

公司代码：600875

公司简称：东方电气

# 东方电气股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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半年度报告内容的真实性、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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有董事长签名的2023年半年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	公司在香港联合交易所主板公布的半年度报告
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止
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	冯勇	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	028-87583551	028-87583551
电子信箱	dsb@dongfang.com	dsb@dongfang.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司办公地址	611731
公司办公地址的邮政编码	四川省成都市高新西区西芯大道18号
公司网址	<a href="http://www.dec-ltd.cn/">http://www.dec-ltd.cn/</a>
电子信箱	dsb@dongfang.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业总收入	29,915,296,549.01	27,909,010,359.66	7.19
营业收入	29,345,972,781.79	27,323,411,535.87	7.40
归属于上市公司股东的净利润	2,002,157,742.84	1,774,136,141.38	12.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,819,203,906.52	1,438,113,129.86	26.50
经营活动产生的现金流量净额	-2,211,996,945.61	2,399,289,834.48	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	35,825,987,515.36	34,981,476,376.39	2.41
总资产	126,473,058,291.15	115,265,060,467.39	9.72

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.64	0.57	12.28
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.57	12.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.46	26.09
加权平均净资产收益率(%)	5.66	5.38	增加0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.14	4.36	增加0.78个百分点


公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,306,353.62	
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	86,860,079.35	
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		
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	-17,795,340.66	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	161,514,829.55	
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	438,262.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	30,906,201.60	
少数股东权益影响额（税后）	18,464,146.2	
合计	182,953,836.32	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本公司属于高端能源装备行业，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。本公司主要业务在报告期内未发生重大变化。

本公司主要经营模式是开发、设计、制造、销售先进、绿色的风电、太阳能发电、水电、核电、气电、清洁煤电和化工装备、节能环保、电力电子与控制、氢能等高端装备，以及向全球能源运营商提供工程承包及服务。作为重要的高端能源装备研究开发制造集团和工程承包特大型企业之一，本公司产品和服务遍及全球近80个国家和地区，在能源装备领域具有较强的竞争力和影响力。

公司拥有完善的能源装备研制和服务体系，可批量研制100万千瓦等级水轮发电机组、135万千瓦等级超超临界煤电机组、175万千瓦等级核电机组、重型燃气轮机设备、直驱及半直驱和双馈全系列风力发电机组、高效太阳能电站设备。清洁煤电产品100万千瓦等级空冷机组、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、抽水蓄能等水电技术达到国际领先水平，13兆瓦等级海上风电机组处于国内先进水平。公司具有化工容器、驱动透平、屏蔽泵、管线压缩机等石油化工领域核心设备制造能力，具有废气废水处理、固废处置及资源化利用系统方案能力，电力电子及工业自动化、智能制造相关设备和系统技

术能力，储能设计和集成能力，全面打造氢能产业体系，形成了氢燃料电池、氢制取、氢储存、氢加注、氢使用全产业链整体解决方案。

2023 年上半年，国际政治经济形势错综复杂，世界经济复苏乏力。我国经济逐步恢复，经济运行整体呈现回升向好态势。上半年，全国全社会用电量同比增长 5.0%，涨幅较去年同期有所增加；电力装机保持增长态势，截至 6 月底，全国累计发电装机容量 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%；电力投资增长较为明显，全国主要发电企业电源工程完成投资 3319 亿元，同比增长 53.8%。总体上看，能源装备行业保持较好市场前景。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司作为全球重要的高端能源装备研发制造商和工程承包特大型企业之一，以高端能源装备的开发、设计、制造、销售、服务为基础，积极主动对接服务国家战略，持续优化“六电并举”（风电、太阳能发电、水电、核电、气电、清洁煤电）和“六业协同”（高端石化装备、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）的产业格局，具备科技创新能力突出、产业布局多元完善、制造及服务能力先进、市场开拓能力强、文化与品牌积淀深厚等优势。本报告期内，本公司核心竞争力没有发生重大变化。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司经营指标总体较好完成“双过半”目标，各条线工作有序推进。2023 年 1-6 月，公司实现营业总收入 299.15 亿元、同比增长 7.19%，实现归属于上市公司股东的净利润 20.02 亿元，同比增长 12.85%，实现每股收益 0.64 元，同比增长 12.28%。

### 1. 产业拓展成效明显

2023 年 1-6 月，公司实现新增生效订单 488.57 亿元，同比增长 33.29%。在巩固传统优势产业基础上，新产品、新领域不断取得突破，水电获得世界单机容量最大 500 兆瓦冲击式水电机组研制合同，抽水蓄能在变转速领域、驱动汽轮机在空分领域、氢能在重卡和工程车等领域实现市场突破，余热锅炉首次进入沙特市场，综合能源获得泰国光储及综合智慧能源总承包项目。在新增生效订单中，清洁高效能源装备占 42.96%，可再生能源装备占 23.65%，工程与贸易占 11.70%，现代制造服务业占 9.25%，新兴成长产业占 12.43%。

### 2. 科技创新取得新成果

坚持创新是第一动力，积极打造能源装备原创技术“策源地”及产业链“链长”。强化高层次创新平台建设，稳步建设全国重点实验室，深化产学研结合，正式成立长三角创新研究院。2023 年以来，创新成果持续涌现，国内首台单机容量最大 150 兆瓦级冲击式水电转轮成功实现工程应用；自主研制的 F 级 50MW 重型燃机首台商用机组正式投入商业运行；“玲龙一号”全球首堆海南昌江小堆稳压器顺利发运；自主研制的 126 米全球最长风电叶片正式下线；全球首次海上风电无淡化海水原位直接电解制氢技术海上中试成功；提供关键技术及系统的电氢智慧能源站实现国内首次固态氢能并网发电。

### 3. 管理水平不断提升



扎实开展提质增效专项行动，识别经营短板、弱项指标，“一企一策”制定提质增效方案，盯住问题突出环节，明确工作目标，确保措施落地，提升企业价值创造能力。持续完善成本管理，健全各级成本管理机构，强化成本内外对标，推动全价值链成本管控能力提升，有力促进成本下降。持续完善生产运营管理模式，坚持统筹核心产能建设和社会资源利用，合同履约率目标全面达成，主要产品产量实现持续增长。推动建立海外业务平台之间的协同机制，资源共享、协同发展的良好工作格局正在形成。

#### 4. 风险防控稳步推进

健全完善法治工作体系，修订相关管理制度，健全法律、合规、风险、内控管理”四位一体“运行机制，推动企业法治建设不断加强。强化合规管理，开展合规文化建设专项行动，推动二级子企业设置首席合规官或合规管理负责人。加强日常风险防范应对，常态化识别、评估、预警、应对重点风险，全力确保不发生重大风险的底线。切实提升审计监督效能，大力推进大数据审计和“在线审计监督”，提升“科技强审”能力。扎实开展重大事故隐患专项排查整治工作，开展专题经验教训反馈活动等举措，坚决防范遏制各类事故发生，切实做到从根本上消除事故隐患。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	29,345,972,781.79	27,323,411,535.87	7.40
营业成本	24,230,760,861.78	22,835,597,803.11	6.11
销售费用	688,194,497.21	707,505,965.71	-2.73
管理费用	1,341,884,330.39	1,341,880,622.33	0.00
财务费用	-78,139,575.27	-55,233,367.99	不适用
研发费用	1,070,700,313.76	945,283,705.10	13.27
其他收益	88,024,357.45	188,104,269.86	-53.20
投资收益	177,601,878.67	134,846,276.83	31.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	48,639,616.41	-9,897,217.58	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-324,271,396.48	91,443,759.24	-454.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-143,524,898.51	-272,368,380.50	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,859,201.14	43,041,729.82	-88.71
经营活动产生的现金流量净额	- 2,211,996,945.61	2,399,289,834.48	不适用
投资活动产生的现金流量净额	4,587,865,727.41	- 8,440,628,678.16	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	237,037,680.05	82,597,531.87	186.98
---------------	----------------	---------------	--------

营业收入变动原因说明：本期营业收入同比增长 7.40%，主要是清洁高效能源装备板块收入同比增长 16.86%。

营业成本变动原因说明：本期营业成本同比增长 6.11%，主要是随销量增长而相应增加。

销售费用变动原因说明：本期销售费用同比减少 2.73%，主要是所属子企业东方风电本期收入同比减少，按比例计提的质量保证费用同比减少。

管理费用变动原因说明：本期管理费用变动不大。

财务费用变动原因说明：本期财务费用同比减少 0.23 亿元，主要是汇兑净收益同比增加 0.12 亿元。

研发费用变动原因说明：本期研发费用同比增长 13.27%，主要是本期加大研发投入。

其他收益变动原因说明：本期其他收益同比减少 53.20%，主要是上期债务重组收益 1.36 亿元。

投资收益变动原因说明：本期投资收益同比增长 31.71%，主要是持有期间权益法核算的长期股权投资收益同比增长。

公允价值变动收益变动原因说明：本期公允价值变动收益增长 0.59 亿元，主要是股票、基金浮盈。

信用减值损失变动原因说明：本期计提信用减值损失同比增长 4.16 亿元，主要是上年同期收到破产分配转回的减值，本期无此事项。

资产减值损失变动原因说明：本期资产减值损失同比减少 1.29 亿元，主要是本期合同资产质保金到期收回，相应转回减值损失。

资产处置收益变动原因说明：本期资产处置收益同比减少 88.71%，主要是上年子企业处置闲置土地及附着建筑物，本期无此事项。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动现金流量净额同比减少 46.11 亿元，主要是所属子企业财务公司开展金融同业业务流出，扣除财务公司影响后经营活动现金流量净流出 5.05 亿元，流出同比减少 0.73 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额同比增长 130.28 亿元，主要是本期所属财务公司投资同业存单等业务净流入同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额同比增长 1.54 亿元，主要是所属子企业经营需要取得借款。

## 2 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

### (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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	18,419,338,817.50	14.56	15,038,954,412.20	13.05	22.48	主要是财务公司吸收存款增加
拆出资金	2,072,258,000.00	1.64	30,000,000.00	0.03	6,807.53	主要是财务公司为提升公司资金运作收益，把握市场机会，在严控风险的前提下，择机新增业务
交易性金融资产	694,245,551.19	0.55	1,031,815,888.77	0.90	-32.72	主要是本期基金赎回
应收账款	13,440,361,804.00	10.63	10,092,237,182.40	8.76	33.18	主要是销售收入增长，应收账款随之增长
买入返售金融资产	2,870,000,000.00	2.27	1,390,000,000.00	1.21	106.47	主要是财务公司为提升公司资金运作收益，把握市场机会，在严控风险的前提下，择机新增业务
合同资产	12,404,980,106.35	9.81	10,685,404,327.66	9.27	16.09	主要是销售规模扩大，合同资产随之增长
在建工程	454,861,013.30	0.36	375,883,613.38	0.33	21.01	主要是本期固定资产投资增加
使用权资产	246,993,130.29	0.20	297,189,745.62	0.26	-16.89	主要是本期使用权资产计提折旧
短期借款	127,000,000.00	0.10	103,235,027.02	0.09	23.02	主要是所属子企业经营需要增加借款
吸收存款及同业存放	6,145,483,561.94	4.86	4,389,305,510.35	3.81	40.01	主要是财务公司吸收存款增加
衍生金融负债	20,060,385.90	0.02	2,725,701.24	0.00	635.97	主要是持有的远期结汇本期亏损
其他应付款	2,279,400,500.96	1.80	1,267,004,545.61	1.10	79.90	主要是本期应付股利增加

其他说明  
无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,155,462,769.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.91%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明  
无

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,628,632,306.85	存放中央银行款项、准备金、保证金
固定资产	67,434,773.33	抵押借款
无形资产	530,332,370.66	抵押借款
合计	4,226,399,450.84	

### 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司长期股权投资余额 26.02 亿元。2023 年上半年主要投资项目为向东方电气集团科学技术研究院有限公司院增资 1 亿元用于设立东方电气长三角(杭州)创新研究院有限公司。东方电气长三角（杭州）创新研究院有限公司于 2023 年 6 月 12 日成立。

**(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

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	103,181.59	6,597.43				40,363.57		69,424.56
其他权益工具投资	64,331.90		-10,250.84					54,081.06
衍生金融负债	272.57	-1,733.47						2,006.04
合计	167,786.06	4,863.96	-10,250.84			40,363.57		125,511.66

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601179	中国西电	1,010.77	自有	667.07	115.76					782.83	交易性金融资产

股票	883	湖北能源	189.79	自有	119.87	10.27					130.14	交易性金融资产
股票	600995	南网储能	54,000.00	自有	57,101.90		- 10,250.84			161.7	46,851.06	其他权益工具投资
股票	601005	重庆钢铁	64.93	自有	47.72						47.72	交易性金融资产
股票	601328	交通银行	2,302.62	自有	8,106.89	2,502.07			10,437.83	-838.34	171.13	交易性金融资产
债券			34,000.00	自有	24,486.74	258.17			9,000.00	9.11	15,744.92	交易性金融资产
基金			120,276.32	自有	69,746.16	3,711.16			20,925.74	- 2,339.68	52,540.68	交易性金融资产
合计	/	/	211,844.43		160,276.35	6,597.43	- 10,250.84		40,363.57	- 3,007.21	116,268.48	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	年末持仓合约金额	当年实际盈亏	累计盈亏
----	----------	--------	------

远期结汇	39,474.55	-1,733.47	-2,006.04
------	-----------	-----------	-----------

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	期末余额（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	210.58	266.64	477.22	440.67	0.09	440.77
东方电气集团东方汽轮机有限公司	243.10	60.21	303.31	213.47	13.21	226.68
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	231.32	35.43	266.76	155.02	22.98	177.99
东方电气集团东方电机有限公司	181.73	40.87	222.59	140.50	16.35	156.85
东方电气风电有限公司	149.64	37.22	186.85	139.81	26.47	166.28
东方电气集团国际合作有限公司	72.97	6.67	79.65	50.97	6.76	57.73
东方电气(广州)重型机器有限公司	34.80	7.70	42.49	23.09	2.74	25.82
东方电气自动控制工程有限公司	28.39	6.54	34.93	23.50	0.44	23.94

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 国际化经营风险。当前国际政治经济形势错综复杂，世界经济复苏乏力，俄乌冲突持续，地缘政治因素风险变大，世界科技合作环境日趋恶化，多重因素叠加，导致公司国际化经营面临诸多挑战，品牌国际化影响力有待提升。针对该风险，将继续加强国际市场统筹协调，完善国际市场布局布点，强化海外营销能力，力争在国际市场取得更大突破。

2. 价格风险。当前市场价格竞争白热化，特别是风电行业过度低价竞争，市场价格持续走低，行业的利润空间被挤压，公司在风电领域发展面临一定挑战和困难，成本管控能力有待提升。针对该风险，将加大风电产业的发展力度，科学制定技术创新策略、完善市场投标策略、强化产品成本管控，主动适应低价竞争的新环境，持续提升风电产业发展质量和规模。

3. 应收账款风险。当前我国经济虽然呈现回升向好态势，但内需不足制约明显，结构性问题、周期性矛盾交织叠加，一些企业业主经营困难，重点领域风险隐患较多，甚至出现资金链断裂，项目融资困难的情况，导致项目取消、暂停、暂缓，剩余款项回收困难。针对该风险，将强化过



程跟踪，进一步细化应收账款管理台账，实时跟进项目收款时点，强化考核激励措施，确保“应收尽收”，防范货款回收风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2023年第一次临时股东大会、2023年第一次A股类别股东会议及2023年第一次H股类别股东会议	2023年2月24日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年2月24日	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东方电气股份有限公司2023年第一次临时股东大会、2023年第一次A股类别股东会议及2023年第一次H股类别股东会议决议公告》（公告编号：2023-007）
2023年第二次临时股东大会	2023年3月30日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年3月30日	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东方电气股份有限公司2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-015）
2023年第三次临时股东大会决议	2023年4月20日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年4月20日	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东方电气股份有限公司2023年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）
2022年年度股东大会	2023年6月28日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2023年6月28日	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东方电气股份有限公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）

### 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

2023 年 2 月 24 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会议及 2023 年第一次 H 股类别股东会议，审议通过《审议及批准回购注销部分限制性股票的议案》《选举宋致远为本公司第十届董事会成员的议案》。

2023 年 3 月 30 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《选举梁朔为本公司第十届监事会成员的议案》。

2023 年 4 月 20 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于建议股东大会授予董事会发行股份一般性授权的议案》《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》等 16 项议案。

2023 年 6 月 28 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《审议及批准本公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《审议及批准本公司 2022 年度监事会工作报告的议案》等 6 项议案。

## 二、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
徐鹏	董事、总裁	离任
宋致远	董事	选举
龚丹	董事会秘书	离任
冯勇	董事会秘书	聘任
冯勇	监事会主席	离任
王志文	监事会主席	选举
梁朔	监事	选举
王为民	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 四、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) 相关股权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
公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售条件已经成就，可解除限售的激励对象共 744 人，本次解除限售股份数量为 885.2565 万股，解除限售股份上市流通日 2023 年 1 月 9 日。	《东方电气股份有限公司关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-001）

公司于 2023 年 3 月 13 日，对不再符合激励范围的 13 名激励对象已获授予但尚未解锁的限制性股票予以回购注销，共计回购注销 274000 股。	《东方电气股份有限公司关于部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-008）
---	---

## （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

## 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	71.94mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	36.14	否
东方电机	氨氮	间接排放	1	15.11mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	—	7.59	否
东方汽轮机	VOCS	有组织排放	5	3.01mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51 2377—2017 表3 第二阶段排气筒挥发性有机物排放限值	60mg/m <sup>3</sup>	0.55	否
东方汽轮机	甲苯	有组织排放	4	0.78mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51 2377—2017 表3 第二阶段排气筒挥发性有机物排放限值	5mg/m <sup>3</sup>	0.02	否
东方汽轮机	二甲苯	有组织排放	4	0.84mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51 2377—2017 表3 第二阶段排气筒挥发性有机物排放限值	15mg/m <sup>3</sup>	0.02	否
东方锅炉	COD	间接排放	5	79.57mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	500mg/L	15.91	否
东方锅炉	氨氮	间接排放	5	14.9mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	—	2.98	否

东方锅炉	VOCS	有组织排放	12	7.57mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51 2377—2017 表3 第二阶段排气筒挥发性有机物排放限值	60mg/m <sup>3</sup>	0.72	否
东方凯特瑞	VOCS	有组织排放	6	2.48mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51 2377—2017 表3 第二阶段排气筒挥发性有机物排放限值	60mg/m <sup>3</sup>	0.24	否
东方凯特瑞	颗粒物	有组织排放	9	18mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表2 二级标准	120mg/m <sup>3</sup>	0.50	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。所属企业结合实际情况，开展大气、水、土壤污染治理项目立项及设施建设；加强防治污染设施的运维管理，确保环保设备设施有效运行。

## 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

公司及所属企业严格执行建设项目环境影响评价制度，落实污染防治设施“三同时”规定，严格按照国家《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《排污许可管理办法》及地方相关法律法规要求，依法持有排污许可证，并按照排污许可证的规定排放污染物。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司将突发环境事件纳入综合应急预案，所属重点排污单位均制定有突发环境事件应急预案并按规定向当地环保部门备案，如发生突发环境事件，根据事件分级启动应急准备和响应预案；所属相关企业按照《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南（2020版）》和企业环保绩效分级管控有关要求，制定了《重污染天气应急预案》，按照当地有关部门重污染天气预警信息，同步启动企业应急预案，按照预警级别执行停产、减排等措施。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

重点排污单位委托第三方专业机构开展环境风险评估，制定有环境自行监测方案，按要求配置环境在线监测设备，并委托具有环境监测资质的单位按计划开展废水、废气、噪声等环境监测工作。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

按照生态环境部《企业环境信息依法披露管理办法》规定，所属企业被属地生态环境主管部门纳入环境信息依法披露企业名单的，通过其网站、企业环境信息依法披露系统等便于公众知晓的方式公开其环境信息。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 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

一是结合当前生态环境保护、碳达峰新形势和新要求，制定并发布《节约能源与生态环境保护监督管理规定》，进一步优化完善工作机制，层层压实节约能源与生态环境保护主体责任。

二是按照国务院关于绿色低碳循环发展经济的有关部署，建立闲废物资动态管理机制，最大程度实现资源有效利用。

三是积极推进绿色车间、绿色工厂、绿色园区、绿色设计等绿色制造体系建设，加快打造装备制造制造业绿色转型升级示范标杆，所属企业东方电机、东方自控入选四川省 2022 年省级绿色工厂，东方重机取得“广州市清洁生产企业证书”。充分发挥东方电气首批 9 个绿色车间示范作用，继续推进第二批绿色车间创建，为“十四五”末全面建成绿色示范工厂奠定良好基础。

四是加大所属企业开展环保绩效提标改造力度，所属企业东方电机被认定为四川省第二批环保绩效 B 级企业，为持续巩固环保 B 级企业成效，编制《环保设备使用与维护管理办法》（试行版），建立环保设备智慧巡检系统对环保设备设施情况智能巡检，通过 VOCs 排放数据动态监管预警系统动态监控环保设备运行状态，确保稳定达标排放。

### (五) 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

一是公司统筹协调、组织修订碳达峰行动方案，明确碳达峰年和碳达峰目标，提出八个方面重点任务和三项重大工程。

二是正式揭牌东方电气碳达峰碳中和研究中心，着力打造一支专业视野广、学术素养高、研究能力强的专业化研究队伍，为公司绿色低碳发展提供强有力保障。

三是统筹制定活动方案，开展世界环境日、节能宣传周及低碳日宣传活动，向东方电气全体干部职工发出“节能降碳，你我同行”倡议书，加快形成简约适度、绿色低碳、文明健康的生产生活方式。

四是公司所属企业东方电机建成园区综合能源示范项目，每年可减少碳排放约 4000 吨；东方汽轮机建成光储充综合能源示范区，每年减少碳排放约 797 吨；东方投资利用已投运的光伏电站储能削峰填谷特点，减少弃光电量，每年减少碳排放约 5683 吨。

## 二、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

2023 年，公司持续定点帮扶四川省昭觉县、山西省吉县，守牢不发生规模性返贫底线。在定点帮扶地区投入直接帮扶资金 1665 万元，引进帮扶资金 320 万，消费帮扶 1410 万；统筹三类培训 433 人次，转移就业和企业招聘 123 人。

**1. 巩固拓展脱贫攻坚成果，夯实乡村振兴基础。**一是支持昭觉县重点围绕“三河一火普”通村路沿线农户改善人居环境。二是支持昭觉县和吉县提升医疗水平，改善医疗环境；支持开展“让生命听见声音”公益活动，昭觉县 4 名听障儿童成功完成人工耳蜗植入手术。

**2. 努力发展乡村产业，厚植发展根基。**一是在昭觉县推动打造“东方一火普”现代农业种植基地建设项目；代表解放沟镇火普村合作社、特布洛乡吉鸿经济合作社与乡勤牧业公司在四开镇共同建设青储饲料加工厂；与四川省乡村振兴局协同共建南坪社区乡村振兴数字赋能中心。二是在吉县完成“200 余亩苹果高科技产业示范园”基础设施及苗树种植；支持吉县“黄土高原万亩花生有机旱作全产业链”项目，已完成 6 个基地建设和以赵村 280 余亩示范种植基地为范本的推广工作。

**3. 做优做强清洁能源，推动能源新技术新业态发展。**一是完成昭觉县垃圾焚烧发电项目垃圾处置保底承诺协议签订。二是积极协助引入产业项目，助力吉县先后签订多个风电项目的合作协议，完成招商引资工作；同步推进“氢”进壶口综合能源站和“氢”车沿黄开跑项目。以上项目预计总投资超过 10 亿元，建成后可提供就近就业岗位百余个。

**4. 注重扶志扶智，深化产教融合和校企合作。**一是支持昭觉县四开镇洒瓦洛且博村幼儿园捐建项目（已开工）；支持开展“50 名/年昭觉籍初中生到德阳黄许职中学习”职业教育培训班项目（已启动）。二是编制《吉县东方电气教育发展基金实施方案》，安排吉县职业中学师生赴东方电气自贡基地进行为期 4 个月的产教实习，进一步巩固校企合作成果。

## 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		
	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。	委贷履约	是	是		

**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、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、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根据东方电气自动控制工程有限公司的申请,裁定受理东方电气(酒泉)新能源有限公司破产清算。目前正在拍卖库存资产。

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。目前正在变价拍卖中。

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。目前尚有债权争议在仲裁程序中。

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、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

**九、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、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

事项概述	查询索引
日常持续关联交易	《东方电气股份有限公司日常持续关联交易公告》(编号:2021-044) <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
日常持续关联交易	《东方电气股份有限公司关于新增日常关联交易范围和额度的公告》(编号:2022-035) <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

**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

**(二) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
发行股份购买控股股东资产	《东方电气股份有限公司关于本次向特定对象发行 A 股股票构成关联交易的公告》（编号：2023-025） <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

**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

**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	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国东方电气集团有限公司	母公司	1,000,000.00	0.20%-0.40%	411,463.00	233,921.69	83,552.76	561,831.93

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		0.20%- 0.8%	1,984.69	8,766.24	10,103.83	647.10
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		0.20%	0.00	0.00	0.00	0
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		0.20%	1124.65	268.75	421.05	972.35
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		0.20%	0.00	0.00	0.00	0
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		0.20%	815.27	940.88	1,140.53	615.62
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		0.20%	3,995.00	3405.58	517.64	6,882.94
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		0.20%	2.23	0.00	2.23	0.00
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		0.20%- 2.75%	2,377.36	67,005.39	68,119.48	1,263.27
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		0.20%	3340.06	1,943.32	2,932.37	2,351.01
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		0.20%	741.04	461.41	326.94	875.51
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		0.20%- 1.4%	2,937.06	3,312.83	3,637.42	2,612.47
东方菱日 锅炉有限 公司	受同一母公司 及最终控制 方控制的 其他企业		0.20%	134.16	26,150.19	26,237.12	47.23
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		0.20%- 0.40%	8,055.61	16.84	2,112.17	5,960.28
宏华油气 工程技术	受同一母公司 及最终控		0.20%	0.0001	0.00	0.00	0.0001

服务有限公司	制方控制的其他企业						
四川宏华电气有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		0.20%	0.0100	0.01	0.00	0.0200
四川宏华国际科贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		0.20%	0.0001	0.01	0.00	0.0101
宏华（中国）投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		0.20%	0.0100	44,994.44	44,994.44	0.0100
宏华海洋油气装备（江苏）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		0.20%	0.0100	0.00	0.00	0.0100
合计	/	/	/	436,970.16	391,187.58	244,097.98	584,059.76

## 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	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
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	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
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	1,500	3.80%	1,500.00	0	0	1,500
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	0.00	0	0.00	0	0	0.00
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	4.20%	5,672.00	0	370.37	5,301.63
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	80,000	3.20%-3.60%	33,000.00	17500.00	24,000.00	26,500.00
东方菱日锅炉有限公司	本公司的合营企业	32,000.00	3.60%-3.70%	6,000.00	20000.00	6000.00	20,000.00
宏华（中国）投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	135,000.00	4.000%	0.00	44,500.00	0.00	44,500.00
合计	/	/	/	46,172.00	82,000.00	30,370.37	97,801.63

## 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	380,000.00	0
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	7550	0
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	1,500.00	1,500.00
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	5,670.00
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	80,000.00	29,303.77
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	0
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	授信业务	300.00	0
东方菱日锅炉有限公司	本公司的合营企业	授信业务	33,000.00	20,850.00
德阳广大东汽新材料有限公司	本公司的合营企业	授信业务	9,000.00	2,148.84
宏华（中国）投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	135,000.00	44,500.00
四川宏华石油设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	21,000.00	0.00
宏华油气工程技术服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	5,000.00	0.00
四川宏华电气有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	30,000.00	0.00
四川宏华国际科贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	授信业务	9,000.00	0.00
中国东方电气集团有限公司	母公司	授信业务	380,000.00	0
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	7550	0

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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（广州）有限公司	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

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（%）	0.23
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担保公告。



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□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	772,526,199	24.77				-9,126,565	-9,126,565	763,399,634	24.48
1、国家持股	0	0						0	0.00
2、国有法人持股	753,903,063	24.17						753,903,063	24.17
3、其他内资持股	18,623,136	0.60				-9,126,565	-9,126,565	9,496,571	0.30
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0.00
境内自然人持股	18,623,136	0.60				-9,126,565	-9,126,565	9,496,571	0.30
4、外资持股	0	0						0	0.00
其中：境外法人持股	0	0						0	0.00
境外自然人持股	0	0						0	0.00
二、无限售条件流通股份	2,346,281,598	75.23				+8,852,565	+8,852,565	2,355,134,163	75.52
1、人民币普通股	2,006,281,598	64.33				+8,852,565	+8,852,565	2,015,134,163	64.62
2、境内上市的外资股	0	0.00						0	0.00
3、境外上市的外资股	340,000,000	10.90						340,000,000	10.90
4、其他		0.00						0	0.00
三、股份总数	3,118,807,797	100.00				-274,000	-274,000	3,118,533,797	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售条件已经成就，公司同意为符合解除限售条件的 744 名符合解锁条件激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 8,852,565 万股，上市流通日为 2023 年 1 月 9 日。

由于公司限制性股票计划中激励对象个人情况发生变化，公司于 2023 年 3 月 13 日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 274,000 股。以上股份变动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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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 274,000 股，占公司总股份数 0.01%，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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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	18,623,136	9,126,565	-274,000	9,496,571	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	772,526,199	9,126,565	-274,000	763,399,634	/	/

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、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	100,653
截至报告期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	55.41	753,903,063	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-4,000	337,894,369	10.84	0	未知		境外法人
全国社保基金一一三组合	+20,830,886	34,913,498	1.12	0	未知		其他
国寿养老策略4号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	+9,515,212	23,243,168	0.75	0	未知		其他
基本养老保险基金八零二组合	+5,000,000	21,544,758	0.69	0	未知		其他
国新投资有限公司	+8,173,400	8,173,400	0.26	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	+8,047,459	8,047,459	0.26	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	-645,436	7,834,964	0.25	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	-830,100	7,650,300	0.25	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	-1,029,800	7,450,600	0.24	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	337,894,369	境外上市外资股	337,894,369				
全国社保基金一一三组合	34,913,498	人民币普通股	34,913,498				
国寿养老策略4号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	23,243,168	人民币普通股	23,243,168				
基本养老保险基金八零二组合	21,544,758	人民币普通股	21,544,758				
国新投资有限公司	8,173,400	人民币普通股	8,173,400				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	8,047,459	人民币普通股	8,047,459				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	7,834,964	人民币普通股	7,834,964				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	7,650,300	人民币普通股	7,650,300				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	7,450,600	人民币普通股	7,450,600				
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	50,000	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。	50,000	见说明 2
3	高峰	50,000	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。	50,000	见说明 2
4	王为民	25,000	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。	25,000	见说明 2
5	胡修奎	25,000	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。	25,000	见说明 2
6	刘辉	25,000	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。	25,000	见说明 2
7	贺建华	25,000	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。	25,000	见说明 2
8	吴建东	25,000	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。	25,000	见说明 2
9	陈强	25,000	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。	25,000	见说明 2
10	曾先茂	25,000	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。	25,000	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 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）》。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
高峰	副总裁	120,500	117,500	-3,000	集中竞价交易减持
胡修奎	副总裁	67,000	65,000	-2,000	集中竞价交易减持
梁朔	监事	20,000	18,000	-2,000	集中竞价交易减持

注：梁朔于 2023 年 3 月 30 日经公司股东大会选举担任本公司监事。其于 2023 年 1 月 1 日至 3 月 29 日期间减持 2000 股，此期间内其持有及买卖公司股票不适用《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等规定。

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
高峰	高管	100,000	0	50,000	50,000	50,000
胡修奎	高管	50,000	0	25,000	25,000	25,000
龚丹	原高管	100,000	0	50,000	50,000	50,000
王为民	原高管	50,000	0	25,000	25,000	25,000
合计	/	300,000	0	150,000	150,000	150,000

注：公司原董事会秘书龚丹已于 2023 年 3 月退休离任；公司原副总裁王为民已于 2023 年 6 月退休离任。

#### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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

## 财务报表及附注

(2023年01月01日至2023年6月30日止)

	目录	页次
一、	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
二、	财务报表附注	1-139

**东方电气股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2023年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	18,419,338,817.50	15,038,954,412.20
结算备付金			
拆出资金	(二)	2,072,258,000.00	30,000,000.00
交易性金融资产	(三)	694,245,551.19	1,031,815,888.77
衍生金融资产			
应收票据	(四)	1,353,637,092.04	1,259,829,103.22
应收账款	(五)	13,440,361,804.00	10,092,237,182.40
应收款项融资	(六)	1,795,894,222.01	1,553,557,305.66
预付款项	(七)	6,931,426,558.21	5,485,312,103.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	607,009,019.51	508,367,654.26
其中: 应收利息		95,994,517.96	44,123,162.89
应收股利		24,482,648.69	24,482,648.69
买入返售金融资产	(九)	2,870,000,000.00	1,390,000,000.00
存货	(十)	19,009,339,842.03	18,455,259,894.80
合同资产	(十一)	12,404,980,106.35	10,685,404,327.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	784,753,927.93	931,706,413.91
其他流动资产	(十三)	889,535,716.63	947,426,336.84
流动资产合计		81,272,780,657.40	67,409,870,623.34
非流动资产:			
发放贷款和垫款	(十四)	5,380,895,872.02	4,548,783,922.30
债权投资	(十五)	21,101,360,607.05	25,380,129,406.70
其他债权投资			
长期应收款	(十六)	167,412,253.40	175,090,435.83
长期股权投资	(十七)	2,602,418,809.35	2,398,321,350.77
其他权益工具投资	(十八)	540,810,632.91	643,319,010.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十九)	149,662,185.31	148,621,837.35
固定资产	(二十)	4,880,990,021.32	4,876,157,932.17
在建工程	(二十一)	454,861,013.30	375,883,613.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二十二)	246,993,130.29	297,189,745.62
无形资产	(二十三)	1,763,848,104.22	1,761,826,282.17
开发支出	(二十四)	24,910,965.94	5,250,961.72
商誉			
长期待摊费用	(二十五)	2,805,229.78	2,184,738.06
递延所得税资产	(二十六)	3,185,223,854.43	3,143,255,183.92
其他非流动资产	(二十七)	4,698,084,954.43	4,099,175,423.76
非流动资产合计		45,200,277,633.75	47,855,189,844.05
资产总计		126,473,058,291.15	115,265,060,467.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 刘智全

会计机构负责人: 郑兴义



东方电气股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2023年6月30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	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十八）	127,000,000.00	103,235,027.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	（二十九）	20,060,385.90	2,725,701.24
应付票据	（三十）	12,939,174,769.99	10,026,704,197.84
应付账款	（三十一）	20,692,894,781.90	17,349,894,192.01
预收款项			
合同负债	（三十二）	33,499,003,147.40	32,191,795,772.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	（三十三）	6,145,483,561.94	4,389,305,510.35
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十四）	652,334,789.29	842,346,003.01
应交税费	（三十五）	400,156,692.64	330,959,977.79
其他应付款	（三十六）	2,279,400,500.96	1,267,004,545.61
其中：应付利息		7,177,742.39	7,526,176.87
应付股利		1,050,198,651.47	4,023,929.75
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	（三十七）	584,380,505.88	625,856,387.58
其他流动负债	（三十八）	257,925,511.62	294,431,940.09
流动负债合计		77,597,814,647.52	67,424,259,254.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十九）	992,528,894.75	951,113,407.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（四十）	191,693,555.47	184,843,215.08
长期应付款	（四十一）	240,000.00	240,000.00
长期应付职工薪酬	（四十二）	1,120,197,625.97	1,047,826,935.57
预计负债	（四十三）	6,362,450,369.83	6,633,580,833.59
递延收益	（四十四）	360,297,945.16	338,013,895.13
递延所得税负债	（二十六）	50,382,396.50	60,311,398.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,077,790,787.68	9,215,929,685.33
负债合计		86,675,605,435.20	76,640,188,940.23
所有者权益：			
股本	（四十五）	3,118,533,797.00	3,118,807,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十六）	11,569,657,749.25	11,644,956,621.11
减：库存股	（四十七）	111,093,911.81	112,550,221.81
其他综合收益	（四十八）	-53,984,216.12	262,952.31
专项储备	（四十九）	144,851,845.45	129,425,897.03
盈余公积	（五十）	1,201,503,540.86	1,201,503,540.86
一般风险准备			
未分配利润	（五十一）	19,956,518,710.73	18,999,069,789.89
归属于母公司所有者权益合计		35,825,987,515.36	34,981,476,376.39
少数股东权益		3,971,465,340.59	3,643,395,150.77
所有者权益合计		39,797,452,855.95	38,624,871,527.16
负债和所有者权益总计		126,473,058,291.15	115,265,060,467.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

东方电气股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2023年6月30日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		6,866,149,086.78	8,293,786,594.85
交易性金融资产		9,129,694.00	7,869,350.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	2,548,022,580.36	1,397,019,667.00
应收款项融资	(二)	470,373,458.17	79,739,353.41
预付款项		3,613,543,333.70	5,684,755,314.43
其他应收款	(三)	97,517,576.55	97,138,287.44
存货		110,539,032.23	223,538,467.87
合同资产		4,536,122,897.47	3,616,066,845.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,528,755.87	84,366,011.93
流动资产合计		18,319,926,415.13	19,484,279,892.60
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	(四)	23,447,354,490.04	23,224,124,927.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,308,696.09	7,865,376.22
固定资产		30,148,867.82	32,205,865.11
在建工程		72,280,269.22	62,280,888.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,517,113.51	67,034,227.03
无形资产		91,958,052.51	102,067,554.81
开发支出		3,419,811.33	3,419,811.33
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		196,792,288.21	183,129,455.15
其他非流动资产		1,139,226,577.21	711,152,873.63
非流动资产合计		25,022,006,165.94	24,393,280,979.29
资产总计		43,341,932,581.07	43,877,560,871.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 刘智全

会计机构负责人: 郑兴义

东方电气股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
2023年6月30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	期末余额	上年年末余额
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	120,488,668.02	279,290,272.94
应付账款	6,741,751,523.32	5,867,866,455.79
预收款项		
合同负债	8,741,174,703.44	11,136,673,236.10
应付职工薪酬	29,733,974.77	48,365,317.28
应交税费	7,987,350.04	7,367,247.79
其他应付款	1,718,262,513.77	688,258,082.12
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,379,047.59	67,364,008.73
其他流动负债		
流动负债合计	17,394,777,780.95	18,095,184,620.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	322,071.45	1,020,566.73
预计负债	340,829,976.42	342,057,722.59
递延收益	14,399,935.62	14,157,562.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	355,551,983.49	357,235,851.82
负债合计	17,750,329,764.44	18,452,420,472.57
所有者权益：		
股本	3,118,533,797.00	3,118,807,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
资本公积	13,029,679,102.27	13,030,861,412.27
减：库存股	111,093,911.81	112,550,221.81
其他综合收益	475,130.32	475,130.32
专项储备		
盈余公积	1,489,880,919.90	1,489,880,919.90
未分配利润	8,064,127,778.95	7,897,665,361.64
所有者权益合计	25,591,602,816.63	25,425,140,399.32
负债和所有者权益总计	43,341,932,581.07	43,877,560,871.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2023年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五十二)	29,915,296,549.01	27,909,010,359.66
其中: 营业收入	(五十二)	29,345,972,781.79	27,323,411,535.87
利息收入	(五十二)	568,157,152.70	584,434,000.71
已赚保费			
手续费及佣金收入	(五十二)	1,166,614.52	1,164,823.08
二、营业总成本		27,438,020,671.19	25,997,346,352.43
其中: 营业成本	(五十二)	24,230,760,861.78	22,835,597,803.11
利息支出	(五十二)	19,824,586.82	50,997,730.48
手续费及佣金支出	(五十二)	777,722.29	699,886.05
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	(五十三)	164,017,934.21	170,614,007.64
销售费用	(五十四)	688,194,497.21	707,505,965.71
管理费用	(五十五)	1,341,884,330.39	1,341,880,622.33
研发费用	(五十六)	1,070,700,313.76	945,283,705.10
财务费用	(五十七)	-78,139,575.27	-55,233,367.99
其中: 利息费用	(五十七)	26,710,478.90	25,281,722.08
利息收入	(五十七)	24,015,239.52	17,610,455.06
加: 其他收益	(五十八)	88,024,357.45	188,104,269.86
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十九)	177,601,878.67	134,846,276.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五十九)	189,024,034.56	116,777,292.85
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)	(六十)	943,620.08	1,720,767.48
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)	(六十一)	48,639,616.41	-9,897,217.58
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(六十二)	-324,271,396.48	91,443,759.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(六十三)	-143,524,898.51	-272,368,380.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(六十四)	4,859,201.14	43,041,729.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,329,548,256.58	2,088,555,212.38
加: 营业外收入	(六十五)	14,889,115.44	17,321,985.17
减: 营业外支出	(六十六)	17,890,468.27	36,431,583.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,326,546,903.75	2,069,445,614.40
减: 所得税费用	(六十七)	230,333,499.86	204,189,356.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,096,213,403.89	1,865,256,257.75
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,096,213,403.89	1,865,256,257.75
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)		2,002,157,742.84	1,774,136,141.38
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		94,055,661.05	91,120,116.37
六、其他综合收益的税后净额	(四十八)	-55,285,249.38	35,460,142.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(四十八)	-54,247,168.43	34,695,519.65
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-84,313,676.43	
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		-84,313,676.43	
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	(四十八)	30,066,508.00	34,695,519.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	(四十八)	-37,603.92	273,511.35
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	(四十八)	-672,777.16	1,685,257.82
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额	(四十八)	30,776,889.08	32,736,750.48
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	(四十八)	-1,038,080.95	764,623.15
七、综合收益总额		2,040,928,154.51	1,900,716,400.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,947,910,574.41	1,808,831,661.03
归属于少数股东的综合收益总额		93,017,580.10	91,884,739.52
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	(六十八)	0.64	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)	(六十八)	0.64	0.57

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: 俞培根

主管会计工作负责人: 刘智全

会计机构负责人: 郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2023年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	8,427,884,289.42	7,131,847,524.84
减：营业成本	(五)	7,977,300,133.67	6,995,115,382.72
税金及附加		1,081,855.93	11,551,753.92
销售费用		19,261,052.75	14,020,467.82
管理费用		120,484,150.01	125,552,478.63
研发费用		89,995,416.95	71,343,104.22
财务费用		-26,620,696.45	-67,844,309.03
其中：利息费用			
利息收入		17,688,010.45	24,592,031.78
加：其他收益			135,934,858.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	1,086,611,979.77	1,068,376,168.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六)	123,229,562.63	92,523,783.24
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）		1,260,344.00	-1,295,992.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,062,181.67	21,591,990.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-112,439,076.29	-33,500,433.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,203,753,442.37	1,173,215,238.84
加：营业外收入		839,283.53	1,273,524.16
减：营业外支出		7,084,319.65	237,524.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,197,508,406.25	1,174,251,238.03
减：所得税费用		-13,662,833.06	16,198,662.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,211,171,239.31	1,158,052,575.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,211,171,239.31	1,158,052,575.20
（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			
（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			
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			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,211,171,239.31	1,158,052,575.20
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：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2023年1-6月**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	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		24,975,496,521.74	19,238,858,948.07
客户存款和同业存放款项净增加额		216,659,345.85	2,194,918,778.81
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额		-2,039,153,718.51	1,354,638,205.12
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		97,181,705.56	290,465,994.55
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		176,717,100.46	433,837,274.14
收到其他与经营活动有关的现金	(六十九)	1,508,440,426.50	888,347,552.14
经营活动现金流入小计		24,935,341,381.60	24,401,066,752.83
购买商品、接受劳务支付的现金		21,849,890,083.83	16,343,997,934.91
客户贷款及垫款净增加额		-2,271,327,582.03	742,944,486.59
存放中央银行和同业款项净增加额		180,466,874.42	119,500,970.56
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		560,405.91	755,468.24
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,206,198,125.50	1,975,518,180.15
支付的各项税费		1,304,317,467.77	1,107,137,955.37
支付其他与经营活动有关的现金	(六十九)	3,877,232,951.81	1,711,921,922.53
经营活动现金流出小计		27,147,338,327.21	22,001,776,918.35
经营活动产生的现金流量净额		-2,211,996,945.61	2,399,289,834.48
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		19,569,540,978.05	9,745,192,591.43
取得投资收益收到的现金		2,175,998.50	157,741,935.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,352,030.76	18,148,342.46
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		19,579,069,007.31	9,921,082,869.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,028,260.33	265,654,750.72
投资支付的现金		14,637,931,500.00	18,096,055,647.12
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	(六十九)	243,519.57	1,150.00
投资活动现金流出小计		14,991,203,279.90	18,361,711,547.84
投资活动产生的现金流量净额		4,587,865,727.41	-8,440,628,678.16
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		239,590,536.00	227,656,227.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		239,590,536.00	227,656,227.50
取得借款收到的现金		182,687,809.20	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		422,278,345.20	277,656,227.50
偿还债务支付的现金		56,907,829.80	51,672,988.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,784,018.76	78,311,259.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		104,178,754.34	62,301,605.35
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十九)	15,548,816.59	65,074,447.84
筹资活动现金流出小计		185,240,665.15	195,058,695.63
筹资活动产生的现金流量净额		237,037,680.05	82,597,531.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,544,880.18	71,403,257.42
五、现金及现金等价物净增加额		2,674,451,342.03	-5,887,338,054.39
加：期初现金及现金等价物余额		12,116,255,168.62	16,324,077,597.44
六、期末现金及现金等价物余额		14,790,706,510.65	10,436,739,543.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

东方电气股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2023年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	2,983,672,747.97	5,077,423,389.75
收到的税费返还	16,201,971.74	131,384,585.60
收到其他与经营活动有关的现金	489,842,599.88	175,181,329.82
经营活动现金流入小计	3,489,717,319.59	5,383,989,305.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5,285,928,347.69	6,522,406,389.93
支付给职工以及为职工支付的现金	63,442,443.20	69,819,265.50
支付的各项税费	5,667,871.08	12,716,130.99
支付其他与经营活动有关的现金	411,223,903.28	82,298,033.13
经营活动现金流出小计	5,766,262,565.25	6,687,239,819.55
经营活动产生的现金流量净额	-2,276,545,245.66	-1,303,250,514.38
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	963,382,417.14	1,003,220,773.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,195.00	36,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	963,398,612.14	1,043,257,053.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,500.00	1,742,372.80
投资支付的现金	100,000,000.00	264,300,000.00
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	100,109,500.00	266,042,372.80
投资活动产生的现金流量净额	863,289,112.14	777,214,680.85
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		231,288,503.89
筹资活动现金流出小计		231,288,503.89
筹资活动产生的现金流量净额		-231,288,503.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,381,374.55	21,662,674.64
五、现金及现金等价物净增加额	-1,427,637,508.07	-735,661,662.78
加: 期初现金及现金等价物余额	8,293,786,594.85	6,239,742,130.22
六、期末现金及现金等价物余额	6,866,149,086.78	5,504,080,467.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 刘智全

会计机构负责人: 郑兴义

东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2023年1-6月  
(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	3,118,807,797.00				11,644,956,621.11	112,550,221.81	262,952.31	129,425,897.03	1,201,503,540.86		18,999,069,789.89	34,981,476,376.39	3,643,395,150.77	38,624,871,527.16
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	3,118,807,797.00				11,644,956,621.11	112,550,221.81	262,952.31	129,425,897.03	1,201,503,540.86		18,999,069,789.89	34,981,476,376.39	3,643,395,150.77	38,624,871,527.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-274,000.00				-75,298,871.86	-1,456,310.00	-54,247,168.43	15,425,948.42			957,448,920.84	844,511,138.97	328,070,189.82	1,172,581,328.79
(一) 综合收益总额							-54,247,168.43				2,002,157,742.84	1,947,910,574.41	93,017,580.10	2,040,928,154.51
(二) 所有者投入和减少资本	-274,000.00				-75,298,871.86	-1,456,310.00						-74,116,561.86	309,696,201.48	235,579,639.62
1. 所有者投入的普通股	-274,000.00				-4,470,745.68	-1,456,310.00						-3,288,435.68	36,079,390.00	32,790,954.32
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-70,828,126.18							-70,828,126.18	273,616,811.48	202,788,685.30
(三) 利润分配											-1,044,708,822.00	-1,044,708,822.00	-78,929,888.47	-1,123,638,710.47
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,044,708,822.00	-1,044,708,822.00	-78,929,888.47	-1,123,638,710.47
4. 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								15,425,948.42				15,425,948.42	4,286,296.71	19,712,245.13
1. 本期提取								55,485,606.20				55,485,606.20	10,084,832.87	65,570,439.07
2. 本期使用								-40,059,657.78				-40,059,657.78	-5,798,536.16	-45,858,193.94
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,118,533,797.00				11,569,657,749.25	111,093,911.81	-53,984,216.12	144,851,845.45	1,201,503,540.86		19,956,518,710.73	35,825,987,515.36	3,971,465,340.59	39,797,452,855.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 俞培根

主管会计工作负责人: 刘智全

会计机构负责人: 郑兴义



东方电气股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2023年1-6月  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上期金额												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	3,119,151,130.00				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
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	3,119,151,130.00				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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-150,000.00				-26,115,919.02	-54,833,441.70	34,695,519.65	25,781,608.67			1,056,765,881.48	1,145,810,532.48	117,587,174.59	1,263,397,707.07
(一)综合收益总额							34,695,519.65				1,774,136,141.38	1,808,831,661.03	91,884,739.52	1,900,716,400.55
(二)所有者投入和减少资本	-150,000.00				-20,571,505.87	-54,833,441.70						34,111,935.83	83,708,296.72	117,820,232.55
1.所有者投入的普通股	-150,000.00				12,682,837.04							12,532,837.04	83,708,296.72	96,241,133.76
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-33,254,342.91	-54,833,441.70						21,579,098.79		21,579,098.79
(三)利润分配											-717,370,259.90	-717,370,259.90	-62,301,605.35	-779,671,865.25
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-717,370,259.90	-717,370,259.90	-62,301,605.35	-779,671,865.25
4.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								25,781,608.67				25,781,608.67	4,295,743.70	30,077,352.37
1.本期提取								56,440,164.66				56,440,164.66	7,975,289.52	64,415,454.18
2.本期使用								-30,658,555.99				-30,658,555.99	-3,679,545.82	-34,338,101.81
(六)其他					-5,544,413.15							-5,544,413.15		-5,544,413.15
四、本期期末余额	3,119,001,130.00				11,417,375,894.06	113,815,586.30	-34,260,077.31	135,156,721.95	1,086,931,884.63		18,033,082,545.86	33,643,472,512.89	3,003,802,419.55	36,647,274,932.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业负责人:俞培根

主管会计工作负责人:刘智全

会计机构负责人:郑兴义

**东方电气股份有限公司**  
**母公司股东权益变动表**  
**2023年1-6月**  
(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	3,118,807,797.00				13,030,861,412.27	112,550,221.81	475,130.32		1,489,880,919.90	7,897,665,361.64	25,425,140,399.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,118,807,797.00				13,030,861,412.27	112,550,221.81	475,130.32		1,489,880,919.90	7,897,665,361.64	25,425,140,399.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-274,000.00				-1,182,310.00	-1,456,310.00				166,462,417.31	166,462,417.31
（一）综合收益总额										1,211,171,239.31	1,211,171,239.31
（二）所有者投入和减少资本	-274,000.00				-1,182,310.00	-1,456,310.00					
1. 所有者投入的普通股	-274,000.00				-1,182,310.00						-1,456,310.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						-1,456,310.00					1,456,310.00
（三）利润分配										-1,044,708,822.00	-1,044,708,822.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,044,708,822.00	-1,044,708,822.00
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	3,118,533,797.00				13,029,679,102.27	111,093,911.81	475,130.32		1,489,880,919.90	8,064,127,778.95	25,591,602,816.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

东方电气股份有限公司  
母公司股东权益变动表（续）  
2023年1-6月  
（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	3,119,151,130.00				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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-150,000.00				-681,750.00	-54,833,441.70				440,682,315.30	494,684,007.00
（一）综合收益总额										1,158,052,575.20	1,158,052,575.20
（二）所有者投入和减少资本	-150,000.00				-681,750.00	-54,833,441.70					54,001,691.70
1. 所有者投入的普通股	-150,000.00				-681,750.00						-831,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						-54,833,441.70					54,833,441.70
（三）利润分配											-717,370,259.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-717,370,259.90	-717,370,259.90
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	3,119,001,130.00				13,024,552,027.25	113,815,586.30	475,169.83		1,375,309,263.67	8,024,528,564.14	25,430,050,568.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分  
企业负责人：俞培根

主管会计工作负责人：刘智全

会计机构负责人：郑兴义

# 东方电气股份有限公司

## 二〇二三年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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。注册地址及总部地址均为:四川省成都市高新西区西芯大道18号。本公司的控股股东及最终控制人均均为东方电气集团公司(以下简称东方电气集团)。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股等,截至2023年6月30日,本公司股本为3,118,533,797.00股,有限售条件境内上市内资股(A股)772,252,199股,占股本的24.76%;无限售条件境内上市内资股(A股)2,006,281,598股,占股本的64.33%;无限售条件境外上市外资股(H股)34,000万股,占股本的10.90%。

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)。本公司主要产品为火力发电设备、水力发电设备、风力发电设备、核能发电设备以及燃气发电设备等。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月30日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2023年6月30日止,本公司合并财务报表范围内二级子公司如下:

子公司名称
东方电气集团东方锅炉股份有限公司（以下简称东方锅炉）
东方电气集团东方汽轮机有限公司（以下简称东方汽轮机）
东方电气集团东方电机有限公司（以下简称东方电机）
东方电气（广州）重型机器有限公司（以下简称东方重机）
东方电气风电有限公司（以下简称东方风电）
东方电气自动控制工程有限公司（以下简称东方自控）
东方电气（武汉）核设备有限公司（以下简称东方武核）
东方电气（印度）有限公司（以下简称东方印度公司）
东方电气集团国际合作有限公司（以下简称东方国际）
东方电气集团财务有限公司（以下简称东方财务）
东方电气集团（四川）物产有限公司（以下简称东方物产）
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）
东方电气（成都）创新科技发展有限公司（以下简称东方创科）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十九）固定资产”、“三、（二十九）收入”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023

年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## **(二) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

**非同一控制下企业合并：**购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### **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。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。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。

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。

#### （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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

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。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十七)长期股权投资”。

#### **(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(九) 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余额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) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1. 金融工具的分类**

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。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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的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。

## **(十一) 应收款项坏账准备**

### **1. 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的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，单独评估的应收账款依据金额大小区分为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款和单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

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，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	40.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 2. 其他应收款项

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。

### (十二) 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）

级别	计提比例 (%)
	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

### (十三) 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。

### (十四) 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、合同履行成本等。

#### 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。

### **(十五) 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“三、（十）金融工具”。

### **(十六) 持有待售**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### **(十七) 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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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和应支付的相关税费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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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。

#### (十八) 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	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
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。

## (十九) 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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
光伏发电设备	年限平均法	20.00	5.00	4.75
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

## (二十) 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。

## **(二十一) 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. 借款费用资本化率、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。

## **(二十二) 无形资产**

### **1. 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

(2) 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。

### **2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### **3. 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### **(二十三) 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。

### **(二十四) 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。

## **(二十五) 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。

## **(二十六) 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。

## **(二十七) 预计负债**

### **1. 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### **2. 各类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。

## (二十八) 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。

## (二十九) 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) 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。

### **(三十一) 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。

### **(三十二) 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。

### **(三十三) 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：

租赁负债的初始计量金额；

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；

公司发生的初始直接费用；

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：

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；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

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；

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：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

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：

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；

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“三、（十）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“三、（二十九）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)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“三、(十)金融工具”。

### 4. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (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。

### (三十四) 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。

### (三十五) 其他重要会计政策和会计估计

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。

### (三十六) 重要会计政策和会计估计的变更

本期未发生重要的会计政策和会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、11%、13%、16%、17%、18%	东方印度公司商品及服务税为 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%	
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
东方凯特瑞（成都）环保科技有限公司（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

纳税主体名称	所得税税率（%）
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
东方电气启能（深圳）科技有限公司（以下简称东方启能）	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）	2.50、10.00
东方氢能	15.00
东方研究院	15.00
东方武核	15.00
东方电气（印尼）有限公司（以下简称东方印尼公司）	22.00
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

### 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15.00%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60.00%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，2022年高新技术企业证书已经科技部认定，正在备案公示阶段。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

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

#### 4.东方汽轮机

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》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%。

#### 5.东方电机

##### (1) 东方电机

于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业认证，证书编号为 GR202151003466，有效期为三年。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) 东电电动机

于 2022 年 11 月 2 日获取高新技术企业认证，证书编号为 GR202251001070，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%。

#### 6.东方风电

##### (1) 东方风电

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）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 60.00% 以上的企业。东方风电于 2022 年度本年主营业务中《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目收入占企业收入总额 60.00% 以上，享受 15.00% 的企业所得税税收优惠。

##### (2) 东方天津叶片

东方天津叶片于 2022 年 12 月通过高新技术企业证书续领备案，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 GR202212002710 的高新技术企业证书。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 15.00%。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 3.00% 的部分享受增值税即征即退优惠政策。

#### (2) 东方启能

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 2021 年 12 月 15 日获得高新企业证书,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 12.50%计入应纳税所得额,按照 20.00%税率计算应纳税额(实际税率为 2.50%);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 20.00%税率计算缴纳企业所得税(实际税率为 10.00%)。

#### 8.东方氢能

于 2022 年 11 月获得高新企业证书,证书编号 GR202251003756,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%。

#### 9.东方研究院

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

#### 10.东方武核

于 2019 年 11 月 28 日首次获得高新技术企业认证,证书编号为 GR201942002505,有效期为三年。2022 年 12 月 14 日高新技术企业认证复审通过,证书编号为 GR202242008075,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%。

#### 11.东方印尼公司

根据印尼当地税收法案规定,2022 年居民企业和常设机构的税率为 22.00%,本年适用的企业所得税税率为 22.00%。

### 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	616,442.23	1,026,175.33
银行存款	16,823,618,226.98	14,015,870,297.75
其他货币资金	1,595,104,148.29	1,022,057,939.12
未到期应收利息		
合计	18,419,338,817.50	15,038,954,412.20
其中：存放在境外的款项总额	352,313,995.80	234,424,404.99

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	上年年末余额
银行存款准备金	2,173,466,663.73	1,988,769,156.52
保函保证金	100,356,129.72	89,250,117.63
履约保证金	8,815,249.90	7,524,185.26
用于担保的定期存款或通知存款	320,004,683.33	303,400,000.00
银行承兑汇票保证金	1,025,989,580.17	533,755,784.17
合计	3,628,632,306.85	2,922,699,243.58

### (二) 拆出资金

项目	期末余额	期初余额
拆放非银行金融机构	2,072,258,000.00	30,000,000.00
拆放境内非银行金融机构	2,072,258,000.00	30,000,000.00
拆放境外非银行金融机构		
小计	2,072,258,000.00	30,000,000.00
减：拆出资金损失准备		
拆出资金账面价值	2,072,258,000.00	30,000,000.00

### (三) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
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	694,245,551.19	1,031,815,888.77
债务工具投资	157,449,150.00	244,867,410.00
权益工具投资	11,389,557.72	89,486,850.48
其他	525,406,843.47	697,461,628.29

合计	694,245,551.19	1,031,815,888.77
----	----------------	------------------

说明：

- (1) 期末“其他”项目全部为基金 525,406,843.47 元；
- (2) 上年年末“其他”项目全部为基金 697,461,628.29 元。

#### 交易性金融资产的分析如下

项目	期末余额	上年年末余额
上市金融资产		
中国（香港除外）	11,318,157.72	89,415,450.48
小计	11,318,157.72	89,415,450.48
非上市金融资产	682,927,393.47	942,400,438.29
合计	694,245,551.19	1,031,815,888.77

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 295,054.00 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 0.000397%；
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 2023 年 6 月 30 日公允价值，均系根据证券市场 2023 年 6 月 30 日收盘价计算确定。

#### (四) 应收票据

##### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	982,712,703.15	788,513,764.45
商业承兑汇票	370,924,388.89	471,315,338.77
合计	1,353,637,092.04	1,259,829,103.22

##### 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	比例 (%)	
银行承兑汇票	983,362,203.14	71.52	649,499.99	0.07	982,712,703.15
商业承兑汇票	391,585,845.08	28.48	20,661,456.19	5.28	370,924,388.89
合计	1,374,948,048.22	100	21,310,956.18	1.55	1,353,637,092.04

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
银行承兑汇票	790,161,539.65	61.63	1,647,775.20	0.21	788,513,764.45
商业承兑汇票	492,042,473.89	38.37	20,727,135.12	4.21	471,315,338.77
合计	1,282,204,013.54	100.00	22,374,910.32	1.75	1,259,829,103.22

### 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	2,236,418,526.36	52,230,000.00
商业承兑汇票	35,072,505.00	53,123,138.24
合计	2,271,491,031.36	105,353,138.24

### 4. 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	5,160,000.00
银行承兑汇票	8,400,000.00
合计	13,560,000.00

## (五) 应收账款

### 1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	10,175,727,528.91	7,186,583,421.99
1—2 年	2,865,997,985.80	2,504,180,735.35
2—3 年	1,481,543,812.89	1,208,150,000.58
3—4 年	666,426,428.72	762,150,071.93
4—5 年	421,065,090.24	404,728,806.77
5 年以上	2,672,344,966.32	2,704,602,440.71
小计	18,283,105,812.88	14,770,395,477.33
减：坏账准备	4,842,744,008.88	4,678,158,294.93

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	13,440,361,804.00	10,092,237,182.40

## 2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,095,166,739.32	11.46	1,949,237,012.26	93.03	145,929,727.06
按组合计提坏账准备的应收账款	16,187,939,073.56	88.54	2,893,506,996.62	17.87	13,294,432,076.94
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,187,939,073.56	88.54	2,893,506,996.62	17.87	13,294,432,076.94
合计	18,283,105,812.88	100	4,842,744,008.88	26.49	13,440,361,804.00

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,238,305,646.15	15.15	2,060,205,049.37	92.04	178,100,596.78
按组合计提坏账准备的应收账款	12,532,089,831.18	84.85	2,617,953,245.56	20.89	9,914,136,585.62
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,532,089,831.18	84.85	2,617,953,245.56	20.89	9,914,136,585.62
合计	14,770,395,477.33	100.00	4,678,158,294.93	31.67	10,092,237,182.40

按单项计提坏账准备：

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	167,182,985.40	150,464,686.87	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位四	147,273,060.00	132,545,754.00	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位五	122,542,700.00	37,621,405.36	30.70	业主资金紧张
单位六	91,249,749.04	91,249,749.04	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位七	85,172,824.20	76,655,541.78	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位八	83,026,584.11	83,026,584.11	100.00	已进入破产清算程序



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位九	72,745,660.29	72,745,660.29	100.00	已进入破产清算程序
单位十	72,082,755.00	72,082,755.00	100.00	已进入破产清算程序
单位十一	66,515,900.00	59,864,310.00	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十二	54,322,300.00	54,322,300.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十三	44,897,735.00	44,897,735.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十四	43,488,580.22	43,488,580.22	100.00	已进入破产清算程序
单位十五	39,578,000.00	39,578,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十六	36,600,926.18	36,600,926.18	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十七	31,300,000.00	31,300,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位十八	28,485,178.00	28,485,178.00	100.00	已进入破产清算程序
单位十九	27,632,480.00	24,869,232.00	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十	26,236,640.50	26,236,640.50	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十一	25,592,879.77	23,033,591.79	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十二	22,113,422.65	19,902,080.39	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十三	21,818,776.83	21,818,776.83	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十四	21,420,000.00	21,420,000.00	100.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十五	19,757,743.60	17,781,969.24	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十六	18,583,613.96	16,725,252.56	90.00	业主资金紧张, 预计难以收回
单位二十七	18,250,000.00	18,250,000.00	100.00	已进入破产清算程序
单位二十八	17,319,029.55	17,319,029.55	100.00	已进入破产清算程序
其他	176,307,260.79	173,281,319.32	98.28	
合计	2,095,166,739.32	1,949,237,012.26	93.03	

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,833,096,991.92	491,654,849.90	5.00
1 至 2 年	2,602,374,778.20	260,237,477.91	10.00
2 至 3 年	1,374,374,223.52	274,874,844.69	20.00
3 至 4 年	613,981,302.51	245,592,520.99	40.00
4 至 5 年	285,928,948.77	142,964,474.49	50.00
5 年以上	1,478,182,828.64	1,478,182,828.64	100.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	16,187,939,073.56	2,893,506,996.62	17.87

### 3. 收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 283,383,113.89 元，收回或转回 117,934,110.73 元，其中本期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	48,771,000.00	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转	收回
单位二	44,000,926.18	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转	收回
单位三	6,705,000.00	业主资金紧张，不能按时收回	业主资金情况好转	收回
单位四	6,676,745.57	客户破产	破产分配	收回
合计	106,153,671.75			

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,057,104.54

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
众和海水淡化工程有限公司	货款	517,728.20	破产清算	东方汽轮机总经理办公会	否
东方新疆分公司	货款	367,950.00	客户已注销	东方自控总经理办公会	否
合计		885,678.20			

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	672,318,328.59	3.68	33,780,896.43
单位二	464,566,854.05	2.54	104,553,095.84
单位三	323,100,000.00	1.77	16,155,000.00
单位四	306,562,559.25	1.68	306,562,559.25
单位五	294,625,344.32	1.61	14,731,267.22
合计	2,061,173,086.21	11.27	475,782,818.74

## (六) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,795,894,222.01	1,553,557,305.66
合计	1,795,894,222.01	1,553,557,305.66

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	358,434,244.43	
其中：银行承兑汇票	299,209,600.51	
商业承兑汇票	59,224,643.92	
合计	358,434,244.43	

## (七) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,906,634,324.93	85.22	4,700,302,394.52	85.69
1至2年	673,917,174.69	9.72	480,915,261.65	8.77
2至3年	158,688,125.98	2.29	131,841,011.17	2.4
3年以上	192,186,932.61	2.77	172,253,436.28	3.14
合计	6,931,426,558.21	100	5,485,312,103.62	100

### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	654,679,208.92	9.45
单位二	564,031,172.53	8.14
单位三	285,830,862.30	4.12
单位四	256,774,372.86	3.70
单位五	255,541,289.56	3.69
合计	2,016,856,906.17	29.10

## (八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	95,994,517.96	44,123,162.89
应收股利	24,482,648.69	24,482,648.69
其他应收款	486,531,852.86	439,761,842.68
合计	607,009,019.51	508,367,654.26

### 1. 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	64,055,741.13	6,713,897.91
债券投资	15,410,819.71	19,067,401.96
买入返售金融资产利息	14,503,383.57	18,341,863.02
其他	2,024,573.55	
小计	95,994,517.96	44,123,162.89
减：坏账准备		
合计	95,994,517.96	44,123,162.89

### 2. 应收股利

#### (1) 应收股利明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	12,254,555.63	12,254,555.63
一年以上	19,517,032.10	19,517,032.10
小计	31,771,587.73	31,771,587.73
减：坏账准备	7,288,939.04	7,288,939.04
合计	24,482,648.69	24,482,648.69

#### (2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
华电龙口风电有限公司（以下简称龙口风电）	5,210,684.23	3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	3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	3年以上	企业资金紧张，部分电费补贴未到账	是
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	3年以上	企业资金紧张，部分电费补贴未到账	是

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
称三圣太风电)				
合计	19,517,032.10			

### 3. 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	366,680,235.43	395,303,973.92
1—2 年	142,572,417.77	70,726,322.83
2—3 年	18,799,274.56	7,838,073.32
3—4 年	9,884,934.39	20,618,544.05
4—5 年	16,937,870.48	5,128,437.80
5 年以上	239,130,858.36	239,371,031.04
小计	794,005,590.99	738,986,382.96
减：坏账准备	307,473,738.13	299,224,540.28
合计	486,531,852.86	439,761,842.68

#### (2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金及质保金	182,898,000.30	151,979,781.82
备用金	97,464,826.14	113,244,907.69
代垫款	57,588,769.87	35,646,520.72
其他经营业务应收款	50,757,009.59	43,099,063.88
其他	97,823,246.96	95,791,568.57
合计	486,531,852.86	439,761,842.68

#### (3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	202,280,541.17	25.48	179,611,314.38	88.79	22,669,226.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	591,725,049.82	74.52	127,862,423.75	21.61	463,862,626.07
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	591,725,049.86	74.52	127,862,423.75	21.61	463,862,626.11
合计	794,005,590.99	100.00	307,473,738.13	38.72	486,531,852.86

续：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	203,465,091.88	27.53	179,637,206.94	88.29	23,827,884.94
按组合计提坏账准备的其他应收款	535,521,291.08	72.47	119,587,333.34	22.33	415,933,957.74
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	535,521,291.08	72.47	119,587,333.34	22.33	415,933,957.74
合计	738,986,382.96	100.00	299,224,540.28	40.49	439,761,842.68

(4) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况：

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	21,755,000.00	21,755,000.00	100.00	诉讼阶段
单位三	12,327,367.50			向政府支付的履约保证金
单位四	10,180,300.00			政府有偿收回土地款
单位五	2,845,136.58	2,845,136.58	100.00	客户正执行破产清算程序
单位六	2,070,357.08	2,070,357.08	100.00	预计难以收回
单位七	1,999,997.14	1,999,997.14	100.00	诉讼阶段
单位八	1,565,179.69	1,565,179.69	100.00	预计难以收回
单位九	1,397,950.00	1,397,950.00	100.00	预计难以收回
其他	2,074,939.12	1,913,379.83	92.21	预计难以收回
合计	202,280,541.17	179,611,314.38	88.79	

(5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	364,154,352.99	18,207,717.66	5.00
1至2年	98,307,416.91	9,830,741.70	10.00
2至3年	18,799,274.56	3,759,854.90	20.00
3至4年	9,884,934.39	3,953,973.75	40.00
4至5年	16,937,870.48	8,468,935.25	50.00
5年以上	83,641,200.49	83,641,200.49	100.00
合计	591,725,049.82	127,862,423.75	21.61

(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)	
上年年末余额	119,587,333.34		179,637,206.94	299,224,540.28
上年年末余额在本期				
--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	8,285,870.49		-25,892.56	8,259,977.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-10,780.08			-10,780.08
期末余额	127,862,423.75		179,611,314.38	307,473,738.13

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

无。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	投资款	146,064,314.06	5 年以上	18.40	146,064,314.06
单位二	货款	21,755,000.00	1-2 年	2.74	21,755,000.00
单位三	保证金及质保金	20,000,000.00	1 年以内	2.52	1,000,000.00
单位四	其他	19,500,000.00	5 年以上	2.46	19,500,000.00
单位五	其他经营业务应收款	13,612,842.74	5 年以上	1.71	13,612,842.74
合计		220,932,156.80		27.83	201,932,156.80

(9) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
债券	2,870,000,000.00	1,390,000,000.00
减：坏账准备		
买入返售金融资产账面价值	2,870,000,000.00	1,390,000,000.00



## (十) 存货

### 1. 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,096,469,103.46	311,499,948.12	3,784,969,155.34	3,552,972,645.93	349,258,496.18	3,203,714,149.75
周转材料(包装物、低值易耗品等)	45,598,509.34	1,466,609.47	44,131,899.87	41,668,752.15	1,512,675.97	40,156,076.18
库存商品(产成品)	660,453,329.56	275,964.27	660,177,365.29	492,436,551.04	275,964.27	492,160,586.77
合同履约成本	84,083,132.59	4,194,422.77	79,888,709.82	158,300,007.12	8,200,000.00	150,100,007.12
自制半成品及在产品	15,369,995,745.13	929,823,033.42	14,440,172,711.71	15,652,966,230.47	1,083,837,155.49	14,569,129,074.98
合计	20,256,599,820.08	1,247,259,978.05	19,009,339,842.03	19,898,344,186.71	1,443,084,291.91	18,455,259,894.80

### 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	349,258,496.18	920,644.44			38,679,192.50		311,499,948.12
周转材料(包装物、低值易耗品等)	1,512,675.97				46,066.50		1,466,609.47
库存商品(产成品)	275,964.27						275,964.27
合同履约成本	8,200,000.00				4,005,577.23		4,194,422.77
自制半成品及在产品	1,083,837,155.49	-7,014,514.99		29,475.13	146,970,131.95		929,823,033.42
合计	1,443,084,291.91	-6,093,870.55		29,475.13	189,700,968.18		1,247,259,978.05

(十一) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,438,582,281.28	68,506,205.01	7,370,076,076.27	6,309,097,773.39	87,753,568.97	6,221,344,204.42
合同质保金	5,445,399,027.88	410,494,997.80	5,034,904,030.08	4,830,193,438.57	366,133,315.33	4,464,060,123.24
合计	12,883,981,309.16	479,001,202.81	12,404,980,106.35	11,139,291,211.96	453,886,884.30	10,685,404,327.66

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	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	87,753,568.97	14,352,641.83	32,653,040.12		946,965.67	68,506,205.01
合同质保金	366,133,315.33	70,126,113.52	17,130,406.37		8,634,024.68	410,494,997.80
合计	453,886,884.30	84,478,755.35	49,783,446.49		9,580,990.35	479,001,202.81

## (十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产	784,753,927.93	931,706,413.91
合计	784,753,927.93	931,706,413.91

## (十三) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税费及留抵税额	368,670,775.29	498,336,489.85
发放贷款和垫款（短期）	453,500,000.00	406,278,516.99
贴现资产	25,012,246.87	34,116,789.04
其他	42,352,694.47	8,694,540.96
合计	889,535,716.63	947,426,336.84

## (十四) 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	上年年末余额
企业贷款和垫款	5,610,188,575.46	4,613,604,249.23
贷款	5,610,188,575.46	4,613,604,249.23
贷款和垫款总额	5,610,188,575.46	4,613,604,249.23
减：贷款损失准备	229,292,703.44	64,820,326.93
其中：单项计提数		
组合计提数	229,292,703.44	64,820,326.93
贷款和垫款账面价值	5,380,895,872.02	4,548,783,922.30

### 2. 发放贷款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	上年年末余额	比例（%）
电力设备行业	5,610,188,575.46	100.00	4,613,604,249.23	100.00
贷款和垫款总额	5,610,188,575.46	100.00	4,613,604,249.23	100.00
减：贷款损失准备	229,292,703.44		64,820,326.93	
其中：单项计提数				
组合计提数	229,292,703.44		64,820,326.93	
贷款和垫款账面价值	5,380,895,872.02		4,548,783,922.30	

### 3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	上年年末余额	比例 (%)
华南地区	665,992,156.24	11.87	660,239,512.89	14.31
西南地区	2,545,000,000.00	45.36	2,100,000,000.00	45.52
西北地区				
华东地区	1,050,623,918.08	18.73	913,691,621.08	19.80
华北地区	820,595,200.00	14.63	570,264,000.00	12.36
中部地区	527,977,301.14	9.41	369,409,115.26	8.01
贷款和垫款总额	5,610,188,575.46	100.00	4,613,604,249.23	100.00
减：贷款损失准备	229,292,703.44		64,820,326.93	
其中：单项计提数				
组合计提数	229,292,703.44		64,820,326.93	
贷款和垫款账面价值	5,380,895,872.02		4,548,783,922.30	

### 4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	上年年末余额
信用贷款	5,557,172,278.46	4,556,884,249.23
保证贷款		
附担保物贷款	53,016,297.00	56,720,000.00
其中：抵押贷款		
质押贷款	53,016,297.00	56,720,000.00
贷款和垫款总额	5,610,188,575.46	4,613,604,249.23
减：贷款损失准备	229,292,703.44	64,820,326.93
其中：单项计提数		
组合计提数	229,292,703.44	64,820,326.93
贷款和垫款账面价值	5,380,895,872.02	4,548,783,922.30

### 5. 贷款损失准备

项目	期末余额		上年年末余额金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		64,820,326.93		190,169,281.30

项目	期末余额		上年年末余额金额	
	单项	组合	单项	组合
本期计提		164,472,376.51		-125,348,954.37
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		229,292,703.44		64,820,326.93

## (十五) 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
公司债券	690,000,000.00	37,500,000.00	652,500,000.00	790,000,000.00	45,000,000.00	745,000,000.00
同业存单	19,986,360,607.05		19,986,360,607.05	24,337,025,031.70		24,337,025,031.70
资产支持性票据				22,275,000.00	1,670,625.00	20,604,375.00
非公开定向债务融资工具				100,000,000.00	7,500,000.00	92,500,000.00
金融债券	500,000,000.00	37,500,000.00	462,500,000.00	200,000,000.00	15,000,000.00	185,000,000.00
小计	21,176,360,607.05	75,000,000.00	21,101,360,607.05	25,449,300,031.70	69,170,625.00	25,380,129,406.70
减：一年内到期的债权投资						
合计	21,176,360,607.05	75,000,000.00	21,101,360,607.05	25,449,300,031.70	69,170,625.00	25,380,129,406.70

### 2. 债权投资减值准备

减值准备	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)	
上年年末余额	69,170,625.00			69,170,625.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	合计
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,829,375.00			5,829,375.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	75,000,000.00			75,000,000.00

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)	
上年年末余额	25,449,300,031.70			25,449,300,031.70
上年年末余额在本期				0.00
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期新增				0.00
本期直接减记	4,272,939,424.65			4,272,939,424.65
本期终止确认				0.00
其他变动				0.00
期末余额	21,176,360,607.05			21,176,360,607.05

(十六) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	
融资租赁款	93,446,987.73	29,315,861.13	64,131,126.60	94,611,810.73	22,802,501.70	71,809,309.03	合同约定利率
其中：未实现融资收益	24,065,967.41		24,065,967.41	15,007,781.25		15,007,781.25	
分期收款销售商品	109,983,605.44	6,702,478.64	103,281,126.80	109,983,605.44	6,702,478.64	103,281,126.80	
合计	203,430,593.17	36,018,339.77	167,412,253.40	204,595,416.17	29,504,980.34	175,090,435.83	

## 2. 长期应收款坏账准备

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)	
年初余额	29,504,980.34			29,504,980.34
年初长期应收款账面余额在 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	6,513,359.43			6,513,359.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	36,018,339.77			36,018,339.77



(十七) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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	权益法下确认的投资损益	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		
一、合营企业										
东方菱日锅炉有限公司 (以下简称东方菱日)	209,546,035.58			6,062,856.15						215,608,891.73
东方法马通核泵有限责任公司 (以下简称东方法马通)	221,402,684.11			6,669,405.44						228,072,089.55
东方电气(西昌)氢能源有限公司 (以下简称东方西昌氢能)	5,660,939.78			-108,501.66						5,552,438.12
小计	436,609,659.47			12,623,759.93						449,233,419.40
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)	664,696,248.20			109,047,290.43						773,743,538.63
龙口风电	77,012,591.39			6,842,806.75						83,855,398.14
红泥井风电	21,431,362.84			2,196,692.11						23,628,054.95
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)	131,416,807.19			4,355.68						131,421,162.87
三圣太风电	13,725,971.47									13,725,971.47
乌兰新能源	33,791,321.89			-1,530,987.78						32,260,334.11
三菱重工东方燃气轮机	500,833,664.26			64,759,158.77						565,592,823.03

被投资单位	上年年末余额	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	权益法下确认的投资损益	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		
(广州)有限公司(以下简称东方三菱)										
四川东树新材料有限公司(以下简称东树新材料)	188,996,650.01			3,953,777.81	-39,838.88		558,977.24			192,351,611.70
乐山市东乐大件吊运有限公司(以下简称东乐大件)	4,595,225.57			118,969.09						4,714,194.66
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,082,170.55			9,009.98						2,091,180.53
湖南平安环保股份有限公司	32,229,998.88			1,142,520.36						33,372,519.24
德阳广大东汽新材料有限公司(以下简称德阳广大东汽)	326,746,739.31			-10,143,318.57				15,672,240.14		332,275,660.88
东方中恒(成都)新能源科技有限公司	4,998,911.21									4,998,911.21
小计	2,002,557,662.77			176,400,274.63	-39,838.88		558,977.24	15,672,240.14		2,194,031,361.42
合计	2,439,167,322.24			189,024,034.56	-39,838.88		558,977.24	15,672,240.14		2,643,264,780.82

## (十八) 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
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
浙江玉环华电风力发电有限公司	66,300,000.00	66,300,000.00
哈尔滨能创科技有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
南方电网储能股份有限公司	468,510,632.91	571,019,010.30
合计	540,810,632.91	643,319,010.30

### 2. 非交易性权益工具投资的情况

无。

## (十九) 投资性房地产

### 1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	251,312,596.29	18,811,826.12	270,124,422.41
(2) 本期增加金额	11,719,851.18		11,719,851.18
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	9,965,221.51		9,965,221.51
—企业合并增加			
—其他变动	1,754,629.67		1,754,629.67
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他变动			
(4) 期末余额	263,032,447.47	18,811,826.12	281,844,273.59
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	115,072,206.44	6,430,378.62	121,502,585.06
(2) 本期增加金额	10,272,204.30	407,298.92	10,679,503.22
—计提或摊销	3,927,926.80	407,298.92	4,335,225.72
—其他变动	6,344,277.50		6,344,277.50
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他变动			
(4) 期末余额	125,344,410.74	6,837,677.54	132,182,088.28
3. 减值准备			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他变动			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他转出			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	137,688,036.73	11,974,148.58	149,662,185.31
(2) 上年年末账面价值	136,240,389.85	12,381,447.50	148,621,837.35

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## (二十) 固定资产

### 1. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,880,413,184.00	4,875,793,750.16
固定资产清理	576,837.32	364,182.01
合计	4,880,990,021.32	4,876,157,932.17

## 2. 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
1. 账面原值						
1. 期初余额	17,915,996.06	6,903,485,799.84	8,538,561,877.24	311,414,012.51	1,647,592,016.70	17,418,969,702.35
2. 本期增加金额	658,339.89	24,660,995.62	211,562,131.01	16,051,847.47	98,982,943.72	351,916,257.71
购置		143,329.64	36,082,574.80	9,113,233.73	15,287,093.61	60,626,231.78
在建工程转入		23,912,777.18	175,479,556.21	6,825,682.27	83,684,620.03	289,902,635.69
外币报表折算差额						
其他增加	658,339.89	604,888.80		112,931.47	11,230.08	1,387,390.24
3. 本期减少金额		32,426,349.76	51,650,598.07	3,359,926.08	39,622,198.37	127,059,072.28
处置或报废		18,565,780.79	47,506,894.54	3,359,926.08	39,622,198.35	109,054,799.76
其他减少		13,860,568.97	4,143,703.53		0.02	18,004,272.52
4. 期末余额	18,574,335.95	6,895,720,445.70	8,698,473,410.18	324,105,933.90	1,706,952,762.05	17,643,826,887.78
二. 累计折旧						
1. 期初余额		3,921,257,379.28	7,032,780,415.89	246,260,799.68	1,208,325,730.14	12,408,624,324.99
2. 本期增加金额		148,509,511.01	108,064,057.05	6,600,722.30	66,605,583.21	329,779,873.57
本期计提		148,509,511.01	108,064,057.05	6,600,722.30	66,605,583.21	329,779,873.57
其他增加						
3. 本期减少金额		20,344,300.79	47,726,979.57	3,174,087.11	37,580,182.36	108,825,549.83
处置或报废		11,738,464.00	44,697,257.42	3,174,087.11	37,580,182.36	97,189,990.89
其他减少		8,605,836.79	3,029,722.15			11,635,558.94
4. 期末余额		4,049,422,589.50	7,093,117,493.37	249,687,434.87	1,237,351,130.99	12,629,578,648.73

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
三. 减值准备						
1. 期初余额		86,088,944.90	41,068,461.23	109,605.82	7,284,615.25	134,551,627.20
2. 本期增加金额						
本期计提						
其他增加						
3. 本期减少金额			533,823.32	5,513.58	177,235.25	716,572.15
处置或报废			533,823.32	5,513.58	177,235.25	716,572.15
其他减少						
4. 期末余额		86,088,944.90	40,534,637.91	104,092.24	7,107,380.00	133,835,055.05
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	18,574,335.95	2,760,208,911.30	1,564,821,278.90	74,314,406.79	462,494,251.06	4,880,413,184.00
2. 期初账面价值	17,915,996.06	2,896,139,475.66	1,464,713,000.12	65,043,607.01	431,981,671.31	4,875,793,750.16

说明：

1、期末固定资产中的土地资产，系印度公司在印度国内取得的土地所有权，土地资产中的其他变动系汇率变动。

### 3. 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	17,617,465.49	10,489,851.78	658,810.15	6,468,803.56	
机器设备	102,700,786.43	91,806,256.54	5,952,200.85	4,942,329.04	
运输设备	4,672,688.82	4,439,054.28		233,634.54	
仪器仪表	9,469,973.65	5,853,311.43	3,028,031.11	588,631.11	
电子设备	3,694,727.57	3,528,633.46	29,232.11	136,862.00	
其他	14,052,947.84	13,202,553.40	112,023.21	738,371.23	
土地资产	152,208,589.80	129,319,660.89	9,780,297.43	13,108,631.48	
合计	17,617,465.49	10,489,851.78	658,810.15	6,468,803.56	

### 4. 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	69,564,824.77
机器设备	6,307,603.83
运输设备	19,536.66
仪器仪表、电子设备及其他	764,957.98
合计	76,656,923.24

### 5. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都 2 号楼	81,773,540.96	结算正在办理中
J-379 第二职工食堂	14,038,228.53	结算正在办理中
J-376 新建工艺技术楼	9,996,628.74	结算正在办理中
J-378 职工食堂	9,468,350.34	资料正在归档中
呼伦贝尔生产基地一期（厂房）	7,651,393.54	结算正在办理中
呼伦贝尔生产基地一期（办公楼）	7,651,393.54	结算正在办理中
J-375 水力试验室	5,684,781.73	结算正在办理中
J-373 第二超速试验室	3,997,606.79	结算正在办理中
J-380110KV 变电站控制楼	3,483,926.23	结算正在办理中
热态厂房	3,261,269.55	结算正在办理中
冷态厂房	1,615,492.60	结算正在办理中
冷态辅房	1,218,102.91	因 5.12 特大地震，建设资料遗失
合计	149,840,715.46	

## 6. 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	32,573.98	232,657.98
运输工具	4,449.10	3,247.86
仪器仪表	11,748.80	34,177.74
电子设备	185,183.84	92,156.40
其他	342,881.60	1,942.03
合计	576,837.32	364,182.01

## (二十一) 在建工程

### 1. 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	454,830,363.82	375,852,963.90
工程物资	30,649.48	30,649.48
合计	454,861,013.30	375,883,613.38

### 2. 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方氢能产业园	69,599,536.30		69,599,536.30	54,064,952.89		54,064,952.89
创科中心房屋建筑物	75,425,590.54		75,425,590.54	17,681,398.27		17,681,398.27
财务共享服务系统建设项目（二期）	15,835,057.20		15,835,057.20	15,420,972.29		15,420,972.29
高温叶片试制项目（三级静叶、四级动静叶）-叶片分厂项目（五坐标连续磨削中心	0.00		0.00	13,911,445.00		13,911,445.00
数字化二期——6300KN 冲片自动生产线 1 套	22,911,504.50		22,911,504.50	13,746,902.70		13,746,902.70
高温叶片试制项目（三级静叶、四级动静叶）-叶片分厂项目（五坐标摇篮式铣床	0.00		0.00	8,139,364.20		8,139,364.20
服务器采购	0.00		0.00	6,371,660.20		6,371,660.20



项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	0.00		0.00	5,884,955.75		5,884,955.75
真空炉感应加热电源等	0.00		0.00	5,144,247.76		5,144,247.76
服务器虚拟化集群建设项目（长虹佳华）	5,035,398.20		5,035,398.20	5,035,398.20		5,035,398.20
714_20_JZJZ14.5T卧式高速真空高速动平衡机1套	13,162,987.68		13,162,987.68	0.00		0.00
0708_F_02091 东方电机产品数字化平台建设	7,325,345.86		7,325,345.86	2,300,185.86		2,300,185.86
重二燃机转子加工制造能力提升项目-基建类	6,969,135.41		6,969,135.41	2,662,472.50		2,662,472.50
PCB 车间改造	5,804,988.66		5,804,988.66	0.00		0.00
712_22_0101B 大电机厂房一跨加固	5,596,490.19		5,596,490.19	43,000.00		43,000.00
质量管理和信息共享系统（浪潮通软）	5,223,385.07		5,223,385.07	4,182,677.11		4,182,677.11
其他	226,408,826.82	4,467,882.61	221,940,944.21	225,731,213.78	4,467,882.61	221,263,331.17
合计	459,298,246.43	4,467,882.61	454,830,363.82	380,320,846.51	4,467,882.61	375,852,963.90

### 3. 重要的在建工程项目本期变动情况

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
东方氢能产业园	178,540,000.00	54,064,952.89	15,534,583.41			69,599,536.30	38.98	38.98				自筹
创科中心房屋建筑物	90,000,000.00	17,681,398.27	57,744,192.27			75,425,590.54	83.81	83.81				自筹
财务共享服务系统建设项目(二期)	30,000,000.00	15,420,972.29	414,084.91			15,835,057.20	52.78	52.78				自筹
高温叶片试制项目(三级静叶、四级动静叶)-叶片分厂项目(五坐标连续磨削中心)	21,584,000.00	13,911,445.00	52,830.19	13,964,275.19		0.00	64.70	80.00				自筹
数字化二期——6300KN冲片自动生产线1套	25,000,000.00	13,746,902.70	9,164,601.80			22,911,504.50	91.65	91.65				自筹
高温叶片试制项目(三级静叶、四级动静叶)-叶片分厂项目(五坐标摇篮式铣床)	15,828,000.00	8,139,364.20	791,145.22	8,930,509.42		0.00	56.42	80.00				自筹
服务器采购	7,500,000.00	6,371,660.20		6,371,660.20		0.00	84.96	90.00				自筹
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	7,000,000.00	5,884,955.75		5,884,955.75		0.00	84.07	90.00				自筹
真空炉感应加热电源等	8,000,000.00	5,144,247.76	77,699.12	5,221,946.88		0.00	65.27	90.00				自筹
服务器虚拟化集群建设项目(长虹佳华)	7,000,000.00	5,035,398.20				5,035,398.20	71.93	71.93				自筹
714_20_JJZ14.5T卧式高	27,000,000.00	0.00	13,162,987.68			13,162,987.68	48.75	50.00				自筹

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
速真空高速动平衡机 1 套												
0708_F_02091 东方电机产品数字化平台建设	45,400,000.00	2,300,185.86	5,025,160.00			7,325,345.86	16.14	80.00				自筹
重二燃机转子加工制造能力提升项目-基建类	142,800,000.00	2,662,472.50	4,306,662.91			6,969,135.41	4.88	4.88				自筹
PCB 车间改造	5,804,988.66	0.00	5,804,988.66			5,804,988.66	100.00	100.00				自筹
712_22_0101B 大电机厂房一跨加固	29,000,000.00	43,000.00	5,553,490.19			5,596,490.19	19.30	50.00				自筹
质量管理和信息共享系统(浪潮通软)	9,000,000.00	4,182,677.11	1,040,707.96			5,223,385.07	58.04	58.04				自筹
其他		225,731,213.78	677,613.04			226,408,826.82						自筹
合计		380,320,846.51	119,350,747.36	40,373,347.44	0.00	459,298,246.43						

#### 4. 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 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

#### (二十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	506,963,733.19	33,078,689.41	540,042,422.60
(2) 本期增加金额	6,506,076.80		6,506,076.80
—新增租赁	6,506,076.80		6,506,076.80
—重估调整			0.00
(3) 本期减少金额	1,320,715.36		1,320,715.36
—转出至固定资产	685,763.20		685,763.20
—租赁到期	634,952.16		634,952.16
(4) 期末余额	512,149,094.63	33,078,689.41	545,227,784.04
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	219,357,713.72	23,494,963.26	242,852,676.98
(2) 本期增加金额	52,362,589.70	3,362,268.67	55,724,858.37
—计提	52,362,589.70	3,362,268.67	55,724,858.37
(3) 本期减少金额	342,881.60		342,881.60
—租赁到期	342,881.60		342,881.60
—其他减少			
(4) 期末余额	271,377,421.82	26,857,231.93	298,234,653.75
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—租赁到期			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	240,771,672.81	6,221,457.48	246,993,130.29
(2) 年初账面价值	287,606,019.47	9,583,726.15	297,189,745.62

## (二十三) 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
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	1,233,458,034.28	217,931,185.89	343,606,366.49	402,761,561.61	666,157,994.00	2,863,915,142.27
(2) 本期增加金额	20,319,199.80	2,330,485.68		18,129,170.33	18,418,198.72	59,197,054.53
—购置	20,319,199.80	309,762.80		13,804,372.68		34,433,335.28
—在建转入		2,020,722.88		4,324,797.65	18,418,198.72	24,763,719.25
—汇率变动						
(3) 本期减少金额	560.00	6,750.00				7,310.00
—处置	560.00	6,750.00				7,310.00
—其他变动						
(4) 期末余额	1,253,776,674.08	220,254,921.57	343,606,366.49	420,890,731.94	684,576,192.72	2,923,104,886.80
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	267,780,573.51	77,203,910.35	332,848,089.60	268,061,103.54	155,477,287.40	1,101,370,964.40
(2) 本期增加金额	14,254,340.33	9,005,984.44	2,381,755.56	18,176,610.86	13,355,981.29	57,174,672.48
—计提	14,254,340.33	9,005,984.44	2,381,755.56	18,176,610.86	104,546.63	43,923,237.82
—其他变动					13,251,434.66	13,251,434.66
(3) 本期减少金额		6,750.00				6,750.00
—处置		6,750.00				6,750.00
—其他变动						
(4) 期末余额	282,034,913.84	86,203,144.79	335,229,845.16	286,237,714.40	168,833,268.69	1,158,538,886.88

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	33,314.36		376,405.24	308,176.10		717,895.70
(2) 本期增加金额						
—计提						
(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
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	971,708,445.88	134,051,776.78	8,000,116.09	134,344,841.44	515,742,924.03	1,763,848,104.22
(2) 上年年末账面价值	965,644,146.41	140,727,275.54	10,381,871.65	134,392,281.97	510,680,706.60	1,761,826,282.17

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

无。

### (二十四) 开发支出

项目	上年年末余额	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)	3,419,811.33					3,419,811.33
工控网络审计及响应平台驱动器软件著作权	849,130.53	449,505.96		869,314.22		429,322.27
150m级风电叶片测试技术研究及平台建设		17,481,239.31				17,481,239.31
风电机组数字化档案与平台研究		1,292,452.83				1,292,452.83
其他	982,019.86	4,889,677.06		1,428,813.83	2,154,742.89	2,288,140.20
合计	5,250,961.72	24,112,875.16		2,298,128.05	2,154,742.89	24,910,965.94

### (二十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
零星工程	2,184,738.06	1,105,281.24	484,789.52	2,805,229.78
合计	2,184,738.06	1,105,281.24	484,789.52	2,805,229.78

### (二十六) 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		上年年末余额	
	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	7,367,297,056.00	1,386,704,094.04	8,635,899,523.07	1,341,290,573.33
可抵扣亏损	798,599,022.50	119,789,853.38	819,076,206.77	122,861,435.02
预计负债	6,227,166,159.36	1,011,819,354.57	6,561,487,463.07	1,014,912,836.30
应付职工薪酬	1,586,640,787.61	245,946,618.91	1,647,326,001.49	251,285,803.51
内部交易未实现利润	223,346,355.37	35,175,909.46	274,190,630.42	41,354,617.40
政府补助	147,741,519.67	24,894,570.64	174,610,730.40	26,916,899.05

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
应付账款	2,191,317,222.04	332,350,078.05	2,031,571,425.42	308,006,584.42
固定资产折旧	16,403,533.30	2,460,530.00	12,028,825.37	1,804,323.81
公允价值变动	52,766,215.51	9,542,522.65	81,000,387.45	19,836,466.37
待抵免境外企业所得税	70,142,062.47	10,521,309.37	70,142,062.47	10,521,309.37
无形资产的摊销				
其他	23,749,931.13	6,019,013.36	29,762,235.61	4,464,335.34
合计	18,705,169,864.96	3,185,223,854.43	20,337,095,491.54	3,143,255,183.92

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产折旧	334,219,909.71	50,382,396.50	370,391,877.23	55,658,545.61
投资收益				
其他权益工具投资公允价值变动			31,019,016.51	4,652,852.48
合计	334,219,909.71	50,382,396.50	401,410,893.74	60,311,398.09

## 3. 未确认递延所得税资产明细（未确认的时间性差异）

项目	期末余额	期初余额
可结转以后年度的亏损	1,766,517,829.74	1,990,902,420.86
可抵扣暂时性差异	193,328,850.12	191,632,403.39
合计	1,959,846,679.86	2,182,534,824.25

## 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	上年年末余额	备注
2023 年度	38,894,089.99	11,909,954.92	
2024 年度		27,422,248.78	
2025 年度			
2026 年度			
2027 年度			
2028 年度	98,980,923.23	98,980,923.23	
2029 年度	86,375,249.26	86,375,249.26	



年份	期末余额	上年年末余额	备注
2030 年度		27,787,644.58	
2031 年度	23,905,204.52	294,867,324.23	
2032 年度	457,730,604.19	382,927,317.31	
2033 年度	1,060,631,758.55	1,060,631,758.55	
合计	1,766,517,829.74	1,990,902,420.86	

## (二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,497,943,077.55	802,296,037.79	4,695,647,039.76	4,624,137,892.12	567,705,302.41	4,056,432,589.71
已完工未结算	153,395,602.03	150,957,687.36	2,437,914.67	316,743,969.56	274,001,135.51	42,742,834.05
破产清算子公司	469,363,000.00	469,363,000.00		469,363,000.00	469,363,000.00	
合计	6,120,701,679.58	1,422,616,725.15	4,698,084,954.43	5,410,244,861.68	1,311,069,437.92	4,099,175,423.76

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（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。

## (二十八) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	127,000,000.00	103,235,027.02
合计	127,000,000.00	103,235,027.02

### 2. 已逾期未偿还的短期借款

无。

## (二十九) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期结汇	20,060,385.90	2,725,701.24

项目	期末余额	期初余额
合计	20,060,385.90	2,725,701.24

### (三十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,590,939,228.71	4,231,558,555.38
商业承兑汇票	8,348,235,541.28	5,795,145,642.46
合计	12,939,174,769.99	10,026,704,197.84

说明：本公司期末无已到期未支付的应付票据。

### (三十一) 应付账款

#### 1. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	17,864,372,241.64	14,584,970,836.66
1—2年（含2年）	1,400,649,560.21	1,211,799,005.78
2—3年（含3年）	592,694,969.51	518,486,513.10
3年以上	835,178,010.54	1,034,637,836.47
合计	20,692,894,781.90	17,349,894,192.01

#### 2. 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	48,724,589.98	未达到结算条件
单位二	45,931,060.86	未达到结算条件
单位三	45,802,868.05	未达到结算条件
单位四	40,779,249.92	未达到结算条件
单位五	40,720,690.17	未达到结算条件
单位六	40,334,155.47	对方单位破产清算中
单位七	39,651,000.00	未达到结算条件
单位八	36,964,399.03	未达到结算条件
单位九	36,151,114.53	未达到结算条件
单位十	35,237,137.09	未达到结算条件
单位十一	35,138,365.57	未达到结算条件
合计	445,434,630.67	

### (三十二) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	27,217,389,084.19	25,766,268,476.96

项目	期末余额	上年年末余额
1年以上	6,281,614,063.21	6,425,527,295.40
合计	33,499,003,147.40	32,191,795,772.36

### (三十三) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款	6,040,483,561.94	4,302,305,510.35
公司	6,040,483,561.94	4,302,305,510.35
个人		
定期存款（含通知存款）	105,000,000.00	87,000,000.00
公司	105,000,000.00	87,000,000.00
个人		
存入保证金		
其他存款（含汇出汇款、应解汇款）		
合计	6,145,483,561.94	4,389,305,510.35

### (三十四) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	284,927,877.66	1,688,302,120.44	1,741,924,431.73	231,305,566.37
离职后福利-设定提存计划	219,746,724.41	231,426,360.03	276,095,063.78	175,078,020.66
辞退福利	337,671,400.94	94,853,187.48	186,573,386.16	245,951,202.26
合计	842,346,003.01	2,014,581,667.95	2,204,592,881.67	652,334,789.29

#### 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		1,249,226,766.30	1,243,990,751.30	5,236,015.00
职工福利费	36,256,841.86	82,739,876.57	105,358,009.33	13,638,709.10
社会保险费	63,710,630.54	129,555,297.12	144,966,930.40	48,298,997.26
其中：医疗保险费及生育保险费	236,130.82	105,680,601.54	105,792,461.66	124,270.70
工伤保险费	71,099.81	9,061,045.84	9,069,994.65	62,151.00
其他	63,403,399.91	14,813,649.74	30,104,474.09	48,112,575.56
住房公积金	333,144.00	166,328,848.66	166,335,332.66	326,660.00
工会经费和职工教育经费	182,650,131.38	45,017,323.20	63,872,067.19	163,795,387.39
其他短期薪酬	1,977,129.88	15,434,008.59	17,401,340.85	9,797.62

合计	284,927,877.66	1,688,302,120.44	1,741,924,431.73	231,305,566.37
----	----------------	------------------	------------------	----------------

### 3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	246,399.36	214,066,458.18	214,305,091.62	7,765.92
失业保险费	9,240.02	7,952,101.84	7,961,050.65	291.21
企业年金缴费	219,491,085.03	9,407,800.01	53,828,921.51	175,069,963.53
合计	219,746,724.41	231,426,360.03	276,095,063.78	175,078,020.66

### (三十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	147,895,503.61	136,207,879.40
企业所得税	175,612,728.79	109,916,862.74
个人所得税	10,808,787.36	48,037,570.79
城市维护建设税	14,247,234.75	13,691,242.67
房产税	15,897,691.92	714,200.81
土地使用税	5,827,375.29	471,874.82
教育费附加（含地方教育附加）	10,271,194.35	9,610,203.37
其他	19,596,176.57	12,310,143.19
合计	400,156,692.64	330,959,977.79

### (三十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	7,177,742.39	7,526,176.87
应付股利	1,050,198,651.47	4,023,929.75
其他应付款	1,222,024,107.10	1,255,454,438.99
合计	2,279,400,500.96	1,267,004,545.61

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	上年年末余额
短期借款应付利息	6,571,385.68	6,177,716.25
吸收存款应付利息	606,356.71	1,348,460.62

项目	期末余额	上年年末余额
合计	7,177,742.39	7,526,176.87

## 2. 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	1,050,198,651.47	4,023,929.75
合计	1,050,198,651.47	4,023,929.75

## 3. 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	396,613,126.20	425,019,859.96
代收款	296,271,958.08	262,517,748.08
应付股权收购款	260,260,801.59	262,412,707.91
应付代垫款	51,134,686.24	112,443,785.02
应付租赁、劳务及零星采购等款	47,929,019.53	41,721,179.41
个人承担的社会保险和住房公积金	32,644,069.86	18,579,558.99
其他	137,170,445.60	132,759,599.62
合计	1,222,024,107.10	1,255,454,438.99

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	168,078,124.76	未达到付款条件
单位二	27,706,793.35	未达到付款条件
单位三	20,616,839.96	未达到付款条件
单位四	11,920,360.28	预赔未结案
合计	228,322,118.35	

### (三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	510,164,036.00	510,164,036.00
一年内到期的租赁负债	74,216,469.88	115,692,351.58
合计	584,380,505.88	625,856,387.58

### (三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂估往来	98,417,212.89	117,157,718.62
期末未终止确认的已背书尚未到期的应收票据	130,867,832.24	163,080,671.29
代理业务负债	10,623,331.36	5,058,595.06
其他	18,017,135.13	9,134,955.12
合计	257,925,511.62	294,431,940.09

### (三十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	353,879,219.52	368,151,541.84
信用借款	1,148,813,711.23	1,093,125,902.03
小计	1,502,692,930.75	1,461,277,443.87
减：一年内到期的长期借款	510,164,036.00	510,164,036.00
合计	992,528,894.75	951,113,407.87

### (四十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	345,427,577.09	384,079,902.61
减：未确认融资费用	79,517,551.74	83,544,335.95
一年内到期的租赁负债	74,216,469.88	115,692,351.58
合计	191,693,555.47	184,843,215.08

说明：公司根据流动性将一年以内的部分重分类至一年内到期的非流动负债，详见五、（三十七）。

### (四十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
专项应付款	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

其中：专项应付款

项目	上年年末余额	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	
城市轻轨车辆交流传动项目拨款	100,000.00			100,000.00	
合计	240,000.00			240,000.00	

#### (四十二) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
离职后福利—设定受益计划净负债		
长期辞退福利	883,760,643.01	811,389,952.61
其他长期福利	236,436,982.96	236,436,982.96
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬		
合计	1,120,197,625.97	1,047,826,935.57

#### (四十三) 预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼	6,370,883.02	6,718,482.46	票据背书纠纷法院尚未判决
产品质量保证	3,811,808,907.63	3,506,635,199.17	产品质量保证预计支出
待执行的亏损合同	2,258,035,184.92	2,843,835,504.10	待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分
其他	286,235,394.26	276,391,647.86	预计延期交货罚款
合计	6,362,450,369.83	6,633,580,833.59	

#### (四十四) 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	270,813,223.50	32,095,000.00	26,587,197.41	276,321,026.09	详见表 1
与收益相关政府补助	60,794,145.00	60,974,278.61	43,033,208.17	78,735,215.44	详见表 1
其他	6,406,526.63		1,164,823.00	5,241,703.63	
合计	338,013,895.13	93,069,278.61	70,785,228.58	360,297,945.16	

### 1. 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	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
财政补贴	3,764,545.74						3,764,545.74	与资产相关
技术改造拨款	10,647,832.84	31,540,000.00	9,477,173.58				32,710,659.26	与资产相关
科研拨款	6,754,707.42		1,828,603.70				4,926,103.72	与资产相关
其他拨款	10,909,750.32	555,000.00	1,145,663.38				10,319,086.94	与资产相关
三线企业增值税退税款	155,046,802.44		7,050,240.70				147,996,561.74	与资产相关
项目基础设施建设扶持款	83,689,584.74		7,085,516.05				76,604,068.69	与资产相关
财政补贴	1,565,241.09		17,641.00				1,547,600.09	与收益相关
技术改造拨款								与收益相关
科研拨款	55,275,540.84	60,425,366.30	29,995,112.43			-12,165,475.00	73,540,319.71	与收益相关
其他拨款	3,953,363.07	548,912.31	660,111.45			-194,868.29	3,647,295.64	与收益相关
合计	331,607,368.50	93,069,278.61	57,260,062.29			-12,360,343.29	355,056,241.53	

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。

项目基础设施建设扶持款，主要系本公司收到的各级财政及政府部门拨入的东方电气（天津）风电科技有限公司软土地基补贴、东方汽轮机基础设施等项目的基础设施建设扶持款。本公司将其作为与资产相关的政府补助，将在形成的资产使用年限内分期计入当期营业外收入。



#### (四十五) 股本

投资者名称	上年年末余额		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	55.40			1,727,919,826.00	55.41
A 股股东	1,050,887,971.00	33.70		274,000.00	1,050,613,971.00	33.69
H 股股东	340,000,000.00	10.90			340,000,000.00	10.90
合计	3,118,807,797.00	100.00		274,000.00	3,118,533,797.00	100.00

说明：2022 年 12 月 27 日，公司召开监事会十届十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。2022 年 12 月 28 日公司召开董事会十届二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。公董事会审议决定回购注销 13 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 274,000 股。

#### (四十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,471,979,314.36		75,298,871.86	11,396,680,442.50
其他资本公积	172,977,306.75			172,977,306.75
合计	11,644,956,621.11		75,298,871.86	11,569,657,749.25

说明：

1.2022 年 12 月 27 日，公司召开监事会十届十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。2022 年 12 月 28 日公司召开董事会十届二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。公董事会审议决定回购注销 13 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 274,000 股，因回购减少资本公积-资本溢价 1,182,310.00 元。

2.本公司向子公司东方研究院增资，持股比例增长为 91.95%，确认减少资本公积-资本溢价 3,288,435.68 元。

3.本公司子公司东方锅炉同控合并原子公司东方氢能，确认减少资本公积-资本溢价 70,828,126.18 元。

#### (四十七) 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	112,550,221.81		1,456,310.00	111,093,911.81
合计	112,550,221.81		1,456,310.00	111,093,911.81

说明：

2022 年 12 月 27 日，公司召开监事会十届十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。2022 年 12 月 28 日公司召开董事会十届二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。公董事会审议决定回购注销 13 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 274,000 股，减少库存股 1,456,310.00 元。

(四十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	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	23,525,430.61	-91,784,973.25					-84,313,676.43	-7,471,296.82			-60,788,245.82
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	23,525,430.61	-91,784,973.25					-84,313,676.43	-7,471,296.82			-60,788,245.82
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	-23,262,478.30	31,066,184.87	-5,075,980.17			-357,558.83	30,066,508.00	6,433,215.87			6,804,029.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	693,905.79	-39,838.88					-37,603.92	-2,234.96			656,301.87
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	1,329,721.87	-1,030,335.99				-357,558.83	-672,777.16				656,944.71
5. 现金流量套期储备											
6. 外币报表折算差额	-25,286,105.96	32,136,359.74	-5,075,980.17				30,776,889.08	6,435,450.83			5,490,783.12
7. 其他变动											
其他综合收益合计	262,952.31	-60,718,788.38	-5,075,980.17			-357,558.83	-54,247,168.43	-1,038,080.95			-53,984,216.12

#### (四十九) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	129,425,897.03	55,485,606.20	40,059,657.78	144,851,845.45
合计	129,425,897.03	55,485,606.20	40,059,657.78	144,851,845.45

#### (五十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,201,503,540.86			1,201,503,540.86
任意盈余公积				
合计	1,201,503,540.86			1,201,503,540.86

#### (五十一) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	18,999,069,789.89	16,976,316,664.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,999,069,789.89	16,976,316,664.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,002,157,742.84	2,854,650,575.05
减：提取法定盈余公积		114,571,656.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,044,708,822.00	717,325,793.31
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		
其他		
期末未分配利润	19,956,518,710.73	18,999,069,789.89

#### (五十二) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	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	29,164,647,042.65	24,140,303,632.51	27,087,854,394.87	22,753,171,458.08
其他业务	181,325,739.14	90,457,229.27	235,557,141.00	82,426,345.03

项目	本期金额		上期金额	
	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
利息收入	568,157,152.70	19,824,586.82	584,434,000.71	50,997,730.48
手续费及佣金收入	1,166,614.52	777,722.29	1,164,823.08	699,886.05
合计	29,915,296,549.01	24,251,363,170.89	27,909,010,359.66	22,887,295,419.64

## 2. 板块及产品收入情况

板块及产品名称	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<b>可再生能源装备</b>	6,926,996,917.36	8,148,581,783.36	6,062,162,428.36	7,140,410,744.28
其中：风电	5,589,753,902.55	6,889,221,596.17	5,013,966,733.37	6,074,345,807.29
水电	1,066,728,240.48	1,253,904,700.01	854,321,966.61	1,060,580,728.87
<b>清洁高效能源装备</b>	9,972,933,051.45	8,534,207,636.55	8,216,962,715.10	6,728,081,596.25
其中：核电	1,206,446,881.10	1,090,610,780.96	1,016,914,929.59	728,865,229.31
燃机	1,419,291,021.05	1,244,524,372.32	1,250,668,483.94	1,244,349,350.14
火电	7,347,195,149.30	6,199,072,483.27	5,949,379,301.57	4,754,867,016.80
<b>工程与贸易</b>	6,098,999,637.62	4,474,351,406.28	5,044,343,910.58	3,994,886,869.51
其中：工程总承包	1,432,627,014.51	1,180,487,468.94	732,479,542.87	927,673,555.10
贸易	4,565,974,794.39	3,289,204,787.56	4,256,120,059.05	3,064,363,614.64
<b>现代制造服务业</b>	2,410,724,064.21	2,328,945,346.08	1,123,262,572.15	1,211,010,200.05
其中：电站服务	1,509,373,851.20	1,456,053,426.28	790,100,713.59	887,664,843.64
金融服务	573,549,610.70	592,131,849.33	20,602,309.11	52,508,544.54
<b>新兴成长产业</b>	4,505,642,878.37	4,422,924,187.39	3,804,631,544.70	3,812,906,009.55
合计	29,915,296,549.01	27,909,010,359.66	24,251,363,170.89	22,887,295,419.64

## (五十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,083,205.87	49,822,102.74
房产税	39,415,632.94	38,891,484.86
教育费附加	17,866,579.33	21,378,062.48
印花税	31,188,029.46	31,878,572.10
土地使用税	21,189,526.49	21,514,258.80
地方教育费附加	11,842,209.98	14,356,136.07
其他税费	1,432,750.14	-7,226,609.41
合计	164,017,934.21	170,614,007.64

注：上期其他税费为-7,226,609.41 元，主要系子公司东方锅炉冲回以前年度计提的副食品调节基金。

#### (五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	404,703,986.31	492,403,087.22
职工薪酬	181,276,450.46	136,173,164.96
差旅费	36,528,992.99	23,356,974.29
其他	65,685,067.45	55,572,739.24
合计	688,194,497.21	707,505,965.71

#### (五十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	712,207,998.72	768,875,554.69
修理费	217,451,965.25	199,619,827.59
折旧费	120,327,729.15	126,591,709.03
安全生产费用	63,102,311.04	64,117,266.48
租赁费	15,235,458.18	8,354,440.15
差旅费	31,078,727.12	19,596,639.95
其他	182,480,140.93	154,725,184.44
合计	1,341,884,330.39	1,341,880,622.33

#### (五十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	581,850,352.57	522,715,153.14
材料费	117,225,976.52	72,427,850.57
试验检验、质量鉴定费	81,154,932.64	85,772,782.12
外委费	23,128,138.10	19,157,191.16
折旧费	62,441,855.36	54,584,782.75
其他	204,899,058.57	190,625,945.36
合计	1,070,700,313.76	945,283,705.10

#### (五十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	26,710,478.90	25,281,722.08
其中：租赁负债利息费用	4,260,558.57	4,566,016.67
减：利息收入	24,015,239.52	17,610,455.06
汇兑损益	-75,706,811.51	-63,250,087.39
金融机构手续费	31,848,284.33	17,697,600.82
现金折扣	-41,382,063.06	-21,717,537.49
其他	4,405,775.59	4,365,389.05
合计	-78,139,575.27	-55,233,367.99

### (五十八) 其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
政府补助	86,746,866.96	51,285,245.28
“三代”手续费	816,874.33	1,050,853.19
债务重组收益		135,649,171.95
其他	460,616.16	118,999.44
合计	88,024,357.45	188,104,269.86

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
三线企业增值税退税款	7,050,240.70	8,589,081.73	与资产相关
科研拨款	8,914,119.75	3,421,258.14	与资产相关
科研拨款	34,243,852.89	11,648,162.74	与收益相关
财政补贴			
财政补贴			
税收返还	3,448,856.81	3,975,411.25	与收益相关
其他拨款	10,789,596.50	4,059,021.99	与资产相关
其他拨款	22,300,200.31	19,592,309.43	与收益相关
合计	86,746,866.96	51,285,245.28	

### (五十九) 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	189,024,034.56	116,777,292.85
交易性金融资产持有期间的投资收益		6,117,923.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	-33,410,080.29	-10,301,597.94
债权投资持有期间的投资收益	21,627,983.87	22,252,658.25

项目	本期发生额	上期发生额
处置债权投资的投资收益		
其他	359,940.53	
合计	177,601,878.67	134,846,276.83

#### (六十) 汇兑收益

项目	本期金额	上期金额
外汇业务收入	943,620.08	1,720,767.48
外汇业务支出		
合计	943,620.08	1,720,767.48

#### (六十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	48,639,616.41	-9,897,217.58
交易性金融负债		
合计	48,639,616.41	-9,897,217.58

#### (六十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-165,257,201.33	550,258.56
应收票据坏账损失	1,063,954.14	33,681,625.25
应收款项融资坏账损失	672,777.16	-1,703,214.22
其他应收款坏账损失	-8,259,977.93	-9,133,811.73
债权投资减值损失	-5,829,375.00	13,479,075.00
长期应收款坏账损失	-6,513,359.43	-36,661,707.20
信贷资产减值损失	-147,980,991.72	-3,700,786.34
委托贷款坏账损失	7,832,777.63	94,932,319.92
合计	-324,271,396.48	91,443,759.24

说明：损失以“-”填列

#### (六十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,123,345.68	-58,197,079.52



项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失		
使用权资产减值损失		
无形资产减值损失		
在建工程减值损失		
合同资产减值损失	-37,964,956.96	-119,880,335.95
其他非流动资产减值损失	-111,683,287.23	-94,290,965.03
合计	-143,524,898.51	-272,368,380.50

说明：损失以“-”填列

#### (六十四) 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	4,859,201.14	43,041,729.82
合计	4,859,201.14	43,041,729.82

#### (六十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	113,212.39	268,470.00	113,212.39
非流动资产处置利得		32,106.19	
其中：固定资产报废利得		32,106.19	
接受捐赠			
各种违约赔偿收入	3,829,189.29	5,067,849.82	3,829,189.29
其他	10,946,713.76	11,953,559.16	10,946,713.76
合计	14,889,115.44	17,321,985.17	14,889,115.44

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
其他	113,212.39	268,470.00	与收益相关
合计	113,212.39	268,470.00	

#### (六十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	3,552,847.52	1,741,057.07	3,552,847.52
其中：固定资产报废损失	3,552,847.52	1,741,057.07	3,552,847.52
捐赠支出	13,754,525.62	10,062,217.72	13,754,525.62
未决诉讼损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	528,010.80	19,289,448.93	528,010.80
其他	55,084.33	5,338,859.43	55,084.33
合计	17,890,468.27	36,431,583.15	17,890,468.27

## (六十七) 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	271,493,563.83	332,680,097.28
其中：中国	268,826,133.29	329,382,565.30
印度	5,117.77	1,495,918.35
其他地区	2,662,312.77	1,801,613.63
递延所得税费用	-41,160,063.97	-128,490,740.63
合计	230,333,499.86	204,189,356.65

### 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	2,326,546,903.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	348,982,035.56
子公司适用不同税率的影响	132,727,456.13
调整以前期间所得税的影响	-13,974,253.01
非应税收入的影响	-165,154,973.33
不可抵扣的成本、费用和损失影响	10,941,264.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,274,079.09
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	-3,228,661.47
税收优惠	-73,685,288.93
其中：研发费用加计扣除	-73,423,335.18
所得税费用	230,333,499.86

## (六十八) 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	2,002,157,742.84	1,774,136,141.38
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,118,807,797.00	3,119,076,130.00
基本每股收益	0.64	0.57
其中：持续经营基本每股收益	0.64	0.57
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+本期股份变动\*股份变动次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数  
=3,118,807,797.00

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  
=2,002,157,742.84 /3,118,807,797.00  
=0.64

## 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）	2,002,157,742.84	1,774,136,141.38
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	3,118,807,797.00	3,119,076,130.00
稀释每股收益	0.64	0.57
其中：持续经营稀释每股收益	0.64	0.57
终止经营稀释每股收益		

## (六十九) 现金流量表项目

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金	735,461,100.99	511,372,132.71
利息收入	102,026,006.22	43,649,447.71
政府补助	246,454,406.02	35,232,274.00
赔款	49,523,388.67	18,668,191.09
保费赔偿	56,004,257.70	23,292,680.08

项目	本期金额	上期金额
收回垫付款	23,530,740.56	8,833,919.73
经营租赁固定资产、投资性房地产收到的现金	4,509,319.46	4,355,127.32
项目相关资金	84,809,894.55	32,804,772.18
欠款收回	8,082,386.71	4,039,670.86
破产资金分配		796,160.83
买入返售业务		122,817,755.22
其他	198,038,925.62	82,485,420.41
合计	1,508,440,426.50	888,347,552.14

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
买入返售业务	1,449,689,191.75	
经营性费用支出	938,599,042.61	752,426,691.02
支付保证金	1,196,578,055.44	798,938,462.79
支付备用金	70,999,748.89	23,047,073.72
其他	221,366,913.12	137,509,695.00
合计	3,877,232,951.81	1,711,921,922.53

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他	243,519.57	1,150.00
合计	243,519.57	1,150.00

## 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
长期租赁租金、手续费	15,548,816.59	64,774,447.84
存入银行承兑保证金		300,000.00
合计	15,548,816.59	65,074,447.84

## (七十) 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	2,096,213,403.89	1,865,256,257.75
加：信用减值损失	324,271,396.48	-91,443,759.24
资产减值准备	143,524,898.51	272,368,380.50
固定资产折旧及投资性房地产折旧	340,459,376.79	320,576,248.92
使用权资产折旧	55,724,858.37	75,203,168.10
无形资产摊销	43,923,237.82	53,788,335.18
长期待摊费用摊销	484,789.52	254,278.15
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）	-4,859,201.14	-43,041,729.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,552,847.52	1,708,950.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-48,639,616.41	9,897,217.58
财务费用（收益以“-”号填列）	-43,858,527.18	-45,552,486.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-177,601,878.67	-134,846,276.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,968,670.51	-129,927,629.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,929,001.59	-2,313,137.50
合同资产的减少（增加以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-554,079,947.23	1,637,942,014.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,173,248,867.04	-4,560,784,327.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,834,033,955.26	3,170,204,330.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,211,996,945.61	2,399,289,834.48
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	14,790,706,510.65	10,436,739,543.05
减：现金的期初余额	12,116,255,168.62	16,324,077,597.44
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	2,674,451,342.03	-5,887,338,054.39

### 2. 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

### 3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初金额
一、现金	14,790,706,510.65	12,116,255,168.62
其中：库存现金	616,442.23	1,026,175.33
可随时用于支付的银行存款	3,892,374,291.25	3,280,280,084.00
可随时用于支付的其他货币资金	139,938,505.17	90,189,629.75
可用于支付的存放中央银行款项	28,972,131.56	246,595,533.42
存放同业款项	10,728,805,140.44	8,498,163,746.12
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	14,790,706,510.65	12,116,255,168.62
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		

#### (七十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,628,632,306.85	存放中央银行款项、准备金、保证金
固定资产	67,434,773.33	抵押借款
无形资产	530,332,370.66	抵押借款
合计	4,226,399,450.84	

#### (七十二) 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			2,040,636,925.13
其中：美元	203,138,230.85	7.2258	1,467,836,228.48
港元	143.83	0.9220	132.61
日元	151,177.51	5.0094	757,308.62
欧元	48,971,663.50	7.8771	385,754,690.53
英镑	1.17	9.1432	10.70
加拿大元	9.01	5.4721	49.30
印度卢比	824,543,693.39	0.0885	72,937,486.03
越南盾	1,810,437.38	0.3066	555,068.67
埃塞俄比亚比尔	35,350,543.45	0.1312	4,637,991.30
斯里兰卡卢比	13,659,988.50	0.0235	320,736.53
孟加拉塔卡	11,665,656.20	0.0672	783,815.44
印尼盾	26,966,438.76	0.4840	13,051,756.36
其他	91,889,872,749.55		94,001,650.56
应收账款			626,025,285.50
其中：美元	78,382,170.79	7.2258	566,373,889.70

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	51,841.24	7.8771	408,358.60
印度卢比	83,530,072.12	0.0885	7,388,903.12
埃塞俄比亚比尔	24,345,788.17	0.1300	3,165,195.92
印尼盾	97,337,808.90	0.4840	47,111,499.51
其他	29,983,627.76		1,577,438.65
其他应收款			27,108,724.11
其中：美元	2,905,499.08	7.2258	20,994,555.24
瑞典克朗	3,544.34	0.6675	2,365.85
印度卢比	30,484,554.36	0.0885	2,696,602.71
印尼盾	5,063,008.10	0.4840	2,450,495.92
其他	82,867,046.76		964,704.39
应付账款			198,048,324.68
其中：美元	4,495,399.18	7.2258	32,482,855.42
港元	2,663,277.44	0.9220	2,455,541.80
日元	2,820,350.67	5.0094	14,128,264.63
欧元	17,248,735.46	7.8771	135,870,014.10
英镑	39,735.11	9.1432	363,306.09
瑞士法郎	146,710.96	8.0614	1,182,695.73
加拿大元	1,115,117.98	5.4721	6,102,037.08
其他	421,386,926.00		5,463,609.83
其他应付款			40,528,322.97
其中：美元	5,275,663.10	7.2258	38,120,886.43
港元	17,867.20	0.9220	16,473.56
欧元	93,029.54	7.8771	732,802.99
印度卢比	16,043,663.77	0.0885	1,419,190.41
印尼盾	210,859.71	0.4840	102,056.10
其他	10,459,528.00		136,913.48
吸收存款			163,955,127.24
其中：欧元		7.8771	39,342,581.12
美元	15,445,364.27	7.2258	111,605,113.12
日元	2,596,604.98	5.0094	13,007,433.00
长期借款			353,879,219.52
其中：美元	48,974,400.00	7.2258	353,879,219.52

### (七十三) 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	93,069,278.61	57,260,062.29	
计入其他收益的政府补助	86,746,866.96	86,746,866.96	
计入营业外收入的政府补助	113,212.39	113,212.39	
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	131,600,000.00	131,600,000.00	
合计	311,529,357.96	275,720,141.64	

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

无。

### (二) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 新设子公司

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	东能晟风电（黑河）有限公司	投资新设	0	0
2	福建东福新能源有限公司	投资新设	0	0
3	东方电气风电（哈密）有限公司	投资新设	0	0
4	东方电气风电（贵阳）有限公司	投资新设	0	0
5	东方电气风电（包头）有限公司	投资新设	0	0
6	东方电气长三角（杭州）创新研究院有限公司	投资新设	40,000,000.00	0

#### 2. 清算注销子公司

无。

#### 3. 子企业合并

根据公司相关决议文件以及东方电气集团的批准，本公司子公司东方锅炉向原子公司东方氢能增资，本次增资价款为 459,999,997.50 元，增资价款于 2023 年 6 月支付，增资后东方氢能由东方锅炉进行控制。

## 七、在其他主体中的权益

### (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	91.30		投资设立
东方锅炉	四川自贡	四川自贡	生产	95.35		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		60.81	投资设立
河南东方锅炉城发环保装备有限公司	河南焦作	河南焦作	环境保护 专用设备		80.00	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	
			制造			
东方启能	广东深圳	广东深圳	通用设备制造业		80.00	投资设立
东方电气氢能(雅安)有限公司	四川雅安	四川雅安	服务业		66.00	投资设立
东方电机	四川德阳	四川德阳	生产	91.86		投资设立
东方重机	广东广州	广东广州	生产	48.17	12.72	投资设立
东方武核	湖北武汉	湖北武汉	生产	100.00		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
东方电气(德阳)电动机技术有限责任公司	四川德阳	四川德阳	电气机械和器材制造业		90.00	投资设立
东方电气(广东)能源科技有限公司	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	41.19	34.99	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
东方电气风电(福建)有限公司	福建	福建	发电设备制造		100.00	投资设立
东方电气风电(山东)有限公司	山东	山东	发电设备制造		55.00	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
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
东方电气新能科技(成都)有限公司	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
德阳东方阿贝勒管道系统有限公司(以下简称东方阿贝勒)	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	49.36	同一控制下企业合并
东方日立(成都)电控设备有限公司(以下简称东方日立)	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
东方电气集团大件物流有限公司	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	91.95		同一控制下企业合并
东方电气(成都)氢燃	四川成都	四川成都	技术服务	26.58	26.82	同一控制下

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	
料电池科技有限公司 (以下简称东方氢能)						企业合并
东方创科	四川成都	四川成都	服务	100.00		投资设立
江苏东创氢能科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电气机械和器材制造业		60.00	投资设立
东方电气(北京)氢能科技有限公司	北京	北京	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立
东方电气(安徽)氢燃料电池科技有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立
东方电气(河北)氢能科技有限公司	河北唐山	河北唐山	电气机械和器材制造业		100.00	投资设立
东方电气氢能(安徽)有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	热力生产和供应		90.00	投资设立
东方电气(内江)氢能有限公司	四川内江	四川内江	热力生产和供应		51.00	投资设立
东方电气氢能(成都)有限公司	四川成都	四川成都	热力生产和供应		83.23	投资设立
东方电气氢能(贵阳)有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	热力生产和供应		100.00	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
东方三峡(江苏)智慧能源有限公司	江苏南通	江苏南通	发电机及发电机组制造		68.05	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
东吉能源科技(通榆)有限公司	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(通榆)有限公司	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
德昌东能新能源有限公司	四川德昌	四川德昌	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
阜阳东方电气氢能源	安徽阜阳	安徽阜阳	热力生产		77.27	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	
有限公司			和供应			
东方电气石化氢能(凉山)有限公司	四川凉山	四川凉山	热力生产和供应		50.00	投资设立
东方电气(盐源)新能源设备有限公司	四川凉山	四川凉山	发电机及发电机组制造		65.00	投资设立
东方风电(凉山)新能源有限公司	四川凉山	四川凉山	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
新疆东方风电新能源有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
木垒东新新能源有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方电气风电(南京)有限公司	江苏南京	江苏南京	发电机及发电机组制造		50.00	投资设立
玉门东玉新能源有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
内蒙古东方风电新能源有限公司	内蒙古	内蒙古	发电机及发电机组制造		100.00	投资设立
东方电气阿塞拜疆有限公司	阿塞拜疆	阿塞拜疆	生产		100.00	投资设立
乌兹太阳能项目有限公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	生产		100.00	投资设立
东方电气(福建)氢能科技有限公司	福建福州	福建福州	热力生产和供应		100.00	投资设立
东方电气(福建)创新研究院有限公司	福建福州	福建福州	技术服务		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
东方电气中能工控网络安全技术(成都)有限责任公司	四川成都	四川成都	互联网信息服务		66.00	投资设立
东能晟风电(黑河)有限公司	黑龙江黑河	黑龙江黑河	风力发电		100.00	投资设立
福建东福新能源有限公司	福建福州	福建福州	风力发电		100.00	投资设立
东方电气风电(哈密)有限公司	新疆哈密	新疆哈密	风力发电		100.00	投资设立
东方电气风电(贵阳)有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	风力发电		100.00	投资设立
东方电气风电(包头)有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	风力发电		100.00	投资设立
东方电气长三角(杭州)创新研究院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	其他工业		100.00	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 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
东方锅炉	4.65	19,532,973.37		378,871,264.45
东方自控	3.70	1,705,973.62	52,899.72	34,878,256.03
东方财务	5.00	8,044,227.21	8,605,264.42	183,986,995.69
东方汽轮机	8.70	37,227,242.85	35,549,257.58	665,973,999.33
东方电机	8.14	31,641,453.87	26,780,940.60	533,514,741.03
东方风电	23.83	-6,160,952.67		393,309,493.52
东方重机	39.11	6,420,373.41	6,513,911.30	648,757,754.80

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
东方汽轮机	24,309,926,011.53	6,020,673,260.80	30,330,599,272.33	21,346,831,536.31	1,321,288,825.38	22,668,120,361.69
东方锅炉	23,132,493,121.70	3,543,487,500.97	26,675,980,622.67	15,501,601,790.19	2,297,691,098.80	17,799,292,888.99
东方电机	18,172,616,073.69	4,086,788,815.24	22,259,404,888.93	14,050,022,165.52	1,634,734,908.46	15,684,757,073.98
东方风电	14,963,562,185.37	3,721,804,409.07	18,685,366,594.44	13,981,422,142.30	2,646,732,538.22	16,628,154,680.52
东方财务	21,057,620,110.96	26,664,047,337.34	47,721,667,448.30	44,067,339,977.16	9,274,252.08	44,076,614,229.24
东方自控	2,839,013,561.06	653,553,212.13	3,492,566,773.19	2,349,776,183.46	43,935,490.86	2,393,711,674.32
东方重机	3,479,742,507.85	769,508,095.20	4,249,250,603.05	2,308,873,538.67	273,521,313.96	2,582,394,852.63
子公司名称	上年年末余额					
	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
东方汽轮机	22,063,079,373.35	5,901,613,790.40	27,964,693,163.75	18,883,346,452.95	1,442,405,082.61	20,325,751,535.56
东方锅炉	20,767,778,019.47	3,522,215,708.63	24,289,993,728.10	13,831,994,659.25	2,536,565,777.18	16,368,560,436.43
东方电机	17,247,066,647.14	3,946,288,679.99	21,193,355,327.13	12,940,254,365.39	1,648,698,733.75	14,588,953,099.14
东方风电	13,693,448,640.50	3,511,622,335.33	17,205,070,975.83	12,715,729,170.45	2,393,384,926.32	15,109,114,096.77
东方财务	16,982,453,210.87	30,100,135,329.40	47,082,588,540.27	43,391,608,194.86	11,706,672.79	43,403,314,867.65
东方自控	3,057,527,912.03	482,479,085.55	3,540,006,997.58	2,412,521,308.36	50,973,357.59	2,463,494,665.95
东方重机	3,167,983,288.31	795,666,342.10	3,963,649,630.41	2,043,434,577.19	255,273,504.97	2,298,708,082.16

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东方汽轮机	6,003,477,139.20	427,632,418.89	427,592,580.01	1,422,164,986.72	5,550,942,345.62	482,696,222.73	482,985,990.02	1,384,220,569.56
东方锅炉	7,015,514,094.22	402,658,438.30	402,658,438.30	1,256,156,523.31	6,015,172,992.38	426,829,427.98	426,829,427.98	1,071,931,299.25
东方电机	5,414,635,840.94	389,520,519.45	297,735,546.20	126,013,916.82	5,256,023,121.62	386,241,832.82	386,241,832.82	804,326,704.86
东方风电	5,502,955,309.70	-46,658,681.19	-46,658,681.19	-589,570,664.16	6,757,731,698.06	19,006,906.79	19,006,906.79	-1,782,717,832.71
东方财务	601,552,485.48	160,884,544.27	172,571,529.76	-2,782,481,931.32	605,052,358.43	171,935,619.30	186,543,835.53	1,872,199,472.44
东方自控	1,521,835,549.85	57,471,948.26	57,471,948.26	-325,852,728.70	1,161,541,969.86	57,258,313.80	58,102,697.00	31,172,215.55
东方重机	902,735,474.68	16,416,193.83	16,416,193.83	-141,030,896.71	786,350,877.03	18,210,583.66	18,210,583.66	5,277,895.64

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

根据公司相关决议文件以及东方电气集团的批准，本公司子公司东方锅炉向原子公司东方氢能增资，本次增资价款为 459,999,997.50 元，增资价款于 2023 年 6 月支付，增资后东方氢能由东方锅炉进行控制。

## (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	四川乐山	四川乐山	货物运输	20.00		权益法
东树新材料	四川德阳	四川德阳	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/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	东方菱日	东方法马通	东方菱日	东方法马通
流动资产	1,753,639,774.42	879,174,891.44	1,254,754,795.15	1,191,371,513.04
其中：现金和现金等价物	326,083,711.12	378,591,329.42	162,022,312.52	427,148,155.86
非流动资产	211,529,998.24	67,578,584.55	219,376,539.32	69,190,225.78
资产合计	1,965,169,772.66	946,753,475.99	1,474,131,334.47	1,260,561,738.82
流动负债	1,478,127,382.92	457,070,545.22	987,921,197.96	782,958,980.82
非流动负债	64,414,107.45	33,676,078.16	67,118,065.36	34,797,389.79
负债合计	1,542,541,490.37	490,746,623.38	1,055,039,263.32	817,756,370.61
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	422,628,282.29	456,006,852.61	419,092,071.15	442,805,368.21
按持股比例计算的净资产份额	215,608,891.73	228,003,426.31	209,546,035.58	221,402,684.11
调整事项				
—商誉				

项目	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	东方菱日	东方法马通	东方菱日	东方法马通
—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	215,608,891.73	228,003,426.31	209,546,035.58	221,402,684.11
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	607,847,423.92	98,651,531.37	554,472,282.41	119,422,597.60
财务费用	4,572,633.91	-2,952,551.45	4,751,815.13	640,362.33
所得税费用	-312,388.51	3,592,408.13	392,466.40	2,502,285.16
净利润	12,125,712.29	20,356,979.43	12,015,371.05	14,251,691.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,125,712.29	20,356,979.43	12,015,371.05	14,251,691.82
本期收到的来自合营企业的股利				21,712,801.41



### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	东方三菱	川能投风电	东树新材料	东方三菱	川能投风电	东树新材料
流动资产	1,581,159,847.23	3,194,592,674.12	1,391,118,858.38	1,369,299,772.77	2,852,474,062.37	1,197,588,840.16
非流动资产	265,115,847.15	6,320,568,807.04	374,168,855.14	269,355,044.49	6,122,057,706.31	358,389,707.06
资产合计	1,846,275,694.38	9,515,161,481.16	1,765,287,713.52	1,638,654,817.26	8,974,531,768.68	1,555,978,547.22
流动负债	676,228,671.71	1,154,686,981.91	1,255,408,532.15	602,266,133.41	1,275,399,431.17	1,059,638,403.70
非流动负债	14,906,384.59	4,029,927,443.34	2,716,381.13	14,279,166.15	3,857,580,292.03	1,506,498.57
负债合计	691,135,056.30	5,184,614,425.25	1,258,124,913.28	616,545,299.56	5,132,979,723.20	1,061,144,902.27
少数股东权益		488,306,386.96	152,430,213.06		518,070,804.46	
归属于母公司股东权益	1,155,140,638.08	3,842,240,668.95	354,732,587.18	1,022,109,517.70	3,323,481,241.02	494,833,644.95
按持股比例计算的净资产份额	566,018,912.66	768,448,133.79	192,351,611.70	500,833,663.67	664,696,248.20	235,243,914.81
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润	426,089.63	5,295,404.84				
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	565,592,823.03	773,743,538.63	192,351,611.70	500,833,664.26	664,696,248.20	188,996,650.01

项目	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	东方三菱	川能投风电	东树新材料	东方三菱	川能投风电	东树新材料
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	291,688,371.85	888,847,540.73	1,185,883,024.28	247,501,220.61	1,132,527,505.27	820,527,421.61
净利润	100,000,000.00	571,631,014.13	13,669,274.56	72,000,000.00	492,892,080.05	-1,241,007.89
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	100,000,000.00	571,631,014.13	13,669,274.56	72,000,000.00	492,892,080.05	-1,241,007.89
本期收到的来自联营企业的股利			558,977.24	131,146,215.00		

#### 4. 其他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	上年年末余额/上期金额
合营企业投资账面价值合计	6,244,324.64	4,288,590.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-174,230.40	-87,517.29
其他综合收益		
综合收益总额	-174,230.40	-87,517.29
联营企业投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	619,406,236.06	607,185,128.83
净利润	16,752,008.71	15,626,189.03
其他综合收益		
综合收益总额	16,752,008.71	15,626,189.03

#### (四) 持股比例超过 50%未纳入合并范围的企业

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
东方西昌氢能	四川西昌	四川西昌	新能源技术开发		66.00

说明：本公司之子公司东方锅炉、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西昌氢能，出资完成后分别持股 66%。东方西昌氢能董事会共有四名董事，其中本公司派驻两名。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。

#### (五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

#### 八、与金融工具相关的风险

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 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	1,374,948,048.22	21,310,956.18
应收款项融资	1,795,894,222.01	
应收账款	18,283,105,812.88	4,842,744,008.88
其他应收款	921,771,696.68	314,762,677.17
债权投资	21,176,360,607.05	75,000,000.00
长期应收款（含一年内到期的款项）	1,048,301,655.43	96,135,474.10
发放贷款及垫款	5,610,188,575.46	229,292,703.44
合计	50,210,570,617.73	5,579,245,819.77

于 2023 年 6 月 30 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十二。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 2023 年 6 月 30 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		18,419,338,817.50				18,419,338,817.50
交易性金融资产		694,245,551.19				694,245,551.19
应收票据		1,353,637,092.04				1,353,637,092.04
应收账款		13,440,361,804.00				13,440,361,804.00
应收账款融资		1,795,894,222.01				1,795,894,222.01
其他应收款		607,009,019.51				607,009,019.51
金融资产合计金额		36,310,486,506.25				36,310,486,506.25
金融负债						
其中：短期借款		127,000,000.00				127,000,000.00
衍生金融负债		20,060,385.90				20,060,385.90
应付票据		12,939,174,769.99				12,939,174,769.99
应付账款		20,692,894,781.90				20,692,894,781.90
其他应付款		2,279,400,500.96				2,279,400,500.96
应付职工薪酬		652,334,789.29				652,334,789.29
一年内到期的非流动负债		584,380,505.88				584,380,505.88
长期借款			193,800,000.00	260,000,000.00	538,728,894.75	992,528,894.75
租赁负债		191,693,555.47				191,693,555.47
长期应付职工薪酬		1,120,197,625.97				1,120,197,625.97
金融负债合计金额		38,607,136,915.36	193,800,000.00	260,000,000.00	538,728,894.75	39,599,665,810.11

### （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 2023 年 6 月 30 日，除外币性货币项目表（见附注“五、（七十二）”）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。

## 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2023年6月30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1,895,602,956.10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%	96,867,997.02	96,867,997.02	85,176,351.35	85,176,351.35
所有外币	对人民币贬值 5%	-96,867,997.02	-96,867,997.02	-85,176,351.35	-85,176,351.35

#### 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

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资产小计	694,174,151.19		71,400.00	694,245,551.19
债务工具投资	157,449,150.00			157,449,150.00
权益工具投资	11,318,157.72		71,400.00	11,389,557.72
其他	525,406,843.47			525,406,843.47

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
其他权益工具投资	468,510,632.91		72,300,000.00	540,810,632.91
应收款项融资			1,795,894,222.01	1,795,894,222.01
<b>资产合计</b>	<b>1,162,684,784.10</b>		<b>1,868,265,622.01</b>	<b>3,030,950,406.11</b>
衍生金融负债	20,060,385.90			20,060,385.90
<b>负债合计</b>	<b>20,060,385.90</b>			<b>20,060,385.90</b>

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%	-3,538,792.20	-3,538,792.20	-3,649,095.56	-3,649,095.56
浮动利率借款	减少 1%	3,538,792.20	3,538,792.20	3,649,095.56	3,649,095.56

## 九、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 2023 年 6 月 30 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

### （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次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、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司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持有的股权比例 0.028%未合并计算。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(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本附注“七、在其他主体中的权益”。

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
川能投风电	联营企业
德阳广大东汽	联营企业
东方三菱	联营企业
东乐大件	联营企业
东树新材料	联营企业



合营或联营企业名称	与本公司关系
红泥井风电	联营企业
湖南平安环保股份有限公司	联营企业
龙口风电	联营企业
三圣太风电	联营企业
烏兰新能源	联营企业
中国联合重燃	联营企业
东方中恒（成都）新能源科技有限公司	联营企业
凉山风光新能源运维有限责任公司	联营企业
东方法马通	合营企业
东方菱日	合营企业
东方西昌氢能	合营企业

#### (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）光伏发电科技有限公司（以下简称酒泉光伏科技）	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）	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）	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（以下简称东耀张北新能）	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（以下简称东方酒泉慧能）	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
东方电气（乐山）峨半高纯材料有限公司（以下简称东方峨半高纯）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方国投	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
禄劝东电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
东耀新能源（唐山）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东方飞源（山东）电子材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华集团有限公司（以下简称东方宏华）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华控股有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华油气工程服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宏华美国有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华金海岸设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华融资租赁（上海）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华沪一融资租赁（上海）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新顺（香港）有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
汉正检测技术有限公司（以下简称汉正检测）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华钻井技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华能源装备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华（中国）投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川宏华石油设备有限公司（以下简称四川宏华）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华海洋油气装备（江苏）有限公司（以下简称宏华海洋）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海壮举海洋工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
香港泰科有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华油气工程技术服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川宏华国际科贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川宏华电气有限责任公司（以下简称宏华电气）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
甘肃宏腾油气装备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宏华国际乌克兰有限公司	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）	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司
东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司
成都东方电气科技实业有限公司	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司
东方电气集团峨眉半导体材料有限公司（以下简称峨半公司）	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司
东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司
杭州新能源	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司
东方电气（通辽）风电工程技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司
东方电气（酒泉）新能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司
众和海水淡化工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司
图伊马达油气服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且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
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) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>		4,497,315.75	3,274,336.28
其中：东方电气集团	购买商品		3,274,336.28
东方电气集团	接受劳务	4,497,315.75	
<b>合营及联营企业</b>		455,487,007.89	480,549,015.85
其中：东方菱日	购买商品	396,691,578.01	328,996,272.48
东方三菱	购买商品	58,795,429.88	151,552,743.37
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		377,775,108.01	152,954,491.39
其中：东方洁能	购买商品	1,455,752.21	2,088,495.57
东树新材料	购买商品	306,742,399.22	150,865,995.82
四川宏华	购买商品	38,617,488.56	
宏华电气	购买商品	16,814,159.29	
宏华海洋	接受劳务	13,633,785.25	
汉正检测	接受劳务	511,523.48	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>			798,704.68
其中：东方电气集团	销售商品		798,704.68
<b>合营及联营企业</b>		139,357,687.69	106,355,875.37
其中：东方法马通	销售商品	57,805,549.99	34,823,043.58
东方菱日	销售商品	72,538,221.50	41,504,386.05
东方三菱	销售商品	69,823.01	14,042,777.93
德阳广大东汽	提供劳务	8,944,093.19	15,985,667.81
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		441,111,277.93	104,366,807.96
其中：酒泉光伏科技	销售商品	27,643.37	32,832.75
东树新材料	销售商品	206,383,661.58	31,328,284.96
东方酒泉慧能	销售商品	1,127,696.68	73,005,690.25
新顺（香港）有限公司	销售商品	94,155,279.40	
东耀张北新能	提供劳务	24,237,035.62	
宏华电气	销售商品	1,969,026.55	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宏华海洋	销售商品	18,188,264.52	
甘肃宏腾油气装备制造有限公司	销售商品	6,049,576.15	
四川宏华	销售商品	86,080,094.06	
四川宏华国际科贸有限公司	销售商品	2,893,000.00	
<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>			39,289.38
其中：石嘴山光伏	销售商品		39,289.38

## 2. 关联利息收支情况

### 利息收入情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>合营及联营企业</b>		2,236,975.90	2,441,745.28
东方菱日	利息收入	2,236,975.90	2,441,745.28
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		12,417,517.24	5,598,682.52
其中：酒泉光伏科技	利息收入	271,855.35	426,346.96
东树新材料	利息收入	6,290,104.32	4,236,466.38
衢州惠捷新能源	利息收入	1,139,852.41	935,869.18
宏华（中国）投资有限公司	利息收入	4,664,570.23	
四川宏华	利息收入	51,134.93	
<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>			2,556,010.62
其中：石嘴山光伏	利息收入		1,440,165.10
酒泉太阳能发电	利息收入		1,115,845.52

### 利息支出情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
<b>母公司及最终控制方</b>		15,923,796.49	24,732,077.01
其中：东方电气集团	利息支出	15,923,796.49	24,732,077.01
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		678,944.11	774,347.87
其中：东方投资	利息支出	64,076.41	154,720.81
东方共享	利息支出	159,734.12	163,948.66
酒泉光伏科技	利息支出	14,654.50	7,963.00
东方洁能	利息支出	10,743.48	16,298.38
峨半所	利息支出		61,368.39

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
峨半高纯	利息支出	35,908.21	26,240.47
东树新材料	利息支出	102,409.91	215,383.97
东方酒泉慧能	利息支出	55,752.06	88,494.91
衢州惠合新能源	利息支出	10,053.77	39,929.28
四川宏华	利息支出	0.11	
宏华电气	利息支出	0.22	
四川宏华国际科贸有限公司	利息支出	0.09	
宏华（中国）投资有限公司	利息支出	0.12	
东耀张北新能	利息支出	168,428.11	
东方飞源（山东）电子材料有限公司	利息支出	688.50	
东方电气集团智慧光能有限公司	利息支出	56,494.50	
<b>合营及联营企业</b>		<b>1,876.05</b>	
东方菱日	利息支出	1,876.05	
<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>			<b>77,343.84</b>
其中：石嘴山光伏	利息支出		28,357.49
酒泉太阳能发电	利息支出		48,986.35

### 3. 关联租赁情况

本公司作为出租方  
无。

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的租金费用		支付的租金		租赁负债利息支出	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
东方电气集团	房屋建筑物			34,089,470.74	36,528,835.60		

续：

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产		使用权资产折旧	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
东方电气集团	房屋建筑物			31,984,961.14	48,580,640.25

关联租赁情况说明：经 2021 年第一次临时股东大会审议通过，本公司及部分子公司与东方电气集团签署“2022-2024 持续关联交易协议”等六份框架协议，根据《2022-2024 物业及设备承租人框架协议》，本公司自 2022 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。

#### 4. 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

被担保方	担保金额	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
烏兰新能源	3,600.00	2016/10/27	2026/10/27	否

#### 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆出</b>			
衢州惠合新能源	53,016,297.00	2021/6/30	2036/6/30
东树新材料	50,000,000.00	2022/10/10	2023/10/10
东树新材料	40,000,000.00	2022/12/26	2023/12/26
东树新材料	40,000,000.00	2023/1/16	2024/1/16
东树新材料	50,000,000.00	2023/3/24	2024/3/24
东树新材料	25,000,000.00	2023/3/28	2024/3/28
东树新材料	50,000,000.00	2023/5/22	2024/5/22
东树新材料	10,000,000.00	2023/5/26	2024/5/26
东方菱日	50,000,000.00	2023/1/4	2024/1/4
东方菱日	50,000,000.00	2023/1/12	2024/1/12
东方菱日	40,000,000.00	2023/3/15	2024/3/15
东方菱日	30,000,000.00	2023/6/21	2024/6/21
东方菱日	30,000,000.00	2023/6/29	2024/6/29
酒泉光伏科技	15,000,000.00	2022/9/26	2023/9/26
宏华（中国）投资有限公司	445,000,000.00	2023/3/13	2026/3/13
<b>拆入</b>			
东方电气集团	5,000,000.00	2021/12/1	2024/12/1
东方电气集团	153,800,000.00	2021/9/29	2024/9/30
东方电气集团	20,000,000.00	2022/9/6	2025/9/6
东方电气集团	20,000,000.00	2022/12/31	2025/12/31
东方电气集团	50,000,000.00	2022/9/6	2025/9/6
东方电气集团	50,000,000.00	2022/12/22	2025/12/22

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

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		1,004,580,714.11	689,180,001.75	803,708,053.41	688,231,348.21
	<b>母公司及最终控制方</b>	5,130,000.00	513,000.00	5,130,000.00	508,500.00
	东方电气集团	5,130,000.00	513,000.00	5,130,000.00	508,500.00
	<b>合营及联营企业</b>	108,625,505.74	8,899,497.57	66,272,696.72	6,255,769.93
	东方菱日	80,405,270.53	7,328,771.20	38,883,294.81	4,682,135.02
	东方法马通	3,002,670.16	240,165.01	236,143.00	101,838.65
	红泥井风电	154,146.00	77,199.00	153,894.00	76,947.00
	三圣太风电			252.00	252.00
	龙口风电	979,200.00	48,960.00	21,025.00	1,051.25
	中国联合重燃	1,491,725.00	74,586.25	3,281,795.00	164,089.75
	德阳广大东汽	21,876,093.26	1,093,996.07	21,046,847.25	1,079,452.02
	东方三菱	716,400.79	35,820.04	2,649,445.66	150,004.24
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	222,038,256.47	11,414,528.02	53,335,843.07	3,120,419.73
	东树新材料	88,317,218.96	4,415,860.95	21,461,896.89	1,073,094.85
	东方投资			367,950.00	367,950.00
	衢州惠合新能	4,149,425.00	207,471.25	4,513,687.50	225,684.38
	东方酒泉慧能	21,350,593.40	1,067,529.67	21,350,593.40	1,067,529.67
	宏华电气	2,372,714.00	118,635.70	770,214.00	38,510.70
	四川宏华	89,787,428.07	4,801,986.60	4,871,501.28	347,650.13
	宏华海洋	9,224,855.98	461,242.80		
	甘肃宏腾油气装备制造有限公司	6,836,021.06	341,801.05		
	<b>受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司</b>	660,605,774.89	660,605,774.89	664,270,618.32	664,270,618.32
	酒泉新能源	306,562,559.25	306,562,559.25	306,562,559.25	306,562,559.25
	通辽风电	207,107,394.98	207,107,394.98	207,107,394.98	207,107,394.98
	杭州新能源	83,026,584.11	83,026,584.11	84,310,255.67	84,310,255.67
	众和海淡	63,909,236.55	63,909,236.55	66,290,408.42	66,290,408.42
	<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>	1,995,118.12	1,995,118.12	8,512,836.41	8,512,836.41
	东方迈吉	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12	1,995,118.12
	成都东方电气科技实业有限公司			6,517,718.29	6,517,718.29
	<b>有重大影响的投资方</b>	6,186,058.89	5,752,083.15	6,186,058.89	5,563,203.82

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
应收票据	华西能源	6,186,058.89	5,752,083.15	6,186,058.89	5,563,203.82
		79,738,674.86	1,353,011.20	152,942,136.83	3,387,230.91
	<b>合营及联营企业</b>	54,457,465.09	1,353,011.20	103,334,098.73	3,387,230.91
	东方菱日	32,886,278.60	1,045,000.00	34,632,533.66	1,360,293.35
	德阳广大东汽	21,571,186.49	308,011.20	68,701,565.07	2,026,937.56
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	25,281,209.77		49,608,038.10	
	东树新材料	23,594,101.77		49,608,038.10	
	四川宏华	945,850.00			
	宏华电气	741,258.00			
	预付款项		350,437,317.41		344,934,616.13
	<b>合营及联营企业</b>	256,774,372.86		231,443,961.64	
	东方三菱			24,643,558.37	
	德阳广大东汽			77,852,184.93	
	东方菱日	256,774,372.86		128,948,218.34	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	93,662,944.55		113,490,654.49	
	东树新材料	38,449,851.00		81,873,500.00	
	宏华海洋	740,851.80		1,016,337.49	
	四川宏华	48,125,460.00		30,600,817.00	
	宏华电气	6,346,781.75			
	其他应收款		8,624,657.21	3,290,854.32	3,913,563.32
	<b>母公司及最终控制方</b>	4,058,659.53	202,932.98		
	东方电气集团	4,058,659.53	202,932.98		
	<b>受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司</b>	3,913,563.32	3,055,299.62	3,913,563.32	3,055,299.62
	杭州新能源	2,845,136.58	2,845,136.58	2,845,136.58	2,845,136.58
	众和海淡	1,068,426.74	210,163.04	1,068,426.74	210,163.04
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	83,828.44	4,191.42		
	东树新材料	83,828.44	4,191.42		
	<b>合营及联营企业</b>	568,605.92	28,430.30		
	东方三菱	425,384.42	21,269.22		
	德阳广大东汽	143,221.50	7,161.08		
应收利息				9,500.00	



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			9,500.00	
	东树新材料			9,500.00	
合同资产		18,270,952.62	351,714.99	22,224,999.32	1,425,668.47
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	11,769,152.92	26,625.00	12,359,330.73	15,500.00
	四川宏华	310,000.00	15,500.00	310,000.00	15,500.00
	衢州惠合新能	11,236,652.92		12,049,330.73	
	宏华电气	222,500.00	11,125.00		
	合营及联营企业	6,501,799.70	325,089.99	9,687,668.59	1,249,968.47
	东方菱日	6,501,799.70	325,089.99	9,687,668.59	1,249,968.47
	有重大影响的投资方			178,000.00	160,200.00
	华西能源			178,000.00	160,200.00
委托贷款		395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45
	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45
	杭州新能源	395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45	395,326,514.45
发放贷款及垫款		498,016,297.00		56,720,000.00	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	498,016,297.00		56,720,000.00	
	宏华（中国）投资有限公司	445,000,000.00			
	衢州惠合新能源	53,016,297.00		56,720,000.00	
其他流动资产		480,000,000.00		405,000,000.00	
	合营及联营企业	200,000,000.00		60,000,000.00	
	东方菱日	200,000,000.00		60,000,000.00	
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	280,000,000.00		345,000,000.00	
	酒泉光伏科技	15,000,000.00		15,000,000.00	
	东树新材料	265,000,000.00		330,000,000.00	
贴现资产		9,552,790.00		21,574,671.97	
	合营及联营企业	8,500,000.00		9,226,666.66	
	东方菱日	8,500,000.00		9,226,666.66	
	受同一母公司及最终控制方	1,052,790.00		12,348,005.31	

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
	<b>控制的其他企业</b>				
	东树新材料	1,052,790.00		12,348,005.31	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款		593,217,280.00	421,842,269.21
	<b>母公司及最终控制方</b>	36,181,526.40	23,704,371.70
	东方电气集团	36,181,526.40	23,704,371.70
	<b>合营及联营企业</b>	265,228,780.01	207,898,303.97
	东方菱日	177,521,331.78	172,785,904.36
	德阳广大东汽	75,130,055.19	35,095,007.92
	东方法马通	4,130.00	17,391.69
	东方三菱	12,573,263.04	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	243,136,183.69	141,926,073.53
	东树新材料	156,924,809.29	92,220,354.41
	东方洁能	1,055,550.00	2,008,800.00
	汉正检测	1,744,885.63	334,381.62
	宏华海洋	6,741,613.34	3,303,950.24
	宏华电气	20,442,328.79	24,585,287.15
	四川宏华	55,909,206.64	19,473,300.11
	甘肃宏腾油气装备制造有限公司	317,790.00	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司</b>	45,464,801.16	45,464,801.16
	杭州新能源	44,239,801.16	44,239,801.16
	众和海淡	1,225,000.00	1,225,000.00
	<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>	2,610,375.58	2,610,375.58
	呼伦贝尔新能源	2,574,624.60	2,574,624.60
	东方迈吉	35,750.98	35,750.98
	<b>有重大影响的投资方</b>	595,613.16	238,343.27
	华西能源	595,613.16	238,343.27
合同负债		498,450,615.47	483,557,651.62
	<b>合营及联营企业</b>	425,080,646.61	406,207,280.11
	东方三菱	263,561,101.24	232,420,043.03
	东方法马通	54,946,112.00	111,313,601.00
	东方菱日	10,757,048.81	2,350,186.90
	中国联合重燃	86,719,977.45	51,027,042.07
	红泥井风电	1,859,361.73	1,859,361.73
	三圣太风电	4,615,459.20	4,615,459.20
	烏兰新能源	2,621,586.18	2,621,586.18

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	73,286,775.86	77,350,371.51
	东方酒泉慧能	2,472,686.91	3,600,383.59
	东耀张北新能	70,442,790.83	73,422,105.00
	宏华海洋		327,882.92
	新顺香港	366,898.12	
	四川宏华	4,400.00	
	<b>有重大影响的投资方</b>	83,193.00	
	华西能源	83,193.00	
其他应付款		218,218,205.67	203,750,824.00
	<b>母公司及最终控制方</b>	217,530,965.67	203,123,584.00
	东方电气集团	217,530,965.67	203,123,584.00
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	560,000.00	500,000.00
	东方共享		500,000.00
	四川宏华	560,000.00	
	<b>受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司</b>	127,240.00	127,240.00
	杭州新能源	127,240.00	127,240.00
应付利息		6,784,072.96	7,526,176.87
	<b>母公司及最终控制方</b>	6,555,003.57	7,069,019.23
	东方电气集团	6,555,003.57	7,069,019.23
	<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	229,069.39	457,157.64
	东树新材料	77,763.87	49,958.32
	东方投资		230,793.75
	东方共享	151,305.52	176,405.57
租赁负债		23,798,869.94	25,458,120.76
	<b>母公司及最终控制方</b>	23,798,869.94	25,458,120.76
	东方电气集团	23,798,869.94	25,458,120.76
一年内到期的非流动负债		46,641,636.10	86,977,661.24
	<b>母公司及最终控制方</b>	46,641,636.10	86,977,661.24
	东方电气集团	46,641,636.10	86,977,661.24
长期借款		298,800,000.00	298,800,000.00
	<b>母公司及最终控制方</b>	298,800,000.00	298,800,000.00
	东方电气集团	298,800,000.00	298,800,000.00

### 3. 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)
<b>母公司及最终控制方</b>			5,618,319,286.16		4,114,630,027.69
东方电气集团	人民币	5,525,399,242.43	5,525,399,242.43	4,025,073,408.29	4,025,073,408.29

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)
东方电气集团	美元	12,859,481.82	92,920,043.73	12,858,831.72	89,556,619.40
<b>合营及联营企业</b>			472,273.81		1,341,593.21
东方菱日	人民币	472,273.81	472,273.81	1,341,592.21	1,341,593.21
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>			221,806,097.43		253,707,587.92
东方投资	人民币	6,471,017.75	6,471,017.75	19,846,893.16	19,846,894.16
东方洁能	人民币	8,755,077.51	8,755,077.51	7,410,394.29	7,410,394.29
东树新材料	人民币	12,632,719.53	12,632,719.53	23,773,579.73	23,773,579.73
东方峨半高纯	人民币	23,510,147.72	23,510,147.72	33,400,559.66	33,400,559.66
东方共享	人民币	26,124,663.91	26,124,663.91	29,370,614.47	29,370,615.47
酒泉光伏科技	人民币	9,723,517.22	9,723,517.22	11,246,450.42	11,246,450.42
衢州惠合新能源	人民币	6,156,170.77	6,156,170.77	8,152,741.46	8,152,742.46
东方酒泉慧能能源	人民币	68,829,350.16	68,829,350.16	39,949,955.05	39,949,955.05
东耀张北新能	人民币	59,602,830.13	59,602,830.13	80,556,093.62	80,556,094.62
宏华油气工程技术服务有限公司	人民币	1.00	1.00	1.00	1.00
宏华电气	人民币	200.24	200.24	100.02	100.02
四川宏华国际科贸有限公司	人民币	101.09	101.09	1.00	1.00
宏华(中国)投资有限公司	人民币	100.15	100.15	100.02	100.02
宏华海洋	人民币	100.14	100.14	100.02	100.02
四川宏华	人民币	100.11	100.11		
<b>以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司</b>					2.23
峨半所	美元			0.32	2.23
<b>受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司</b>			26.97		26.96
通辽风电	人民币	10.6	10.6	10.59	10.59
东方迈吉	人民币	1.13	1.13	1.13	1.13
杭州新能源	人民币	15.24	15.24	15.24	15.24

## 十一、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
公司本期失效的各项权益工具总额	274,000.00

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 48 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。

(1) 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 $\Delta$ 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 $\Delta$ 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 $\Delta$ 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 $\Delta$ 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 $\Delta$ 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 $\Delta$ 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。

## 2. 本期解除限售情况

2022 年 12 月 27 日, 公司召开监事会十届十二次会议, 审议通过了《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售条件成就的议案》。2022 年 12 月 28 日, 公司召开董事会十届二十一次会议, 审议通过了《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售条件成就的议案》。经审议, 公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予第二期解除限售条件已经成就, 公司同意为符合解除限售条件的 744 名符合解锁条件激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 8,852,565 股, 本次解除限售股份上市流通日为 2023 年 1 月 9 日。

## (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。

## 十二、 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 2023 年 6 月 30 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	279,285,583.37	221,130,639.32
设备	425,337,904.89	356,611,657.34
对外投资承诺		
合计	704,623,488.26	577,742,296.66

截至 2023 年 6 月 30 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 704,623,488.26 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	620,144,902.07	340,859,318.70	279,285,583.37	2023-2024 年
本公司及其子公司	设备	688,867,889.94	263,529,985.05	425,337,904.89	2023-2024 年
合计		1,309,012,792.01	604,389,303.75	704,623,488.26	

##### (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2023 年 6 月 30 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	期末金额
1 年以内	5,066,222.33
1 至 2 年	1,855,671.32
2 至 3 年	1,929,899.12
3 至 4 年	1,939,873.70
合计	10,791,666.47

2. 除上述事项外, 本公司无其他需披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(1) 未结清保函情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司开立的保函情况

单位名称	业务种类	币种	期末余额
本公司	保函	人民币	7,520,958,797.28
东方电机	保函	人民币	2,978,864,802.25
东方电机	保函	美元	545,075,060.85
东方电机	保函	玻利维亚比索	63,998,201.94
东方汽轮机	保函	人民币	2,483,730,240.13
东方汽轮机	保函	美元	247,784.59
东方汽轮机	保函	欧元	12,983,602.23
东方锅炉	保函	人民币	2,928,129,479.10
东方锅炉	保函	美元	4,507,743.07
东方风电	保函	人民币	3,370,864,783.00
东方自控	保函	人民币	15,680,422.75
东方重机	保函	人民币	531,417,721.76
东方重机	保函	欧元	33,704.00
东方国际	保函	人民币	4,170,005,100.00

(2) 未结清信用证情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，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	期末余额
东方电机	信用证	美元	15,301,283.63
东方电机	信用证	欧元	35,827,981.08
东方电机	信用证	日元	54,032,194.91
东方电机	信用证	瑞士法郎	7,050,526.24
东方汽轮机	信用证	美元	54,142,003.85
东方汽轮机	信用证	欧元	501,227,640.41
东方汽轮机	信用证	日元	1,941,543,310.86
东方汽轮机	信用证	瑞士法郎	9,142,700.00
东方锅炉	信用证	美元	
东方锅炉	信用证	欧元	
东方国际	信用证	人民币	1,239,821,700.00

(3) 为其他单位提供担保情况

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司为其他单位提供担保情况

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
---------	------	----	----	----



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	
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。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。

（4）未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债  
无。

## 2. 其他

除上述事项外，截至报表日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

## 十三、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

无。

### （三）划分为持有待售的资产和处置组

无。

### （四）其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### （一）债务重组

无。

## **(二) 资产置换**

本公司报告期末未发生重要的资产置换。

## **(三) 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公司社保处专门账户，并由东方电气集团公司委托给中国人寿养老保险股份有限公司进行运作管理。

## **(四) 终止经营**

不涉及。

## **(五) 分部信息**

### **1. 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个报告分部，这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为清洁高效能源装备、可再生能源装备、工程与贸易、现代制造服务业、新兴成长产业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 报告分部的财务信息  
2023年1-6月报告分部

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	8,110,730,345.74	18,334,502,178.99	6,762,030,647.05	2,784,413,334.15	6,182,985,116.81	42,174,661,622.74	12,259,365,073.73	29,915,296,549.01
其中：对外交易收入	6,926,996,917.36	9,972,933,051.45	6,098,999,637.62	2,410,724,064.21	4,505,642,878.37	29,915,296,549.01		29,915,296,549.01
分部间交易收入	1,183,733,428.38	8,361,569,127.54	663,031,009.43	373,689,269.94	1,677,342,238.44	12,259,365,073.73	12,259,365,073.73	
营业成本	7,243,940,968.63	16,895,767,418.76	6,059,385,987.57	1,698,720,715.41	5,184,384,876.28	37,082,199,966.65	12,830,836,795.76	24,251,363,170.89
成本抵消	1,181,778,540.27	8,678,804,703.66	1,015,042,076.99	575,458,143.26	1,379,753,331.58	12,830,836,795.76		12,830,836,795.76
期间费用						2,836,023,670.98	-186,615,895.11	3,022,639,566.09
营业利润（亏损）	864,834,489.00	1,755,970,336.35	1,054,655,727.04	1,287,461,492.06	701,011,333.67	5,663,933,378.12	3,334,385,121.54	2,329,548,256.58
资产总额						209,264,595,092.54	82,791,536,801.39	126,473,058,291.15
其中：发生重大减值损失的 单项资产金额								
负债总额						147,395,658,533.85	60,720,053,098.65	86,675,605,435.20
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						-446,369,429.73	21,426,865.26	-467,796,294.99
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						440,592,262.50		440,592,262.50
减值损失、折旧和摊销以外 的非现金费用								

2022年1-6月报告分部

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	9,579,800,238.13	15,105,288,599.59	5,098,404,109.00	2,732,654,189.67	6,002,145,672.66	38,518,292,809.05	10,609,282,449.39	27,909,010,359.66
其中：对外交易收入	8,148,581,783.36	8,534,207,636.55	4,474,351,406.28	2,328,945,346.08	4,422,924,187.39	27,909,010,359.66		27,909,010,359.66
分部间交易收入	1,431,218,454.77	6,571,080,963.04	624,052,702.72	403,708,843.59	1,579,221,485.27	10,609,282,449.39	10,609,282,449.39	
营业成本	8,576,828,189.34	13,584,749,762.90	4,549,027,525.39	1,930,859,565.35	5,149,334,264.95	33,790,799,307.93	10,903,503,888.29	22,887,295,419.64
成本抵消	1,436,417,445.06	6,856,668,166.65	554,140,655.88	719,849,365.30	1,336,428,255.40	10,903,503,888.29	10,903,503,888.29	
期间费用						2,646,967,043.50	-292,469,881.65	2,939,436,925.15
营业利润（亏损）	1,002,972,048.79	1,520,538,836.69	549,376,583.61	801,794,624.32	852,811,407.71	4,727,493,501.12	2,638,938,288.74	2,088,555,212.38
资产总额						193,254,878,511.22	83,359,514,131.06	109,895,364,380.16
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额						135,319,753,104.33	62,071,663,656.61	73,248,089,447.72
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失						-159,059,229.90	21,865,391.36	-180,924,621.26
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用						449,822,030.35		449,822,030.35
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,026,935,285.96	721,928,760.39
1 至 2 年	304,790,484.71	360,730,938.89
2 至 3 年	256,688,836.26	276,624,129.13
3 至 4 年	129,110,442.63	238,775,790.87
4 至 5 年	130,610,575.74	43,929,443.61
5 年以上	70,414,434.09	107,673,175.01
小计	2,918,550,059.39	1,749,662,237.90
减：坏账准备	370,527,479.03	352,642,570.90
合计	2,548,022,580.36	1,397,019,667.00

#### 2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,918,550,059.39	100	370,527,479.03	12.70	2,548,022,580.36
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,918,550,059.39	100	370,527,479.03	12.70	2,548,022,580.36
合计	2,918,550,059.39	100	370,527,479.03	12.70	2,548,022,580.36

续：

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,749,662,237.90	100	352,642,570.90	20.15	1,397,019,667.00
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,749,662,237.90	100	352,642,570.90	20.15	1,397,019,667.00
合计	1,749,662,237.90	100	352,642,570.90	20.15	1,397,019,667.00

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,026,935,285.96	101,346,764.30	5
1 至 2 年	304,790,484.71	30,479,048.47	10
2 至 3 年	256,688,836.26	51,337,767.25	20
3 至 4 年	129,110,442.63	51,644,177.05	40
4 至 5 年	130,610,575.74	65,305,287.87	50
5 年以上	70,414,434.09	70,414,434.09	100
合计	2,918,550,059.39	370,527,479.03	

### 3. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	352,642,570.90	17,884,908.13			370,527,479.03
合计	352,642,570.90	17,884,908.13			370,527,479.03

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
单位一	340,214,011.52	11.66	38,560,333.53
单位二	323,100,000.00	11.07	16,155,000.00
单位三	271,033,364.55	9.29	13,551,668.23
单位四	190,297,700.00	6.52	9,514,885.00
单位五	146,695,902.97	5.03	7,336,865.30
合计	1,271,340,979.04	43.56	85,118,752.06

## (二) 应收款项融资

### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	470,373,458.17	79,739,353.41
其中：银行承兑汇票	425,585,877.45	62,010,253.41

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	44,787,580.72	17,729,100.00
合计	470,373,458.17	79,739,353.41

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	245,718,070.29	
其中：银行承兑汇票	221,227,559.19	
商业承兑汇票	24,490,511.10	
合计	245,718,070.29	

## (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	1,929,850.57	1,297,726.89
应收股利	24,482,648.69	24,482,648.69
其他应收款项	71,105,077.29	71,357,911.86
合计	97,517,576.55	97,138,287.44

### 1. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	1,929,850.57	1,297,726.89
委托贷款		
债券投资		
小计	1,929,850.57	1,297,726.89
减：坏账准备		
合计	1,929,850.57	1,297,726.89

### 2. 应收股利

### (1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
一年以内	12,254,555.63	12,254,555.63
一年以上	19,517,032.10	19,517,032.10
小计	31,771,587.73	31,771,587.73
减：坏账准备	7,288,939.04	7,288,939.04
合计	24,482,648.69	24,482,648.69

### (2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
龙口风电	5,210,684.23	3年以上	被投资企业资金困难	否，收到国家补贴后支付
红泥井风电	7,017,408.83	3年以上	被投资企业资金困难	否，收到国家补贴后支付
烏兰新能源	3,828,807.76	3年以上	被投资企业资金困难	是
三圣太风电	3,460,131.28	3年以上	被投资企业资金困难	是
合计	19,517,032.10			

## 3. 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	8,561,874.67	8,171,844.59
1至2年	11,313,683.67	12,016,075.89
2至3年	7,844,572.41	8,554,727.90
3至4年	3,372,579.56	2,678,268.17
4至5年	379,550.78	55,729.18
5年以上	50,240,072.17	50,311,248.56
小计	81,712,333.26	81,787,894.29
减：坏账准备	10,607,255.97	10,429,982.43
合计	71,105,077.29	71,357,911.86



## (2) 按分类披露

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	44,300,000.00	54.21			44,300,000.00
按组合计提坏账准备	37,412,333.26	45.79	10,607,255.97	28.35	26,805,077.29
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	37,412,333.26	45.79	10,607,255.97	28.35	26,805,077.29
合计	81,712,333.26	100.00	10,607,255.97		71,105,077.29

续：

类别	上年年末余额				
	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	44,331,667.89	54.20			44,331,667.89
按组合计提坏账准备	37,456,226.40	45.80	10,429,982.43	27.85	27,026,243.97
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	37,456,226.40	45.80	10,429,982.43	27.85	27,026,243.97
合计	81,787,894.29	100.00	10,429,982.43	12.75	71,357,911.86

## 按单项计提坏账准备：

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			拟转为股权增资
合计	44,300,000.00			

## 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,561,874.67	428,093.74	5	8,140,176.70	407,008.85	5
1至2年	11,313,683.67	1,131,368.38	10	12,016,075.89	1,201,607.59	10
2至3年	7,844,572.41	1,568,914.48	20	8,554,727.90	1,710,945.57	20
3至4年	3,372,579.56	1,349,031.81	40	2,678,268.17	1,071,307.27	40
4至5年	379,550.78	189,775.39	50	55,729.18	27,864.59	50
5年以上	5,940,072.17	5,940,072.17	100	6,011,248.56	6,011,248.56	100

名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	37,412,333.26	10,607,255.97		37,456,226.40	10,429,982.43	

(3) 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)	
上年年末余额	10,429,982.43			10,429,982.43
上年年末余额在本期				
--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	177,273.54			177,273.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	10,607,255.97			10,607,255.97

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,429,982.43	177,273.54			10,607,255.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,429,982.43	177,273.54			10,607,255.97

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
单位一	投资款	44,654,114.90	5年以上	54.65	18,978.37
单位二	代垫款	11,487,710.73	1-5年	14.06	2,157,991.35
单位三	代垫款	5,493,181.74	1-4年	6.72	1,085,137.79
单位四	保证金	5,199,746.91	1-2年	6.36	519,974.69
单位五	代垫款	3,844,176.91	1-5年	4.70	2,286,799.15
合计		70,678,931.19		86.49	6,068,881.35

#### (四) 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	22,201,493,911.79		22,201,493,911.79	22,101,493,911.79		22,101,493,911.79
对联营企业投资	1,058,634,460.17	40,845,971.47	1,017,788,488.70	942,074,302.98	40,845,971.47	901,228,331.51
对合营企业投资	228,072,089.55		228,072,089.55	221,402,684.11		221,402,684.11
合计	23,488,200,461.51	40,845,971.47	23,447,354,490.04	23,264,970,898.88	40,845,971.47	23,224,124,927.41

##### 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	7,999,200.00	129,504,712.22			129,504,712.22		
东方武核	131,560,000.00	346,360,000.00			346,360,000.00		
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	171,119,812.19	100,000,000.00		271,119,812.19		
东方创科	150,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	11,402,267,445.31	22,101,493,911.79	100,000,000.00		22,201,493,911.79		

## 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	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	权益法下确认的投资损益	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		
1. 合营企业											
东方法马通	221,402,684.11			6,669,405.44						228,072,089.55	
小计	221,402,684.11			6,669,405.44						228,072,089.55	
2. 联营企业											
川能投风电	664,696,248.20			109,047,290.43						773,743,538.63	
龙口风电	77,012,591.39			6,842,806.75						83,855,398.14	
中国重燃	131,416,807.19			4,355.68						131,421,162.87	
红泥井风电	21,431,362.84			2,196,692.11						23,628,054.95	
三圣太风电	13,725,971.47									13,725,971.47	13,725,971.47
烏兰新能源	33,791,321.89			-1,530,987.78						32,260,334.11	27,120,000.00
小计	942,074,302.98			116,560,157.19						1,058,634,460.17	40,845,971.47
合计	1,163,476,987.09			123,229,562.63						1,286,706,549.72	40,845,971.47

## (五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,425,997,107.98	7,976,291,520.19	7,131,429,246.29	6,994,558,702.59
其他业务	1,887,181.44	1,008,613.48	418,278.55	556,680.13
合计	8,427,884,289.42	7,977,300,133.67	7,131,847,524.84	6,995,115,382.72

## (六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	963,382,417.14	975,029,052.86
权益法核算的长期股权投资收益	123,229,562.63	92,523,783.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		46,304.00
其他		777,028.30
合计	1,086,611,979.77	1,068,376,168.40

## 十六、 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	1,306,353.62	
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）	86,860,079.35	
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		
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	-17,795,340.66	

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	161,514,829.55	
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	438,262.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	232,324,184.15	
所得税影响额	-30,906,201.60	
少数股东权益影响额（税后）	-18,464,146.2	
合计	182,953,836.32	

## (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（元）	
		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	5.66	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.58	0.58

东方电气股份有限公司  
二〇二三年八月三十日