



东方电气

DONGFANG ELECTRIC

東方電氣股份有限公司

(H股股份代號：1072) (A股股份代號：600875)

2022 年度報告



中興三峽
東方電氣
中興三峽 東方電氣
DONGFANG ELECTRIC
中興三峽 東方電氣
DONGFANG ELECTRIC
中興三峽 東方電氣
DONGFANG ELECTRIC

重要提示

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

二. 未出席董事情況

| 未出席董事職務 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因說明 | 被委託人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事長 | 俞培根 | 因公出差 | 宋致遠 |
| 董事 | 張繼烈 | 因公出差 | 宋致遠 |
| 董事 | 張彥軍 | 因公出差 | 劉智全 |

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

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

五. 董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2022年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,854,650,575.05元，母公司實現淨利潤1,145,716,562.34元。公司擬以年報披露日的公司總股本3,118,533,797股為基數，每10股派發現金股利3.35元(含稅)，共計派發現金股利1,044,708,822.00元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2022年年度股東大會審議批准。

六. 前瞻性陳述的風險聲明

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

七. 是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

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

否

十. 重大風險提示

無

十一. 其他

無

目錄

| | |
|---------------------------|-----|
| 董事長致辭 | 3 |
| 第一節 釋義 | 5 |
| 第二節 公司簡介和主要財務指標 | 6 |
| 第三節 董事會報告 | 13 |
| 第四節 監事會報告 | 48 |
| 第五節 公司治理 | 54 |
| 第六節 環境與社會責任 | 91 |
| 第七節 重要事項 | 99 |
| 第八節 股份變動及股東情況 | 121 |
| 第九節 董事、監事、高級管理人員和 員工情況 | 131 |
| 第十節 財務報告 | 154 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 備查文件目錄 | 載有公司負責人親筆簽名的公司2022年 度報告文本 |
| | 載有公司負責人、主管會計負責人、會 計機構負責人簽名並蓋章的會計報告 |
| | 公司章程 |



董事長致辭



俞培根

各位股東：

2022年是極不平凡的一年，公司緊抓行業發展機遇、沉著應對挑戰，全力服務構建新型能源體系，有力推動生產經營持續向好。全年實現營業總收入553.53億元，同比增長15.76%；利潤總額33.25億元，同比增長24.67%。主要經營指標站上歷史新高度，高質量發展邁上新台階。

2022年，我們銳意進取，持續強化創新驅動、增強核心競爭力。堅持科技創新戰略引領，制定發佈《基礎研究和應用基礎研究十年規劃》《科技創新三年行動計劃》，構建起完整的中長期科技創新規劃體系。強化創新平台建設，先進水電裝備創新聯合體、氫能創新聯合體獲批四川省首批省級創新聯合體。科技創新成果突出，完成國內首台自主知識產權F級50MW重型燃氣輪機等一批科技創新成果。公司堅持綠色轉型與數字化轉型協同發展，發佈碳達峰碳中和行動方案、數字化轉型行動計劃，創新驅動企業核心競爭力不斷提升。

2022年，我們真抓實幹，著力提升發展效能、厚植發展根基。紮實推進提質增效專項行動，細化「兩金」(存貨、應收賬款)管控措施，「兩金」週轉率持續提升，健全成本管理制度體系，淨資產收益率不斷提升，利潤增幅持續高於收入增幅。國企改革三年行動實現圓滿收官，管理有效性得到提升。三項制度改革持續深化，持續完善市場化用工、薪酬分配機制，全員勞動生產率、人事費用率、人工成本利潤率達到「十三五」以來最好水平。推動國際化經營戰略實施，完善產業組織架構，強化區域均衡佈局，打造氫能產業統一平台。企業管理水平、產業佈局持續優化提升，高質量發展態勢良好。

2022年，我們守正篤行，切實強化公司治理、堅持合規運行。系統推進風控、合規、內控管理，構建「兩縱一橫」風險管控體系；依法治企工作進一步強化，全面推動公司崗位合規職責清單全覆蓋。修訂完善公司章程為核心的治理制度體系，持續強化內部監督，公司運作規範性進一步提升；高質量開展信息披露、投資者關係管理工作，連續8年榮獲上交所信息披露A級(最高級)評價，入選「2022年上市公司監事會最佳實踐案例」，獲評「2022上市公司董辦最佳實踐」。

2023年既是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，也是「十四五」發展承前啟後的關鍵之年。公司將在人才、技術、質量、成本、產業等5大領域全面實施領先戰略，重創新、提質效、促轉型，有效防範化解重大風險，進一步提升核心競爭力，有力推動公司高質量發展，加快建設世界一流企業。

使命呼喚擔當，實幹成就未來。東方電氣人將保持永不懈怠的精神狀態，開拓進取、務實有為，為創建世界一流裝備製造集團不懈奮鬥。

董事長：俞培根

2023年3月31日



一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

| | | |
|-------------|---|--|
| A股 | 指 | 本公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上海證券交易所上市，並以人民幣買賣 |
| 董事會 | 指 | 本公司董事會 |
| 東方電氣、公司、本公司 | 指 | 東方電氣股份有限公司 |
| 控股股東、東方電氣集團 | 指 | 中國東方電氣集團有限公司 |
| 董事 | 指 | 本公司董事 |
| 企業管治守則 | 指 | 上市規則附錄十四所載《企業管治守則》 |
| H股 | 指 | 本公司每股面值人民幣1.00元，於香港聯交所掛牌上市的境外上市外資股份，並以港元買賣 |
| 上市規則 | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則 |
| 報告期 | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日 |
| 股份 | 指 | 本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括A股及H股 |
| 股東 | 指 | 本公司股份持有人 |
| 上交所 | 指 | 上海證券交易所 |
| 聯交所 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 監事 | 指 | 本公司監事 |
| 監事會 | 指 | 本公司監事會 |
| 元、萬元、億元 | 指 | 人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元 |
| EPC | 指 | 工程總承包 |

一. 公司信息

| | |
|------------------|---|
| 公司的中文名稱 | 東方電氣股份有限公司 |
| 公司的中文簡稱 | 東方電氣 |
| 公司的外文名稱 | Dongfang Electric Corporation Limited |
| 公司的外文名稱縮寫 | DEC |
| 公司的法定代表人 | 俞培根 |
| 公司註冊地址與辦公地址 | 中國四川省成都市高新西區西芯大道18號 |
| 公司註冊地址與辦公地址的郵政編碼 | 611731 |
| 公司網址 | http://www.dec-ltd.cn/ |
| 電子信箱 | dsb@dongfang.com |
| 公司註冊資本 | 3,118,533,797元 |





二. 聯繫人和聯繫方式

| 董事會秘書 | | 證券事務代表 | |
|-------|---------------------|---------------------|--|
| 姓名 | 馮勇 | 劉志 | |
| 聯繫地址 | 中國四川省成都市高新西區西芯大道18號 | 中國四川省成都市高新西區西芯大道18號 | |
| 電話 | 028-87583666 | 028-87583666 | |
| 傳真 | 028-87583551 | 028-87583551 | |
| 電子信箱 | dsb@dongfang.com | dsb@dongfang.com | |

三. 信息披露及備置地地點

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

四. 公司股票簡況

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

五. 其他相關資料

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

六. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

| 主要會計數據 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年 | |
|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | | | 同期增減 (%) | 2020年 |
| 營業總收入 | 55,353,140,128.96 | 47,819,166,940.47 | 15.76 | 37,282,871,287.38 |
| 營業收入 | 54,179,060,388.71 | 46,755,975,362.02 | 15.88 | 36,238,925,547.37 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 2,854,650,575.05 | 2,289,036,817.45 | 24.71 | 1,861,998,155.29 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤 | 2,381,648,833.18 | 1,762,974,466.73 | 35.09 | 1,528,912,992.37 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 8,410,116,418.30 | -4,420,888,980.16 | 不適用 | -2,748,802,008.23 |

| | 2022年末 | 2021年末 | 本期末比上年 | |
|---------------|---------------------------|--------------------|--------------|-------------------|
| | | | 同期末增減 (%) | 2020年末 |
| 歸屬於上市公司股東的淨資產 | 34,981,476,376.39 | 32,497,661,980.41 | 7.64 | 30,907,668,527.78 |
| 總資產 | 115,265,060,467.39 | 103,104,573,304.33 | 11.79 | 97,795,137,769.16 |



(二) 主要財務指標

| 主要財務指標 | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增減 (%) | 2020年 |
|-------------------------|-------------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.92 | 0.73 | 26.03 | 0.6 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.92 | 0.73 | 26.03 | 0.6 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股) | 0.76 | 0.57 | 33.33 | 0.49 |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 8.43 | 7.20 | 增加1.23個百分點 | 6.19 |
| 扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%) | 7.03 | 5.55 | 增加1.48個百分點 | 5.08 |

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

- (1) 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤變動原因說明：本年歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤同比增長35.09%，主要是本期銷售收入增加，毛利額相應增加。
- (2) 扣除非經常性損益後的基本每股收益變動原因說明：本年扣除非經常性損益後的基本每股收益同比增長33.33%，主要是本年歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤增長。

七. 2022年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 營業收入 | 13,818,651,935.10 | 13,504,759,600.77 | 12,337,105,382.89 | 14,518,543,469.95 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 926,080,213.76 | 848,055,927.62 | 725,894,607.78 | 354,619,825.89 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後 的淨利潤 | 663,052,086.79 | 775,061,043.07 | 696,732,490.50 | 246,803,212.82 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -3,596,336,427.66 | 5,995,626,262.14 | 1,307,062,184.55 | 4,703,764,399.27 |



八. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

| 非經常性損益項目 | 2022年金額 | 2021年金額 | 2020年金額 |
|--|-----------------------|----------------|----------------|
| 非流動資產處置損益 | 49,229,605.55 | 269,961,912.16 | 4,983,963.29 |
| 越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免 | - | - | - |
| 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合 國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除 外 | 154,531,765.68 | 140,101,724.20 | 174,108,896.61 |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | - | - | - |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時 應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | - | - | - |
| 非貨幣性資產交換損益 | - | - | - |
| 委託他人投資或管理資產的損益 | - | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備 | - | - | - |
| 債務重組損益 | 135,649,171.95 | -74,096.67 | 24,050,437.61 |
| 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等 | - | - | - |
| 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益 | - | - | - |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 | - | - | - |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | - | - | - |

公司簡介和主要財務指標(續)

| 非經常性損益項目 | 2022年金額 | 2021年金額 | 2020年金額 |
|---|-----------------------|-----------------|----------------|
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益 | -6,572,214.18 | 206,575,808.25 | -36,828,948.95 |
| 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回 | 365,527,834.86 | 243,647,475.20 | 255,791,538.71 |
| 對外委託貸款取得的損益 | - | - | - |
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 | - | - | - |
| 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響 | - | - | - |
| 受託經營取得的託管費收入 | - | - | - |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -2,465,368.22 | 3,309,529.56 | -89,681,731.03 |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | -79,287,619.06 | -171,730,451.97 | - |
| 減：所得稅影響額 | 95,561,988.67 | 131,056,842.88 | -27,145,318.61 |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 48,049,446.04 | 34,672,707.13 | 26,484,311.93 |
| 合計 | 473,001,741.87 | 526,062,350.72 | 333,085,162.92 |

九. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 期初餘額 | 期末餘額 | 當期變動 | 對當期利潤的影響金額 |
|----------|-------------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融資產 | 1,466,444,004.12 | 1,031,815,888.77 | -434,628,115.35 | -54,155,168.75 |
| 其他權益工具投資 | 52,300,000.00 | 643,319,010.30 | 591,019,010.30 | 0.00 |
| 衍生金融負債 | 0.00 | 2,725,701.24 | 2,725,701.24 | -2,725,701.24 |
| 合計 | 1,518,744,004.12 | 1,677,860,600.31 | 159,116,596.19 | -56,880,869.99 |

一. 經營情況討論與分析

(一) 高質量發展邁上新台阶

2022年，公司有力推動生產經營持續向好，高質量發展良好勢頭得到進一步鞏固和增強。2022年，公司實現營業總收入人民幣553.53億元，較上年增長15.76%；歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣28.55億元，同比增長24.71%；加權平均淨資產收益率為8.43%，比上年同期增加1.23個百分點。

(二) 市場開拓跨越提升

著力推動能源綠色低碳轉型和新型電力系統構建，突出全產業策劃和統籌作用，協同推進一體化營銷。2022年，公司實現新增訂單人民幣655.79億元，同比增長16.29%。其中，清潔高效能源裝備佔33.07%，可再生能源裝備佔27.17%，工程與貿易佔12.96%，現代製造服務業佔12.23%，新興成長產業佔14.57%。

氣電市場佔有率具有明顯優勢，在保持F級市場領先的同時，持續拓展H級燃機市場；核電市場實現高溫氣冷堆設備訂單突破；清潔煤電持續發力，獲得多個高參數二次再熱項目；水電市場佔有率保持穩定，中標老撾東薩宏等常規水電項目和磐安、哈密等抽水蓄能項目；風電全年新增中標訂單再創新高。現代製造服務產業訂單創歷史新高，獲得新疆、內蒙首批煤電機組靈活性改造市場批量訂單，「三改聯動」市場逐步打開。海外市場方面，獲得阿塞拜疆308MW和烏茲別克斯坦500MW太陽能光伏項目EPC訂單，實現海外大型光伏項目突破。新興產業方面，氫能與風光協同實現商業模式新突破，獲取甘肅光伏及氫燃料電池發動機訂單。

一. 經營情況討論與分析(續)

(三) 科技創新成果豐碩

公司深入實施創新驅動發展戰略，2022年公司研發經費投入人民幣31.05億元，佔營業收入比重5.73%，獲得省部級及以上獎勵40項，主持3項、參與45項國家標準的制訂或修訂；主持10項、參與64項行業標準的制訂或修訂。科技創新取得突出成果。首台全國產化F級50兆瓦重型燃氣輪機完工發運、併網發電，標誌國產重型燃機自主研製邁出關鍵一步；自主核電裝備保持領先，「國和一號」核電蒸汽發生器研製完成實現交付；風電行業權威雜誌Windpower Monthly發佈的全球最佳風機評選中，東方電氣獲得全球最佳葉片金獎、最佳陸上大功率機組銅獎、最佳傳動鏈銅獎；新型儲能裝備研製實現突破，建成全球首個「二氧化碳+飛輪」儲能示範項目，提供透平發電機組的世界首個非補燃60MW壓縮空氣儲能電站投入商運；氫能產業持續發力，270kW大功率燃料電池發動機系統研製成功。

(四) 數字化轉型成效明顯

公司堅定數字化轉型方向，持續推進管理數字化、產品智慧化、製造智能化。管理數字化能力整體提升，公司「管控型」司庫建設順利完成，財務共享、合同管理、採購管理等系統實現全級次全覆蓋，跨組織、跨業務流程全面打通。產品智慧化水平不斷提高，以智慧化為賦能要素，打造智慧水電、智慧風電、智慧火電等解決方案，開發機組智慧檢修仿真系統、遠程專家系統、三維數字化手冊等數字化服務新產品。智能製造推進成果不斷湧現，全年完成6個數字化車間建設；東方汽輪機、東方電機智能製造成熟度達到3級。東方汽輪機建成國內領先的汽輪機葉片「黑燈產線」；東方研究院「清潔能源裝備製造工業互聯網平台」入選工信部2022年新一代信息技術與製造業融合發展試點示範，東方電機「大型清潔高效發電設備智能製造示範工廠」入選工信部2022年度智能製造示範工廠。2022世界清潔能源裝備大會期間，公司多個智能製造場景進行展示，轉型成果得到充分肯定。

一. 經營情況討論與分析(續)

(五) 深化改革縱深推進

公司堅持推進深化改革，國企改革三年行動實現圓滿收官，各項改革任務全部落地落實，進一步優治理、激活力、提效率、強能力。改革工作不斷取得新突破。實現東方風電員工持股，進一步激發企業發展活力動力；建立低效無效產能退出長效工作機制，有效盤活資產及生產場地；三項制度改革持續深化。建立「能上能下」標準化長效化機制，加大市場化選聘和退出力度；完善薪酬差異化分配量化評價規則，全員勞動生產率、人事費用率、人工成本利潤率持續優化。財務管控效率、效能「雙效」提升。綜合運用財務、業務數據搭建財務預測模型，助力公司中長期預測；紮實推進提質增效，「兩金」週轉率持續提升，公司全年成本壓降成效明顯。

(六) 風險防控卓有成效

系統推進風控、合規、內控管理，風險防範能力不斷增強。將強化審計監督作為風險防控的重要抓手，創新審計項目組織方式，有效促進企業經濟責任審計高質量完成。風險管理體系進一步優化，構建專業條線上下貫通、企業整體上下協同、風險管理橫向聯動的「兩縱一橫」風險管控體系，制定年度重點風險管控計劃並動態評估新增風險和管控效果，確保全年未發生系統性風險。依法治企工作進一步強化，優化企業總法律顧問制度，打造依法治企領軍人物隊伍。董事會設立風險與合規管理委員會系統加強合規工作領導，合規強化年各項任務得到有效落實。制定企業合規管理成效評價清單並開展監督檢查；強化境外合規風險防範，完善涉外經營依法合規工作機制。

一. 經營情況討論與分析(續)

(七) 上市公司運作規範高效

不斷健全公司治理機制，各治理主體嚴格按照法律法規和公司章程履職盡責，年內董事會召開14次會議，認真審議公司財務預決算、重大投資、高管聘任及績效考核等重大事項。持續完善以公司章程為核心的制度體系，全年修訂公司章程、治理主體議事規則、投資者關係管理規定等14項制度，公司運作規範性進一步提升。健全信息披露制度，高質量開展信息披露工作，完成滬港兩地上市公司信息披露255項，連續8年榮獲上交所信息披露A級(最高級)評價，成功入選央企ESG先鋒50指數。多種形式開展投資者溝通工作，積極傳遞公司價值，維護公司市值穩定，獲評「2022上市公司董辦最佳實踐」。

二. 報告期內公司所處行業情況

本公司屬於高端能源裝備行業，主要聚焦為能源生產及利用提供高端裝備及相關服務，與能源發展聯繫緊密。

本公司是重要的高端能源裝備研究開發製造集團和工程承包特大型企業之一，產品和服務遍及全球近80個國家和地區，在能源裝備領域具有較強的競爭力和影響力。

裝備製造業是為國民經濟發展提供技術裝備的基礎性產業，是實體經濟的重要組成部分。新發展階段，我國裝備製造業產業規模持續擴大，產業結構持續優化，一批重大項目取得突破。我國裝備製造業正向中高端邁進，對經濟社會的支撐作用更加突出。未來，將加快實現科技自立自強、提升產業能力和現代化水平、進一步推動轉型升級。在「雙碳」目標引領下，能源電力行業深入推進綠色低碳轉型，供給結構持續改善，高端化智能化綠色化發展趨勢明顯。非化石能源逐步規模化接入新型電力系統，對能源裝備提出更高要求。煤電裝備節能降碳、靈活性、供熱等方面需求更加凸顯，用於調峰保障的氣電需求提升，水電因地制宜發展並提出寬負荷、高水頭衝擊、可變速抽水蓄能等方面需求，核電發展積極有序，以風電、太陽能發電為代表的新能源成為電力增長主體，風光儲一體化發展加快推進。

二. 報告期內公司所處行業情況(續)

2022年，世界局勢動盪，全球經濟放緩、通脹走高，面對複雜嚴峻的國際環境，我國經濟頂住壓力實現持續發展。本公司作為能源裝備領域的重要企業，克服多方面不利影響，錨定「雙碳」目標方向，堅持創新驅動，堅持綠色低碳轉型和數字化轉型，全力服務構建新型能源體系。

三. 報告期內公司從事的業務情況

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

公司主要經營模式是開發、設計、製造、銷售先進的風電、太陽能發電、水電、核電、氣電、火電和化工容器、節能環保、電力電子與控制、氫能等高端裝備，以及向全球能源運營商提供工程承包及服務等。

公司擁有完善的高端能源裝備製造和服務體系，可批量研製100萬千瓦等級水輪發電機組、135萬千瓦等級超超臨界火電機組、175萬千瓦等級核電機組、重型燃氣輪機設備、直驅、半直驅和雙饋全系列風力發電機組、高效太陽能電站設備。火電產品100萬千瓦等級空冷機組、大型循環流化牀鍋爐等多方面處於行業領先地位；水電產品總體水平位居國內前列，貫流式、混流式等水電技術達到國際領先水平，13兆瓦等級海上風電機組處於國內先進水平。公司具有化工容器、驅動透平、屏蔽泵、管線壓縮機等石油化工領域核心設備製造能力，具有廢氣廢水處理、固廢處置及資源化利用系統方案能力，電力電子及工業自動化、智能製造相關設備和系統技術能力，儲能設計和集成能力，構建了具有完全自主知識產權的燃料電池產品體系，形成了氫制取、氫儲存、氫加注、氫使用全產業鏈整體解決方案。

四. 報告期內核心競爭力分析

本公司作為全球重要的高端能源裝備研究開發製造商和工程承包特大型企業之一，擁有較強的核心競爭力，主要體現在以下幾個方面：

1. 科技創新能力突出

公司堅持「創新第一動力」，不斷優化科技創新體系，強化關鍵技術攻關，大力推進自主創新。2022年公司研發經費投入人民幣31.05億元，佔營業收入比重5.73%，新增有效專利532件(其中發明專利183件)，截至2022年底擁有有效專利3,336件(其中發明專利1,282件)。公司持續推動協同開放創新，聯合國內70餘家企業成立先進電力裝備等4個創新聯合體，先進水電裝備創新聯合體、氫能創新聯合體獲批四川省首批省級創新聯合體。公司高素質人才隊伍配備完善。公司員工中本科及以上學歷佔比56.9%，碩士研究生及以上學歷佔比12.8%，具有高級職稱員工佔專業技術人才比重28.6%，科技人才佔比32.9%，高於行業75分位。公司共有國家級專家人才70名，其中49名獲批享受國務院政府特殊津貼專家，1名獲得中華技能大獎，16名被評為全國技術能手。

2. 產業佈局多元發展

公司產品結構完善、業務多維發展，能夠滿足不同用戶多樣化、系統化需求，構建了風電、太陽能發電、水電、核電、氣電、火電「六電並舉」，以及高端石化裝備、節能環保、工程與國際貿易、現代製造服務、電力電子與控制、新興產業「六業協同」產業發展格局。公司擁有能源裝備的研發、設計、製造全鏈條專有技術以及石化容器、石化驅動透平、化工屏蔽泵、工業控制系統產品、氫能全產業鏈裝備等高端裝備領域研製能力，擁有從能量轉化發電到排放物後端處理和綜合利用「超淨排放」能源供應整體解決方案，能夠提供提效改造、遠程診斷、智慧電廠的「互聯網+」電站服務以及配套物流解決方案、專業化財務管理與金融服務等。

四. 報告期內核心競爭力分析(續)

3. 製造及服務能力先進

公司堅定推進智能製造轉型。已建成數字化車間13個，其中4個車間達到A級。「清潔能源裝備製造工業互聯網平台」入選工信部2022年新一代信息技術與製造業融合發展試點示範，「大型清潔高效發電設備智能製造示範工廠」入選工信部2022年度智能製造示範工廠，「質量精準追溯」入選工信部2022年度智能製造優秀場景。同時，公司在積極推動自身管理數字化基礎上，積極打造智慧產品解決方案，智慧水電、智慧火電、智慧風電等多個項目順利實施推進。

4. 市場開拓能力強

公司堅持以市場為導向、以客戶為中心的原則，構建起總部與所屬企業協同推進的兩級營銷體系，不斷完善區域負責和專業化統籌機制，強化全局性的產業策劃、戰略合作、產業佈局、資源開發統籌，形成以區域劃分的全產業一體化營銷的協同推進模式，為客戶提供更加優質的服務。公司引進培育了一批高素質營銷隊伍，並加大市場開拓激勵力度，充分發揮營銷隊伍的積極性和主動性。公司持續創新商業模式，多產業協同發力、新能源設施成套項目等新的商業模式有序推進。積極拓展國際市場，在37個國家建立53個海外營銷機構和佈點，海外業務穩定發展。

5. 文化與品牌積澱深厚

公司經過六十餘年發展和沉澱，孕育出「求實、創新、人和、圖強」的企業精神，發展形成了全體員工廣泛認同的東方電氣「同·創」文化。公司堅持「綠色動力、驅動未來」使命和「世界的東方、一流的電氣」願景，秉持「共創價值、共享成功」核心價值觀，團結凝聚企業員工，同心同力，加快創建世界一流企業。公司積極履行央企社會責任，完善品牌管理體系，構建品牌價值體系，優化品牌傳播體系，不斷夯實品牌形象樹立，推動品牌與文化的協同共進，打造形成統一鮮明、用戶信賴的一流品牌形象，品牌知名度、認可度不斷提升。「DEC及圖」等兩枚商標為中國馳名商標，在德國、法國、俄羅斯等25個國家註冊並受當地法律保護。

五. 報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

| 科目 | 本期數 | 上年同期數 | 變動比例 (%) |
|---------------------|---------------------------|-------------------|-------------|
| 營業收入 | 54,179,060,388.71 | 46,755,975,362.02 | 15.88 |
| 營業成本 | 45,244,939,114.25 | 38,669,905,112.14 | 17.00 |
| 稅金及附加 | 325,820,061.43 | 240,038,558.46 | 35.74 |
| 銷售費用 | 1,483,431,162.60 | 1,457,513,664.15 | 1.78 |
| 管理費用 | 3,116,971,392.44 | 2,789,577,618.34 | 11.74 |
| 研發費用 | 2,274,631,356.87 | 2,109,687,440.50 | 7.82 |
| 財務費用 | -97,807,391.45 | 40,178,417.47 | -343.43 |
| 公允價值變動收益(損失以「-」號填列) | -61,542,570.68 | 173,613,348.19 | -135.45 |
| 信用減值損失(損失以「-」號填列) | 277,444,685.94 | -198,976,953.76 | 不適用 |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | 50,192,696.72 | 271,943,405.18 | -81.54 |
| 所得稅費用 | 314,616,641.19 | 237,824,064.64 | 32.29 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 8,410,116,418.30 | -4,420,888,980.16 | 不適用 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -13,186,238,590.76 | -3,052,869,630.90 | 不適用 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -117,013,011.47 | -378,255,038.12 | 不適用 |

營業收入變動原因說明：本年營業收入同比增長15.88%，主要是清潔高效能源、新興成長產業板塊收入增長。

營業成本變動原因說明：本年營業成本同比增長17.00%，主要是隨銷量增長而相應增加。

稅金及附加變動原因說明：本年稅金及附加同比增長35.74%，主要是附加稅及印花稅增長。

銷售費用變動原因說明：本年銷售費用同比增長1.78%，與上年基本持平。

管理費用變動原因說明：本年管理費用同比增長11.74%，主要是本年職工薪酬、修理費同比增長。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表(續)

研發費用變動原因說明：本年研發費用同比增長7.82%，主要是本年加大研發投入。

財務費用變動原因說明：本年財務費用同比減少343.43%，主要是本年匯兌淨收益同比增長。

公允價值變動原因說明：本年公允價值變動同比減少135.45%，主要是本年股票、基金浮虧產生損失。

信用減值損失變動原因說明：本年計提信用減值損失同比減少人民幣4.76億元，主要是本年收款情況較好，轉回信用減值準備。

資產處置收益變動原因說明：本年資產處置收益同比減少81.54%，主要是上年同期所屬子企業產業混合所有制改革產生資產處置收益，本年無此事項。

所得稅費用變動原因說明：本年所得稅費用同比增長32.29%，主要是本年確認遞延所得稅費用增長。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年經營活動現金流量同比增長人民幣128.31億元，主要是本年收款情況較好。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年投資性活動現金流量同比減少人民幣101.33億元，主要是本年所屬財務公司投資同業存單等業務淨流出同比增加。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本年籌資性活動現金流量同比增長人民幣2.61億元，主要是本年子公司吸收少數股東投資收到的現金同比增加。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：元 幣種：人民幣

| 分行業 | 主營業務分行業情況 | | | | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------|------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 |
| | | | (%) | 比上年增減 | 比上年增減 | 比上年增減 |
| 發電設備製造行業 | 55,353,140,128.96 | 45,349,223,027.80 | 18.07 | 15.76 | 16.93 | 減少0.83個百分點 |

| 分產品 | 主營業務分產品情況 | | | | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------|------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 |
| | | | (%) | 比上年增減 | 比上年增減 | 比上年增減 |
| 可再生能源裝備 | 14,913,928,738.85 | 12,965,119,410.99 | 13.07 | -1.48 | -0.04 | 減少1.25個百分點 |
| 清潔高效能源裝備 | 14,684,569,729.76 | 11,579,674,801.05 | 21.14 | 14.84 | 15.69 | 減少0.59個百分點 |
| 工程與貿易 | 10,539,987,531.09 | 9,453,213,857.69 | 10.31 | 35.86 | 36.73 | 減少0.57個百分點 |
| 現代製造服務業 | 4,238,084,530.29 | 1,935,818,461.17 | 54.32 | 6.93 | -8.72 | 增加7.83個百分點 |
| 新興成長產業 | 10,976,569,598.97 | 9,415,396,496.90 | 14.22 | 34.31 | 39.11 | 減少2.96個百分點 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況(續)

| 分地區 | 主營業務分地區情況 | | | | | |
|-----|-------------------|-------------------|-------|-------|-------|------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 |
| | | | (%) | 比上年增減 | 比上年增減 | 比上年增減 |
| | | | | (%) | (%) | (%) |
| 境內 | 50,422,083,708.00 | 41,487,947,059.57 | 17.72 | 14.81 | 15.83 | 減少0.73個百分點 |
| 境外 | 4,931,056,420.96 | 3,861,275,968.23 | 21.69 | 26.43 | 30.25 | 減少2.30個百分點 |

| 銷售模式 | 主營業務分銷售模式情況 | | | | | |
|-------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------|------------|
| | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 |
| | | | (%) | 比上年增減 | 比上年增減 | 比上年增減 |
| | | | | (%) | (%) | (%) |
| 定制化銷售 | 55,353,140,128.96 | 45,349,223,027.80 | 18.07 | 15.76 | 16.93 | 減少0.83個百分點 |

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

公司本年營業總收入較上年增長15.76%，除可再生能源裝備板塊外，其他板塊收入均實現同比增長。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(2) 產銷量情況分析表

| 主要產品 | 單位 | 生產量 | 銷售量 | 庫存量 | 生產量 | 銷售量 | 庫存量 |
|--------|----|----------|---------|----------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | 比上年增減 (%) | 比上年增減 (%) | 比上年增減 (%) |
| 水輪發電機組 | 兆瓦 | 4,290 | 2,730 | 2,855 | -47.04 | -77.17 | 120.46 |
| 汽輪發電機 | 兆瓦 | 27,416 | 27,298 | 15,598 | 9.54 | 9.34 | 0.76 |
| 風力發電機組 | 兆瓦 | 4,339.3 | 3,687.5 | 850.8 | 28.76 | 9.68 | 327.54 |
| 電站汽輪機 | 兆瓦 | 29,897.8 | 32,895 | 18,060.3 | 24.94 | 77.86 | -13.77 |
| 電站鍋爐 | 兆瓦 | 22,514 | 22,514 | 0 | 2.26 | 2.26 | / |

產銷量情況說明

- 2021年公司承擔白鶴灘電站大型水輪發電機組研製，生產量及銷售量基數較高，造成2022年水輪發電機組生產量及銷售量同比下降；
- 風力發電機組庫存增長的主要原因是，2022年第四季度生產量較大，部分產品未在年底前發運。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表

分行業情況

單位：萬元 幣種：人民幣

| 分行業 | 成本構成項目 | 本期金額 | 本期佔總成本比例 (%) | 上年同期金額 | 上年同期佔 | 本期金額較 | 情況說明 |
|----------|-------------|---------------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|------|
| | | | | | 總成本比例 (%) | 上年同期變動比例 (%) | |
| 發電設備製造行業 | 原材料費用(採購成本) | 3,788,370.80 | 83.54 | 3,091,681.67 | 79.72 | 22.53 | |
| 發電設備製造行業 | 人工成本 | 155,703.29 | 3.43 | 156,680.28 | 4.04 | -0.62 | |
| 發電設備製造行業 | 其他費用 | 590,848.20 | 13.03 | 629,856.78 | 16.24 | -6.19 | |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(3) 成本分析表(續)

分產品情況

單位：萬元 幣種：人民幣

| 分產品 | 成本構成項目 | 本期金額 | 本期佔總成本比例 (%) | 上年同期金額 | 上年同期佔 | 本期金額較 | 情況說明 |
|----------|-------------|---------------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|------|
| | | | | | 總成本比例 (%) | 上年同期變動比例 (%) | |
| 可再生能源裝備 | 原材料費用(採購成本) | 1,107,880.79 | 24.43 | 1,053,404.41 | 27.16 | 5.17 | |
| 可再生能源裝備 | 人工成本 | 65,837.24 | 1.45 | 75,777.03 | 1.95 | -13.12 | |
| 可再生能源裝備 | 其他費用 | 122,793.92 | 2.71 | 167,864.96 | 4.33 | -26.85 | |
| 清潔高效能源裝備 | 原材料費用(採購成本) | 976,577.40 | 21.53 | 847,842.88 | 21.86 | 15.18 | |
| 清潔高效能源裝備 | 人工成本 | 44,824.62 | 0.99 | 39,283.02 | 1.01 | 14.11 | |
| 清潔高效能源裝備 | 其他費用 | 136,565.46 | 3.01 | 113,769.29 | 2.93 | 20.04 | |
| 工程與貿易 | 原材料費用(採購成本) | 832,219.04 | 18.35 | 574,047.16 | 14.80 | 44.97 | |
| 工程與貿易 | 人工成本 | 4,809.28 | 0.11 | 4,084.24 | 0.11 | 17.75 | |
| 工程與貿易 | 其他費用 | 108,293.06 | 2.39 | 113,243.96 | 2.92 | -4.37 | |
| 現代製造服務業 | 原材料費用(採購成本) | 52,019.61 | 1.15 | 75,774.38 | 1.95 | -31.35 | |
| 現代製造服務業 | 人工成本 | 11,304.15 | 0.25 | 7,788.96 | 0.20 | 45.13 | |
| 現代製造服務業 | 其他費用 | 130,258.09 | 2.87 | 128,522.71 | 3.31 | 1.35 | |
| 新興成長產業 | 原材料費用(採購成本) | 819,673.97 | 18.07 | 540,612.84 | 13.94 | 51.62 | |
| 新興成長產業 | 人工成本 | 28,928.01 | 0.64 | 29,747.03 | 0.77 | -2.75 | |
| 新興成長產業 | 其他費用 | 92,937.67 | 2.05 | 106,455.87 | 2.74 | -12.70 | |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

2. 收入和成本分析(續)

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額人民幣662,857.08萬元，佔年度銷售總額11.98%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額人民幣0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額人民幣469,841.62萬元，佔年度採購總額10.36%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額人民幣98,600.97萬元，佔年度採購總額2.17%。

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

3. 費用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 本年數 | 上年數 | 變動比例 (%) |
|-------|-------------------------|------------------|-------------|
| 銷售費用 | 1,483,431,162.60 | 1,457,513,664.15 | 1.78 |
| 管理費用 | 3,116,971,392.44 | 2,789,577,618.34 | 11.74 |
| 研發費用 | 2,274,631,356.87 | 2,109,687,440.50 | 7.82 |
| 財務費用 | -97,807,391.45 | 40,178,417.47 | -343.43 |
| 所得稅費用 | 314,616,641.19 | 237,824,064.64 | 32.29 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

4. 研發投入

研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

| | 2022年 |
|--------------------|------------------|
| 本期費用化研發投入 | 2,735,418,123.21 |
| 本期資本化研發投入 | 369,238,442.37 |
| 研發投入合計 | 3,104,656,565.58 |
| 研發投入總額佔營業收入比例(%) | 5.73 |
| 研發投入資本化的比重(%) | 11.89 |
| 公司研發人員的數量 | 4,361 |
| 研發人員數量佔公司總人數的比例(%) | 24.97 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(一) 主營業務分析(續)

5. 現金流

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 本年數 | 上年數 | 變動比例 (%) |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------|
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | 52,161,144,848.97 | 44,969,412,588.26 | 15.99 |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | 2,358,615,348.35 | -2,320,607,584.15 | 不適用 |
| 收到的稅費返還 | 603,451,364.44 | 375,110,655.17 | 60.87 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 3,505,219,019.45 | 1,922,408,416.09 | 82.33 |
| 購買商品、接收勞務支付的現金 | 39,413,672,651.47 | 37,632,141,803.46 | 4.73 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 3,315,335,398.61 | 2,724,642,221.90 | 21.68 |
| 取得投資收益收到的現金 | 179,305,474.44 | 151,172,201.13 | 18.61 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收 回的現金淨額 | 27,166,342.58 | 182,208,104.28 | -85.09 |
| 投資支付的現金 | 27,904,078,392.24 | 15,514,643,379.27 | 79.86 |
| 吸收投資收到的現金 | 410,141,811.50 | 100,322,500.00 | 308.82 |
| 取得借款所收到的現金 | 544,161,866.03 | 1,146,850,000.00 | -52.55 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 本期期末數 | | 上期期末數 | | 本期期末金額 | 情況說明 |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|--------|
| | 本期期末數 | 佔總資產的比例 (%) | 上期期末數 | 佔總資產的比例 (%) | 較上期期末變動比例 (%) | |
| 貨幣資金 | 15,038,954,412.20 | 13.05 | 18,721,874,434.15 | 18.16 | -19.67 | 詳見其他說明 |
| 拆出資金 | 30,000,000.00 | 0.03 | 2,331,536,400.00 | 2.26 | -98.71 | 詳見其他說明 |
| 交易性金融資產 | 1,031,815,888.77 | 0.90 | 1,466,444,004.12 | 1.42 | -29.64 | 詳見其他說明 |
| 應收票據 | 1,259,829,103.22 | 1.09 | 2,994,627,532.41 | 2.90 | -57.93 | 詳見其他說明 |
| 預付款項 | 5,485,312,103.62 | 4.76 | 3,636,005,219.95 | 3.53 | 50.86 | 詳見其他說明 |
| 買入返售金融資產 | 1,390,000,000.00 | 1.21 | 2,827,514,000.00 | 2.74 | -50.84 | 詳見其他說明 |
| 合同資產 | 10,685,404,327.66 | 9.27 | 7,979,898,927.87 | 7.74 | 33.90 | 詳見其他說明 |
| 一年內到期的非流動資產 | 931,706,413.91 | 0.81 | 57,404,867.28 | 0.06 | 1,523.04 | 詳見其他說明 |
| 發放貸款及墊款 | 4,548,783,922.30 | 3.95 | 3,240,998,518.16 | 3.14 | 40.35 | 詳見其他說明 |
| 債權投資 | 25,380,129,406.70 | 22.02 | 12,660,183,476.06 | 12.28 | 100.47 | 詳見其他說明 |
| 長期應收款 | 175,090,435.83 | 0.15 | 552,276,661.97 | 0.54 | -68.30 | 詳見其他說明 |
| 其他權益工具 | | | | | | |
| 投資 | 643,319,010.30 | 0.56 | 52,300,000.00 | 0.05 | 1,130.06 | 詳見其他說明 |
| 短期借款 | 103,235,027.02 | 0.09 | 41,830,000.00 | 0.04 | 146.80 | 詳見其他說明 |
| 應交稅費 | 330,959,977.79 | 0.29 | 440,915,873.31 | 0.43 | -24.94 | 詳見其他說明 |
| 應付票據 | 10,026,704,197.84 | 8.70 | 6,254,798,141.80 | 6.07 | 60.30 | 詳見其他說明 |
| 一年內到期的非流動負債 | 625,856,387.58 | 0.54 | 102,152,874.33 | 0.10 | 512.67 | 詳見其他說明 |
| 其他流動負債 | 294,431,940.09 | 0.26 | 840,444,121.90 | 0.82 | -64.97 | 詳見其他說明 |
| 長期借款 | 951,113,407.87 | 0.83 | 1,565,091,967.96 | 1.52 | -39.23 | 詳見其他說明 |
| 租賃負債 | 184,843,215.08 | 0.16 | 126,932,623.70 | 0.12 | 45.62 | 詳見其他說明 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

其他說明

- (1) 貨幣資金變動原因說明：本年貨幣資金較年初減少19.67%，主要是本年東方財務購買同業存單增加，貨幣資金減少。
- (2) 拆出資金變動原因說明：本年拆出資金較年初減少98.71%，主要是拆出資金本年到期收回。
- (3) 交易性金融資產變動原因說明：本年交易性金融資產較年初減少29.64%，主要是本年基金贖回。
- (4) 應收票據變動原因說明：本年應收票據較年初減少57.93%，主要是本年到期收回。
- (5) 預付款項變動原因說明：本年預付款項較年初增長50.86%，主要是本年公司本年採購增長。
- (6) 買入返售金融資產變動原因說明：本年買入返售金融資產較年初減少50.84%，主要是本年到期收回。
- (7) 合同資產變動原因說明：本年合同資產較年初增長33.90%，主要是銷售規模擴大，合同資產隨之增長。
- (8) 一年內到期的非流動資產變動原因說明：本年一年內到期的非流動資產較年初增長1,523.04%，主要是本年一年內到期的長期應收款重分類。
- (9) 發放貸款及墊款變動原因說明：本年發放貸款及墊款較年初增長40.35%，主要是所屬財務公司提供貸款增加。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析(續)

1. 資產及負債狀況(續)

其他說明(續)

- (10) 債權投資變動原因說明：本年債權投資較年初增長100.47%，主要是所屬財務公司同業存單增加。
- (11) 長期應收款變動原因說明：本年長期應收款較年初減少68.30%，主要是本年重分類到一年內到期的非流動資產。
- (12) 其他權益工具投資變動原因說明：本年其他權益工具投資較年初增長1,130.06%，主要是本年新增對南方電網儲能股份有限公司投資5.40億元。
- (13) 短期借款變動原因說明：本年短期借款較年初增長146.80%，主要是子公司因經營需要新增借款。
- (14) 應交稅費變動原因說明：本年應交稅費較年初減少24.94%，主要是本年繳納增值稅及企業所得稅增加。
- (15) 應付票據變動原因說明：本年應付票據較年初增長60.30%，主要是公司本年採購增長。
- (16) 一年內到期的非流動負債變動原因說明：本年一年內到期的非流動負債較年初增長512.67%，主要是一年內到期的長期借款重分類。
- (17) 其他流動負債變動原因說明：本年其他流動負債較年初減少64.97%，主要是本年未終止確認的已背書但尚未到期的應收票據減少。
- (18) 長期借款變動原因說明：本年長期借款較年初減少39.23%，主要是本年重分類到一年內到期的非流動負債。
- (19) 租賃負債變動原因說明：本年租賃負債較年初增長45.62%，主要是本年新簽訂租賃合同。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(二) 資產、負債情況分析(續)

2. 境外資產情況

資產規模

其中：境外資產1,025,446,020.09(單位：元 幣種：人民幣)，佔總資產的比例為0.89%。

3. 截至報告期末主要資產受限情況

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 餘額 | 受限原因 |
|------|------------------|------------------|
| 貨幣資金 | 2,922,699,243.58 | 存放中央銀行款項、準備金、保證金 |
| 固定資產 | 71,173,706.49 | 抵押借款 |
| 無形資產 | 525,422,087.47 | 抵押借款 |
| 合計 | 3,519,295,037.54 | |

4. 2022年資產負債率為66.49%

註：資產負債比率 = 負債總額 / 資產總額 X 100%

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

| 序號 | 被投資單位名稱 | 主要業務 | 投資金額 (萬元) | 主要股東 |
|----|--------------------|--|--------------|--|
| 1 | 南方電網儲能股份有限公司 | 水力發電；發電業務、輸電業務、供(配)電業務；輸電、供電、受電電力設施的安裝、維修和試驗；特種設備安裝改造修理；電氣安裝服務；儲能技術服務；新興能源技術研發；通用設備修理；專用設備修理；電氣設備修理；儀器儀錶修理等。 | 54,000.00 | 中國南方電網有限責任公司、中國國有企業結構調整基金股份有限公司、雲南電網有限責任公司、中國國有企業混合所有制改革基金有限公司 |
| 2 | 東方電氣(成都)創新科技發展有限公司 | 技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；人工智能行業應用系統集成服務；互聯網數據服務；信息系統集成服務；數據處理服務；信息技術諮詢服務；技術進出口；進出口代理；承接總公司工程建設業務；工程管理服務；園區管理服務；企業管理諮詢；會議及展覽服務；信息諮詢服務(不含許可類信息諮詢服務)；社會經濟諮詢服務。 | 15,000.00 | 東方電氣股份有限公司 |
| 3 | 東方電氣(武漢)核設備有限公司 | 核安全設備堆內構件及相關設備的設計、製造和維修服務(未獲得許可，不得從事涉核生產經營)；金屬壓力容器及相關機械設備的設計、製造和維修服務(憑許可證經營)；機電設備安裝服務；貨物進出口(國家禁止或涉及行政審批的貨物或技術進出口除外)；機械製造領域的技術服務、技術諮詢、技術轉讓和技術開發；機械設備租賃；不動產租賃。 | 11,430.00 | 東方電氣股份有限公司 |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

| 序號 | 被投資單位名稱 | 主要業務 | 投資金額 (萬元) | 主要股東 |
|----|---------------------|---|--------------|--|
| 4 | 東方電氣集團科學技術研究院有限公司 | 信息安全設備；計算機軟硬件、物聯網、新能源技術開發、技術諮詢、技術服務、技術推廣、技術轉讓；信息系統集成；工程和技術研究和試驗發展；水污染治理；大氣污染治理；工業設計服務；工程管理服務；知識產權服務；企業管理諮詢；銷售：機電設備、電子電器、計算機軟硬件。 | 10,000.00 | 東方電氣股份有限公司 |
| 5 | 東方電氣(成都)氫燃料電池科技有限公司 | 電池製造；電池銷售；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；汽車新車銷售 | 5,419.00 | 東方電氣股份有限公司，三峽資本控股有限責任公司，東方電氣(成都)氫能股份投資基金合夥企業，東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司。 |

(1) 重大的股權投資

報告期內，本公司及所屬子公司並沒有重大股權投資。

(2) 重大的非股權投資

報告期內，本公司及所屬子公司並沒有重大的非股權投資。

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(3) 以公允價值計量的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

| 資產類別 | 期初數 | 本期公允價值 | | 計入權益的累計 公允價值變動 | 本期計提的減值 | 本期出售/ 贖回金額 | | 其他變動 | 期末數 |
|----------|------------------|----------------|--|-------------------|---------|----------------|----------------|------|------------------|
| | | 變動損益 | | | | | | | |
| 交易性金融資產 | 1,466,444,004.12 | -58,816,869.44 | | | | 249,170,713.46 | 624,981,959.37 | | 1,031,815,888.77 |
| 其他權益工具投資 | 52,300,000.00 | | | 31,019,016.51 | | 559,999,993.79 | | | 643,319,010.30 |
| 衍生金融負債 | 0.00 | -2,725,701.24 | | | | | | | 2,725,701.24 |
| 合計 | 1,518,744,004.12 | -61,542,570.68 | | 31,019,016.51 | 0.00 | 809,170,707.25 | 624,981,959.37 | 0.00 | 1,677,860,600.31 |

證券投資情況

單位：萬元 幣種：人民幣

| 證券品種 | 證券代碼 | 證券簡稱 | 最初投資成本 | 資金來源 | 本期公允價值 | | 計入權益的 累計公允價值 | | 本期購買金額 | 本期出售金額 | 本期投資損益 | 期末賬面價值 | 會計核算科目 |
|------|--------|------|------------|------|------------|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|----------|
| | | | | | 期初賬面價值 | 變動損益 | 變動 | | | | | | |
| 股票 | 601179 | 中國西電 | 1,010.77 | 自有 | 803.09 | -136.02 | | | | | 4.63 | 667.07 | 交易性金融資產 |
| 股票 | 000883 | 湖北能源 | 189.79 | 自有 | 149.55 | -29.68 | | | | | 4.28 | 119.87 | 交易性金融資產 |
| 股票 | 600995 | 南網儲能 | | 自有 | | | 3,101.90 | 54,000.00 | | | | 57,101.90 | 其他權益工具投資 |
| 股票 | 601005 | 重慶鋼鐵 | 64.93 | 自有 | 63.12 | -15.40 | | | | | | 47.72 | 交易性金融資產 |
| 股票 | 601328 | 交通銀行 | 2,302.62 | 自有 | 7,884.55 | 222.34 | | 0.66 | 0.66 | 607.89 | | 8,106.89 | 交易性金融資產 |
| 債券 | | | 34,000.00 | 自有 | 34,923.07 | -436.33 | | | | 10,000.00 | 820.23 | 24,486.74 | 交易性金融資產 |
| 基金 | | | 120,276.32 | 自有 | 102,813.89 | -5,486.60 | | 24,916.41 | 52,497.54 | -970.86 | | 69,746.16 | 交易性金融資產 |
| 合計 | / | / | 157,844.43 | | 146,637.27 | -5,881.69 | 3,101.90 | 78,917.07 | 62,498.20 | 466.17 | | 160,276.35 | / |

五. 報告期內主要經營情況(續)

(三) 投資狀況分析(續)

1. 對外股權投資總體分析(續)

(3) 以公允價值計量的金融資產(續)

衍生品投資情況

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 年末持倉合約金額 | 年末持倉合約市值 | 當年實際盈虧 | 浮動盈虧 | 當年累計交易金額 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 遠期結匯 | 579,540,545.00 | 576,814,843.76 | -2,035,500.00 | -2,725,701.24 | 33,605,000.00 |

(四) 主要控股參股公司分析

幣種：人民幣

| 子公司名稱 | 期末餘額(億元) | | | | | |
|------------------|----------|--------|--------|--------|-------|--------|
| | 流動資產 | 非流動資產 | 資產合計 | 流動負債 | 非流動負債 | 負債合計 |
| 東方電氣集團財務有限公司 | 169.82 | 301.00 | 470.83 | 433.92 | 0.12 | 434.04 |
| 東方電氣集團東方汽輪機有限公司 | 220.63 | 59.02 | 279.65 | 188.83 | 14.42 | 203.25 |
| 東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司 | 207.68 | 35.22 | 242.90 | 138.32 | 25.37 | 163.69 |
| 東方電氣集團東方電機有限公司 | 172.47 | 39.46 | 211.93 | 129.40 | 16.49 | 145.89 |
| 東方電氣風電有限公司 | 136.93 | 35.12 | 172.05 | 127.16 | 23.93 | 151.09 |
| 東方電氣集團國際合作有限公司 | 66.74 | 6.68 | 73.42 | 44.81 | 6.94 | 51.75 |
| 東方電氣(廣州)重型機器有限公司 | 31.68 | 7.96 | 39.64 | 20.43 | 2.55 | 22.98 |
| 東方電氣自動控制工程有限公司 | 30.58 | 4.82 | 35.40 | 24.13 | 0.51 | 24.64 |

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

黨的二十大指出，要積極穩妥推進碳達峰碳中和，立足我國能源資源稟賦，堅持先立後破，有計劃分步驟實施碳達峰行動；要推動能源清潔低碳高效利用深入推進能源革命，加快規劃建設新型能源體系，確保能源安全。在此背景下，我國將協同推進能源低碳轉型與供給保障，風電、太陽能發電等新能源將保持快速發展，水電基地建設積極推進，核電積極安全有序發展，抽水蓄能加速佈局，新型儲能規模化應用加快，煤電作為支撐性、調節性電源也將得到進一步發展。

全國能源工作會議指出，2023年能源工作將堅持穩中求進工作總基調，全面落實能源安全新戰略，深入推進能源革命，全力保障能源安全，堅定推進綠色發展。要全力提升能源生產供應保障能力，發揮煤炭兜底保障作用，夯實電力供應保障基礎；著力調整優化能源結構，加強風電、太陽能發電建設，統籌水電開發和生態保護，積極安全有序發展核電，加強民生用能工程建設；著力加快科技自立自強，深化重點領域改革，加強能源監管，強化能源國際合作。

根據中電聯預測，2023年，預計全年全社會用電量將增長6%左右，全國電力供需總體緊平衡，部分區域用電高峰時段電力供需偏緊。在新能源發電快速發展帶動下，預計2023年新投產的總發電裝機以及非化石能源發電裝機規模將再創新高。預計2023年全國新增發電裝機規模有望達到2.5億千瓦左右，新增規模比2022年再提升0.5億千瓦，其中新增非化石能源發電裝機1.8億千瓦，新增規模比2022年再提升0.2億千瓦。預計2023年底全國發電裝機容量28.1億千瓦左右，同比增長約9.8%，其中非化石能源發電裝機合計14.8億千瓦、水電4.2億千瓦、併網風電4.3億千瓦、併網太陽能發電4.9億千瓦、核電5,846萬千瓦、生物質發電4,500萬千瓦左右，太陽能發電及風電裝機規模均將在2023年首次超過水電裝機規模。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(一) 行業格局和趨勢(續)

從行業發展看，可再生能源新增裝機已成為我國電力新增裝機的主體，裝機規模穩步擴大，風電、太陽能發電依然處於高速發展期，裝機規模已經連續三年突破1億千瓦，並將在今後延續發展態勢，風電、太陽能產業將產生更多市場空間。隨著新能源大規模接入電力系統，電力系統中傳統能源的安全保障和系統調節屬性愈發凸顯，經濟社會安全發展和基礎設施適度超前建設催生傳統能源新的發展空間。煤電需求預計增加，「三改聯動」深入實施將更加促進煤電發展；核電2022年的核准提速將有效帶動產業市場；抽水蓄能需求持續釋放，建設明顯加快，發展潛力較大；氣電預計也將保持較大的需求空間。同時，新型儲能、氫能持續推進，節能環保在工業等領域持續深化，化工領域裝備等仍具較廣闊的市場需求。

(二) 公司發展戰略

2023年是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，公司將堅持穩中求進工作總基調，全面做好企業生產經營和改革發展各項工作，重創新、提質效、促轉型，全力抓好技術創新、市場開拓、增效提質、新一輪全面深化改革、新興產業發展、人才建設、風險防控等重點工作落實，持續推進綠色低碳與數字化轉型，全面完成2023年生產經營目標，有力推動公司高質量發展。

(三) 經營計劃

2023年，公司將堅持穩字當頭、穩中求進，全力推動各項工作取得新進展，保持營業收入穩步增長和利潤總額持續提升，預計完成發電設備產量4,772萬千瓦，重點推動以下工作。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

1. 著力抓好提質增效專項行動

以淨資產收益率、營業現金比率持續提升為目標，完善經營策略，不斷提升投入產出效率和業務「含金量」。要著力抓好成本壓降，確保2023年同口徑成本費用率進一步下降；持續強化成本過程控制，「因企制宜」推廣全價值鏈成本管理、目標成本管理以及內部市場化管理等方法，實現成本費用「全面受控、持續優化」。

2. 著力抓好技術攻堅工程

聚焦主導產品綜合技術水平趕超世界一流，再部署一批重大科技項目；聚焦搶佔行業發展先機，推動漂浮式海上風電、變速抽蓄、系列化自主燃機、核電高溫堆以及先進氫能、儲能等領域實現突破。著力強化科技創新的前瞻性，圍繞公司發展戰略，面向全球能源裝備技術發展趨勢，積極開展前沿性技術研究。強化創新平台建設，加強東方電氣(福建)創新研究院建設，持續提升公司科技創新能力。要完善科技創新體制機制，持續推動創新主體協同、原創成果轉化、創新生態優化，為科技創新注入新鮮的活力與強勁的動力。

3. 著力抓好新一輪全面深化改革工作

堅決落實新一輪國企改革專項行動，聚焦建設世界一流企業，持續完善中國特色現代公司治理體系，深化市場化經營機制建設，破解高質量發展的深層次問題，全力爭當央企治理示範企業。要圍繞發展優化組織架構，完善區域機構運行、管理機制建設，為產業高質量發展提供堅強組織保障。要深入開展管理有效性提升，補短板、強弱項，持續向管理要效益。要加大力度開展低效、無效資產處置和虧損企業治理，統籌制定、穩妥推進處置方案，持續推進公司國有經濟佈局優化和結構調整。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

4. 著力提升合同履約能力

加強重大項目合同履約管控力度，確保項目按期完成。要持續提升合同履約保交付能力，積極穩妥提升核心產能，制定科學有效的產能提升方案。以產品質量提升深化履約質量提升，以降低外部質量損失為抓手，推進外部質量損失問題的系統攻關；以精益管理推動履約能力整體提升，持續完善精益管理制度，以「模塊化推進項目式改善」的方式，夯實現場精益管理基礎，推動一批核心產品或關鍵生產單元質量、成本、交期等指標明顯改善。

5. 著力實現市場開拓新突破

牢牢把握能源安全保供市場機遇，進一步完善上下協同、運轉高效的市場營銷體制機制，強化總部與所屬企業一體化策劃、分工分級負責的營銷體系，完善區域客戶經理制度，強化區域機構建設。加大市場開拓力度，強化商業模式創新，拓展應用場景，為公司轉型發展打好基礎。要堅持推進國際化經營，加大國際化開發力度，積極開拓國際新市場，完善國際佈局佈點，進一步強化海外營銷能力。

6. 著力抓好新興產業發展

要進一步優化產業發展環境，健全完善發展體制機制，根據發展需要優化人才、資本等發展資源配置，打造新興產業發展新動能。要全力發展綜合能源服務產業，打造綜合能源系統設計、工程服務能力，統籌國內國際兩個市場，加快編製一批示範方案、突破一批示範場景、推廣一批項目經驗。要加緊發展電力電子產業，聚焦技術能力提升，加快產業培育，持續推動核心技術、拳頭產品的開發和重要試驗設施的建設。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(三) 經營計劃(續)

7. 著力提升人才競爭力

啟動實施「築巢工程」，謀劃公司高層次人才引聚平台。啟動實施「引才工程」，多渠道、多方式吸納海內外高層次人才和智力資源。啟動實施「賦能工程」完善人才培養方式，著力打造經營有方的管理人才隊伍、創新領先的技術人才隊伍、技藝精湛的技能人才隊伍。要啟動實施「雙優工程」，確保全員勞動生產率持續提升。

8. 著力築牢風險防控底線

要建立健全重大經營風險管控機制，對風險識別、評估、預警、應對開展閉環管理，常態化組織重點風險識別評估，加強對異常事項的動態管理和監控，及時採取應對措施，有效防範和化解重大經營風險。要堅持依法合規經營，完善公司合規管理制度，強化境外業務依法合規經營能力，健全合規風險識別評估預警機制，強化重點領域合規風險防控。要進一步強化審計監督，紮實開展好重大專項審計，充分揭示問題及風險，促進公司管理提升；進一步強化審計「事中」監督，積極打造審計在線監督平台，及時發現和避免風險，從源頭上有效減少問題發生；進一步強化審計問題整改，建立健全審計整改體制機制，規範完善制度要求，全面提高審計整改意識，規範審計整改工作程序，鞏固審計監督成果。

9. 著力提升上市治理水平

按照提高上市公司質量工作要求，完善中國特色現代企業制度，健全國有控股上市公司治理機制，紮實推進董事會建設和規範運作，促進各治理主體協調運轉。依法依規開展信息披露工作，進一步健全信息披露工作機制，以投資者需求為導向，優化披露內容，提升信息披露質量。建立健全多渠道、多層次投資者溝通機制，通過定期業績說明會、投資者來訪接待、電話網絡互動等多種方式加強投資者交流，及時回應投資者訴求，加強重要投資者日常維護。進一步完善環境、社會及管治(ESG)工作機制，按規定編製並發佈ESG報告，推動公司專業治理能力不斷提高。

六. 公司關於公司未來發展的討論與分析(續)

(四) 可能面對的風險

1. 國際化經營風險。當前世界處於動盪、變革階段，地緣政治形勢依然複雜多變，俄烏衝突持續，大國博弈與地區衝突給全球經濟運行帶來較大不確定性，主要經濟體陷入低經濟增速，多重因素疊加，導致公司國際化經營面臨諸多挑戰，品牌國際化影響力有待提升。針對該風險，公司將繼續加強國際市場統籌協調，強化海外營銷能力和市場開拓管理，全力爭取優質項目，協同推動「六電六業」產品和服務「走出去」，同時將常態化做好風險評估與風險防控，動態監控風險管控措施落實。
2. 應收賬款風險。受宏觀經濟影響，國內消費、投資等逐步恢復，疊加原材料、物流以及人工成本上漲，部分項目暫停、暫緩，剩餘款項回收存在一定的困難。針對暫停、暫緩的項目，將與用戶保持及時溝通，了解項目實際資金融資情況，採取多維度合作手段共渡難關，積極爭取項目啓動；針對已取消的項目，將採取多種方式清理積壓庫存，必要時採取法律手段維護合法權益。
3. 價格風險。當前部分產品市場價格競爭激烈，特別是傳統產業項目收益下降，進而影響企業盈利能力。針對該風險，將建立完善投標成本測算機制，持續強化成本過程控制，「因企制宜」推廣全價值鏈成本管理、目標成本管理以及內部市場化管理等方法，實現成本費用「全面受控、持續優化」。

七. 其他事項

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

(一) 董事及監事

2022年度，公司董事會、監事會成員名單詳見第九節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

(二) 董事資料之變動

根據上市規則第13.51B(1)條之披露規定，董事資料之變動載列如下：

劉智全先生於2022年3月出任中國東方電氣集團有限公司總會計師。

張繼烈先生於2022年4月不再擔任中國東方電氣集團有限公司總法律顧問。

除本報告所披露者外，概無其他資料須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

七. 其他事項(續)

(三) 股權激勵計劃

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

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

本年度內公司的股權激勵計劃詳見第七節「重要事項五(一)、報告期公司激勵事項相關情況說明」。

(四) 獲准許的彌償條文

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

(五) 董事及監事於重大交易、安排或合約之權益

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

(六) 與有重要影響人士的主要關係

公司一直與客戶及供應商保持穩定及良好的關係。公司重視人才，認真落實企業責任，對全員進行培訓管理、健康保護，協助員工成長成才。有關本集團僱員及薪酬政策的情況載於本年報第九節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中「五、母公司和主要子公司的員工情況」一節。

(七) 企業社會責任

詳見公司在聯交所網站披露披露的海外監管公告《東方電氣股份有限公司2022社會責任報告》。

七. 其他事項(續)

(八) 可供分配之儲備

公司可供分配儲備情況詳見財務報表附註註釋51「未分配利潤」。

(九) 重大收購及出售

於2022年12月28日，董事會通過同意中國東方電氣集團有限公司(「東方電氣集團」)將其向東方電氣集團東方鍋爐股份有限公司(「東方鍋爐」)、東方電氣集團東方汽輪機有限公司(「東方汽輪機」)和東方電氣集團科學技術研究院有限公司(「東方研究院」)投入的國撥資金合共人民幣61,000萬元其中人民幣23,298.27萬元擬轉為標的公司新增註冊資本，剩餘的計入東方電氣集團向東方鍋爐、東方汽輪機和東方研究院新增的資本公積(最終以財務處理為準)。在完成國撥資金轉增項目後，本公司於東方鍋爐、東方汽輪機和東方研究院的實際控制權益將被攤薄，本公司仍然擁有對東方鍋爐、東方汽輪機和東方研究院的實際控制權，東方鍋爐、東方汽輪機和東方研究院將仍為本公司的附屬公司並於本集團的財務報表內作為附屬公司列賬。詳情請參閱本公司2022年12月28日的相關公告。

於本報告日期，本公司尚未就國撥資金擬轉增項目與東方電氣集團簽署增資協議，本公司將適時根據上市規則作出公告。

除上文所披露外，報告期內，概無重大收購及出售附屬公司及聯營公司。

(十) 遵守法律及法規

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

(十一) 捐款

截至2022年12月31日止年度，本集團作慈善及捐款約為人民幣2,163.53萬元。

七. 其他事項(續)

(十二) 報告期後事項

於2022年12月28日，本公司董事會和監事會，審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》議案。根據激勵計劃及相關法律法規的規定，首次授予的激勵對象中3人因企業改制與企業解除勞動合同而不再具備激勵對象資格，3人因組織安排調離公司而不再具備激勵對象資格，3人因違反相關法規而不再具備激勵對象資格，4人因個人績效考核不達標未滿足本激勵計劃首次授予第二期解除限售條件，董事會審議決定回購註銷上述13名激勵對象已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計274,000股A股。回購價格為人民幣5.315元/股。

本公司於2023年2月24日舉行2023年第一次臨時股東大會、2023年第一次A股類別股東會議及2023年第一次H股類別股東會議批准上述回購註銷上述13名激勵對象已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計274,000股A股，並已於2023年3月13日註銷。

各位股東：

報告期內，公司監事會嚴格按照《公司法》《公司章程》和《監事會議事規則》等有關規定和要求，對公司內控建設及執行情況等重大事項和董事及高級管理人員履職情況進行監督，依法依規獨立行使職權，切實維護公司和全體股東的利益，促進公司規範運作。現將有關情況報告如下：

一. 報告期內監事會會議召開情況

報告期內，公司共召開了8次監事會會議。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》、《證券法》、《公司章程》和《監事會議事規則》的定，對公司依法運作情況、公司財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。

會議召開情況如下：

1. 於2022年1月26日在成都召開十屆五次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了公司關於氫能業務會計估計變更的議案。
2. 於2022年4月28日在成都召開十屆六次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議通過了公司2021年度經審計的財務報告的議案；
 - (2) 審議通過了公司2021年度利潤分配方案的議案；
 - (3) 審議通過了公司2021年度報告的議案；
 - (4) 審議通過了公司2021年度內部控制評價報告及內部控制審計報告的議案；及
 - (5) 審議通過了公司2021年度監事會工作報告的議案。

一. 報告期內監事會會議召開情況(續)

會議召開情況如下：(續)

3. 於2022年4月29日在成都召開十屆七次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議通過了公司2022年第一季度財務報告(未經審計)的議案；
 - (2) 審議通過了公司2022年第一季度報告的議案；
 - (3) 審議通過了公司高管人員2021年度崗位績效考核結果的議案；
 - (4) 審議通過了公司高管人員2022年度崗位績效考核目標值的議案；及
 - (5) 審議通過了回購註銷部分激勵對象A股限制性股票的議案。
4. 於2022年5月27日在成都召開十屆八次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了關於提名胡衛東為公司監事候選人的議案。
5. 於2022年7月1日在成都召開十屆九次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議審議通過了關於選舉公司第十屆監事會主席的議案。
6. 於2022年8月30日在成都召開十屆十次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議通過了公司2022年半年度財務報告(未經審計)的議案；及
 - (2) 審議通過了公司2022年半年度報告的議案。

一. 報告期內監事會會議召開情況(續)

會議召開情況如下：(續)

7. 於2022年10月28日在成都召開十屆十一次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議通過了公司2022年第三季度財務報告(未經審計)的議案；
 - (2) 審議通過了公司2022年第三季度報告的議案；及
 - (3) 審議通過了關於2019年A股限制性股票激勵計劃預留股份首次解除限售建議的議案。
8. 於2022年12月28日在成都召開十屆十二次監事會會議，會議應出席監事3人，實際出席3人。會議通過了如下議案：
 - (1) 審議通過了關於回購註銷部分限制性股票的議案；
 - (2) 審議關於2019年A股限制性股票激勵計劃第二批次限制性股票解除限售的議案；及
 - (3) 審議通過了關於國撥資金轉增子企業資本金暨關聯交易事項的議案。

二. 監事會對報告期內有關事項發表的獨立意見

1. 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

2022年度，公司監事會成員出席股東大會1次，列席董事會現場會議5次，監事會主席列席了公司總裁辦公會，對公司依法運作情況進行了監督。監事會認為：股東大會、董事會會議的召集和召開程序符合相關法律法規和《公司章程》的有關規定；公司董事、高級管理人員能夠嚴格執行股東大會、董事會的各項決議，沒有發現違反國家法律法規、《公司章程》以及損害公司和股東利益的情況；公司2022年年度報告的編制程序符合法律法規和規範性文件的規定，報告內容真實、完整地反映了公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。

2. 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

報告期內，監事會定期聽取公司財務情況的彙報，對公司財務報告進行了認真審議，認為公司2022年財務報告的編制和審批程序符合相關規定，由大華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的標準無保留意見審計報告，客觀、真實地反映了公司的財務狀況和經營成果。

3. 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

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

二. 監事會對報告期內有關事項發表的獨立意見(續)

4. 監事會對2022年度內部控制評價報告和2022年度內控審計報告的獨立意見

監事會認真審議了公司2022年度內部控制評價報告以及內部控制審計報告，認為公司建立了較為完善的內部控制制度，能夠適應當前公司管理的要求和發展的需要，且能夠得到有效執行，公司2022年度內部控制評價報告及內部控制審計報告真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

5. 監事會對2022年度利潤分配方案的獨立意見

監事會認真審議了公司2022年度利潤分配方案以及相關分紅意見的說明，認為公司2022年利潤分配方案符合相關法律法規以及《公司章程》等規定，決策程序合法合規，符合全體股東利益和公司生產經營需要。

6. 監事會對限制性股票激勵計劃有關事項的獨立意見

報告期內，監事會對2019年A股限制性股票激勵計劃預留股份解除限售條件成就、解除限售的激勵對象名單等進行核查，認為公司履行了必要的內部決策程序，符合《上市公司股權激勵管理辦法》及公司《2019年A股限制性股票激勵計劃(草案修訂稿)》的有關規定，不存在損害公司及全體股東利益的情況。

三. 2023年監事會工作方向

2023年，公司監事會將繼續嚴格按照《公司法》《證券法》及《公司章程》等有關規定和要求，勤勉、盡責地履行監督職責，切實維護公司和全體股東的利益，促進公司持續健康發展。一是認真學習《公司法》，掌握監事會工作範圍、工作方式，充分履行職責職能。二是定期組織監事會會議，列席董事會會議，出席股東大會會議，加強與董事會、管理層的工作溝通。三是加強對公司生產經營、財務管理、關聯交易、內部控制體系建設等重點問題的調查和研究，對重大事項、財務管理以及公司董事和其他高級管理人員履行職責情況，充分發揮監事會的監督作用，促進公司高質量發展。

東方電氣股份有限公司監事會

2023年3月31日

一. 公司治理相關情況說明

公司嚴格按照《公司法》《證券法》、中國證監會有關法律法規、及上交所與聯交所上市規則的要求，不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。公司股東大會、董事會、監事會和經理層權責法定、權責透明、協調運轉、有效制衡。

根據聯交所和上交所、中國證監會等監管機構的要求，以公司章程為核心，建立了完善的治理制度，主要包括《股東大會議事規則》《董事會議事規則》《監事會議事規則》《董事會薪酬與考核委員會工作規則》《提名委員會工作規則》《審計與審核委員會工作規則》《風險與合規管理委員會工作規則》《戰略發展委員會工作規則》等。為進一步規範內幕信息管理行為，加強內幕信息保密工作，公司制定了《內幕信息知情人登記管理規定》並遵照執行，切實維護了公司信息披露的公開、公平和公正。

報告期內公司治理的主要方面如下：

1. 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。公司嚴格按照《公司章程》《股東大會議事規則》的相關規定和程序召集、召開股東大會，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員迴避，做到公開、公平、公正。報告期內，公司召開了1次股東大會，經律師現場見證並出具法律意見書。

2. 關於董事與董事會

截至本年報日期，公司第十屆董事會現由8名董事組成，其中獨立非執行董事3名，董事會下設戰略發展委員會、審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會、風險與合規管理委員會。

一. 公司治理相關情況說明(續)

2. 關於董事與董事會(續)

公司全體董事熟悉有關法律、法規，了解責任、權利和義務，對所議事項能夠充分表達意見，從公司和全體股東利益出發，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司嚴格按照法定程序組織、召開董事會會議。報告期內，公司共召開了14次董事會會議。

3. 關於監事和監事會

公司第十屆監事會現由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，按照《公司法》《證券法》《公司章程》和《監事會議事規則》的規定，對依法運作情況、財務情況、投資情況等進行監督檢查，切實維護公司和全體股東的利益。報告期內，公司共召開了8次監事會會議。

4. 關於相關利益者

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

二. 公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

公司控股股東行為規範，其通過股東大會行使出資人權利，沒有超越股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動。公司董事會、監事會和經理層能夠獨立運作，公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

三. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司對高級管理人員實行任期制和契約化管理，高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責、年度崗位績效考核結果、任期業績考核結果等確定。

四. 是否披露內部控制自我評價報告

詳見公司在聯交所網站披露的海外監管公告《2022年度內部控制評價報告》。

五. 內部控制審計報告的相關情況說明

詳見公司在聯交所網站披露的海外監管公告《內部控制審計報告》。

六. 企業管治報告

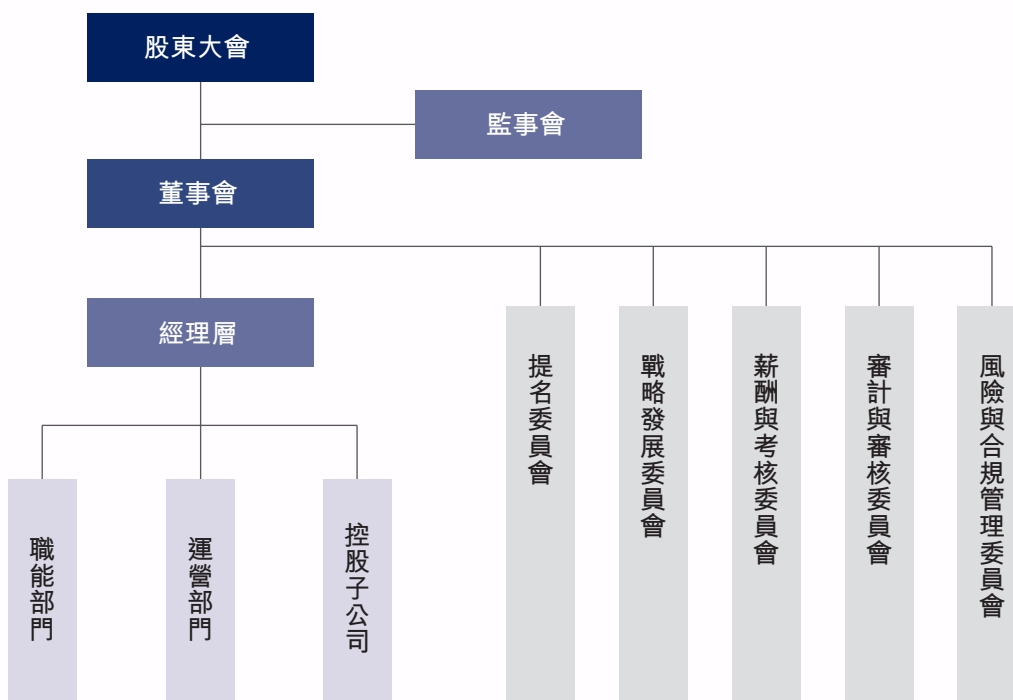
企業管治常規

本公司一直致力於公司規範運作，通過從嚴實踐企業管治，提升本公司透明度，從而為股東帶來更大回報。董事會深信，保持良好公司管治機制，採納國際先進水平的公司管治模式是本公司保障股東權益、提升企業價值、制定業務策略及政策、使本公司成為具有國際競爭力企業的必要條件之一。

本公司採用《香港上市規則》附錄十四之《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)所載之所有適用守則條文，董事認為，報告期內，本公司已遵守《企業管治守則》所載之所有適用守則條文。

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

本公司法人治理結構見下圖：



六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會

股東大會是公司的最高權力機構，依法行使職權，決定公司重大事項。每年的年度股東大會或臨時股東大會為董事會與公司股東提供直接溝通的渠道。因此，本公司高度重視股東大會，於股東會議召開前發出會議通知，要求所有董事及高級管理人員盡量出席。本公司鼓勵所有股東出席股東大會，並歡迎股東於會議上發言。公司2022年股東大會情況如下：

| 會議屆次 | 召開日期 | 會議議案名稱 | 決議 情況 | 決議刊登的 網站的查詢索引 | 決議刊登的 披露日期 |
|-------------|------------|---|----------|-----------------------------------|---------------|
| 2021年年度股東大會 | 2022年6月29日 | 大會以普通決議方式審議如下議案： | | www.sse.com.cn www.hkexnews.hk | 2022年6月30日 |
| | | 1. 審議及批准本公司2021年度董事會工作報告的議案 | 通過 | | |
| | | 2. 審議及批准本公司2021年度監事會工作報告的議案 | 通過 | | |
| | | 3. 審議及批准本公司2021年度利潤分配方案 | 通過 | | |
| | | 4. 審議及批准本公司2021年度經審計的財務報告及 2022年財務預算和投資計劃的議案 | 通過 | | |
| | | 5. 審議及批准聘任本公司2022年度審計機構的議案 | 通過 | | |
| | | 6. 審議及批准修訂《獨立董事工作規則》的議案 | 通過 | | |
| | | 7. 選舉胡衛東為本公司第十屆監事會成員的議案 | 通過 | | |
| | | 12. 關於選舉董事的議案 | 通過 | | |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

1. 股東大會(續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 會議議案名稱 | 決議 情況 | 決議刊登的 網站的查詢索引 | 決議刊登的 披露日期 |
|----------------------|------------|--------------------------|----------|-----------------------------------|---------------|
| | | 大會以特別決議方式審議如下議案： | | | |
| | | 8. 審議及批准回購註銷部份限制性股票的議案 | 通過 | | |
| | | 9. 審議及批准修訂本公司《公司章程》的議案 | 通過 | | |
| | | 10. 審議及批准修訂《董事會議事規則》的議案 | 通過 | | |
| | | 11. 審議及批准修訂《股東大會議事規則》的議案 | 通過 | | |
| 2022年第一次 A股類別股東大會 | 2022年6月29日 | 大會以特別決議方式審議如下議案： | | www.sse.com.cn www.hkexnews.hk | 2022年6月30日 |
| | | 1. 審議回購註銷部分限制性股票的議案 | 通過 | | |
| 2022年第一次 H股類別股東大會 | 2022年6月29日 | 大會以特別決議方式審議如下議案： | | www.sse.com.cn www.hkexnews.hk | 2022年6月30日 |
| | | 1. 審議回購註銷部分限制性股票的議案 | 通過 | | |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會

(1) 職責分工

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

(2) 組成

截止本年報日期，第十屆董事會現由8名董事組成，其中3名為獨立非執行董事，佔董事會總人數的1/3。公司3名獨立非執行董事為劉澄清先生、黃峰先生及馬永強先生；公司其餘董事為俞培根先生、宋致遠先生、劉智全先生、張繼烈先生及張彥軍先生，公司董事長為俞培根先生。本屆董事會乃本公司成立以來第十屆董事會，董事任期至2024年6月28日止。

董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、技術開發、財務會計、投資戰略、人力資源等方面擁有專業知識，其個人簡介載列於本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況。有關董事會成員履歷請參閱本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(2) 組成(續)

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

截止本年報日期，董事會會成員組成分析如下：

| 任命職位 | 執行董事(4) | 非執行董事(1) | 獨立非執行董事(3) | |
|-------------------|--|-----------|------------|-----------|
| 性別 | 男性(8) | 女性(0) | | |
| 種族 | 漢(8) | | | |
| 年齡組別 | 45-50歲(1) | 51-55歲(3) | 56-60歲(3) | 61歲或以上(1) |
| 擔任本公司董事的 年期(年) | 3年以下(7) | 4-6年(1) | 10-12年(0) | |
| 技能、知識及專業經驗 | 法律顧問(1)、會計師(2)、評估師(1)、工程師(2)及企業管理人員(2) | | | |
| 教育背景 | 博士(4)、碩士(2)及學士(2) | | | |

註：括號內的數字為納入相關類別的董事人數。

(3) 董事會成員多元化政策

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(3) 董事會成員多元化政策(續)

為實施董事會成員多元化政策，本公司採納了以下可衡量的目標：

- 至少1名董事會成員應為女性；
- 至少三分之一的董事會成員應為獨立非執行董事；及
- 至少一名董事會成員應獲得會計或其他專業資格。

根據董事會多元化政策，本公司旨在委任至少一名女性董事。董事會致力於提高董事會的多元化，並將在2024年12月31日前實現上述目標。

本公司重視集團各個層級的性別多元化。截至本年度報告日，本集團包括董事會由8名男性組成(男性佔100%；女性佔0%)。本集團高級管理人員共8名，8名為男性(佔100%)，0名為女性(佔0%)。

有關本集團性別比例的更多詳情及相關數據可參閱本公司環境、社會及管治報告。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(4) 企業管治職能

董事會應負責履行以下職權範圍所載的企業管治職能：

制定及檢討公司的企業管治政策及常規；

檢討及監察董事及高管人員的培訓及持續專業發展；

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

檢討公司遵守企業管治守則的情況及在《企業管治報告》內的披露。

(5) 董事

董事選舉

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

董事責任及職責

所有董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法定、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。本公司擁有可執行且有效的機制，以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。報告期內，董事會已審查董事會獨立性評估機制，認為該機制的實施是有效的。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(5) 董事(續)

董事責任及職責(續)

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

董事及監事的證券交易

公司就董事及監事進行的證券交易，已經採納標準守則作為董事及監事的標準行為守則。在向所有董事及監事作出特定查詢後，公司確認截至2022年12月31日止，公司董事及監事已遵守《標準守則》所訂定有關董事及監事進行證券交易的標準。

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

董事服務合約

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議

報告期內，公司共舉行了14次董事會會議，董事會會議審議的事項其中包括：

- 財務業績公佈；
- 聘任公司高級管理人員；
- 公司內部機構設置事宜；
- 回購註銷部分限制性股票事宜；
- 公司治理相關制度；及
- 參股投資事項。

董事參加董事會和股東大會的情況

| 董事姓名 | 是否獨立 董事 | 本年應參 加董事會 次數 | 親自出席 次數 | 參加董事會情況 | | | 是否連續 兩次未親 自參加會 議 | 參加股東 大會情況 出席股東 大會的次 數 |
|------|------------|--------------------|------------|-------------------|------------|------|---------------------------|-----------------------------------|
| | | | | 以通訊方 式參加次 數 | 委託出席 次數 | 缺席次數 | | |
| 俞培根 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐 鵬 | 否 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 劉智全 | 否 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 張繼烈 | 否 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 張彥軍 | 否 | 14 | 4 | 9 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 劉登清 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黃 峰 | 是 | 14 | 5 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 馬永強 | 是 | 14 | 3 | 9 | 2 | 0 | 否 | 1 |

註： 徐鵬已於2023年2月辭任公司董事、總裁

| | |
|----------------|----|
| 年內召開董事會會議次數 | 14 |
| 其中：現場會議次數 | 5 |
| 通訊方式召開會議次數 | 9 |
| 現場結合通訊方式召開會議次數 | 0 |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

2. 董事會(續)

(6) 董事會會議(續)

未能親自出席會議的董事均委託其他董事出席及表決。

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

3. 董事會專門委員會

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

(1) 審計與審核委員會

審計與審核委員會的主要職責是：

- ① 監督及評估外部審計機構工作，提議聘請或更換外部審計機構；
- ② 指導內部審計工作，監督公司的內部審計制度及其實施；
- ③ 審核公司的財務信息及其披露，在向董事會提交中期及全年財務報表前先行審閱；
- ④ 協調管理層、內部審計部門及相關部門與外部審計機構的溝通；
- ⑤ 審查公司的內控制度、評估內部控制的有效性；
- ⑥ 審查公司的重大關聯交易情況；
- ⑦ 審閱外聘核數師致管理層的函件及管理層的回應；
- ⑧ 公司董事會授予的其他事宜及相關法律、法規、規範性文件中涉及的其他事項。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(1) 審計與審核委員會(續)

本公司第十屆董事會審計與審核委員會成員為獨立非執行董事馬永強先生(主席)、黃峰先生、劉登清先生。

2022年度審計與審核委員會共舉行了5次會議，主要審議通過《公司2022年全面預算的議案》《公司2021年度財務決算報告的議案》《公司2022年第一季度財務報告(未經審計)的議案》《公司2022年半年度財務報告(未經審計)的議案》《公司2022年第三季度財務報告(未經審計)的議案》等議案。

審計與審核委員會成員名單及會議出席情況

| 姓名 | 職務 | 2022年 應出席會議次數 | 實際出席 會議次數 |
|-----|-------|------------------|--------------|
| 馬永強 | 委員會主席 | 5 | 5 |
| 劉登清 | 委員會委員 | 5 | 5 |
| 黃 峰 | 委員會委員 | 5 | 5 |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(2) 戰略發展委員會

戰略發展委員會的主要職責是：

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

本公司第十屆董事會戰略發展委員會成員為董事長俞培根先生(主席)、董事徐鵬先生(徐鵬先生於2023年2月辭去戰略發展委員會委員職務)、張繼烈先生(2022年6月當選為戰略發展委員會委員職務)、張彥軍先生、獨立非執行董事黃峰先生。

2022年度戰略發展委員會共舉行了4次會議，主要審議通過《東方創科投資建設東方電氣創新及海外業務中心的議案》《公司向東方創科增資用於建設東方電氣創新及海外業務中心的議案》《東方電機參與南網儲能定向增發項目的議案》《股份公司參與川能動力資產重組項目有關事項的議案》《國撥資金轉增事項的議案》等議案。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(2) 戰略發展委員會(續)

戰略發展委員會成員名單及會議出席情況

| 姓名 | 職務 | 2022年 應出席會議次數 | 實際出席 會議次數 |
|-----|-------|------------------|--------------|
| 俞培根 | 委員會主席 | 4 | 4 |
| 徐 鵬 | 委員會委員 | 4 | 4 |
| 張繼烈 | 委員會委員 | 3 | 3 |
| 張彥軍 | 委員會委員 | 4 | 4 |
| 黃 峰 | 委員會委員 | 4 | 4 |

註： 徐鵬已於2023年2月辭任公司董事、總裁及戰略發展委員會委員。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會主要職責是：

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會(續)

本公司第十屆董事會薪酬與考核委員會成員為獨立非執行董事黃峰先生(主席)、劉登清先生、馬永強先生。

2022年度薪酬與考核委員會共舉行了4次會議，主要審議了《公司高管人員2021年度崗位績效考核結果的議案》《公司高管人員2022年度崗位績效考核目標值的議案》《關於核定兌現股份公司高管人員2021年度薪酬、2022年度基本年薪的議案》《關於2019年A股限制性股票激勵計劃預留授予第一期解除限售條件成就的議案》等議案。

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況

| 姓名 | 職務 | 2022年 應出席會議次數 | 實際出席 會議次數 |
|-----|-------|------------------|--------------|
| 黃 峰 | 委員會主席 | 4 | 4 |
| 劉登清 | 委員會委員 | 4 | 4 |
| 馬永強 | 委員會委員 | 4 | 4 |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(4) 風險與合規管理委員會

風險與合規管理委員會的主要職責是：

- ① 向董事會提交《全面風險管理年度報告》；
- ② 審議風險管理策略和重大風險管理解決方案；
- ③ 審議重大決策、重大風險、重大事件和重要業務流程的判斷標準或判斷機制，以及重大決策的風險評估報告；
- ④ 審議內部審計部門提交的風險管理監督評價審計綜合報告；
- ⑤ 審議風險管理組織機構設置及其職責方案。
- ⑥ 審議合規管理基本制度、體系建設方案和年度報告；
- ⑦ 審議合規管理重大事項；
- ⑧ 審議合規管理部門設置及職責；
- ⑨ 董事會賦予的其他職責。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(4) 風險與合規管理委員會(續)

本公司第十屆董事會風險與合規管理委員會成員為董事長俞培根先生(主席)、董事劉智全先生(2022年6月當選為風險與合規管理委員會委員職務)、獨立非執行董事黃峰先生、劉登清先生、馬永強先生。

2022年度風險與合規管理委員會共舉行了1次會議，會議審議通過《公司2021年度內部控制評價報告及內控審計報告的議案》，同意提交至公司董事會審議，並聽取了公司2021年內部控制工作開展情況的匯報。

風險與合規管理委員會成員名單及會議出席情況

| 姓名 | 職務 | 2022年 應出席會議次數 | 實際出席 會議次數 |
|-----|-------|------------------|--------------|
| 俞培根 | 委員會主席 | 1 | 1 |
| 劉智全 | 委員會委員 | 0 | 0 |
| 劉登清 | 委員會委員 | 1 | 1 |
| 黃 峰 | 委員會委員 | 1 | 1 |
| 馬永強 | 委員會委員 | 1 | 1 |

備註：2023年1月12日，經董事會審議通過，董事會風險管理委員會調整為風險與合規管理委員會。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(5) 提名委員會

提名委員會的主要職責是：

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

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

公司董事及高級管理人員的提名程序

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

對董事、高級管理人員候選人的審查程序

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

3. 董事會專門委員會(續)

(5) 提名委員會(續)

本公司第十屆董事會提名委員會成員為獨立非執行董事劉登清先生(主席)、黃峰先生、馬永強先生。

2022年度提名委員會共舉行3次會議，審議通過《關於聘任總會計師的議案》《關於控股股東提名劉智全為董事候選人的議案》《關於控股股東提名張繼烈為董事候選人的議案》《關於聘任公司高級副總裁的議案》等議案。

提名委員會成員名單及會議出席情況

| 姓名 | 職務 | 2022年 應出席會議次數 | 實際出席 會議次數 |
|-----|-------|------------------|--------------|
| 劉登清 | 委員會主席 | 3 | 3 |
| 黃 峰 | 委員會委員 | 3 | 3 |
| 馬永強 | 委員會委員 | 3 | 3 |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

4. 管理層職責

本公司管理層根據公司章程賦予的職權，主要履行以下職責：

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

5. 董事會秘書、公司秘書

公司設董事會秘書，由董事會委任。董事會秘書為公司的高級管理人員，董事會秘書履行如下職責：

- (1) 負責公司信息對外公佈，協調公司信息披露事務，組織制定公司信息披露事務管理制度，督促公司和相關信息披露義務人遵守信息披露相關規定；
- (2) 負責投資者關係管理，協調公司與證券監管機構、投資者、證券服務機構、媒體等之間的信息溝通；
- (3) 組織籌備董事會會議和股東大會會議，參加股東大會會議、董事會會議、監事會會議及高級管理人員相關會議，負責董事會會議記錄工作並簽字；
- (4) 負責公司信息披露的保密工作，在未公開重大信息泄露時，及時向證券交易所報告並披露；
- (5) 關注媒體報道並主動求證報道的真實性，督促公司董事會及時回覆證券交易所問詢；
- (6) 組織公司董事、監事和高級管理人員進行相關法律、行政法規等的培訓，協助前述人員了解各自在信息披露中的職責；
- (7) 知悉公司董事、監事和高級管理人員違反法律、行政法規、部門規章、其他規範性文件、證券交易所所有關規定和公司章程等，或公司作出或可能作出違反相關規定的決策時，應當提醒相關人員，並及時向中國證監會和證券交易所報告；
- (8) 負責公司股權管理事務，保管公司董事、監事、高級管理人員、控股股東及其董事、監事、高級管理人員持有本公司股份的資料，並負責披露公司董事、監事、高級管理人員持股變動情況；
- (9) 《公司法》、中國證監會和證券交易所要求履行的其他職責。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

5. 董事會秘書、公司秘書(續)

報告期內，龔丹先生為本公司董事會秘書兼公司秘書。報告期內，龔丹先生已確認其已接受不少於15小時的相關專業培訓。龔丹先生因達到法定退休年齡，不再擔任本公司董事會秘書，也不再擔任本公司其他職務(包括公司秘書)，於2023年3月13日生效。董事會已於2023年3月13日同意聘任馮勇先生為本公司董事會秘書，並於當日生效。龔先生退休離任公司秘書後，本公司的公司秘書職位將會懸空，未能符合上市規則第3.28條的規定。有鑒於此，本公司正在物色合適人選，在切實可行情況下盡快填補公司秘書空缺，以確保本公司符合上市規則第3.28條的規定。本公司將於適當時候另發公告。

6. 董事、監事及高級管理人員參加培訓及持續專業發展情況

報告期內，公司對所有董事(包括俞培根先生、徐鵬先生(徐鵬先生於2023年2月辭去董事職務)、劉智全先生、張繼烈先生、張彥軍先生、黃峰先生、劉登清先生、馬永強先生)、監事(包括馮勇先生、王志文先生、胡衛東先生)及高級管理人員通過提供及時全面的上市公司合規資訊等方式進行培訓；編發培訓資料等，更新其知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。

7. 信息披露和投資者關係

董事會秘書和證券事務代表負責公司的信息披露和投資者關係管理工作。在信息披露方面，為了讓投資者了解公司的經營情況，公司精心組織、周密安排，加強信息披露工作的協調，分析並找出披露的重、難點，與監管部門進行有效溝通，按要求完成了披露工作。2022年度，公司在內地和香港共完成255份信息披露，涵蓋定期報告和臨時公告等幾個方面。

在投資者關係管理方面，公司組織投資者對重點問題進行研討，分析資本市場動態和公司運行狀態，及時了解投資者對東方電氣的看法，從而能夠有的放矢做好與投資者溝通，提升交流質量。公司進一步規範接待安排流程，並使之標準化、專業化。本公司修訂了《投資者關係管理規定》，該規定旨在加強公司與投資者之間的有效溝通，促進公司完善治理、規範運作，提高公司質量，切實保護投資者特別是中小投資者的合法權益。董事會審查了該規定的實施情況和有效性，結果令人滿意。本公司設有的主要溝通方式有：股東大會、業績說明會、路演、現場接待投資者來訪、上證e互動、電話會議、公司網站和電子郵件、傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

8. 董事及核數師就賬目之責任

所有董事均確認就編製本集團截至2022年12月31日止年度賬目的責任。

公司的核數師大華會計師事務所(特殊普通合夥)已於截至2022年12月31日止年度按中國會計準則編製的財務報表的核數師報告中確認彼等的申報責任。

9. 公司章程文件的重大變動

報告期內，根據有關法律、法規的要求以及結合本公司實際情況，本公司於2022年6月29日舉行的2021年度股東周年大會、2022年第一次A股類別股東大會及2022年第一次H股類別股東大會修訂公司章程。

有關修訂事宜詳見日期為2022年6月9日的通函及2022年6月29日之2021年度股東周年大會表決結果公告。

10. 內部監控

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

董事會負責公司及其附屬公司風險管理及內部監控系統及檢討其效果。董事會透過與高級管理人員、內部審核團隊及外聘核數師進行討論的方式及內部審核團隊所呈交之報告，來評估及檢討風險管理及內部監控系統之有效性。內部審核團隊定期按其審核計劃檢討所有重要的監控，包括財務監控、營運及合規監控，以及風險管理功能，並向董事會匯報其審查結果及提供改善公司內部監控之建議。審計與審核委員會已在審計與審核委員會會議上考慮外聘核數師提出之建議。公司聘請了大華會計師事務所對公司截至2022年12月31日財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了無保留意見的內部控制審核報告。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 內部監控(續)

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

截至2022年12月31日止年度，根據審計與審核委員會、高級管理人員及內部審核團隊作出之評估，董事會經已檢討公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統。

報告期內的內部控制制度建設及實施情況

報告期內，公司嚴格執行《企業內部控制基本規範》《企業內部控制應用指引》以及證監會對上市公司內控的相關規定，依據公司內部控制體系工作手冊，以「強內控、防風險、促合規」為目標，不斷完善以內控體系建設與監督制度為統領的內控制度體系，共新建、修編47項規章制度。2022年度，公司按照嚴格按照規章制度進行內控活動，積極開展風險識別、評估和應對，定期排查和專項排查治理相結合，有效防範和化解了各類風險，促進了公司依法治理、規範運作。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

10. 內部監控(續)

報告期內對子公司的管理控制情況

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息

(1) 股息政策

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

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

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

2021年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2021年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,289,036,817.45元，母公司實現淨利潤1,141,407,059.53元。公司以方案實施前的公司總股本3,118,807,797股為基數，每10股派發現金股利2.3元(含稅)，共計派發現金股利717,325,793.31元。無資本公積金轉增及派送股票股利。

2022年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2022年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,854,650,575.05元，母公司實現淨利潤1,145,716,562.34元。公司擬以年報披露日的公司總股本3,118,533,797股為基數，每10股派發現金股利3.35元(含稅)，共計派發現金股利1,044,708,822.00元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2022年年度股東大會審議批准。

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

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

該項派息建議須經股東於股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。如獲批准，預計末期股息將於2023年7月28日前後支付本公司股東名冊的股東。應支付予本公司H股股東之股息將以港元支付。應付港元金額將按股東週年大會宣佈派發末期股息(如獲批准)前一個公歷星期中國人民銀行公佈之人民幣兌換港元匯率中間價的平均值計算。

單位：元 幣種：人民幣

| 分紅年度 | 每10股送紅股數 (股) | 每10股派息數 (含稅) (元) | 每10股轉增數 (股) | 現金分紅的 數額(含稅) | 分紅年度合併 | 佔合併報表中 |
|-------|-----------------|------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| | | | | | 報表中歸屬於 上市公司普通股 股東的淨利潤 | 歸屬於上市公司 普通股股東的 淨利潤的比率 (%) |
| 2022年 | 0 | 3.35 | 0 | 1,044,708,822.00 | 2,854,650,575.05 | 36.60 |
| 2021年 | 0 | 2.30 | 0 | 717,370,259.90 | 2,289,036,817.45 | 31.34 |
| 2020年 | 0 | 1.80 | 0 | 561,532,703.40 | 1,861,998,155.29 | 30.16 |

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅

代扣代繳所得稅

代扣代繳境外非居民企業股東企業所得稅

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

代扣代繳境外個人股東個人所得稅

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

向滬股通投資者利潤分配事宜

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

11. 股息(續)

(3) 代扣代繳股息的企業所得稅或個人所得稅(續)

代扣代繳所得稅(續)

向港股通投資者利潤分配事宜

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

港股通投資者股權登記日、末期股息派發時間及其他安排與本公司H股股東一致。

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股東權利

(1) 股東權利

股東召開臨時股東大會(「臨時股東大會」)之程序

股東要求召集臨時股東大會，應當按照下列程序辦理：

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

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

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

六. 企業管治報告(續)

企業管治常規(續)

12. 股東權利(續)

(1) 股東權利(續)

於股東大會上提呈議案之程序

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

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

股東推選某人參選董事之程序

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

股東向董事會作出查詢之程序

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

中國四川省成都市高新西區西芯大道18號東方電氣股份有限公司董事會辦公室

傳真：028-8758 3551

電郵：dsb@dongfang.com

股東亦可在公司之股東大會上向董事會作出查詢。

一. 環境信息情況

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

1. 排污信息

| 企業名稱 | 主要污染物 | 排放方式 | 排放口數量 | 排放濃度 | 執行的排放標準 | 標準限值 | 排放物總量(t) | 是否超標 |
|-------|--------|-------|-------|------------------------------------|---|--|----------|------|
| 東方電機 | COD | 間接排放 | 1 | 86.73mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | 500mg/L | 85.47 | 否 |
| 東方電機 | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 19.87mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | - | 19.58 | 否 |
| 東方汽輪機 | COD | 間接排放 | 1 | 11.34mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | 500mg/L | 6.75 | 否 |
| 東方汽輪機 | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 10.55mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | - | 1.0 | 否 |
| 東方鍋爐 | COD | 間歇排放 | 5 | 52mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | 500mg/L | 18.93 | 否 |
| 東方鍋爐 | 氨氮 | 間歇排放 | 5 | 11.42mg/L | 《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)三級標準 | - | 4.16 | 否 |
| 東方鍋爐 | 廠界環境噪聲 | 間歇排放 | - | 晝間 54.8dB(A) 夜間 47.5dB(A) | 《工業企業廠界環境噪聲排放標準》 GB12348-2008三類標準 | 晝間65dB(A)夜間 55dB(A) | - | 否 |
| 東方鍋爐 | 二氧化硫 | 間歇排放 | 29 | 物料衡算 | 《大氣污染物綜合排放標準》GB16297-1996表2二級標準《鍋爐大氣污染物排放標準》GB13271-2001二時段標準 | 550mg/m ³ (大氣) 900mg/m ³ (鍋爐) | 12.41 | 否 |
| 東方鍋爐 | 氮氧化物 | 間歇排放 | 29 | 物料衡算 | 《大氣污染物綜合排放標準》GB16297-1996表2二級標準《鍋爐大氣污染物排放標準》GB13271-2001二時段標準 | 240mg/m ³ | 40.48 | 否 |
| 東方凱特瑞 | 顆粒物 | 有組織排放 | 9 | 20mg/m ³ | 排放標準》《大氣污染物綜合GB16297-1996表2二級標準 | 120mg/m ³ | 1.06 | 否 |

一. 環境信息情況(續)

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

2. 防治污染設施的建設和運行情況

東方電氣加強污染源頭防治，嚴把固定資產投資項目能耗、污染物排放審查關，從源頭上控制污染物的產生和排放。所屬企業結合實際情況，開展大氣、水污染治理項目立項及設施建設；加強防治污染設施的運維管理，確保環保設備設施有效運行。

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

所屬企業嚴格執行建設項目環境影響評價制度，落實污染防治設施「三同時」規定，嚴格按照國家《環境保護法》《水污染防治法》《大氣污染防治法》及《排污許可管理辦法》等法律法規要求，依法持有排污許可證，並按照排污許可證的規定排放污染物。

4. 突發環境事件應急預案

東方電氣將突發環境事件納入綜合應急預案，所屬重點排污單位均制定有突發環境事件應急預案並按規定向當地環保部門備案，如發生突發環境事件，根據事件分級啓動應急準備和響應預案；所屬相關企業按照《重污染天氣重點行業應急減排措施制定技術指南(2020版)》和企業環保績效分級管控有關要求，制定了《重污染天氣應急預案》，按照當地有關部門重污染天氣預警信息，同步啓動企業應急預案，按照預警級別執行停產、減排等措施。

一. 環境信息情況(續)

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

5. 環境自行監測方案

重點排污單位委託第三方專業機構開展環境風險評估，制定有環境自行監測方案，按要求配置環境在線監測設備，並委託具有環境監測資質的單位按計劃開展廢水、廢氣、噪聲等環境監測工作。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

不適用

7. 其他應當公開的環境信息

按照生態環境部《企業事業單位環境信息公開辦法》管理規定，所屬企業屬於重點排污單位的，通過其網站、企業事業單位環境信息公開平台等便於公眾知曉的方式公開其環境信息。

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

不適用

一. 環境信息情況(續)

(三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

1. 利用四川省水電資源優勢，組織川內所屬企業開展「直購電」，實現「綠電」佔比近70%；所屬企業積極推進屋頂光伏發電項目建設，進一步提升「綠電」佔比。
2. 積極開展**綠色車間**、**綠色工廠建設**。對標行業標準、有關評價標準，制定發佈東方電氣綠色車間評價標準，組織所屬企業確定目標車間，對照標準開展自評，高標準創建首批**9**個綠色示範車間。
3. 積極從工藝改進、設備節能改造、節能產品推廣等多方面開展節能工作。東方電機結合數字化車間建設、焊接預熱「氣改電」等，有效降低能耗；東方汽輪機建成國內領先的汽輪機葉片「**黑燈產線**」，實現能源利用率大幅提升。
4. 按照《重污染天氣重點行業應急減排措施制定技術指南(2020版)》和環保績效分級管控的有關要求，組織企業開展**環保績效對標及提標改造**。
5. 東方汽輪機等所屬企業採用HVLP噴槍高效塗裝技術替代手動空氣噴塗。東方電機建成定子衝片「綠色無人車間」，揮發性有機物排放降低70%；配置焊接機器人煙塵收集淨化裝置，在不影響焊接工藝保護氣體的同時實現90%以上的煙塵收集；對噴漆伸縮棚進行改造，通過數理建模設計固定門簾，實現噴漆現場微負壓，有效降低作業環境中噪聲、粉塵、苯系物等危害因素的影響。

一. 環境信息情況(續)

(四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

| | |
|------------------|--------------------------------------|
| 是否採取減碳措施 | 是 |
| 減少排放二氧化碳當量(單位：噸) | 12,149.9 |
| 減碳措施類型 | 研發生產節能減碳的發電裝備、使用低碳能源供應系統、生產過程中使用減碳技術 |

註：東方電氣大力發展低碳零碳能源裝備產業，以綠色供給助力國家新型能源體系，2022年度生產的低碳、零碳產品每年減碳約3,117萬噸，折節約標煤1,199萬噸。公司持續提升生產製造數字化水平，2022年，公司萬元產值綜合能耗較上年顯著下降22.73%。

具體說明

公司成立碳達峰碳中和工作領導小組，定期召開領導小組例會，研究部署各項重點任務；將能耗強度和碳排放強度作為重要指標納入對所屬企業經營業績考核，並強化對所屬企業過程監督及問效問責；組織制定發佈並適時修訂東方電氣碳達峰碳中和行動方案，明確機構統籌開展碳管理工作，進一步構建完善碳管理體系，設立東方電氣碳達峰碳中和研究中心，提升「雙碳」專業研究能力，為企業綠色低碳發展提供強有力保障。

所屬企業東方風電率先完成國內首個10MW級海上機組碳足跡評估、分析工作，與同類型風機相比處於領先水準，在其生命週期內單台10MW風電機組實現約560噸二氧化碳當量的減排量，折合節煤量約248噸。

二. 社會責任工作情況

(一) 是否單獨披露社會責任報告、可持續發展報告或ESG報告

詳見公司在聯交所網站披露的海外監管公告《東方電氣股份有限公司2022社會責任報告》和《東方電氣股份有限公司2022環境、社會及管治報告》。

二. 社會責任工作情況(續)

(二) 社會責任工作具體情況

幣種：人民幣

| 對外捐贈、公益項目 | 數量／內容 | 情況說明 |
|-----------|----------|---|
| 總投入(萬元) | 2,163.53 | 其中向昭覺縣、吉縣等鄉村振興支出2,052.31萬元；向印度教育、慈善機構捐款11.22萬元；其他公益性捐款100.00萬元。 |
| 其中：資金(萬元) | 2,163.53 | |
| 物資折款(萬元) | 0 | |
| 惠及人數(人) | 31,033 | |

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

幣種：人民幣

| 扶貧及鄉村振興項目 | 數量／內容 | 情況說明 |
|------------------------|---------------------|-------|
| 總投入(萬元) | 2,052.31 | |
| 其中：資金(萬元) | 2,052.31 | |
| 物資折款(萬元) | 0 | |
| 惠及人數(人) | 29,921 | |
| 幫扶形式(如產業扶貧、就業扶貧、教育扶貧等) | 產業幫扶、人才幫扶、文化幫扶、生態幫扶 | 見具體說明 |

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況(續)

具體說明

1. 堅持鞏固「兩不愁三保障」成果。在昭覺縣共投入470萬元開展牛博安置社區幼兒園建設、獎學金，持續深入推進全學段教育幫扶；完成特布洛鄉部分困難村民的廚房、廁所和客廳改造，提高居民的住房衛生安全條件；在吉縣實施獎學金開展教育幫扶；採用微生物降解技術為屯里鎮太度村百姓安裝無水馬桶，持續開展廁所革命。
2. 助力產業振興。**幫扶項目凸顯示範引領作用**。在昭覺縣支持火普村打造「綜合能源示範村(一期)」項目，規劃建設分佈式光伏項目，進行企業裝備製造優勢與幫扶地區自然資源稟賦有機結合的示範推廣。在吉縣打造花生和金絲皇菊種植基地，進行蘋果幼樹園區套種、閒置土地資源化示範推廣，構建「農產品原料種植+訂單式收購+產品深加工+市場化銷售」全鏈條一體化發展格局；投資建設的上東村「東方·時光」兒童主題樂園項目，發揮幫扶資金「乘數效應」，打造多產業融合發展的鄉村振興「上東」示範樣板。**幫扶項目凸顯帶農富農成效**。昭覺縣的小饞貓產業園、苦蕎車間以有利於農戶的價格收購當地養殖原料，並每年為特布洛村集體經濟分紅；火普村「綜合能源示範村(一期)」項目可持續為村集體經濟創收。吉縣的花生種植和金絲皇菊套種示範基地為村集體與村民帶來畝產增收2000~4000元；上東村「東方·時光」兒童主題樂園項目帶動近百人就近務工就業。**因地制宜創新模式**。根據公司業優勢與當地風光等自然資源稟賦，尋求新模式完善當地產業佈局。在昭覺縣與當地企業合作開發當地分佈式風光資源，推進一期48.5MW項目；以商業投資方式推進昭覺縣垃圾焚燒發電項目。在吉縣完成200MW林光互補項目和200MW風力發電項目入庫工作。項目以東方電氣綠色產業整體解決方案完善幫扶地區產業體系建設，待項目落地後可為當地帶來長期穩定就業和稅收收入，促進幫扶地區經濟社會全面發展。

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況(續)

具體說明(續)

3. 助力人才振興。在昭覺縣持續深入推進全學段教育幫扶。捐建社區幼兒園完善教育基礎設施建設；持續開展獎助學金、獎教獎評比表彰；對120餘名中小學校長教師開展含學校管理、課程改革、師風師德等方面課程的培訓。在吉縣通過開展「義務教育+中職教育+技能培訓」的幫扶舉措，打造吉縣勞務輸出品牌，完善人才教育提升機制。設立專項獎助學金，開展教育幫扶築牢控輟保學底線；開展企校合作人才培養，提高職業教育水平；開展訂單式技能培訓，打造吉縣「電焊工」勞務輸出品牌，助力鄉村人才振興。
4. 助力文化振興。努力營造鄉風文明的良好局面，全面激發群眾內生動力。在昭覺縣支持特布洛鄉開展「移風易俗專項評比表彰」「禁毒防艾暨抵制高價彩禮，深化移風易俗萬人簽名」活動，持續推進「道德積分」管理；支持開展東方電氣·昭覺文化交流活動，開展昭覺文藝創新、文化下鄉、參演涼山州建州70週年慶典等工作，鼓勵創造更多優秀彝族文化作品。在吉縣翻新林雨村日間照料中心和愛心超市，推進移風易俗；支持修建吉昌鎮上東村產業文旅項目，建設集娛教於一體的兒童娛樂場所，打造幸福文明家園。
5. 助力生態振興。在昭覺縣建設特布洛鄉特布洛示範村(二期)，以「一棵樹庇護一個村」為創意出發點，完成含污水處理系統在內的整村風貌建設，打造望得見山、看得見水、記得住鄉愁，人與自然和諧共生、生產生活生態有機融合的美麗家園；建設谷莫村鄉村振興示範村項目，完成綠化、污水處理系統建設等，提升鄉村風貌與環境。在吉縣打造吉縣林雨村城郊產城融合服務數字鄉村示範村，實施林雨村鄉村美化項目；為車城鄉車城村、文城鄉古賢村、吉昌鎮謝悉村共安裝太陽能路燈，進一步完善村級基礎設施；以無水馬桶技術實施吉縣屯里鎮太度村部分村民廁所改造，為當地缺水上凍條件下的廁所革命提供示範樣板。

重要事項

一. 承諾事項履行情況

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

| 承諾背景 | 承諾類型 | 承諾方 | 承諾內容 | 承諾時間及期限 | 是否有履行期限 | 是否及時嚴格履行 | 如未能及時履行應 | 如未能及時履行應 |
|--------------------|------|--------|---|---------|---------|----------|--------------|----------|
| | | | | | | | 說明未完成履行的具體原因 | 說明下一步計劃 |
| 收購報告書或權益變動報告書中所作承諾 | 股份限售 | 東方電氣集團 | 以本公司持有的標的資產所認購取得的東方電氣股份，自該等股份上市之日起36個月內，不得以任何方式轉讓。自本次交易新增股份上市起6個月內如東方電氣股票連續20個交易日的收盤價低於本次交易發行價，或者本次交易完成後6個月期末收盤價低於本次交易發行價的，本公司本次交易所取得的東方電氣股票的鎖定期在原有鎖定期的基礎上自動延長6個月。本次交易前本公司直接和間接持有的上市公司股份自本次交易新增股份上市起12個月內不進行轉讓。 | 股份鎖定 | 是 | 是 | | |

一. 承諾事項履行情況

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

| 承諾背景 | 承諾類型 | 承諾方 | 承諾內容 | 承諾時間及期限 | 是否有履行期限 | 是否及時嚴格履行 | 如未能及時履行應說明未完 | 如未能及時履行應說明下一 |
|------|------|--------|--|---------|---------|----------|--------------|--------------|
| | | | | | | | 成履行的具體原因 | 步計劃 |
| | 其他 | 東方電氣集團 | 針對東方財務公司對東方峨半公司及東方邁吉未償還的委託貸款，本集團承諾：東方電氣集團及東汽投發委託東方財務發放貸款的風險由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，如東方峨半公司及東方邁吉未能還款，則相關損失全部由本集團及東汽投發作為委託方各自承擔，東方財務不承擔任何風險或損失。 | 委貸履約 | 是 | 是 | | |

重要事項(續)

二. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任

| | |
|------------------------|------------------|
| 境內會計師事務所名稱 | 大華會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 境內會計師事務所報酬 | 200 |
| 境內會計師事務所審計年限 | 3 |
| 境內會計師事務所註冊會計師姓名 | 張奎、尹傳松 |
| 境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限 | 3 |

名稱

報酬

| | | |
|--------------|------------------|------|
| 內部控制審計會計師事務所 | 大華會計師事務所(特殊普通合夥) | 27.5 |
|--------------|------------------|------|

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

公司2021年度財務決算已經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計完畢。根據2021年度審計服務情況，大華會計師事務所能滿足公司年度決算審計服務內容和質量要求，審計質量較好，能提供較好的管理建議等諮詢服務，雙方合作良好。

三. 破產重整相關事項

2018年9月28日，甘肅省酒泉市中級人民法院受理東方電氣(酒泉)新能源有限公司破產清算。2019年8月26日，內蒙古自治區通遼市中級人民法院裁定宣告東方電氣(通遼)風電工程技術有限公司破產。2020年9月27日，杭州市蕭山區人民法院裁定宣告東方電氣新能源設備(杭州)有限公司破產。該三起破產案件的債權認定、資產處置等工作尚在法定程序中。

四. 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明

公司2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第一個限售期於2022年1月6日屆滿，相應的解除限售條件已經成就，可解除限售的激勵對象共760人，本次解除限售股份數量為908.2232萬股，解除限售股份上市流通日2022年1月10日。

2022年1月6日，公司通知債權人將回購註銷150,000股，並相應減少註冊資本金。

2022年3月8日，公司實施限制性股票回購註銷，註銷日期2022年3月10日，回購註銷限制性股票涉及5人，合計回購註銷150,000股。

2022年4月29日，公司監事會十屆七次會議、董事會十屆十一次會議審議通過《關於回購註銷部分激勵對象A股限制性股票的議案》。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(一) 報告期公司激勵事項相關情況說明(續)

2022年5月19日，公司通知債權人將回購註銷193,333股，並相應減少註冊資本金。

2022年6月29日，公司2021年年度股東大會、2022年第一次A股類別股東會議及2022年第一次H股類別股東會議審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》。

2022年7月12日，公司實施限制性股票回購註銷，註銷日期2022年7月14日，回購註銷限制性股票涉及4人，合計回購註銷193,333股。

2022年10月28日，公司十屆十七次董事會和十屆十一次監事會審議通過《關於2019年A股限制性股票激勵計劃預留授予第一期解除限售條件成就的議案》。

公司2019年A股限制性股票激勵計劃預留授予第一個限售期於2022年11月25日屆滿，相應的解除限售條件已經成就，可解除限售的激勵對象共25人，本次解除限售股份數量為29.8998萬股，解除限售股份上市流通日2022年11月28日。

2022年12月28日，公司十屆二十一次董事會和十屆十二次監事會審議通過《關於回購註銷部分限制性股票的議案》《關於2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第二期解除限售條件成就的議案》。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況

(一) 計劃目的

為進一步完善東方電氣法人治理結構，健全公司中長期激勵約束機制，實現對企業中高層管理人員及骨幹人員的激勵與約束，使其利益與企業的長遠發展更緊密地結合，做到風險共擔、利益共享，充分調動其積極性和創造性，促使決策者和經營者行為長期化，提升公司內部成長原動力，提高公司自身凝聚力和市場競爭力，推進公司可持續高質量發展，實現公司和股東價值最大化，在充分保障股東利益的前提下，按照收益與貢獻對等的原則，根據《公司法》、《證券法》、《管理辦法》、《試行辦法》、《通知》等有關法律、法規和規範性文件以及《公司章程》的規定，制定本激勵計劃。

(二) 計劃的參與人

本激勵計劃授予的激勵對象為公司的董事、高級管理人員、中層管理人員、一線骨幹。不包括獨立董事、本公司監事、也不包括單獨或合計持有公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母、子女。

(三) 計劃中可予發行的股份總數

本激勵計劃擬授予3,000萬股限制性股票，約佔本激勵計劃草案公告時公司股本總額309,080.3431萬股的0.97%。其中，首次授予2,900萬股，約佔本激勵計劃草案公告時公司股本總額309,080.3431萬股的0.94%，約佔本次授予限制性股票總數的96.67%；預留100萬股，約佔本激勵計劃草案公告時公司股本總額309,080.3431萬股的0.03%，約佔本次授予限制性股票總數的3.33%。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況(續)

(四) 計劃中每名參與人可獲授權益上限

本激勵計劃中任何一名激勵對象通過全部在有效期內的股權激勵計劃所獲授的限制性股票數量累計均為超過公司股本總額的1%。

(五) 計劃的限售期和解除限售安排

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

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況(續)

(六) 限制性股票的授予價格及授予價格的確定方法

1. 首次授予部分限制性股票的授予價格的確定方法

公司通過定向增發方式授予的限制性股票的授予價格應當根據公平市場價原則確定，且不低於下列價格的較高者：

- (1) 本激勵計劃草案公告前1個交易日公司標的股票交易均價的60%；
- (2) 本激勵計劃草案公告前20個交易日、60個交易日或者120個交易日公司標的股票交易均價之一的60%。

根據以上定價原則，首次授予部分限制性股票的授予價格為5.93元/股。

2. 預留部分限制性股票的授予價格的確定方法

本激勵計劃預留部分限制性股票在每次授予前，須召開董事會審議通過相關議案，並披露預留授予情況。公司通過定向增發方式授予的限制性股票的授予價格應當根據公平市場價原則確定，且不低於下列價格的較高者：

- (1) 預留授予董事會決議公告前1個交易日公司標的股票交易均價的60%；
- (2) 預留授予董事會決議公告前20個交易日、60個交易日或者120個交易日公司標的股票交易均價之一的60%。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況(續)

(七) 計劃尚餘的有效期

本激勵計劃有效期自首次授予的限制性股票登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購註銷之日止，最長不超過72個月。有效期為2020年1月7日—2026年1月6日。

(八) 限制性股票的會計處理

按照《企業會計準則第11號—股份支付》的規定，公司將在限售期的每個資產負債表日，根據最新取得的可解除限售人數變動、業績指標完成情況等後續信息，修正預計可解除限售的限制性股票數量，並按照限制性股票授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。

限制性股票根據授予日市價、激勵對象的認購價格因素確定其公允價值。在測算日，每股限制性股票的股份支付公允價值=公司股票的市場價格—授予價格，為每股3.83元。

根據中國會計準則要求，假設授予日在2019年11月底，預計本激勵計劃首次授予的限制性股票對各期會計成本的影響如下表所示：

| 首次授予的 | | 2019年 | 2020年 | 2021年 | 2022年 | 2023年 |
|---------|-----------|--------|----------|---------|----------|---------------|
| 限制性股票數量 | 激勵總成本 | | | | | |
| (萬股) | (萬元) | (萬元) | (萬元) | (萬元) | (萬元) | (萬元) |
| 2,900 | 11,107.00 | 334.24 | 4,010.86 | 3,856.6 | 2,056.85 | 848.45 |

註： 上述結果並不代表最終的會計成本。會計成本除了與授予日、授予價格和授予數量相關，還與實際生效和失效的權益數量有關，上述對公司經營成果的影響最終結果將以會計師事務所出具的年度審計報告為準。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況(續)

(八) 限制性股票的會計處理(續)

2019年限制性股票激勵計劃2022年情況—首次授予限制性股票

| 姓名 | 職務 | 獲授的限制性 | 報告期初 | 報告期內完成 | 報告期內 | 報告期內 | 報告期末尚未 |
|-----------------------|--------------|------------|------------|-----------|---------|-------|------------|
| | | 股票數量 | 未歸屬的股份 | 歸屬的股份 | 註銷的股份 | 失效的股份 | 歸屬的股份 |
| | | (股) | (股) | (股) | (股) | (股) | (股) |
| 龔丹 | 董事會秘書 | 150,000 | 150,000 | 50,000 | 0 | 0 | 100,000 |
| 高峰 | 副總裁 | 150,000 | 150,000 | 50,000 | 0 | 0 | 100,000 |
| 王為民 | 副總裁 | 75,000 | 750,000 | 25,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 胡修奎 | 副總裁 | 75,000 | 750,000 | 25,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 陳煥 | 原副總裁 | 150,000 | 150,000 | 50,000 | 100,000 | 0 | 0 |
| | (2021年11月退休) | | | | | | |
| 合計 | 關聯人士 | 600,000 | 600,000 | 200,000 | 0 | 0 | 300,000 |
| 中層管理人員、 一線骨幹(776人) | | 27,388,699 | 26,850,699 | 8,882,232 | 243,333 | 0 | 17,725,134 |
| 合計 | | 27,988,699 | 27,450,699 | 9,082,232 | 343,333 | 0 | 18,025,134 |

註： 1. 就2019年限制性股票激勵計劃首次授予(已於報告期外授出完畢)而言，已授出限制性股票的數量為27,988,699股，購買價為人民幣5.93元，登記日為2020年1月7日。首次授予部分限制性股票的限售期分別為24個月、36個月、48個月，自登記完成之日起計算。

2. 報告期內解禁的限制性股票數量為9,082,232股，解禁日(2022年1月10日)本公司A股市價為人民幣19.71元。

3. 報告期內，註銷的限制性股票為343,333股。

4. 報告期內，失效的限制性股票數量為0。

五. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響(續)

(二) 2019年限制性股票計劃概況(續)

(八) 限制性股票的會計處理(續)

2019年限制性股票激勵計劃2022年情況—首次授予限制性股票(續)

2019年限制性股票激勵計劃的首次授予的限制性股票已於本報告期前授予完畢，本報告期內不存在授予限制性股票的情況。本報告期開始時及結束時均不存在尚待授出的限制性股票。

2019年限制性股票激勵計劃2022年情況—預留授予限制性股票

| 姓名 | 職務 | 獲授的限制性 | 報告期初 | 報告期內完成 | 報告期內 | 報告期內 | 報告期末尚未 |
|----------------------|----|---------|---------|---------|-------|-------|---------|
| | | 股票數量 | 未歸屬的股份 | 歸屬的股份 | 註銷的股份 | 失效的股份 | 歸屬的股份 |
| | | (股) | (股) | (股) | (股) | (股) | (股) |
| 中層管理人員、 一線骨幹(26人) | | 972,000 | 897,000 | 298,998 | 0 | 0 | 598,002 |
| 合計 | | 972,000 | 897,000 | 298,998 | 0 | 0 | 598,002 |

註： 1. 就2019年限制性股票激勵計劃預留部分授予(已於報告期外授出完畢)而言，已授出限制性股票的數量為972,000股，購買價為人民幣6.54元，登記日為2020年11月26日。預留部分授予部分限制性股票的限售期分別為24個月、36個月、48個月，自登記完成之日起計算。

2. 報告期內解禁的限制性股票數量為298,998股，解禁日(2022年11月28日)本公司A股市價為人民幣24.64元。

3. 報告期內，註銷的限制性股票為0。

4. 報告期內，失效的限制性股票數量為0。

2019年限制性股票激勵計劃預留部分授予的限制性股票已於本報告期前授予完畢，本報告期內不存在授予限制性股票的情況。本報告期開始時及結束時均不存在尚待授出的限制性股票。

六. 重大關連交易

報告期內，本公司與東方電氣集團之持續關連交易詳情如下：

(一) 持續關連交易

1. 持續關連交易協議

本公司於2021年12月31日在四川省成都市與東方電氣集團簽訂了《2022-2024採購及生產服務框架協議》《2022-2024銷售及生產服務框架協議》《2022-2024綜合配套服務框架協議》《2022-2024物業及設備租賃承租人框架協議》《2022-2024年物業及設備租賃出租人框架協議》，東方電氣集團財務有限公司與東方電氣集團簽訂了《2022-2024財務服務框架協議》。該批持續關連交易協議的有效期為2022年1月1日起有效至2024年12月31日。

本公司與2022年9月30日在四川省成都市與宏華集團有限公司簽訂了《2022-2024融資租賃框架協議》，該協議有效期為2022年10月1日起有效至2024年12月31日。

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

該批協議的基本內容為：

(1) 《2022-2024採購及生產服務框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業向本公司或本公司的子公司供應產品及提供生產服務。產品包括但不限於原材料、半成品、配套件、輔助材料、零部件、生產工具及設備、加工工具、勞保用品、其他有關產品及材料。生產服務包括但不限於加工服務、進口代理服務、技術服務、檢驗及測試服務、售後服務、運輸服務、有關工具及設備的保養、維修與管理服務、車輛維修及其他有關服務。

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

1. 持續關連交易協議(續)

(2) 《2022-2024銷售及生產服務框架協議》

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

(3) 《2022-2024綜合配套服務框架協議》

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

(4) 《2022-2024財務服務框架協議》

東方電氣集團財務有限公司根據其現時所持《金融許可證》和《營業執照》向東方電氣集團及其下屬企業提供存款服務、貸款服務、資金結算服務及經中國銀行保險業監督管理委員會批准其可從事的其他投資、金融財務服務。

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

1. 持續關連交易協議(續)

(5) 《2022-2024物業及設備租賃承租人框架協議》

東方電氣集團及其下屬企業向本公司或本公司子公司出租租賃物業，並保證承租的本公司及本公司子公司在租賃期限內對租賃物業不間斷地合法享有獨佔使用權。

(6) 《2022-2024年物業及設備租賃出租人框架協議》

本公司及本公司的子公司向東方電氣集團或其下屬企業出租租賃物業，並保證承租的東方電氣集團及其下屬企業在租賃期限內對租賃物業不間斷地合法享有獨佔使用權。

(7) 《2022-2024融資租賃框架協議》

宏華集團有限公司及所屬企業向東方電氣股份有限公司及所屬企業提供生產設備的融資租賃服務包括但不限於直接租賃、售後回租。

該批協議的詳細內容請見本公司於2021年12月9日及2022年10月1日在上交所網站上刊登的公告。

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

該等關連交易協議已取得本公司董事會獨立董事及／或本公司股東大會獨立股東的批准而正式生效。截至2022年12月31日止該等重大持續關連交易的具體金額均未超過董事會或者股東大會批准的年度上限金額。

重要事項(續)

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

2. 截至2022年12月31日止年度持續關連交易情況

截至2022年12月31日關連交易實際發生金額及2022年年度上限金額

單位：萬元 幣種：人民幣

| 框架協議名稱 | 簽訂日期 | 交易內容 | 最高年度上限 | 本年發生額 |
|----------------------------|-------------|--|-----------|------------|
| 《2022-2024採購及生產服務框架協議》 | 2021年12月31日 | 向本公司或本公司的子公司供應產品及提供生產服務東方電氣集團及其下屬企業 | 180,000 | 57,026.57 |
| 《2022-2024銷售及生產服務框架協議》 | 2021年12月31日 | 本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業供應產品及提供生產服務 | 180,000 | 32,520.32 |
| 《2022-2024綜合配套服務框架協議》 | 2021年12月31日 | 本公司及本公司的子公司向東方電氣集團及其下屬企業提供綜合配套服務 | 0 | 0 |
| | | 東方電氣集團及其下屬企業向本公司及本公司的子公司提供綜合配套服務 | 600 | 481.49 |
| 《2022-2024財務服務框架協議》 | 2021年12月31日 | 東方電氣集團財務有限公司根向東方電氣集團及其下屬企業提供存貸款等服務 | | |
| | | (1) 最高單日存款餘額及獲得的存款利息收入 | 1,000,000 | 800,801.99 |
| | | (2) 最高單日貸款餘額及支付的貸款利息支出 | 180,000 | 64,256.18 |
| 《2022-2024物業及設備租賃承租人框架協議》 | 2021年12月31日 | 東方電氣集團及其下屬企業向本公司或本公司子公司出租租賃物業 | 50,000 | 10,326.46 |
| 《2022-2024年物業及設備租賃出租人框架協議》 | 2021年12月31日 | 本公司及本公司的子公司向東方電氣集團或其下屬企業出租租賃物業 | 200 | 0 |
| 《2022-2024融資租賃框架協議》 | 2022年9月30日 | 宏華集團有限公司及所屬企業向東方電氣股份有限公司及所屬企業提供生產設備的融資租賃服務 | 5,000 | 0 |

六. 重大關連交易(續)

(一) 持續關連交易(續)

3. 持續關連交易之審核及確認

- (i) 根據《上市規則》第14A.56條，公司已聘請公司之核數師匯報2022年度該等持續關連交易並確認該等交易：
 - (1) 已由公司董事會批准；
 - (2) 乃按照公司的定價政策而進行(如適用)；
 - (3) 乃根據有關交易的協議條款進行；及
 - (4) 並無超逾先前公告披露的上限。

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

4. 關聯方交易

本集團於截至2022年12月31日止年度訂立的關連交易載於財務報表附註十，其中若干關連／關聯交易亦構成或持續關連交易，本公司就該等關連交易的披露已符合上市規則第14A的披露規定。

重要事項(續)

七. 重大合同及其履行情況

(一) 擔保情況

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

單位：元 幣種：人民幣

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

七. 重大合同及其履行情况(續)

(一) 擔保情况(續)

公司對外擔保情况(不包括對子公司的擔保)(續)

| | |
|---------------------------|------------|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保) | |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保) | 92,500,000 |

公司及其子公司對子公司的擔保情况

| | |
|-------------------|---|
| 報告期內對子公司擔保發生額合計 | 0 |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B) | 0 |

公司擔保總額情况(包括對子公司的擔保)

| | |
|------------------------------------|------------|
| 擔保總額(A + B) | 92,500,000 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%) | 0.24 |
| 其中： | |
| 為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C) | 0 |
| 直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D) | 0 |
| 擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E) | 0 |
| 上述三項擔保金額合計(C + D + E) | 0 |

七. 重大合同及其履行情況(續)

(一) 擔保情況(續)

未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明

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

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

截止本報告期末，本公司擔保總額為人民幣9,250萬元，擔保總額佔公司淨資產的比例為0.24%。

擔保情況說明

以上擔保事項詳見公司2016年1月9日、2016年6月28日、2016年8月26日在上海證券交易所網站發佈的擔保公告。

八. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

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

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

2021年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2021年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,289,036,817.45元，母公司實現淨利潤1,141,407,059.53元。公司以方案實施前的公司總股本3,118,807,797股為基數，每10股派發現金股利2.3元(含稅)，共計派發現金股利717,325,793.31元。無資本公積金轉增及派送股票股利。

2022年度利潤分配方案：經大華會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2022年度實現歸屬於母公司所有者的淨利潤2,854,650,575.05元，母公司實現淨利潤1,145,716,562.34元。公司擬以年報披露日的公司總股本3,118,533,797股為基數，每10股派發現金股利3.35元(含稅)，共計派發現金股利1,044,708,822.00元。無資本公積金轉增及派送股票股利。該預案尚需提交2022年年度股東大會審議批准。

重要事項(續)

八. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案(續)

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

單位：元 幣種：人民幣

| 分紅年度 | 每10股送紅股數 (股) | 每10股派息數 (含稅) (元) | 每10股轉增數 (股) | 現金分紅的 數額(含稅) | 分紅年度合併 | 佔合併報表中 |
|-------|-----------------|------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| | | | | | 報表中歸屬於 上市公司普通股 股東的淨利潤 | 歸屬於上市公司 普通股股東的 淨利潤的比率 (%) |
| 2022年 | 0 | 3.35 | 0 | 1,044,708,822.00 | 2,854,650,575.05 | 36.60 |
| 2021年 | 0 | 2.30 | 0 | 717,370,259.90 | 2,289,036,817.45 | 31.34 |
| 2020年 | 0 | 1.8 | 0 | 561,532,703.40 | 1,861,998,155.29 | 30.16 |

九. 其他事項的披露

(一) 公眾持股量

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

(二) 購買、出售或贖回公司之上市證券

報告期間，本公司回購及註銷根據2019年A股限制性股票激勵計劃(「激勵計劃」)授予的部分限制性A股股票。

- i. 由於首次授予的激勵對象中3人因個人原因離職而不再具備激勵對象資格，1人因違反相關法規而不再具備激勵對象資格，1人因個人績效考核不達標未滿足本激勵計劃首次授予第一期解除限售條件，於2022年3月10日本公司完成回購註銷上述5名激勵對象已獲授但尚未解除限售的限制性股票共計150,000股A股。詳情請參閱本公司2021年12月8日及2022年3月7日的相關公告。

九. 其他事項的披露(續)

(二) 購買、出售或贖回公司之上市證券(續)

- ii. 由於首次授予的激勵對象中3人因退休而不再具備激勵對象資格，1人因個人原因離職而不再具備激勵對象資格，於2022年7月14日本公司完成回購註銷上述4名激勵對象已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計193,333股A股。詳情請參閱本公司2022年4月29日及2022年7月11日的相關公告。

除上述事項外，本公司或其附屬公司於報告期內概無購買、出售或贖回本公司之上市證券事宜。

(三) 審計與審核委員會

董事會設有審計與審核委員會，由三名獨立非執行董事劉登清先生、黃峰先生及馬永強先生組成。審核委員會已審閱公司本報告期的年度報告，並同意公司所採納的會計處理方法。

(四) 近五年財務概要

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 2022年年度 (2022年12月31日) | 2021年年度 (2021年12月31日) | 2020年年度 (2020年12月31日) | 2019年年度 (2019年12月31日) | 2018年年度 (2018年12月31日) |
|-------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 資產總額 | 115,265,060,467.39 | 103,104,573,304.33 | 97,795,137,769.16 | 89,618,965,555.72 | 91,323,329,417.78 |
| 負債總額 | 76,640,188,940.23 | 67,720,696,078.96 | 64,153,537,732.09 | 57,820,532,585.13 | 60,629,420,802.57 |
| 股東權益總額 | 38,624,871,527.16 | 35,383,877,225.37 | 33,641,600,037.07 | 31,798,432,970.59 | 30,693,908,615.21 |
| 其中：歸屬母公司股東權益 | 34,981,476,376.39 | 32,497,661,980.41 | 30,907,668,527.78 | 29,454,645,749.51 | 28,584,050,995.80 |
| 少數股東權益 | 3,643,395,150.77 | 2,886,215,244.96 | 2,733,931,509.29 | 2,343,787,221.08 | 2,109,857,619.41 |
| 營業收入 | 55,353,140,128.96 | 47,819,166,940.47 | 37,282,871,287.38 | 32,840,321,080.22 | 30,706,145,358.82 |
| 利潤/(虧損)總額 | 3,324,973,169.11 | 2,667,047,594.90 | 2,067,223,836.63 | 1,578,583,920.06 | 1,275,469,723.33 |
| 所得稅費用 | 314,616,641.19 | 237,824,064.64 | 150,959,705.84 | 197,712,209.73 | 117,204,032.48 |
| 淨利潤/(虧損) | 3,010,356,627.92 | 2,429,223,530.26 | 1,916,264,130.79 | 1,380,871,710.33 | 1,158,265,690.85 |
| 其中：歸屬母公司的淨利潤/(虧損) | 2,854,650,575.05 | 2,289,036,817.45 | 1,861,998,155.29 | 1,277,671,818.13 | 1,128,834,236.51 |
| 少數股東損益 | 155,705,952.87 | 140,186,712.81 | 54,265,975.50 | 103,199,892.20 | 29,431,454.34 |

股份變動及股東情況

一. 普通股股份變動情況

(一) 普通股股份總數情況表

公司普通股股份總數及股東結構變動情況

1. 股份變動情況表

單位：股

| | 本次變動前 | | 本次變動增減(+, -) | | | | 本次變動後 | | |
|--------------|---------------|-----------|--------------|----|-------|------------|------------|---------------|-----------|
| | 數量 | 比例 (%) | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | 小計 | 數量 | 比例 (%) |
| 一. 有限售條件股份 | 782,250,762 | 25.08 | | | | -9,724,563 | -9,724,563 | 772,526,199 | 24.77 |
| 1. 國家持股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| 2. 國有法人持股 | 753,903,063 | 24.17 | | | | | | 753,903,063 | 24.17 |
| 3. 其他內資持股 | 28,197,699 | 0.90 | | | | -9,574,563 | -9,574,563 | 18,623,136 | 0.60 |
| 其中：境內非國有法人持股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| 境內自然人持股 | 28,197,699 | 0.90 | | | | -9,574,563 | -9,574,563 | 18,623,136 | 0.60 |
| 4. 外資持股 | 150,000 | 0.005 | | | | -150,000 | -150,000 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | |
| 境外自然人持股 | 150,000 | 0.005 | | | | -150,000 | -150,000 | 0 | |
| 二. 無限售條件流通股 | 2,336,900,368 | 74.92 | | | | 9,381,230 | 9,381,230 | 2,346,281,598 | 75.23 |
| 1. 人民幣普通股 | 1,996,900,368 | 64.02 | | | | 9,381,230 | 9,381,230 | 2,006,281,598 | 64.33 |
| 2. 境內上市的外資股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0.00 |
| 3. 境外上市的外資股 | 340,000,000 | 10.90 | | | | | | 340,000,000 | 10.90 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | | | | | | | 0.00 |
| 三. 股份總數 | 3,119,151,130 | 100.00 | | | | -343,333 | -343,333 | 3,118,807,797 | 100.00 |

註：由於公司限制性股票計劃中13名激勵對象個人情況發生變化，公司回購註銷其已獲授權但尚未解除限售的限制性股票，共計27.4萬股，於2023年3月13日註銷完成。截至本報告披露日，公司普通股總數為3,118,533,797股。

一. 普通股股份變動情況(續)

(一) 普通股股份總數情況表(續)

公司普通股股份總數及股東結構變動情況(續)

2. 股份變動情況說明

由於公司限制性股票計劃中激勵對象個人情況發生變化，公司2022年3月10日和7月14日先後回購註銷部分激勵對象的其已獲授權但尚未解除限售的限制性股票，共計343,333股。具體情況可詳見公司刊登在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)的相關公告。

3. 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響

報告期內，公司因回購註銷部分激勵對象的其已獲授權但尚未解除限售的限制性股票，註銷普通股份合計343,333股，佔公司總股份數0.01%，對公司的主要財務指標基本不產生影響。

(二) 限售股份變動情況

單位：股

| 股東名稱 | 年初 限售股數 | 本年解除 限售股數 | 本年增加 限售股數 | 年末 限售股數 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------------------------------|--|
| 中國東方電 氣集團有 限公司 | 753,903,063 | 0 | 0 | 753,903,063 | 非公開發行 股份，鎖 定期為三 年 | 見說明 |
| A股限制性股 票員工激 勵計劃授 予對象 | 28,347,699 | 9,381,230 | -343,333 | 18,623,136 | 以限制性股 票為激勵 方式的激 勵計劃 | 限售期分別為自相應授予部分限制性 股票登記完成之日起24個月、36 個月、48個月，各解除限售期 內，可解除限售數量佔獲授權益 數量比例為1/3 |
| 合計 | 782,250,762 | 9,381,230 | -343,333 | 772,526,199 | / | / |

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

股份變動及股東情況(續)

二. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

| | |
|------------------------------|---------|
| 截至報告期末普通股股東總數(戶) | 87,453 |
| 年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶) | 100,781 |
| 截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 0 |
| 年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 0 |

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

單位：股

| 股東名稱(全稱) | 前十名股東持股情況 | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|---------------|-----------|-------------|------------|----|------|
| | 報告期內增減 | 期末持股數量 | 比例 (%) | 持有有限售條 | 質押、標記或凍結情況 | | 股東性質 |
| | | | | 件股份數量 | 股份狀態 | 數量 | |
| 中國東方電氣集團有限公司 | 0 | 1,727,919,826 | 55.40 | 753,903,063 | 無 | | 國有法人 |
| 香港中央結算有限公司 | +32,334,352 | 337,898,369 | 10.83 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| 基本養老保險基金八零二組合 | +16,544,758 | 16,544,758 | 0.53 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 中國銀行股份有限公司-泰達宏利轉型機遇股票型證券投資基金 | +16,390,326 | 16,390,326 | 0.53 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 全國社保基金一一三組合 | +14,082,612 | 14,082,612 | 0.45 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 國壽養老策略4號股票型養老金產品-中國工商銀行股份有限公司 | +13,727,956 | 13,727,956 | 0.44 | 0 | 未知 | | 其他 |

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

| 股東名稱(全稱) | 前十名股東持股情況 | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|------------|-----------|------------|------------|----|------|
| | 報告期內 增減 | 期末持股數 量 | 比例 (%) | 持有有限售 | 質押、標記或凍結情況 | | 股東性質 |
| | | | | 條件股份數 量 | 股份狀態 | 數量 | |
| 太平資管－招商銀行－太平資產量化 17號資管產品 | +13,593,881 | 13,593,881 | 0.44 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 中國工商銀行股份有限公司－財通價值動 量混合型證券投資基金 | +9,036,869 | 9,036,869 | 0.29 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 中國工商銀行股份有限公司－海富通改革 驅動靈活配置混合型證券投資基金 | +8,906,005 | 8,906,005 | 0.29 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 大成基金－農業銀行－大成中證金融資產 管理計劃 | 0 | 8,480,400 | 0.27 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產 管理計劃 | 0 | 8,480,400 | 0.27 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 南方基金－農業銀行－南方中證金融資產 管理計劃 | 0 | 8,480,400 | 0.27 | 0 | 未知 | | 其他 |

股份變動及股東情況(續)

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

前十名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱 | 持有無限售 條件流通股的數量 | 股份種類及數量 | |
|---------------------------------------|--|---------|-------------|
| | | 種類 | 數量 |
| 中國東方電氣集團有限公司 | 974,016,763 | 人民幣普通股 | 974,016,763 |
| 香港中央結算有限公司 | 337,898,369 | 境外上市外資股 | 337,898,369 |
| 基本養老保險基金八零二組合 | 16,544,758 | 人民幣普通股 | 16,544,758 |
| 中國銀行股份有限公司－泰達宏利轉型機遇股票型證券 投資基金 | 16,390,326 | 人民幣普通股 | 16,390,326 |
| 全國社保基金一一三組合 | 14,082,612 | 人民幣普通股 | 14,082,612 |
| 國壽養老策略4號股票型養老金產品－中國工商銀行股份 有限公司 | 13,727,956 | 人民幣普通股 | 13,727,956 |
| 太平資管－招商銀行－太平資產量化17號資管產品 | 13,593,881 | 人民幣普通股 | 13,593,881 |
| 中國工商銀行股份有限公司－財通價值動量混合型證券 投資基金 | 9,036,869 | 人民幣普通股 | 9,036,869 |
| 中國工商銀行股份有限公司－海富通改革驅動靈活配置 混合型證券投資基金 | 8,906,005 | 人民幣普通股 | 8,906,005 |
| 大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃 | 8,480,400 | 人民幣普通股 | 8,480,400 |
| 廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計劃 | 8,480,400 | 人民幣普通股 | 8,480,400 |
| 南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計劃 | 8,480,400 | 人民幣普通股 | 8,480,400 |
| 前十名股東中回購專戶情況說明 | 無 | | |
| 上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表 決權的說明 | 無 | | |
| 上述股東關聯關係或一致行動的說明 | 公司未發現前10名股東及前10名流通股股東之間存在 關聯關係和一致行動情況 | | |
| 表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明 | 無 | | |

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

| 序號 | 有限售條件股東名稱 | 持有的有限售 條件股份數量 | 有限售條件股份可上市交易情況 | | |
|------------------|--------------|------------------|------------------------------------|-----------------|------|
| | | | 可上市交易時間 | 新增可上市 交易股份數量 | 限售條件 |
| 1 | 中國東方電氣集團有限公司 | 753,903,063 | 見說明1 | 0 | 見說明1 |
| 2 | 龔丹 | 100,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 50,000 | 見說明2 |
| 3 | 高峰 | 100,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 50,000 | 見說明2 |
| 4 | 王為民 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 5 | 胡修奎 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 6 | 劉輝 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 7 | 賀建華 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 8 | 吳建東 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 9 | 陳強 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 10 | 曾先茂 | 50,000 | 自相應授予部分限制性股票登記完成之日起24個月、36個月、48個月。 | 25,000 | 見說明2 |
| 上述股東關聯關係或一致行動的說明 | | 公司未發現上述股東存在關聯關係。 | | | |

二. 股東和實際控制人情況(續)

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

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件(續)

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

三. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1 法人

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

報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況 截止2022年末，控股股東所開立股票賬戶還持有下述上市公司股票：

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

其他情況說明

三. 控股股東及實際控制人情況(續)

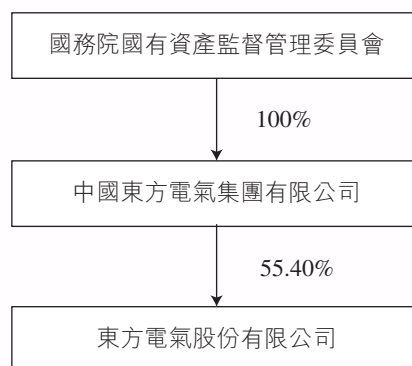
(二) 實際控制人情況

1 法人

名稱 國務院國有資產監督管理委員會

單位負責人或法定代表人 張玉卓

2 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



三. 控股股東及實際控制人情況(續)

(三) 主要股東權益

就董事所知，截至2022年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊，載錄下列人士作為主要股東擁有公司的權益(按照香港《證券及期貨條例》所定義者)如下：

| 名稱 | 持股類別 | 身份 | 持股數目 | 佔總股本比例 (%) | 佔類別股本比例 (%) |
|--------|------|-----------|------------------|---------------|----------------|
| 東方電氣集團 | A股 | 實益擁有人 | 1,727,919,826(L) | 55.40(L) | 62.18(L) |
| | H股 | 受控制法團所持權益 | 858,800(L) | 0.03(L) | 0.25(L) |

(L) – 好倉

註：

- 東方電氣集團持有東方電氣(香港)有限公司的100%權益，因此根據香港《證券及期貨條例》視為擁有東方電氣(香港)有限公司所擁有相同H股數目的權益。
- 上述東方電氣集團持有的權益反映了其根據香港《證券及期貨條例》最新一次主要股東權益披露的情況。
- 上述總股本比例、類別股本比例是分別按照公司2022年12月31日的總股本、類別股本計算。

除上述披露外，於2022年12月31日，公司根據香港《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊沒有載錄其他權益(包括衍生權益)或淡倉。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一. 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

| 姓名 | 職務(註) | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 年初 持股數 | 年末 持股數 | 年度內股 | | 報告 期內從公 司獲得的 稅前報酬 總額 (萬元) | 是否 在公 司關 聯方 獲 取 報 酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|--|--|
| | | | | | | | | 份增減變 動量 | 增減 變動原因 | | |
| 俞培根 | 董事長 | 男 | 60 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 宋致遠 | 董事 | 男 | 58 | 2023年2月24日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 劉智全 | 董事、總會計師 | 男 | 54 | 2022年3月30日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 張繼烈 | 董事、高級副總裁 | 男 | 59 | 2022年6月30日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 張彥軍 | 董事、高級副總裁 | 男 | 52 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 劉登清 | 獨立董事 | 男 | 52 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | 11.60 | 否 |
| 黃峰 | 獨立董事 | 男 | 66 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | 11.60 | 否 |
| 馬永強 | 獨立董事 | 男 | 47 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | 10.10 | 否 |
| 王志文 | 監事 | 男 | 55 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | 66.38 | 否 |
| 胡衛東 | 監事 | 男 | 54 | 2022年6月30日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 梁朔 | 監事 | 女 | 52 | 2023年3月30日 | 2024年6月28日 | 30,000 | 20,000 | -10,000 | 集中競價交 易減持 | 67.23 | 否 |
| 李忠軍 | 高級副總裁 | 男 | 50 | 2022年9月14日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 是 |
| 高峰 | 副總裁 | 男 | 58 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 150,000 | 120,500 | -29,500 | 集中競價交 易減持 | 92.94 | 否 |

一. 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

| 姓名 | 職務(註) | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 年初 持股數 | 年末 持股數 | 年度內股 份增減變 動量 | | 增減 變動原因 | 報告 期內從公 司獲得的 稅前報酬 總額 | 是否 在公 司關 聯方 獲取 報酬 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|--------------------|---|--------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | | | 增 | 減 | | (萬元) | |
| 王為民 | 副總裁 | 男 | 59 | 2021年6月29日 | 2024年6月28日 | 75,000 | 67,000 | -8,000 | | 集中競價交 易減持 | 87.98 | 否 |
| 胡修奎 | 副總裁 | 男 | 55 | 2021年7月5日 | 2024年6月28日 | 75,000 | 67,000 | -8,000 | | 集中競價交 易減持 | 64.64 | 否 |
| 馮勇 | 董事會秘書 | 男 | 55 | 2023年3月13日 | 2024年6月28日 | 0 | 0 | 0 | | | 66.68 | 否 |
| 合計 | / | / | / | / | / | 330,000 | 274,500 | -55,500 | / | | 479.15 | / |

- 註：
1. 公司前任董事、總裁徐鵬於2023年2月辭任，報告期內徐鵬未持有公司股票，未從公司領取報酬。
 2. 公司前任董事會秘書龔丹於2023年3月辭任，報告期初持有公司股票152,540股、期末持有公司股票121,540，報告期通過集中競價交易減持31,000股；報告期內龔丹領取薪酬92.71萬元(稅前)
 3. 公司現任監事梁朔在2022年內非公司董事、監事及高級管理人員，報告期內其持有及買賣公司股票不適用《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》等規定。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(一) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

其他情況說明

除上文所披露者外，概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授予購入公司股份或債券之權益，或在2022年12月31日前已行使任何此等權益。

除上文所披露者外，於2022年12月31日，公司董事、監事或最高行政人員概無於公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債券證中擁有，並已根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部之條文須向公司及聯交所披露(包括根據《證券及期貨條例》公司董事、監事或最高行政人員被視為或當作持有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條之規定須列入備存的登記冊中紀錄，或根據公司採納之上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須通知公司及聯交所的權益或淡倉。

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷

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

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 宋致遠 | 1964年9月出生，現任本公司董事，中國東方電氣集團有限公司董事、黨組副書記。大學本科畢業於鄭州糧食學院糧食工程專業並獲工學學士學位；並於1996年3月至1998年9月期間在遼寧省委黨校經濟管理專業參加函授本科學習；高級政工師。歷任遼寧省糧食局教育處科員、副主任科員、行業管理處處長、遼寧省糧食科學研究所所長；中國儲備糧瀋陽管理公司綜合部負責人、中國儲備糧管理總公司瀋陽分公司綜合處負責人、副總經理、黨組成員、黨組紀檢組組長、中國儲備糧管理總公司遼寧分公司副總經理、黨組成員、黨組紀檢組組長、總經理；中國儲備糧管理總公司購銷計劃部部長；中國儲備糧管理總公司副總經理、黨組成員兼中儲糧物流有限公司董事長、黨委書記、黨組副書記、副總經理；中國儲備糧管理集團有限公司董事、黨組副書記，中共中國儲備糧管理集團有限公司直屬委員會委員、書記。2021年10月至今任中國東方電氣集團有限公司董事、黨組副書記。2023年2月起兼任中國東方電氣集團有限公司總部直屬黨委委員、書記。2023年2月起任本公司董事。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 劉智全 | 1968年7月出生，現任本公司董事、總會計師，中國東方電氣集團有限公司黨組成員、總會計師。大學本科畢業於哈爾濱工業大學管理工程系工業會計專業並獲工學學士學位；碩士研究生畢業於哈爾濱工業大學管理學院工商管理專業並獲工學碩士學位；博士研究生畢業於哈爾濱工業大學管理學院技術經濟及管理專業並獲管理學博士學位。歷任哈爾濱鍋爐廠有限責任公司財務處副處長、處長、副總會計師、計財處處長兼會計結算中心主任；哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副總經理、副總會計師；哈爾濱電氣股份有限公司副總經理、資金結算管理中心主任；哈電集團財務總監、總經理助理，哈爾濱電氣股份有限公司副總裁、哈爾濱電氣集團財務有限責任公司董事長，成都三利亞中瓷有限責任公司董事長；哈電集團總會計師、財務總監、總經理助理。2022年2月至今任中國東方電氣集團有限公司黨組成員，2022年3月至今任中國東方電氣集團有限公司總會計師；2022年3月至今任本公司總會計師，2022年5月至今任本公司董事。 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 張繼烈 | 1963年8月出生，現任本公司董事、高級副總裁，中國東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員。2022年1月至5月期間任本公司監事會主席。大學本科畢業於武漢工學院機械工業管理工程專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士學位；高級經濟師、企業法律顧問。歷任東方電機股份有限公司總經理辦公室副主任、主任、生產長、總經理助理；東方電機控制設備有限公司董事長、總經理兼黨支部書記；東方電機廠副廠長、常務副廠長；中國東方電氣集團有限公司總經理助理兼企業管理部部長(期間在雲南省紅河州掛職鍛煉，任州委常委、副州長)、董事會秘書、總法律顧問。2017年8月至今任中國東方電氣集團有限公司黨組成員，2017年9月至今任中國東方電氣集團有限公司副總經理。2007年10月至2018年9月任本公司董事；2018年3月至2018年9月任本公司高級副總裁；2018年9月至2022年5月任本公司監事會主席；2022年6月起任本公司董事、高級副總裁。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|---|
| 張彥軍 | 1970年3月出生，現任本公司董事、高級副總裁，中國東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員。大學本科畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程專業鍋爐班並獲工學學士學位；碩士研究生畢業於浙江大學能源系工程熱物理專業並獲工學碩士學位；博士研究生畢業於浙江大學能源工程系動力工程及工程熱物理專業並獲工學博士學位。歷任哈爾濱鍋爐廠有限責任公司設計處副處長、處長、總經理部副總工程師、總工程師；哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副總經理；哈爾濱鍋爐廠有限責任公司副董事長、總經理、黨委副書記；哈電集團、哈爾濱電氣股份有限公司科技管理部部長、雙創基地管理辦公室主任、中央研究院黨委書記、院長，哈電發電設備國家工程研究中心有限公司董事長、科技管理部(雙創辦公室)總經理。2020年12月至今任中國東方電氣集團有限公司黨組成員，2021年1月至今任中國東方電氣集團有限公司副總經理。2021年5月至今任本公司董事、高級副總裁。 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 劉登清 | 1970年11月出生，2018年6月29日起任本公司獨立非執行董事，管理學博士。歷任北京中企華資產評估有限責任公司首席評估師、副總裁兼首席評估師、高級副總裁兼首席評估師、總裁兼CEO，黨支部書記、總裁兼CEO。其中，2008年5月至2010年5月在中國證監會任第十、十一屆發審委專職委員，2012年5月至2016年5月在中國證監會任第四、五屆併購重組委委員，2020年7月至2023年1月任深圳證券交易所第一屆創業板上市委員會委員、併購重組委員會委員，現兼任北京註冊會計師資產評估行業黨委委員、中國資產評估協會常務理事，中國礦業權評估師協會副會長。現任百得利控股有限公司、華創陽安股份有限公司獨立董事。 |
| 黃峰 | 1956年6月出生，2021年6月29日起任本公司獨立非執行董事。本科畢業於清華大學第一分校電機工程系；教授級高級工程師。歷任中國國際工程諮詢公司能源項目部電力處工程師，副處長，處長；中國國際工程諮詢公司能源項目部副主任，主任；2008年至2010年任中國國際工程諮詢公司總經理助理兼能源業務部主任；2011年至2016年任中國國際工程諮詢公司黨組成員，副總經理，兼公司專家學術委員會副主任。2017年至今任中國國際工程諮詢有限公司專家學術委員會副主任。現兼任中國電機工程學會能源系統專委會主任委員，中國核工業集團公司戰略與管理諮詢委員會委員，中國南方電網有限公司專家委員會，清華大學西南能源研究中心專家委員會委員，中國能源研究會核能專委會委員。現任中國長江電力股份有限公司獨立董事。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 馬永強 | 1975年10月生，2021年6月29日起任本公司獨立非執行董事。研究生學歷，會計學博士、教授，博士生導師。2004年7月至2006年8月，在中國人民大學博士後流動站和深圳證券交易所博士後工作站從事博士後研究工作；2006年9月至今，在西南財經大學會計學院工作；2010年10月至2014年9月，任四川廣安愛眾股份有限公司獨立董事，2012年3月至2015年12月，任成都三泰控股集團股份有限公司獨立董事；2013年11月至2016年11月，任四川中光防雷科技股份有限公司獨立董事；2012年6月至2015年12月及2018年7月至2021年2月，任哈爾濱銀行股份有限公司獨立董事、審計委員會主席。現任四川發展龍蟒股份有限公司、四川水井坊股份有限公司獨立董事。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 王志文 | 1967年2月出生，現任本公司監事、職工監事、公司治理部部長，中國東方電氣集團有限公司總法律顧問兼首席合規官兼公司治理部部長。大學本科畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程(鍋爐)專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於四川大學法律碩士專業並獲法律碩士學位；高級工程師、企業法律顧問。歷任中國東方電氣集團有限公司企業管理部副部長、法律事務部副部長、法務審計部部長、企管與法務部部長、企業管理部／法律事務部部長、法務風控部部長。2022年4月至今任中國東方電氣集團有限公司總法律顧問；2022年12月至今任中國東方電氣集團有限公司首席合規官，公司治理部部長。2019年11月至今任東方電氣股份有限公司監事；2021年5月至今任本公司職工監事；2022年12月至今任公司治理部部長。 |
| 胡衛東 | 1968年9月出生，現任本公司監事，東方電氣投資管理有限公司董事長、總經理。大學本科畢業於重慶大學熱力工程系電廠熱能工程專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於重慶大學熱力工程系熱能工程專業並獲工學碩士學位；高級工程師。歷任中國東方電氣集團公司成套設計研究所機務室副主任、設計總工程師、市場開發部部長助理兼項目室主任、四川東方電力設備聯合公司機電業務部經理、副總經理；東方電氣集團國際合作有限公司副總經理、黨委委員；東方電氣投資管理有限公司黨委書記、執行董事、總經理。2019年12月至今任東方電氣投資管理有限公司董事長、總經理；2022年5月至今任本公司監事。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|----|---|
| 梁朔 | 1970年12月出生，現任本公司監事、審計監督部副部長、審計中心副主任、監事會辦公室副主任，中國東方電氣集團有限公司審計監督部部長。大學本科畢業於西南交通大學網絡教育學院會計學專業；高級會計師。歷任東方鍋爐審計室主任助理、審計部副部長、部長兼黨支部書記、工廠管理處副處長、退休職工管理科副科長、企業管理部部長兼企管戰略部(聯合)黨支部書記、法律事務部部長、財務部部長、財務預價部(聯合)黨支部書記。2020年10月至今任中國東方電氣集團有限公司審計監督部副部長。2021年8月至今任東方電氣股份有限公司審計監督部副部長、審計中心副主任、監事會辦公室副主任。2023年3月起任本公司監事。 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 李忠軍 | 1972年6月出生，現任本公司高級副總裁，中國東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員。大學本科畢業於中國人民大學經濟學院經濟學專業並獲經濟學學士學位；碩士研究生畢業於中國人民大學東歐中亞研究所世界經濟專業並獲經濟學碩士學位。歷任國電電力發展股份公司證券投資部經理助理、副經理、融資部副經理、融資部副主任、主任；國電電力發展股份公司副總經理、董事會秘書、黨組成員；國電安徽電力公司執行董事、總經理、黨委副書記；神皖能源公司黨委書記、董事長(法定代表人)；國能神皖能源公司董事長(法定代表人)、黨委書記；龍源電力集團股份有限公司黨委書記、董事長(法定代表人)。2022年7月至今任中國東方電氣集團有限公司副總經理、黨組成員。2022年9月至今任東方電氣股份有限公司高級副總裁。 |
| 高峰 | 1964年1月出生，現任本公司副總裁。大學本科畢業於重慶大學電氣工程系電機專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於西南交通大學工商管理專業並獲工商管理碩士(MBA)學位；正高級工程師。歷任東方電機廠副總經濟師兼東電電器公司總經理；東方電機股份有限公司總經理助理，執行董事、副總經理；中國東方電氣集團公司總經理助理兼核電事業部總經理；東方電氣股份有限公司總裁助理、核電事業部總經理。2010年6月至今任本公司副總裁。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|---|
| 王為民 | 1963年5月出生，現任本公司副總裁。中國東方電氣集團有限公司總經理助理。大學本科畢業於西安交通大學動力機械工程一系熱力渦輪機械專業並獲工學學士學位，碩士研究生畢業於電子科技大學工商管理專業並獲工商管理碩士學位，博士研究生畢業於西安交通大學機械工程專業並獲工學博士學位；正高級工程師。歷任東方汽輪機廠設計處副處長、副總工程師、總工程師、黨委常委；東方汽輪機有限公司副總經理兼總工程師、黨委常委；中國東方電氣集團有限公司中央研究院院長、黨委書記(集團公司總經理助理級)；東方電氣股份有限公司中央研究院院長，東方電氣集團科學技術研究院有限公司黨委書記、執行董事、總經理，東方電氣股份有限公司能源裝備工控網絡安全工程實驗室主任；2020年1月至今任中國東方電氣集團有限公司總經理助理。2020年11月至今任本公司副總裁。 |
| 胡修奎 | 1967年10月出生，現任本公司副總裁。大學本科畢業於西安交通大學能源與動力工程系熱能工程專業並獲得工學學士學位，正高級工程師。歷任東方鍋爐(集團)股份有限公司設計處副處長、處長、副總工程師、總經理助理；東方鍋爐(集團)股份有限公司副總經理；東方鍋爐股份有限公司總經理、黨委副書記、黨委書記、董事長、東方鍋爐廠廠長、東方電氣股份有限公司環保事業部總經理。2021年6月至今任本公司副總裁。 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

(二) 現任及報告期內董事、監事和高級管理人員簡歷(續)

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|----|--|
| 馮勇 | 1967年3月出生，現任本公司董事會秘書、審計監督部部長、審計中心主任，中國東方電氣集團有限公司董事會秘書、總審計師、審計監督部部長。大學本科畢業於成都理工大學會計學專業，碩士研究生畢業於西南交通大學(澳大利亞國立南澳大學)工商管理專業，獲工商管理碩士學位；高級會計師。歷任東方電機廠財務部部長；中國東方電氣集團公司資產財務部副部長，東方電氣股份有限公司財務部部長，中國東方電氣集團公司資產財務部部長，東方電氣集團財務有限公司董事、總經理。2019年11月至今任中國東方電氣集團有限公司審計監督部部長，2022年4月至今任中國東方電氣集團有限公司總審計師。2019年9月至2023年3月曆任監事、監事會主席；2020年4月至2023年3月任本公司監事會辦公室主任；2019年11月至今任本公司審計監督部部長；2021年8月至今任本公司審計中心主任；2023年3月起至今任中國東方電氣集團有限公司董事會秘書、本公司董事會秘書。 |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

單位：股

| 姓名 | 職務 | 報告 | | | | | 期末持有 | | 報告期末 市價 (元) |
|-----|-------|---------------------|---------------------|---------------------------|-----------|-----------|-------------|-------|-------------------|
| | | 年初持有 限制性股 票數量 | 期新授予 限制性股 票數量 | 限制性股 票的授予 價格 (元) | 已解鎖 股份 | 未解鎖 股份 | 限制性股 票數量 | | |
| 龔丹 | 董事會秘書 | 150,000 | 0 | 5.93 | 50,000 | 100,000 | 100,000 | 21.02 | |
| 高峰 | 副總裁 | 150,000 | 0 | 5.93 | 50,000 | 100,000 | 100,000 | 21.02 | |
| 王為民 | 副總裁 | 75,000 | 0 | 5.93 | 25,000 | 50,000 | 50,000 | 21.02 | |
| 胡修奎 | 副總裁 | 75,000 | 0 | 5.93 | 25,000 | 50,000 | 50,000 | 21.02 | |
| 合計 | / | 450,000 | 0 | / | 150,000 | 300,000 | 300,000 | / | |

註： 1. 公司2019年A股限制性股票激勵計劃首次授予第二期解除限售股份於2023年1月9日上市流通，龔丹解除限售股份50,000股，高峰解除限售股份50,000股，王為民解除限售股份25,000股，胡修奎解除限售股份25,000股。

2. 龔丹已於2023年3月辭任公司董事會秘書。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

| 任職人員姓名 | 股東單位名稱 | 在股東單位擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 |
|--------|--------------|---------------------|---|----------------------|
| 俞培根 | 中國東方電氣集團有限公司 | 黨組書記、董事長 | 2021年4月任黨組書記、董事長 | |
| 宋致遠 | 中國東方電氣集團有限公司 | 董事、黨組副書記 | 2021年10月 | |
| 劉智全 | 中國東方電氣集團有限公司 | 黨組成員、總會計師 | 2022年2月任黨組成員；2022年3月任總會計師 | |
| 張繼烈 | 中國東方電氣集團有限公司 | 黨組成員、副總經理 | 2017年8月任黨組成員；2017年9月任副總經理 | 2022年4月不再擔任 總法律顧問 |
| 張彥軍 | 中國東方電氣集團有限公司 | 黨組成員、副總經理 | 2020年12月任黨組成員；2021年1月任副總經理 | |
| 李忠軍 | 中國東方電氣集團有限公司 | 黨組成員、副總經理 | 2022年7月任黨組成員、副總經理 | |
| 王為民 | 中國東方電氣集團有限公司 | 總經理助理 | 2020年1月任總經理助理 | |
| 王志文 | 中國東方電氣集團有限公司 | 總法律顧問、首席合規官、法務風控部部長 | 2019年11月任法務風控部部長；2022年4月任總法律顧問；2022年12月任首席合規官 | |

一. 持股變動情況及報酬情況(續)

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況(續)

(一) 在股東單位任職情況(續)

| 任職人員姓名 | 股東單位名稱 | 在股東單位擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 |
|--------------|--|--------------------|---|--------|
| 馮 勇 | 中國東方電氣集團有限公司 | 董事會秘書、總審計師、審計監督部部長 | 2023年3月任董事會秘書；2019年11月任審計監督部部長；2022年4月任總審計師 | |
| 梁 朔 | 中國東方電氣集團有限公司 | 審計監督部副部長 | 2020年10月 | |
| 在股東單位任職情況的說明 | <p>1. 以上人員在股東單位任職起始日期見前述董事、監事和高級管理人員簡歷部分。</p> <p>2. 獨立董事認為：報告期內，在控股股東單位兼職的本公司高級管理人員勤勉盡責，妥善處理本公司與控股股東的關係，維護全體股東利益，沒有發現因為兼職安排而損害上市公司及其中小股東利益的行為。</p> <p>3. 公司前任董事、總裁徐鵬於2023年2月3日辭任。其於2021年8月至2023年2月任中國東方電氣集團有限公司董事、黨組副書記，2021年9月至2023年2月任中國東方電氣集團有限公司總經理。</p> <p>4. 公司前任董事會秘書龔丹於2023年3月辭任。其於2021年12月至2023年3月任中國東方電氣集團有限公司董事會秘書。</p> | | | |

二. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 | 本公司董事、監事(非職工監事)報酬由股東大會審議決定。 高級管理人員報酬由公司董事會決定。 |
| 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據 | 本公司董事、監事和高級管理人員的報酬根據公司經營業績、個人崗位職責及崗位績效年度考核結果等確定。 |
| 董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況 | 詳見「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。 |
| 報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計 | 本報告期內，在公司任職的董事、監事、高級管理人員共16人，其中，3名獨立董事、2名監事和4名高級管理人員報告期內從公司實際領取的含稅薪酬合計504.63萬元。 |

三. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名 | 擔任的職務 | 變動情形 | 變動原因 |
|-----|-------|------|------|
| 宋致遠 | 董事 | 選舉 | |
| 劉智全 | 董事 | 選舉 | |
| 劉智全 | 總會計師 | 聘任 | |
| 張繼烈 | 監事 | 離任 | 工作調動 |
| 張繼烈 | 董事 | 選舉 | |
| 李忠軍 | 高級副總裁 | 聘任 | |
| 馮勇 | 監事 | 離任 | |
| 馮勇 | 董事會秘書 | 聘任 | |
| 梁朔 | 監事 | 選舉 | |
| 徐鵬 | 董事、總裁 | 離任 | 工作調動 |
| 龔丹 | 董事會秘書 | 離任 | 退休 |

四. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

無

五. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

| | 2022 |
|------------------------|-------------|
| 母公司在職員工的數量 | 404 |
| 主要子公司在職員工的數量 | 17,059 |
| 在職員工的數量合計 | 17,463 |
| 母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數 | 16,912 |

專業構成

| 專業構成類別 | 專業構成人數 |
|---------------|---------------|
| 生產人員 | 6,875 |
| 銷售人員 | 796 |
| 技術人員 | 5,802 |
| 財務人員 | 437 |
| 行政人員 | 3,553 |
| 合計 | 17,463 |

五. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(一) 員工情況(續)

教育程度

| 教育程度類別 | 數量(人) |
|--------|--------|
| 研究生及以上 | 2,241 |
| 大學本科 | 7,695 |
| 大學專科 | 3,756 |
| 中專及以下 | 3,771 |
| 合計 | 17,463 |

(二) 僱員人數及酬金

本報告期內，本公司在崗職工平均人數為17,155人，勞務派遣人員平均人數為772人。在崗職工年度薪酬總額306,315萬元，勞務派遣人員年度報酬總額7,391萬元。

五. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(三) 薪酬政策

報告期內，公司圍繞「一適應、兩掛鉤」工資決定機制要求，持續完善「業績掛鉤、效能調整、效率調控、週期調節」的人工成本和工資總額決定機制。全面推動企業董事會考核分配職權落實落地，印發《落實子企業董事會考核分配職權工作指引》，明確經理層成員業績考核與薪酬管理、職工薪酬分配權工作流程，在公司及所屬企業認真落實董事會經理層成員業績考核和薪酬管理權、職工薪酬分配權，按照有所側重、有所區分原則，推進落實3家二級企業董事會工資總額備案制管理。公司全力推行經理層成員任期制和契約化管理，實現全級次企業經理層成員任期制和契約化管理全覆蓋，嚴格按照契約約定剛性兌現企業經理層成員2021年度薪酬，以更嚴的要求、更高的標準、更硬的質量推進企業經營班子第二任期考核分配工作。公司持續推進全員績效管理，建立企業職工薪酬差異化分配情況評價機制，針對不同企業，量身打造薪酬差異化分配量化標準，積極實施中長期激勵，薪酬分配向關鍵核心骨幹人才傾斜。

截至2022年12月31日止年度，按等級劃分之本公司高級管理人員薪酬載列如下：

| 等級 元 | 高級管理人員人數 | |
|-------------------|----------|-------|
| | 2022年 | 2021年 |
| 0—300,000 | 5* | 4* |
| 300,001—600,000 | 0 | 3 |
| 600,001—900,000 | 2* | 2 |
| 900,001—1,200,000 | 2 | 0 |

* 2021年度3位本公司高級管理人員不在公司取酬。2022年度5位本公司高級管理人員不在公司取酬。馮勇於2023年3月13日辭去本公司監事職務。

五. 母公司和主要子公司的員工情況(續)

(四) 培訓計劃

報告期內，公司推進實施人才強企和人才領先戰略，立足高質量發展和人才隊伍建設需要，圍繞價值創造、服務科研究生產和加速員工成長「三條主線」，制定實施「六大人才培養工程」，分級、遞進開展經營管理、專業技術、技能人才培訓。公司培訓項目涵蓋自主研發能力提升、專業知識與業務能力拓展、安全生產及職業健康等方面，採取內部+送外培訓、線上+線下相結合方式，不斷豐富培訓形式，提升培訓效果，助力員工能力和績效持續改進。

六. 其他

(一) 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內，公司未發生對公司核心競爭力有重大影響的核心技術人員變動情況。

(二) 董事及監事之服務合約

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

东方电气股份有限公司

审计报告

大华审字[2023]003205 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



东方电气股份有限公司

审计报告及财务报表

(2022年1月1日至2022年12月31日止)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-5 |
| 二、 | 已审财务报表 | |
| | 合并资产负债表 | 1-2 |
| | 母公司资产负债表 | 3-4 |
| | 合并利润表 | 5 |
| | 母公司利润表 | 6 |
| | 合并现金流量表 | 7 |
| | 母公司现金流量表 | 8 |
| | 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| | 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| | 财务报表附注 | 1-152 |



审计报告

大华审字[2023]003205号

东方电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东方电气股份有限公司（以下简称东方电气）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方电气2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审



计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.收入确认

(一)收入确认事项

1.事项描述

收入确认的会计政策详情请参阅财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计”（三十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释(注释 52)”。2022 年度,东方电气确认的营业收入为 553.53 亿元。收入确认的完整性和准确性对东方电气经营成果具有重大影响。同时,按履约时段确认收入涉及管理层的重大判断和估计,可能影响东方电气是否按照履约时段在恰当会计期间确认收入。因此,我们将相关收入确认认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的审计程序包括:

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

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

(3) 根据收入确认会计政策,检查、复核相关重大合同及关键合同条款内容;

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

(5) 抽样检查销售合同、发票、运输单以及进度确认单等支持



性材料，评估实际发生成本的真实性、准确性；

(6) 抽样检查合同、发票、入库单等业务文件，验证履约时点收入确认的合理性、完整性；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

东方电气管理层对其他信息负责。其他信息包括东方电气 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东方电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任



我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否



公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



张奎

中国注册会计师：



尹传松

二〇二三年三月三十一日



东方电气股份有限公司

合并资产负债表

2022年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)


| 资产 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 注释 1 | 15,038,954,412.20 | 18,721,874,434.15 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | 注释 2 | 30,000,000.00 | 2,331,536,400.00 |
| 交易性金融资产 | 注释 3 | 1,031,815,888.77 | 1,466,444,004.12 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 注释 4 | 1,259,829,103.22 | 2,994,627,532.41 |
| 应收账款 | 注释 5 | 10,092,237,182.40 | 7,986,787,322.58 |
| 应收款项融资 | 注释 6 | 1,553,557,305.66 | 1,342,379,048.57 |
| 预付款项 | 注释 7 | 5,485,312,103.62 | 3,636,005,219.95 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 注释 8 | 508,367,654.26 | 607,440,479.81 |
| 买入返售金融资产 | 注释 9 | 1,390,000,000.00 | 2,827,514,000.00 |
| 存货 | 注释 10 | 18,455,259,894.80 | 19,062,432,842.88 |
| 合同资产 | 注释 11 | 10,685,404,327.66 | 7,979,898,927.87 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 注释 12 | 931,706,413.91 | 57,404,867.28 |
| 其他流动资产 | 注释 13 | 947,426,336.84 | 840,264,379.42 |
| 流动资产合计 | | 67,409,870,623.34 | 69,854,609,459.04 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | 注释 14 | 4,548,783,922.30 | 3,240,998,518.16 |
| 债权投资 | 注释 15 | 25,380,129,406.70 | 12,660,183,476.06 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 注释 16 | 175,090,435.83 | 552,276,661.97 |
| 长期股权投资 | 注释 17 | 2,398,321,350.77 | 2,289,593,722.69 |
| 其他权益工具投资 | 注释 18 | 643,319,010.30 | 52,300,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 注释 19 | 148,621,837.35 | 157,660,075.01 |
| 固定资产 | 注释 20 | 4,876,157,932.17 | 4,965,866,715.89 |
| 在建工程 | 注释 21 | 375,883,613.38 | 286,478,771.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 注释 22 | 297,189,745.62 | 231,326,102.07 |
| 无形资产 | 注释 23 | 1,761,826,282.17 | 1,648,133,848.18 |
| 开发支出 | 注释 24 | 5,250,961.72 | 4,270,168.76 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 注释 25 | 2,184,738.06 | 2,267,046.54 |
| 递延所得税资产 | 注释 26 | 3,143,255,183.92 | 3,140,003,311.70 |
| 其他非流动资产 | 注释 27 | 4,099,175,423.76 | 4,018,605,426.45 |
| 非流动资产合计 | | 47,855,189,844.05 | 33,249,963,845.29 |
| 资产总计 | | 115,265,060,467.39 | 103,104,573,304.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



 东方电气股份有限公司
 合并资产负债表（续）
 2022年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注五 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 注释 28 | 103,235,027.02 | 41,830,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 注释 29 | 2,725,701.24 | |
| 应付票据 | 注释 30 | 10,026,704,197.84 | 6,254,798,141.80 |
| 应付账款 | 注释 31 | 17,349,894,192.01 | 13,959,367,074.05 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 注释 32 | 32,191,795,772.36 | 30,404,986,962.19 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 注释 33 | 4,389,305,510.35 | 3,739,754,238.51 |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 注释 34 | 842,346,003.01 | 785,747,202.80 |
| 应交税费 | 注释 35 | 330,959,977.79 | 440,915,873.31 |
| 其他应付款 | 注释 36 | 1,267,004,545.61 | 1,406,088,437.27 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 注释 37 | 625,856,387.58 | 102,152,874.33 |
| 其他流动负债 | 注释 38 | 294,431,940.09 | 840,444,121.90 |
| 流动负债合计 | | 67,424,259,254.90 | 57,976,084,926.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 注释 39 | 951,113,407.87 | 1,565,091,967.96 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 注释 40 | 184,843,215.08 | 126,932,623.70 |
| 长期应付款 | 注释 41 | 240,000.00 | 240,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 注释 42 | 1,047,826,935.57 | 978,695,570.03 |
| 预计负债 | 注释 43 | 6,633,580,833.59 | 6,668,286,020.12 |
| 递延收益 | 注释 44 | 338,013,895.13 | 359,404,573.56 |
| 递延所得税负债 | 注释 26 | 60,311,398.09 | 45,960,397.43 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,215,929,685.33 | 9,744,611,152.80 |
| 负债合计 | | 76,640,188,940.23 | 67,720,696,078.96 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 注释 45 | 3,118,807,797.00 | 3,119,151,130.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 注释 46 | 11,644,956,621.11 | 11,443,491,813.08 |
| 减：库存股 | 注释 47 | 112,550,221.81 | 168,649,028.00 |
| 其他综合收益 | 注释 48 | 262,952.31 | -68,955,596.96 |
| 专项储备 | 注释 49 | 129,425,897.03 | 109,375,113.28 |
| 盈余公积 | 注释 50 | 1,201,503,540.86 | 1,086,931,884.63 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 注释 51 | 18,999,069,789.89 | 16,976,316,664.38 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 34,981,476,376.39 | 32,497,661,980.41 |
| 少数股东权益 | | 3,643,395,150.77 | 2,886,215,244.96 |
| 股东权益合计 | | 38,624,871,527.16 | 35,383,877,225.37 |
| 负债和股东权益总计 | | 115,265,060,467.39 | 103,104,573,304.33 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

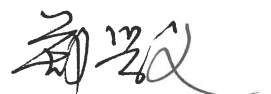
企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





东方电气股份有限公司
母公司资产负债表
2022年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注十五 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 8,293,786,594.85 | 6,239,742,130.22 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 7,869,350.00 | 9,526,346.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 6,059,297.96 |
| 应收账款 | 注释 1 | 1,397,019,667.00 | 1,368,453,235.14 |
| 应收款项融资 | | 79,739,353.41 | 289,811,116.98 |
| 预付款项 | | 5,684,755,314.43 | 5,681,690,140.30 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收资金集中管理款 | | | |
| 其他应收款 | 注释 2 | 97,138,287.44 | 106,986,822.96 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 223,538,467.87 | 194,807,165.29 |
| 合同资产 | | 3,616,066,845.67 | 3,347,974,523.31 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 84,366,011.93 | 129,785,589.69 |
| 流动资产合计 | | 19,484,279,892.60 | 17,374,836,367.85 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 注释 3 | 23,224,124,927.41 | 22,782,012,839.24 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 7,865,376.22 | 8,978,736.48 |
| 固定资产 | | 32,205,865.11 | 36,917,672.61 |
| 在建工程 | | 62,280,888.60 | 32,761,875.52 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 67,034,227.03 | 134,068,454.06 |
| 无形资产 | | 102,067,554.81 | 118,756,767.52 |
| 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 | | 183,129,455.15 | 209,773,449.17 |
| 其他非流动资产 | | 711,152,873.63 | 605,543,858.34 |
| 非流动资产合计 | | 24,393,280,979.29 | 23,932,233,464.27 |
| 资产总计 | | 43,877,560,871.89 | 41,307,069,832.12 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

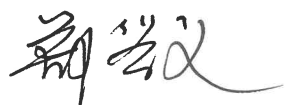
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 负债和所有者权益 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 279,290,272.94 | |
| 应付账款 | 5,867,866,455.79 | 3,031,954,935.89 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 11,136,673,236.10 | 12,156,294,054.82 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 48,365,317.28 | 38,476,134.58 |
| 应交税费 | 7,367,247.79 | 3,690,594.10 |
| 其他应付款 | 688,258,082.12 | 414,026,271.16 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 67,364,008.73 | 67,034,227.03 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 18,095,184,620.75 | 15,711,476,217.58 |
| 非流动负债: | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中: 优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 67,034,227.03 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 1,020,566.73 | 3,349,789.55 |
| 预计负债 | 342,057,722.59 | 575,836,011.32 |
| 递延收益 | 14,157,562.50 | 14,007,025.05 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 357,235,851.82 | 660,227,052.95 |
| 负债合计 | 18,452,420,472.57 | 16,371,703,270.53 |
| 股东权益: | | |
| 股本 | 3,118,807,797.00 | 3,119,151,130.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中: 优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 13,030,861,412.27 | 13,025,233,777.25 |
| 减: 库存股 | 112,550,221.81 | 168,649,028.00 |
| 其他综合收益 | 475,130.32 | 475,169.83 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,489,880,919.90 | 1,375,309,263.67 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 7,897,665,361.64 | 7,583,846,248.84 |
| 股东权益合计 | 25,425,140,399.32 | 24,935,366,561.59 |
| 负债和股东权益总计 | 43,877,560,871.89 | 41,307,069,832.12 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


东方电气股份有限公司
合并利润表
2022年度
 (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 | 注释 52 | 55,353,140,128.96 | 47,819,166,940.47 |
| 其中: 营业收入 | 注释 52 | 54,179,060,388.71 | 46,755,975,362.02 |
| 利息收入 | 注释 52 | 1,171,721,197.95 | 1,060,766,819.24 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | 注释 52 | 2,358,542.30 | 2,424,759.21 |
| 二、营业总成本 | | 52,452,269,609.69 | 45,419,182,973.91 |
| 其中: 营业成本 | 注释 52 | 45,244,939,114.25 | 38,669,905,112.14 |
| 利息支出 | 注释 52 | 102,851,963.82 | 110,807,636.82 |
| 手续费及佣金支出 | 注释 52 | 1,431,949.73 | 1,474,526.03 |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 注释 53 | 325,820,061.43 | 240,038,558.46 |
| 销售费用 | 注释 54 | 1,483,431,162.60 | 1,457,513,664.15 |
| 管理费用 | 注释 55 | 3,116,971,392.44 | 2,789,577,618.34 |
| 研发费用 | 注释 56 | 2,274,631,356.87 | 2,109,687,440.50 |
| 财务费用 | 注释 57 | -97,807,391.45 | 40,178,417.47 |
| 其中: 利息费用 | | 79,420,015.61 | 33,518,711.96 |
| 利息收入 | | 42,432,535.20 | 36,438,093.04 |
| 加: 其他收益 | 注释 58 | 150,750,295.09 | 133,941,228.05 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | 注释 59 | 480,560,078.52 | 425,573,959.28 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 301,765,196.11 | 279,625,882.45 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | 注释 60 | 3,072,500.69 | 1,188,244.23 |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | 注释 61 | -61,542,570.68 | 173,613,348.19 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | 注释 62 | 277,444,685.94 | -198,976,953.76 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | 注释 63 | -480,476,926.26 | -549,024,327.71 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | 注释 64 | 50,192,696.72 | 271,943,405.18 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 3,320,871,279.29 | 2,658,242,870.02 |
| 加: 营业外收入 | 注释 65 | 56,535,658.02 | 51,417,885.20 |
| 减: 营业外支出 | 注释 66 | 52,433,768.20 | 42,613,160.32 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 3,324,973,169.11 | 2,667,047,594.90 |
| 减: 所得税费用 | 注释 67 | 314,616,641.19 | 237,824,064.64 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 3,010,356,527.92 | 2,429,223,530.26 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 3,010,356,527.92 | 2,429,223,530.26 |
| 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 2,854,650,575.05 | 2,289,036,817.45 |
| 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | | 155,705,952.87 | 140,186,712.81 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 79,233,039.82 | -23,311,920.74 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 注释 48 | 69,218,549.27 | -20,618,148.92 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 注释 48 | 24,219,958.28 | |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额 | | | |
| 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 | 注释 48 | 24,219,958.28 | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 注释 48 | 44,998,590.99 | -20,618,148.92 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 注释 48 | 79,928.69 | -1,649,817.99 |
| 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 | 注释 48 | -1,426,925.76 | 2,756,647.63 |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 注释 48 | 46,392,026.06 | -21,724,978.56 |
| 7. 其他 | 注释 48 | -46,438.00 | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 注释 48 | 10,014,490.55 | -2,693,771.82 |
| 六、综合收益总额 | | 3,089,589,567.74 | 2,405,911,609.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,923,869,124.32 | 2,268,418,668.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 165,720,443.42 | 137,492,940.99 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.92 | 0.73 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.92 | 0.73 |

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

企业负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



东方电气股份有限公司
母公司利润表
2022年度

(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、营业总收入 | 注释 4 | 12,555,626,428.90 | 11,963,190,874.06 |
| 其中：营业收入 | 注释 4 | 12,555,626,428.90 | 11,963,190,874.06 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,660,380,256.58 | 11,829,336,253.75 |
| 其中：营业成本 | 注释 4 | 12,199,840,147.19 | 11,386,523,418.89 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 14,972,239.24 | 6,191,404.28 |
| 销售费用 | | 83,726,968.43 | 5,129,070.10 |
| 管理费用 | | 315,587,625.29 | 296,782,438.11 |
| 研发费用 | | 148,667,787.92 | 169,579,118.01 |
| 财务费用 | | -102,414,511.49 | -34,869,195.64 |
| 其中：利息费用 | | 6,138,611.58 | 24,717.76 |
| 利息收入 | | 48,515,893.79 | 55,811,880.28 |
| 加：其他收益 | | 585,686.97 | 360,186.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 注释 5 | 1,266,582,222.05 | 875,044,988.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 147,330,011.84 | 121,273,838.27 |
| 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） | | | |
| 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） | | -1,656,996.00 | 177,942,777.03 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 164,769,795.60 | -39,689,296.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -153,060,026.26 | 11,313,970.21 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 131,753.40 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,172,466,854.68 | 1,158,959,000.30 |
| 加：营业外收入 | | 11,153,896.59 | 7,534,337.68 |
| 减：营业外支出 | | 13,319,300.12 | 20,373,051.52 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,170,301,451.15 | 1,146,120,286.46 |
| 减：所得税费用 | | 24,584,888.81 | 4,713,226.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,145,716,562.34 | 1,141,407,059.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,145,716,562.34 | 1,141,407,059.53 |
| （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 | | -39.51 | 475,169.83 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净变动额 | | | |
| 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 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -39.51 | 475,169.83 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | -39.51 | 475,169.83 |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,145,716,522.83 | 1,141,882,229.36 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



东方电气股份有限公司
合并现金流量表
2022年度
 (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 | | 52,161,144,848.97 | 44,969,412,588.26 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | -458,572,522.17 | -2,147,715,368.31 |
| 向中央银行借款净增加额 | | | -16,043,235.82 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 2,358,615,348.35 | -2,320,607,584.15 |
| 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 | | 466,143,907.48 | 747,074,895.86 |
| 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 | | 603,451,364.44 | 375,110,655.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 注释 68 | 3,505,219,019.45 | 1,922,408,416.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 58,636,001,966.52 | 43,529,640,367.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 39,413,672,651.47 | 37,632,141,803.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | -65,782,665.00 | 1,704,175,429.53 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 84,215,400.67 | -316,729,234.35 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 1,467,252.18 | 1,510,221.99 |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,004,832,572.06 | 4,546,613,777.37 |
| 支付的各项税费 | | 2,472,144,938.23 | 1,658,175,127.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 注释 68 | 3,315,335,398.61 | 2,724,642,221.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 50,225,885,548.22 | 47,950,529,347.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 注释 69 | 8,410,116,418.30 | -4,420,888,980.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 15,269,262,332.97 | 12,846,007,114.28 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 179,305,474.44 | 151,172,201.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 27,166,342.58 | 182,208,104.28 |
| 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 | | 15,475,734,149.99 | 13,179,387,419.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 748,211,198.51 | 717,613,671.32 |
| 投资支付的现金 | | 27,904,078,392.24 | 15,514,643,379.27 |
| 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 | 注释 68 | 9,683,150.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 28,661,972,740.75 | 16,232,257,050.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,186,238,590.76 | -3,052,869,630.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 410,141,811.50 | 100,322,500.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 410,141,811.50 | 100,322,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 544,161,866.03 | 1,146,850,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 240,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,194,303,677.53 | 1,247,172,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 84,216,121.57 | 546,724,401.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 823,491,994.46 | 636,375,382.95 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 67,053,091.37 | 91,322,500.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 注释 68 | 403,608,572.97 | 442,327,753.41 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,311,316,689.00 | 1,625,427,538.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -117,013,011.47 | -378,255,038.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 685,312,755.11 | -101,658,260.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,207,822,428.82 | -7,953,671,910.00 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 16,324,077,597.44 | 24,277,749,507.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 注释 69 | 12,116,255,168.62 | 16,324,077,597.44 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



 东方电气股份有限公司

 母公司现金流量表

 2022年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 12,476,340,472.91 | 10,365,614,249.87 |
| 收到的税费返还 | | 133,438,760.74 | 20,509,005.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 756,045,537.75 | 137,066,215.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,365,824,771.40 | 10,523,189,470.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,429,732,487.95 | 9,474,815,991.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 199,946,528.88 | 170,146,152.18 |
| 支付的各项税费 | | 15,119,469.53 | 11,574,706.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 404,549,164.60 | 390,191,127.73 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,049,347,650.96 | 10,046,727,977.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 注释 6 | 2,316,477,120.44 | 476,461,493.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 40,000,000.00 | 561,365,898.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,014,048,349.83 | 907,711,375.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 521,561.80 | 116,339.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,054,569,911.63 | 1,469,193,612.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,292,628.88 | 62,711,448.97 |
| 投资支付的现金 | | 558,266,780.09 | 150,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 561,559,408.97 | 212,711,448.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 493,010,502.66 | 1,256,482,163.48 |
| 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 | | 717,890,215.34 | 562,125,858.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 74,512,262.03 | 89,961,164.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 792,402,477.37 | 652,087,023.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -792,402,477.37 | -652,087,023.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | 36,959,318.90 | -5,692,407.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 2,054,044,464.63 | 1,075,164,225.30 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 6,239,742,130.22 | 5,164,577,904.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 注释 6 | 8,293,786,594.85 | 6,239,742,130.22 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



东方电气股份有限公司
合并股东权益变动表
2022年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | 本期金额 | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | | |
|--------------------|------------------|----------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 永续债 其他 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | 小计 |
| 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、本年增减变动金额 | -343,333.00 | | 201,464,808.03 | -56,098,806.19 | 69,218,549.27 | 20,050,783.75 | 114,571,656.23 | | 2,022,753,125.51 | 2,483,814,395.98 | 757,179,905.81 | 3,240,994,301.79 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 69,218,549.27 | | | | 2,854,650,575.05 | 2,923,869,124.32 | 165,720,443.42 | 3,089,589,567.74 |
| (二) 股东投入和减少资本 | -343,333.00 | | 201,464,808.03 | -56,098,806.19 | | | | | | 257,220,281.22 | 653,372,585.08 | 910,592,866.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | -343,333.00 | | 241,560,239.56 | | | | | | | 241,216,906.56 | 657,464,543.13 | 898,681,449.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | -40,095,431.53 | -56,098,806.19 | | | | | | 16,003,374.66 | -4,091,958.05 | 11,911,416.61 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -831,897,449.54 | -717,325,793.31 | -67,053,091.37 | -784,378,884.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | -114,571,656.23 | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -717,325,793.31 | -717,325,793.31 | -67,053,091.37 | -784,378,884.68 |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



东方电气股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2022年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|-----|--------|-----|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 永续债 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,119,764,130.00 | | | | 11,584,176,034.17 | 172,329,868.00 | -67,918,065.04 | 88,508,618.58 | 972,805,441.29 | | 15,382,662,236.78 | 30,907,668,527.78 | 2,733,931,509.29 | 33,641,600,037.07 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 3,119,764,130.00 | | | | 11,584,176,034.17 | 172,329,868.00 | -67,918,065.04 | 88,508,618.58 | 972,805,441.29 | | 15,382,662,236.78 | 30,907,668,527.78 | 2,733,931,509.29 | 33,641,600,037.07 |
| 三、本年增减变动金额 | -613,000.00 | | | | -1,40,684,221.09 | -3,680,840.00 | -1,037,531.92 | 20,866,494.70 | 114,126,443.34 | | 1,593,654,427.60 | 1,589,993,452.63 | 152,283,735.67 | 1,742,277,188.30 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -20,618,148.92 | | | | 2,289,036,817.45 | 2,268,418,668.53 | 137,492,940.99 | 2,405,911,609.52 |
| (二) 股东投入和减少资本 | -613,000.00 | | | | -140,684,221.09 | -3,680,840.00 | | | | | | -137,616,381.09 | 55,215,012.04 | -82,401,369.05 |
| 1. 股东投入的普通股 | -613,000.00 | | | | -6,187,997.29 | | | | | | | -6,800,997.29 | 103,091,177.27 | 96,290,179.98 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | 23,297,624.02 | | | | | | | 23,297,624.02 | | 23,297,624.02 |
| 4. 其他 | | | | | -157,793,847.82 | -3,680,840.00 | | | 114,126,443.34 | | -675,801,772.85 | -154,113,007.82 | -47,876,165.23 | -201,989,173.05 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 114,140,705.95 | | -114,140,705.95 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | -561,532,703.40 | -561,532,703.40 | -43,148,989.33 | -604,681,692.73 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -14,262.61 | | -128,363.50 | -142,626.11 | | -142,626.11 |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | 19,580,617.00 | | | | -19,580,617.00 | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | 19,580,617.00 | | | | -19,580,617.00 | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 20,866,494.70 | | | | 20,866,494.70 | 2,724,771.97 | 23,591,266.67 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 106,833,301.73 | | | | 106,833,301.73 | 13,829,073.26 | 120,662,374.99 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -85,966,807.03 | | | | -85,966,807.03 | -11,104,301.29 | -97,071,108.32 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



2022年度
母公司股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | | | | |
| 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、本年增减变动金额 | -343,333.00 | | | 5,627,635.02 | -56,098,806.19 | -39.51 | | 114,571,656.23 | 313,819,112.80 | 489,773,837.73 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -39.51 | | | 1,145,716,562.34 | 1,145,716,522.83 |
| (二) 股东投入和减少资本 | -343,333.00 | | | 5,627,635.02 | -56,098,806.19 | | | | | 61,383,108.21 |
| 1. 股东投入的普通股 | -343,333.00 | | | -1,560,448.49 | | | | | | -1,903,781.49 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | 15,812,059.31 | | | | | | 15,812,059.31 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | -8,623,975.80 | -56,098,806.19 | | | 114,571,656.23 | -831,897,449.54 | -717,325,793.31 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



东方电气股份有限公司
母公司股东权益变动表(续)
2022年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|-----|-------------------|----------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | | | | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 3,119,764,130.00 | | | 13,198,774,983.32 | 172,329,868.00 | | 1,261,168,557.72 | 7,118,112,598.66 | 24,525,490,401.70 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 3,119,764,130.00 | | | 13,198,774,983.32 | 172,329,868.00 | | 1,261,168,557.72 | 7,118,112,598.66 | 24,525,490,401.70 |
| 三、本年增减变动金额 | -613,000.00 | | | -173,541,206.07 | -3,680,840.00 | 475,169.83 | 114,140,705.95 | 465,733,650.18 | 409,876,159.89 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 475,169.83 | | 1,141,407,059.53 | 1,141,882,229.36 |
| (二) 股东投入和减少资本 | -613,000.00 | | | -173,541,206.07 | -3,680,840.00 | | | | -170,473,366.07 |
| 1. 股东投入的普通股 | -613,000.00 | | | -2,872,050.00 | | | | | -3,485,050.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | 23,297,624.02 | | | | | 23,297,624.02 |
| 4. 其他 | | | | -193,966,780.09 | -3,680,840.00 | | | | -190,285,940.09 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 114,140,705.95 | -675,673,409.35 | -561,532,703.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 114,140,705.95 | -114,140,705.95 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | -561,532,703.40 | -561,532,703.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

东方电气股份有限公司 2022 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2022 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 311,880.78 万股,注册资本为 311,880.78 万元,注册地址:四川省成都市高新西区西芯大道 18 号,总部地址:四川省成都市高新西区西芯大道 18 号,母公司为中国东方电气集团有限公司(以下简称东方电气集团)。

(二)公司业务性质和主要经营活动

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

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 68 户,详见本附注七、在其他主体中的权益。本



期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 13 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注六、合并范围的变更。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2023 年 3 月 31 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《香港公司条例》的披露的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计

(一)具体会计政策和会计估计提示

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注三（十六））、应收款项预期信用损失计提的方法（附注三（十二）、附注三（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三（二十一）、附注三（二十五））、投资性房地产的计量模式（附注三（二十））、收入的确认时点（附注三（三十三））等。

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

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。根据应收账款和其他应收款的预期信用损失来估计减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影晌应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

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



响。

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

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

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

(5) 子公司、合营企业与联营企业的划分。

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

(7) 股份支付。股份支付涉及的假设和风险因素数据。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。

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

(10) 收入确认。

(11) 合并范围的确定。

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

(二)遵循企业会计准则的声明

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



(三)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四)营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(五)记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(六)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并



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

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

(七)合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序



本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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



因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权



之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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



(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

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

(十)外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他



综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产分类

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

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

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

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

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产



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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法



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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法



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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

(十二) 应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

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

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



预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

(十三)其他应收款

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

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

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

(十四)发放贷款及垫款

本公司下属财务公司直接向客户发放的贷款和垫款、贴现资产均按贷款和垫款核算。

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

根据《中国银行业监督管理委员会关于印发贷款风险分类指引的通知》（银监发[2007]54 号）的要求，本公司从 2007 年开始按照五级分类计提资产损失准备金。本公司贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。正常类贷款是指借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；关注类贷款是指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类贷款是指借款人的还款能力出现明显问



题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；可疑类贷款是指借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；损失类贷款是指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

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

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

(十五) 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

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

(十六) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品及在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、委托加工物资、周转材料、合同履约成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出



时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

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进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

(十七)合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十一）金融工具”。

(十八)持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；



(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

(十九)长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

2. 初始投资成本的确定



(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认



资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行



调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(二十)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

(二十一)固定资产

1. 固定资产确认条件



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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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



| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------------|---------|--------|----------------|
| 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 |

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

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

（二十二）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（二十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可



使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(二十四) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 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；



3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(二十五) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对其使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命



不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十六)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年



都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(二十七)合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十八)长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

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。

(二十九)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。

(三十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结



果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(三十一) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(三十二) 股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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



期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(三十三)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。

(三十四)合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本



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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

(三十五)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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。



与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十六)递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延



所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十七)租赁

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

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

1. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 公司发生的初始直接费用；
- d. 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注三、（三十）预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

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

(2) 租赁负债

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

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



权：

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

2. 本公司作为出租人

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



资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十一）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（三十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

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

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十一）金融工具”。

(三十八) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一



项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十九)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。

(四十)安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。形成固定资产的，通过“在建工程”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。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(四十一)重要会计政策、会计估计的变更

(一) 会计政策变更

1. 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

(1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理



本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整，首次执行新准则解释未对本公司形成累积影响数。

（2）关于亏损合同的判断

本公司对在首次施行解释 15 号（2022 年 1 月 1 日）时尚未履行完所有义务的合同执行解释 15 号，累积影响数调整首次执行解释 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据，首次执行新准则解释未对本公司形成累积影响数。

2.执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行，首次执行会计准则解释未对本公司形成累积影响数。

（二）会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

（三）重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正事项。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|---|---------------------------------|---|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期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% | 东方电气（印度）有限公司（以下简称东方印度公司）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% | |



| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-----|-------------------------|----------|----|
| 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 |
| 东方电气（广州）重型机器有限公司（以下简称东方重机） | 15.00 |
| 东方电气集团东方锅炉股份有限公司（以下简称东方锅炉） | 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 |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司（以下简称东方汽轮机） | 15.00 |
| 东方电气集团东方电机有限公司（以下简称东方电机） | 15.00 |
| 东方电气（德阳）电动机技术有限责任公司（以下简称东电电动机） | 15.00 |
| 东方电气风电股份有限公司（以下简称东方风电） | 15.00 |
| 东方电气（天津）风电叶片工程有限公司（以下简称东方天津叶片） | 15.00 |
| 东方电气自动控制工程有限公司（以下简称东方自控） | 15.00 |
| 深圳东方锅炉控制有限公司（以下简称东锅控制） | 15.00 |
| 东方日立（成都）电控设备有限公司（以下简称东方日立） | 15.00 |
| 东方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 |
| 东方电气（成都）氢燃料电池科技有限公司（以下简称东方氢能） | 15.00 |
| 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） | 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）税收优惠政策及依据

1. 本公司

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）第一条规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 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) 东锅控制

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

(3) 东方日立

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

10. 东方印尼公司

根据印尼当地税收法案规定，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、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2022 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，上期期末指 2021 年 12 月 31 日）

注释 1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 1,026,175.33 | 1,321,721.01 |
| 银行存款 | 14,015,870,297.75 | 18,160,589,159.40 |
| 其他货币资金 | 1,022,057,939.12 | 559,963,553.74 |
| 未到期应收利息 | | |
| 合计 | 15,038,954,412.20 | 18,721,874,434.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 234,424,404.99 | 185,098,996.30 |

说明：“银行存款”项目中包含存放中央银行款项及存放同业款项。

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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 银行存款准备金 | 1,988,769,156.52 | 1,897,006,256.43 |
| 保函保证金 | 89,250,117.63 | 79,282,739.69 |
| 履约保证金 | 7,524,185.26 | 9,535,564.36 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 303,400,000.00 | 300,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 533,755,784.17 | 111,972,276.23 |
| 合计 | 2,922,699,243.58 | 2,397,796,836.71 |

注释 2. 拆出资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|------------------|
| 拆放非银行金融机构 | 30,000,000.00 | 2,331,536,400.00 |
| 拆放境内非银行金融机构 | 30,000,000.00 | 2,331,536,400.00 |
| 拆放境外非银行金融机构 | | |
| 小计 | 30,000,000.00 | 2,331,536,400.00 |
| 减：拆出资金损失准备 | | |
| 拆出资金账面价值 | 30,000,000.00 | 2,331,536,400.00 |

注释 3. 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计 | 1,031,815,888.77 | 1,466,444,004.12 |
| 债务工具投资 | 244,867,410.00 | 349,230,660.00 |
| 权益工具投资 | 89,486,850.48 | 89,074,453.40 |
| 其他 | 697,461,628.29 | 1,028,138,890.72 |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计 | | |
| 债务工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,031,815,888.77 | 1,466,444,004.12 |

交易性金融资产说明：

1. 期初“其他”项目全部为基金 1,028,138,890.72 元。
2. 期末“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 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 上市金融资产 | | |
| 中国（香港除外） | 89,415,450.48 | 89,003,053.40 |
| 小计 | 89,415,450.48 | 89,003,053.40 |
| 非上市金融资产 | 942,400,438.29 | 1,377,440,950.72 |
| 合计 | 1,031,815,888.77 | 1,466,444,004.12 |



说明：

1. 本公司持有的 1,447,000.00 股中国西电电气股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0282%；

2. 本公司持有的 285,400.00 股湖北能源集团股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0044%；

3. 本公司持有的 17,103,154.00 股交通银行股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0230%；

4. 本公司持有的 301,994.00 股重庆钢铁股份有限公司非限制流通境内上市人民币普通股（A 股），占被投资单位股本的 0.0034%；

5. 上述交易性权益工具投资除持有的长城华西银行股份有限公司 71,400.00 元股权根据投资成本确定公允价值，其余部分的 2022 年 12 月 31 日公允价值，均系根据证券市场 2022 年 12 月 31 日收盘价计算确定。

注释 4. 应收票据

1. 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 788,513,764.45 | 2,027,626,050.57 |
| 商业承兑汇票 | 471,315,338.77 | 967,001,481.84 |
| 合计 | 1,259,829,103.22 | 2,994,627,532.41 |

2. 应收票据坏账准备分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|--------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 银行承兑汇票 | 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 |

续：

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



3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 2,304,961,864.15 | 116,828,546.93 |
| 商业承兑汇票 | 84,038,901.86 | 97,879,601.38 |
| 合计 | 2,389,000,766.01 | 214,708,148.31 |

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,400,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 6,360,000.00 |
| 合计 | 14,760,000.00 |

注释 5. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 7,186,583,421.99 | 5,482,435,246.56 |
| 1—2 年 | 2,504,180,735.35 | 1,843,505,123.39 |
| 2—3 年 | 1,208,150,000.58 | 1,189,263,023.78 |
| 3—4 年 | 762,150,071.93 | 624,912,548.77 |
| 4—5 年 | 404,728,806.77 | 571,247,657.81 |
| 5 年以上 | 2,704,602,440.71 | 3,171,917,400.95 |
| 小计 | 14,770,395,477.33 | 12,883,281,001.26 |
| 减：坏账准备 | 4,678,158,294.93 | 4,896,493,678.68 |
| 合计 | 10,092,237,182.40 | 7,986,787,322.58 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|-------------------|--------|------------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 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 |



续：

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

3. 单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 单位一 | 306,562,559.25 | 306,562,559.25 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位二 | 207,107,394.98 | 207,107,394.98 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位三 | 180,495,456.64 | 162,445,910.97 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 |
| 单位四 | 152,985,180.00 | 37,621,405.36 | 24.59 | 业主资金紧张，收回风险较大 |
| 单位五 | 105,433,857.05 | 94,890,471.34 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 |
| 单位六 | 98,749,749.04 | 98,749,749.04 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |
| 单位七 | 84,310,255.67 | 84,310,255.67 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位八 | 72,745,660.29 | 72,745,660.29 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位九 | 72,082,755.00 | 72,082,755.00 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位十 | 71,342,300.00 | 71,342,300.00 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |
| 单位十一 | 66,515,900.00 | 59,864,310.00 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 |
| 单位十二 | 54,190,000.00 | 48,771,000.00 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 |
| 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 | 44,000,926.18 | 44,000,926.18 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |
| 单位十五 | 43,488,580.22 | 43,488,580.22 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |
| 单位十六 | 39,578,000.00 | 39,578,000.00 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |
| 单位十七 | 33,583,613.96 | 30,225,252.56 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 |
| 单位十八 | 31,300,000.00 | 31,300,000.00 | 100.00 | 业主资金紧张，预计难以收回 |



| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-------|------------------|------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 单位十九 | 29,195,000.00 | 29,195,000.00 | 100.00 | 业主资金紧张, 预计难以收回 |
| 单位二十 | 29,046,640.50 | 29,046,640.50 | 100.00 | 业主资金紧张, 预计难以收回 |
| 单位二十一 | 28,485,178.00 | 28,485,178.00 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位二十二 | 27,632,480.00 | 24,869,232.00 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十三 | 25,592,879.77 | 23,033,591.79 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十四 | 23,559,878.00 | 21,203,890.20 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十五 | 22,967,580.00 | 20,670,822.00 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十六 | 22,113,422.65 | 19,902,080.39 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十七 | 21,818,776.83 | 19,636,899.15 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位二十八 | 21,420,000.00 | 21,420,000.00 | 100.00 | 业主资金紧张, 预计难以收回 |
| 单位二十九 | 20,276,000.00 | 20,276,000.00 | 100.00 | 业主资金紧张, 预计难以收回 |
| 单位三十 | 19,757,743.60 | 17,781,969.24 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位三十一 | 18,605,205.13 | 16,744,684.62 | 90.00 | 业主资金紧张或质量问题, 不能按时收回 |
| 单位三十二 | 18,250,000.00 | 18,250,000.00 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位三十三 | 17,319,029.55 | 17,319,029.55 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 其他 | 182,895,908.84 | 182,385,766.07 | 99.72 | |
| 合计 | 2,238,305,646.15 | 2,060,205,049.37 | 92.04 | |

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|-------------------|------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,885,982,661.58 | 344,299,133.39 | 5.00 |
| 1—2 年 | 2,252,999,999.26 | 225,299,999.98 | 10.00 |
| 2—3 年 | 1,007,619,419.02 | 201,523,883.85 | 20.00 |
| 3—4 年 | 655,673,065.51 | 262,269,226.15 | 40.00 |
| 4—5 年 | 290,507,367.44 | 145,253,683.82 | 50.00 |
| 5 年以上 | 1,439,307,318.37 | 1,439,307,318.37 | 100.00 |
| 合计 | 12,532,089,831.18 | 2,617,953,245.56 | 20.89 |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



本年度计提坏账准备 196,857,894.31 元，收回或转回 260,566,473.50 元，其中：本年重要的坏账准备收回或转回金额列示如下：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 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 | 35,240,621.62 | 客户破产 | 破产债权确认，无需退还合同负债款项，抵消应收款项 | 转回 |
| 单位二 | 26,700,000.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位三 | 22,967,580.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位四 | 17,076,000.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位五 | 15,990,250.96 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位六 | 13,984,601.35 | 客户破产 | 清算 | 收回 |
| 单位七 | 12,741,120.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位八 | 11,901,715.48 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位九 | 10,896,330.00 | 客户破产 | 破产债权确认，无需退还合同负债款项，抵消应收款项 | 转回 |
| 单位十 | 10,080,122.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 单位十一 | 10,000,000.00 | 业主资金紧张或质量问题，不能按时收回 | 业主资金情况好转或项目情况有所改善 | 收回 |
| 合计 | 187,578,341.41 | | | |

6. 本报告期实际核销的应收账款

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------------|
| 实际核销的应收账款 | 149,595,651.01 |

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 |
|-----------------------|--------|----------------|-------|------------|-----------|
| 大庆高新技术产业开发区大丰建筑安装有限公司 | 货款 | 53,178,031.28 | 无执行财产 | 东方汽轮机董事会审批 | 否 |
| 东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司 | 货款 | 50,122,111.64 | 破产清算 | 东方汽轮机董事会审批 | 否 |
| 武汉凯迪电力工程有限公司 | 货款 | 37,650,000.00 | 无执行财产 | 东方汽轮机董事会审批 | 否 |
| 云南滇能弥勒发电有限公司 | 货款 | 2,868,536.00 | 无执行财产 | 东方汽轮机董事会审批 | 否 |
| 新疆红雁池电厂 | 货款 | 1,063,847.19 | 法律判决 | 东方汽轮机董事会审批 | 否 |
| 合计 | | 144,882,526.11 | | | |



7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|------|------------------|------------------|----------------|
| 单位一 | 306,562,559.25 | 2.08 | 306,562,559.25 |
| 单位二 | 259,278,897.77 | 1.76 | 15,200,036.68 |
| 单位三 | 236,283,433.46 | 1.60 | 81,181,130.25 |
| 单位四 | 226,472,340.04 | 1.53 | 34,240,377.03 |
| 单位五 | 225,715,046.64 | 1.53 | 166,218,790.47 |
| 合计 | 1,254,312,277.16 | — | 603,402,893.68 |

注释 6. 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,553,557,305.66 | 1,342,379,048.57 |
| 合计 | 1,553,557,305.66 | 1,342,379,048.57 |

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. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期初余额 | | 本期增减变动金额 | | 期末余额 | |
|------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 1,342,379,048.57 | | 211,178,257.09 | | 1,553,557,305.66 | |
| 合计 | 1,342,379,048.57 | | 211,178,257.09 | | 1,553,557,305.66 | |

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 851,871,425.37 | |
| 商业承兑汇票 | 62,610,166.50 | |
| 合计 | 914,481,591.87 | |

注释 7. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,700,302,394.52 | 85.69 | 2,949,222,009.57 | 81.11 |



| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 480,915,261.65 | 8.77 | 308,611,691.97 | 8.49 |
| 2 至 3 年 | 131,841,011.17 | 2.40 | 207,225,711.15 | 5.70 |
| 3 年以上 | 172,253,436.28 | 3.14 | 170,945,807.26 | 4.70 |
| 合计 | 5,485,312,103.62 | 100.00 | 3,636,005,219.95 | 100.00 |

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|------|----------------|-------|---------|
| 单位一 | 78,970,593.66 | 1-5 年 | 未达到结算条件 |
| 单位二 | 74,334,312.34 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 单位三 | 40,733,419.72 | 1-4 年 | 未达到结算条件 |
| 单位四 | 39,198,361.36 | 1-4 年 | 未达到结算条件 |
| 单位五 | 30,386,704.08 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 单位六 | 25,647,480.24 | 3-4 年 | 未达到结算条件 |
| 单位七 | 25,545,182.01 | 1-3 年 | 未达到结算条件 |
| 单位八 | 21,336,742.51 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 单位九 | 20,000,000.00 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 356,152,795.92 | | |

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|------------------|----------------|----------------------|---------|
| 单位一 | 447,220,561.46 | 8.15 | 2022 年、2021 年 | 未达到结算条件 |
| 单位二 | 331,872,130.25 | 6.05 | 2022 年 | 未达到结算条件 |
| 单位三 | 260,515,836.83 | 4.75 | 2022 年 | 未达到结算条件 |
| 单位四 | 245,650,197.60 | 4.48 | 2022 年 | 未达到结算条件 |
| 单位五 | 166,218,548.76 | 3.03 | 2022 年、2021 年、2019 年 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 1,451,477,274.90 | 26.46 | | |

注释 8. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 44,123,162.89 | 215,623,964.55 |
| 应收股利 | 24,482,648.69 | 29,522,398.50 |
| 其他应收款 | 439,761,842.68 | 362,294,116.76 |
| 合计 | 508,367,654.26 | 607,440,479.81 |



(一) 应收利息

1. 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 定期存款 | 6,713,897.91 | 168,010,352.43 |
| 债券投资 | 19,067,401.96 | 18,596,565.57 |
| 买入返售金融资产利息 | 18,341,863.02 | 28,980,356.14 |
| 其他 | | 36,690.41 |
| 小计 | 44,123,162.89 | 215,623,964.55 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 44,123,162.89 | 215,623,964.55 |

(二) 应收股利

1. 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 12,254,555.63 | |
| 一年以上 | 19,517,032.10 | 29,522,398.50 |
| 小计 | 31,771,587.73 | 29,522,398.50 |
| 减：坏账准备 | 7,288,939.04 | |
| 合计 | 24,482,648.69 | 29,522,398.50 |

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其原因 |
|-----------------------------|---------------|-------|-----------|--------------|
| 华电龙口风电有限公司(以下简称龙口风电) | 5,210,684.23 | 1-3 年 | 被投资企业资金紧张 | 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 | 1-3 年 | 被投资企业资金紧张 | 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 | 2-3 年 | 被投资企业资金困难 | 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 | 2-3 年 | 被投资企业资金困难 | 是 |
| 合计 | 19,517,032.10 | | | |

3. 应收股利坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | | | | |



| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额在本期 | — | — | — | — |
| —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 | 7,288,939.04 | | | 7,288,939.04 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 7,288,939.04 | | | 7,288,939.04 |

（三）其他应收款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 395,303,973.92 | 335,106,633.72 |
| 1—2 年 | 70,726,322.83 | 39,415,318.04 |
| 2—3 年 | 7,838,073.32 | 25,599,500.29 |
| 3—4 年 | 20,618,544.05 | 9,231,760.54 |
| 4—5 年 | 5,128,437.80 | 11,297,006.85 |
| 5 年以上 | 239,371,031.04 | 241,355,086.70 |
| 小计 | 738,986,382.96 | 662,005,306.14 |
| 减：坏账准备 | 299,224,540.28 | 299,711,189.38 |
| 合计 | 439,761,842.68 | 362,294,116.76 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证金及质保金 | 151,979,781.82 | 102,513,379.83 |
| 备用金 | 113,244,907.69 | 91,231,341.55 |
| 代垫款 | 35,646,520.72 | 38,804,015.78 |
| 其他经营业务应收款 | 43,099,063.88 | 70,119,500.17 |
| 其他 | 95,791,568.57 | 59,625,879.43 |
| 合计 | 439,761,842.68 | 362,294,116.76 |



3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 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 |

续:

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

4. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|----------------|----------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位一 | 146,064,314.06 | 146,064,314.06 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位二 | 21,755,000.00 | 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 | | | 政府部门无风险 |
| 单位五 | 2,845,136.58 | 2,845,136.58 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 单位六 | 1,999,997.14 | 1,999,997.14 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位七 | 1,872,243.46 | 1,872,243.46 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位八 | 1,565,179.69 | 1,565,179.69 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 4,855,553.45 | 3,535,336.01 | 72.81 | 预计难以收回 |
| 合计 | 203,465,091.88 | 179,637,206.94 | 88.29 | |



5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 369,109,432.47 | 18,455,469.25 | 5.00 |
| 1—2 年 | 48,971,322.83 | 4,897,132.27 | 10.00 |
| 2—3 年 | 7,838,073.32 | 1,567,614.66 | 20.00 |
| 3—4 年 | 20,618,544.05 | 8,247,417.62 | 40.00 |
| 4—5 年 | 5,128,437.80 | 2,564,218.93 | 50.00 |
| 5 年以上 | 83,855,480.61 | 83,855,480.61 | 100.00 |
| 合计 | 535,521,291.08 | 119,587,333.34 | 22.33 |

6. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 112,090,215.74 | | 187,620,973.64 | 299,711,189.38 |
| 期初余额在本期 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 11,048,365.90 | | 13,338,542.30 | 24,386,908.20 |
| 本期转回 | | | 10,029,041.44 | 10,029,041.44 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 3,551,248.30 | | 11,293,267.56 | 14,844,515.86 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 119,587,333.34 | | 179,637,206.94 | 299,224,540.28 |

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回方式 | 备注 |
|------|---------------|---------|--------|
| 单位一 | 10,029,041.44 | 转回 | 冲减预计负债 |
| 合计 | 10,029,041.44 | | |

7. 本报告期实际核销的其他应收款

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 14,844,515.86 |



其中重要的其他应收款核销情况如下：

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否由关联交易产生 |
|-------------------|---------|---------------|----------|-----------|-----------|
| 东方电气（呼伦贝尔）新能源有限公司 | 破产债权 | 11,293,267.56 | 对方单位正式注销 | 东方风电董事会批准 | 否 |
| 合计 | | 11,293,267.56 | | | |

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 单位一 | 投资款 | 146,064,314.06 | 5 年以上 | 19.77 | 146,064,314.06 |
| 单位二 | 其他经营业务应收款 | 24,076,505.72 | 1 年以内 | 3.26 | 1,203,825.29 |
| 单位三 | 其他 | 21,755,000.00 | 1-2 年 | 2.94 | 21,755,000.00 |
| 单位四 | 保证金及质保金 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 2.71 | 1,000,000.00 |
| 单位五 | 其他 | 19,500,000.00 | 5 年以上 | 2.64 | 19,500,000.00 |
| 合计 | | 231,395,819.78 | | 31.31 | 189,523,139.35 |

9. 涉及政府补助的其他应收款

无。

注释 9. 买入返售金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 债券 | 1,390,000,000.00 | 2,827,514,000.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 买入返售金融资产账面价值 | 1,390,000,000.00 | 2,827,514,000.00 |

注释 10. 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,552,972,645.93 | 349,258,496.18 | 3,203,714,149.75 | 3,069,003,779.32 | 387,897,201.70 | 2,681,106,577.62 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 41,668,752.15 | 1,512,675.97 | 40,156,076.18 | 41,400,712.79 | 1,423,860.71 | 39,976,852.08 |
| 库存商品（产成品） | 492,436,551.04 | 275,964.27 | 492,160,586.77 | 309,157,314.71 | 275,964.27 | 308,881,350.44 |
| 合同履约成本 | 158,300,007.12 | 8,200,000.00 | 150,100,007.12 | 106,907,583.63 | 5,000,000.00 | 101,907,583.63 |
| 自制半成品及在产品 | 15,652,966,230.47 | 1,083,837,155.49 | 14,569,129,074.98 | 17,033,145,400.53 | 1,102,584,921.42 | 15,930,560,479.11 |



| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 19,898,344,186.71 | 1,443,084,291.91 | 18,455,259,894.80 | 20,559,614,790.98 | 1,497,181,948.10 | 19,062,432,842.88 |

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|----|---------------|----------------|----|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 387,897,201.70 | 43,334,628.00 | | 19,215,438.85 | 62,757,894.67 | | 349,258,496.18 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 1,423,860.71 | 91,418.26 | | | 2,603.00 | | 1,512,675.97 |
| 库存商品（产成品） | 275,964.27 | | | | | | 275,964.27 |
| 合同履约成本 | 5,000,000.00 | 10,700,000.00 | | | 7,500,000.00 | | 8,200,000.00 |
| 自制半成品及在产品 | 1,102,584,921.42 | 164,651,331.95 | | | 183,399,097.88 | | 1,083,837,155.49 |
| 合计 | 1,497,181,948.10 | 218,777,378.21 | | 19,215,438.85 | 253,659,595.55 | | 1,443,084,291.91 |

注释 11. 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算 | 6,309,097,773.39 | 87,753,568.97 | 6,221,344,204.42 | 4,836,297,691.35 | 167,026,024.01 | 4,669,271,667.34 |
| 合同质保金 | 4,830,193,438.57 | 366,133,315.33 | 4,464,060,123.24 | 3,607,264,694.70 | 296,637,434.17 | 3,310,627,260.53 |
| 合计 | 11,139,291,211.96 | 453,886,884.30 | 10,685,404,327.66 | 8,443,562,386.05 | 463,663,458.18 | 7,979,898,927.87 |

2. 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 已完工未结算 | 167,026,024.01 | -79,272,455.04 | | | | 87,753,568.97 |
| 合同质保金 | 296,637,434.17 | 69,495,881.16 | | | | 366,133,315.33 |
| 合计 | 463,663,458.18 | -9,776,573.88 | | | | 453,886,884.30 |

注释 12. 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产 | 931,706,413.91 | 57,404,867.28 |
| 合计 | 931,706,413.91 | 57,404,867.28 |



注释 13. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预缴税费及留抵税额 | 498,336,489.85 | 347,272,737.19 |
| 发放贷款和垫款（短期） | 406,278,516.99 | 442,857,284.39 |
| 贴现资产 | 34,116,789.04 | 46,837,900.06 |
| 其他 | 8,694,540.96 | 3,296,457.78 |
| 合计 | 947,426,336.84 | 840,264,379.42 |

注释 14. 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 企业贷款和垫款 | 4,613,604,249.23 | 3,431,167,799.46 |
| 贷款 | 4,613,604,249.23 | 3,431,167,799.46 |
| 贷款和垫款总额 | 4,613,604,249.23 | 3,431,167,799.46 |
| 减：贷款损失准备 | 64,820,326.93 | 190,169,281.30 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 64,820,326.93 | 190,169,281.30 |
| 贷款和垫款账面价值 | 4,548,783,922.30 | 3,240,998,518.16 |

2. 发放贷款按行业分布情况

| 项目 | 期末余额 | 比例（%） | 期初余额 | 比例（%） |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 电力设备行业 | 4,613,604,249.23 | 100.00 | 3,431,167,799.46 | 100.00 |
| 贷款和垫款总额 | 4,613,604,249.23 | 100.00 | 3,431,167,799.46 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 64,820,326.93 | | 190,169,281.30 | |
| 其中：单项计提数 | | | | |
| 组合计提数 | 64,820,326.93 | | 190,169,281.30 | |
| 贷款和垫款账面价值 | 4,548,783,922.30 | | 3,240,998,518.16 | |

3. 贷款和垫款按地区分布情况

| 项目 | 期末余额 | 比例（%） | 期初余额 | 比例（%） |
|------|------------------|-------|------------------|-------|
| 华南地区 | 660,239,512.89 | 14.31 | 1,362,360,208.67 | 39.71 |
| 西南地区 | 2,100,000,000.00 | 45.52 | 1,641,159,969.71 | 47.83 |
| 西北地区 | | | 86,500,000.00 | 2.52 |
| 华东地区 | 913,691,621.08 | 19.80 | 341,147,621.08 | 9.94 |
| 华北地区 | 570,264,000.00 | 12.36 | | |
| 其他地区 | 369,409,115.26 | 8.01 | | |



| 项目 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|
| 贷款和垫款总额 | 4,613,604,249.23 | 100.00 | 3,431,167,799.46 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 64,820,326.93 | | 190,169,281.30 | |
| 其中：单项计提数 | | | | |
| 组合计提数 | 64,820,326.93 | | 190,169,281.30 | |
| 贷款和垫款账面价值 | 4,548,783,922.30 | | 3,240,998,518.16 | |

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 信用贷款 | 4,556,884,249.23 | 3,297,947,799.46 |
| 保证贷款 | | 48,000,000.00 |
| 附担保物贷款 | 56,720,000.00 | 85,220,000.00 |
| 其中：抵押贷款 | | 7,000,000.00 |
| 质押贷款 | 56,720,000.00 | 78,220,000.00 |
| 贷款和垫款总额 | 4,613,604,249.23 | 3,431,167,799.46 |
| 减：贷款损失准备 | 64,820,326.93 | 190,169,281.30 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 64,820,326.93 | 190,169,281.30 |
| 贷款和垫款账面价值 | 4,548,783,922.30 | 3,240,998,518.16 |

5. 贷款损失准备

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|------|-----------------|------|----------------|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 期初余额 | | 190,169,281.30 | | 189,531,730.47 |
| 本期计提 | | -125,348,954.37 | | 637,550.83 |
| 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 | | 64,820,326.93 | | 190,169,281.30 |



注释 15. 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 | 790,000,000.00 | 45,000,000.00 | 745,000,000.00 | 390,000,000.00 | 15,000,000.00 | 375,000,000.00 |
| 中期票据 | | | | 100,000,000.00 | 7,500,000.00 | 92,500,000.00 |
| 同业存单 | 24,337,025,031.70 | | 24,337,025,031.70 | 11,872,308,801.06 | | 11,872,308,801.06 |
| 资产支持性 票据 | 22,275,000.00 | 1,670,625.00 | 20,604,375.00 | 246,351,000.00 | 18,476,325.00 | 227,874,675.00 |
| 非公开定向 债务融资工 具 | 100,000,000.00 | 7,500,000.00 | 92,500,000.00 | 100,000,000.00 | 7,500,000.00 | 92,500,000.00 |
| 金融债 | 200,000,000.00 | 15,000,000.00 | 185,000,000.00 | | | |
| 小计 | 25,449,300,031.70 | 69,170,625.00 | 25,380,129,406.70 | 12,708,659,801.06 | 48,476,325.00 | 12,660,183,476.06 |
| 减：一年内 到期的债权 投资 | | | | | | |
| 合计 | 25,449,300,031.70 | 69,170,625.00 | 25,380,129,406.70 | 12,708,659,801.06 | 48,476,325.00 | 12,660,183,476.06 |

2. 减值准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期 信用损失 | 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值） | 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值） | |
| 期初余额 | 48,476,325.00 | | | 48,476,325.00 |
| 期初余额在本期 | 48,476,325.00 | | | 48,476,325.00 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 20,694,300.00 | | | 20,694,300.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 69,170,625.00 | | | 69,170,625.00 |



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） | |
| 期初余额 | 12,708,659,801.06 | | | 12,708,659,801.06 |
| 期初余额在本期 | 12,708,659,801.06 | | | 12,708,659,801.06 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 12,740,640,230.64 | | | 12,740,640,230.64 |
| 本期直接减记 | | | | |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 25,449,300,031.70 | | | 25,449,300,031.70 |

注释 16. 长期应收款

| 款项性质 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁 | 94,611,810.73 | 22,802,501.70 | 71,809,309.03 | 145,610,151.38 | 30,452,252.79 | 115,157,898.59 | |
| 其中：未实现融资收益 | 15,007,781.25 | | 15,007,781.25 | 36,023,047.64 | | 36,023,047.64 | |
| 分期收款销售商品 | 109,983,605.44 | 6,702,478.64 | 103,281,126.80 | 461,813,983.88 | 24,695,220.50 | 437,118,763.38 | |
| 合计 | 204,595,416.17 | 29,504,980.34 | 175,090,435.83 | 607,424,135.26 | 55,147,473.29 | 552,276,661.97 | |

1. 减值准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | 24,695,220.50 | 30,452,252.79 | | 55,147,473.29 |
| 期初余额在本期 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 4,809,759.84 | | | 4,809,759.84 |



| 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） | |
| 本期转回 | | 30,452,252.79 | | 30,452,252.79 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 29,504,980.34 | | | 29,504,980.34 |



注释 17. 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|---|----------------|--------|------|----------------|----------|------------|-------------|--------|----------------|------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 东方法马通核 泵有限责任公司 (以下简称 东方法马通) | 223,419,811.55 | | | 19,695,673.97 | | | | | 21,712,801.41 | | 221,402,684.11 |
| 东方菱日锅炉 有限公司(以 下简称东方菱 日) | 202,366,572.06 | | | 9,177,922.72 | | 643,722.37 | | | 2,642,181.57 | | 209,546,035.58 |
| 东方电气(西 昌)氢能源有 限公司(以下 简称东方西昌 氢能) | 6,130,622.32 | | | -469,682.54 | | | | | | | 5,660,939.78 |
| 小计 | 431,917,005.93 | | | 28,403,914.15 | | 643,722.37 | | | 24,354,982.98 | | 436,609,659.47 |
| 二. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 三菱重工东方 燃气轮机(广 州)有限公司 (以下简称东 | 503,834,471.10 | | | 127,791,106.60 | | | | | 131,146,215.00 | 354,301.56 | 500,833,664.26 |



| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------------------------|----------------|--------|------|----------------|-----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 方三菱) | | | | | | | | | | | |
| 四川东树新材料有限公司 (以下简称东树新材料) | 207,206,689.21 | | | 561,204.83 | 84,679.19 | -1,364,730.78 | 15,003,624.00 | | -2,487,568.44 | | |
| 德阳广大东汽车) | | | | | | | | | | 188,996,650.01 | |
| 新材料有限公司 (以下简称德阳广大东汽车) | 291,044,664.55 | | | 12,659,902.45 | | | | | 23,041,972.31 | | 326,746,739.31 |
| 四川省能投风电开发有限公司 (以下简称川能投风电) | 537,550,972.87 | | | 121,849,870.49 | | 5,295,404.84 | | | | | 664,696,248.20 |
| 龙口风电) | 75,395,022.08 | | | 10,803,106.87 | | | 9,185,537.56 | | | | 77,012,591.39 |
| 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) | 131,398,795.38 | | | 18,011.81 | | | | | | | 131,416,807.19 |
| 红泥井风电) | 23,435,950.00 | | | 1,064,430.91 | | | 3,069,018.07 | | | | 21,431,362.84 |
| 三圣太风电) | 14,902,607.53 | | | -1,176,636.06 | | | | | 13,725,971.47 | | 13,725,971.47 |



东方电气股份有限公司
2022 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | |
|-------------------------------------|------------------|--------------|----------|----------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少 投资 | 权益法确认的投 资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他权益变 动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准 备 | | | 其他 |
| 乌兰新能源 | 38,715,768.04 | | | -4,924,446.15 | | | | 27,120,000.00 | | 33,791,321.89 | 27,120,000.00 |
| 乐山市东乐大 件吊运有限公 司（以下简称 东乐大件） | 2,939,325.69 | | | 1,655,899.88 | | | | | | 4,595,225.57 | |
| 湖南平安环保 股份有限公司 | 29,190,000.00 | | | 3,039,998.88 | | | | | | 32,229,998.88 | |
| 东方中恒（成 都）新能源科 技有限公司 | | 5,000,000.00 | | -1,088.79 | | | | | | 4,998,911.21 | |
| 凉山风光新能 源运维有限责 任公司 | 2,062,250.31 | | | 19,920.24 | | | | | | 2,082,170.55 | |
| 小计 | 1,857,676,716.76 | 5,000,000.00 | | 273,361,281.96 | 84,679.19 | 3,930,674.06 | 158,404,394.63 | 40,845,971.47 | 20,908,705.43 | 2,002,557,662.77 | 40,845,971.47 |
| 合计 | 2,289,593,722.69 | 5,000,000.00 | | 301,765,196.11 | 84,679.19 | 4,574,396.43 | 182,759,377.61 | 40,845,971.47 | 20,908,705.43 | 2,439,167,322.24 | 40,845,971.47 |



注释 18. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 四川省川南高等级公路开发股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 浙江玉环华电风力发电有限公司 | 66,300,000.00 | 51,300,000.00 |
| 哈尔滨能创科技有限责任公司 | 5,000,000.00 | |
| 南方电网储能股份有限公司 | 571,019,010.30 | |
| 合计 | 643,319,010.30 | 52,300,000.00 |

2. 非交易性权益工具投资的情况

| 项目 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|---------------------------|-----------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|
| 南方电网储能股份有限公司 | 根据管理层意图判断 | | 31,019,016.51 | | | |
| 四川华天集团股份有限公司 | 根据管理层意图判断 | | | 81,914.82 | -81,914.82 | |
| 四川省川南高等级公路开发股份有限公司 | 根据管理层意图判断 | | 30,000.00 | | | |
| 合计 | | | 31,049,016.51 | 81,914.82 | -81,914.82 | |

注释 19. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值 | — | — | — |
| 1. 期初余额 | 250,188,128.75 | 18,811,826.12 | 268,999,954.87 |
| 2. 本期增加金额 | 1,124,467.54 | | 1,124,467.54 |
| 外购 | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,124,467.54 | | 1,124,467.54 |
| 企业合并 | | | |
| 其他原因增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 处置 | | | |
| 其他原因减少 | | | |
| 4. 期末余额 | 251,312,596.29 | 18,811,826.12 | 270,124,422.41 |
| 二. 累计折旧（摊销） | — | — | — |



| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 105,352,789.73 | 5,987,090.13 | 111,339,879.86 |
| 2. 本期增加金额 | 9,719,416.71 | 443,288.49 | 10,162,705.20 |
| 本期计提 | 9,719,416.71 | 443,288.49 | 10,162,705.20 |
| 其他原因增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 处置 | | | |
| 其他原因减少 | | | |
| 4. 期末余额 | 115,072,206.44 | 6,430,378.62 | 121,502,585.06 |
| 三. 减值准备 | — | — | — |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 本期计提 | | | |
| 其他原因增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 处置 | | | |
| 其他原因减少 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | — | — | — |
| 1. 期末账面价值 | 136,240,389.85 | 12,381,447.50 | 148,621,837.35 |
| 2. 期初账面价值 | 144,835,339.02 | 12,824,735.99 | 157,660,075.01 |

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

注释 20. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,875,793,750.16 | 4,965,639,834.01 |
| 固定资产清理 | 364,182.01 | 226,881.88 |
| 合计 | 4,876,157,932.17 | 4,965,866,715.89 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。



(一) 固定资产
1. 固定资产情况

| 项目 | 土地资产 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 仪器仪表、电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,915,996.06 | 6,915,818,888.33 | 8,337,193,663.74 | 312,873,912.03 | 1,556,925,827.84 | 17,140,728,288.00 |
| 2. 本期增加金额 | | 66,909,478.92 | 331,636,254.91 | 15,179,146.81 | 177,416,719.32 | 591,141,599.96 |
| 购置 | | 22,435,351.53 | 61,408,815.16 | 3,927,183.28 | 54,620,826.42 | 142,392,176.39 |
| 在建工程转入 | | 44,466,312.30 | 270,227,439.75 | 10,988,374.65 | 122,764,824.03 | 448,446,950.73 |
| 外币报表折算差额 | | | | 224,244.29 | 647.79 | 224,892.08 |
| 其他增加 | | 7,815.09 | | 39,344.59 | 30,421.08 | 77,580.76 |
| 3. 本期减少金额 | | 79,242,567.41 | 130,268,041.41 | 16,639,046.33 | 86,750,530.46 | 312,900,185.61 |
| 处置或报废 | | 79,242,567.41 | 128,067,817.26 | 16,639,046.33 | 81,024,961.05 | 304,974,392.05 |
| 其他减少 | | | 2,200,224.15 | | 5,725,569.41 | 7,925,793.56 |
| 4. 期末余额 | 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 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 期初余额 | | 3,660,988,127.07 | 6,939,041,117.43 | 251,074,280.27 | 1,171,185,087.25 | 12,022,288,612.02 |
| 2. 本期增加金额 | | 299,212,424.27 | 200,856,943.53 | 11,152,582.99 | 118,728,784.28 | 629,950,735.07 |
| 本期计提 | | 299,212,424.27 | 200,856,943.53 | 11,113,238.40 | 118,696,127.24 | 629,878,733.44 |
| 其他增加 | | 0.00 | | 39,344.59 | 32,657.04 | 72,001.63 |
| 3. 本期减少金额 | | 38,943,172.06 | 107,117,645.07 | 15,966,063.58 | 81,588,141.39 | 243,615,022.10 |
| 处置或报废 | | 38,943,172.06 | 105,023,498.85 | 15,966,063.58 | 76,148,850.46 | 236,081,584.95 |
| 其他减少 | | | 2,094,146.22 | | 5,439,290.93 | 7,533,437.15 |
| 4. 期末余额 | | 3,921,257,379.28 | 7,032,780,415.89 | 246,260,799.68 | 1,208,325,730.14 | 12,408,624,324.99 |



东方电气股份有限公司
2022 年度
财务报表附注

| 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 | 57,313,402.22 | 112,067.86 | 9,285,426.99 | 152,799,841.97 |
| 2. 本期增加金额 | | | 1,939,867.06 | | 30,866.55 | 1,970,733.61 |
| 本期计提 | | | 1,939,867.06 | | 30,866.55 | 1,970,733.61 |
| 其他增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 18,184,808.05 | 2,462.04 | 2,031,678.29 | 20,218,948.38 |
| 处置或报废 | | | 18,184,808.05 | 2,462.04 | 2,014,002.86 | 20,201,272.95 |
| 其他减少 | | | | | 17,675.43 | 17,675.43 |
| 4. 期末余额 | | 86,088,944.90 | 41,068,461.23 | 109,605.82 | 7,284,615.25 | 134,551,627.20 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 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 |
| 2. 期初账面价值 | 17,915,996.06 | 3,168,741,816.36 | 1,340,839,144.09 | 61,687,563.90 | 376,455,313.60 | 4,965,639,834.01 |

说明：

本公司 2022 年 12 月 31 日固定资产中的土地资产，系东方印度公司在印度国内取得的土地所有权。



2. 期末暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------|
| 房屋、建筑物 | 17,617,465.49 | 10,489,851.78 | 658,810.15 | 6,468,803.56 | 房屋、建筑物 |
| 机器设备 | 33,628,249.59 | 29,681,799.90 | 2,581,476.69 | 1,364,973.00 | 机器设备 |
| 运输工具 | 3,242,811.10 | 3,023,044.89 | | 219,766.21 | 运输工具 |
| 仪器仪表 | 5,291,909.20 | 1,828,322.54 | 2,972,265.34 | 491,321.32 | 仪器仪表 |
| 电子设备 | 1,081,611.91 | 1,027,531.31 | | 54,080.60 | 电子设备 |
| 其他 | 3,792,647.12 | 3,506,671.13 | 33,736.45 | 252,239.54 | 其他 |
| 合计 | 64,654,694.41 | 49,557,221.55 | 6,246,288.63 | 8,851,184.23 | |

3. 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 57,623,745.90 |
| 机器设备 | 3,295,449.22 |
| 运输工具 | 175,536.66 |
| 仪器仪表、电子设备及其他 | 560,006.17 |
| 合计 | 61,654,737.95 |

4. 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|----------------|--------------------|
| 成都 2 号楼 | 81,773,540.96 | 结算正在办理中 |
| J-379 第二职工食堂 | 14,621,295.53 | 结算正在办理中 |
| J-376 新建工艺技术楼 | 10,582,442.77 | 结算正在办理中 |
| J-378 职工食堂 | 9,936,112.85 | 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 | 6,017,824.40 | 结算正在办理中 |
| J-373 第二超速试验室 | 4,303,775.02 | 结算正在办理中 |
| J-380110KV 变电站控制楼 | 3,622,709.28 | 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 |
| J-37710KV 第二配电所 | 808,404.42 | 结算正在办理中 |
| 合计 | 153,063,757.37 | |



(二) 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 机器设备 | 232,657.98 | |
| 运输工具 | 3,247.86 | 7,865.99 |
| 仪器仪表 | 34,177.74 | |
| 电子设备 | 92,156.40 | 218,726.89 |
| 其他 | 1,942.03 | 289.00 |
| 合计 | 364,182.01 | 226,881.88 |

注释 21. 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 375,852,963.90 | 286,448,122.33 |
| 工程物资 | 30,649.48 | 30,649.48 |
| 合计 | 375,883,613.38 | 286,478,771.81 |

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东方氢能产业园 | 54,064,952.89 | | 54,064,952.89 | 11,674,629.28 | | 11,674,629.28 |
| 创科中心房屋建筑物 | 17,681,398.27 | | 17,681,398.27 | 1,052,801.28 | | 1,052,801.28 |
| 财务共享服务系统建设项目（二期） | 15,420,972.29 | | 15,420,972.29 | 9,291,999.98 | | 9,291,999.98 |
| 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 | 13,911,445.00 | | 13,911,445.00 | | | |
| 数字化二期一—6300KN 冲片自动生产线 1 套 | 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 | 8,139,364.20 | | 8,139,364.20 | | | |
| 服务器采购 | 6,371,660.20 | | 6,371,660.20 | 6,371,660.20 | | 6,371,660.20 |



| 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 |
| 燃烧器独立气源站及试验平台建设—离心式压缩机出口高压电加热器 | 5,884,955.75 | | 5,884,955.75 | 5,884,955.75 | | 5,884,955.75 |
| 真空炉感应加热电源等 | 5,144,247.76 | | 5,144,247.76 | 3,737,168.12 | | 3,737,168.12 |
| 服务器虚拟化集群建设项目（长虹佳华） | 5,035,398.20 | | 5,035,398.20 | 2,517,699.10 | | 2,517,699.10 |
| 其他 | 234,919,549.25 | 4,467,882.61 | 230,451,666.64 | 250,385,091.23 | 4,467,882.61 | 245,917,208.62 |
| 合计 | 380,320,846.51 | 4,467,882.61 | 375,852,963.90 | 290,916,004.94 | 4,467,882.61 | 286,448,122.33 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 东方氢能产业园 | 11,674,629.28 | 42,390,323.61 | | | 54,064,952.89 |
| 创科中心房屋建筑物 | 1,052,801.28 | 16,628,596.99 | | | 17,681,398.27 |
| 财务共享服务系统建设项目（二期） | 9,291,999.98 | 6,128,972.31 | | | 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 | | 13,911,445.00 | | | 13,911,445.00 |
| 数字化二期——6300KN 冲片自动生产线 1 套 | | 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 | | 8,139,364.20 | | | 8,139,364.20 |
| 服务器采购 | 6,371,660.20 | | | | 6,371,660.20 |
| 燃烧器独立气源站及试验平台建设—离心式压缩机出口高压电加热器 | 5,884,955.75 | | | | 5,884,955.75 |
| 真空炉感应加热电源等 | 3,737,168.12 | 1,407,079.64 | | | 5,144,247.76 |
| 其他 | 252,902,790.33 | 499,812,108.68 | 448,446,950.73 | 64,313,000.83 | 239,954,947.45 |
| 合计 | 290,916,004.94 | 602,164,793.13 | 448,446,950.73 | 64,313,000.83 | 380,320,846.51 |



续：

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 工程投入 占预算比 例 (%) | 工程 进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 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 | 17,854.00 | 30.28 | 30.28 | | | | 自筹 |
| 创科中心房屋建筑物 | 9,000.00 | 20.89 | 20.89 | | | | 自筹 |
| 财务共享服务系统 建设项目（二期） | 3,000.00 | 51.40 | 51.40 | | | | 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 | 2,158.40 | 64.45 | 64.45 | | | | 自筹 |
| 数字化二期—— 6300KN 冲片自动生 产线 1 套 | 2,500.00 | 54.99 | 60.00 | | | | 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 | 1,582.80 | 51.42 | 51.42 | | | | 自筹 |
| 服务器采购 | 750.00 | 84.96 | 84.96 | | | | 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 | 700.00 | 84.07 | 84.07 | | | | 自筹 |
| 真空炉感应加热电 源等 | 800.00 | 64.30 | 64.30 | | | | 自筹 |
| 其他 | | | | | | | 自筹 |
| 合计 | — | — | — | | | | — |

（二）工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 备品备件 | 30,649.48 | | 30,649.48 | 30,649.48 | | 30,649.48 |
| 合计 | 30,649.48 | | 30,649.48 | 30,649.48 | | 30,649.48 |

注释 22. 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 一. 账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 327,033,968.01 | 30,162,343.36 | 357,196,311.37 |
| 2. 本期增加金额 | 185,974,093.66 | 2,916,346.05 | 188,890,439.71 |
| 租赁 | 185,974,093.66 | 2,916,346.05 | 188,890,439.71 |
| 其他增加 | | | |



| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 6,044,328.48 | | 6,044,328.48 |
| 租赁到期 | 1,709,513.37 | | 1,709,513.37 |
| 其他减少 | 4,334,815.11 | | 4,334,815.11 |
| 4. 期末余额 | 506,963,733.19 | 33,078,689.41 | 540,042,422.60 |
| 二. 累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 110,434,484.83 | 15,435,724.47 | 125,870,209.30 |
| 2. 本期增加金额 | 115,356,485.47 | 8,059,238.79 | 123,415,724.26 |
| 本期计提 | 115,356,485.47 | 8,059,238.79 | 123,415,724.26 |
| 其他增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | 6,433,256.58 | | 6,433,256.58 |
| 租赁到期 | 1,709,513.37 | | 1,709,513.37 |
| 其他减少 | 4,723,743.21 | | 4,723,743.21 |
| 4. 期末余额 | 219,357,713.72 | 23,494,963.26 | 242,852,676.98 |
| 三. 减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 本期计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 租赁到期 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四. 账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 287,606,019.47 | 9,583,726.15 | 297,189,745.62 |
| 2. 期初账面价值 | 216,599,483.18 | 14,726,618.89 | 231,326,102.07 |



注释 23. 无形资产
1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,127,480,258.24 | 210,677,362.48 | 343,606,366.49 | 345,146,255.71 | 609,816,431.05 | 2,636,726,673.97 |
| 2. 本期增加金额 | 139,464,611.27 | 7,548,694.35 | | 57,615,305.90 | 56,341,562.95 | 260,970,174.47 |
| 购置 | 139,464,611.27 | 1,881,395.87 | | 46,846,067.61 | 55,939,418.63 | 244,131,493.38 |
| 在建转入 | | 5,620,898.48 | | 10,769,238.29 | 402,144.32 | 16,792,281.09 |
| 其他原因增加 | | 46,400.00 | | | | 46,400.00 |
| 3. 本期减少金额 | 33,486,835.23 | 294,870.94 | | | | 33,781,706.17 |
| 处置 | 33,486,835.23 | 294,870.94 | | | | 33,781,706.17 |
| 其他原因减少 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 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 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 251,116,042.28 | 59,740,168.55 | 326,461,085.85 | 232,801,975.62 | 117,755,657.79 | 987,874,930.09 |
| 2. 本期增加金额 | 24,894,129.50 | 17,745,924.01 | 6,387,003.75 | 35,259,127.92 | 37,721,629.61 | 122,007,814.79 |
| 本期计提 | 24,894,129.50 | 17,745,924.01 | 6,387,003.75 | 35,259,127.92 | 37,721,629.61 | 122,007,814.79 |
| 其他原因增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 8,229,598.27 | 282,182.21 | | | | 8,511,780.48 |
| 处置 | 1,426,176.31 | 282,182.21 | | | | 1,708,358.52 |
| 其他原因减少 | 6,803,421.96 | | | | | 6,803,421.96 |
| 4. 期末余额 | 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 |



东方电气股份有限公司
2022 年度
财务报表附注

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 33,314.36 | 0.00 | 376,405.24 | 308,176.10 | 0.00 | 717,895.70 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| 本期计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 处置 | | | | | | |
| 其他转出 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 33,314.36 | 0.00 | 376,405.24 | 308,176.10 | 0.00 | 717,895.70 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 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 |
| 2. 期初账面价值 | 876,330,901.60 | 150,937,193.93 | 16,768,875.40 | 112,036,103.99 | 492,060,773.26 | 1,648,133,848.18 |



2. 无形资产说明

无形资产中的其他主要为南芒河公司电站特许经营权。

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|--------------|---------------------------------|
| 呼伦贝尔经济开发区起步区 | 7,488,860.55 | 证照面积与当地土地交易中心留档面积不一致，需重新测量后办理过户 |
| 合计 | 7,488,860.55 | |

注释 24. 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期转出数 | | 期末余额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|----|--------|------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 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 | 402,414.32 | 446,716.21 | | | | 849,130.53 |
| 其他 | 447,943.11 | 703,988.25 | | | 169,911.50 | 982,019.86 |
| 合计 | 4,270,168.76 | 1,150,704.46 | | | 169,911.50 | 5,250,961.72 |

注释 25. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| 零星工程 | 2,267,046.54 | 590,286.82 | 672,595.30 | | 2,184,738.06 |
| 合计 | 2,267,046.54 | 590,286.82 | 672,595.30 | | 2,184,738.06 |

注释 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 8,635,899,523.07 | 1,341,290,573.33 | 9,051,134,431.24 | 1,398,678,577.24 |
| 可抵扣亏损 | 819,076,206.77 | 122,861,435.02 | 904,297,221.38 | 135,644,583.21 |
| 预计负债 | 6,561,487,463.07 | 1,014,912,836.30 | 6,572,462,579.26 | 1,037,552,568.78 |
| 应付职工薪酬 | 1,647,326,001.49 | 251,285,803.51 | 1,526,342,290.32 | 233,474,699.47 |
| 内部交易未实现利润 | 274,190,630.42 | 41,354,617.40 | 135,457,768.18 | 20,224,652.13 |
| 政府补助 | 174,610,730.40 | 26,916,899.05 | 193,388,661.47 | 30,651,069.48 |
| 应付账款 | 2,031,571,425.42 | 308,006,584.42 | 1,671,521,498.06 | 250,753,156.05 |
| 固定资产折旧 | 12,028,825.37 | 1,804,323.81 | 18,521,057.73 | 2,778,158.66 |
| 公允价值变动 | 81,000,387.45 | 19,836,466.37 | 22,246,434.93 | 5,313,677.84 |



| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 待抵免境外企业所得税 | 70,142,062.47 | 10,521,309.37 | 124,928,045.27 | 18,739,206.79 |
| 无形资产的摊销 | | | 2,607,171.48 | 391,075.72 |
| 其他 | 29,762,235.61 | 4,464,335.34 | 38,679,242.17 | 5,801,886.33 |
| 合计 | 20,337,095,491.54 | 3,143,255,183.92 | 20,261,586,401.49 | 3,140,003,311.70 |

2. 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧 | 370,391,877.23 | 55,658,545.61 | 286,596,229.05 | 43,306,101.03 |
| 投资收益 | | | 17,695,309.37 | 2,654,296.40 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 31,019,016.51 | 4,652,852.48 | | |
| 合计 | 401,410,893.74 | 60,311,398.09 | 304,291,538.42 | 45,960,397.43 |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 可结转以后年度的亏损 | 1,990,902,420.86 | 1,000,107,727.91 |
| 可抵扣暂时性差异 | 191,632,403.39 | 163,300,948.43 |
| 合计 | 2,182,534,824.25 | 1,163,408,676.34 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 2023 年度 | 11,909,954.92 | | |
| 2024 年度 | 27,422,248.78 | | |
| 2025 年度 | | 172,117,301.12 | |
| 2026 年度 | | 58,735,684.56 | |
| 2027 年度 | | 55,492,724.93 | |
| 2028 年度 | 98,980,923.23 | 474,157,171.38 | |
| 2029 年度 | 86,375,249.26 | 239,604,845.92 | |
| 2030 年度 | 27,787,644.58 | | |
| 2031 年度 | 294,867,324.23 | | |
| 2032 年度 | 382,927,317.31 | | |
| 2033 年度 | 1,060,631,758.55 | | |
| 合计 | 1,990,902,420.86 | 1,000,107,727.91 | |



注释 27. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同质保金 | 4,624,137,892.12 | 567,705,302.41 | 4,056,432,589.71 | 4,169,802,294.20 | 439,451,205.75 | 3,730,351,088.45 |
| 已完工未结算 | 316,743,969.56 | 274,001,135.51 | 42,742,834.05 | 499,003,374.05 | 210,749,036.05 | 288,254,338.00 |
| 破产清算子公司 | 469,363,000.00 | 469,363,000.00 | | 499,363,000.00 | 499,363,000.00 | |
| 合计 | 5,410,244,861.68 | 1,311,069,437.92 | 4,099,175,423.76 | 5,168,168,668.25 | 1,149,563,241.80 | 4,018,605,426.45 |

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。

注释 28. 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 103,235,027.02 | 41,830,000.00 |
| 合计 | 103,235,027.02 | 41,830,000.00 |

注释 29. 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 远期结汇 | 2,725,701.24 | |
| 合计 | 2,725,701.24 | |

注释 30. 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,231,558,555.38 | 1,531,732,231.95 |
| 商业承兑汇票 | 5,795,145,642.46 | 4,723,065,909.85 |
| 合计 | 10,026,704,197.84 | 6,254,798,141.80 |

本期无未已到期未支付的应付票据。

注释 31. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 14,584,970,836.66 | 11,232,232,094.80 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1-2 年（含 2 年） | 1,211,799,005.78 | 1,284,148,929.82 |
| 2-3 年（含 3 年） | 518,486,513.10 | 344,635,046.35 |
| 3 年以上 | 1,034,637,836.47 | 1,098,351,003.08 |
| 合计 | 17,349,894,192.01 | 13,959,367,074.05 |

1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|------|----------------|-----------|
| 单位一 | 69,702,581.21 | 未达到结算条件 |
| 单位二 | 50,692,193.55 | 未达到结算条件 |
| 单位三 | 50,551,603.72 | 未达到结算条件 |
| 单位四 | 47,224,263.65 | 未达到结算条件 |
| 单位五 | 42,988,321.57 | 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 | 38,706,463.24 | 未达到结算条件 |
| 单位九 | 37,282,865.96 | 未达到结算条件 |
| 单位十 | 34,674,420.00 | 未达到结算条件 |
| 单位十一 | 34,189,095.13 | 未达到结算条件 |
| 单位十二 | 32,992,936.30 | 未达到结算条件 |
| 单位十三 | 30,659,714.94 | 未达到结算条件 |
| 单位十四 | 30,086,584.14 | 未达到结算条件 |
| 单位十五 | 28,190,283.84 | 未达到结算条件 |
| 单位十六 | 27,458,046.40 | 未达到结算条件 |
| 单位十七 | 25,730,884.68 | 未达到结算条件 |
| 单位十八 | 25,445,036.65 | 未达到结算条件 |
| 单位十九 | 24,706,724.19 | 未达到结算条件 |
| 单位二十 | 21,916,862.00 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 733,184,036.64 | |

注释 32. 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 25,766,268,476.96 | 16,523,715,297.73 |
| 1 年以上 | 6,425,527,295.40 | 13,881,271,664.46 |
| 合计 | 32,191,795,772.36 | 30,404,986,962.19 |



注释 33. 吸收存款及同业存放

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 活期存款 | 4,302,305,510.35 | 3,713,754,238.51 |
| 公司 | 4,302,305,510.35 | 3,713,754,238.51 |
| 个人 | | |
| 定期存款（含通知存款） | 87,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 公司 | 87,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 个人 | | |
| 存入保证金 | | |
| 其他存款（含汇出汇款、应解汇款） | | |
| 合计 | 4,389,305,510.35 | 3,739,754,238.51 |

注释 34. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 255,580,495.19 | 4,201,394,782.55 | 4,172,047,400.08 | 284,927,877.66 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 204,424,416.67 | 656,686,631.32 | 641,364,323.58 | 219,746,724.41 |
| 辞退福利 | 325,742,290.94 | 365,605,981.49 | 353,676,871.49 | 337,671,400.94 |
| 合计 | 785,747,202.80 | 5,223,687,395.36 | 5,167,088,595.15 | 842,346,003.01 |

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 | | 3,115,214,095.18 | 3,115,214,095.18 | |
| 职工福利费 | 35,726,083.94 | 323,539,918.43 | 323,009,160.51 | 36,256,841.86 |
| 社会保险费 | 57,223,068.69 | 289,480,856.73 | 282,993,294.88 | 63,710,630.54 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 124,270.71 | 193,783,476.26 | 193,671,616.15 | 236,130.82 |
| 工伤保险费 | 62,151.00 | 20,793,989.21 | 20,785,040.40 | 71,099.81 |
| 其他 | 57,036,646.98 | 74,903,391.26 | 68,536,638.33 | 63,403,399.91 |
| 住房公积金 | 7,587,453.00 | 310,887,845.43 | 318,142,154.43 | 333,144.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 152,579,183.88 | 114,902,347.37 | 84,831,399.87 | 182,650,131.38 |
| 其他短期薪酬 | 2,464,705.68 | 47,369,719.41 | 47,857,295.21 | 1,977,129.88 |
| 合计 | 255,580,495.19 | 4,201,394,782.55 | 4,172,047,400.08 | 284,927,877.66 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 基本养老保险 | 9,626.72 | 410,263,060.18 | 410,026,287.54 | 246,399.36 |
| 失业保险费 | 9,949.49 | 15,036,186.27 | 15,036,895.74 | 9,240.02 |
| 企业年金缴费 | 204,404,840.46 | 231,387,384.87 | 216,301,140.30 | 219,491,085.03 |



| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 204,424,416.67 | 656,686,631.32 | 641,364,323.58 | 219,746,724.41 |

注释 35. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 136,207,879.40 | 178,954,800.91 |
| 企业所得税 | 109,916,862.74 | 187,375,327.00 |
| 个人所得税 | 48,037,570.79 | 39,558,861.72 |
| 城市维护建设税 | 13,691,242.67 | 10,971,219.42 |
| 房产税 | 714,200.81 | 675,473.57 |
| 土地使用税 | 471,874.82 | 469,126.55 |
| 教育费附加（含地方教育附加） | 9,610,203.37 | 7,571,270.95 |
| 其他 | 12,310,143.19 | 15,339,793.19 |
| 合计 | 330,959,977.79 | 440,915,873.31 |

注释 36. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 7,526,176.87 | 6,950,944.06 |
| 应付股利 | 4,023,929.75 | 3,740,681.09 |
| 其他应付款 | 1,255,454,438.99 | 1,395,396,812.12 |
| 合计 | 1,267,004,545.61 | 1,406,088,437.27 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 6,177,716.25 | 244,174.46 |
| 吸收存款应计利息 | 1,348,460.62 | 6,706,769.60 |
| 合计 | 7,526,176.87 | 6,950,944.06 |

（二）应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 超过一年未支付原因 |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 普通股股利 | 4,023,929.75 | 3,740,681.09 | |
| 合计 | 4,023,929.75 | 3,740,681.09 | |



(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 保证金和押金 | 425,019,859.96 | 392,122,989.66 |
| 代收款 | 262,517,748.08 | 224,813,029.16 |
| 应付股权收购款 | 262,412,707.91 | 328,795,028.00 |
| 应付代垫款 | 112,443,785.02 | 64,572,927.66 |
| 应付租赁、劳务及零星采购等款 | 41,721,179.41 | 29,190,762.21 |
| 个人承担的社会保险和住房公积金 | 18,579,558.99 | 18,096,903.74 |
| 其他 | 132,759,599.62 | 337,805,171.69 |
| 合计 | 1,255,454,438.99 | 1,395,396,812.12 |

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|----------------|-----------|
| 单位一 | 167,224,112.31 | 未达到付款条件 |
| 单位二 | 30,355,478.25 | 未达到付款条件 |
| 单位三 | 20,616,839.96 | 未达到付款条件 |
| 单位四 | 11,024,395.52 | 预赔未结案 |
| 单位五 | 9,226,031.77 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 238,446,857.81 | |

注释 37. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 510,164,036.00 | 164,036.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 115,692,351.58 | 101,988,838.33 |
| 合计 | 625,856,387.58 | 102,152,874.33 |

注释 38. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 暂估往来 | 117,157,718.62 | 89,581,391.17 |
| 期末未终止确认的已背书但尚未到期的应收票据 | 163,080,671.29 | 727,343,368.31 |
| 代理业务负债 | 5,058,595.06 | 8,233,559.05 |
| 其他 | 9,134,955.12 | 15,285,803.37 |
| 合计 | 294,431,940.09 | 840,444,121.90 |



注释 39. 长期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 368,151,541.84 | 356,291,967.96 |
| 信用借款 | 1,093,125,902.03 | 1,208,964,036.00 |
| 小计 | 1,461,277,443.87 | 1,565,256,003.96 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 510,164,036.00 | 164,036.00 |
| 合计 | 951,113,407.87 | 1,565,091,967.96 |

注释 40. 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 384,079,902.61 | 241,981,708.73 |
| 未确认的融资费用 | 83,544,335.95 | 13,060,246.70 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 115,692,351.58 | 101,988,838.33 |
| 合计 | 184,843,215.08 | 126,932,623.70 |

注释 41. 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 240,000.00 | 240,000.00 |
| 合计 | 240,000.00 | 240,000.00 |

(一) 专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------------|------------|------|------|------------|-------|
| 中央国有资本经营预算节能减排资金 | 140,000.00 | | | 140,000.00 | 尚未使用完 |
| 城市轻轨车辆交流传动项目拨款 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 尚未使用完 |
| 合计 | 240,000.00 | | | 240,000.00 | |

注释 42. 长期应付职工薪酬

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|------------------|----------------|
| 离职后福利—设定受益计划净负债 | | |
| 长期辞退福利 | 811,389,952.61 | 715,975,614.18 |
| 其他长期福利 | 236,436,982.96 | 262,719,955.85 |
| 减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬 | | |
| 合计 | 1,047,826,935.57 | 978,695,570.03 |



注释 43. 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|------------------|------------------|----------------------|
| 未决诉讼 | 6,718,482.46 | 240,974,420.77 | 票据背书纠纷法院尚未判决 |
| 产品质量保证 | 3,506,635,199.17 | 2,920,975,972.05 | 产品质量保证预计支出 |
| 待执行的亏损合同 | 2,843,835,504.10 | 3,054,815,955.35 | 待执行亏损合同以及执行中预计未来亏损部分 |
| 其他 | 276,391,647.86 | 451,519,671.95 | 预计延期交货罚款 |
| 合计 | 6,633,580,833.59 | 6,668,286,020.12 | |

注释 44. 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 | 312,689,540.78 | 7,636,666.66 | 49,512,983.94 | 270,813,223.50 | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助 | 46,715,032.78 | 116,771,446.19 | 102,692,333.97 | 60,794,145.00 | 详见表 1 |
| 其他 | | 6,406,526.63 | | 6,406,526.63 | |
| 合计 | 359,404,573.56 | 130,814,639.48 | 152,205,317.91 | 338,013,895.13 | |



1. 与政府补助相关的递延收益

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 加：其他变动（注1） | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|---------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| 财政补贴 | 1,246,666.67 | 4,000,000.00 | | 1,482,120.93 | | | 3,764,545.74 | 与资产相关 |
| 技术改造拨款 | 10,008,781.45 | 3,636,666.66 | | 2,997,615.27 | | | 10,647,832.84 | 与资产相关 |
| 科研拨款 | 7,850,829.66 | | | 1,096,122.24 | | | 6,754,707.42 | 与资产相关 |
| 其他拨款 | 22,728,217.23 | | | 2,291,326.74 | | -9,527,140.17 | 10,909,750.32 | 与资产相关 |
| 三线企业增值税退税款 | 172,200,692.81 | | | 17,153,890.37 | | | 155,046,802.44 | 与资产相关 |
| 项目基础设施建设扶持款 | 98,654,352.96 | | | 12,744,768.22 | | -2,220,000.00 | 83,689,584.74 | 与资产相关 |
| 财政补贴 | 2,074,525.00 | 1,279,678.00 | | 1,788,961.91 | | | 1,565,241.09 | 与收益相关 |
| 技术改造拨款 | 75,000.00 | 1,083,333.34 | | 1,158,333.34 | | | | 与收益相关 |
| 科研拨款 | 41,004,332.73 | 106,348,210.24 | | 40,978,002.13 | | -51,099,000.00 | 55,275,540.84 | 与收益相关 |
| 其他拨款 | 3,561,175.05 | 8,060,224.61 | | 7,706,589.29 | | 38,552.70 | 3,953,363.07 | 与收益相关 |
| 合计 | 359,404,573.56 | 124,408,112.85 | | 89,397,730.44 | | -62,807,587.47 | 331,607,368.50 | |

注1：三线企业增值税退税款，系根据财政部、国家税务总局《关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》（财税[2001]133号），以及财政部国家税务总局《关于三线企业增值税先征后退政策的通知》（财税[2006]166号）规定，东方汽轮机、东方锅炉和东方电机2006年1月1日起至2008年12月31日期间收到的三线企业增值税退税。本公司根据三线企业增值税退税款的具体使用，将其区分为与资产相关政府补助和与收益相关的政府补助，分别进行会计处理。



注释 45. 股本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|--------|------------------|----------|------|------------|------------------|----------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 东方电气集团 | 1,727,919,826.00 | 55.40 | | | 1,727,919,826.00 | 55.40 |
| A 股股东 | 1,051,231,304.00 | 33.70 | | 343,333.00 | 1,050,887,971.00 | 33.70 |
| H 股股东 | 340,000,000.00 | 10.90 | | | 340,000,000.00 | 10.90 |
| 合计 | 3,119,151,130.00 | 100.00 | | 343,333.00 | 3,118,807,797.00 | 100.00 |

股本变动情况说明：

1、2021 年 12 月 8 日，公司第十届七次董事会和十届四次监事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。本次回购注销完成后，减少注册资本 150,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 3,119,001,130.00 元，实收股本为人民币 3,119,001,130.00 元。

2、2022 年 4 月 29 日，公司第十届十一次董事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，董事会审议决定回购注销 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 193,333 股。本次注销完成后，减少注册资本 193,333 元，变更后的注册资本为人民币 3,118,807,797.00 元，实收股本为人民币 3,118,807,797.00 元。

注释 46. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 11,252,241,058.43 | 271,048,926.19 | 51,310,670.26 | 11,471,979,314.36 |
| 其他资本公积 | 191,250,754.65 | 21,730,506.74 | 40,003,954.64 | 172,977,306.75 |
| 原制度资本公积转入 | | | | |
| 合计 | 11,443,491,813.08 | 292,779,432.93 | 91,314,624.90 | 11,644,956,621.11 |

资本公积的说明：

1. 本年本公司回购注销部分限制性股票，减少资本公积-资本溢价 1,560,448.49 元；

2. 根据《东方电气股份有限公司与中国东方电气集团有限公司附件生效的发行股份购买资产协议之补充协议》，在东方电气集团国际合作有限公司（以下简称东方国际）13 个项目全部履行完毕且相应权利义务灭失后，根据预计延期交货罚款各项目的实际履行情况，本公司需要向东方电气集团就差额部分进行补偿。2022 年本公司将未来可能偿付东方电气集团的对价确认为预计负债，同时减少资本公积-资本溢价 13,919,380.64 元；

3. 本公司子公司东方汽轮机少数股东增资，增资后本公司持有东方汽轮机股权比例为 91.30%，确认增加资本公积-资本溢价 160,685,146.06 元；

4. 本公司子公司东方氢能少数股东增资，增资后本公司持有东方氢能股权比例为 47.30%，确认增加资本公积-资本溢价 55,411,371.14 元；



5. 本公司收购东方电气（武汉）核设备有限公司（以下简称东方武核）少数股东权益，收购后本公司持有东方武核股权比例为 100.00%，确认减少资本公积-资本溢价 35,017,375.76 元；

6. 本公司子公司东方锅炉少数股东增资，增资后本公司持有东方锅炉股权比例为 95.35%，确认增加资本公积-资本溢价增资 34,358,546.42 元；

7. 本公司子公司东方研究院引入少数股东，增资后本公司持有东方研究院股权比例为 90.02%，确认增加资本公积-资本溢价 15,518,712.16 元；

8. 本公司子公司东方风电少数股东增资，增资后本公司持有东方风电股权比例为 76.18%，确认增加资本公积-资本溢价增资 5,075,150.41 元；

9. 本公司子公司东方自控本年收购子公司东锅控制的少数股东股权，本公司按持股比例确认减少资本公积-资本溢价 813,465.37 元；

10. 本公司子公司东方汽轮机、东方电机少数股东权益变动，确认减少其他资本公积 38,715,785.26 元；

11. 本年本公司确认股份支付费用同时增加其他资本公积 15,812,059.31 元；

12. 本年本公司持有的联营企业权益变动调整长期股权投资账面余额，增加其他资本公积 5,295,404.84 元；

13. 本公司子公司东方汽轮机、东方锅炉因合营企业股东权益变动，根据权益法确认减少其他资本公积 665,126.79 元。

注释 47. 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 | 168,649,028.00 | | 56,098,806.19 | 112,550,221.81 |
| 合计 | 168,649,028.00 | | 56,098,806.19 | 112,550,221.81 |

库存股情况说明：

2021 年 12 月 8 日，公司第十届七次董事会和十届四次监事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，回购注销 5 名不再符合激励资格的对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 150,000 股；

2022 年 4 月 29 日，公司第十届七次董事会和十届四次监事会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，回购注销限制性股票涉及 4 人，合计回购注销限制性股票 193,333 股；

因上述回购注销限制性股票事项，减少库存股 56,098,806.19 元。



注释 48. 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | | | | | 期末余额 | | |
|--------------------------------|----------------|---------------|--|-------------------------|---------|---------------|---------------|-------------------------------|----------------------------------|--|--|------|--|----------------|
| | | 本期所得税前 发生额 | 减：前期计入其他 综合收益当期转入 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 | -694,527.67 | 26,366,164.03 | | | | 24,219,958.28 | 2,146,205.75 | | | | | | | 23,525,430.61 |
| 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 | -694,527.67 | 26,366,164.03 | | | | 24,219,958.28 | 2,146,205.75 | | | | | | | 23,525,430.61 |
| 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 | -68,261,069.29 | 53,117,357.88 | 481,656.81 | | | -231,174.72 | 7,868,284.80 | | | | | | | -23,262,478.30 |
| 1.权益法下可 转损益的其 他综合收益 | 613,977.10 | 84,679.19 | | | | 0.00 | 4,750.50 | | | | | | | 693,905.79 |
| 2.其他债权投 资公允价值 变动 | | | | | | | | | | | | | | |



| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | | 期末余额 | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|--------------------|------------------------------|-------------|---------|-------------|---------------|------|-------------------|----------------------|--|--|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产 | 减：套期储备资产或负债 | 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 | | | |
| 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 | 2,756,647.63 | -1,740,443.32 | | | | | -231,174.72 | -1,426,925.76 | | | | | | 1,329,721.87 |
| 5.现金流量套期储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.外币报表折算差额 | -71,678,132.02 | 54,819,560.01 | 481,656.81 | | | | | 46,392,026.06 | | | 7,945,877.14 | | | -25,286,105.96 |
| 7.其他变动 | 46,438.00 | -46,438.00 | | | | | | -46,438.00 | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -68,955,596.96 | 79,483,521.91 | 481,656.81 | | | | -231,174.72 | 69,218,549.27 | | | 10,014,490.55 | | | 262,952.31 |



注释 49. 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 安全生产费 | 109,375,113.28 | 115,319,558.07 | 95,268,774.32 | 129,425,897.03 |
| 合计 | 109,375,113.28 | 115,319,558.07 | 95,268,774.32 | 129,425,897.03 |

注释 50. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,086,931,884.63 | 114,571,656.23 | | 1,201,503,540.86 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 1,086,931,884.63 | 114,571,656.23 | | 1,201,503,540.86 |

注释 51. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 16,976,316,664.38 | 15,382,662,236.78 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 16,976,316,664.38 | 15,382,662,236.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,854,650,575.05 | 2,289,036,817.45 |
| 其他调整因素 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | 114,571,656.23 | 114,140,705.95 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 利润归还投资 | | |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 717,325,793.31 | 561,532,703.40 |
| 转为股本的普通股股利 | | |
| 优先股股利 | | |
| 对其他的其他分配 | | |
| 利润归还投资 | | |
| 其他利润分配 | | |
| 加：盈余公积弥补亏损 | | |
| 设定受益计划变动额结转留存收益 | | |
| 其他综合收益结转留存收益 | | -19,580,617.00 |
| 所有者权益其他内部结转 | | |
| 其他 | | -128,363.50 |
| 期末未分配利润 | 18,999,069,789.89 | 16,976,316,664.38 |



注释 52. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本/利息支出/手续费及佣金支出 | 收入 | 成本/利息支出/手续费及佣金支出 |
| 主营业务 | 53,657,760,444.64 | 45,087,891,273.56 | 46,208,592,919.03 | 38,364,531,787.64 |
| 其他业务 | 521,299,944.07 | 157,047,840.69 | 547,382,442.99 | 305,373,324.50 |
| 利息收入 | 1,171,721,197.95 | 102,851,963.82 | 1,060,766,819.24 | 110,807,636.82 |
| 手续费及佣金收入 | 2,358,542.30 | 1,431,949.73 | 2,424,759.21 | 1,474,526.03 |
| 合计 | 55,353,140,128.96 | 45,349,223,027.80 | 47,819,166,940.47 | 38,782,187,274.99 |

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 |
| 可再生能源装备 | 14,913,928,738.85 | 15,138,463,805.74 | 12,965,119,410.99 | 12,970,464,033.70 |
| 其中：风电 | 12,193,461,986.69 | 12,618,196,953.87 | 10,741,473,336.77 | 10,909,184,198.58 |
| 水电 | 2,488,977,829.75 | 2,476,242,339.05 | 1,955,065,278.73 | 2,017,069,669.05 |
| 清洁高效能源装备 | 14,684,569,729.76 | 12,786,983,905.17 | 11,579,674,801.05 | 10,008,951,866.82 |
| 其中：核电 | 2,056,986,710.68 | 2,229,149,481.97 | 1,385,451,836.54 | 1,651,545,425.31 |
| 燃机 | 1,831,058,956.97 | 1,734,014,232.90 | 1,840,084,727.46 | 1,400,674,464.39 |
| 煤电 | 10,796,524,062.11 | 8,823,820,190.30 | 8,354,138,237.05 | 6,956,731,977.12 |
| 工程与贸易 | 10,539,987,531.09 | 7,758,030,958.59 | 9,453,213,857.69 | 6,913,753,522.80 |
| 其中：工程总承包 | 3,027,731,141.62 | 1,638,830,808.92 | 2,437,549,520.39 | 1,103,379,120.55 |
| 贸易 | 7,492,410,532.20 | 6,074,395,423.41 | 7,005,106,334.68 | 5,779,005,304.19 |
| 现代制造服务业 | 4,238,084,530.29 | 3,963,328,641.64 | 1,935,818,461.17 | 2,120,860,489.80 |
| 其中：电站服务 | 2,548,342,852.57 | 2,350,734,822.25 | 1,346,443,084.48 | 1,475,701,574.95 |
| 金融服务 | 1,184,946,194.91 | 1,082,554,585.83 | 104,283,913.55 | 114,216,398.72 |
| 新兴成长产业 | 10,976,569,598.97 | 8,172,359,629.33 | 9,415,396,496.90 | 6,768,157,361.87 |
| 合计 | 55,353,140,128.96 | 47,819,166,940.47 | 45,349,223,027.80 | 38,782,187,274.99 |

注释 53. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 93,493,599.40 | 55,175,855.46 |
| 房产税 | 59,425,719.89 | 60,759,624.33 |
| 教育费附加 | 40,389,312.66 | 23,720,284.07 |
| 印花税 | 82,946,533.60 | 46,871,168.65 |
| 土地使用税 | 29,016,776.51 | 32,511,777.90 |
| 地方教育费附加 | 26,579,005.93 | 15,849,251.55 |
| 其他税费 | -6,030,886.56 | 5,150,596.50 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 325,820,061.43 | 240,038,558.46 |

注释 54. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 销售服务费 | 800,976,644.50 | 803,383,967.79 |
| 职工薪酬 | 509,250,293.83 | 438,843,035.01 |
| 差旅费 | 56,719,272.75 | 57,145,223.14 |
| 其他 | 116,484,951.52 | 158,141,438.21 |
| 合计 | 1,483,431,162.60 | 1,457,513,664.15 |

注释 55. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,852,519,486.18 | 1,668,649,580.00 |
| 修理费 | 394,196,941.74 | 307,794,879.62 |
| 折旧费 | 240,784,405.95 | 249,438,660.51 |
| 安全生产费用 | 137,114,582.07 | 120,973,782.82 |
| 租赁费 | 23,197,910.40 | 13,009,055.26 |
| 差旅费 | 46,192,841.85 | 53,802,972.60 |
| 保险费 | 20,242,579.73 | 15,704,868.25 |
| 物业管理费 | 65,585,044.77 | 60,099,003.95 |
| 无形资产摊销 | 27,991,238.64 | 34,659,951.44 |
| 水电动能费 | 36,404,903.49 | 28,733,398.96 |
| 聘请中介机构费用 | 14,034,194.56 | 19,588,954.38 |
| 交通运输费 | 27,335,937.29 | 23,528,316.91 |
| 其他 | 231,371,325.77 | 193,594,193.64 |
| 合计 | 3,116,971,392.44 | 2,789,577,618.34 |

注释 56. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 1,337,407,323.30 | 1,193,999,584.91 |
| 材料费 | 197,828,067.96 | 208,445,658.88 |
| 试验检验、质量鉴定费 | 174,281,911.12 | 158,295,976.73 |
| 外委费 | 81,126,444.99 | 57,181,819.76 |
| 折旧费 | 112,884,414.62 | 104,255,150.33 |
| 工装模具费 | 34,572,081.86 | 51,725,589.06 |
| 无形资产摊销 | 50,750,348.50 | 46,584,925.46 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 差旅费 | 19,451,501.41 | 25,058,130.76 |
| 水电动能费 | 23,089,646.51 | 14,734,285.52 |
| 其他 | 243,239,616.60 | 249,406,319.09 |
| 合计 | 2,274,631,356.87 | 2,109,687,440.50 |

注释 57. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 利息支出 | 79,420,015.61 | 33,518,711.96 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 14,073,757.68 | 2,771,432.55 |
| 减：利息收入 | 42,432,535.20 | 36,438,093.04 |
| 汇兑损益 | -112,627,395.17 | 58,757,463.24 |
| 银行手续费 | 38,839,078.40 | 40,933,312.38 |
| 现金折扣 | -78,961,360.68 | -75,479,203.21 |
| 其他 | 17,954,805.59 | 18,886,226.14 |
| 合计 | -97,807,391.45 | 40,178,417.47 |

注释 58. 其他收益

1. 其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 147,001,416.47 | 132,625,035.86 |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,200,397.74 | 734,121.44 |
| 其他 | 2,548,480.88 | 582,070.75 |
| 合计 | 150,750,295.09 | 133,941,228.05 |

2. 计入其他收益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 三线企业增值税退税款 | 16,789,462.43 | 17,707,283.21 | 与资产相关 |
| 科研拨款 | 13,840,890.46 | 16,296,547.45 | 与资产相关 |
| 科研拨款 | 43,952,412.72 | 40,076,520.84 | 与收益相关 |
| 财政补贴 | 340,000.00 | 340,000.00 | 与资产相关 |
| 财政补贴 | | | 与收益相关 |
| 税收返还 | 7,472,094.48 | 6,932,980.80 | 与收益相关 |
| 其他拨款 | 5,259,405.98 | 3,108,057.22 | 与资产相关 |
| 其他拨款 | 59,347,150.40 | 48,163,646.34 | 与收益相关 |
| 合计 | 147,001,416.47 | 132,625,035.86 | |



注释 59. 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 301,765,196.11 | 279,625,882.45 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -157,669.74 | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 6,160,733.67 | 19,744,193.68 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -1,499,032.98 | 86,605,103.47 |
| 债权投资持有期间的投资收益 | 40,677,179.51 | 39,683,009.68 |
| 债务重组取得的投资收益 | 135,649,171.95 | -84,230.00 |
| 其他 | -2,035,500.00 | |
| 合计 | 480,560,078.52 | 425,573,959.28 |

注释 60. 汇兑损益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 外汇业务收入 | 3,072,500.69 | 1,188,244.23 |
| 外汇业务支出 | | |
| 合计 | 3,072,500.69 | 1,188,244.23 |

注释 61. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -58,816,869.44 | 173,613,348.19 |
| 衍生金融负债 | -2,725,701.24 | |
| 合计 | -61,542,570.68 | 173,613,348.19 |

注释 62. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-----------------|
| 应收账款坏账损失 | 63,708,579.19 | -151,506,397.71 |
| 应收票据坏账损失 | 60,433,749.94 | -82,808,660.26 |
| 应收款项融资坏账损失 | 2,136,673.70 | -3,421,133.23 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,357,866.76 | -14,664,638.31 |
| 债权投资减值损失 | -20,694,300.00 | 35,360,815.96 |
| 长期应收款坏账损失 | -30,984,485.38 | 21,700,610.63 |
| 信贷资产减值损失 | 129,558,954.37 | -3,637,550.84 |
| 委托贷款减值损失 | 94,932,319.92 | |
| 应收股利减值损失 | -7,288,939.04 | |
| 合计 | 277,444,685.94 | -198,976,953.76 |



注释 63. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -199,561,939.36 | -324,767,579.21 |
| 固定资产减值损失 | -1,970,733.61 | -6,162,083.99 |
| 无形资产减值损失 | | -308,176.10 |
| 合同资产减值损失 | -238,078,811.51 | -217,786,488.41 |
| 长期股权投资减值损失 | -40,845,971.47 | |
| 其他资产减值损失 | -19,470.31 | |
| 合计 | -480,476,926.26 | -549,024,327.71 |

注释 64. 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 | 50,192,696.72 | 271,943,405.18 |
| 合计 | 50,192,696.72 | 271,943,405.18 |

注释 65. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 7,530,349.21 | 7,476,688.34 | 7,530,349.21 |
| 非流动资产处置利得 | 1,025,194.60 | 562,311.06 | 1,025,194.60 |
| 其中：固定资产报废利得 | 1,025,194.60 | 562,311.06 | 1,025,194.60 |
| 接受捐赠 | | | |
| 各种违约赔偿收入 | 14,423,458.57 | 22,279,087.73 | 14,423,458.57 |
| 其他 | 33,556,655.64 | 21,099,798.07 | 33,556,655.64 |
| 合计 | 56,535,658.02 | 51,417,885.20 | 56,535,658.02 |

1. 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 高技能人才培养基地补贴 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 三供一业 | | 5,591,418.03 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,530,349.21 | 1,885,270.31 | 与收益相关 |
| 合计 | 7,530,349.21 | 7,476,688.34 | |

注释 66. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 1,988,285.77 | 2,543,804.08 | 1,988,285.77 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产报废损失 | 1,988,285.77 | 2,543,804.08 | 1,988,285.77 |
| 捐赠支出 | 21,635,295.72 | 27,613,488.13 | 21,635,295.72 |
| 未决诉讼损失 | | -100,000.00 | |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 24,148,529.66 | 3,386,358.13 | 24,148,529.66 |
| 其他 | 4,661,657.05 | 9,169,509.98 | 4,661,657.05 |
| 合计 | 52,433,768.20 | 42,613,160.32 | 52,433,768.20 |

注释 67. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 307,742,588.36 | 390,688,607.72 |
| 其中：中国 | 293,352,654.35 | 386,563,737.78 |
| 印度 | 9,043,003.89 | 2,896,055.61 |
| 其他地区 | 5,346,930.12 | 1,228,814.33 |
| 递延所得税费用 | 6,874,052.83 | -152,864,543.08 |
| 合计 | 314,616,641.19 | 237,824,064.64 |

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 | 3,324,973,169.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 498,745,975.37 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 17,768,697.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 12,595,192.49 |
| 非应税收入的影响 | -8,242,268.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响 | 19,207,023.49 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -21,245,354.12 |
| 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 | 29,055,298.87 |
| 税收优惠 | -233,267,924.18 |
| 其中：研发费用加计扣除 | -176,940,431.84 |
| 所得税费用 | 314,616,641.19 |

注释 68. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|-------|
| 同业存单到期收回 | 1,502,123,623.08 | |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 保证金 | 1,340,438,686.72 | 911,468,753.18 |
| 政府补助 | 110,408,102.70 | 119,224,106.02 |
| 赔款 | 98,048,892.18 | 183,952,480.14 |
| 项目相关资金 | 91,599,128.37 | 154,287,145.38 |
| 备用金收回 | 47,490,558.57 | 29,240,770.75 |
| 利息收入 | 40,934,477.62 | 159,061,224.19 |
| 收回垫付款 | 24,961,750.23 | 62,204,228.37 |
| 欠款收回 | 12,838,047.88 | 29,635,341.00 |
| 经营租赁固定资产、投资性房地产收到的现金 | 3,978,521.16 | 8,295,285.62 |
| 罚款收入 | 3,694,127.17 | 733,075.72 |
| 拨款 | 2,407,487.01 | 2,731,931.64 |
| 其他 | 226,295,616.76 | 261,574,074.08 |
| 合计 | 3,505,219,019.45 | 1,922,408,416.09 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 经营性费用支出 | 1,589,598,886.99 | 1,743,758,103.83 |
| 支付保证金 | 1,482,860,296.67 | 727,032,649.91 |
| 支付备用金 | 107,814,749.25 | 45,758,119.37 |
| 买入返售业务 | | 44,271,537.80 |
| 其他 | 135,061,465.70 | 163,821,810.99 |
| 合计 | 3,315,335,398.61 | 2,724,642,221.90 |

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 存入银行承兑保证金 | 241,028,000.00 | 300,300,000.00 |
| 支付租赁费 | 159,853,919.03 | 139,365,898.32 |
| 分红手续费 | 274,918.73 | 221,513.33 |
| 其他 | 2,451,735.21 | 2,440,341.76 |
| 合计 | 403,608,572.97 | 442,327,753.41 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 付国有土地使用权出让款 | 9,682,000.00 | |
| 投资手续费 | 1,150.00 | |
| 合计 | 9,683,150.00 | |



注释 69. 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 | 3,010,356,527.92 | 2,429,223,530.26 |
| 加：信用减值损失 | -277,444,685.94 | 198,976,953.76 |
| 资产减值准备 | 480,476,926.26 | 549,024,327.71 |
| 固定资产折旧及投资性房地产折旧 | 640,041,438.64 | 664,477,396.82 |
| 使用权资产折旧 | 123,415,724.26 | 135,276,975.82 |
| 无形资产摊销 | 122,007,814.79 | 97,195,389.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 672,595.30 | 473,226.54 |
| 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） | -50,192,696.72 | -271,943,405.18 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 963,091.17 | 1,981,493.02 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 61,542,570.68 | -173,613,348.19 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -73,788,316.77 | 99,690,775.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -480,560,078.52 | -425,573,959.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,476,947.83 | -164,460,648.08 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 14,351,000.66 | 11,596,105.00 |
| 合同资产的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 607,172,948.08 | -3,452,578,773.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,439,416,516.80 | -2,698,028,967.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 6,677,995,023.12 | -1,422,606,052.61 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,410,116,418.30 | -4,420,888,980.16 |
| 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 | 12,116,255,168.62 | 16,324,077,597.44 |
| 减：现金的期初余额 | 16,324,077,597.44 | 24,277,749,507.44 |
| 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 | -4,207,822,428.82 | -7,953,671,910.00 |



2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 12,116,255,168.62 | 16,324,077,597.44 |
| 其中：库存现金 | 1,026,175.33 | 1,321,721.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,280,280,084.00 | 1,816,058,159.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 90,189,629.75 | 359,172,973.46 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 246,595,533.42 | 160,117,906.97 |
| 存放同业款项 | 8,498,163,746.12 | 13,987,406,836.60 |
| 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 | 12,116,255,168.62 | 16,324,077,597.44 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

注释 70. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,922,699,243.58 | 存放中央银行款项、准备金、保证金 |
| 固定资产 | 71,173,706.49 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 525,422,087.47 | 抵押借款 |
| 合计 | 3,519,295,037.54 | |

注释 71. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末人民币余额 |
|--------|------------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | 1,863,688,886.19 |
| 其中：美元 | 180,986,243.75 | 6.9646 | 1,260,496,793.22 |
| 港币 | 135.76 | 0.8933 | 121.27 |
| 日元 | 4,258,015,014.50 | 0.0524 | 223,119,986.76 |
| 欧元 | 32,754,701.82 | 7.4229 | 243,134,876.14 |
| 英镑 | 1.17 | 8.3941 | 9.82 |
| 瑞士法郎 | 44,477.30 | 7.5432 | 335,501.16 |
| 加拿大元 | 9.01 | 5.1385 | 46.30 |
| 印度卢比 | 648,489,386.94 | 0.0842 | 54,602,806.38 |
| 巴基斯坦卢比 | 445,436.69 | 0.0308 | 13,719.45 |
| 越南盾 | 2,942,943,800.00 | 0.0003 | 882,883.14 |
| 波黑马克 | 2,240,954.71 | 3.7920 | 8,497,700.25 |



| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末人民币余额 |
|---------|-------------------|--------|----------------|
| 埃塞俄比亚比尔 | 35,163,918.59 | 0.1307 | 4,595,924.16 |
| 老挝基普 | 1,422,169,275.00 | 0.0004 | 568,867.71 |
| 斯里兰卡卢比 | 53,954.17 | 0.0192 | 1,035.92 |
| 孟加拉塔卡 | 21,633,207.84 | 0.0676 | 1,462,404.85 |
| 土耳其里拉 | 47,879.61 | 0.3723 | 17,825.58 |
| 印尼盾 | 52,286,453,525.00 | 0.0004 | 20,914,581.41 |
| 其他 | 38,530,934.17 | | 45,043,802.67 |
| 应收账款 | | | 589,420,671.78 |
| 其中：美元 | 80,501,359.26 | 6.9646 | 560,659,766.73 |
| 欧元 | 55,013.35 | 7.4229 | 408,358.60 |
| 印度卢比 | 35,928,871.14 | 0.0842 | 3,025,210.95 |
| 埃塞俄比亚比尔 | 24,217,260.29 | 0.1307 | 3,165,195.92 |
| 尼泊尔卢比 | 13,292,181.94 | 0.0526 | 699,168.77 |
| 印尼盾 | 53,657,427,025.00 | 0.0004 | 21,462,970.81 |
| 其他应收款项 | | | 32,073,244.26 |
| 其中：美元 | 3,827,244.48 | 6.9646 | 26,655,226.90 |
| 瑞典克朗 | 3,360.10 | 0.6659 | 2,237.49 |
| 印度卢比 | 32,332,645.25 | 0.0842 | 2,722,408.73 |
| 越南盾 | 128,015,333.33 | 0.0003 | 38,404.60 |
| 波黑马克 | 3,999.03 | 3.7920 | 15,164.32 |
| 印尼盾 | 4,610,510,925.00 | 0.0004 | 1,844,204.37 |
| 其他 | 200,600.00 | | 795,597.85 |
| 应付账款 | | | 343,797,127.53 |
| 其中：美元 | 4,684,905.17 | 6.9646 | 32,628,490.53 |
| 港币 | 109,314.17 | 0.8933 | 97,650.35 |
| 日元 | 3,685,188,157.06 | 0.0524 | 193,103,859.43 |
| 欧元 | 9,679,012.86 | 7.4229 | 71,846,344.53 |
| 瑞士法郎 | 365,591.38 | 7.5432 | 2,757,728.86 |
| 加拿大元 | 1,187,513.30 | 5.1385 | 6,102,037.08 |
| 印度卢比 | 135,410.93 | 0.0842 | 11,401.60 |
| 印尼盾 | 718,022,675.00 | 0.0004 | 287,209.07 |
| 其他 | 18,403,906.63 | | 36,962,406.08 |
| 其他应付款 | | | 42,192,420.61 |
| 其中：美元 | 5,721,421.21 | 6.9646 | 39,847,410.18 |
| 港币 | 16,387.10 | 0.8933 | 14,638.60 |
| 日元 | 94,518.13 | 0.0524 | 4,952.75 |
| 欧元 | 7,224.75 | 7.4229 | 53,628.60 |
| 印度卢比 | 16,544,867.58 | 0.0842 | 1,393,077.85 |
| 巴基斯坦卢比 | 17,006,813.96 | 0.0308 | 523,809.87 |



| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 印尼盾 | 402,977,825.00 | 0.0004 | 161,191.13 |
| 其他 | 195,480,900.00 | | 193,711.63 |
| 应收利息 | | | 2,445,967.59 |
| 其中：美元 | 351,200.01 | 6.9646 | 2,445,967.59 |
| 应付利息 | | | 173,719.90 |
| 其中：美元 | 24,943.27 | 6.9646 | 173,719.90 |
| 吸收存款 | | | 89,564,436.57 |
| 欧元 | 873.92 | 7.4229 | 6,487.02 |
| 美元 | 12,859,022.70 | 6.9646 | 89,557,949.50 |
| 日元 | 1.00 | 0.0524 | 0.05 |
| 长期借款 | | | 368,151,541.84 |
| 其中：美元 | 52,860,400.00 | 6.9646 | 368,151,541.84 |

注释 72. 政府补助

1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类 | 本期发生额 | 计入当期损益的金额 | 备注 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 61,600,525.38 | 89,397,730.32 | |
| 计入其他收益的政府补助 | 57,603,686.15 | 57,603,686.15 | |
| 计入营业外收入的政府补助 | 7,530,349.21 | 7,530,349.21 | |
| 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 | 122,892,159.08 | 122,892,159.08 | 首台（套）重大技术装备保险补助 |
| 合计 | 249,626,719.82 | 277,423,924.76 | |

六、合并范围的变更

(一)其他原因的合并范围变动

| 序号 | 名称 | 形成/丧失控制权方式 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------------------|------------|---------------|------------|
| 1 | 阜阳东方电气氢能源有限公司 | 设立 | 6,639,511.23 | 39,511.23 |
| 2 | 东方电气（盐源）新能源设备有限公司 | 设立 | 11,030,092.60 | 392,122.57 |
| 3 | 东方风电（凉山）新能源有限公司 | 设立 | 1,802,425.83 | 802,425.83 |
| 4 | 新疆东方风电新能源有限公司 | 设立 | 10,598,828.72 | 517,753.72 |
| 5 | 东方电气风电（南京）有限公司 | 设立 | | |
| 6 | 玉门东玉新能源有限公司 | 设立 | | |
| 7 | 内蒙古东方风电新能源有限公司 | 设立 | | |
| 8 | 东方电气阿塞拜疆有限公司 | 设立 | 1,498,808.99 | 166,675.24 |



| 序号 | 名称 | 形成/丧失控制权方式 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------------------|------------|---------------|-------------|
| 9 | 乌兹太阳能项目有限公司 | 设立 | | |
| 10 | 东方电气（福建）氢能科技有限公司 | 设立 | 1,797,641.70 | -202,358.30 |
| 11 | 东方电气（福建）创新研究院有限公司 | 设立 | 50,356,581.03 | 356,581.03 |
| 12 | 东方电气石化氢能（凉山）有限公司 | 设立 | | |
| 13 | 木垒东新能源有限公司 | 设立 | | |
| 14 | 东方电机委内瑞拉有限责任公司 | 注销 | | |

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 制造 | | 80.00 | 投资设立 |
| 东锅控制 | 广东深圳 | 广东深圳 | 通用设备 制造业 | | 80.00 | 投资设立 |
| 东方电气氢能（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 |
| 东电电动机 | 四川德阳 | 四川德阳 | 电气机械 和器材制 造业 | | 90.00 | 投资设立 |
| 东方电气（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 |



| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------------------|-------|------|--------|----------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东方电气(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 |
| 东方电气集团财务有限公司(以下简称东方财务) | 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 | 四川成都 | 四川成都 | 生产 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 东方电气集团(四川)物产有限公司(以下简称东方物产) | 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 | 90.02 | | 同一控制下企业合并 |
| 东方氢能 | 四川成都 | 四川成都 | 技术服务 | 42.94 | 4.36 | 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 | |
| | | | | | | 企业合并 |
| 东方电气（成都）创新科技发展有限公司（以下简称东方创科） | 四川成都 | 四川成都 | 服务 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏东创氢能源科技有限公司 | 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）氢能源有限公司 | 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 | | 77.20 | 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 |



| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|------------|----------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东方电气国信氢能（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有限公司 | 安徽阜阳 | 安徽阜阳 | 热力生产和供应 | | 77.27 | 投资设立 |
| 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 |



| 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 | |
| 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 |
| 东方中能 | 四川成都 | 四川成都 | 互联网信息服务 | | 66.00 | 投资设立 |

(1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------|-------|------|----------|-----------|
| 东方氢能 | 四川成都 | 四川成都 | 47.30 | 47.30 |

说明：根据公司相关决议文件，本公司子公司东方氢能通过上海交易所公开挂牌征集意向投资人，增资扩股、增强实力。2022 年，东方氢能增资扩股项目成功引入川投集团、东方锅炉、南钢股份、兴星基金、氢城成长基金、九畴基金共 6 家新的战略投资者。本轮增资完成后，本公司对东方氢能直接持股比例为 42.94%，间接持股 4.36%。东方氢能董事会设置 9 名董事，由本公司提名五名。根据东方氢能章程相关规定：“董事会作出决议，必须经全体董事过半数通过”。按照章程规定，本公司对东方氢能仍具有控制权。

(2) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|------|----------|-----------|
| 东方电气(西昌)氢能源有限公司 | 四川西昌 | 四川西昌 | 66.00 | 66.00 |

说明：本公司子公司东方锅炉、东方氢能于 2019 年 2 月 28 日与西昌市国有资产经营管理有限责任公司共同出资设立东方电气(西昌)氢能源有限公司，出资完成后分别持股 50.00%和 16.00%。东方西昌氢能董事会共有四名董事，其中东方锅炉、东方氢能分别派驻一名(共两名)。根据东方西昌氢能的章程的相关规定：“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



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。

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 | 备注 |
|-------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|
| 东方锅炉 | 4.65 | 23,984,505.21 | 10,363,773.29 | 359,313,108.15 | |
| 东方自控 | 3.70 | 2,637,429.03 | 44,335.32 | 33,139,006.88 | |
| 东方财务 | 5.00 | 17,210,528.83 | 6,560,119.23 | 183,963,683.63 | |
| 东方汽轮机 | 8.70 | 45,846,283.91 | 15,069,420.04 | 659,000,819.68 | |
| 东方电机 | 8.14 | 53,593,353.73 | 17,106,242.85 | 535,956,993.64 | |
| 东方风电 | 23.83 | 8,038,856.54 | 4,820,250.00 | 374,494,396.95 | |
| 东方重机 | 39.11 | 7,355,066.92 | 3,365,264.61 | 647,903,461.40 | |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

表 1:

| 项目 | 期末余额 | | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 东方汽轮机 | 东方锅炉 | 东方电机 | 东方财务 |
| 流动资产 | 22,063,079,373.35 | 20,767,778,019.47 | 17,247,066,647.14 | 16,982,453,210.87 |
| 非流动资产 | 5,901,613,790.40 | 3,522,215,708.63 | 3,946,288,679.99 | 30,100,135,329.40 |
| 资产合计 | 27,964,693,163.75 | 24,289,993,728.10 | 21,193,355,327.13 | 47,082,588,540.27 |
| 流动负债 | 18,883,346,452.95 | 13,831,994,659.25 | 12,940,254,365.39 | 43,391,608,194.86 |
| 非流动负债 | 1,442,405,082.61 | 2,536,565,777.18 | 1,648,698,733.75 | 11,706,672.79 |
| 负债合计 | 20,325,751,535.56 | 16,368,560,436.43 | 14,588,953,099.14 | 43,403,314,867.65 |
| 营业收入 | 10,516,442,658.42 | 12,153,466,838.00 | 9,513,879,258.79 | 11,947,244.92 |
| 净利润 | 818,074,105.07 | 748,883,264.49 | 659,296,155.55 | 344,210,576.63 |
| 综合收益总额 | 818,158,784.26 | 746,588,264.49 | 685,819,988.04 | 369,866,725.75 |
| 经营活动现金流量 | 253,601,060.37 | 1,659,824,335.38 | 750,171,190.94 | 5,904,729,664.47 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 东方汽轮机 | 东方锅炉 | 东方电机 | 东方财务 |
| 流动资产 | 19,789,306,774.39 | 17,574,329,328.41 | 16,508,974,924.28 | 26,854,926,504.10 |
| 非流动资产 | 5,730,616,966.77 | 3,955,076,485.45 | 2,952,455,280.38 | 16,127,420,782.45 |
| 资产合计 | 25,519,923,741.16 | 21,529,405,813.86 | 19,461,430,204.66 | 42,982,347,286.55 |
| 流动负债 | 17,420,605,912.06 | 10,828,064,741.72 | 11,754,237,520.05 | 39,534,370,470.33 |



| 项目 | 期初余额 | | | |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 东方汽轮机 | 东方锅炉 | 东方电机 | 东方财务 |
| 非流动负债 | 1,418,229,061.88 | 3,373,501,697.32 | 1,564,560,970.02 | 7,367,484.69 |
| 负债合计 | 18,838,834,973.94 | 14,201,566,439.04 | 13,318,798,490.07 | 39,541,737,955.02 |
| 营业收入 | 8,709,553,892.46 | 10,216,305,938.53 | 8,533,588,636.31 | 1,109,027,875.90 |
| 净利润 | 537,677,029.19 | 649,465,360.71 | 420,527,121.72 | 262,404,769.32 |
| 综合收益总额 | 535,929,155.48 | 651,760,360.71 | 420,527,121.69 | 255,918,917.97 |
| 经营活动现金流量 | 814,186,506.61 | 194,747,383.29 | 250,772,850.68 | -3,413,991,206.65 |

表 2:

| 项目 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| | 东方自控 | 东方重机 | 东方风电 |
| 流动资产 | 3,057,527,912.03 | 3,167,983,288.31 | 13,693,448,640.50 |
| 非流动资产 | 482,479,085.55 | 795,666,342.10 | 3,511,622,335.33 |
| 资产合计 | 3,540,006,997.58 | 3,963,649,630.41 | 17,205,070,975.83 |
| 流动负债 | 2,412,521,308.36 | 2,043,434,577.19 | 12,715,729,170.45 |
| 非流动负债 | 50,973,357.59 | 255,273,504.97 | 2,393,384,926.32 |
| 负债合计 | 2,463,494,665.95 | 2,298,708,082.16 | 15,109,114,096.77 |
| 营业收入 | 3,004,947,872.62 | 1,558,014,085.02 | 12,604,351,884.16 |
| 净利润 | 93,416,506.43 | 18,806,103.09 | 57,637,470.65 |
| 综合收益总额 | 93,388,706.43 | 18,806,103.09 | 57,637,470.65 |
| 经营活动现金流量 | 160,583,522.91 | 94,372,025.70 | 34,182,058.82 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| | 东方自控 | 东方重机 | 东方风电 |
| 流动资产 | 2,162,236,154.50 | 2,590,910,297.17 | 13,050,467,910.60 |
| 非流动资产 | 443,344,661.32 | 839,603,788.17 | 3,006,910,041.40 |
| 资产合计 | 2,605,580,815.82 | 3,430,514,085.34 | 16,057,377,952.00 |
| 流动负债 | 1,549,466,648.94 | 1,613,988,846.07 | 12,666,067,908.01 |
| 非流动负债 | 40,578,243.85 | 161,645,621.98 | 1,498,701,211.34 |
| 负债合计 | 1,590,044,892.79 | 1,775,634,468.05 | 14,164,769,119.35 |
| 营业收入 | 2,527,979,208.77 | 1,430,132,796.23 | 12,530,590,519.89 |
| 净利润 | 83,657,850.83 | 17,488,344.26 | 90,857,731.68 |
| 综合收益总额 | 83,685,650.83 | 17,488,344.26 | 90,857,731.68 |
| 经营活动现金流量 | -125,376,832.36 | 42,499,301.87 | 221,020,925.70 |



(二)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 根据公司相关决议文件，本公司子公司东方氢能通过上海证券交易所公开挂牌征集意向投资人，增资扩股、增强实力。2022 年，东方氢能增资扩股项目成功引入川投集团、东方锅炉、南钢股份、兴星基金、氢城成长基金、九畴基金共 6 家新的战略投资者。本轮增资完成后，本公司对东方氢能直接持股比例为 42.94%，间接持股 4.36%。东方氢能董事会设置 9 名董事，由本公司提名五名。根据东方氢能章程相关规定：“董事会作出决议，必须经全体董事过半数通过”。按照章程规定，本公司对东方氢能仍具有控制权。

(2) 根据公司相关决议文件，本公司以现金收购武汉锅炉集团有限公司持有东方武核 33.00%的股权，东方武核已成为本公司全资子公司。

(3) 为确保国有资本权益有效落实，优化相关子企业资本结构，促进子企业长远发展，本公司的控股股东东方电气集团拟以非公开协议方式分别向本公司子公司东方汽轮机、东方锅炉以及东方研究院增资，本次增资完成后，本公司对上述子公司持股比例分别为 91.30%、95.35%以及 90.02%，本公司对上述子公司仍具有控制权。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目 | 东方氢能 | 东方武核 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 购买成本/处置对价 | 203,422,883.75 | 114,300,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 148,011,512.61 | 149,317,375.76 |
| 差额 | 55,411,371.14 | -35,017,375.76 |
| 其中：调整资本公积 | 55,411,371.14 | -35,017,375.76 |

| 项目 | 东方汽轮机 | 东方锅炉 | 东方研究院 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | 420,000,000.00 | 150,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 259,314,853.94 | 115,641,453.58 | 24,481,287.84 |
| 差额 | 160,685,146.06 | 34,358,546.42 | 15,518,712.16 |
| 其中：调整资本公积 | 160,685,146.06 | 34,358,546.42 | 15,518,712.16 |

(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 |



| 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 |
|-------------|-------|------|------|---------|--------|
| 东方三菱 | 广州南沙 | 广州南沙 | 生产 | 49.00 | 权益法 |
| 川能投风电 | 四川成都 | 成都市 | 货物运输 | 20.00 | 权益法 |
| 东树新材料 | 四川成都 | 四川省 | 制造业 | 47.54 | 权益法 |

2. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | |
|------------------|------------------|------------------|
| | 东方菱日 | 东方法马通 |
| 流动资产 | 1,254,754,795.15 | 1,191,371,513.04 |
| 其中:现金和现金等价物 | 162,022,312.52 | 427,148,155.86 |
| 非流动资产 | 219,376,539.32 | 69,190,225.78 |
| 资产合计 | 1,474,131,334.47 | 1,260,561,738.82 |
| 流动负债 | 987,921,197.96 | 782,958,980.82 |
| 非流动负债 | 67,118,065.36 | 34,797,389.79 |
| 负债合计 | 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 | 419,092,071.15 | 442,805,368.21 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 209,546,035.58 | 221,402,684.11 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 209,546,035.58 | 221,402,684.11 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,104,072,255.70 | 263,003,322.00 |
| 财务费用 | 8,602,460.00 | -1,307,286.23 |
| 所得税费用 | -363,728.81 | |
| 净利润 | 19,321,942.57 | 37,728,520.35 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 19,321,942.57 | 37,728,520.35 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 2,642,181.57 | 21,712,801.41 |

续:

| 项目 | 期初余额/上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|
| | 东方菱日 | 东方法马通 |
| 流动资产 | 1,186,819,506.80 | 1,207,599,760.96 |



| 项目 | 期初余额/上期发生额 | |
|------------------|------------------|------------------|
| | 东方菱日 | 东方法马通 |
| 其中:现金和现金等价物 | 118,477,861.43 | 453,440,106.81 |
| 非流动资产 | 230,132,256.74 | 77,374,143.57 |
| 资产合计 | 1,416,951,763.54 | 1,284,973,904.53 |
| 流动负债 | 940,642,799.01 | 794,763,164.17 |
| 非流动负债 | 71,575,820.41 | 43,371,117.26 |
| 负债合计 | 1,012,218,619.42 | 838,134,281.43 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 404,733,144.12 | 446,839,623.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 202,366,572.06 | 223,419,811.55 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 202,366,572.06 | 223,419,811.55 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,020,735,580.30 | 190,060,658.48 |
| 财务费用 | 8,649,879.40 | -6,558,409.83 |
| 所得税费用 | 248,023.74 | 9,227,345.42 |
| 净利润 | 12,433,795.61 | 52,288,290.62 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 12,433,795.61 | 52,288,290.62 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 4,311,250.00 | 22,375,391.31 |

3. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| | 东方三菱 | 川能投风电 | 东树新材料 |
| 流动资产 | 1,369,299,772.77 | 2,852,474,062.37 | 1,197,588,840.16 |
| 非流动资产 | 269,355,044.49 | 6,122,057,706.31 | 358,389,707.06 |
| 资产合计 | 1,638,654,817.26 | 8,974,531,768.68 | 1,555,978,547.22 |
| 流动负债 | 602,266,133.41 | 1,275,399,431.17 | 1,059,638,403.70 |
| 非流动负债 | 14,279,166.15 | 3,857,580,292.03 | 1,506,498.57 |
| 负债合计 | 616,545,299.56 | 5,132,979,723.20 | 1,061,144,902.27 |
| 少数股东权益 | | 518,070,804.46 | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,022,109,517.70 | 3,323,481,241.02 | 494,833,644.95 |



| 项目 | 期末余额/本期发生额 | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 东方三菱 | 川能投风电 | 东树新材料 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 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 | | | |
| —其他 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 500,833,664.26 | 664,696,248.20 | 188,996,650.01 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | 1,030,968,179.95 | 1,354,479,508.75 | 1,604,912,590.37 |
| 净利润 | 261,000,000.00 | 692,679,820.87 | 3,501,433.84 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | 261,000,000.00 | 692,679,820.87 | 3,501,433.84 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 131,146,215.00 | | 15,003,624.00 |

续：

| 项目 | 期初余额/上期发生额 | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 东方三菱 | 川能投风电 | 东树新材料 |
| 流动资产 | 1,443,777,235.24 | 2,374,109,066.80 | 1,107,971,781.36 |
| 非流动资产 | 313,863,427.94 | 6,112,544,548.22 | 99,572,814.66 |
| 资产合计 | 1,757,640,663.18 | 8,486,653,615.02 | 1,207,544,596.02 |
| 流动负债 | 719,603,468.68 | 1,596,090,056.11 | 829,543,536.35 |
| 非流动负债 | 9,282,339.80 | 3,782,143,633.60 | 5,102,388.31 |
| 负债合计 | 728,885,808.48 | 5,378,233,689.71 | 834,645,924.66 |
| 少数股东权益 | | 420,665,060.94 | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,028,754,854.70 | 2,687,754,864.37 | 372,898,671.36 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 504,089,878.80 | 537,550,972.87 | 177,276,028.36 |
| 调整事项 | | | |
| —商誉 | | | |
| —内部交易未实现利润 | 504,975.09 | | |
| —其他 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 503,584,903.71 | 537,550,972.87 | 177,276,028.36 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | 953,781,260.81 | 1,132,527,505.27 | 2,012,674,530.49 |
| 净利润 | 299,645,543.77 | 492,892,080.05 | 63,070,239.32 |
| 终止经营的净利润 | | | |



| 项目 | 期初余额/上期发生额 | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 东方三菱 | 川能投风电 | 东树新材料 |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | 299,645,543.77 | 492,892,080.05 | 63,070,239.32 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 108,864,132.00 | | |

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业投资账面价值合计 | 4,288,590.74 | 4,615,969.94 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | — | — |
| 净利润 | -432,140.54 | -498,500.36 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -432,140.54 | -498,500.36 |
| 联营企业投资账面价值合计 | 607,185,128.83 | 609,084,583.58 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | — | — |
| 净利润 | 17,998,933.32 | 66,140,874.41 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 17,998,933.32 | 66,140,874.41 |

(四)其他

无。

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项及交易性金融资产、交易性金融负债等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，



以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 科目 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------------|-------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,282,204,013.54 | 22,374,910.32 |
| 应收款项融资 | 1,553,557,305.66 | |
| 应收账款 | 14,770,395,477.33 | 4,678,158,294.93 |
| 其他应收款 | 738,986,382.96 | 299,224,540.28 |
| 债权投资 | 25,449,300,031.70 | 69,170,625.00 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 1,192,928,808.41 | 86,131,958.67 |
| 发放贷款及垫款 | 4,613,604,249.23 | 64,820,326.93 |
| 合计 | 49,600,976,268.83 | 5,219,880,656.13 |

于 2022 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的金额为 9,250.00 万元，财务担保合同的具体情况参见附注十。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 2022 年 12 月 31 日，银行提供的借



款额度足以满足自身融资需求。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | 合计 |
|-----------------|----------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| | 即时 偿还 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | |
| 金融资产 | | | | | | |
| 其中：货币资金 | | 15,038,954,412.20 | | | | 15,038,954,412.20 |
| 交易性金融资产 | | 1,031,815,888.77 | | | | 1,031,815,888.77 |
| 应收票据 | | 1,259,829,103.22 | | | | 1,259,829,103.22 |
| 应收账款 | | 10,092,237,182.40 | | | | 10,092,237,182.40 |
| 应收账款融资 | | 1,553,557,305.66 | | | | 1,553,557,305.66 |
| 其他应收款 | | 508,367,654.26 | | | | 508,367,654.26 |
| 金融资产合计金额 | | 29,484,761,546.51 | | | | 29,484,761,546.51 |
| 金融负债 | | | | | | 0.00 |
| 其中：短期借款 | | 103,235,027.02 | | | | 103,235,027.02 |
| 衍生金融负债 | | 2,725,701.24 | | | | 2,725,701.24 |
| 应付票据 | | 10,026,704,197.84 | | | | 10,026,704,197.84 |
| 应付账款 | | 17,349,894,192.01 | | | | 17,349,894,192.01 |
| 其他应付款 | | 1,267,004,545.61 | | | | 1,267,004,545.61 |
| 应付职工薪酬 | | 842,346,003.01 | | | | 842,346,003.01 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 625,856,387.58 | | | | 625,856,387.58 |
| 长期借款 | | | 193,800,000.00 | 260,000,000.00 | 497,313,407.87 | 951,113,407.87 |
| 租赁负债 | | 184,843,215.08 | | | | 184,843,215.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | | | 331,851,321.39 | 715,975,614.18 | 1,047,826,935.57 |
| 金融负债合计金额 | | 30,402,609,269.39 | 193,800,000.00 | 591,851,321.39 | 1,213,289,022.05 | 32,401,549,612.83 |

（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 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和其他外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。2022 年 12 月 31 日本公司持有的外币货币性资产、负债情况见附注五、（七十一）。

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 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额合计为 1,865,048,037.55 元。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3. 其他价格风险

本公司以市场价格销售发电设备，因此受到此等价格波动的影响。

(四) 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1. 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|-----------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | -82,187,476.17 | -82,187,476.17 | 110,793,438.49 | 110,793,438.49 |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | 82,187,476.17 | 82,187,476.17 | -110,793,438.49 | -110,793,438.49 |

2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|--------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | -3,681,515.42 | -3,681,515.42 | -3,562,919.68 | -3,562,919.68 |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | 3,681,515.42 | 3,681,515.42 | 3,562,919.68 | 3,562,919.68 |



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 2022 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|-------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| | 第 1 层次 | 第 2 层次 | 第 3 层次 | 合计 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计 | 1,031,744,488.77 | | 71,400.00 | 1,031,815,888.77 |
| 债务工具投资 | 244,867,410.00 | | | 244,867,410.00 |
| 权益工具投资 | 89,415,450.48 | | 71,400.00 | 89,486,850.48 |
| 其他 | 697,461,628.29 | | | 697,461,628.29 |
| 其他权益工具投资 | 571,019,010.30 | | 72,300,000.00 | 643,319,010.30 |
| 应收款项融资 | | | 1,553,557,305.66 | 1,553,557,305.66 |
| 资产合计 | 1,602,763,499.07 | | 1,625,928,705.66 | 3,228,692,204.73 |
| 衍生金融负债 | 2,725,701.24 | | | 2,725,701.24 |
| 负债合计 | 2,725,701.24 | | | 2,725,701.24 |

（三）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

（四）持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

（五）持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息



本公司持续和非持续第三层公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 对本公司的 持股比例 (%) | 对本公司的 表决权比例 (%) |
|--------|--------------------|------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 东方电气集团 | 四川省成都市金牛区蜀汉路 333 号 | 发电机及发电机组制造 | 504,696.03 | 55.40 | 55.40 |

说明：上述持股比例为母公司直接持有的股权比例，另母公司的子公司东方电气集团国际投资有限公司（以下简称东方国投）持有的股权比例 0.028%未合并计算。

本公司的母公司情况的说明

东方电气集团于 1984 年 11 月 6 日成立，属国务院国有资产监督管理委员会监管企业。截止到 2022 年 12 月 31 日，东方电气集团注册资本为 50.47 亿元人民币，东方电气集团持有本公司 55.40%的股份。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|-----------|--------|
| 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 |



| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|-------------------|--------|
| 东乐大件 | 联营企业 |
| 东树新材料 | 联营企业 |
| 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 |
| 乌兰新能源 | 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 |
| 东方电气氢能科技成都有限公司（以下简称东方氢能） | 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 | 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 |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 方共享) | |
| 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 |
| 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 |
| 东方电机委内瑞拉有限责任公司 | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 |
| 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 |
| 东方电气(酒泉)太阳能发电有限公司 | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 |
| 石嘴山天得光伏发电有限公司 | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 |
| 东方电气新能源设备(杭州)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 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------------|-----------------------------|
| 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) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 母公司及最终控制方 | | 34,607,428.12 | 1,727,882.56 |
| 东方电气集团 | 购买商品 | 34,513,088.50 | 1,159,400.00 |
| 东方电气集团 | 接受劳务及动能 | 94,339.62 | 568,482.56 |
| 合营及联营企业 | | 702,634,830.98 | 843,814,854.07 |
| 东方菱日 | 购买商品 | 504,072,087.61 | 745,548,862.93 |
| 东方三菱 | 购买商品 | 198,562,743.37 | 98,265,991.14 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | 533,471,548.22 | 639,807,468.99 |
| 东方国投 | 购买商品 | | 2,224,675.60 |
| 东方洁能 | 购买商品 | 2,048,100.00 | 1,046,850.00 |
| 东方洁能 | 接受劳务及动能 | 4,312,920.35 | 1,022,920.35 |
| 东树新材料 | 购买商品 | 468,404,193.06 | 631,456,419.12 |
| 东方共享 | 接受劳务及动能 | 4,720,535.08 | 4,056,603.92 |
| 汉正检测 | 购买商品 | 583,777.20 | |
| 宏华电气 | 购买商品 | 30,296,855.88 | |
| 四川宏华 | 购买商品 | 19,500,342.68 | |
| 宏华海洋 | 接受劳务及动能 | 3,604,823.97 | |
| 受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清 | | | 792,462.23 |



| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------|------------------|------------------|
| 算状态的子公司 | | | |
| 酒泉新能源 | 接受劳务及动能 | | 792,462.23 |
| 有重大影响的投资方 | | | |
| 广东粤电集团 | 购买商品 | 4,506,849.93 | 3,478,421.30 |
| 合计 | | 1,275,220,657.25 | 1,489,621,089.15 |

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 母公司及最终控制方 | | | |
| 东方电气集团 | 销售商品 | 6,446.89 | 4,642,920.17 |
| 东方电气集团 | 提供劳务及动能 | 750,000.00 | 2,146,604.35 |
| 合营及联营企业 | | | |
| 东方法马通 | 销售商品 | 3,301.89 | |
| 东方菱日 | 销售商品 | 52,628,129.36 | 20,664,782.67 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | | |
| 石嘴山光伏 | 销售商品 | 39,289.38 | |
| 酒泉光伏科技 | 销售商品 | 86,521.25 | 17,699.12 |
| 酒泉太阳能 | 销售商品 | | 57,030.09 |
| 东方洁能 | 销售商品 | | |
| 东方投资 | 提供劳务及动能 | | 13,853.98 |
| 东方国投 | 销售商品 | | 743,054,132.56 |
| 东树新材料 | 销售商品 | 90,027,833.84 | 522,230.08 |
| 东树新材料 | 提供劳务及动能 | 984,914.14 | |
| 东方酒泉慧能 | 销售商品 | 182,009,864.51 | |
| 衢州惠合新能 | 销售商品 | 43,267,531.29 | |
| 宏华电气 | 销售商品 | 5,017,888.51 | |
| 四川宏华 | 销售商品 | 3,012,870.58 | |
| 有重大影响的投资方 | | | |
| 广东粤电集团 | 销售商品 | 91,338.35 | 83,034.86 |
| 合计 | | 377,925,929.99 | 771,202,287.88 |

4. 关联方利息收支情况

(1) 关联利息收入

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 合营及联营企业 | | | |
| 东方菱日 | 利息收入 | 4,645,472.70 | 4,408,480.08 |



| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | 16,726,731.15 | 21,853,353.42 |
| 石嘴山光伏 | 利息收入 | 2,101,839.63 | 2,559,816.56 |
| 酒泉太阳能 | 利息收入 | 1,583,636.79 | 1,860,900.94 |
| 四川宏华 | 利息收入 | 135,081.91 | |
| 东树新材料 | 利息收入 | 10,202,554.23 | 16,062,858.81 |
| 酒泉光伏科技 | 利息收入 | 667,146.89 | 832,295.98 |
| 衢州惠捷新能 | 利息收入 | 2,036,471.70 | 537,481.13 |

(2) 关联利息支出

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 母公司及最终控制方 | | 72,524,414.77 | 83,480,878.51 |
| 东方电气集团 | 利息支出 | 72,524,414.77 | 83,480,878.51 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | 1,431,272.77 | 1,808,496.97 |
| 东方投资 | 利息支出 | 371,097.83 | 760,033.14 |
| 东方共享 | 利息支出 | 333,193.51 | 205,293.91 |
| 酒泉光伏科技 | 利息支出 | 12,996.24 | 14,928.14 |
| 宏华集团 | 利息支出 | 0.06 | |
| 东树新材料 | 利息支出 | 392,314.29 | 695,948.09 |
| 东方洁能 | 利息支出 | 25,899.39 | 27,024.81 |
| 东方峨半高纯 | 利息支出 | 87,277.63 | 88,634.01 |
| 衢州惠合新能源 | 利息支出 | 51,220.72 | 16,634.87 |
| 东方酒泉慧能 | 利息支出 | 157,273.10 | |
| 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | | 161,428.95 | 345,638.02 |
| 石嘴山光伏 | 利息支出 | 33,204.79 | 22,200.97 |
| 峨半所 | 利息支出 | 72,048.74 | 237,000.65 |
| 酒泉太阳能 | 利息支出 | 56,175.42 | 86,436.4 |

5. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

| 出租方名称 | 承租方名称 | 本年确认的租赁收益 | 租赁资产种类 | 租赁收益定价依据 |
|-------|----------------|-----------|--------|----------|
| 东方重机 | 广州开发区粤电新能源有限公司 | 91,338.35 | 土地 | 市场价 |



(2) 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 | 8,939,163.11 | 3,250,542.28 | 103,264,636.01 | 114,361,927.73 | 6,640,584.00 | 500,092.24 |

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 | 850,250.19 | 183,704,577.16 | 83,709,244.10 | 107,080,187.94 |

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。

6. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

| 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 | 24,500,000.00 | 2016/9/22 | 长期服务协议终止日 | 否 |
| 红泥井风电 | 16,000,000.00 | 2016/1/19 | 2026/1/19 | 否 |
| 三圣太风电 | 16,000,000.00 | 2016/6/29 | 2026/6/29 | 否 |
| 乌兰新能源 | 36,000,000.00 | 2016/10/27 | 2026/10/27 | 否 |
| 合计 | 92,500,000.00 | | | |

7. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|-----------|---------------|------------|------------|
| 拆出 | | | |
| 衢州惠合新能源 | 56,720,000.00 | 2021/6/30 | 2036/6/30 |
| 东树新材料 | 30,000,000.00 | 2022/2/16 | 2023/2/16 |
| 东树新材料 | 50,000,000.00 | 2022/3/22 | 2023/3/22 |
| 东树新材料 | 15,000,000.00 | 2022/3/25 | 2023/3/25 |
| 东树新材料 | 15,000,000.00 | 2022/4/26 | 2023/4/26 |
| 东树新材料 | 40,000,000.00 | 2022/8/26 | 2023/8/26 |
| 东树新材料 | 20,000,000.00 | 2022/9/1 | 2023/9/1 |
| 东树新材料 | 50,000,000.00 | 2022/10/10 | 2023/10/10 |
| 东树新材料 | 40,000,000.00 | 2022/11/18 | 2023/11/18 |



| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|-----------|----------------|------------|------------|
| 东树新材料 | 20,000,000.00 | 2022/11/29 | 2023/11/29 |
| 东树新材料 | 50,000,000.00 | 2022/12/26 | 2023/12/26 |
| 东方菱日 | 20,000,000.00 | 2022/1/5 | 2023/1/5 |
| 东方菱日 | 20,000,000.00 | 2022/1/19 | 2023/1/19 |
| 东方菱日 | 20,000,000.00 | 2022/3/18 | 2023/3/18 |
| 酒泉光伏科技 | 15,000,000.00 | 2022/9/26 | 2023/9/26 |
| 拆入 | | | |
| 东方电气集团 | 153,800,000.00 | 2021/9/29 | 2024/9/29 |
| 东方电气集团 | 5,000,000.00 | 2021/12/1 | 2024/12/1 |
| 东方电气集团 | 50,000,000.00 | 2022/12/22 | 2025/12/22 |
| 东方电气集团 | 20,000,000.00 | 2022/12/31 | 2025/12/31 |
| 东方电气集团 | 20,000,000.00 | 2022/9/6 | 2025/9/6 |

8. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,335,908.00 | 1,922,878.00 |

(1) 2022 年度董事、监事薪酬

| 项目 | 董事、监事袍金 | 工资及补贴 | 绩效薪金 | 退休福利计划供款 | 合计 |
|--------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 董事 | | | | | |
| 其中：刘澄清 | 116,004.00 | | | | 116,004.00 |
| 黄峰 | 116,004.00 | | | | 116,004.00 |
| 马永强 | 101,004.00 | | | | 101,004.00 |
| 监事 | | | | | |
| 其中：王志文 | | 235,020.00 | 384,566.76 | 44,217.24 | 663,804.00 |
| 冯勇 | | 235,020.00 | 387,051.27 | 44,732.73 | 666,804.00 |
| 梁朔 | | 200,020.00 | 431,982.81 | 40,285.19 | 672,288.00 |
| 合计 | 333,012.00 | 670,060.00 | 1,203,600.84 | 129,235.16 | 2,335,908.00 |

说明：在本公司领取薪酬的董事、监事由本公司薪酬委员会考虑个人表现及市场趋势而定。

(2) 薪酬最高的前五位员工

本年，五名最高薪酬人士中包括零名（上年：零名）董事，其余五名（上年：五名）最高薪酬人士的薪酬如下：



| 项目 | 2022 年度金额 | 2021 年度金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及补贴 | 6,815,434.93 | 7,573,740.00 |
| 退休福利计划供款 | 195,408.00 | 178,848.00 |
| 合计 | 7,010,842.93 | 7,752,588.00 |

本公司关键管理人员（含董事）中，存在 2022 年度和 2021 年度薪酬超过港币 100 万元的情况。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下（按人数）：

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------|---------|---------|
| 港币 100 万元至 150 万元 | 5 | 2 |
| 港币 150 万元以上 | 0 | 3 |
| 合计 | 5 | 5 |

9. 关联方应收应付款项

（1）吸收关联方的货币资金

| 关联方 | 币种 | 期末金额(原币) | 期末金额（折合人民币） | 上年年末金额（原币） | 上年年末金额（折合人民币） |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 母公司及最终控制方 | | | 4,114,630,027.69 | | 3,361,243,678.17 |
| 东方电气集团 | 人民币 | 4,025,073,408.29 | 4,025,073,408.29 | 3,208,723,727.10 | 3,208,723,727.10 |
| 东方电气集团 | 美元 | 12,858,831.72 | 89,556,619.40 | 23,922,071.46 | 152,519,951.01 |
| 东方电气集团 | 日元 | | | 1.00 | 0.06 |
| 合营及联营企业 | | | 1,341,593.21 | | 327,027.74 |
| 东方菱日 | 人民币 | 1,341,592.21 | 1,341,593.21 | 327,027.74 | 327,027.74 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | | 253,707,587.92 | | 221,795,594.46 |
| 东方投资 | 人民币 | 19,846,893.16 | 19,846,894.16 | 41,773,410.74 | 41,773,410.74 |
| 东方洁能 | 人民币 | 7,410,394.29 | 7,410,394.29 | 9,878,886.77 | 9,878,886.77 |
| 东树新材料 | 人民币 | 23,773,579.73 | 23,773,579.73 | 58,210,127.96 | 58,210,127.96 |
| 东方峨半高纯 | 人民币 | 33,400,559.66 | 33,400,559.66 | 8,989,652.23 | 8,989,652.23 |
| 东方共享 | 人民币 | 29,370,614.47 | 29,370,615.47 | 23,250,378.10 | 23,250,378.10 |
| 酒泉光伏科技 | 人民币 | 11,246,450.42 | 11,246,450.42 | 4,391,313.79 | 4,391,313.79 |
| 衢州惠合新能源 | 人民币 | 8,152,741.46 | 8,152,742.46 | 25,301,824.87 | 25,301,824.87 |
| 酒泉综合智慧能源 | 人民币 | 39,949,955.05 | 39,949,955.05 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |



| 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) |
|------------------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 东耀张北新能 | 人民币 | 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 | | |
| 宏华电气 | 人民币 | 100.02 | 100.02 | | |
| 四川宏华国际科贸有限公司 | 人民币 | 1.00 | 1.00 | | |
| 宏华(中国)投资有限公司 | 人民币 | 100.02 | 100.02 | | |
| 宏华海洋 | 人民币 | 100.02 | 100.02 | | |
| 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | | | 2.23 | | 50,703,885.75 |
| 峨半所 | 人民币 | | | 23,032,191.73 | 23,032,191.73 |
| 峨半所 | 美元 | 0.32 | 2.23 | | |
| 石嘴山光伏 | 人民币 | | | 16,463,761.07 | 16,463,761.07 |
| 酒泉太阳能 | 人民币 | | | 11,207,932.95 | 11,207,932.95 |
| 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 | | | 26.96 | | 869,436.22 |
| 众和海淡 | 人民币 | | | 869,407.56 | 869,407.56 |
| 通辽风电 | 人民币 | 10.59 | 10.59 | 10.55 | 10.55 |
| 峨半公司 | 人民币 | | | 1.74 | 1.74 |
| 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 |

(2) 本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | 803,708,053.41 | 688,231,348.21 | 888,104,421.91 | 741,435,058.23 |
| | 母公司及最终控制方 | 5,130,000.00 | 508,500.00 | | |
| | 东方电气集团 | 5,130,000.00 | 508,500.00 | | |
| | 合营及联营企业 | 66,272,696.72 | 6,255,769.93 | 138,510,857.79 | 9,603,195.98 |



| 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 |
| | 东方菱日 | 38,883,294.81 | 4,682,135.02 | 45,555,980.27 | 3,909,332.13 |
| | 东方法马通 | 236,143.00 | 101,838.65 | 597,367.03 | 119,899.85 |
| | 红泥井风电 | 153,894.00 | 76,947.00 | 2,693,460.00 | 1,077,384.00 |
| | 三圣太风电 | 252.00 | 252.00 | 26,084.00 | 13,042.00 |
| | 龙口风电 | 21,025.00 | 1,051.25 | 26,313.29 | 1,315.66 |
| | 中国联合重燃 | 3,281,795.00 | 164,089.75 | 4,836,000.00 | 241,800.00 |
| | 德阳广大东汽 | 21,046,847.25 | 1,079,452.02 | 83,840,168.27 | 4,192,008.41 |
| | 东方三菱 | 2,649,445.66 | 150,004.24 | 935,484.93 | 48,413.93 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 53,335,843.07 | 3,120,419.73 | 22,599,455.56 | 6,059,192.73 |
| | 东树新材料 | 21,461,896.89 | 1,073,094.85 | 17,274,527.67 | 863,726.38 |
| | 东方投资 | 367,950.00 | 367,950.00 | 367,950.00 | 367,950.00 |
| | 东方共享 | | | 4,936,977.89 | 4,826,516.35 |
| | 酒泉光伏科技 | | | 20,000.00 | 1,000.00 |
| | 衢州惠合新能 | 4,513,687.50 | 225,684.38 | | |
| | 酒泉综合智慧 | 21,350,593.40 | 1,067,529.67 | | |
| | 宏华电气 | 770,214.00 | 38,510.70 | | |
| | 四川宏华 | 4,871,501.28 | 347,650.13 | | |
| | 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 | 664,270,618.32 | 664,270,618.32 | 668,270,039.89 | 667,816,134.23 |
| | 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 | 84,310,255.67 | 84,310,255.67 | 79,971,533.27 | 79,971,533.27 |
| | 众和海淡 | 66,290,408.42 | 66,290,408.42 | 74,628,552.39 | 74,174,646.73 |
| | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | 8,512,836.41 | 8,512,836.41 | 53,115,229.76 | 53,115,229.76 |
| | 呼伦贝尔新能源 | | | 50,122,111.64 | 50,122,111.64 |
| | 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 | | |
| | 石嘴山天得光伏发电有限公司 | | | 998,000.00 | 998,000.00 |
| | 有重大影响的投资方 | 6,186,058.89 | 5,563,203.82 | 5,608,838.91 | 4,841,305.53 |



| 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 |
| | 华西能源 | 6,186,058.89 | 5,563,203.82 | 5,608,838.91 | 4,841,305.53 |
| 应收票据 | | 152,942,136.83 | 3,387,230.91 | 22,819,917.89 | 840,000.00 |
| | 合营及联营企业 | 103,334,098.73 | 3,387,230.91 | 16,800,000.00 | 840,000.00 |
| | 东方菱日 | 34,632,533.66 | 1,360,293.35 | 16,800,000.00 | 840,000.00 |
| | 德阳广大东汽 | 68,701,565.07 | 2,026,937.56 | | |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 49,608,038.10 | | 6,019,917.89 | |
| | 东树新材料 | 49,608,038.10 | | 6,019,917.89 | |
| 预付款项 | | 344,934,616.13 | | | |
| | 合营及联营企业 | 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 | 128,948,218.34 | | | |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 113,490,654.49 | | | |
| | 东树新材料 | 81,873,500.00 | | | |
| | 宏华海洋 | 1,016,337.49 | | | |
| | 四川宏华 | 30,600,817.00 | | | |
| 其他应收款 | | 3,913,563.32 | 3,055,299.62 | 13,942,604.76 | 12,979,259.54 |
| | 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 | 3,913,563.32 | 3,055,299.62 | 13,942,604.76 | 12,979,259.54 |
| | 杭州新能源 | 2,845,136.58 | 2,845,136.58 | 12,874,178.02 | 12,874,178.02 |
| | 众和海淡 | 1,068,426.74 | 210,163.04 | 1,068,426.74 | 105,081.52 |
| 应收利息 | | 9,500.00 | | 1,579.16 | |
| | 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 | | | |
| | 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 | | | 1,579.16 | |
| | 众和海淡 | | | 1,579.16 | |
| 合同资产 | | 22,224,999.32 | 1,425,668.47 | 12,130,573.34 | 2,824,083.40 |



| 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 |
| | 母公司及最终控制方 | | | 90,000.00 | 4,500.00 |
| | 东方电气集团 | | | 90,000.00 | 4,500.00 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 12,359,330.73 | 15,500.00 | | |
| | 四川宏华 | 310,000.00 | 15,500.00 | | |
| | 衢州惠合新能 | 12,049,330.73 | | | |
| | 合营及联营企业 | 9,687,668.59 | 1,249,968.47 | 9,583,238.04 | 482,502.51 |
| | 东方菱日 | 9,687,668.59 | 1,249,968.47 | 9,583,238.04 | 482,502.51 |
| | 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 | | | 1,702,115.32 | 1,702,115.32 |
| | 众和海淡 | | | 1,702,115.32 | 1,702,115.32 |
| | 有重大影响的投资方 | 178,000.00 | 160,200.00 | 755,219.98 | 634,965.57 |
| | 华西能源 | 178,000.00 | 160,200.00 | 755,219.98 | 634,965.57 |
| 委托贷款 | | 395,326,514.45 | 395,326,514.45 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
| | 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 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
| | 杭州新能源 | 395,326,514.45 | 395,326,514.45 | 490,258,834.37 | 490,258,834.37 |
| 发放贷款及垫款 | | 56,720,000.00 | | 133,220,000.00 | 7,200,000.00 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 56,720,000.00 | | 53,720,000.00 | |
| | 酒泉光伏科技 | | | 7,000,000.00 | |
| | 衢州惠合新能源 | 56,720,000.00 | | 46,720,000.00 | |
| | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | | | 79,500,000.00 | 7,200,000.00 |
| | 酒泉太阳能 | | | 31,500,000.00 | |
| | 石嘴山光伏 | | | 48,000,000.00 | 7,200,000.00 |
| 其他流动资产 | | 405,000,000.00 | | 447,067,284.40 | 4,210,000.00 |
| | 合营及联营企业 | 60,000,000.00 | | 115,000,000.00 | |
| | 东方菱日 | 60,000,000.00 | | 115,000,000.00 | |



| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------------------------|----------------|------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 345,000,000.00 | | 282,227,284.40 | |
| | 酒泉光伏科技 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | |
| | 东树新材料 | 330,000,000.00 | | 267,227,284.40 | |
| | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | | | 45,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| | 酒泉太阳能 | | | 25,000,000.00 | |
| | 石嘴山光伏 | | | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| | 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 | | | 4,840,000.00 | 1,210,000.00 |
| | 众和海淡 | | | 4,840,000.00 | 1,210,000.00 |
| 贴现资产 | | 21,574,671.97 | | 46,837,900.06 | |
| | 合营及联营企业 | 9,226,666.66 | | 10,808,862.00 | |
| | 东方菱日 | 9,226,666.66 | | 10,808,862.00 | |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 12,348,005.31 | | 36,029,038.06 | |
| | 东树新材料 | 12,348,005.31 | | 36,029,038.06 | |

(3) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | | 421,842,269.21 | 710,997,806.52 |
| | 母公司及最终控制方 | 23,704,371.70 | 34,923,403.00 |
| | 东方电气集团 | 23,704,371.70 | 34,923,403.00 |
| | 合营及联营企业 | 207,898,303.97 | 362,204,947.75 |
| | 东方菱日 | 172,785,904.36 | 354,899,560.07 |
| | 德阳广大东汽 | 35,095,007.92 | |
| | 东方法马通 | 17,391.69 | |
| | 东乐大件 | | 570,605.00 |
| | 东方三菱 | | 6,734,782.68 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 141,926,073.53 | 17,559,474.38 |
| | 东树新材料 | 92,220,354.41 | 17,186,124.38 |
| | 东方洁能 | 2,008,800.00 | 373,350.00 |
| | 汉正检测 | 334,381.62 | |



| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------------------------|----------------|----------------|
| | 宏华海洋 | 3,303,950.24 | |
| | 宏华电气 | 24,585,287.15 | |
| | 四川宏华 | 19,473,300.11 | |
| | 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 | 45,464,801.16 | 293,622,682.73 |
| | 酒泉新能源 | | 4,102.50 |
| | 杭州新能源 | 44,239,801.16 | 292,393,580.23 |
| | 众和海淡 | 1,225,000.00 | 1,225,000.00 |
| | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | 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 |
| | 有重大影响的投资方 | 238,343.27 | 76,923.08 |
| | 华西能源 | 238,343.27 | 76,923.08 |
| 合同负债 | | 483,557,651.62 | 284,582,079.03 |
| | 母公司及最终控制方 | | 266,727.97 |
| | 东方电气集团 | | 266,727.97 |
| | 合营及联营企业 | 406,207,280.11 | 282,668,307.86 |
| | 东方三菱 | 232,420,043.03 | 168,077,231.16 |
| | 东方法马通 | 111,313,601.00 | 96,625,273.84 |
| | 东方菱日 | 2,350,186.90 | 7,437,863.96 |
| | 中国联合重燃 | 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 | 6,046,990.99 |
| | 乌兰新能源 | 2,621,586.18 | 2,621,586.18 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 77,350,371.51 | 1,647,043.20 |
| | 东方酒泉慧能 | 3,600,383.59 | |
| | 东耀张北新能 | 73,422,105.00 | |
| | 宏华海洋 | 327,882.92 | |
| | 东方共享 | | 1,647,043.20 |
| 其他应付款 | | 203,750,824.00 | 233,589,136.99 |
| | 母公司及最终控制方 | 203,123,584.00 | 218,927,489.48 |
| | 东方电气集团 | 203,123,584.00 | 218,927,489.48 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 500,000.00 | 200,000.00 |
| | 东方共享 | 500,000.00 | 200,000.00 |



| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| | 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 | 127,240.00 | 14,461,647.51 |
| | 杭州新能源 | 127,240.00 | 14,461,647.51 |
| 应付利息 | | 7,526,176.87 | 6,706,769.60 |
| | 母公司及最终控制方 | 7,069,019.23 | 6,336,747.06 |
| | 东方电气集团 | 7,069,019.23 | 6,336,747.06 |
| | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 457,157.64 | 286,679.19 |
| | 东树新材料 | 49,958.32 | |
| | 东方投资 | 230,793.75 | 155,512.50 |
| | 东方共享 | 176,405.57 | 131,166.69 |
| | 以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司 | | 83,343.35 |
| | 峨半所 | | 83,343.35 |
| 租赁负债 | | 25,458,120.76 | 103,068,331.12 |
| | 母公司及最终控制方 | 25,458,120.76 | 103,068,331.12 |
| | 东方电气集团 | 25,458,120.76 | 103,068,331.12 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 86,977,661.24 | 784,149.83 |
| | 母公司及最终控制方 | 86,977,661.24 | 784,149.83 |
| | 东方电气集团 | 86,977,661.24 | 784,149.83 |
| 长期借款 | | 298,800,000.00 | 708,800,000.00 |
| | 母公司及最终控制方 | 298,800,000.00 | 708,800,000.00 |
| | 东方电气集团 | 298,800,000.00 | 708,800,000.00 |

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 | 343,333 |
| 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内不得转让、用于担保或偿还债务。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购并注销。

(3) 本激励计划首次及预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 解除限售期 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|----------------|--|--------|
| 首次及预留的第一个解除限售期 | 自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3 |
| 首次及预留的第二个解除限售期 | 自相应部分限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3 |
| 首次及预留的第三个解除限售期 | 自相应部分限制性股票登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止 | 1/3 |

在上述约定期间内未能解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购，该等股票将一并回购并注销。

(4) 限制性股票的解除限售条件激励对象解除已获授的限制性股票的限售，除满足与授予条件一致的相关要求外，必须同时满足如下条件：

1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票，在 2020-2022 年的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，每个会计年度考核一次，以达到公司业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|----------|---|
| 第一个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2020 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2020 年净资产收益率不低于 4%且不低于同行业平均业绩；(3) 2020 年 Δ EVA 为正。 |
| 第二个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2021 年净资产收益率不低于 4.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2021 年 Δ EVA 为正。 |
| 第三个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2022 年净资产收益率不低于 5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2022 年 Δ EVA 为正。 |



预留部分在 2020 年售出，预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售期 | 业绩考核目标 |
|----------|---|
| 第一个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2021 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2021 年净资产收益率不低于 4.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2021 年 Δ EVA 为正。 |
| 第二个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2022 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2022 年净资产收益率不低于 5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2022 年 Δ EVA 为正。 |
| 第三个解除限售期 | (1) 以 2018 年净利润为基数，2023 年净利润复合增长率不低于 10%且不低于同行业平均业绩；(2) 2023 年净资产收益率不低于 5.5%且不低于同行业平均业绩；(3) 2023 年 Δ EVA 为正。 |

注：①上述“净利润”指标均指归属于上市公司股东的净利润；“净资产收益率”均指加权平均净资产收益率。

②在股权激励计划有效期内，如有增发、配股等事项导致净资产变动的，考核时剔除该事项所引起的净资产变动额及其产生的相应收益额（相应收益额无法准确计算的，可按扣除融资成本后的实际融资额乘以同期国债利率计算确定）。

本激励计划产生的激励成本将在管理费用中列支。若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）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. 本年解除限售情况

(1) 2021 年 12 月 8 日，公司召开十届七次董事会和十届四次监事会，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一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一期解除限售条件已经成就，公司同意为 759 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 9,082,232 股，本次解除限售股上市流通日为 2022 年 1 月 10 日。

(2) 2022 年 10 月 27 日公司召开监事会十届十一次会议，审议通过了《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划预留授予第一期解除限售条件成就的议案》。2022 年 10 月 28 日公司召开董事会十届十七次会议，审议通过了《关于 2019 年 A 股限制性股票激励计划预留授予第一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（以下简称本激励计划）预留授予第一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 25 名符合解锁条件的激励对象统一办理解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 298,998 股，本次解除限售股份上市流通日为 2022 年 11 月 28 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. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

（1）本公司于 2022 年 12 月 31 日的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

| 项目 | 期末金额 | 上年年末金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 基建 | 221,130,639.32 | 188,443,604.72 |
| 设备 | 356,611,657.34 | 259,211,176.65 |
| 对外投资承诺 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 577,742,296.66 | 452,654,781.37 |

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 577,742,296.66 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 | 574,282,454.05 | 353,151,814.73 | 221,130,639.32 | 2023-2024 年 |
| 本公司及其子公司 | 设备 | 633,708,699.76 | 277,097,042.42 | 356,611,657.34 | 2023-2024 年 |
| 合计 | | 1,207,991,153.81 | 630,248,857.15 | 577,742,296.66 | |

（2）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2022 年 12 月 31 日，本公司作为承租人之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

| 期间 | 2022 年金额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 8,807,889.85 |
| 1 至 2 年 | 1,957,813.55 |
| 2 至 3 年 | 2,036,126.09 |
| 3 至 4 年 | 2,117,587.46 |
| 4 至 5 年 | 1,008,636.35 |
| 合计 | 15,928,053.30 |

（二）资产负债表日存在的重要或有事项



1. 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

无。

2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

无。

3. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额 | 期限 | 备注 |
|---------|------|---------------|------------|----|
| 东方三菱 | 履约担保 | 24,500,000.00 | 长期服务协议终止日 | |
| 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 | |
| 烏兰新能源 | 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. 开出保函、信用证

（1）未结清保函情况：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司开立的保函情况

| 单位名称 | 业务种类 | 币种 | 2022 年 12 月 31 日的余额（折合人民币） |
|-------|------|--------|----------------------------|
| 本公司 | 保函 | 人民币 | 9,445,804,200.00 |
| 东方锅炉 | 保函 | 人民币 | 1,907,454,701.40 |
| 东方锅炉 | 保函 | 美元 | 444,620.06 |
| 东方凯特瑞 | 保函 | 人民币 | 9,880,821.77 |
| 东方电机 | 保函 | 美元 | 525,371,553.15 |
| 东方电机 | 保函 | 人民币 | 2,516,927,656.82 |
| 东方电机 | 保函 | 玻利维亚比索 | 322,500,954.19 |
| 东方国际 | 保函 | 人民币 | 3,173,903,100.00 |



| 单位名称 | 业务种类 | 币种 | 2022 年 12 月 31 日的余额（折合人民币） |
|-------|------|-----|----------------------------|
| 东方重机 | 保函 | 人民币 | 531,417,721.76 |
| 东方重机 | 保函 | 欧元 | 250,181.42 |
| 东方自控 | 保函 | 人民币 | 105,354,500.00 |
| 东方研究院 | 保函 | 人民币 | 5,739,170.00 |
| 东方汽轮机 | 保函 | 人民币 | 1,960,658,285.87 |
| 东方汽轮机 | 保函 | 欧元 | 12,629,158.76 |

(2) 未结清信用证情况：截止 2022 年 12 月 31 日，本公司开立的不可撤销信用证情况

| 单位名称 | 业务种类 | 币种 | 2022 年 12 月 31 日的余额（折合人民币） |
|-------|------|------|----------------------------|
| 东方电机 | 信用证 | 美元 | 9,951,746.54 |
| 东方电机 | 信用证 | 欧元 | 14,071,754.83 |
| 东方电机 | 信用证 | 日元 | 14,859,828.70 |
| 东方电机 | 信用证 | 瑞士法郎 | 2,993,745.22 |
| 东方锅炉 | 信用证 | 美元 | 338,304,400.00 |
| 东方汽轮机 | 信用证 | 美元 | 39,987,858.58 |
| 东方汽轮机 | 信用证 | 欧元 | 261,992,637.97 |
| 东方汽轮机 | 信用证 | 日元 | 958,922,118.89 |
| 东方汽轮机 | 信用证 | 瑞士法郎 | 18,713,786.00 |
| 东方国际 | 信用证 | 人民币 | 863,505,100.00 |

5. 贷款承诺

无。

6. 产品质量保证条款

无。

7. 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

无。

8. 或有资产

无。

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十三、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

| | |
|-----------------|------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 1,044,708,822.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 1,044,708,822.00 |

本公司于 2022 年 3 月 31 日召开十届二十五次董事会，审议通过 2023 年度利润分配预案，以 2022 年 3 月 31 日董事会召开时公司总股本 3,118,533,797 股为基数，分配现金股利人民币 1,044,708,822.00 元，每 10 股派送 3.35 元（含税）。该议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议批准。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项说明

（一）前期会计差错

无。

（二）债务重组

根据本公司与杭州新能源管理人签订的《结算协议书》及杭州新能源管理人的《通知书》，本公司与杭州新能源的应付账款与应收账款冲抵后，产生 1.35 亿元债务重组收益。

（三）资产置换

无。

（四）年金计划

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

（五）终止经营

不涉及。

（六）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营



分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。



2. 报告分部的财务信息

2022 年度报告分部

金额单位：元

| 项目 | 可再生能源装备 | 清洁高效能源装备 | 工程与贸易 | 现代制造服务业 | 新兴成长产业 | 汇总 | 抵销 | 合计 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 17,626,977,403.86 | 26,700,616,136.74 | 11,800,786,634.10 | 4,918,128,217.76 | 13,798,633,957.86 | 74,845,142,350.32 | 19,492,002,221.36 | 55,353,140,128.96 |
| 其中：对外交易收入 | 14,913,928,738.85 | 14,684,569,729.76 | 10,539,987,531.09 | 4,238,084,530.29 | 10,976,569,598.97 | 55,353,140,128.96 | | 55,353,140,128.96 |
| 分部间交易收入 | 2,713,048,665.01 | 12,016,046,406.98 | 1,260,799,103.01 | 680,043,687.47 | 2,822,064,358.89 | 19,492,002,221.36 | 19,492,002,221.36 | |
| 营业成本 | 15,582,922,414.81 | 23,866,460,777.94 | 10,788,242,026.94 | 3,224,812,861.04 | 11,828,614,925.07 | 65,291,053,005.80 | 19,941,829,978.00 | 45,349,223,027.80 |
| 成本抵销 | 2,617,803,003.82 | 12,286,785,976.89 | 1,335,028,169.25 | 1,288,994,399.87 | 2,413,218,428.17 | 19,941,829,978.00 | 19,941,829,978.00 | |
| 期间费用 | | | | | | 6,246,204,191.67 | -531,022,328.79 | 6,777,226,520.46 |
| 营业利润（亏损） | 1,948,809,327.86 | 3,104,894,928.71 | 1,086,773,673.40 | 2,302,266,069.12 | 1,561,173,102.07 | 10,003,917,101.16 | 6,683,045,821.87 | 3,320,871,279.29 |
| 资产总额 | | | | | | 200,698,233,016.47 | 85,433,172,549.08 | 115,265,060,467.39 |
| 其中：发生重大减值损失的单项资产金额 | | | | | | | | |
| 负债总额 | | | | | | 140,709,385,496.42 | 64,069,196,556.19 | 76,640,188,940.23 |
| 补充信息 | | | | | | | | |
| 资本性支出 | | | | | | | | |
| 当期确认的减值损失 | | | | | | -327,051,991.20 | -124,019,750.88 | -203,032,240.32 |
| 其中：商誉减值分摊 | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | | | | | | 886,137,572.99 | | 886,137,572.99 |
| 减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | | |



2021 年度报告分部

金额单位：元

| 项目 | 可再生能源装备 | 清洁高效能源装 备 | 工程与贸易 | 现代制造服务业 | 新兴成长产业 | 汇总 | 抵销 | 合计 |
|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 18,717,207,313.08 | 23,107,114,285.36 | 8,764,600,495.09 | 4,651,829,303.25 | 11,304,489,203.53 | 66,545,240,600.31 | 18,726,073,659.84 | 47,819,166,940.47 |
| 其中：对外交易收入 | 15,138,463,805.74 | 12,786,983,905.17 | 7,758,030,958.59 | 3,963,328,641.64 | 8,172,359,629.33 | 47,819,166,940.47 | | 47,819,166,940.47 |
| 分部间交易收入 | 3,578,743,507.34 | 10,320,130,380.19 | 1,006,569,536.50 | 688,500,661.61 | 3,132,129,574.20 | 18,726,073,659.84 | 18,726,073,659.84 | |
| 营业成本 | 16,547,697,837.58 | 20,799,431,377.15 | 7,771,645,626.91 | 3,405,031,654.93 | 9,328,627,000.08 | 57,852,433,496.65 | 19,070,246,221.66 | 38,782,187,274.99 |
| 成本抵销 | 3,577,233,803.88 | 10,790,479,510.33 | 857,892,104.11 | 1,284,171,165.13 | 2,560,469,638.21 | 19,070,246,221.66 | 19,070,246,221.66 | |
| 期间费用 | | | | | | 5,828,470,022.99 | -568,487,117.47 | 6,396,957,140.46 |
| 营业利润（亏损） | 2,167,999,772.04 | 2,778,032,038.35 | 844,277,435.79 | 1,842,468,151.84 | 1,404,202,267.46 | 9,036,979,665.48 | 6,378,736,795.46 | 2,658,242,870.02 |
| 资产总额 | | | | | | 182,606,985,457.55 | 79,502,412,153.22 | 103,104,573,304.33 |
| 其中：发生重大减值损失的单项资产金额 | | | | | | | | |
| 负债总额 | | | | | | 126,303,158,392.54 | 58,582,462,313.58 | 67,720,696,078.96 |
| 补充信息 | | | | | | | | |
| 资本性支出 | | | | | | | | |
| 当期确认的减值损失 | | | | | | -824,141,145.24 | -76,139,863.77 | -748,001,281.47 |
| 其中：商誉减值分摊 | | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | | | | | | 897,422,988.23 | | 897,422,988.23 |
| 减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | | |

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。



本公司在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额列示如下：

| 对外交易收入 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 中国（除香港）境内 | 50,422,083,708.00 | 43,918,993,698.68 |
| 其他海外地区 | 4,931,056,420.96 | 3,900,173,241.79 |
| 合计 | 55,353,140,128.96 | 47,819,166,940.47 |

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 721,928,760.39 | 635,876,384.34 |
| 1—2 年 | 360,730,938.89 | 346,356,310.74 |
| 2—3 年 | 276,624,129.13 | 454,870,447.79 |
| 3—4 年 | 238,775,790.87 | 96,569,376.06 |
| 4—5 年 | 43,929,443.61 | 61,624,013.00 |
| 5 年以上 | 107,673,175.01 | 289,788,609.18 |
| 小计 | 1,749,662,237.90 | 1,885,085,141.11 |
| 减：坏账准备 | 352,642,570.90 | 516,631,905.97 |
| 合计 | 1,397,019,667.00 | 1,368,453,235.14 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 预期信用损失率/计提比例（%） | |
| 按单项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 | 1,749,662,237.90 | 100.00 | 352,642,570.90 | 20.15 | 1,397,019,667.00 |
| 其中： | | | | | |
| 按账龄组合风险计提减值准备的应收账款 | 1,749,662,237.90 | 100.00 | 352,642,570.90 | 20.15 | 1,397,019,667.00 |
| 合计 | 1,749,662,237.90 | — | 352,642,570.90 | 20.15 | 1,397,019,667.00 |



续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按单项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 | 1,885,085,141.11 | 100.00 | 516,631,905.97 | 27.41 | 1,368,453,235.14 |
| 其中： | | | | | |
| 按账龄组合风险计提减值准备的应收账款 | 1,885,085,141.11 | 100.00 | 516,631,905.97 | 27.41 | 1,368,453,235.14 |
| 合计 | 1,885,085,141.11 | — | 516,631,905.97 | 27.41 | 1,368,453,235.14 |

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 按账龄组合风险计提减值准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 721,928,760.39 | 41.26 | 36,096,438.02 | 635,876,384.34 | 33.73 | 31,793,819.23 |
| 1-2 年(含 2 年) | 360,730,938.89 | 20.62 | 36,073,093.89 | 346,356,310.74 | 18.37 | 34,635,631.08 |
| 2-3 年(含 3 年) | 276,624,129.13 | 15.81 | 55,324,825.82 | 454,870,447.79 | 24.13 | 90,974,089.55 |
| 3 年以上 | 390,378,409.49 | 22.31 | 225,148,213.17 | 447,981,998.24 | 23.76 | 359,228,366.11 |
| 合计 | 1,749,662,237.90 | — | 352,642,570.90 | 1,885,085,141.11 | — | 516,631,905.97 |

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 | 169,379,691.54 | 9.68 | 14,462,507.58 |
| 单位二 | 154,363,681.58 | 8.82 | 26,712,938.52 |
| 单位三 | 103,015,000.00 | 5.89 | 5,150,750.00 |
| 单位四 | 101,196,024.55 | 5.78 | 10,119,601.94 |
| 单位五 | 93,038,000.00 | 5.32 | 18,607,600.00 |
| 合计 | 620,992,397.67 | 35.49 | 75,053,398.04 |

注释 2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 1,297,726.89 | 175,312.50 |
| 应收股利 | 24,482,648.69 | 28,228,570.56 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 71,357,911.86 | 78,582,939.90 |
| 合计 | 97,138,287.44 | 106,986,822.96 |

（一）应收利息

1. 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 定期存款 | 1,297,726.89 | 175,312.50 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,297,726.89 | 175,312.50 |

（二）应收股利

1. 应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 12,254,555.63 | |
| 一年以上 | 19,517,032.10 | 28,228,570.56 |
| 小计 | 31,771,587.73 | 28,228,570.56 |
| 减：坏账准备 | 7,288,939.04 | |
| 合计 | 24,482,648.69 | 28,228,570.56 |

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其原因 |
|-------|---------------|-------|-----------|-------------|
| 龙口风电 | 5,210,684.23 | 1-3 年 | 被投资企业资金紧张 | 否，收到国家补贴后支付 |
| 红泥井风电 | 7,017,408.83 | 1-3 年 | 被投资企业资金紧张 | 否，收到国家补贴后支付 |
| 烏兰新能源 | 3,828,807.76 | 2-3 年 | 被投资企业资金困难 | 是 |
| 三圣太风电 | 3,460,131.28 | 2-3 年 | 被投资企业资金困难 | 是 |
| 合计 | 19,517,032.10 | | | |

3. 应收股利坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | | | | |
| 期初余额在本期 | — | — | — | — |



| 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） | |
| —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 | 7,288,939.04 | | | 7,288,939.04 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 7,288,939.04 | | | 7,288,939.04 |

（三）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 8,171,844.59 | 20,047,323.71 |
| 1—2 年 | 12,016,075.89 | 12,672,771.60 |
| 2—3 年 | 8,554,727.90 | 2,688,354.94 |
| 3—4 年 | 2,678,268.17 | 2,288,641.81 |
| 4—5 年 | 55,729.18 | 4,103,161.44 |
| 5 年以上 | 50,311,248.56 | 55,282,068.40 |
| 小计 | 81,787,894.29 | 97,082,321.90 |
| 减：坏账准备 | 10,429,982.43 | 18,499,382.00 |
| 合计 | 71,357,911.86 | 78,582,939.90 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 5,199,746.91 | 5,199,746.91 |
| 备用金 | 4,047,504.01 | 8,104,047.48 |
| 其他 | 72,540,643.37 | 83,778,527.51 |
| 小计 | 81,787,894.29 | 97,082,321.90 |
| 减：坏账准备 | 10,429,982.43 | 18,499,382.00 |
| 合计 | 71,357,911.86 | 78,582,939.90 |



3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|---------------|------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 44,331,667.89 | 54.20 | | | 44,331,667.89 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 37,456,226.40 | 45.80 | 10,429,982.43 | 27.85 | 27,026,243.97 |
| 其中: | | | | | |
| 按账龄组合风险计提减值准备的其他应收款 | 37,456,226.40 | 45.80 | 10,429,982.43 | 27.85 | 27,026,243.97 |
| 合计 | 81,787,894.29 | — | 10,429,982.43 | 12.75 | 71,357,911.86 |

续:

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|---------------|------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 54,767,606.75 | 56.41 | 10,029,041.44 | 18.31 | 44,738,565.31 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 42,314,715.15 | 43.59 | 8,470,340.56 | 20.02 | 33,844,374.59 |
| 其中: | | | | | |
| 按账龄组合风险计提减值准备的其他应收款 | 42,314,715.15 | 43.59 | 8,470,340.56 | 20.02 | 33,844,374.59 |
| 合计 | 97,082,321.90 | — | 18,499,382.00 | 19.06 | 78,582,939.90 |

4. 单项计提坏账准备的其他应收款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|-------|---------------|------|-------------|------------|
| 单位一 | 44,300,000.00 | | | 投资款, 不计提坏账 |
| 单位二 | 31,667.89 | | | |
| 合计 | 44,331,667.89 | | — | — |

5. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 8,140,176.70 | 21.73 | 407,008.85 | 19,608,758.40 | 46.34 | 980,437.92 |



| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1—2 年 | 12,016,075.89 | 32.08 | 1,201,607.59 | 12,672,771.60 | 29.95 | 1,267,277.15 |
| 2—3 年 | 8,554,727.90 | 22.84 | 1,710,945.57 | 2,688,354.94 | 6.35 | 537,671.00 |
| 3—4 年 | 2,678,268.17 | 7.15 | 1,071,307.27 | 2,013,143.94 | 4.76 | 805,257.59 |
| 4—5 年 | 55,729.18 | 0.15 | 27,864.59 | 903,978.78 | 2.14 | 451,989.41 |
| 5 年以上 | 6,011,248.56 | 16.05 | 6,011,248.56 | 4,427,707.49 | 10.46 | 4,427,707.49 |
| 合计 | 37,456,226.40 | — | 10,429,982.43 | 42,314,715.15 | — | 8,470,340.56 |

6. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | 8,470,340.56 | | 10,029,041.44 | 18,499,382.00 |
| 期初余额在本期 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,959,641.87 | | | 1,959,641.87 |
| 本期转回 | | | 10,029,041.44 | 10,029,041.44 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 10,429,982.43 | | | 10,429,982.43 |

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回方式 | 备注 |
|------|---------------|---------|--------|
| 单位一 | 10,029,041.44 | 转回 | 冲减预计负债 |
| 合计 | 10,029,041.44 | | |

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|---------------|-------|-------------------|--------------|
| 单位一 | 投资款 | 44,300,000.00 | 5 年以上 | 54.16 | |
| 单位二 | 代垫款 | 10,728,012.47 | 1 年以内 | 13.12 | 1,992,343.78 |



| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|---------------|------------------|-------------------|--------------|
| | | | 至 3-4 年 | | |
| 单位三 | 代垫款 | 5,567,284.30 | 1 年以内 至 3-4 年 | 6.81 | 1,081,332.78 |
| 单位四 | 保证金 | 5,199,746.91 | 1-2 年 | 6.36 | 519,974.69 |
| 单位五 | 其他 | 3,797,000.00 | 3-5 年 | 4.64 | 3,626,840.00 |
| 合计 | — | 69,592,043.68 | — | 85.09 | 7,220,491.25 |

注释 3. 长期股权投资

| 款项性质 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 22,101,493,911.79 | | 22,101,493,911.79 | 21,737,193,911.79 | | 21,737,193,911.79 |
| 对联营企业投资 | 942,074,302.98 | 40,845,971.47 | 901,228,331.51 | 821,399,115.90 | | 821,399,115.90 |
| 对合营企业投资 | 221,402,684.11 | | 221,402,684.11 | 223,419,811.55 | | 223,419,811.55 |
| 合计 | 23,264,970,898.88 | 40,845,971.47 | 23,224,124,927.41 | 22,782,012,839.24 | | 22,782,012,839.24 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 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 |
|--------|-------------------|----------------|------|-------------------|----------|----------|
| 东方锅炉 | 5,192,395,417.83 | | | 5,192,395,417.83 | | |
| 东方汽轮机 | 6,010,766,999.71 | | | 6,010,766,999.71 | | |
| 东方电机 | 3,164,000,000.00 | | | 3,164,000,000.00 | | |
| 东方印度公司 | 129,504,712.22 | | | 129,504,712.22 | | |
| 东方武核 | 232,060,000.00 | 114,300,000.00 | | 346,360,000.00 | | |
| 东方重机 | 589,459,392.37 | | | 589,459,392.37 | | |
| 东方风电 | 1,007,437,000.00 | | | 1,007,437,000.00 | | |
| 东方国际 | 1,409,966,967.29 | | | 1,409,966,967.29 | | |
| 东方财务 | 2,867,031,546.59 | | | 2,867,031,546.59 | | |
| 东方物产 | 409,061,568.69 | | | 409,061,568.69 | | |
| 东方自控 | 394,083,121.44 | | | 394,083,121.44 | | |
| 东方氢能 | 110,307,373.46 | | | 110,307,373.46 | | |
| 东方研究院 | 71,119,812.19 | 100,000,000.00 | | 171,119,812.19 | | |
| 东方创科 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 300,000,000.00 | | |
| 合计 | 21,737,193,911.79 | 364,300,000.00 | | 22,101,493,911.79 | | |



2. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|---------|------------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一. 合营企业 | | | | | |
| 东方法马通 | 223,419,811.55 | | | 19,695,673.97 | |
| 小计 | 223,419,811.55 | | | 19,695,673.97 | |
| 二. 联营企业 | | | | | |
| 川能投风电 | 537,550,972.87 | | | 121,849,870.49 | |
| 龙口风电 | 75,395,022.08 | | | 10,803,106.87 | |
| 中国联合重燃 | 131,398,795.38 | | | 18,011.81 | |
| 红泥井风电 | 23,435,950.00 | | | 1,064,430.91 | |
| 三圣太风电 | 14,902,607.53 | | | -1,176,636.06 | |
| 烏兰新能源 | 38,715,768.04 | | | -4,924,446.15 | |
| 小计 | 821,399,115.90 | | | 127,634,337.87 | |
| 合计 | 1,044,818,927.45 | | | 147,330,011.84 | |

续:

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------|--------------|---------------|---------------|----|------------------|---------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一. 合营企业 | | | | | | |
| 东方法马通 | | 21,712,801.41 | | | 221,402,684.11 | |
| 小计 | | 21,712,801.41 | | | 221,402,684.11 | |
| 二. 联营企业 | | | | | | |
| 川能投风电 | 5,295,404.84 | | | | 664,696,248.20 | |
| 龙口风电 | | 9,185,537.56 | | | 77,012,591.39 | |
| 中国联合重燃 | | | | | 131,416,807.19 | |
| 红泥井风电 | | 3,069,018.07 | | | 21,431,362.84 | |
| 三圣太风电 | | | 13,725,971.47 | | 13,725,971.47 | 13,725,971.47 |
| 烏兰新能源 | | | 27,120,000.00 | | 33,791,321.89 | 27,120,000.00 |
| 小计 | 5,295,404.84 | 12,254,555.63 | 40,845,971.47 | | 942,074,302.98 | 40,845,971.47 |
| 合计 | 5,295,404.84 | 33,967,357.04 | 40,845,971.47 | | 1,163,476,987.09 | 40,845,971.47 |



注释 4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,555,083,706.09 | 12,198,588,223.91 | 11,932,909,852.75 | 11,379,217,923.30 |
| 其他业务 | 542,722.81 | 1,251,923.28 | 30,281,021.31 | 7,305,495.59 |
| 合计 | 12,555,626,428.90 | 12,199,840,147.19 | 11,963,190,874.06 | 11,386,523,418.89 |

注释 5. 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 147,330,011.84 | 121,273,838.27 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 982,736,895.96 | 709,364,228.44 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 89,114.00 | 14,322,493.86 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 28,448,814.88 |
| 债务重组产生的投资收益 | 135,649,171.95 | |
| 其他 | 777,028.30 | 1,635,613.21 |
| 合计 | 1,266,582,222.05 | 875,044,988.66 |

注释 6. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------------------|------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,145,716,562.34 | 1,141,407,059.53 |
| 加: 资产减值准备 | 153,060,026.26 | -11,313,970.21 |
| 信用减值损失 | -164,769,795.60 | 39,689,296.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,400,715.83 | 8,756,755.48 |
| 使用权资产折旧 | 67,034,227.03 | 90,381,160.42 |
| 无形资产摊销 | 25,642,376.95 | 23,455,433.85 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | | 131,753.40 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | -292,230.50 | 1,548.41 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列) | 1,656,996.00 | -177,942,777.03 |
| 财务费用(收益以“-”填列) | -102,414,511.49 | -34,869,195.64 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -1,266,582,222.05 | -875,044,988.66 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”填列) | 26,643,994.02 | 38,376,705.84 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | | |
| 合同资产的减少（增加以“-”填列） | -184,646,213.92 | -409,794,449.82 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -28,731,302.58 | -49,015,433.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 101,053,347.10 | 880,942,681.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 2,534,705,151.05 | -188,700,086.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,316,477,120.44 | 476,461,493.04 |
| 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 | | |
| 当期新增使用权资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 8,293,786,594.85 | 6,239,742,130.22 |
| 减：现金的期初余额 | 6,239,742,130.22 | 5,164,577,904.92 |
| 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 | 2,054,044,464.63 | 1,075,164,225.30 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 8,293,786,594.85 | 6,239,742,130.22 |
| 其中：库存现金 | 165,875.21 | 505,384.06 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 8,292,672,758.58 | 6,238,419,719.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 947,961.06 | 817,026.91 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 8,293,786,594.85 | 6,239,742,130.22 |

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 | 49,229,605.55 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |



| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 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） | 154,531,765.68 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 135,649,171.95 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | -6,572,214.18 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 365,527,834.86 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,465,368.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -79,287,619.06 | |
| 减：所得税影响额 | 95,561,988.67 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 48,049,446.04 | |
| 合计 | 473,001,741.87 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.43 | 0.92 | 0.92 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.03 | 0.76 | 0.76 |





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，可了解更多经营信息、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 梁春, 高琦

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

本所依法取得代理记账、验资、审计报告、清算报告、资产评估报告、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规、规章规定的其他经营活动。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。不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

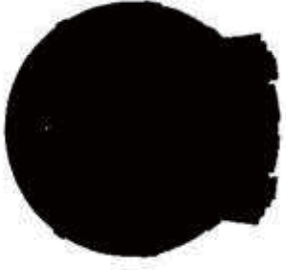
国家企业信用信息公示系统网址：
<https://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000093



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制





姓名: 张奎
 Full name: 张奎
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-03-11
 Date of birth: 1978-03-11
 工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司北京
 Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司北京
 身份证号码: 65280119780311391X
 Identity card No.: 65280119780311391X



证书编号: 1100004230076
 No. of certificate: 1100004230076
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2011年2月24日
 Date of Issuance: 2011年2月24日



2012年2月20日

姓名: 张奎
 证书编号: 1100004230076
 2017-05-31 valid to 2018-05-11



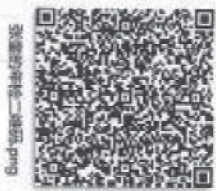
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to:
 大华(审计)事务所
 大华会计师事务所
 2018年8月13日
 2018年7月13日
 业务所
 CPAs

NOTES
 1. When practicing, the CPA shall show the emblem this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师协会
 注册会计师
 张奎
 2018年8月13日



2019年4月8日



记录
 注册
 有效期一年
 valid for another year after





110002290011

北京注册会计师协会

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 2004-12-01

证书编号: 110002290011
Date of Issuance: 年 月 日



记
Irration

姓名: 尹传松
证书编号: 110002290011
此证书有效一年, 期满有效一年, 此证 renewal.



姓名: 尹传松
Full name: 尹传松
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-11-11
Date of birth: 1974-11-11
工作单位: 中大会计师事务所
Working unit: 中大会计师事务所
身份证号码: 4130231974111110075
Identity card No.: 4130231974111110075

北京注册会计师协会

注册会计师事务所工作年检表
Registration of the Change of Accounting Unit by (CPA)
同意变更
Agree the holder to be transferred to

关于本所转入事宜



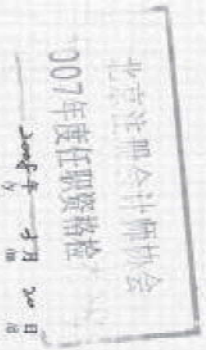
北京注册会计师协会
注册事项加办
一、注册会计师执业证书, 必要时应向委托方出示本证书
二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改
三、注册会计师停止执行法定业务时, 应当将本证书缴还主管注册会计师协会
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废后, 办理补办手续

朱中丞 同意转出
NOTES: 2011.12.26

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the news speaker.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

