织 26 名壤塘县、乡、村干部到德阳、成都、绵阳等地开展乡村振兴考察学习，增长见识，扩大眼界，进一步增强了实现乡村振兴的信心。选派优秀技能专家，在壤塘县开展的第八期和第九期电工技能培训班，共培训 85 名农牧民，帮助脱贫群众提高就业技能。

5.助力文化振兴，激发人民群众内生动力

在昭觉县：投入帮扶资金 20 万元，支持特布洛乡 7 个村开展“移风易俗专项评比表彰”，评比表彰“美洁家庭”“尊师重教”“禁毒防艾”“热心公益”“产业发展大户”等 5 类先进，同时召开产业发展现场分红大会，根据合作协议，两家帮扶车间向乡“特惠合作社”分红 108 万元，以鼓励先进、激励后进，全面激发群众内生动力，坚定助推群众乡村振兴的决心。在吉县：用好“爱心超市”积分换购制度，推进移风易俗，加大精神文明创建活动力度，努力营造乡风文明的良好局面。

6.助力生态振兴，切实改善乡村人居环境

在昭觉县，结合打造乡村振兴示范村的总体目标，以建设特布洛乡特布洛新村为抓手，邀请上海同济大学设计团队围绕昭觉县特布洛乡特布洛村开展了整体规划设计，从该村区位定位、特色产出、人文文化、生态环境等方面分析，探索制定该村乡村振兴整体方案。今年山西吉县遭受有气象记录以来的严重暴雨灾害，公司高度关注吉县受灾情况，立即筹措救灾资金和救灾物资，制定了“捐款+捐物+追加消费帮扶+党建共建救灾帮扶”的救灾方案，紧急向吉县捐赠 100 万元救灾资金和 30 万元的救灾物资，用于支持吉县抗灾救灾，助力灾后恢复重建。

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	东方电气集团	以本公司持有的标的资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让。自本次交易新增股份上市起 6 个月内如东方电气股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。本次交易前本公司直接和间接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起 12 个月内不进行转让。	股份锁定期	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	东方电气集团	针对东方财务公司对东方峨半公司及东方迈吉未偿还的委托贷款，本集团承诺：东方电气集团及东汽投发委托东方财务发放贷款的风险由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，如东方峨半	委贷履约	是	是		

			公司及东方迈吉未能还款，则相关损失全部由本集团及东汽投发作为委托方各自承担，东方财务不承担任何风险或损失。					

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

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提计比例进行复核，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%。

本次会计估计变更经审计 2021 年增加销售费用 86.54 万元，减少净利润 86.54 万元。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	179.5
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2020 年度财务决算已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计完毕。根据 2020 年度审计服务情况，大华会计师事务所能满足公司年度决算审计服务内容和质量要求，审计质量较好，能提供较好的管理建议等咨询服务，双方合作良好。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

√适用 □不适用

2018 年 9 月 28 日，甘肃省酒泉市中级人民法院裁定受理东方电气（酒泉）新能源有限公司破产清算的申请。2019 年 7 月 4 日，内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院裁定宣告东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司破产。2019 年 8 月 26 日，内蒙古自治区通辽市中级人民法院裁定宣告东方电气（通辽）风电工程技术有限公司破产。2020 年 9 月 27 日，杭州市萧山区人民法院裁定宣告东方电气新能源设备（杭州）有限公司破产。

2021 年 9 月 13 日，呼伦贝尔市中级人民法院裁定终结东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司破产程序。其他破产案件的债权认定、资产处置等工作尚在法定程序中。

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 12 月 27 日在四川省成都市与东方电气集团签订了《2019-2021 销售及生产服务框架协议》、《2019-2021 综合配套服务框架协议》、《2019-2021 物业及设备承租人框架协议》、《2019-2021 财务服务框架协议》。该批持续关联交易协议的有效期为 2019 年 1 月 1 日起有效至 2021 年 12 月 31 日。

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

该批协议的基本内容为：

（1）《2019-2021 销售及生产服务框架协议》

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

（2）《2019-2021 综合配套服务框架协议》

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

（3）《2019-2021 物业及设备承租人框架协议》

东方电气集团及其下属企业将相关物业出租给本公司或本公司子公司。

（4）《2019-2021 财务服务框架协议》

根据财务公司现时所持《金融许可证》和《营业执照》，财务公司向东方电气集团及其下属企业提供存款服务、贷款服务、资金结算服务以及经中国银行保险监督管理委员会批准财务公司可从事的其它投资、金融财务服务。

该批协议的详细内容请见本公司于 2018 年 12 月 28 日在上交所和联交所网站上刊登的公告及通函。

本公司于 2021 年 12 月 29 日在四川省成都市与东方电气集团签订了《2019-2021 销售及生产服务框架协议之补充协议》，协议基本内容为：根据 2021 年第四季度对上市公司及东方电气股份有限公司成员与东方电气集团及东方电气集团成员拟发生的销售及生产服务关联交易的合理预计，现拟将 2021 年度销售及生产服务关联交易上限金额调整为 80000 万元。

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

该等关联交易协议已取得本公司董事会独立董事及/或本公司股东大会独立股东的批准而正式生效。截至 2021 年 12 月 31 日止该等重大持续关联交易的具体金额均未超过董事会或者股东大会批准的年度上限金额。

截至 2021 年 12 月 31 日止年度持续关联交易清单

单位：千元　币种：人民币

框架协议名称	签订日期	交易内容	最高年度上限	本年发生额
《2019-2021 销售及生产服务框架协议》及补充	2018年12月31日；2021 年 12 月 29 日	公司向东方电气集团供应产品及提供生产服务	800,000	750,454.47

协议				
《2019-2021 综合配套服务框架协议》	2018 年 12 月 31 日	综合配套服务		
		（1）公司向东方电气集团提供综合配套服务	10,000	
		（2）东方电气集团向公司提供综合配套服务	100,000	
《2019-2021 物业及设备承租人框架协议》	2018 年 12 月 31 日	东方电气集团将相关物业出租给公司	200,000	116,647.20
《2019-2021 财务服务框架协议》	2018 年 12 月 31 日	公司向东方电气集团提供存贷款服务		
		（1）最高单日存款余额及获得的存款利息收入	10,000,000	7,961,846.81
		（2）最高单日贷款余额及支付的贷款利息支出	1,050,000	643,120.98

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2019 年四川东树新材料有限公司增资扩股引入东方电气集团为其控股股东。2021 年公司采用公开招标形式选取其为供应商之一，形成关联交易，具体情况见《东方电气股份有限公司持续关连交易的独立审计师函件》。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	年初余额	本年发生额		年末余额
					本年合计存入金额	本年合计取出金额	
中国东方电气集团有限公司	母公司	10,000,000,000.00	0.385%-1.15%	539,269.49	1,357,245.72	1,560,390.84	336,124.37
东方电气投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%-1.485%	14,319.32	31,461.48	41,603.46	4,177.34
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%-1.15%	321.31	5,270.94	4,471.46	1,120.79
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	94.07	2,821.39	2,476.33	439.13
石嘴山天得光伏发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	93.42	4,471.92	2,918.96	1,646.38
衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	-	11,801.46	9,271.28	2,530.18
东方电气（酒泉）综合智慧能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	-	27,000.00	22,000.00	5,000.00
峨嵋半导体材料研究所	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%-1.10%	806.99	13,407.31	11,911.09	2,303.22

四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%-2.75%	7,218.56	76,752.48	78,150.03	5,821.01
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	4,511.62	2,344.11	5,956.76	898.97
东方电气洁能科技成都有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%	-	1,771.18	783.29	987.89
东方电气集团（成都）共享服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000,000.00	0.385%-1.95%	-	5,723.45	3,398.42	2,325.04
东方菱日锅炉有限公司	本公司的合营企业	10,000,000,000.00	0.385%	9.79	21,990.22	21,967.30	32.70
合计	/	/	/	566,644.58	1,562,061.66	1,765,299.22	363,407.02

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	年初余额	本年发生额		年末余额
					本年合计贷款金额	本年合计还款金额	
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	12,500.00	3.915%-4.31%	4,050.00	2,500.00	900.00	5,650.00
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	9,000.00	3.915%-4.31%	1,900.00	1,500.00	1,200.00	2,200.00
石嘴山天得光伏发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	15,000.00	3.915%-4.65%	5,500.00	2,000.00	700.00	6,800.00
衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000.00	4.20%	-	4,672.00	-	4,672.00
四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	60,000.00	3.8%-3.915%	42,557.18	24,165.55	40,000.00	26,722.73
东方菱日锅炉有限公司	本公司的合营企业	20,000.00	3.92%	10,000.00	12,500.00	11,000.00	11,500.00
合计	/	/	/	64,007.18	47,337.55	53,800.00	57,544.73

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国东方电气集团有限公司	母公司	授信业务	200,000.00	14.40
东方电气投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	600.00	-
东方电气（酒泉）太阳能发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	5,650.00	5,650.00
东方电气（酒泉）光伏发电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	2,200.00	2,200.00
石嘴山天得光伏发电有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	6,800.00	6,800.00
衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	10,000.00	4,672.00
四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	75,000.00	30,325.63
峨眉山市峨半高纯材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	2,000.00	-

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二）担保情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	16,000,000	2016年1月19日	2016年1月19日	2026年1月19日	一般担保		否	否	0	无	是	联营公司
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	16,000,000	2016年6月29日	2016年6月29日	2026年6月29日	一般担保		否	否	0	无	是	联营公司
东方电气股份有限公司	公司本部	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	36,000,000	2016年10月27日	2016年10月27日	2026年10月27日	一般担保		否	否	0	无	是	联营公司
东方电气集团东方汽轮机有限公司	控股子公司	三菱重工东方燃气轮机（广	24,500,000	2016年9月22日	2016年9月22日	长期服务协议终止日	一般担保		否	否	0	无	是	合营公司

		州）有限公司												

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	92,500,000
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	92,500,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.26
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	本公司仅以持有的内蒙古能源发电红泥井风电有限公司、内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司、内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司三家公司各20%的股权及其派生权益为其提供融资担保，担保期限自《股权质押协议》生效之日起至《融资租赁合同》项下债务全部得到清偿时止。东方电气集团东方汽轮机有限公司对三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司担保属于对付款和履约的连续担保，本担保中担保方的责任都不应超过卖方应承担的合同项下的义务和责任，并应限制在合同中规定的卖方所应承担的责任范围内。
担保情况说明	以上担保事项详见公司2016年1月9日、2016年6月28日、2016年8月26日在上海证券交易所网站发布的融资租赁担保公告。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节　股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	782,863,762	25.09				-613,000	-613,000	782,250,762	25.08
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	753,903,063	24.17						753,903,063	24.17
3、其他内资持股	28,810,699	0.92				-613,000	-613,000	28,197,699	0.90
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	28,810,699	0.92				-613,000	-613,000	28,197,699	0.90
4、外资持股	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、无限售条件流通股份	2,336,900,368	74.91						2,336,900,368	74.92
1、人民币普通股	1,996,900,368	64.01						1,996,900,368	64.02
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	340,000,000	10.90						340,000,000	10.90
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	3,119,764,130	100				-613,000	-613,000	3,119,151,130	100.00

注：由于公司限制性股票计划中四名激励对象个人情况发生变化，公司回购注销其已获授权但尚未解除限售的限制性股票，共计 150,000 股，于 2022 年 3 月 10 日注销完成。截至本报告披露日，公司普通股总数为 3,119,001,130 股。

2、 股份变动情况说明

√适用　□不适用

由于公司限制性股票计划中激励对象个人情况发生变化，公司 2021 年 2 月 5 日和 8 月 20 日先后回购注销部分激励对象的其已获授权但尚未解除限售的限制性股票，共计 613,000 股。具体情况可详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司因回购注销部分激励对象的其已获授权但尚未解除限售的限制性股票，注销普通股份合计 613,000 股，占公司总股份数 0.02%，对公司的主要财务指标基本不产生影响。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国东方电气集团有限公司	753,903,063	0	0	753,903,063	非公开发行股份，锁定期为三年	见说明
A 股限制性股票员工激励计划授予对象	28,960,699	0	-613,000	28,347,699	以限制性股票为激励方式的激励计划	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，各解除限售期内，可解除限售数量占获授权益数量比例为 1/3
合计	782,863,762	0	-613,000	782,250,762	/	/

说明：东方电气集团持有的标的资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份 2018 年 6 月 12 日上市之日起 36 个月内，不得以任何方式转让。自本次交易新增股份上市起 6 个月内如东方电气股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。

二、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司因回购注销部分激励对象的其已获授权但尚未解除限售的限制性股票，注销普通股份合计 613,000 股，占公司总股份数 0.02%。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	111,576
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	123,543
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国东方电气集团有限公司	0	1,727,919,826	55.40	753,903,063	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-32,289,352	305,564,017	9.80	0	未知		境外法人
中国工商银行股份有限公司－广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	+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
中国银行股份有限公司－信诚新兴产业混合型证券投资基金	+14,540,600	14,540,600	0.47	0	未知		其他
上海浦东发展银行股份有限公司－广发高端制造股票型发起式证券投资基金	+9,175,000	9,175,000	0.29	0	未知		其他
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他

易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	0	8,480,400	0.27	0	未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国东方电气集团有限公司	974,016,763	人民币普通股	974,016,763
香港中央结算有限公司	305,564,017	境外上市外资股	305,564,017
中国工商银行股份有限公司－广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	21,240,589	人民币普通股	21,240,589
Citigroup Inc.	16,996,266	境外上市外资股	16,996,266
Brown Brothers Harriman & Co.	15,323,886	境外上市外资股	15,323,886
中国银行股份有限公司－信诚新兴产业混合型证券投资基金	14,540,600	人民币普通股	14,540,600
上海浦东发展银行股份有限公司－广发高端制造股票型发起式证券投资基金	9,175,000	人民币普通股	9,175,000
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400

南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	8,480,400	人民币普通股	8,480,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前 10 名股东及前 10 名流通股股东之间存在关联关系和一致行动情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方电气集团有限公司	753,903,063	见说明 1	0	见说明 1
2	龚丹	150,000	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。	0	见说明 2
3	高峰	150,000	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。	0	见说明 2
4	陈焕	150,000	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。	0	见说明 2
5	王为民	75,000	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。	0	见说明 2
6	胡修奎	75000	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。	0	见说明 2
7	刘辉	75000	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。	0	见说明 2
8	贺建华	75000	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。	0	见说明 2
9	吴建东	75000	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。	0	见说明 2

10	陈强	75000	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。	0	见说明 2
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系				

说明：1.东方电气集团持有的标的资产所认购取得的东方电气股份，自该等股份2018年6月12日上市之日起36个月内，不得以任何方式转让。自本次交易新增股份上市起6个月内如东方电气股票连续20个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者本次交易完成后6个月期末收盘价低于本次交易发行价的，本公司本次交易所取得的东方电气股票的锁定期在原有锁定期的基础上自动延长6个月。

2.上述九名自然人股东均为公司 A 股限制性股票员工激励计划授予对象，该限制性股票的解除限售条件详见公司于 2019 年 9 月 28 日在上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布的《东方电气股份有限公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》。

3.公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售股份于 2022 年 1 月 10 日上市流通，龚丹解除限售股份 50,000 股，高峰解除限售股份 50,000 股，陈焕解除限售股份 50,000 股，王为民解除限售股份 25,000 股，胡修奎解除限售股份 25,000 股，刘辉解除限售股份 25,000 股，贺建华解除限售股份 25,000 股，吴建东解除限售股份 25,000 股，陈强解除限售股份 25,000 股。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国东方电气集团有限公司
单位负责人或法定代表人	俞培根
成立日期	1984 年 11 月 6 日
主要经营业务	经营国务院国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；对所投资公司和直属企业资产的经营管理；通用设备制造业；专用设备制造业；交通运输设备制造业；电气机械及器材制造业；通信设备、计算机及其他电子设备制造业；仪器仪表及文化、办公用机械制造业；电力、热力的生产和供应业；燃气生产和供应业；水的生产和供应业；房屋和土木工程建筑业；建筑安装业；其他建筑业；道路运输业；城市公共交通业；计算机服务业；软件业；批发业；其他金融活动；房地产业；房屋出租；教育；多晶硅；化学原料和化学制品业；商务服务业；研究与试验发展；专业技术服务业；科技交流和推广服务业；环境管理业；国内外工程总承包；国际贸易。（以上经营范围不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2021 年末，控股股东所开立股票账户还持有下述上市公司股票： 证券代码 公司名称 持股数量 占总股本比例(%) 600011 华能国际 500000 0.003 600027 华电国际 200000 0.002 600795 国电电力 3040000 0.017 601985 中国核电 800000 0.004 601991 大唐发电 17173679 0.09 601399 国机重装 85455868 1.18
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

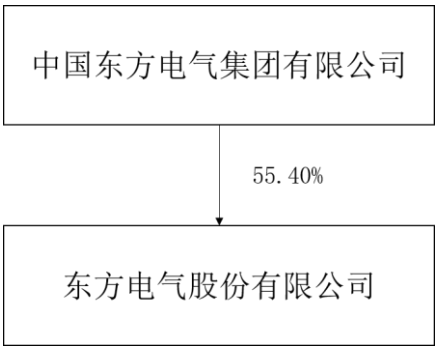
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	郝鹏
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

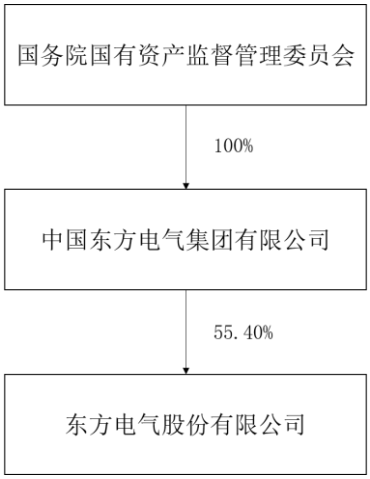
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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：	11010148202203100514
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

MOORE 大华国际 | 大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

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，就可能导致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：

中国·北京　　（项目合伙人）　颜新才

中国注册会计师：

张奎

二〇二二年三月三十日

东方电气股份有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	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：

东方电气股份有限公司
母公司资产负债表
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十六	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	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	11,963,190,874.06	10,350,960,205.38
减：营业成本	注释 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）	注释 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：

东方电气股份有限公司
母公司现金流量表
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
投资活动现金流出小计			
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											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	其他									
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、本年年初余额	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		1,593,654,427.60	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
（二）所有者投入和减少资本	-613,000.00				-140,684,221.09	-3,680,840.00						-137,616,381.09	55,215,012.04	-82,401,369.05
1．所有者投入的普通股	-613,000.00				-6,187,997.29							-6,800,997.29	103,091,177.27	96,290,179.98
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		23,297,624.02
4．其他					-157,793,847.82	-3,680,840.00						-154,113,007.82	-47,876,165.23	-201,989,173.05
（三）利润分配									114,126,443.34		-675,801,772.85	-561,675,329.51	-43,148,989.33	-604,824,318.84
1．提取盈余公积									114,140,705.95		-114,140,705.95			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-561,532,703.40	-561,532,703.40	-43,148,989.33	-604,681,692.73
4．其他									-14,262.61		-128,363.50	-142,626.11		-142,626.11
（四）所有者权益内部结转							19,580,617.00				-19,580,617.00			
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														
（五）专项储备								20,866,494.70				20,866,494.70	2,724,771.97	23,591,266.67
1．本期提取								106,833,301.73				106,833,301.73	13,829,073.26	120,662,374.99
2．本期使用								-85,966,807.03				-85,966,807.03	-11,104,301.29	-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	上期金额												
	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	其他									
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				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		-2,232,226.99				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							6,356,880.00	375,539,952.26	381,896,832.26
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									65,630,466.84		-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		-65,630,466.84			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-639,352,397.16	-639,352,397.16	-33,354,673.08	-672,707,070.24
4．其他														
（四）所有者权益内部结转							172,770.15				-172,770.15			
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	2,733,931,509.29	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：

东方电气股份有限公司
母公司股东权益变动表
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										
	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	3,119,764,130.00				13,198,774,983.32	172,329,868.00			1,261,168,557.72	7,118,112,598.66	24,525,490,401.70
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			1,261,168,557.72	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		114,140,705.95	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									114,140,705.95	-675,673,409.35	-561,532,703.40
1．提取盈余公积									114,140,705.95	-114,140,705.95	
2．对所有者（或股东）的分配										-561,532,703.40	-561,532,703.40
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,119,151,130.00				13,025,233,777.25	168,649,028.00	475,169.83		1,375,309,263.67	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
母公司股东权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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					31,089,861.98	6,356,880.00					24,732,981.98
4．其他											
（三）利润分配									65,630,466.84	-704,982,864.00	-639,352,397.16
1．提取盈余公积									65,630,466.84	-65,630,466.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-639,352,397.16	-639,352,397.16
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,119,764,130.00				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：

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	江苏东创氢能源科技有限公司（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等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

风险显著增加。

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

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

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

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

变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

(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—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

价值。

（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

本化的期间不包括在内。

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

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

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

3．暂停资本化期间

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

4．借款费用资本化金额的计算方法

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、清偿负债同时进行时，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

是否属于销售。

（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提计比例进行复核，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

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，有限期三年，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，有限期 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%。

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，有限期三年，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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	其他		
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 绝缘试验室智能化改造（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						

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
自主研制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，资本公司-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	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	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	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-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
	乌兰新能源	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△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△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△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△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△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△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，如公司有增发、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（FINALTAX)

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管理协议》（以下简称《燃机长期服务协议》），该《燃机长期服务协议》涉及 12 台机组，业主要求东方三菱的母公司（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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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	
乌兰新能源	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	
乌兰新能源					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	9,893,126,234.83
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

东方电气股份有限公司
（公章）
二〇二二年三月三十日

统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副 本) (7-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春，杨雄

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2021 年 12 月 01 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0000093

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。

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年　　日

中华人民共和国财政部制

CPA任职资格检查合格
BICPA
2017
2016
年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016 -03- 21
2017 -03- 31
2018 -05- 11

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
事务所
CPAs
转出协会盖章
Signed of the transfer-out Institute of CPAs
同意调入
Agree the holder to be transferred in
事务所
CPAs
转入协会盖章
Signed of the transfer-in Institute of CPAs
注意事项
一、注册会计师执行业务，应当时将向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可补发手续。
NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
12

证书编号: 410000090044
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2003 年 10 月 28 日
CPA任职资格检查合格
BICPA
2015
2013
2014
2015 -04- 01
2014 年 4 月 8 日

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2017
2016 -05- 11
2012
2014

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
转所专用章

2015
2016
2015 -04- 01
2016 -03- 21
2011
110004230076
北京注册会计师协会

大华会计师事务所特殊普通合伙