

公司代码：601727

公司简称：上海电气

# 上海电气集团股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人吴磊、主管会计工作负责人周志炎及会计机构负责人（会计主管人员）司文培声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议，2023年度公司利润分配预案为：2023年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

以上利润分配预案待提交公司股东大会审议通过后执行。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

当前，公司日常生产经营面临来自国内外市场环境的重大风险包括：1、市场风险；2、原材料价格波动风险；3、汇率波动风险；4、海外业务风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	在香港联合交易所公布的年度报告

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国、我国	指	中华人民共和国
集团、本公司、公司、上海电气或我们	指	上海电气集团股份有限公司，原名为“上海电气（集团）总公司”，于2022年1月28日完成工商变更登记
电气控股	指	上海电气控股集团有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
市经信委	指	上海市经济和信息化委员会
市科委	指	上海市科学技术委员会
市发改委	指	上海市发展和改革委员会
《公司章程》	指	《上海电气集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A股	指	获准在境内证券交易所上市的以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的股票
H股	指	注册在中国的公司发行的、获准在香港联合交易所有限公司上市的、以人民币标明面值、以港元进行认购和交易的股票
上海机电	指	上海机电股份有限公司
电气风电	指	上海电气风电集团股份有限公司
赢合科技	指	深圳市赢合科技股份有限公司
上海三菱电梯	指	上海三菱电梯有限公司
宝尔捷	指	Broetje-Automation GmbH（中文名为“德国宝尔捷自动化公司”）
财务公司	指	上海电气集团财务有限责任公司
星云智汇	指	上海电气工业互联网平台
EPC	指	工程总承包
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海电气集团股份有限公司
公司的中文简称	上海电气
公司的外文名称	Shanghai Electric Group Company Limited
公司的外文名称缩写	Shanghai Electric
公司的法定代表人	吴磊

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	周志炎
联系地址	上海市黄浦区四川中路 110 号
电话	+86 (21) 33261888
传真	+86 (21) 34695780
电子信箱	ir@shanghai-electric.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市黄浦区四川中路 110 号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.shanghai-electric.com
电子信箱	service@shanghai-electric.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 www.cs.com.cn 上海证券报 www.cnstock.com 证券时报 www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海电气	601727	-
H股	香港联合交易所有限公司	上海电气	02727	-

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
	签字会计师姓名	杨旭东、郑嘉彦

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年	
				调整后	调整前
营业总收入	114,797,077	117,623,118	-2.4	130,261,250	131,387,852
营业收入	114,218,209	116,985,807	-2.4	129,554,848	130,681,450
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	108,096,600	114,496,488	-5.6	126,998,474	128,125,076
归属于上市公司股东的净利润	285,155	-3,566,484	不适用	-9,987,908	-9,987,908
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,223,664	-4,709,752	不适用	-11,889,508	-11,889,508
经营活动产生的现金流量净额	7,796,692	8,482,815	-8.1	-10,554,000	-10,554,000
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	52,797,888	54,862,313	-3.8	58,134,328	58,134,328
总资产	283,266,567	288,020,852	-1.7	300,802,190	300,802,190

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.018	-0.228	不适用	-0.638	-0.638
稀释每股收益(元/股)	0.018	-0.228	不适用	-0.638	-0.638
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.079	-0.302	不适用	-0.758	-0.758
加权平均净资产收益率(%)	0.53	-6.31	不适用	-15.69	-15.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.33	-8.33	不适用	-18.64	-18.64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司较上年同期实现扭亏为盈，主要原因为：1、报告期内，公司坚持高质量发展理念，聚焦主责主业，部分业务板块毛利额及毛利率较上年同期显著上升；2、报告期内，公司持续加强应收账款管理、加大催收回收力度，信用减值损失较上年同期有所减少；3、报告期内，公司所持金融资产公允价值波动产生的损失较上年同期有所收窄。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	21,146,987	31,712,920	25,087,131	36,271,171
归属于上市公司股东的净利润	366,853	223,510	230,905	-536,113
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	206,965	39,205	-211,274	-1,258,560
经营活动产生的现金流量净额	-9,230,945	4,901,358	170,113	11,956,166

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	847,003		560,440	183,064
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	811,865		1,012,719	929,196
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-37,650		-58,326	872,034
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-		-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-		-	-
对外委托贷款取得的损益	-		-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-		-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	493,281		363,903	38,231
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-		-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-		-	-
非货币性资产交换损益	-		-	-

债务重组损益	-		359	341
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-		-	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-		-	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-		-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-		-	-
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	-		-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-		-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-		-	-
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	-60,321		48,801	548,485
其他符合非经常性损益定义的损益项目	275,942		-56,045	935,262
减：所得税影响额	508,049		391,624	875,970
少数股东权益影响额（税后）	313,252		336,959	729,043
合计	1,508,819		1,143,268	1,901,600

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	7,657,438	7,492,363	-165,075	55,120
衍生金融资产	55,890	12,798	-43,092	-45,407
其他债权投资 (含其他流动资产)	15,486,059	4,244,935	-11,241,124	297,392
应收款项融资	2,105,589	1,354,944	-750,645	-1,855
其他非流动金融资产	7,268,463	7,339,112	70,649	-46,451
合计	32,573,439	20,444,152	-12,129,287	258,799

注：交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他债权投资主要为公司下属子公司所持金融产品在持有期间公允价值变动及处置时所产生的损益。

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023年，世界经济复苏乏力，地缘政治冲突加剧，国内经济波浪式发展、曲折式前进，总体回升向好。报告期内，面对机会与挑战并存的外部环境，集团上下保持战略定力，扎实推进集团“十四五”战略全面落地实施，公司的总体经营情况平稳有序。

报告期内，公司实现营业总收入人民币1,147.97亿元，同比下降2.4%；报告期内公司毛利率为18.8%，同比增加2.6个百分点；报告期内，公司归属于母公司股东净利润为人民币2.85亿元，上年同期为人民币-35.66亿元；2023年度基本每股收益为人民币0.018元，上年同期为人民币-0.228元。报告期内，公司较上年同期实现扭亏为盈，主要原因为：1、报告期内，公司坚持高质量发展理念，聚焦主责主业，部分业务板块毛利额及毛利率较上年同期显著上升；2、报告期内，公司持续加强应收账款管理、加大催收回收力度，信用减值损失较上年同期有所减少；3、报告期内，公司所持金融资产公允价值波动产生的损失较上年同期有所收窄。

报告期内，公司实现新增订单人民币1,372.1亿元。公司新增订单中，能源装备人民币752.2亿元（其中：核电设备人民币89.7亿元，燃煤发电设备人民币303.2亿元，储能设备人民币120.7亿元，风电设备人民币69.4亿元），工业装备人民币423.4亿元，集成服务人民币196.6亿元。截至报告期末，公司在手订单为人民币2,657.6亿元。公司在手订单中，能源装备人民币1,531.3亿元（其中：核电设备人民币306.4亿元，燃煤发电设备人民币661.5亿元，储能设备人民币72.7亿元，风电设备人民币226.2亿元），工业装备人民币152.6亿元，集成服务人民币973.7亿元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 1、聚焦高端装备制造，锻造核心竞争优势

我们聚焦高端装备制造领域，积极把握国家能源政策机遇，服务新型电力系统建设，持续打造上海电气核心竞争优势。

在核电领域，我们的核电业务继续保持综合市场占有率行业第一。报告期内，我们中标中核集团高温气冷堆6台蒸发器、4台压力容器、6台金属堆芯支撑三项主设备，首次实现在高温堆蒸发器订单的突破，具备为高温气冷堆提供全套机械类核岛主设备的供货能力；中标海阳一体化供热堆全套核岛主设备，成为国内首家具备一体化供热堆成套供货业绩的设备制造商。报告期内，我们参建的华能石岛湾高温气冷堆核电站完成168小时连续运行试验，正式投入商业运行。这是我国具有完全自主知识产权的国家重大科技专项标志性成果，也是全球首座第四代商用核电站，标志着我国在第四代核电技术领域达到世界领先水平。在核聚变领域，我们中标中国科学院等离子体所设计的紧凑型聚变能实验装置（BEST）的TF线圈盒首批采购项目和新奥集团“玄龙50”项目关键主设备项目，具备为磁约束核聚变主机系统提供全套核心设备的供货能力。我们中标中国工程物理研究院的重载超重力离心机主机系统和高速超重力离心机转动系统两个项目，填补我国超大容量超重力装置的空白。

在高效清洁能源领域，围绕推进能源革命、加强煤炭清洁高效利用等主题，我们凭借在火电领域的技术和市场积累，发力煤电“三改联动”市场，不断刷新煤电机组全球最低煤耗纪录，激活煤电高效清洁发展新活力。报告期内，得益于超超临界主机设备优异的性能和长期安全稳定的运行表现，我们接连中标了国内多个高效清洁能源项目订单。我们承接了广东国粤韶关综合利用发电扩建项目，将采用自主研发的700MW超超临界循环流化床锅炉，是目前世界上单机容量最大、参数最高、节能及环保效果最佳的循环流化床锅炉。我们完成国能粤电台山电厂2号机组高温亚临界提温提效升级改造，实现降耗近8.3%，形成升级改造应用示范效应。报告期内，我们与本钢板材股份有限公司签订了燃气蒸汽联合循环发电机组工程长协服务合同，实现了我们在低热值燃机长协服务领域的突破。我们的首台H级燃气轮机联合循环设备在上海电力闵行发电厂燃气-蒸汽联合循环发电机组示范项目上顺利通过了168小时满负荷试运行，正式投入商业运营。

在电梯设备领域，上海三菱电梯坚持“产品服务双轮驱动”发展路径，推进用户全生命周期价值最大化的质量管理，推进具有成本竞争力的质量差异化战略。报告期内，首台10米/秒“菱云”系列LEHY-H超高速电梯完成交付，其曳引机、控制柜及主要安全部件均实现自主制造。报告期内，上海三菱电梯的安装、改造及维保等服务收入占电梯业务的收入比重达到40%，其中改造和维保业务呈加速增长趋势。

我们的叶片、轴承、紧固件、工具等工业基础件业务围绕“成为世界一流的工业基础件解决方案提

供商、成为国内中高端基础件进口替代主力军”的愿景，在产品高端化、国产化、产业门类整合拓展和推进产业链分布集群发展上持续发力，已形成高质量的“专精特新”业务集群。报告期内，公司下属上海工具厂有限公司荣膺上海市专精特新企业，由此，我们在叶片、轴承、紧固件、工具四大工业基础件业务领域的国内企业实现专精特新企业认定大满贯。

在航空装配制造线领域，我们依托自身的极限制造能力和集成装备实力，为飞机制造及航空发动机制造等高端制造用户提供安全可控的智能化解决方案。报告期内，公司下属宝尔捷公司中标首条国产宽体客机生产线项目，将为客户提供中机身壁板组件装配生产线，助力中国大飞机产业发展；携手合作伙伴签订国产自研宽体客机壁板装配线项目的合作协议，共同打造国际先进生产线的典范项目。

在智慧交通领域，上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司发布了面向下一代的自主列车控制信号系统TSTCBTC®3.0，该系统通过运用自主障碍物检测、5G等最新技术，进一步提升列车控制效率，提升列车智能自主水平。报告期内，我们中标了青岛胶州中运量L1线工程项目，实现iDRT数字轨道交通系统沪外市场的突破，并中标了南昌、上海等多地城市轨交信号项目。

通过数字化技术赋能，我们开展了一系列数字化工厂、智能制造示范项目，以数据驱动提升企业综合竞争力，赋能装备制造业发展。报告期内，上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂的汽轮机核心装备智能工厂、上海电气电站设备有限公司上海发电机厂的大型汽轮发电机智能工厂、上海三菱电梯的电梯智能工厂、上海电气凯士比核电泵阀有限公司的核电泵阀智能工厂等制造工厂成功入选上海市100家智能工厂，上海电气核电集团有限公司入选市经信委第二批“工赋链主”培育企业名单。在城市数智化领域，我们中标上海市杨浦滨江智慧管理平台、上海市杨浦轨道交通车站出入口感知设备建设等项目，持续助力城市数字化转型。我们的“星云智汇”工业互联网平台入选工信部2023年跨行业跨领域工业互联网平台，成为51个国家级最高水平的工业互联网平台之一。

## 2、推进新能源产业布局，壮大新赛道新产业

报告期内，我们正式发布《上海电气集团“双碳”行动方案》，提出“确保2030年前碳达峰，力争2035年前实现自身运营碳中和、2055年前全价值链碳中和”的发展目标。我们加快布局“风光储氢”等新能源产业，充分发挥技术集成优势，积极构建“全方位”新型电力系统和“立体式”零碳产业园区整体解决方案。

在储能领域，我们积极布局压缩空气储能、液流储能等储能技术路线，构建多元储能产业协同发展生态。报告期内，我们中标世界首台（套）300MW级压缩空气储能示范工程——湖北应城300MW压缩空气储能电站示范工程空气压缩机组配套电机项目，标志着我们已具备向先进大型压缩空气储能系统压缩机组提供超大容量、超高效率、超高转速电动机解决方案的能力。我们中标中国能建集团甘肃酒泉300MW压缩空气储能透平发电设备项目，该项目是全球首次采用人工硐室作为储气系统的300MW级压缩空气储能示范工程，采用全球首创的低熔点熔融盐高温绝热压缩技术，开创了大容量压缩空气储能绿色、零碳、高效、经济、应用场景灵活的新路线、新方案。报告期内，我们承接的日本工商业用户侧光储微网示范项目全钒液流储能设备通过客户验收并完成发运，对布局全球储能市场具有里程碑式意义。报告期内，公司下属上海电气（安徽）储能科技有限公司完成A轮融资，凭借其在液流电池领域的技术沉淀和产业化进程，已研发出5kW/25kW/32kW系列电堆，成功交付50余项液流电池储能项目并出口到日本、澳洲、欧洲等海外市场。

在氢能领域，我们依托在高端装备制造及系统集成方面的技术积累，积极提供氢能“制、储、加、用”四大环节全产业链解决方案。公司下属上海氢器时代科技有限公司拥有国际一流的电解水制氢研发实验室，为关键材料研发、部件制备、产品制造提供了全方位基础支撑，目前碱性电解槽产能已达1GW以上，PEM电解槽产能已达200MW以上。报告期内，我们建成国内首个应用于工业园区的“绿氢制-储-用”一体化示范项目，该项目兼具国内规模最大的PEM电解水制氢系统多功能测试验证平台。

在风电领域，电气风电持续保持在海上风电市场的领先优势。基于“精于风，不止于风”的发展理念以及积淀多年的风电领先经验，我们为客户提供配套的风电全生命周期解决方案，开拓“风电+”的全新应用场景。报告期内，我们积极推动市场开拓，实现海外订单重大突破，成功签订共计436.5MW海外风机销售合同。我们在海上风电运维领域引入亚洲首制海上风电SOV运维母船，投入使用后将大幅缓解目前中国主流海上交通船窗口期短、无法接续作业、往返次数多、效率低、恶劣海况适用性差等痛点，为深远海项目运维提供有力支撑。

在光伏领域，报告期内，我们在英国、日本等海外市场承接的多个光伏项目成功并网。我们积极推进高效异质结电池及组件工厂建设，基本实现从工厂设计、组件和电池片产线建设、材料功能研究和产

品开发的全产业链能力布局。在光热领域，我们中标中广核新能源西藏阿里150MW雪域高原“零碳”光储热电示范项目、50MW太阳能热发电与供暖汽轮发电机组和中能建哈密“光（热）储”多能互补一体化绿电示范项目150兆瓦光热电站汽轮机设备，助力推动“风光储一体化”项目建设。

### 3、加大科技创新投入，提升产业发展能力

2023年是上海电气的“科技创新年”，围绕集团“十四五”战略目标，我们将科技创新作为高质量发展的第一动力，推动外部协同，引流创新资源，构建开放、协同、共赢的科技创新体系。

我们积极承担国家和地方重大研发任务，报告期内，我们获批科学技术部国家重点研发计划、市国资委企业创新发展和能级提升专项、市经信委促进产业高质量发展专项、市科委科研项目、市发改委战略性新兴产业发展专项等20余项，内容涵盖新能源、储能、工业母机、人工智能等领域。在2023年5月公布的“2022年度上海市科学技术奖”中，我们的《典型流程工业过程运行优化关键技术及其应用》、《航天高性能关键件形性协同控制的加工技术与装备》获得科技进步奖一等奖，《轨道交通全自动列车系统互联互通的关键技术与装备产业化》、《面向复杂功能曲面智能感知铣磨机器人装备关键技术及应用》、《智能型电能质量治理装置及柔性并网控制关键技术及应用》获得科技进步奖二等奖。

我们以硬核科技打造高端装备产业格局，在相关核心技术领域实现突破。我们参研的“大型核电站CAP1400（国和一号）主管道研制及应用”技术成果通过中国核学会的鉴定，该主管道是目前世界压水堆核电中规格最大的不锈钢锻制主管道。报告期内，我们成功实现大F重型在运燃机掺氢技术自主升级及示范验证，为国内首次大F重型燃机实施的掺氢燃烧改造和科研攻关项目，同时我们也已在更高比例的掺氢燃烧技术上完成技术储备。

围绕国家“双碳”目标和构建新型电力系统战略，我们积极推进新能源领域的技术和产品开发，加快新赛道产业链能力布局。在储能技术领域，我们已在锂电池储能、钒液流储能、压缩空气储能、光热熔盐储能、飞轮储能等新型储能领域形成系列化产品开发制造能力。在氢能技术领域，我们全面切入“制、储、加、用”全产业链主要装备领域。报告期内，我们发布了2000Nm<sup>3</sup>/h碱水制氢设备、100Nm<sup>3</sup>/h PEM电解水制氢设备，并已在加氢、化工等领域获得订单。在风电技术领域，电气风电不仅积累了中国最大海上风电样本库，还在多个海上风电项目中实现了行业突破。电气风电推出海神平台全海域大容量系列产品之一的16+MW风机，该机组是当时全球已中标最大单机容量、最大风轮直径海上风电机组。报告期内，我们推出全新一代广泛适用的陆上双馈风电机组平台——卓越平台，适应国内低风速、超低风速市场及沙戈壁基地应用场景。在光伏技术领域，我们积极进入异质结光伏产业，通过高效异质结电池及组件产能布局和技术研发，致力于掌握N型新一代光伏核心技术，推动绿电零碳产业落地，依托能源和工业装备领域的综合实力，持续打造“光伏+”与新能源应用场景一体化解决方案。报告期内，我们开展的“应用于风光绿色能源电站的国内首台分布式50Mvar级GVPI空冷调相机项目”通过了上海市高端能源装备制造首台套突破项目验收，整体技术达到国际先进水平。

报告期内，我们成立了多个技术领域的科技专家工作室，促进集团内部的“底层技术”协同，赋能集团科技创新能力提升。我们的中央研究院和增材制造国家研究院成立联合实验室，双方将聚焦增减材制造装备和工业软件等领域相互赋能、协同创新；我们与江森自控携手成立“碳&数”联合实验室，将共同打造融合“电-冷-热-气”多能源的绿色低碳、智慧融合综合解决方案和智能服务平台；我们与多所高校及科研院所积极探索合作创新，致力于构建长期稳定的合作创新平台；我们参与编制团体标准《零碳产业园区实施路径规划与评估》，首次为国内产业园区提供可执行、可参照的完整标准体系。

在科技人才引领方面，我们始终坚持“人才是第一资源”战略，以引进、培养和锻造能够支撑上海电气战略发展的科技创新型人才作为科技人才队伍建设的主要方向。我们持续加强卓越工程师队伍建设，优化卓越工程师培养体系，深化产教融合培养模式。我们建立对于科技人才的引才、留才市场化激励机制，进一步完善考评体系，促进各类人才发展链与创新链紧密融合；我们与多所高校开展国家重点产业紧缺人才、联合培养工程硕博士专项试点工作，积极探索多种模式的校企合作。

2024年，我们将牢牢把握“聚焦国家战略，稳中求进，重点突破，实现高质量发展”的工作主基调，积极融入国家制造强国战略中，聚焦主责主业，对标领先，坚持抓好科技创新能力提升和市场开拓能力提升，以科技创新为驱动推动集团实现“双碳”战略目标引领下的高质量发展，加快将上海电气建设成为世界一流装备企业。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）电力行业的市场情况

#### 1、建设以新能源为主体的新型电力系统

发展清洁能源产业，促进新能源占比逐渐提高，推动煤炭和新能源优化组合，构建新型电力系统是推动实现碳达峰、碳中和目标的重要路径。根据《“十四五”现代能源体系规划》，到2025年，非化石能源消费比重提高到20%，非化石能源发电量比重达到39%。加快发展风电、太阳能发电产业，因地制宜开发水电，积极安全有序发展核电等清洁能源产业。根据中国电力企业联合会数据，2023年，全国新增发电装机容量3.7亿千瓦，其中，新增并网太阳能发电装机容量2.2亿千瓦，占新增发电装机总容量的比重达到58.5%。截至2023年底，全国全口径发电装机容量29.2亿千瓦，其中，非化石能源发电装机容量15.7亿千瓦，占总装机容量比重在2023年首次突破50%，达到53.9%。分类型看，水电4.2亿千瓦，同比增长1.8%；核电5691万千瓦，同比增长2.4%；并网风电4.4亿千瓦，同比增长20.7%；并网太阳能发电6.1亿千瓦，同比增长55.2%。全国并网风电和太阳能发电合计装机规模已突破10亿千瓦大关，同比增长38.6%，占总装机容量比重为36.0%，同比提高6.4个百分点。在水电等传统非化石能源受站址资源约束增速放缓、核电建设向新一代先进核电技术过渡的情况下，新能源正逐步成为绿色新型电力供应的主力军。

新型电力系统具备以下三方面特点：

一是适应高比例新能源的广泛接入。发展储能、交直流组网与多场景融合应用，能够提升智能灵活性；发展“风光水火储”多能互补，能够提升新能源友好并网与主动支撑性能；发展灵活性火电机组、气电、光热发电与风电、光伏发电的融合应用，能够增强电源协调优化运行能力，促进高比例新能源接入，实现智能灵活、友好并网和高效环保。

二是创新电网结构形态和运行模式。未来电网将呈现出交直流远距离输电、区域电网互联、主网与微电网互动的形态。在配电网改造升级、智能配电网建设、发展智能微电网、柔性直流输电等领域有广阔市场空间。

三是电力终端用能的多元化。未来终端用能结构中，电能将逐步成为最主要的能源消费品种。电力服务的形态将发生变化，需求侧响应、虚拟电厂及分布式交易将成为多元化用户的选择，将产生绿色电力、合同能源管理、电力交易、碳资产管理、数据增值服务等新需求。

#### 2、立足资源禀赋，煤电实现低碳转型

基于我国资源禀赋条件，煤电是电源供应和电网安全的压舱石。我国《“十四五”现代能源体系规划》明确提出，“要发挥煤电支撑性调节性作用，统筹电力保供和减污降碳，根据发展需要合理建设先进煤电，加快推进煤电由主体性电源向提供可靠容量、调峰调频等辅助服务的基础保障性和系统调节性电源转型。”根据国家能源局发布的《新型电力系统发展蓝皮书》，为支撑“双碳”战略和电力系统稳定运行，煤电机组通过节能降碳改造、供热改造和灵活性改造“三改联动”，实现向清洁、高效、灵活转型。煤电机组改造升级已成为提高电煤利用效率，减少电煤消耗，促进清洁能源消纳的重要手段，对推动实现碳达峰、碳中和目标具有重要意义。

### （二）工业行业的市场情况

数智化、绿色化、服务化是工业发展主要趋势。

一是工业数智化趋势，物联网、云计算、大数据等技术的兴起，促使工业设备之间、设备和用户之间形成广泛的信息流，这些技术正不断渗透、融合进高端装备制造领域，促进制造业数字化转型，从而推动实现智能制造。

二是制造绿色化趋势，国家碳达峰行动方案指出，工业领域要加快实现绿色低碳转型，力争率先实现碳达峰，加快实施绿色制造工程，加强重点行业的绿色改造，加大绿色技术装备产品的供给，积极推进工业资源的循环利用，推进工业领域数字化、智能化、绿色化融合发展。

三是服务化趋势，推动生产型制造向服务型制造转变，是我国制造业提质增效、转型升级的内在要求，也是推进工业供给侧结构性改革的重要途径。

上海电气聚焦国家“双碳”战略，积极布局新赛道，不断壮大新动能，争做实现“双碳”目标的排头兵。在能源领域，我们立足传统清洁能源装备，大力发展“风光储氢网”等新兴能源装备，构建“全方位”新型电力系统解决方案；在工业领域，我们依托自身多元产业优势，助力产业园区实现全栈式低碳化，打造“立体式”零碳产业园区整体解决方案。通过绿色化和智能化转型发展，深入推进能源和工业协同降碳。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

上海电气是大型综合性高端装备制造企业集团。公司主导产业聚焦能源装备、工业装备、集成服务三大板块，形成了比较完整的工业自动化和工业装备系统，为众多高端设备提供全生命周期服务，引领多能互补、能源互联的发展方向，致力于为全球客户提供绿色、环保、智能、互联于一体的技术集成和系统解决方案。

报告期内，公司业务板块为能源装备、工业装备、集成服务，主要从事如下业务：

能源装备业务板块：设计、制造和销售核电设备、储能设备、燃煤发电及配套设备、燃气发电设备、风电设备、氢能设备、光伏设备、高端化工设备；提供电网及工业智能供电系统解决方案；

工业装备业务板块：设计、制造和销售电梯、大中型电机、智能制造设备、工业基础件、建筑工业化设备；

集成服务业务板块：提供能源、环保及自动化工程及服务，包括各类传统能源及新能源、固体废物综合利用、污水处理、烟气处理、轨道交通等；提供工业互联网服务；提供金融服务，包括融资租赁、保理、资产管理、保险经纪等；提供产业地产为主的园区及物业管理服务等。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

上海电气是中国最大的综合性装备制造企业集团之一，主要拥有三大核心竞争优势：

一是流程贯通工艺技术支撑下的极限制造能力。我们在冶炼、铸锻、热处理、精加工、检测等工艺流程积累了独到的工艺技术，使得我们可以进行 550 吨重的产品加工和毫米级轴承的加工；可以进行零上 200 度的产品加工，也可以进行零下 200 度的制造，在极限制造领域独树一帜，难以模仿和复制。

二是集成创新技术支撑下的首台套装备实现能力。我们集成国内外先进技术资源，并进行二次开发和二次创新，形成一大批拥有自己的知识产权创新技术。例如二次再热火电技术，在引进西门子超临界技术后进行二次创新，形成了自主知识产权，成为世界煤耗最低、技术最先进的火电机组。世界第一台“双水内冷”发电机、中国首台万吨水压机、中国第一套核电机组等都是集成创新的代表。

三是工业与能源协同技术支撑下的综合方案解决能力。我们长期深耕工业和能源两大领域，在工业与能源方面实现工业产线与能源优化设计协同、零碳园区与核心装备设计协同、能效提升与能源替代、资源循环协同，可以提供覆盖工业、能源设计、装备集成、施工建设的一揽子解决方案。

报告期内，公司主要业务板块的核心竞争力表现如下：

#### 能源装备

上海电气以全面绿色低碳转型发展为主线，不断提升能源装备产业优势，以打造新型电力系统装备产业新格局为发展方向。

围绕高效清洁能源领域，我们充分发挥技术积累和行业经验，继续保持行业领先优势：

在核电设备领域，我们始终秉持“共铸核心力、同护核安全”的核心价值观，致力于打造国内领先、受行业尊敬的具备核岛集成供货和综合服务能力的核电装备制造集团和核安全文化示范基地。经过 50 余年的发展，我们在核电装备制造领域已形成从核岛设备（反应堆压力容器、蒸汽发生器、稳压器、堆内构件、控制棒驱动机构、核主泵、核二三级泵、核二三级容器、燃料输送设备等）到常规岛设备（汽轮机、汽轮发电机、辅机等）以及大型铸锻件、核级风机、配套电机、备品备件等完整的核能装备制造产业链，技术路线涵盖二代及二代加、三代压水堆（包括华龙一号、国和一号、AP1000 及 CAP1000、EPR 等）、四代核电技术（包括高温气冷堆、钠冷快堆、钍基熔盐堆、铅基快堆），以及核聚变大科学装置，全面覆盖国内现有核电技术路线，核岛主设备国内市场占有率稳居行业第一。

在燃煤发电设备领域，我们坚持技术创新，保持技术领先优势，服务煤炭高效清洁利用、煤电机组升级改造、加快推进煤电低碳转型。我们已形成 10MW-1350MW 等级齐全的产品体系，其经济性、安全性、稳定性等指标均达到国际先进水平。为响应煤电清洁低碳化发展的市场需求，我们全面切入煤电低碳化转型的“三改联动”市场，打造多个煤电改造行业标杆项目，通过不断刷新煤电机组全球最低煤耗纪录，激活煤电高效清洁发展新活力。同时，我们发挥综合性能源装备产业优势，瞄准“火电+调频”市场，增强电网灵活性调节能力。

在燃机领域，我们拥有丰富的联合循环设备成套设计能力、技术积淀和工程经验，持续提升国产化率，具备自主知识产权、完整产业链、重型燃气轮机及联合循环设备成套解决方案。

围绕新能源领域，我们重点聚焦新能源装备，积极拓展“风光储氢”等多能互补及“源网荷储”一体化业务，致力于打造新能源项目全生命周期服务平台，并积极成为新能源装备的引领者：

在储能领域，我们积极开发新型储能技术，面向电源侧、电网侧和用户侧的应用场景和个性化客户需求，提供多元化的储能解决方案。锂电池储能领域，我们依托储能电池、储能变流器 PCS、储能系统集成等技术和产品，提供储能微网、工商业储能、电网侧储能、5G 备用电源、光伏共享储能、储能+充电等解决方案，实现了源网荷应用场景的全覆盖；全钒液流电池领域，我们具备系列电堆、电解液及系统模块化设计制造及工程交付能力，能够满足客户“私人订制”的需求，已在欧洲市场上实现首次批量化储能产品出口；压缩空气储能领域，我们拥有压缩空气储能系统 10-350 兆瓦等级的系统集成化装备方案，可满足多种应用场景的空气储能项目。

在氢能领域，我们聚焦氢能“制、储、加、用”四大环节关键核心装备，以电解水制氢为产业突破点，积极布局储氢、氢气压缩、氢燃机/锅炉、绿色氢化工、氢能装备材料检测等核心技术及产品装备，打造氢能全产业链关键装备供应的核心竞争力。我们建有国内一流的研发中心以及全功率碱性电解槽测试验证平台，为提供安全可靠、质量优异的电解槽产品保驾护航。我们持续推进碳捕集综合利用技术研发和产业化应用，将碳捕集利用技术和氢能技术融合发展，为实现能源与工业“安全、深度降碳”探索经济可行的实施路径。

在风电领域，我们基于不断积累的中国最大的海上风电案例库，迭代升级推出了海神平台全新 16+MW 全海域大容量风机。我们基于双馈路线与半直驱路线的成本变化趋势对比，陆上产品全面切换成双馈技术路线并全速推进，采取双馈路线的卓越平台在年内实现从开发立项到样机下线的开发过程。此外，在风电向深远海发展、与多种能源及多种产业加速融合的背景下，我们不断推动应用场景创新，参建的全球首个漂浮式海上风电和渔业养殖融合装备研究与示范项目已完成安装，为进入深远海风电市场奠定基础。

在太阳能发电领域，我们成立了上海恒羲光伏科技有限公司，正式进入先进光伏电池片及组件生产等核心制造环节。同时，我们积极与产业链优势企业建立开放合作联盟，结合我们已有的泛半导体智能制造基础优势以及“光伏+”集成解决方案综合市场优势，推动构建在光伏装备产业链中的核心竞争力。

在智能电网领域，我们正在加快产业“数智化、低碳化”转型，通过打造“数智输配电生态圈”，支撑服务新型电力系统建设，提供集成化、智能化的综合解决方案。我们在电力电子领域深耕多年，先后研制并量产多款电力电子产品，包括风电变流器，有源滤波器（APF），静止无功发生器（SVG），电压暂降补偿装置（AVC），储能变流器（PCS）等。通过电池荷电状态（SOC）均衡控制、多模块故障冗余、柔性并网切换等核心关键技术开发，助力储能系统建设，解决新型电力系统下的电力波动、低惯量问题。

## 工业装备

在电梯设备领域，上海三菱电梯在高起点动态引进日本三菱最新电梯技术的基础上，以国家级技术中心为平台，不断提升自主研发能力。2023 年，具有完全自主知识产权的 10m/s 超高速电梯竣工运行，首台 8m/s 双轿厢电梯验收出厂。基于智能、安全、高效理念的菱云 PRO、Smart K-II 等新产品和 LNK 智慧电梯数字化解决方案持续助力自主研发产品创新迭代，累计专利授权 1000 多件。上海三菱电梯在“技术引领、质量为先、以用户为中心、产品服务双轮驱动、创造全生命周期的价值最大化”方针的指引下，全面引入集成产品开发（IPD）模式，推出了以 LNK 智慧电梯和十年质保 3.0 为标志的高质量产品和高质量服务。上海三菱电梯积极探索生产技术由自动化向智能化、数字化发展的路径，在多个应用场景建设了基于工业机器人+AGV+5G 技术的先进制造装备和自动化柔性化生产线，通过视觉识别、先进传感、自动化调试等智能制造技术，形成全闭环的质控体系，为保障产品的高质量提供了重要的技术手段。同时，上海三菱电梯已建立九大营销区域和 95 家分公司，成立 750 家销售代理网点、600 余个维保站点，营销服务能力不断提升，旧梯改造、旧楼加装、家用电梯业务规模持续扩大。

在工业基础件领域，我们持续深耕叶片、轴承、紧固件、工具四大业务，致力于提供行业一流的工业基础件解决方案，建设成为世界一流的工业基础件解决方案提供商、成为国内中高端基础件进口替代主力军。紧固件方面，地铁管廊螺栓和制氢电解槽用高强度螺栓大批量交付，新能源汽车的电池包密封用自攻钉成功研发、电池控制单元用紧固嵌件批量生产；轴承方面，地铁轴箱轴承及牵引电机绝缘轴承顺利通过装车前评审并装车载客运营，超精密重载圆锥滚子轴承一次性安装通过，为国产机床的高精度旋转保驾护航；叶片方面，紧抓市场稳步复苏的机遇，加速产品交付，并开发新产品应用 270 余项；工

具方面，公司下属上海工具厂有限公司的硬质合金数控刀具产品已进入国产大飞机等战略性新兴产业领域。我们持续推进业务整合和产业协同，建设高质量的“专精特新”业务集群，重点布局发展“两机”叶片、高端轴承、新能源车用紧固件、航空级紧固件、高端刀具等业务，打造新的业务增长点。

在自动化装备领域，我们提供自动化装备及系统解决方案。我们拥有大型精密磨床及中高档数控机床设计和制造能力，可提供涵盖高精度数控磨床、智能机床、柔性加工单元、智能制造单元等 200 多个品种、600 多个规格的产品群。面向航空行业，我们提供自动化装配流水线以及基于机器人的自动化解决方案，用于金属或碳纤维飞机机身及部件的铆接与装配；在航空装配制造线领域处于国际第一梯队，其中重型自动化钻铆设备处于国际一流水平。

### 集成服务

在能源工程服务领域，我们从过去单一以火电市场为主，向新能源及分布式能源领域扩展。我们从区域市场转向全球市场，加强海外网建设，加快推进适应海外市场需要的技术布局，加快海外服务市场开拓。我们立足服务型制造新模式，打造供应链协同、定制化解决方案提供、全生命周期管理等产业服务能力，持续推动制造与服务深度融合。

在工业互联网领域，我们稳步推进“星云智汇”工业互联网平台的建设，不断提升共性底座能力，着力构建以工业互联网为支撑的业务构架，全面覆盖“风光火储”等多能互补型能源装备。“星云智汇”目前已接入风机、电梯、光伏、储能、机床等 46 万余台主设备，并基于平台打造了新能源风光集控、综合能源服务、低碳园区、数字化工厂等 40 多个行业解决方案和案例。报告期内，我们加速数字技术在工业及能源领域的深度应用，为设备效能的提升、产品的运维服务提供了有效支撑。“星云智汇”工业互联网被工信部列为 2022 年新一代信息技术与制造业融合发展试点示范，同时成功入选 2023 年国家级跨行业跨领域工业互联网平台。

在金融服务领域，我们搭建了支撑集团产业发展的综合金融服务平台，不断强化产融协同和融融协同的核心竞争力。综合金融服务平台整合内外部金融资源，运用多种金融工具，充分发挥比较优势，为集团产业提供一站式全生命周期金融解决方案，进一步助推集团产业转型升级，支撑集团高质量发展。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，能源装备板块实现营业收入人民币 586.48 亿元，较上年同期增长 4.55%，其中，煤电业务因行业回暖，收入较上年同期有所增长，但报告期内风电设备业务受行业影响，收入同比下降；报告期内能源装备板块毛利率为 19.66%，较上年同期增加 1.61 个百分点，主要得益于能源装备板块业务结构优化。

报告期内，工业装备板块实现营业收入人民币 404.02 亿元，较上年同期基本持平；报告期内工业装备板块毛利率为 16.76%，较上年同期增加 1.18 个百分点，主要是本期电梯业务通过降本增效，毛利率同比上升。

报告期内，集成服务板块实现营业收入人民币 213.87 亿元，较上年同期下降 19.92%，主要是公司集成服务板块优化业务结构，并受合并范围变更等影响，导致工程项目销售收入较上年同期有所下降；报告期内集成服务板块毛利率为 13.65%，较上年同期增加 5.29 个百分点，主要是境外工程项目结构变化所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：亿元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,142.18	1,169.86	-2.37
营业成本	931.17	984.97	-5.46
销售费用	42.10	38.53	9.27
管理费用	79.95	81.68	-2.12
财务费用	10.82	13.01	-16.83
研发费用	53.69	50.28	6.78
经营活动产生的现金流量净额	77.97	84.83	-8.09

投资活动产生的现金流量净额	3.52	-73.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-137.26	-12.57	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司下属财务公司所持同业存单处置收回的现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司收购工银金融资产投资有限公司、交银金融资产投资有限公司和中银金融资产投资有限公司持有的公司控股子公司上海电气实业有限公司 48.18%股权、上海电气集团上海电机厂有限公司 39.42%股权、上海市机电设计研究院有限公司 48.88%股权、上海电气核电设备有限公司 42.20%股权，股权转让价款合计人民币 100.04 亿元，资金来源于并购贷款和自有资金。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业总收入人民币 1,147.97 亿元，较上年同期下降 2.4%；归属于母公司股东的净利润为人民币 2.85 亿元，上年同期为人民币-35.66 亿元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：亿元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
能源装备	586.48	471.15	19.66	4.55	2.49	增加 1.61 个百分点
工业装备	404.02	336.30	16.76	-0.32	-1.71	增加 1.18 个百分点
集成服务	213.87	184.67	13.65	-19.92	-24.54	增加 5.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国大陆	946.95	764.43	19.27	-4.55	-4.79	增加 0.2 个百分点
其他国家和地区	201.02	167.62	16.62	9.14	-7.95	增加 15.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

其他国家和地区的毛利率较上年同期增加，主要是境外工程项目结构变化所致。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
锅炉	兆瓦	16,965	17,895	5,515	21	44	-14
汽轮机	兆瓦	17,065	17,381	5,002	-2	-0.3	-6
汽轮发电机	兆瓦	23,614	24,348	6,902	2	20	-10

风机	兆瓦	4,353	4,203	411	32	21	37
电梯	台	82,472	82,588	64,040	-8	-9	-0.2

## 产销量情况说明

关于锅炉产销量的情况说明：随着火电市场需求复苏，公司锅炉产品订单同比增加，根据业主的交货需求以及公司的排产安排，2023 年销售实现同比较大幅度增长。

关于风机产销量的情况说明：2023 年风机技术迭代，产品升级，单机兆瓦数增加，生产量、销售量和库存量都同比增长。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：亿元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
能源装备	原材料	412.45	87.54	401.97	87.44	2.61	
	人工成本	33.31	7.07	31.58	6.87	5.48	
	其他费用	25.39	5.39	26.16	5.69	-2.94	
	合计	471.15	100.00	459.71	100.00	2.49	
工业装备	原材料	277.28	82.45	281.60	82.30	-1.53	
	人工成本	29.26	8.70	29.08	8.50	0.62	
	其他费用	29.76	8.85	31.48	9.20	-5.46	
	合计	336.30	100.00	342.16	100.00	-1.71	
集成服务	设备	119.76	64.85	158.47	64.75	-24.43	
	土建	37.93	20.54	49.90	20.39	-23.99	
	其他费用	26.98	14.61	36.37	14.86	-25.82	
	合计	184.67	100.00	244.74	100.00	-24.54	

## 成本分析其他情况说明

报告期内，公司集成服务板块优化业务结构，并受合并范围变更等影响，使得工程项目销售收入较上年同期有所下降，成本金额亦同比下降。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 87.37 亿元，占年度销售总额 7.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 14.08 亿元，占年度销售总额 1.23%。

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

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 55.52 亿元，占年度采购总额 5.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 21.34 亿元，占年度采购总额 2.11%。

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

适用 不适用

其他说明

无

#### 3. 费用

适用 不适用

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：亿元

本期费用化研发投入	53.69
本期资本化研发投入	0.12
研发投入合计	53.81
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.71
研发投入资本化的比重 (%)	0.22

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	3,885
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.21
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	115
硕士研究生	1,235
本科	2,330
专科	185
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	782
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	1,714
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	997
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	328
60 岁及以上	64

### (3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，上海电气核心产业技术实力持续提升，公司主要业务板块的研发情况如下：

#### 能源装备

在核电领域，我们通过与中国院、新奥集团及能量奇点等业内领先企业的深入合作共同布局聚变堆关键设备，完成了全球首台全高温超导托卡马克装置 HH-70 主机系统发运和全球首台 EXL-50U 紧凑型聚变装置真空室交付。作为国家“十二五”重大科技设施项目加速器驱动嬗变次临界系统（CiADS）的总包方，主容器、主换热器、堆内构件主设备及辅助系统样机全部完成研制，标志着我们实现了铅基堆主设备业绩和系统集成 EPC 项目的双向突破，助力我国建成全球首个实现高功率耦合运行的兆瓦级加速器驱动嬗变研究装置。我们完成了首支高品质因数 9-cell 超导高频腔研制，并成功通过上海光源的垂直测试，所研发的深冲压工艺、电子束焊接工艺、表面处理工艺、检验检测工艺得到了充分验证，为后续超导高频腔产品的批量化生产扫除了障碍，成为国内首家具备大批量超导腔生产能力的制造企业，为上海大科学装置——硬 X 射线自由电子激光装置（SHINE）的建设提供了保障。

在煤电领域，由我们建设的国能台山电厂 2 号机组升参数改造投运后，机组供电煤耗由 314.52 克/千瓦时降至 288.58 克/千瓦时，标志着国内首台 600MW 亚临界湿冷机组升参数提效改造技术与工程示范项目圆满成功，通过汽轮机及附属设备升参数改造、锅炉及附属设备升参数改造、锅炉深度调峰改造，实现了亚临界机组达到超超临界温度参数的技术创新。

在气电领域，我们与大唐海口电厂联合，完成了包括燃烧器升级改造、监测及控制系统优化、掺氢撬块及现场安装调试等一系列工作，成功实现大 F 重型在运燃机掺氢技术自主升级及示范验证，标志着上海电气在国内重型燃机掺氢燃烧领域实现从“0 到 1”的重大技术突破。

在储能领域，我们自主研发设计的长储一号 500kW/3000kWh 预制舱式储能模块，是一款定位于新型电力系统之风光大基地配套的高安全大功率长时储能系统，储能最大时长 6 小时，直流侧效率>80%，模块功率等级和效率指标居国内外领先水平。我们研发的集中式储能变流器 EPCS 2000-D 产品，通过第三方型式试验，该产品采用液冷散热技术，具有高防护 IP65，能应对恶劣环境，可靠性更高，无惧高风沙、高湿度、高盐雾，能够适应“三北”地区大储市场。

在氢能领域，我们自主研发的 2000Nm<sup>3</sup>/h 碱性电解槽成功下线，该电解槽最大电流密度突破性地提升至 3500A/m<sup>2</sup>，单位标方氢气的生产成本同比下降 6%，为风光大基地+绿色化工等规模化制氢场景提供高性价比解决方案。我们自主研发的 100Nm<sup>3</sup>/h 差压式 PEM 电解槽成功下线，并在上海电气自建的绿氢制-储-用一体化示范项目上进行了测试验证。

在风电领域，报告期内，我们发布了全新一代海神平台 16+MW 全海域平台机组，是当时全球已中标最大单机容量、最大风轮直径机组。报告期内，由我们提供风力发电设备及塔筒的全球首个漂浮式风光渔融合项目“国能共享号”完工，该项目是全球首个深远海漂浮式风电与海洋牧场养殖一体化设计项目，达到集约化用海、跨产业间融合发展的开发目标。

在光伏领域，我们研制的高效 N 型双玻组件顺利下线，产品应用了超薄硅片技术，多主栅技术，更低的温度系数，高达 95% 的双面率，现已顺利通过 TÜV 南德系列检测并收获 IEC 新标认证证书，产品的性能和可靠性得到了充分验证。

#### 工业装备

在电梯领域，我们正式发布 LNK 智慧电梯数字化解决方案。LNK 是由上海三菱电梯自主研发、基于电梯的数字化解决方案，通过信息安全等保三级认证高安全性、高实时性、高可靠性的云计算技术平台，从智慧管梯、智慧乘梯、智慧互联和智慧服务四个角度集成了 9 大类数字化产品，助力电梯管理方、乘客、政府平台和维保服务方。

在工业基础件领域，我们顺利完成我国首台自主化 300 兆瓦级 F 级重型燃气轮机多级压气机叶片的交付，取得了国产化突破。我们自主研发的地铁 A 型车轴箱轴承、牵引电机绝缘轴承在深圳地铁 11 号线上顺利完成正线载客运营，突破了精密轨道交通车辆走行部轴承设计制造关键技术，打破了国外轴承垄断，为后续进一步实现轨道交通轴承自主化、批量化应用奠定了良好的基础。

在自动化装备领域，赢合科技独家供应的 21700 圆柱卷绕一体机首批量产设备已完成交付，该设备不仅能兼容负极外包和隔膜外包电芯工艺生产，在生产效率上亦处于全球领先水平。

### 集成服务

在智慧能源管理领域，依托我们的源网荷储能源技术和工业互联网数字技术，积极研发碳达峰碳中和业务相关软件，以控碳为目标，控能为手段，着手打造了上海电气能碳智慧管家平台软件 V1.0，面向节能、降本、减碳、碳核算、碳履约、碳足迹等工业领域绿色低碳发展需求，提供一站式的数字化解决方案。

在固废处理领域，由上海市机电设计研究院有限公司开发的县域生活垃圾全组分资源化综合利用技术，已在广东怀集县农村生活垃圾资源化工程项目上成功应用。该技术可形成废旧金属、塑料颗粒、营养土、水洗砂、RDF 以及电能、热能等多种资源与能源的耦合联产，总体资源化率处于国内领先水平，资源化产品及厂区污染物排放指标均满足相关标准要求。

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

单位：亿元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	77.97	84.83	-8.09
投资活动产生的现金流量净额	3.52	-73.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-137.26	-12.57	不适用

投资活动产生的现金流量净额：主要系公司下属财务公司所持同业存单处置收回的现金较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额：主要系报告期内公司收购工银金融资产投资有限公司、交银金融资产投资有限公司和中银金融资产投资有限公司持有的公司控股子公司上海电气实业有限公司 48.18%股权、上海电气集团上海电机厂有限公司 39.42%股权、上海市机电设计研究院有限公司 48.88%股权、上海电气核电设备有限公司 42.20%股权，股权转让价款合计人民币 100.04 亿元，资金来源于并购贷款和自有资金。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

导致本期利润重大变化的公司非主营业务主要包括：资产处置收益、非主营业务产生的投资收益、营业外收入及营业外支出。

其中资产处置收益为 8.47 亿元，主要来源于公司土地转让净收益；非主营业务产生的投资收益为 2.76 亿元，主要为公司向电气控股转让所持上海欣机机床有限公司股权产生的收益；营业外收入为 1.42 亿元，主要为企业日常经营相关合同补偿收入及收到的保险理赔款；营业外支出为 2.03 亿元，主要为企业日常经营相关合同赔偿支出。

公司本期利润总额为 32.95 亿元，以上各项合计对本期利润总额的影响为增加利润 10.62 亿元，占本期利润总额的 32%。

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：亿元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的	上期期末 数	上期期末数 占总资产的	本期期末金额 较上期期末变	情况说明
------	-------	----------------	-----------	----------------	------------------	------

		比例 (%)		比例 (%)	动比例 (%)	
货币资金	301.65	10.65	263.45	9.15	14.50	
应收账款	404.78	14.29	382.80	13.29	5.74	
存货	324.24	11.45	308.72	10.72	5.03	
合同资产	219.13	7.74	218.02	7.57	0.51	
长期股权投资	110.01	3.88	111.84	3.88	-1.64	
固定资产	204.27	7.21	202.82	7.04	0.71	
在建工程	19.34	0.68	34.28	1.19	-43.58	系本期在建工程转入固定资产，导致在建工程减少
短期借款	82.72	2.92	86.61	3.01	-4.49	
合同负债	442.07	15.61	387.43	13.45	14.10	
长期借款	308.94	10.91	216.48	7.52	42.71	系本期收购部分子公司少数股东权益增加并购贷款，导致长期借款增加

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 22,780,252（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.04%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以账面价值 19.22 亿元的机器设备、房屋及建筑物、投资性房地产和土地作为抵押物取得银行借款或授信额度。公司以账面价值 23.51 亿元的应收账款、长期应收款质押取得银行借款。公司以账面价值 0.12 亿元的应收款项融资、0.04 亿元的应收票据作为质押物，用于开立银行承兑汇票。受限货币资金为 39.36 亿元，其中央行准备金为 25.57 亿元，保函、信用证等业务相关保证金 13.79 亿元。

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

上海电气是中国最大的综合性装备制造企业集团之一，主营业务所处的行业经营性信息具体如下：

#### 能源装备

核电领域，随着碳达峰、碳中和战略目标的提出，我国核电产业正迎来一个重要战略机遇期。2021年初政府工作报告提出“在确保安全的前提下积极有序发展核电”，行业前景预期良好。2022年3月，国家发改委和国家能源局公布的《“十四五”现代能源体系规划》提出，“在确保安全的前提下，积极有序推动沿海核电项目建设，保持平稳建设节奏，合理布局新增沿海核电项目。开展核能综合利用示范，积极推动高温气冷堆、快堆、模块化小型堆、海上浮动堆等先进堆型示范工程，推动核能在清洁供暖、工业供热、海水淡化等领域的综合利用”。因此，“十四五”期间，核能在我国清洁低碳、安全高效的现代能源体系中的定位将更加明确，作用将更加凸显，核电装机规模有望进一步扩大，核电机组建设将持续高位运行。

煤电领域，在碳达峰、碳中和战略目标背景下，我国全面实施煤电节能降碳改造、灵活性改造、供热改造“三改联动”，根据《全国煤电机组改造升级实施方案》，“十四五”期间煤电节能降碳改造规模不低于3.5亿千瓦、供热改造规模力争达到5000万千瓦、灵活性改造完成2亿千瓦。为适应煤电向基础保障性和系统调节性电源并重转型的新形势，推动煤电转变经营发展模式，2023年11月，国家发改委和国家能源局联合印发《关于建立煤电容量电价机制的通知》，决定自2024年起建立煤电容量电价机制，对煤电实行两部制电价政策。容量电价机制以电价补偿的形式认可煤电的调峰价值，对煤电投资建设的积极性起到了正向激励作用。

风电领域，2022年5月，国家发改委、国家能源局发布《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》，提出到2030年风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上的目标。根据国家能源局统计数据，2023年风电累计装机容量4.41亿千瓦，同比增长20.7%；风电新增装机容量7590万千瓦，同比增长102%。2023年6月，国家能源局印发《风电场改造升级和退役管理办法》，鼓励并网运行超过15年或单台机组容量小于1.5MW的风电场开展改造升级，该办法的正式出台将加速推进老旧风机的改造。

电网领域，在5G、物联网等高新技术的影响下，中国电力行业进入了转型升级的新时期。2023年4月，国家能源局研究制定了《2023年能源工作指导意见》，该意见强调，加快建设智能配电网、主动配电网，提高接纳新能源的灵活性和多元负荷的承载力。随着西电东送、南北互供、跨区域联网、智能电网等重大工程的开工建设，以及“十四五”期间新型城镇化建设、轨道交通投资、新能源并网等政策驱动，输配电设备产业将迎来新的发展机遇。

### 工业装备

目前，国内在用电梯保有量超过1000万台，其中使用15年以上的老旧电梯占比有所增长。受房地产市场影响，在今后一段时间内电梯整机需求预计将不会有大幅度提升，但旧梯更新和旧楼加装、家用电梯等业务将加速增长，电梯行业总体仍将保持平稳发展趋势。由于产能过剩，电梯行业的竞争将更加激烈，呈现出向“大企业”整合的趋势发展。电梯的安装、维保资源已成为企业的战略资源之一。《特种设备安全法》的颁布、实施将对电梯行业的安装、维保业务产生重大且深远的影响，对电梯企业形成了新的战略机遇和挑战。特别是存量在用电梯的市场环境逐步改善，保养、修理改造、更新改造业务规模日益扩大，市场份额将向电梯制造企业集中。

### 集成服务

围绕“一带一路”的国家倡议，我们将“一带一路”涉及的五十多个国家和地区作为工程产业重点市场，并在全球市场加快建设销售和项目支持网点，目前已经拥有英国、日本、澳大利亚、南非、墨西哥、巴拿马等二十余个海外分支机构，我们将继续积极推进海外网点建设，实现多区域销售和项目支持能力。以新能源资源开发为引领，同步发展集中式与分布式新能源业务，积极推进产融结合。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司股权投资总金额约为人民币 163 亿元，同比增加约人民币 137 亿元。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海电气实业有限公司	机电产品出口、对外技术服务和提供劳务等	否	收购	32.98	100%	是	不适用	并购贷款和自有资金	不适用	无	已完成收购	无	0	否	2023年3月30日	www.sse.com.cn
上海电气集团上海电机厂有限公司	发电机组及控制系统等产品制造及销售，提供产品技术服务等	否	收购	27.48	100%	是	不适用	并购贷款和自有资金	不适用	无	已完成收购	无	0	否	2023年3月30日	www.sse.com.cn
上海市机电设计研究院有限公司	工程设计及工程总承包等	否	收购	17.59	100%	是	不适用	并购贷款和自有资金	不适用	无	已完成收购	无	0	否	2023年3月30日	www.sse.com.cn
上海电气核电设备有限公司	核电设备及工程机械成套设备的设计、制造、安装、维修等	否	收购	21.99	100%	是	不适用	并购贷款和自有资金	不适用	无	已完成收购	无	0	否	2023年3月30日	www.sse.com.cn
合计	/	/	/	100.04	/	/	/	/	/	/	/	/	0	/	/	/

注：报告期内，公司收购工银金融资产投资有限公司、交银金融资产投资有限公司和中银金融资产投资有限公司持有的公司控股子公司上海电气实业有限公司 48.18%股权、上海电气集团上海电机厂有限公司 39.42%股权、上海市机电设计研究院有限公司 48.88%股权、上海电气核电设备有限公司 42.20%股权，股权转让价款合计人民币 100.04 亿元。

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	1,329,142	239,546	-	-	594,937	-1,043,093	14,671	1,135,203
债券	1,006,551	-46,639	-	-	67,500	-402,854	-	624,558
私募基金	7,470	-	-	-	-	-7,470	-	-
衍生工具	55,889	-39,865	-	-	18,538	-21,764	-	12,798
其他	30,174,387	-467,829	-1,949	-	2,651,567	-13,694,144	9,561	18,671,593
合计	32,573,439	-314,787	-1,949	-	3,332,542	-15,169,325	24,232	20,444,152

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600642	申能股份	2,800	自有	14,866	2,511	-	-	-	-	17,377	其他非流动金融资产
股票	600633	浙数文化	7,462	自有	35,892	12,577	-	-	-	351	48,469	其他非流动金融资产
股票	600501	武商集团	353	自有	2,172	-520	-	-	-	10	1,652	其他非流动金融资产
股票	600665	天地源	1,400	自有	2,922	71	-	-	-	94	2,993	其他非流动金融资产
股票	601229	上海银行	1,620	自有	28,702	291	-	-	-	1,300	28,993	其他非流动金融资产
股票	HK00020	商汤-w	323,724	自有	280,419	-115,682	-	-	-29,761	9,459	134,976	其他非流动金融资产
股票	HK09863	零跑汽车	507,151	自有	935,006	339,910	-	-	-405,097	9,159	884,488	其他非流动金融资产
股票	600515	海南机场	8,475	债转股	9,392	-2,442	-	-	-	-	6,950	交易性金融资产
合计	/	/	852,985	/	1,309,371	236,716	-	-	-434,858	20,373	1,125,898	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：百万元

公司名称	所属行业及主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海机电股份有限公司	生产及销售电梯，机电一体化产品、设备的设计、生产	1,023	37,217	16,209	22,321	1,685	1,563
深圳市赢合科技股份有限公司	生产及销售锂电池设备	650	17,542	6,501	9,750	1,120	1,019
上海电气集团财务有限责任公司	提供财务服务	3,000	70,336	8,449	685	685	552
上海电气集团置业有限公司	住房租赁与物业管理	1,681	3,634	3,209	779	420	313
上海集优铭宇机械科技有限公司	生产及销售工业基础件	2,306	11,263	4,610	9,585	360	274
上海电气输配电集团有限公司	研发、设计、销售输配电和控制设备	2,000	12,520	2,499	10,931	369	261
上海电气电站设备有限公司	设计、生产及销售发电设备及辅机产品	265(美元)	30,886	4,183	10,247	255	181
上海电气香港有限公司	贸易代理	4,473	9,080	4,994	177	186	178
上海电气环保热电(南通)有限公司	垃圾处理厂建设经营	68(美元)	1,552	976	324	116	85
上海电气融资租赁有限公司	融资租赁及业务咨询	3,000	4,578	3,437	191	22	46
上海锅炉厂有限公司	生产及销售电站锅炉，工业锅炉，特种锅炉及其成套设备	207	19,495	2,852	8,702	58	43
上海电气集团腾恩驰科技(苏州)有限公司	开发、设计、生产、销售各种类型的电线电缆及相关产品和组件	51	427	262	700	45	39
上海电气工程设计有限公司	火电设备安装工程及电力工程设计咨询	10	3,393	172	920	73	30
上海电气集团上海电机厂有限公司	生产发电机及机组	399	9,117	3,712	4,074	23	28
上海电气(南通)科创中心有限公司	园区物业管理等	826	796	795	0	-32	-32
上海电气新能源发展有限公司	新能源项目开发	3,000	1,512	1,010	32	-44	-44
上海电气(安徽)投资有限公司	实业投资及环保科技	300	3,216	384	673	-94	-98
上海电气国轩新能源科技有限公司	生产及销售储能电池等	500	3,144	126	2,198	-176	-155

上海电气投资有限公司	实业投资	2,952	6,974	1,386	391	-295	-315
上海市机电设计研究院有限公司	工程设计及工程总承包等	1,956	9,496	2,225	3,181	-380	-410
上海电气科技创业投资有限公司	创业投资业务	1,350	550	547	0	-449	-467
上海电气风电集团股份有限公司	风力发电设备设计、研发、制造和销售等	1,333	25,857	5,874	10,114	-1,416	-1,272
上海施耐德配电电器有限公司	生产及销售低压空气断路器、低压盘柜等	91	1,146	426	3,125	741	573
上海西门子高压开关有限公司	开发设计生产及销售气体绝缘开关设备、移动式变电站其零部件等	108	1,107	412	1,482	297	249
上海西门子开关有限公司	设计制造、装配及销售集成断路器、各类中压开关装置及其零部件等	121	873	432	1,379	262	237
上海施耐德工业控制有限公司	生产及销售接触器、热继电器、电动机保护开关和其他工业控制元件等	121	461	268	939	204	173
上海西门子线路保护系统有限公司	研发生产及销售熔断器、熔断器开关、小型塑壳断路器、夹具设备等	99	432	256	741	180	156
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	研发制造和销售变压器和电抗器等	409	373	272	238	138	118
传奇电气（沈阳）有限公司	设计开发、生产和销售高压互感器，交流高压套管和直流套管等	113	603	359	528	104	92

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

党的十八大以来，在能源安全新战略的科学指引下，我国大力发展非化石能源，积极推进化石能源清洁高效开发利用，能源生产供给能力大幅提升，能源生产结构由煤炭为主向多元化转变，低碳转型加速。根据中国电力企业联合会数据，截至 2023 年底，全国全口径发电装机容量 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%；人均发电装机容量自 2014 年底突破 1 千瓦/人后，在 2023 年首次突破 2 千瓦/人，达到 2.1 千瓦/人。非化石能源发电装机在 2023 年首次超过火电装机规模，占总装机容量比重在 2023 年首次超过 50%，煤电装机占比首次降至 40% 以下。

近年来，我国接连发布多份能源发展相关文件，引导非化石能源健康有序发展。《“十四五”现代能源体系规划》强调，坚持生态优先、绿色发展，壮大清洁能源产业，实施可再生能源替代行动，推动构建新型电力系统，促进新能源占比逐渐提高，推动煤炭和新能源优化组合；《关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见》提出，在电力安全保供的前提下，统筹协调有序控煤减煤，推动煤电向基础保障性和系统调节性电源并重转型。按照电力系统安全稳定运行和保供需要，加强煤电机组与非化石能源发电、天然气发电及储能的整体协同；《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》要求，创新新能源开发利用模式，加快构建适应新能源占比逐渐提高的新型电力系统，并锚定到 2030 年风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上的目标。

展望 2035 年，《“十四五”现代能源体系规划》提出，能源安全保障能力大幅提升，绿色生产和消费模式广泛形成，非化石能源消费比重在 2030 年达到 25% 的基础上进一步大幅提高，可再生能源发电成为主体电源，新型电力系统建设取得实质性成效，碳排放总量达峰后稳中有降。

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

上海电气坚持“聚焦国家战略，稳中求进，重点突破，实现高质量发展”的工作主基调，秉承“开放协同、合作共赢”的理念，锚定“高端、绿色、智能”的世界一流装备企业目标，着力推进“智慧能源、智能制造”的双智联动、“产业智能化、服务产业化”的双轮驱动、“能源互联网、工业互联网”的双网互动，以科技创新驱动培育发展新动能，坚定不移推动集团实现高质量发展。

集团聚焦高端装备主业高质量发展主线，以提高经营质量和产业竞争力为核心目标，即保持主业规模稳中有进、持续提升主业净资产回报率、提高装备与服务业务占比、提高战略新兴产业比重、提高人均效能和优化资产结构。

在“双碳”目标背景下，集团将在自身高效清洁能源装备优势的基础上，大力布局“风光储氢”核心装备产业，推动资源开发与装备制造良性协同发展，依靠技术创新和体制机制创新，助力实现传统能源与新能源优化组合，为构建以新能源为主体的新型电力系统贡献力量。同时，积极培育新能源汽车零部件、自动化装备及工业软件等新兴装备产业，大力推动产业智能化、绿色化、融合化、协同化转型发展。

为切实推进高质量发展，集团将从科技创新、产业发展、组织管理、公司治理、人才建设等层面，构建科学高效、动能强大的科技创新体系，构建创新引领、协同发展的产业体系，构建管控有序、高效协同的组织体系，构建各司其职、有效制衡的公司治理体系，构建全面系统、科学合理的绩效评价体系，构建人力资源战略性支撑体系。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2024 年，我们将坚持“聚焦国家战略，稳中求进，重点突破，实现高质量发展”的工作主基调，通过强党建、谋发展、优管控、重科技和建队伍，着力提升产业发展能力、整体盈利能力、科技创新能力、改革创新能力和可持续发展能力。公司将重点做好以下工作：

#### 1、把关定向，以高质量党建引领高质量发展

我们将深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，积极贯彻落实“要以科技创新为引领，高质量加强关键核心技术攻关，促进传统产业转型升级，加快培育世界级高端产业集群，加快构建现代化产业体系”的要求，主动融入到中央赋予上海的使命任务中。我们要高质量促进党建与业务深度融合，

高质量提高企业市场拓展能力，高质量推动传统产业转型升级和新产业新赛道稳健发展，围绕产业链、创新链、供应链、人才链，广泛凝聚发展合力。

#### 2、提高站位，紧贴国家战略谋求自身发展

我们将通过深入贯彻新型工业化战略、国家能源战略、“一带一路”战略、长三角一体化等国家重大战略，积极争取牵头、负责国家重大专项，争取更多地成为“链主”单位，在服务国家战略中体现我们的作为，推动高质量发展。我们要抓住机遇，聚焦重点产业领域，加快在核心基础零部件、关键技术、重大装备等方面实现突破；依托重大项目，提升技术和工艺实现能力，推进全产业链自主可控；传统能源领域进一步提质增效转型升级，新能源领域通过技术创新、市场拓展和商业模式创新形成新的增长点。

#### 3、责权一致，不断完善集团管控模式和架构

我们锚定将上海电气建设成为世界一流装备企业的目标，将按照战略管控的模式，进一步推动体制优化，持续提升管控效能，夯实发展责任，释放产业发展活力，推进和保障集团高质量发展。构建更有效力、活力和动力的管控机制，激发产业发展动能，持续提升海外资产、海外资本、海外人才、海外市场等资源的国际化管理水平，稳步构建与管理能力相适应的国际化资源布局。以转型升级和新兴产业培育为重点投资领域，强化投资效能评价，推进投资结构优化。有序实施运营类资产的转让退出，加大非主业、持续亏损企业退出力度和低效无效资产清理力度。

#### 4、求真务实，坚定高水平科技自立自强

我们将坚定不移走高水平科技自立自强之路，推动焕发新生传统产业，支持产业高质量发展；巩固提升优势产业，推进强链延链补链；培育壮大新兴产业，积极进入新型应用场景；持续关注新科技变革，加速布局新兴产业。我们将进一步加大科研投入，优化科技投入结构，重点投向战略新兴产业、重大科技攻关项目，提高投入产出率。我们将加强内部科技资源的协同整合，加快创新型企业的培育，形成科技创新的合理布局。我们将依托产学研用，与高校及科研院所开展全面深度合作。我们将聚焦优势产业领域和新兴产业领域，打造高能级科创平台，支撑高水平原创技术研发。我们将加大推进科技成果转化、研发项目制奖励、科技型企业股权激励等模式，优化研发人员激励机制。

#### 5、健全奖惩，打造高素质干部人才队伍

我们始终坚持“人才是第一资源”，必须依靠强大的人才队伍引领才能实现高质量发展。我们将深化年轻干部队伍建设，强化干部能上能下；持续创新科技人才政策，加快建立科技专家、新赛道领军人才、科技项目带头人、青年科技人才等科技人才梯队培养体系；建立以创新价值、能力、贡献为导向的人才评价体系，提升考核体系的科学性，体现经营高质量、发展加速度和产业竞争力的导向。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场风险

装备制造业与国民经济增长相关性较强，宏观经济、国家政策调整、基础设施建设投资规模、城市化进程以及行业发展的周期性波动等环境变化，均会对公司的持续性发展带来影响。同时，能源行业处于新旧体系临界点下的新形势，新能源领域群雄逐鹿，市场竞争日趋激烈，公司面临新的机遇和挑战。

对此，公司积极参与“构建以新能源为主体的新型电力系统”的国家能源转型战略，实现制造业转型升级，提高能源产业现代化水平；持续关注、定期分析国内外宏观经济走势可能给公司造成的影响，及时制定各项应对措施；同时，通过持续推动管理改进，提高公司管理效益，持续提升核心竞争力，积极创新业务模式，沉着应对市场变化给公司带来的各种挑战。

#### 2、原材料价格波动风险

大宗物料价格波动将对公司主营业务的采购成本造成影响；同时，由于公司承接的部分订单周期较长，原材料价格大幅波动时将对公司利润水平带来较大影响。

对此，公司将加强对经济运行质量的监控和管理，及时关注集团下属每个业务板块的运行质量、业务结构、盈利水平的变化，持续优化供应链管理体系，进一步提升控本和采购定价能力，积极控制原材料价格波动给公司带来的风险。

#### 3、汇率波动风险

公司的电站设备、电站工程、输配电工程等业务均涉及出口业务且合同金额较大，此类合同通常以美元计价；公司生产过程中需要采购进口设备和零部件，合同也多以美元等主要外币计价。国际贸易形势日趋严峻，人民币汇率波动较大，公司的出口业务可能存在汇率变动等因素造成的损益波动和资金回流风险。

对此，公司将加大套期保值工具的运用，完善汇率波动的对冲机制，扩大跨境贸易人民币结算，锁定汇率风险，控制海外项目成本，规避汇率波动带来的不利影响。

#### 4、海外业务风险

受到宏观经济环境及地缘政治不确定性等因素影响，公司的部分海外工程项目面临人工成本和原材料成本上涨等方面的压力，海外通胀、外汇汇率波动也对海外工程项目的盈利能力产生不利影响。同时，海外业务开拓的环境形势严峻，公司进出口业务风险与不确定性加强，公司海外业务所在地的政治经济格局变化引发风险的可能性上升。

对此，公司将持续关注和研究海外市场的政策与环境，加强管理和风险管控，完善汇率波动的对冲机制，并为相关业务或员工投保相应的险种，最大限度保障公司利益；同时，逐步实施海外市场的本土化经营战略，寻求与当地客户保持长期的良好合作关系，为公司在海外发展树立良好的市场形象。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所主板股票上市规则》等法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的监管要求，建立健全公司内部控制管理制度，规范公司运作，提升公司治理水平。

报告期内，公司已建立形成了股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确、独立运作、相互制衡的治理结构，且能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。公司董事会下设董事会战略委员会、董事会审核委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬委员会等专门委员会，为董事会的重大决策提供专业性建议。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023 年 6 月 29 日	议案审议通过，不存在否决议案的情况。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023 年 7 月 28 日	议案审议通过，不存在否决议案的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022年年度股东大会审议通过：

- 1、《公司2022年年度报告》；
- 2、《公司2022年度董事会报告》；
- 3、《公司2022年度监事会报告》；
- 4、《公司2022年度财务决算报告》；
- 5、《公司2022年度利润分配议案》；
- 6、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度审计机构的议案》；
- 7、《关于提请股东大会授权董事会确认2022年度公司董事、监事薪酬及批准2023年度公司董事、监事薪酬额度的议案》；

- 8、《关于投保董监事及高级管理人员责任保险的议案》；
- 9、《关于公司2023年对外担保的议案》；
- 9.01、《向资产负债率超过 70%的全资子公司提供担保合计人民币 81,925 万元》；
- 9.02、《向资产负债率不超过 70%的全资子公司提供担保合计人民币 82,200 万元》；
- 9.03、《向资产负债率超过 70%的控股子公司提供担保合计人民币 1,075,719 万元》；
- 9.04、《向资产负债率不超过 70%的控股子公司提供担保合计人民币 97,788 万元》。

2023 年第一次临时股东大会审议通过：

- 1、《关于调整深圳市赢合科技股份有限公司业绩承诺的议案》。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
吴磊	董事、董事长	男	46	2024年1月9日	至今（注1）						
刘平	董事、总裁	男	53	2021年11月8日 （董事） 2021年8月23日 （总裁）	至今（注1）					79.75	
朱兆开	董事	男	55	2018年9月18日	至今（注1）					99.05	
邵君	董事	男	49	2024年2月23日	至今（注1）						
陆雯	董事	女	47	2024年2月23日	至今（注1）						
刁俊通	独立董事	男	60	2018年9月18日	至今（注1）					25	
徐建新	独立董事	男	68	2019年11月14日	至今（注1）					25	
刘运宏	独立董事	男	47	2020年11月25日	至今（注1）					25	
蔡小庆	监事、监事会主席	男	59	2021年6月28日	至今（注1）					110.06	
韩泉治	监事	男	59	2018年9月18日	至今（注1）						
袁胜洲	职工监事	男	58	2019年5月20日	至今（注1）					92.60	
董鑑华	副总裁	男	58	2018年9月18日	至今（注1）					94.85	
陈干锦	副总裁	男	55	2018年9月18日	至今（注1）					84.896	
顾治强	副总裁	男	59	2018年9月18日	至今（注1）					94.700	
金孝龙	副总裁	男	56	2018年9月18日	至今（注1）					84.896	
阳虹	副总裁	女	51	2020年9月30日	至今（注1）					82.946	
周志炎	首席财务官、董事会秘书	男	60	2022年1月14日	至今（注1）					121.50	
童丽萍	首席法务官	女	52	2018年9月18日	至今（注1）					120	
傅敏	总审计师、首席合规官	女	51	2022年4月18日 （总审计师） 2023年4月25日	至今（注1）					106.80	

				(首席合规官)							
冷伟青	董事、董事长、首席执行官(已离任)	女	55	2021年8月23日 (董事、董事长) 2021年8月27日 (首席执行官)	2023年11月16日					110.06	
姚珉芳	董事(已离任)	女	56	2018年9月18日	2024年2月23日						
李安	董事(已离任)	女	62	2018年9月18日	2024年2月23日						
张铭杰	首席运营官(已离任)	男	60	2022年2月23日	2023年3月29日					28.4	
合计	/	/	/	/	/				/	1,385.508	/

注:

- 1、公司第五届董事会、监事会于2021年9月17日任期届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名及相关工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会的换届选举延期进行。公司董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。在公司董事会、监事会换届选举工作完成前，公司第五届董事会、监事会全体成员及高级管理人员根据法律法规和《公司章程》的规定继续履行相应的职责和义务。

姓名	主要工作经历
吴磊	现任本公司党委书记、执行董事、董事长，电气控股党委书记、董事长，上海三菱电梯董事长，三菱电机上海机电电梯有限公司董事长，上海市第十六届人大代表。吴先生曾任上汽汽车制造有限公司副总经理，上海汽车集团股份有限公司董事长助理，大众汽车变速器(上海)有限公司副总经理，上海汽车工业(集团)总公司财务部执行总监，上海汽车工业(集团)总公司纪委委员、财务总监，上海汽车集团股份有限公司副总裁，工业和信息化部规划司副司长(挂职)，上海市经济和信息化委员会副主任，上海市国防科技工业办公室主任，上海市委军民融合发展委员会办公室常务副主任(正局长级)。吴先生拥有管理学博士学位，高级工程师。
刘平	现任本公司党委副书记、执行董事、总裁，电气控股副董事长，上海机电董事长、上海集优机械有限公司董事长。刘先生曾任上海纺织控股(集团)公司财务部常务副经理，上海龙头股份有限公司副总经理，上海复星高科技(集团)有限公司商业事业部副总经理，上海纺织控股(集团)公司副总会计师，上海纺织(集团)有限公司资产经营部总经理、财务总监，上海纺织控股(集团)公司财务总监，上海纺织(集团)有限公司副总裁，长宁区委常委、委员、副区长，光明食品(集团)有限公司总裁、党委副书记、董事。刘先生毕业于上海交通大学机械制造专业，持有工学硕士学位，工程师。
朱兆开	现任本公司党委副书记、执行董事、工会主席，上海市机电工会主席，电气控股董事，上海电气(集团)总公司党校校长，上海电气李斌技师学院院长。朱先生于2001-2009年期间担任上海电气电站设备有限公司汽轮机厂、上海汽轮机厂有限公司党委副书记、纪委书记，于2009-2011年期间担任上海电气电站设备有限公司汽轮机厂、上海汽轮机厂有限公司党委书记、执行董事，2011-2018年期间担任上海电气(集团)总公司人力资源部部长，2013-2018年期间担任上海电气电站集团党委书记。朱先生毕业于合肥工业大学，拥有工学学士学位、上海交通大学高级工商管理硕士学位，正高级经济师。
邵君	现任本公司非执行董事，申能(集团)有限公司投资管理部总经理，申能股份有限公司董事，上海液化天然气有限责任公司董事，上海申能能源服

	务有限公司董事，上海申欣环保实业有限公司董事，上海久联集团有限公司董事，上海申能能创能源发展有限公司副董事长。邵先生曾任中国石油天然气股份有限公司西气东输管道分公司总经理办公室主管、高级主管、副主任，上海市发展和改革委员会能源发展处副调研员、副处长，申能（集团）有限公司投资部副经理，上海燃气（集团）有限公司副总经理，上海燃气有限公司副总裁，上海久联集团有限公司监事会主席等职务。邵先生拥有哲学学士学位，经济师。
陆雯	现任本公司非执行董事，上海国有资本投资有限公司党委委员、副总裁、职工董事，华东建筑集团股份有限公司董事，上海孚腾私募基金管理有限公司董事，综改试验企业管理（上海）有限公司董事长，上海国有资本投资母基金有限公司监事。陆女士曾任普华永道中天会计师事务所审计经理，上海临港经济发展（集团）有限公司投资部总监，上海临港控股股份有限公司董事、常务执行副总裁、董事会秘书等职务。陆女士拥有会计学硕士学位，注册会计师。
刁俊通	现任本公司独立非执行董事，上海交通大学机械制造及其自动化学科、机械系统与振动国家重点实验室教授、博士生导师，上海智能制造研究院常务副院长、上海海得控制系统股份有限公司独立董事、上海柏楚电子科技股份有限公司独立董事、上工申贝（集团）股份有限公司独立董事、上海交大临港智能制造创新科技有限公司总经理、上海市智能制造研发与转化功能型平台总经理。主要从事数字化制造、智能制造技术领域的研究工作。曾获国家科技进步二等奖、上海市科技进步、技术发明等奖项 6 项。主要学术兼职包括：中国机械工程学会制造自动化专业委员会副主任、中国机械工程学会增材制造专业委员会委员、中国智能制造产业技术创新联盟常务理事、上海市机械工程学会副理事长、上海智能制造产业技术创新联盟秘书长。
徐建新	现任本公司独立非执行董事、上海朴易投资管理有限公司高级副总裁、上海矽睿科技股份有限公司独立董事、上海锦江国际酒店股份有限公司独立董事。徐先生于 1982 年 2 月起至 1997 年 11 月担任上海财经大学会计学讲师、副教授。于 1997 年 11 月起至 2014 年 12 月担任东方国际（集团）有限公司副总会计师、董事、财务总监、总经济师。于 2015 年 1 月起至今担任上海朴易投资管理有限公司高级副总裁。徐先生毕业于上海财经大学，持有博士学位，为教授级高级会计师、中国注册会计师。
刘运宏	现任本公司独立非执行董事、中国人民大学国际并购与投资研究所副所长，前海人寿（上海）研究所所长，国金证券股份有限公司独立董事，上海农村商业银行股份有限公司独立董事，华东政法大学经济法学专业博士研究生导师。曾在国泰基金管理有限公司担任法律合规事务主管，在上海证券交易所从事博士后研究工作，在航天证券有限责任公司担任投资银行总部总经理，在华宝证券有限责任公司先后担任投资银行部总经理、总裁助理。刘先生毕业于中国人民大学，持有法学博士学位，为经济学博士后、法学博士后、研究员职称。
蔡小庆	现任本公司监事、监事会主席。蔡先生曾任上海航天局第八〇五研究所助理工程师、工程师、高级工程师，总体室副主任，主任、研究员，副所长（主持工作）、所长，上海市经济委员会综合规划室副主任，科学技术处处长，装备工业处处长，上海市闵行区副区长，上海仪电（集团）有限公司总裁、党委副书记等职。蔡先生拥有研究生学历，工学硕士，EMBA，研究员。
韩泉治	现任本公司监事。韩先生先后担任上海虹桥经济技术开发区联合发展有限公司工程建设部业务员、主任业务员，房地产分公司项目管理部副经理、总经理助理、副总经理，办公室副主任、主任，外事办公室主任，副总经理，上海地产闵虹（集团）有限公司党委委员、副总经理。韩先生毕业于上海城市建设学院建筑工程系工业与民用建筑专业，工程师。
袁胜洲	现任本公司职工监事、工会常务副主席，上海市机电工会常务副主席。袁先生曾任上海市机电设计研究院有限公司团委书记、党委办公室主任、党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席、党委书记、执行董事，上海电气环保集团党委副书记、副总裁，上海电气（集团）总公司监事会监事。袁先生拥有研究生学历、工学学士学位，高级政工师。
董鑑华	现任本公司副总裁，电气控股董事，上海海立（集团）股份有限公司董事长，上海市质子重离子医院有限公司董事，建元信托股份有限公司党委书记。曾任上海电气（集团）总公司副总裁、财务总监，本公司监事长。加入上海电气（集团）总公司之前，1987 年至 2008 年期间，董先生历任上

	海市审计局基建处处长助理、副处长，固定资产投资审计处副处长、处长，财政审计处处长，其从事专业审计工作逾二十年。董先生毕业于上海同济大学，持有工学学士学位并持有上海交通大学工商管理硕士学位，正高级经济师。
陈干锦	现任本公司副总裁，中电联合重型燃气轮机技术有限公司董事。曾任上海锅炉厂有限公司董事长、党委书记，上海柴油机股份有限公司总经理，上海轨道交通设备发展有限公司总经理、党委书记，上海电气重工集团总裁，上海重型机器厂有限公司董事长，本公司首席运营官，上海张江（集团）有限公司党委书记、总经理，上海电气输配电集团有限公司副董事长。陈先生毕业于西安交通大学电厂热能动力工程专业，拥有西安交通大学工学学士学位、中欧国际工商学院工商管理硕士学位及香港中文大学专业会计硕士学位，高级工程师。
顾治强	现任本公司副总裁，上海电气环保集团党委书记，上海市机电设计研究院有限公司党委书记、董事长，上海电气康达医疗器械集团股份有限公司董事长。顾先生曾任上海环保工程成套有限公司总经理助理、副总经理，上海电气（集团）总公司驻欧洲代表，本公司环保事业部部长，上海电气（安徽）投资有限公司董事长、总经理。顾先生毕业于上海交通大学，拥有工学学士学位、上海国家会计学院和美国亚利桑那州立大学高级工商管理硕士学位，正高级工程师。
金孝龙	现任本公司副总裁，上海电气新能源发展有限公司党委书记、董事长。金先生曾任上海法维莱交通车辆设备有限公司党委书记、副总经理，上海电气电站临港工厂党委书记、副总经理，上海电气电站集团副总裁，上海电气风电设备有限公司执行董事、总经理，上海电气风能有限公司、西门子风力发电设备（上海）有限公司副董事长、总经理，上海电气风电集团股份有限公司党委书记、董事长，上海电气电站集团总裁、党委副书记，上海电气集团股份有限公司电站分公司负责人，上海电气电站设备有限公司董事长。金先生毕业于哈尔滨工业大学，拥有工学学士学位、韦伯斯特大学工商管理硕士学位，正高级经济师。
阳虹	现任本公司副总裁、科技管理部部长，上海电气集团股份有限公司中央研究院院长，中国航发商用航空发动机有限公司副董事长，上海盛谊电兴企业发展有限公司董事。阳女士曾任上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂、上海汽轮机厂有限公司总工程师、技术部部长、设计研究所所长、党支部书记、总经理、党委副书记，上海电气电站集团、上海电气电站设备有限公司副总裁，上海自动化仪表有限公司董事长。阳女士毕业于上海交通大学，持有工程硕士学位，教授级高级工程师。
周志炎	现任本公司首席财务官、董事会秘书、联席公司秘书，上海电气集团企业服务有限公司董事长。周先生曾任上海电气（集团）总公司机械基础件事业部财务总监、海外事业部常务副部长、资产财务部副部长、财政处处长、财务预算部部长、副总会计师、副总经济师，上海电气实业公司总经理、党委副书记，上海电气资产管理有限公司投资管理部部长、投资总监、财务总监，上海集优机械股份有限公司副董事长、总经理，上海集优机械有限公司党委副书记、董事长。周先生毕业于上海工商学院财务会计专业，拥有上海交通大学工商管理硕士学位，高级会计师。
童丽萍	现任本公司首席法务官，公司律师。童女士长期从事公司法务工作，拥有丰富的法务管理经验，精通相关法律知识。童女士于 2004-2010 年期间先后担任上海电气电站集团法律审计室主任、法务部部长，于 2006-2008 年期间兼任本公司法务中心主任，自 2008 年起先后担任本公司法务部副部长、部长、总法律顾问。童女士毕业于复旦大学，持有法学硕士学位，正高级经济师。
傅敏	现任本公司总审计师、首席合规官、审计风控部部长，电气控股监事会主席。傅女士曾任上海市审计局外资运用审计处科员、副主任科员、主任科员，财政审计处处长助理、副处长、处长，地区审计处处长，经济责任审计处处长，一级调研员。傅女士拥有上海财经大学工商管理硕士学位，正高级审计师。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴磊	电气控股	党委书记、董事长	2023 年 12 月	至今
刘平	电气控股	副董事长	2022 年 1 月	至今
朱兆开	电气控股	董事	2022 年 1 月	至今
董鑑华	电气控股	董事	2018 年 8 月	至今
董鑑华	上海海立(集团)股份有限公司	董事长	2017 年 12 月	至今
顾治强	上海电气康达医疗器械集团股份有限公司	董事长	2019 年 11 月	至今
阳虹	上海自动化仪表有限公司	董事长	2020 年 10 月	2023 年 11 月
傅敏	电气控股	监事会主席	2024 年 1 月	至今
邵君	申能(集团)有限公司	投资管理部总经理	2021 年 12 月	至今
邵君	申能股份有限公司	董事	2023 年 5 月	至今
邵君	上海液化天然气有限责任公司	董事	2020 年 1 月	至今
邵君	上海申能能源服务有限公司	董事	2022 年 12 月	至今
邵君	上海申欣环保实业有限公司	董事	2022 年 12 月	至今
邵君	上海久联集团有限公司	董事	2023 年 1 月	至今
邵君	上海申能能创能源发展有限公司	副董事长	2024 年 1 月	至今
陆雯	上海国有资本投资有限公司	副总裁	2021 年 6 月	至今
陆雯	上海国有资本投资有限公司	职工董事	2021 年 11 月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴磊	三菱电机上海机电电梯有限公司	董事长	2023 年 12 月	至今
陆雯	华东建筑集团股份有限公司	董事	2022 年 2 月	至今
陆雯	上海孚腾私募基金管理有限公司	董事	2021 年 12 月	至今
陆雯	综改试验企业管理(上海)有限公司	董事长	2021 年 12 月	至今
陆雯	上海国有资本投资母基金有限公司	监事	2023 年 9 月	至今
习俊通	上海交通大学	机械制造及其自动化学科、机械系统与振动国家重点实验室教授、博士生导师	2003 年 4 月	至今
习俊通	上海智能制造研究院	常务副院长	2015 年 12 月	至今

习俊通	上海交大临港智能制造创新科技有限公司	总经理	2016年10月	至今
习俊通	上海海得控制系统股份有限公司	独立董事	2018年5月	至今
习俊通	上海柏楚电子科技股份有限公司	独立董事	2018年7月	至今
习俊通	上工申贝(集团)股份有限公司	独立董事	2020年6月	至今
习俊通	上海市智能制造研发与转化功能型平台	总经理	2020年5月	至今
徐建新	上海朴易投资管理有限公司	高级副总裁	2015年1月	至今
徐建新	上海世茂股份有限公司	独立董事	2021年6月	2023年8月
徐建新	上海矽睿科技股份有限公司	独立董事	2021年6月	至今
徐建新	上海锦江国际酒店股份有限公司	独立董事	2022年6月	至今
刘运宏	中国人民大学国际并购与投资研究所	副所长	2016年5月	至今
刘运宏	前海人寿(上海)研究所	所长	2019年6月	至今
刘运宏	国金证券股份有限公司	独立董事	2022年6月	至今
刘运宏	交银国际信托有限公司	独立董事	2022年11月	至今
刘运宏	上海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2024年1月	至今
刘运宏	杭银理财有限责任公司	外部监事	2023年9月	至今
董鑑华	上海市质子重离子医院有限公司	董事	2015年4月	至今
董鑑华	上海国盛资本管理有限公司	监事长	2018年1月	2023年12月
董鑑华	建元信托股份有限公司	党委书记	2022年10月	至今
陈干锦	中电联合重型燃气轮机技术有限公司	董事	2017年1月	至今
阳虹	中国航发商用航空发动机有限公司	副董事长	2020年11月	至今
阳虹	上海盛谊电兴企业发展有限公司	董事	2023年4月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事(非职工监事)报酬由股东大会决定,本公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司2023年第二次薪酬委员会审议通过《关于提请股东大会授权董事会确认2022年度公司董事、监事薪酬及批准2023年度公司董事、监事薪酬额度的预案》、《关于确认2022年度公司高级管理人员薪酬及批准2023年度公司高级管理人员薪酬额度的议案》。公司

	2024 年第一次薪酬委员会审议通过《关于提请股东大会授权董事会确认 2023 年度公司董事薪酬及批准 2024 年度公司董事薪酬额度的预案》、《关于确认 2023 年度公司高级管理人员薪酬及批准 2024 年度公司高级管理人员薪酬额度的议案》，认为报告期内公司高级管理人员的薪酬情况符合国资委相关要求和《上海电气集团股份有限公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司执行董事、监事（非职工监事）的报酬根据公司的经营业绩、岗位职责、工作表现、市场环境等因素确定。本公司职工监事、高级管理人员根据岗位职责、按年度计划完成情况考核确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司已向在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员支付了报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 1,385.508 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴磊	董事、董事长	选举	工作需要
邵君	董事	选举	工作需要
陆雯	董事	选举	工作需要
冷伟青	董事、董事长、首席执行官	离任	工作调动
姚珉芳	董事	离任	年龄原因
李安	董事	离任	年龄原因
傅敏	首席合规官	聘任	工作需要
张铭杰	首席运营官	离任	年龄原因

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会上海监管局 2022 年 12 月出具的《行政处罚决定书》（沪[2022]31 号），对公司副总裁陈干锦给予警告，并处以五十万元罚款。详见公司于 2022 年 12 月 26 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于收到行政处罚决定书的公告》。

根据上海证券交易所 2023 年 1 月出具的《关于对上海电气集团股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》（〔2023〕3 号），对公司副总裁陈干锦予以公开谴责。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
五届七十六次会议	2023 年 1 月 5 日	审议通过《关于制定〈上海电气集团股份有限公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案〉的议案》、《关于公司职业经理人 2021 年度经营业绩考核及绩效年薪的议案》、《关于上海电气集团股份有限公司转让上海电装燃油喷射有限公司 61%股权的议案》、《关于上海电气集团股份有限公司所持上海机床厂有限公司等八户企业股权结构调整的议案》
五届七十七次会议	2023 年 3 月 14 日	审议通过《关于公司 2023 年经营计划的议案》、《关于公司 2022 年投资决算与 2023 年投资预算的议案》、《关于公司 2022 年科研决算与 2023 年科研预算的议案》、《关于公司 2023 年对外担保的预案》、《关于上

		海电气集团股份有限公司向上海电气控股集团有限公司转让所持上海欣机机床有限公司 100%股权的议案》、《关于上海电气集团股份有限公司向上海电气自动化集团有限公司增资的议案》、《关于上海电气投资有限公司参与宁夏安能生物质热电有限公司破产预重整的议案》
五届七十八次会议	2023 年 3 月 29 日	审议通过《关于张铭杰先生不再担任上海电气集团股份有限公司首席运营官的议案》、《公司 2022 年度总经理工作报告》、《关于 2022 年度会计政策变更及相关影响的议案》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司 2022 年度董事会报告》、《公司 2022 年年度报告》、《关于公司非公开发行股份募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构的预案》、《关于提请股东大会授权董事会确认 2022 年度公司董事、监事薪酬及批准 2023 年度公司董事、监事薪酬额度的预案》、《关于确认 2022 年度公司高级管理人员薪酬及批准 2023 年度公司高级管理人员薪酬额度的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告和风险管理评价报告的议案》、《关于公司 2022 年内审工作总结和 2023 年内审工作计划的议案》、《关于公司 2022 年度社会责任报告及 2022 年度环境、社会及管治报告的议案》、《关于市场化债转股退出的议案》、《关于将公司所持浙江宏伟供应链集团股份有限公司等四户企业股权无偿划转至上海电气科技创业投资有限公司的议案》、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
五届七十九次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过《关于聘任傅敏女士担任上海电气集团股份有限公司首席合规官的议案》、《公司 2023 年第一季度报告》、《关于投保董监事及高级管理人员责任保险的预案》
五届八十二次会议	2023 年 6 月 12 日	审议通过《关于龙吴路 4299 弄 1 号房地产征收的议案》、《关于上海电气新能源发展有限公司受让酒泉智储新能源有限公司 100%股权并投资建设瓜州一期莫高储能电站项目的议案》
五届八十一次会议	2023 年 6 月 30 日	审议通过《关于调整深圳市赢合科技股份有限公司业绩承诺的议案》、《关于设立上海汽轮机厂有限公司西安分公司暨西安研发中心的议案》、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
五届八十二次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过《关于会计政策变更及相关影响的议案》、《公司 2023 年半年度报告》、《关于公司非公开发行股份募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司非公开发行股份募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于 2023 年上半年对上海电气集团财务有限责任公司的风险持续评估报告的议案》、《关于上海电气集团股份有限公司 2023 年年中科研预算调整的议案》、《关于上海电气集团股份有限公司 2023 年年中投资预算调整的议案》、《关于公司设立全资子公司上海电气能源控股有限公司并与国家电投集团北京重燃能源科技发展有限公司合资设立上海联合燃气轮机有限公司的议案》、《关于上海电气集团置业有限公司收购上海八佰秀企业管理有限公司 20%股权的议案》、《关于注销上海电气集团股份有限公司非洲分公司的议案》、《关于上海电气输配电集团法人实体化方案的议案》
五届八十三次会议	2023 年 9 月 18 日	审议通过《关于上海市青云路 517 号房地产征收的议案》、《关于公司对上海电气风电集团股份有限公司实施股份增持的议案》
五届八十四次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》
五届八十五次会议	2023 年 11 月 16 日	审议通过《关于豁免公司董事会五届八十五次会议通知时限的议案》、《关于冷伟青女士不再担任公司董事长、董事、首席执行官、战略委员会主席及委员的议案》
五届八十六次会议	2023 年 12 月 4 日	审议通过《关于上海电气新能源发展有限公司投资建设吉林洮南新能源项目的议案》、《关于上海集优（香港）投资管理有限公司存量借款处置

		方案的议案》、《关于将公司所持深圳市赢合科技股份有限公司 28.39% 股份无偿划转至上海电气自动化集团有限公司的议案》、《关于上海电气集团上海电机厂有限公司收购上海电气企业发展有限公司所持部分生产及相关设备之关联交易的议案》、《关于上海锅炉厂有限公司应收账款核销的议案》、《关于上海电气实业有限公司长期投资核销的议案》
五届八十七次会议	2023 年 12 月 12 日	审议通过《关于豁免公司董事会五届八十七次会议通知时限的议案》、《关于提名吴磊先生为上海电气集团股份有限公司董事候选人的议案》、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冷伟青	否	10	10	7	0	0	否	0
刘平	否	12	12	9	0	0	否	1
朱兆开	否	12	12	9	0	0	否	1
姚珉芳	否	12	12	10	0	0	否	1
李安	否	12	12	12	0	0	否	0
习俊通	是	12	12	9	0	0	否	1
徐建新	是	12	12	9	0	0	否	2
刘运宏	是	12	12	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用  不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	吴磊、刘平、习俊通、徐建新
审核委员会	徐建新、习俊通、刘运宏、邵君
提名委员会	习俊通、朱兆开、徐建新
薪酬委员会	习俊通、徐建新、刘运宏

## (二) 报告期内战略委员会未召开会议

## (三) 报告期内审核委员会召开 10 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 12 日	2023 年第一次审核委员会	与公司年度财务报表审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）讨论 2022 年年度审计工作计划	无
2023 年 1 月 17 日	2023 年第二次审核委员会	听取关于公司 2022 年度业绩情况的汇报	无
2023 年 3 月 14 日	2023 年第三次审核委员会	审议通过《关于公司 2023 年对外担保的预案》、《关于上海电气集团股份有限公司向上海电气控股集团有限公司转让所持上海欣机机床有限公司 100%股权的议案》	无
2023 年 3 月 28 日	2023 年第四次审核委员会	审议通过《关于 2022 年度会计政策变更及相关影响的议案》、《公司 2022 年度财务报表及财务报告》、《公司 2022 年度关联交易报告》、《关于 2022 年度对上海电气集团财务有限责任公司的风险持续评估报告的议案》、《关于公司非公开发行股份募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构的预案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告和风险管理评价报告的议案》、《关于公司 2022 年内审工作总结和 2023 年内审工作计划的议案》	无
2023 年 4 月 24 日	2023 年第五次审核委员会	审议通过《公司 2023 年第一季度报告》	无
2023 年 6 月 29 日	2023 年第六次审核委员会	审议通过《关于调整深圳市赢合科技股份有限公司业绩承诺的议案》	无
2023 年 7 月 11 日	2023 年第七次审核委员会	听取关于公司 2023 年半年度业绩情况的汇报	无
2023 年 8 月 28 日	2023 年第八次审核委员会	审议通过《关于会计政策变更及相关影响的议案》、《公司 2023 年半年度报告》、《关于公司非公开发行股份募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司非公开发行股份募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于 2023 年上半年对上海电气集团财务有限责任公司的风险持续评估报告的议案》、《关于公司 2023 年半年度内部审计工作报告的议案》、《关于上海电气集团置业有限公司收购上海八佰秀企业管理有限公司 20%股权的议案》	无
2023 年 10 月 25 日	2023 年第九次审核委员会	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》	无
2023 年 12 月 1 日	2023 年第十次审核委员会	审议通过《关于将公司所持深圳市赢合科技股份有限公司 28.39%股份无偿划转至上海电气自动化集团有限公司的议案》、《关于上海电气集团上海电机厂有限公司收购上海电气企业发展有限公司所持部分生产及相关设备之关联交易的议案》	无

**(四) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 12 日	2023 年第一次提名委员会	审议通过《关于提名吴磊先生为上海电气集团股份有限公司董事候选人的议案》	无

**(五) 报告期内薪酬委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 4 日	2023 年第一次薪酬委员会	审议通过《关于制定〈上海电气集团股份有限公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案〉的议案》、《关于公司职业经理人 2021 年度经营业绩考核及绩效奖金的议案》	无
2023 年 3 月 28 日	2023 年第二次薪酬委员会	审议通过《关于提请股东大会授权董事会确认 2022 年度公司董事、监事薪酬及批准 2023 年度公司董事、监事薪酬额度的预案》、《关于确认 2022 年度公司高级管理人员薪酬及批准 2023 年度公司高级管理人员薪酬额度的议案》	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	157
主要子公司在职员工的数量	42,033
在职员工的数量合计	42,190
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	442
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19,054
销售人员	3,010
技术人员	13,419
财务人员	1,134
行政人员	5,573
合计	42,190
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	4,456
大学本科	18,161
大学专科	9,341
中专及以下	10,232
合计	42,190

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司建立和完善职工工资与劳动生产率提高同步的增长机制，合理确定本企业的工资增长水平以及不同岗位人员的工资调整幅度；对于职工薪酬收入，在兼顾内部公平性的同时，坚持业绩导向，以业绩目标为根本，强化刚性考核，对年度考核不合格的，扣减当年全部绩效薪酬，合理拉开薪酬差距；对于违纪违法、受到党纪政纪处分等情形，建立了薪酬追索扣回制度。同时继续贯彻“两个倾斜、两个关心”的总体要求，坚持向科技人员和一线技术工人倾斜。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

报告期内，公司围绕集团战略，坚持需求导向，深化推进培训体系建设与培训基地建设，抓好核心员工培训，尤其是领导干部与战略紧缺型人才的培训；加大力度推进全员培训，促进集团业务发展与人力资本增值。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包支付的报酬总额	1.23 亿元
-------------	---------

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。目前公司执行的现金分红政策如下：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金分红，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

在满足现金分红条件下，公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司在实际分红时所处发展阶段由公司董事会根据具体情形确定。公司所处发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前述规定处理。

特殊情况是指：1、审计机构对公司的该年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；2、公司有重大投资计划或重大资金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大资金支出安排是指：公司未来 12 个月内对外投资、收购资产及进行固定资产投资等交易的累计支出达到或超过最近一期经审计的净资产的 30%；3、公司除募集资金、政府专项财政资金等专款专用或专户管理资金以外的现金（含银行存款、高流动性的债券等）余额均不足以支付现金股利；4、公司当年经营性净现金流为负值；5、外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响；6、已发生或公司预计未来十二个月内将发生其他对公司生产经营情况及资金情况产生重大影响的事件。如公司在特殊情况下无法按照前述现金分红政策确定当年利润分配方案，公司应在定期报告中披露具体原因以及留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况等事项，公司独立董事应对此发表独立意见。

经公司董事会审议，2023 年度公司利润分配预案为：2023 年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。以上利润分配预案待提交公司股东大会审议通过后执行。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

□适用 √不适用

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司对高级管理人员的考核按照责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致的合理性原则，充分体现绩效考核的科学性、针对性、规范性。

科学性：与国内、国际主要竞争对手对标；

针对性：匹配于公司的战略，有效促进目标的分解落实；

规范性：建立长短期相结合的、充分激励的经营者绩效机制，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、中长期激励三部分组成。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司持续优化内部控制建设，加强内控执行落实。一是公司每年对内控制度设计和执行情况进行审视，结合实际情况和《内部控制手册》要求，建立及修订完善重点领域规章制度，进一步健全以风险为导向、以合规为底线的内控制度体系；二是加强公司内控制度的执行落实，组织和指导下属企业持续承接落实公司标准化《内部控制手册》，并针对重点业务制度流程开展宣贯培训，推动企业严格落实；三是组织开展内控自我评价、聘请会计师事务所开展内控审计等监督检查，加大对关键控制流程的检查力度，继续完善缺陷整改的跟踪和考核，进一步提高公司内部控制执行的有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《公司章程》和内控制度等，对子公司依法进行管控。一是持续完善子公司治理结构，通过规范和加强子公司董监事履职管理，进一步增强对子公司内部重大决策的管控；二是持续完善公司制度体系，通过完善的内控制度、授权审批体系及管控负面清单等，规范对子公司重要业务的管理；三是建立健全经济运行分析机制，通过定期跟踪监测子公司财务状况、生产经营、项目执行及安全环保等重大事项，及时发现问题并落实整改；四是加强内部审计监督，对重点企业、重要业务、高风险领域开展内控评价和专项审计，加强对子公司业务执行的监督检查和整改督促，促进子公司内部控制持续优化和完善。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司本次内部控制审计报告与公司自我评价意见不存在不一致情况，投资者可登陆上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查看公司本次内部控制自我评价报告和内部控制审计报告的具体内容。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司第五届董事会、监事会于2021年9月17日任期届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名及相关工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会的换届选举延期进行。公司董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。公司将积极推进董事会、监事会的换届选举工作，并严格按照相关法律法规的规定履行换届选举的决策程序及相应的信息披露义务。

## 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	7,002

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属主要子公司上海三菱电梯有限公司、上海锅炉厂有限公司、上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂、上海电气电站设备有限公司上海发电机厂被列为上海市 2023 年环境监管重点单位。

##### (1) 上海三菱电梯有限公司 2023 年度相关情况

上海三菱电梯所涉主要污染物为废水，特征污染物为化学需氧量、氨氮等。废水经污水设施处理达标后，纳管至上海白龙港污水处理厂。3 个厂区设有污水标准排放口，分别位于江川路，元阳路，华宁路，排放适用《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)：化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤45mg/L。2023 年废水排放量为 14.2384 万吨；处理后纳管由白龙港处理厂污水口排出，末端化学需氧量年平均排放浓度为 18mg/L，排放量为 2.563 吨；处理后纳管由白龙港处理厂污水口排出，末端氨氮年平均排放浓度为 0.6mg/L，排放量为 0.085 吨。上述指标低于核定的排放总量，符合相关排放标准。

危险废物主要有废乳化液、废清洗液、废矿物油、沾染的包装物、废活性炭等。危险废物委托有危废处置资质的单位进行处置，2023 年处置量 257.40 吨。

##### (2) 上海锅炉厂有限公司 2023 年度相关情况

上海锅炉厂有限公司所涉主要污染物为废水和废气。设有 1 个工业废水排放口，2 个生活废水排放口，主要污染物为化学需氧量、氨氮，2023 年共排放工业废水 42982.1 吨。其中，化学需氧量平均排放浓度为 24.52mg/L，排放量为 5.827 吨、氨氮平均排放浓度为 1.97mg/L，排放量为 0.585 吨。上述指标低于核定排放量。废水污染物排放指标均低于《上海市污水综合排放标准》(DB31/199-2018) 限值，达标排放。

废气共 47 个排放口，主要污染物为颗粒物、SO<sub>2</sub>、氮氧化物、VOCs，经治理设施后达标排放，符合《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB31/860-2014)、《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(DB31/387-2018) 限值，达标排放。2023 年颗粒物排放量为 0.487 吨、SO<sub>2</sub> 排放量为 0.03 吨、氮氧化物排放量为 5.02 吨、VOCs 排放量为 9.817 吨。上述指标低于核定排放量。

危险废物主要有废物、沾染危险废物的吸附介质和包装物、废矿物油、废乳化液、废活性炭等。危险废物均委托有危废处置资质的单位进行处置，2023 年处置量为 162.4 吨。

##### (3) 上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂 2023 年度相关情况

上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂所涉主要污染物为废水和废气。共设有 2 个工业废水排放口，主要污染物为化学需氧量、氨氮，2023 年共排放工业废水 317042 吨。其中，化学需氧量平均排放浓度为 21mg/L，排放量为 6.58 吨、氨氮平均排放浓度为 2.6mg/L，排放量为 0.81 吨。上述指标低于核定排放量。废水污染物排放指标均低于《污水综合排放标准》(DB31/199-2018) 限值，经白龙港污水处理厂达标排放。

废气共 8 个排放口，主要污染物为颗粒物、SO<sub>2</sub>、氮氧化物、VOCs，经治理设施处理后达标排放，符合《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015) 排放限值，均达标排放。2023 年颗粒物排放量为 0.70 吨、SO<sub>2</sub> 排放量为 0.067 吨、氮氧化物排放量为 0.382 吨、VOCs 排放量为 0.11 吨。上述指标低于核定排放量。

危险废物主要有乳化液、废油、油漆桶等。危险废物均委托有危废处置资质的单位进行处置，2023 年处置量为 1165.7 吨。

#### (4) 上海电气电站设备有限公司上海发电机厂 2023 年度相关情况

上海电气电站设备有限公司上海发电机厂所涉主要污染物为废气。废气共 7 个排放口，主要污染物为二甲苯、苯乙烯等 VOCs，经治理设施后达标排放，符合《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016) 限值，达标排放。2023 年 VOCs 排放量为 420 千克。上述指标低于核定排放量。

危险废物主要有有机加工、喷漆、浸渍等工艺产生的废乳化液、废矿物油、废油漆、废树脂、废清洗剂、沾染性包装物、实验室废液、废活性炭 8 种。危险废物均委托有危废处置资质的单位进行处置，2023 年危险废物处置量为 141.75 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

上述企业均根据环保法律法规及标准要求，建有废水、废气治理设备设施，每年投入资金根据需求对相关设备设施进行维护保养、更新改造，以确保污染防治设备有效运行、各类污染物稳定达标排放，同时按要求建立了操作规程、台账和运行记录。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

上述企业均取得排污许可证并按实际排污情况进行更新申报，严格按照《排污许可证》及相关法律法规要求定期编制排污许可证季度及年度执行报告，并于“全国排污许可证管理信息平台”发布。上述企业均按照法律法规开展环境影响评价，其中，上海锅炉厂有限公司开展了《空气预热器冷段元件和密封件核心产能》环评及验收工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

上述企业依据《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急管理办法》、《上海市企业突发环境事件风险评估报告编制指南》以及上海市环保局、闵行区环保局相关工作要求，结合各企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，制定《突发环境事件应急预案》并至当地生态环境局备案。同时，为提升应急救援和应急处置能力，企业每年制定演练计划，开展环境突发事件应急演练并按法律法规及企业实际情况定期更新。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

上述企业按照《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等相关要求制定环境自行监测方案，对企业排放废水、废气、噪声等的检测点位、监测指标、频次、执行标准与限值等进行了明确规定并定期委托资质单位进行监测，确保各类污染物达标排放，相关监测结果均已向社会公示。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

集团将“双碳”要求深度融入污染防治目标，深度结合企业清洁生产与污染综合治理，积极推动企业践行绿色低碳生产模式，通过优化工艺、设备设施淘汰升级改造等措施减少污染物排放，降低环境污染风险。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	8,409
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	聚焦产业的低碳化、数字化转型。从设计制造和工艺优化、淘汰老旧高耗能设备、推动制造设备节能改造、建设屋顶光伏、提高清洁能源使用比例、推进绿色工厂建设等多方面实现绿色降碳。

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

相关内容请详见公司于 2024 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海电气集团股份有限公司 2023 年度环境、社会及管治报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	508.8	
其中：资金（万元）	508.8	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	80	
其中：资金（万元）	80	公司下属企业与云南省曲靖市富源县三个贫困村、云南省龙陵县象达镇勐泮村帮扶结对，落实帮扶资金共计人民币 80 万元
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费扶贫	2023 年消费帮扶投入金额共计人民币 304.33 万元

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	电气控股	电气控股作为控股股东及资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺将规范与公司关联交易。	2015年	否	长期	是		
	其他	电气控股	电气控股作为控股股东及资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺将保证公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。	2015年	否	长期	是		
	其他	电气控股	电气控股作为资产置换及发行股份购买资产交易的交易对方,承诺资产置换及发行股份购买资产交易置入资产权属清晰。	2015年	否	长期	是		
	其他	电气控股	电气控股作为发行股份购买资产交易的交易对方,承诺发行股份购买资产交易置入资产权属清晰。	2016年	否	长期	是		
	置入资产价值保证及补偿	电气控股	电气控股作为发行股份购买资产交易的交易对方,承诺置入土地类资产及置入股权类资产中上海电气集团置业有限公司拥有的房地产,如因存在未披露的2015年1月1日至2017年6月7日期间的土地闲置等违法违规行为给公司和投资者造成损失的,电气控股将依法承担相应的赔偿责任。	2017年	否	长期	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	电气控股	公司控股股东电气控股承诺避免与公司同业竞争。	2008年	否	长期	是		
	其他	电气控股	电气控股做到与公司在业务、资产、人员、机构、财务方面完全分开;切实保障公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立运作。	2008年	否	长期	是		
	其他	电气控股	公司部分下属公司2005年-2007年间存在享受的税收优惠与国家税收管理相关规定不相一致的情形,电气控股承诺,若主管部门要求公司(包括下属控股企业)补缴因享受前述相关优惠而免缴及少缴的企业所得税,则电气控股将承担该等企业应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。	2008年	否	长期	是		

	解决土地等产权瑕疵	电气控股	截止 2008 年 6 月 30 日, 公司部分下属公司拥有尚未获得房地产证的房屋建筑物; 以及公司直接控股子公司仍拥有的房地产中存在 9 处划拨土地、4 处房地产仍需办理权利人名称变更过户手续、25 处附着于租赁土地上的房屋所有权的情形。电气控股承诺, 将尽力协助公司办理上述土地和房产的产权登记手续, 并承诺如由于前述情况导致公司(包括下属控股企业)不能正常使用该等房地产, 电气控股将赔偿公司(包括下属控股企业)因此而遭受的相应经济损失; 如由于前述情况导致公司(包括下属控股企业)被主管机关处罚或任何第三方索赔, 则电气控股将赔偿公司(包括下属控股企业)因此而遭受的实际损失。	2008 年	否	长期	是		
	其他	电气控股	就公司先行支付最终由电气控股承担的退休人员补贴和内退人员费用, 电气控股承诺, 自 2008 年起, 电气控股将每季度向公司先行预付所述人员费用, 待该等费用实际发生时再由公司与电气控股进行结算。	2008 年	否	长期	是		
	其他	公司	就公司所属子公司财务公司向电气控股及其控制的其他企业提供担保业务, 公司承诺, 财务公司将不向电气控股及电气控股控制的其他企业提供融资性担保。	2008 年	否	长期	是		
与分拆所属子公司电气风电境内上市相关的承诺	股份限售	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市, 本公司做出如下承诺: 1、自电气风电股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司在本次公开发行前直接或间接持有的电气风电股份, 也不由电气风电回购该部分股份。2、电气风电上市后 6 个月内如电气风电股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月的期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本公司持有电气风电股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若电气风电上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。3、本公司在前述限售期满后减持本公司在本次公开发行前持有的股份的, 应当明确并披露电气风电的控制权安排, 保证电气风电持续稳定经营。4、电气风电存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》(以下简称“上市规则”)规定的重大违法情形, 触及退市标准的, 自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至电气风电股票终止上市前, 本公司承诺不减持电气风电股份。5、本公司减持电气风电股票时, 应依照《公司法》《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。	2020 年	否	长期	是		
	股份限售	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市, 本公司做出如下承诺: 1、本公司拟长期持有电气风电股票。如果在锁定期满后, 本公司拟减持股票的, 将认真遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所关于股东减持的相关规定, 审慎制定股票减持计划。2、本公司在持有电气风电股票锁定期届满后两年内拟减持电气风电股票的, 减持价格将不低于电气风电股票的发行价, 并通过电气风电在减持前三个交易日予以公告, 并在相关信息披露文件中披露本公司减持原因、拟减持数量、	2020 年	否	长期	是		

		未来持股意向、减持行为对电气风电治理结构、股权结构及持续经营的影响。若电气风电上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、本公司减持电气风电股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。					
其他	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：电气风电上市（以电气风电股票在证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若电气风电股价持续低于每股净资产，本公司将严格依照《上海电气风电集团股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购电气风电股票的方式启动股价稳定措施。	2020 年	是	2021 年 5 月 19 日至 2024 年 5 月 18 日	是	
其他	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：1、电气风电向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若电气风电向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断电气风电是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将购回已转让的原限售股份。3、若电气风电向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。4、保证电气风电本次公开发行股票并在上交所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。如电气风电不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回电气风电本次公开发行的全部新股。	2020 年	否	长期	是	
其他	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：为维护电气风电和全体股东的合法权益，确保填补回报措施能够得到切实履行，本公司作为电气风电控股股东，本公司承诺不越权干预电气风电经营管理活动，不侵占电气风电利益。	2020 年	否	长期	是	
其他	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：1、如本公司未履行相关承诺事项，本公司应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因并向电气风电的股东和社会公众投资者道歉；2、本公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；3、如因本公司未履行相关承诺事项，致使电气风电或者其投资者遭受损失的，本公司将向电气风电或者其投资者依法承担赔偿责任；4、如本公司未承担前述赔偿	2020 年	否	长期	是	

		责任，电气风电有权扣减本公司从电气风电所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任，如当年度现金利润分配已经完成，则从下一年度应向本公司分配现金红利中扣减；如本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归电气风电所有。					
解决同业竞争	公司	<p>本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：1、本公司承诺在本公司作为电气风电控股股东期间，本公司及本公司下属企业（不包括电气风电及电气风电下属控股子公司，下同）不会以任何形式直接或间接地从事与电气风电及电气风电下属控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与电气风电及电气风电下属控股子公司主营业务相同或者相似的业务。在本公司作为电气风电控股股东期间，如本公司及本公司控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与电气风电及电气风电下属控股子公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知电气风电，并尽力将该商业机会让渡予电气风电。2、本公司下属企业与电气风电均从事的光伏工程总承包业务不属于电气风电主营业务。电气风电目前执行的光伏工程总承包合同数量少、金额小，属于偶发性业务，且占电气风电业务比例较低。本公司将督促电气风电在执行完成现有光伏合同后不再从事光伏工程总承包业务。3、电气风电主营业务是风力发电设备设计、研发、制造和销售以及后市场配套服务，目前存在部分风电设备供应相关的工程合同，但不从事工程设计和施工业务，该类业务与本公司下属企业的风电工程总承包（EPC）业务不存在同业竞争情形。4、本公司下属企业上海电气投资有限公司参与投资风电投资基金，属财务性投资，上海电气投资有限公司不参与基金所投企业的经营管理，也不存在具有控制、共同控制或重大影响的情形，与电气风电主营业务属于不同定位。本公司承诺，未来风电领域的基金投资优先由电气风电参与，由电气风电决策是否参与基金的经营管理，上海电气投资有限公司仅作为财务性投资人参与。若本公司违反上述承诺，本公司应对相关方因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。上述承诺自电气风电就其首次公开发行人民币普通股股票并在上交所科创板上市向上交所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力。</p>	2020 年	是	本公司作为电气风电控股股东期间	是	
其他	公司	<p>本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：1、本次分拆完成后，本公司将善意行使和履行作为电气风电股东的权利和义务，充分尊重电气风电的独立法人地位，保障电气风电独立经营、自主决策，并促使由本公司提名的电气风电董事（如有）依法履行其应尽的诚信和勤勉义务。在电气风电的股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，本公司将回避表决。2、本次分拆完成后，本公司将避免一切非法占用电气风电的资金、资产的行为。3、本公司将</p>	2020 年	是	本公司作为电气风电控股股东期间	是	

			尽可能地避免和减少本公司及本公司下属企业（电气风电及其下属子公司除外，下同）与电气风电的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司下属企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与电气风电或其下属子公司签订协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。本公司保证将按照正常的商业条件严格和善意地进行上述关联交易。本公司及本公司下属企业将按照公允价格进行上述关联交易，本公司不会向电气风电谋求超出该等交易以外的利益或收益，保证不通过关联交易损害电气风电及电气风电其他股东的合法权益。4、如果本公司违反上述承诺，电气风电以及电气风电其他股东有权要求本公司及本公司下属企业规范相应的交易行为，并将已经从交易中获得的利益、收益以现金的方式补偿给电气风电；如因违反上述承诺造成电气风电经济损失，本公司将赔偿电气风电因此受到的全部损失。5、上述承诺在本公司作为电气风电控股股东期间持续有效。					
	其他	公司	本公司分拆所属子公司电气风电于上交所科创板上市，本公司做出如下承诺：1、在本次分拆进程中，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上交所的有关规定，及时披露有关本次分拆的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若因本公司提供的信息和文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。在前述事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。	2020 年	否	长期	是	
与天沃科技相关的承诺	解决同业竞争	电气控股	1、对于天沃科技和上海电气之间的同业竞争，将由各上市公司根据自身经营条件和产品特点形成的核心竞争优势经营各自业务，电气控股将督促上海电气和天沃科技执行各自基于竞争优势作出的业务定位安排，即“上海电气聚焦中国境外光伏电力工程总承包、风电电力工程总承包业务，不再承接中国境内光伏电力工程总承包、风电电力工程总承包业务；天沃科技聚焦中国境内光伏电力工程总承包、风电电力工程总承包业务，不承接中国境外光伏电力工程总承包、风电电力工程总承包业务”。电气控股将按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待各上市公司，不会利用控股股东的地位，做出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，也不会利用控股股东地位获得的信息来不恰当地直接干预相关企业的的生产经营活动。2、在本次收购完成后，电气控股将根据各上市公司的业务特点和国有资产管理的整体安排，通过包括但不限于推动上海电气向天沃科技出售相关资产，推动天沃科技向上海电气出售相关资产，推动一方或双方对外出售相关资产等方式，	2022 年	是	电气控股直接或间接控制上海电气及天沃科技期间	是	

			在各方严格履行有关审批程序并获得批准的前提下，在 2025 年 12 月 31 日前完成对各家上市公司同类业务的整合。3、本承诺函在电气控股直接或间接控制上海电气及天沃科技的期间内持续有效。						
与赢合科技相关的承诺	解决同业竞争	公司	1、本公司保证不利用自身对赢合科技的控股关系从事有损赢合科技及其中小股东利益的行为。承诺方及其控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与赢合科技经营业务构成竞争的业务，上海电气将及时通知赢合科技，提供无差异的机会给赢合科技进行选择，并尽最大努力促使赢合科技具备开展该等业务机会的条件。2、承诺方将严格遵守证监会、深交所有关规章及赢合科技《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害赢合科技和其他股东的合法权益。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在上海电气作为上市公司控股股东的整个期间持续有效，且不可变更或撤销，如因违反该等承诺并因此给赢合科技造成损失的，上海电气将承担相应的赔偿责任。	2019 年	是	本公司作为赢合科技控股股东期间	是		
	解决关联交易	公司	1、在本公司作为赢合科技直接/间接控股股东期间，将继续规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。2、在本公司作为赢合科技直接/间接控股股东期间，不会利用自身对赢合科技的控股关系从事有损赢合科技及其中小股东利益的关联交易行为。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在上海电气作为上市公司控股股东的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。	2019 年	是	本公司作为赢合科技控股股东期间	是		
	其他	公司	（一）确保赢合科技人员独立。1、保证赢合科技的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在赢合科技专职工作，不在上海电气及上海电气控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在上海电气及上海电气控制的其他企业中领薪。2、保证赢合科技的财务人员独立，不在上海电气及上海电气控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证赢合科技拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和上海电气及上海电气控制的其他企业之间完全独立。（二）确保赢合科技资产独立完整。1、保证赢合科技具有独立完整的资产，赢合科技的资产全部处于赢合科技的控制之下，并为赢合科技独立拥有和运营。保证上海电气及上海电气控制的其他企业不以任何方式违法违规占用赢合科技的资金、资产。2、保证不以赢合科技的资产为上海电气及上海电气控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）确保赢合科技的财务独立。1、保证赢合科技建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证赢合科技具有规范、独立的财务会计	2019 年	是	本公司作为赢合科技控股股东期间	是		

		<p>制度和子公司的财务管理制度。3、保证赢合科技独立在银行开户，不与上海电气及上海电气控制的其他企业共享银行账户。4、保证赢合科技能够作出独立的财务决策，上海电气及上海电气控制的其他企业不通过违法违规的方式干预赢合科技的资金使用、调度。5、保证赢合科技依法独立纳税。（四）确保赢合科技机构独立。1、保证赢合科技依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证赢合科技的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证赢合科技拥有独立、完整的组织机构，与上海电气及上海电气控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）确保赢合科技业务独立。1、保证赢合科技拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证规范管理与赢合科技之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。本次交易完成后，上海电气不会损害赢合科技的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与赢合科技保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护赢合科技的独立性。若上海电气违反上述承诺给赢合科技及其他股东造成损失，上海电气将承担相应的法律责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在上海电气作为上市公司控股股东的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

财政部于 2022 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(以下简称“解释 16 号”)。在编制 2023 年度财务报表时，本集团及本公司自 2023 年 1 月 1 日起采用解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定。上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：百万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	22.2
境内会计师事务所审计年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨旭东、郑嘉彦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	杨旭东(2年)、郑嘉彦(1年)

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	2.30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司上海电气通讯技术有限公司（以下简称“通讯公司”）于 2021 年向法院提起诉讼，请求判令北京首都创业集团有限公司（以下简称“首创公司”）、北京首都创业集团有限公司贸易分公司（以下简称“首创贸易”）、哈尔滨工业投资集团有限公司（以下简称“哈工投资”）、富申实业公司（以下简称“富申实业”）、南京长江电子信息产业集团有限公司（以下简称“南京长江”）分别向通讯公司支付货款及违约金。2022 年 5 月至 6 月期间，上海市杨浦区人民法院裁定中止通讯公司诉富申实业案件和南京长江案件。2022 年 7 月，上述诉讼事项进展如下：1、通讯公司收到上海市高级人民法院发出的应诉通知书和民事裁定书。法院经审查认为，因须以涉及隋田力等人的其他民商事案件的审理结果为依据，法院裁定中止哈工投资的上诉案件。2、通讯公司收到上海市第二中级人民法院发出的关于通讯公司起诉首创公司、首创贸易案件的民事裁定书，法院经审查认为，本案所涉事实与北京市公安局立案侦查的首创公司被合同诈骗案存在关联性，本案的审理结果须以该合同诈骗案审理结果为依据，裁定本案中止诉讼。3、通讯公司收到上海市杨浦区人民法院发出的关于富申实业起诉通讯公司案件的民事裁定书，法院经审查认为，本案必须以另一案的审理结果为依据，而另案尚未审结，故裁定本案中止诉讼。	www.sse.com.cn
2021 年，通讯公司收到上海市杨浦区人民法院发出的应诉通知书、传票等材料，江苏中利集团股份有限公司（以下简称“江苏中利”）起诉通讯公司要求支付货款、利息及诉讼律师费等合计约人民币 54,507.57 万元（以下简称“前次诉	www.sse.com.cn

<p>讼”）。2022年7月，通讯公司收到上海市杨浦区人民法院发出的民事裁定书，江苏中利申请撤诉，上海市杨浦区人民法院裁定本案按江苏中利撤回起诉处理。截至2022年7月7日，通讯公司收到上海市杨浦区人民法院发出的应诉通知书、民事起诉状、民事裁定书等材料，江苏中利重新起诉通讯公司要求支付货款、利息及诉讼律师费等合计约人民币54,434.8万元。本次诉讼所涉12份《内贸采购合同（原材料）》均为前次诉讼所涉合同范围。上海市杨浦区人民法院经审查认为，因本案必须以另一案的审理结果为依据，而另一案尚未审结，故本案符合法定中止诉讼的情形，裁定本案中止诉讼。</p>	
<p>2008年6月，公司与Reliance Infra Projects (UK) Limited（以下简称“Reliance UK”）签署了《设备供货及服务合同》（以下简称“本合同”），合同金额为1,311,000,000美元，公司作为供货方为印度莎圣6*660MW超大型超临界燃煤电站项目（以下简称“本项目”）提供主要设备及相关服务，Reliance Infrastructure Limited（以下简称“Reliance”）为Reliance UK在本合同下的付款义务出具了担保函，Sasan Power Limited（以下简称“Sasan Power”）持有并运营该电厂。由于Reliance UK在本项目投入商业运营多年后仍拖欠公司设备款及其他相关费用未支付，公司已于2019年12月向新加坡国际仲裁中心提交了仲裁申请，要求Reliance根据其于Reliance UK出具的担保函中的约定向公司支付至少135,320,728.42美元设备款及其他相关应付款项（以下简称“仲裁一”）。2021年12月，公司收到新加坡国际仲裁中心发出的Reliance UK对公司提起的仲裁（以下简称“仲裁二”）申请的受理通知，Reliance UK主张公司就本合同赔偿其约3.8875亿美元损失；同时Reliance UK认为项目履约保函被不合理地释放，要求公司开出约1.20175亿美元履约保函以担保其主张。2022年12月，公司收到新加坡国际仲裁中心发出的对仲裁一的裁决书，裁决Reliance向公司支付合计146,309,239.27美元。2023年5月，公司收到新加坡国际商业法庭发出的通知，Reliance已在新加坡国际商业法庭提起撤销新加坡国际仲裁中心对仲裁一裁决的申请，该撤销申请已被新加坡国际商业法庭受理。2024年1月，公司收到新加坡国际商业法庭发出的通知，新加坡国际商业法庭已作出判决，判决驳回Reliance提出的撤销仲裁一裁决的申请，同时判决Reliance向公司支付本案相关诉讼成本。</p>	www.sse.com.cn
<p>2018年1月，公司以及公司全资子公司上海电气融创融资租赁有限公司（以下简称“电气租赁”）分别向上海市高级人民法院正式提交民事起诉状，其中电气租赁请求判令新疆嘉润资源控股有限公司（以下简称“嘉润公司”）支付有关项目主机及部分辅机等一批设备的《融资租赁合同》项下全部到期未付及未到期租金、违约金、迟延履行金等，青岛安泰信集团有限公司（以下简称“安泰信公司”）、王志军对上述诉讼请求金额承担共同连带保证责任，电气租赁有权在上述诉讼请求范围内对青岛盛世嘉业商业发展有限公司（以下简称“盛世嘉业”）根据《抵押合同》所提供的抵押物以拍卖、变卖所得价款优先受偿（以下简称“本次诉讼”）。2019年，电气租赁收到上海市高级人民法院关于本次诉讼的一审民事判决书后提起上诉。2020年，最高人民法院作出裁定，撤销一审判决，发回重审。经开庭审理，上海市高级人民法院于2023年初出具重审一审民事判决书。嘉润公司、安泰信公司、盛世嘉业不服该判决并向最高人民法院提起上诉后撤回，最高人民法院已出具准予撤回上诉民事裁定书，重审一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力。</p>	www.sse.com.cn
<p>公司于2019年和2020年向中国能源工程集团有限公司（以下简称“中国能源”）提供合计人民币10亿元的借款，后中国能源归还本金人民币100万元及部分利息。借款到期后，经催讨，中国能源及担保方均未按约履行合同义务。公司向上海金融法院正式提起诉讼，请求判令中国能源归还借款本金及利息、罚息、复利；公司有权以上海中油国电能源有限公司、上海昌泰电气有限公司所质押的相关中国能源股权折价或者以拍卖、变卖该质押股权所得的价款就中国能源对公司的债务优先受偿；中国浦发机械工业股份有限公司、中机国能工程有限公司对中国能</p>	www.sse.com.cn

源的相关债务承担连带清偿责任；被告承担案件受理费、律师费等实现债权费用。公司于 2023 年 9 月收到《受理通知书》，法院已立案受理。	
--	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**□适用  不适用**(三) 其他说明**□适用  不适用**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况** 适用  不适用

2021年7月，公司收到中国证券监督管理委员会对公司的《调查通知书》（沪证调查字2021-1-028号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。2022年12月，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《行政处罚决定书》（沪[2022]29号、沪[2022]31号），对于上海电气未及时披露相关重大事件事项，依据《证券法》第一百九十七条第一款的规定，决定对公司给予警告，并处以二百万元罚款；对于上海电气2020年年报存在虚假记载事项，依据《证券法》第一百九十七条第二款的规定，决定对公司责令改正，给予警告，并处以三百万元罚款；对于上海电气2020年年报存在虚假记载事项，依据《证券法》第一百九十七条第二款的规定，决定对公司副总裁陈干锦给予警告，并处以五十万元罚款。上述事项的情况详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2023年1月，公司收到上海证券交易所出具的《关于对上海电气集团股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》（〔2023〕3号），对公司及副总裁陈干锦予以公开谴责，并要求公司及董事、监事和高级管理人员采取有效措施对相关违规事项进行整改，并向上海证券交易所提交整改报告。截至本报告出具日，公司已完成整改并提交整改报告。

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在应披露而未披露的重大诉讼事项，不存在未按期偿还大额债务或未履行承诺的情形。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用

临时公告已披露的公司日常关联交易实际发生事项

本公司及附属公司（以下简称“本集团”）与关联人士截至 2023 年 12 月 31 日之年度日常关联交易详情披露如下：

**与电气控股的关联交易****1、销售框架协议**

本公司与电气控股于 2022 年 10 月 19 日订立销售框架协议。据此，本集团同意向电气控股及其关联人士（下称“母集团”）提供包括但不限于电力工程、机电产品和服务等。截至 2023 年、2024 年和 2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的销售年度上限为人民币 70,000 万元、人民币 70,000 万元、人民币 70,000 万元。

上述销售框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。销售框架协议项下的各种产品和服务的定价，按如下的总原则和顺序确定：

凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；

凡无该等政府定价的，执行政府指导价范围内的价格；

凡无该等政府指导价的，价格将参考本集团不时与独立第三方客户之间相同或类似产品及服务的售价厘定。为确保售价属公平合理，本集团会将母集团提供的价格与本集团与需要相同或类似产品及服务的独立第三方客户之间的价格进行比较。本集团仅于其不逊于本集团与独立第三方之间的价格的情况下才会出售予母集团。

销售框架协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团向母集团之销售金额约为人民币 44,840 万元。

## 2、采购框架协议

本公司与电气控股于 2022 年 10 月 19 日订立采购框架协议。据此，本集团同意向母集团采购自动化仪表设备、其它机电设备及原料等若干配件。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的采购年度上限为人民币 50,000 万元、人民币 50,000 万元、人民币 50,000 万元。

上述采购框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。采购框架协议项下的各种产品和服务的定价，按如下的总原则和顺序确定：

凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；

凡无该等政府定价的，执行政府指导价范围内的价格；

凡无该等政府指导价的，价格将参考独立第三方卖家不时提供的相同或类似产品及服务的现行市场价格厘定。为确保价格属公平合理并与现行市场相一致，本集团将向提供相同或类似产品及服务的独立第三方卖家索取报价。该等报价将与母集团的报价进行比较，而本集团仅在母集团的报价不逊于独立第三方卖家的报价情况下才会接受母集团的报价。

采购框架协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团向母集团之采购金额约为人民币 24,090 万元。

## 3、提供综合服务框架协议

本公司与电气控股于 2022 年 10 月 19 日订立提供综合服务框架协议。据此，本集团同意向母集团提供包括但不限于信息化、专业咨询、委托管理、房屋租赁等综合服务。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的提供综合服务年度上限为人民币 40,000 万元、人民币 40,000 万元、人民币 40,000 万元。

上述提供综合服务框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。提供综合服务框架协议项下的各种服务的定价，按如下的总原则和顺序确定：

凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；

凡无该等政府定价的，执行政府指导价范围内的价格；

凡无该等政府指导价的价格将参考本集团不时向独立第三方客户提供的相同或类似服务的价格厘定。为确保提供的价格属公平合理，本集团将母集团提供的价格与本集团与需要相同或类似服务的独立第三方客户之间的价格进行比较，本集团只会在母集团提供的价格不逊于本集团与独立第三方客户之间的价格时才会向母集团提供服务。

提供综合服务框架协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团向母集团提供之综合服务金额约为人民币 21,426 万元。

## 4、接受综合服务框架协议

本公司与电气控股于 2022 年 10 月 19 日订立接受综合服务框架协议。据此，本集团同意接受母集团提供的物业管理、房屋租赁、培训服务等综合服务。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的接受综合服务年度上限为人民币 20,000 万元、人民币 20,000 万元、人民币 20,000 万元。

上述接受综合服务框架协议是在本集团日常业务中按一般商业条款订立。接受服务协议项下的各种服务的定价，按如下的总原则和顺序确定：

凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；

凡无该等政府定价的，执行政府指导价范围内的价格；

凡无该等政府指导价的价格将参考独立第三方卖家不时提供的相同或类似服务的现行市场价格厘定。为确保价格属公平合理并与现行市场相一致，本集团将向提供相同或类似服务的独立第三方索取报价。该等报价将与母集团的报价进行比较，而本集团只会在母集团的报价不逊于独立第三方报价的情况下接受母集团的报价。

接受综合服务框架协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团接受母集团之综合服务金额约为人民币 1,975 万元。

## 5、金融服务框架协议

于 2022 年 10 月 19 日，本公司之附属公司财务公司与电气控股订立金融服务框架协议，据此财务公司将向母集团提供金融服务，包括存款服务、贷款及贴现服务、中间业务服务。

金融服务框架协议于本公司日常业务中按一般商业条款订立。协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年，本公司可选择于协议届满前三个月发出通知再续期三年。

### (i) 存款服务

根据金融服务框架协议规定，财务公司向母集团提供存款服务，接受母集团于财务公司存款。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的每日最高存款余额（含利息）为人民币 1,500,000 万元、人民币 1,500,000 万元、人民币 1,500,000 万元。

财务公司对母集团存款设定的利率为：

- 受中国人民银行（以下简称“人民银行”）的相关指引及法规限制；及
- 参考人民银行不时厘定的相关存款利率以及中国主要商业银行厘定的利率设定利率。

截至 2023 年 12 月 31 日止，母集团存放于财务公司的每日最高存款余额（含利息）未超过经批准的年度上限人民币 1,500,000 万元。此外，截至 2023 年 12 月 31 日止，母集团从财务公司取得的存款利息约为人民币 8,470 万元。

### (ii) 贷款及贴现服务

根据金融服务框架协议规定，财务公司向母集团提供贷款和票据贴现服务。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的每日最高未偿还贷款及票据贴现业务余额（含利息）为人民币 1,500,000 万元、人民币 1,500,000 万元、人民币 1,500,000 万元。

财务公司就母集团的所有贷款及贴现服务设定的利率为：

- 受人民银行的相关指引及法规限制；及
- 以全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为基准厘定相关贷款利率。

截至 2023 年 12 月 31 日止，财务公司向母集团提供的每日最高未偿还贷款及票据贴现业务余额（含利息）未超过经批准的年度上限人民币 1,500,000 万元。此外，截至 2023 年 12 月 31 日止，财务公司向母集团提供的贷款及票据贴现业务取得的利息约为人民币 25,952 万元。

### (iii) 中间业务服务

根据金融服务框架协议规定，财务公司向母集团提供包括但不限于代理类业务、外汇类业务、票据承兑业务、线上清算业务、咨询顾问类业务等中间业务服务。截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的中间业务服务所收取的费用上限为人民币 2,000 万元、人民币 2,000 万元、人民币 2,000 万元。

财务公司就母集团的中间业务服务厘定的手续费为：

- 受人民银行、中国银保监会、中国国家发展和改革委员会相关指引及法规限制；及
- 参考一般商业市场水平及/或三家第三方金融机构同类同期中间业务的收费价格。

截至 2023 年 12 月 31 日止，财务公司向母集团提供中间业务服务所收取的费用约为人民币 330 万元。

### 与西门子的持续关联交易

于 2009 年 1 月 23 日，本公司与 Siemens Aktiengesellschaft (以下简称“西门子”，间接拥有本公司若干附属公司注册资本超过 10%) 订立采购及销售框架协议。据此，本集团会向西门子及其附属公司及联营公司 (以下简称“西门子集团”) 采购用于本集团各项目及产品的若干发电及输配电相关机电配件，同时本集团亦会向西门子集团销售若干发电设备及有关配件。

上述采购及销售框架协议已于 2012 年 1 月 23 日届满。于 2011 年 10 月，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.35(1) 条，根据该条规定，本公司须就更新持续关联交易与西门子订立协议。豁免已获联交所于 2011 年 11 月 4 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2011 年 12 月 8 日，董事会批准豁免订立框架协议及更新持续关联交易上限。于 2012 年 5 月 29 日，独立股东批准豁免订立框架协议及更新持续关联交易上限。

于 2015 年 1 月，本公司向联交所再度申请豁免严格遵守上市规则第 14A.35(1) 条，根据该条规定，本公司须就更新持续关联交易与西门子订立协议。豁免已获联交所于 2015 年 2 月 10 日有条件授出，并获董事会批准豁免订立框架协议及更新持续关联交易上限。

于 2017 年 8 月，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.34 条及第 14A.51 条，根据其规定，本公司须就持续关联交易与西门子订立书面框架协议。豁免已获联交所于 2017 年 9 月 14 日有条件授出，并获董事会批准豁免订立框架协议及更新持续关联交易上限。

本公司将继续就各更新持续关联交易订立书面协议，且各更新持续关联交易上限之金额现时及日后均将相继根据以下定价政策厘定：

- 就产品部件及/或技术一般可在市场获得的采购交易而言 (主要用于输配电设备)，参考市价。该市价乃参考独立第三方基于公平原则所提供类似或相同产品部件及/或技术当时市场价格厘定，且应当作为持续关联交易对价的制定根据。当相关附属公司收到来自客户的订单时，本公司相关附属公司的营销部门已获取且将继续从市场供货商 (包括独立供货商和西门子) 处获取报价，以选取提供最有利条款 (特别是相同质量下单位价格最低) 的供货商。在做出商业决定之前，相关附属公司的营销部门会将西门子的报价与至少两个独立供货商的报价相比较。相关附属公司的内控部门已完成并将继续进行年度审核以确定上述程序于年度内已获遵守。过去三年，本公司每年从两名以上独立供货商购买与西门子集团供应的相同产品，预计如现时市场状况无重大改变，将维持该惯例。随着不时从市场上独立供货商获取资料，本公司有机会了解实时的市场状况并作出知情的商业决定；或

- 就产品部件及/或技术仅能由西门子集团供应 (源于独特的技术)，而其他供货商目前提供的产品部件及/或技术无法匹配本公司的特定电力设备，从而导致同期独立第三方的报价无法获得，对此类采购交易 (主要用于电力设备)，本集团参考：(1) 相关交易上一年度的价格，(2) 类似产品部件及/或技术的国内外价格市场趋势 (已经及将会由相关附属公司的营销部门根据每年第四季度的公开资料评估) 及 (3) 本集团的业务计划，并与西门子集团真诚磋商。根据过往采购价格作为基准价格，并粗略估计国内外类似产品部件及/或技术的市场价格增减比例，本公司可以评估西门子集团提供报价是否公平合理，并在最大可能的程度上了解市场信息的基础上作出知情的商业决定。

于 2020 年 10 月 6 日，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.34 条及第 14A.51 条，根据该条规定，本公司须就持续关联交易与西门子订立书面框架协议。豁免已获联交所于 2020 年 10 月 15 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2020 年 10 月 15 日，本公司董事会批准本公司与西门子集团进行的截至 2021 年、2022 年、2023 年 12 月 31 日止三个年度相关采购年度上限分别为人民币 400,000 万元、人民币 350,000 万元及人民币 300,000 万元，相关销售年度上限分别为人民币 30,000 万元、人民币 30,000 万元及人民币 30,000 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团向西门子集团之采购金额约为人民币 25,085 万元，本集团向西门子集团之销售金额约为人民币 24,174 万元。

### 与三菱电机的采购框架协议

三菱电机株式会社 (以下简称“三菱电机”) 持有本公司附属公司上海三菱电梯超过 10% 的权益。三菱电机上海机电电梯有限公司 (以下简称“MESMEE”) 由本公司持有 48.81% 权益之附属公司上海机电股份有限公司、三菱电机及三菱电机全资附属公司三菱电机大楼技术服务株式会社分别持有 40%、40% 及 20% 权益。

于 2022 年 10 月 19 日，上海三菱电梯与 MESMEE 订立采购框架协议。根据协议，上海三菱电梯向 MESMEE 采购电梯产品和服务等，截至 2023 年、2024 年、2025 年 12 月 31 日止年度，经批准的采购额年度上限分别为人民币 300,000 万元、人民币 300,000 万元及人民币 300,000 万元。

上海三菱电梯向 MESMEE 采购产品的价格按照公平合理的一般原则，参照市场价格和历史交易价格，并综合考虑实际或合理的成本（以较低者为准）加上合理的利润率，按照公平合理的商业谈判厘定。

采购框架协议有效期自 2023 年 1 月 1 日起为期三年。

截至 2023 年 12 月 31 日止，上海三菱电梯向 MESMEE 之采购金额约为人民币 197,483 万元。

### 与国家电网的销售框架协议

国网上海市电力公司（以下简称“上电”）持有本公司附属公司上海电气输配电集团有限公司超过 10% 的权益，自 2012 年起一直向本集团采购输配电产品。

鉴于本公司致力于增加输配电产品的销售及销售产生的利润，本公司预期于未来若干年本集团将继续与上电关联集团进行交易。因此，于 2015 年 2 月，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.34 条及第 14A.51 条，根据该条规定，本公司须就持续关联交易与上电订立书面框架协议。豁免已获联交所于 2015 年 4 月 22 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2015 年 4 月 24 日，董事会批准豁免订立框架协议及持续关联交易上限。

于 2017 年 7 月，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.34 条及第 14A.51 条，根据该条规定，本公司须就持续关联交易与上电订立书面框架协议。豁免已获联交所于 2017 年 8 月 9 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2017 年 10 月 30 日，董事会批准豁免订立框架协议及持续关联交易上限，并于 2019 年 4 月 29 日，董事会建议修订持续关联交易上限。

鉴于本公司需参与公开、严格及独立的招标程序以获得订单和订立持续关联交易，本公司会采取如下措施及程序以确保投标价格公平合理：

- 本集团相关附属公司销售部门会收集目标产品上一年度的所有中标价格（包括其他中标人的投标价格）并计算平均中标价格；

- 本集团相关附属公司的财务部门会以该平均中标价格根据公司自身的成本计算利润率；

- 本集团相关附属公司的销售部门会基于特定招标活动中的竞争状况提议投标价格，该价格反映的利润率在基准利润率 5% 至 10% 之间上下浮动；

- 本集团相关附属公司的管理层（指负责日常运营的高级管理层，通常由总经理、负责销售的副总经理、财务负责人以及销售部门负责人等组成）会审核并根据市场状况决定是否批准该投标价格。

于 2020 年 10 月 6 日，本公司向联交所申请豁免严格遵守上市规则第 14A.34 条及第 14A.51 条，根据该条规定，本公司须就持续关联交易与上电订立书面框架协议。豁免已获联交所于 2020 年 10 月 15 日有条件授出，惟须待遵守及达成豁免条件方告作实。于 2020 年 10 月 15 日，本公司董事会批准本公司与上电关联集团进行的截至 2021 年、2022 年、2023 年 12 月 31 日止三个年度相关销售年度上限分别为人民币 600,000 万元、人民币 620,000 万元及人民币 650,000 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本集团向上电关联集团之销售金额约为人民币 440,081 万元。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2023年3月14日，公司董事会五届七十七次会议审议通过了《关于上海电气集团股份有限公司向上海电气控股集团有限公司转让所持上海欣机机床有限公司100%股权的议案》，同意公司将所持上海欣机机床有限公司100%股权非公开协议转让给电气控股，转让价格为以2022年10月31日为评估基准日的上海欣机机床有限公司股东全部权益价值评估值人民币686,915,804.11元（以最终经国资备案的评估值为准）。截至报告期末，本次交易已实施完成。

2023年12月4日，公司董事会五届八十六次会议审议通过了《关于上海电气集团上海电机厂有限公司收购上海电气企业发展有限公司所持部分生产及相关设备之关联交易的议案》，同意上海电气集团上海电机厂有限公司向电气控股全资子公司上海电气企业发展有限公司协议购入113台/套生产及相关辅助设备，以2023年8月31日为评估基准日的上述资产经国资备案的评估值为依据，收购价格为人民币19,817,521.90元（含税）。上海电气集团上海电机厂有限公司于2023年12月4日与上海电气企业发展有限公司就本次交易签署《设备转让协议》。截至报告期末，本次交易已实施完成。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
电气控股及其下属子公司	控股股东	15,000,000	0.35%-2.25%	5,875,066	81,341,955	80,164,668	7,052,353
合计	/	/	/	5,875,066	81,341,955	80,164,668	7,052,353

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
电气控股及其下属子公司	控股股东	15,000,000	3.10%-4.29%	6,828,830	21,511,125	19,391,530	8,948,425
合计	/	/	/	6,828,830	21,511,125	19,391,530	8,948,425

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海机电股份有限公司	控股子公司	纳博特斯克精密机器（中国）有限公司	9.94	2016/9/26	2016/9/26	2026/9/25	一般担保	无	否	否	0	否	否	参股子公司
上海机电股份有限公司	控股子公司	纳博特斯克精密机器（中国）有限公司	9.94	2018/11/15	2018/11/15	2028/11/14	一般担保	无	否	否	0	否	否	参股子公司
上海市机电设计研究院有限公司	控股子公司	天津市青沅水处理技术有限公司	253.00	2019/12/17	2019/12/17	2027/12/16	连带责任担保	无	否	否	0	有	否	参股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	128.00	2021/4/22	2021/4/22	2024/4/22	连带责任担保	无	否	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	120.00	2021/12/15	2021/12/15	2023/8/23	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	16.40	2022/3/16	2022/3/16	2023/1/17	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	80.00	2022/4/29	2022/4/29	2023/3/29	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	80.00	2021/3/31	2021/3/31	2023/3/20	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	60.00	2021/2/23	2021/2/23	2023/2/16	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	51.60	2022/1/24	2022/1/24	2023/1/17	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	80.00	2022/1/25	2022/1/25	2023/1/17	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	80.00	2022/5/23	2022/5/23	2023/5/19	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	200.00	2021/12/1	2021/12/1	2023/12/1	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	200.00	2021/12/27	2021/12/27	2023/12/18	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	中机国能电力工程有限公司	160.00	2022/6/1	2022/6/1	2023/2/16	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司

## 2023 年年度报告

上海电气集团股份有限公司	公司本部	苏州天沃科技股份有限公司	400.00	2019/12/20	2019/12/20	2023/6/13	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	苏州天沃科技股份有限公司	120.00	2021/1/14	2021/1/14	2023/1/13	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	苏州天沃科技股份有限公司	74.00	2021/6/21	2021/6/21	2023/6/14	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	苏州天沃科技股份有限公司	104.00	2021/9/2	2021/9/2	2024/6/14	连带责任担保	无	否	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	苏州天沃科技股份有限公司	212.00	2021/10/27	2021/10/27	2023/10/27	连带责任担保	无	是	否	0	有	是	母公司的控股子公司
上海电气集团股份有限公司	公司本部	玉门鑫能光热第一电力有限公司	100.00	2019/12/6	2019/12/6	2031/11/28	连带责任担保	无	否	否	0	有	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													2,096.56	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													368.64	
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计													10,016.90	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													9,392.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）													9,760.64	
担保总额占公司净资产的比例（%）													18.49	
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													198.20	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													6,340.55	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）													6,538.75	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**√适用  不适用

单位：百万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
公募基金	自有资金	-0.18	1.07	0
其他（私募理财等）	自有资金	-39.94	188.60	0

**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托理财情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托理财减值准备** 适用  不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**√适用  不适用

单位：百万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
财务公司	自有资金	39.00	39.00	0

**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托贷款情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托贷款减值准备** 适用  不适用**3. 其他情况** 适用  不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

报告期内，公司与公司控股子公司赢合科技原控股股东王维东、许小菊(以下简称“业绩承诺方”)签署了《业绩承诺协议之补充协议》，调整赢合科技的业绩承诺为2020年至2023年共四年期间累计实现净利润人民币13.79亿元。本次业绩承诺调整事项已经公司2023年第一次临时股东大会审议通过。

截至2023年末，赢合科技经审计的2020年至2023年度归属于母公司股东净利润合计为人民币15.43亿元，扣除非经常性损益后的归属于母公司股东净利润合计为人民币14.56亿元，达到了业绩承诺方作出的上述业绩承诺金额。

**十四、募集资金使用进展说明**

√适用 □不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

√适用 □不适用

单位：亿元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2017年10月19日	30	-	29.85	30	29.85	29.85	100	2.43	8.14	27.09

**(二) 募投项目明细**

√适用 □不适用

单位：亿元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
共和新路新兴产业园区开发项目		是	向特定对象发行股票			10.55									不适用	不适用	是	
北内路创意产业园区改造项目	其他	是	向特定对象发行股票	2020年3月30日	否	2.26	0.66	0.09	0.39	59.09	2022年	是	否	注	不适用	不适用	不适用	0.27
金沙江支路科技创新园区改造项目		是	向特定对象发行股票			3.28									不适用	不适用	是	
军工路工业研发设计和高端装备制造基地建设		是	向特定对象发行股票			11.66									不适用	不适用	是	

本次重组相关税费及其他费用	其他	否	向特定对象发行股票		否	2.25	2.10		2.10	100	2018年	是	是		不适用	不适用	不适用	
收购吴江市太湖工业废弃物处理有限公司100%股权项目	其他	是	向特定对象发行股票	2019年11月19日	否		3.42		3.42	100	2019年	是	是		不适用	不适用	不适用	
收购宁波海锋环保有限公司100%股权项目	其他	是	向特定对象发行股票	2019年11月19日	否		7.56		7.56	100	2019年	是	是		不适用	不适用	不适用	
上海电气南通中央研究院项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2019年12月25日	否		7.26	1.86	7.05	97.11	2022年	是	否	注	不适用	不适用	不适用	0.21
永久补充流动资金	其他	是	向特定对象发行股票		否		8.85		8.85	100	2019年	是	是		不适用	不适用	不适用	
永久补充流动资金	其他	是	向特定对象发行股票		否			0.48	0.48	100	2023年	是	是		不适用	不适用	不适用	

注：

1、投入进度未达计划的具体原因：

北内路创意产业园区改造项目根据上海市“文创五十条”要求推进项目定位报批，项目定位已经取得政府相关部门认可，并出具会议纪要。项目原计划于2021年底完成项目建设，为配合已签约客户对于水、电、煤气等配套设施的需求，项目调整部分管线的排布计划，调整施工安排，导致未能在2021年底完成项目建设。项目已于2022年末完成建设，并达到预定可使用状态，2023年1月项目完成各类工程费用支付，募集资金使用完毕，该项目募集资金节余主要由于受外部环境影响，市场租金承受力大幅下降，为确保投资安全，降低投资风险，项目公司对投资强度和投资范围进行了调整。

上海电气南通中央研究院项目原计划2021年6月底竣工，受到南通地区供应链和物流影响，项目工期延期，该项目已于2022年末完成竣工备案及相关手续，达到预定可使用状态。截至2023年8月末，募集资金已使用完毕。

2、节余募集资金永久补充流动资金说明：

2023年8月30日，公司董事五届八十二次会议审议通过《关于非公开发行股份募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将非公开发行节余募集资金（含利息收入）合计约人民币0.62亿元用于永久补充流动资金。

3、项目可行性发生重大变化说明：

经2018年10月22日公司董事会五届二次会议、2018年12月10日公司2018年第三次临时股东大会、2018年第一次A股类别股东会议、2018年第一次H股类别股东会议审议通过，公司对共和新路新兴产业园区开发项目、金沙江支路科技创新园区改造项目及军工路工业研发设计和高端装备制造基地建设项目三个募集资金投资项目进行变更。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	264,805
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	261,193
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
上海电气控股集团有限公司	0	7,442,101,913	47.77		质押	284,545,455	国家
香港中央结算（代理人）有限公司	198,000	2,919,285,170	18.74		未知		境外法人
上海国有资本投资有限公司	0	785,298,555	5.04		无		国有法人
申能（集团）有限公司	-709,800	389,672,394	2.50		无		国家
中国证券金融股份有限公司	-135,458,045	233,504,836	1.50		无		国有法人
香港中央结算有限公司	13,914,527	184,445,117	1.18		无		其他
新昌渊藪投资有限公司	0	133,615,217	0.86		无		未知
浙江中财型材有限责任公司	0	94,711,719	0.61		无		未知
六安中财管道科技有限公司	0	84,199,535	0.54		无		未知
富诚海富资管—上海国盛集团投资有限公司—富诚海富通光富单一资产管理计划	0	69,348,127	0.45		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海电气控股集团有限公司	7,442,101,913	人民币普通股	7,442,101,913				
香港中央结算（代理人）有限公司	2,919,285,170	境外上市外资股	2,919,285,170				
上海国有资本投资有限公司	785,298,555	人民币普通股	785,298,555				
申能（集团）有限公司	389,672,394	人民币普通股	389,672,394				
中国证券金融股份有限公司	233,504,836	人民币普通股	233,504,836				
香港中央结算有限公司	184,445,117	人民币普通股	184,445,117				
新昌渊藪投资有限公司	133,615,217	人民币普通股	133,615,217				
浙江中财型材有限责任公司	94,711,719	人民币普通股	94,711,719				
六安中财管道科技有限公司	84,199,535	人民币普通股	84,199,535				
富诚海富资管—上海国盛集团投资有限公司—富诚海富通光富单一资产管理计划	69,348,127	人民币普通股	69,348,127				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 公司接电气控股通知，截至2023年12月31日，电气控股以及其通过全资子公司上海电气集团香港有限公司合计持有公司H股313,642,000股，占本公司已发行总股本的2.01%。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：

电气控股于2020年2月3日完成发行以所持本公司A股股票及其孳息为标的的2020年非公开发行可交换公司债券（第一期）（以下简称“20电气EB”），并于2020年1月15日办理完毕1,120,000,000股本公司A股股票的质押登记手续。电气控股于2021年3月23日完成发行以所持本公司A股股票及其孳息为标的的2021年非公开发行可交换公司债券（第一期），并于2021年3月15日办理完毕254,545,455股本公司A股股票的质押登记手续。根据《上海电气（集团）总公司2021年非公开发行可交换公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的维持担保比例和追加担保机制，电气控股于2021年8月17日办理完毕30,000,000股本公司A股股票的补充质押登记手续。20电气EB于2023年2月3日到期完成摘牌，电气控股于2023年2月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成“上海电气（集团）总公司—上海电气（集团）总公司2020年非公开发行可交换公

司债券（第一期）质押专户”中的 684,521,063 股无限售流通股份解除质押手续，本次解除质押后，电气控股剩余质押股份数量为 284,545,455 股。截至 2023 年 12 月 31 日，电气控股累计质押 284,545,455 股本公司 A 股股票，用于为前述可交换债券持有人交换本公司股票和对债券的本息偿付提供担保。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
申能（集团）有限公司	390,382,194	2.51	510,000	0.003	389,672,394	2.50	1,219,800	0.01

前十名股东较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

## 权益披露

### 主要股东及其他人士于股份及相关股份中拥有之权益及淡仓

根据本公司按照香港《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册于二零二三年十二月三十一日所记录以及就本公司所知，下列主要股东在本公司股份中拥有以下权益及淡仓：

主要股东名称	股份类别	身份	附注	股份数量	权益性质	占相关股份类别概约百分比（%）	占本公司股本总额概约百分比（%）
上海市国有资产监督管理委员会	A 股	受控制法团的权益	1	8,617,072,862	好仓	68.09	55.31
	H 股	受控制法团的权益	1	313,642,000	好仓	10.72	2.01
上海电气控股集团有限公司	A 股	实益拥有人	1	7,442,101,913	好仓	58.81	47.77
	H 股	实益拥有人	1	280,708,000	好仓	9.60	1.80
	H 股	受控制法团的权益	1、2	32,934,000	好仓	1.13	0.21
上海国有资本投资有限公司	A 股	实益拥有人	1	785,298,555	好仓	6.21	5.04
申能（集团）有限公司	A 股	实益拥有人	1	389,672,394	好仓	3.08	2.50

附注：

- 上海电气控股集团有限公司、上海国有资本投资有限公司及申能（集团）有限公司为上海市国有资产监督管理委员会全资拥有的公司。因此，彼等所分别拥有本公司 A 股及 H 股的权益视为上海市国有资产监督管理委员会的权益。
- 上海电气控股集团有限公司透过其全资子公司上海电气集团香港有限公司持有本公司 H 股。

除上文披露者外，本公司并不知悉任何其他人士于二零二三年十二月三十一日在本公司股份或相关股份中拥有任何权益或淡仓须登记于本公司根据香港《证券及期货条例》第 336 条存置之登记册。

#### 董事、监事及最高行政人员于股份、相关股份及债券中拥有之权益及淡仓

于二零二三年十二月三十一日，本公司董事、监事或最高行政人员（定义见香港《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（「香港上市规则」））概无于本公司或其任何相联法团（定义见香港《证券及期货条例》）的股份、相关股份或债券中持有或被视为持有登记于本公司按香港《证券及期货条例》第 352 条所备存的登记册之权益或淡仓，或根据香港上市规则附录 C3 所载「上市公司董事进行证券交易的标准守则」董事、监事或最高行政人员须知会本公司及香港联交所之权益或淡仓。本公司董事、监事或高级行政人员亦无获授予可取得上述权益的权利。

#### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用  不适用

名称	上海电气控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴磊
成立日期	1985 年 1 月 14 日
主要经营业务	许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；货物进出口；技术进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：电力工程项目总承包、设备总成套或分交，对外承包劳务，实业投资，机电产品及相关行业的设备制造销售，为国内和出口项目提供有关技术咨询及培训，市国资委授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易（除专项规定），设计、制作、代理发布各类广告；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医疗设备租赁；工程和技术研究和试验发展；软件开发；机械设备研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2023年12月31日，上海电气控股集团有限公司控股其他上市公司持股情况：海立股份（持股比例28.84%）、天沃科技（持股比例15.42%，含本公司持有委托表决权的股份比例合计30.71%）
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用  不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

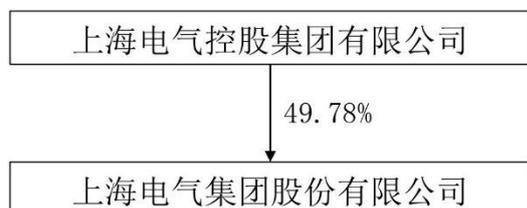
适用  不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

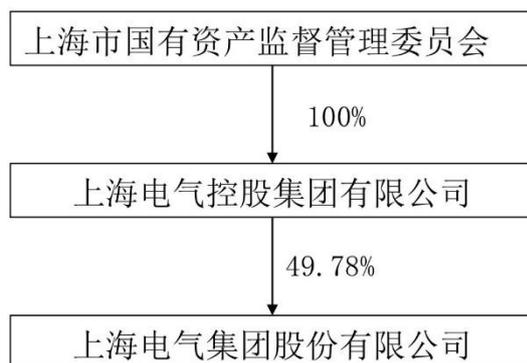
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

普华永道中天审字(2024)第 10053 号

上海电气集团股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了上海电气集团股份有限公司(以下简称“上海电气集团”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

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,公允反映了上海电气集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上海电气集团,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 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。我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

##### (一) 销售商品、工程建造收入确认及亏损合同

##### (二) 应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款的减值准备计提

##### (三) 商誉减值的评估

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 销售商品、工程建造收入确认及亏损合同 参见财务报表附注二(33)、附注二(35)、附注二(45)(b)、附注四(49)(b)及附注四(66)。</p> <p>于2023年度,上海电气集团合并营业总收入为人民币114,797,077千元,其中销售商品收入约占集团总收入的74.09%,工程建造收入约占集团总收入的9.90%。于2023年度,相关亏损合同对损益的影响金额为人民币917,447千元。</p> <p>上海电气集团在客户取得相关商品或服务的控制权时,按照预期有权收取的对价金额确认收入。商品价格、行业竞争等因素对相关合同毛利具有重大影响。</p> <p>我们基于下述原因关注销售商品收入、工程建造收入的确认及亏损合同,并将其识别为关键审计事项。</p>	<p>对于销售商品收入,我们了解、评估了管理层自销售订单审批至销售收入入账以及应收账款的现金回收的销售流程中的内部控制的设计,并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>我们通过与管理层的访谈,了解上海电气集团销售商品收入的确认政策。通过抽样检查销售合同,对与销售商品收入确认有关控制权转移时点与其在财务报表附注中披露的相关会计政策的一致性进行了分析评估。</p> <p>此外,我们采用抽样方式对销售商品收入执行了以下主要程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>检查与收入确认相关的支持性文件,包括订单、销售合同、商品运输单、客户签收单、销售发票等;</li> <li>针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ul>

<p>对销售商品收入确认的关注主要由于其销售量巨大，涉及大量客户且销售分布于众多不同地区，其收入确认金额对财务报表具有重大影响，因此我们需要投入大量审计资源执行相应审计程序。</p> <p>对工程建造收入确认和亏损合同的关注主要由于相关核算涉及重大会计估计和判断。上海电气集团采用完工百分比法确认相关工程建造收入，以累计实际发生的工程成本占合同预估总成本的比例确定合同完工进度。</p> <p>同时，上海电气集团管理层于资产负债表日，就履行合同义务不可避免发生的预估总成本是否超出预计收回的经济利益进行评估，并对退出相关合同预计不可避免发生的最小净损失部分计提亏损合同损失，其中包括存在或可能在完工交付前发生的不可预见的费用，其估计具有重大不确定性且存在主观性。</p>	<p>对于工程建造收入及亏损合同，我们了解了管理层对工程建造合同收入及成本入账、亏损合同不可避免会发生的合同成本相关的内部控制和评估流程，通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平(如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感度)，评估了重大错报的固有风险，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预估总成本相关的内部控制。</p> <p>我们采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析以评估管理层做出此项会计估计的历史准确性。</p> <p>我们获取了管理层准备的工程建造收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，同时，获取了管理层编制的亏损合同清单，并检查了工程建造收入成本计算表及亏损合同清单算术计算的准确性。</p> <p>针对实际发生的成本，采用抽样方式，执行了以下主要程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；</li> <li>• 针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。</li> </ul> <p>此外，我们采用抽样方式，对工程建造收入及亏损合同项目预估总成本执行了以下主要程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 将合同成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以识别成本是否存在遗漏的组成项目；</li> <li>• 与集团项目工程师讨论并检查了相关支持性文件，以评估预计合同总成本的合理性；</li> <li>• 将合同预估总成本与同类已完成项目的实际成本进行对比，以评估预估总成本的合理性。</li> </ul> <p>我们重新计算工程完工百分比及当期确认的预计毛利，以评估工程建造收入确认的准确性。</p> <p>基于以上实施的审计程序，已获取的审计证据能够支持商品销售收入、工程建造收入和管理层在计提亏损合同损失时作出的估计和判断。</p>
<p>(二) 应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款的减值准备计提</p> <p>参见财务报表附注二(12)、附注二(45)(a)、附注四(5)、附注四(6)、附注四(12)、附注四(15)(a)、附注四(16)、附注四(19)(a)、附注四(34)及附注十四(2)。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，上海电气集团的应收商业承兑汇票账面净额为人民币 1,836,816 千元，已计提减值准备为人民币 842,758 千元，应收账款账面净额为人民币 40,477,926 千元，已计提减值准备为人民币 17,949,869 千元，合同资产账面净额为人民币 35,119,921 千元，已计提减值准备为人民币 1,611,312 千元。</p>	<p>我们了解了管理层关于应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款减值准备相关的内部控制和评估流程，通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平(如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感程度)，评估了重大错报的固有风险，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>我们通过对应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产以及应收融资租赁款的实际核销及损失结果与以前年度计提的坏账准备相比较，以评估历来管理层对应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产与应收融资租赁款的坏账与减值准备计提政策及其估计的可靠性。</p> <p>针对应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产预期信用损失准备，我们还执行了以下主要程序：</p>

上海电气集团对于应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。

对于已发生信用减值等信用风险特征显著不同的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，上海电气集团管理层根据处于不同情况的合同对手方的历史信用损失经验、经营模式、当前状况及其对未来状况的预测，并结合外部律师的专业法律意见、与诉讼相关的保全资产情况，评估了多情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应计提预期信用损失。

对于未发生信用减值的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，上海电气集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，上海电气集团参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

截至2023年12月31日，上海电气集团的发放贷款及垫款和应收融资租赁款的账面净额分别为人民币8,509,249千元和人民币3,456,396千元，已计提的减值准备余额分别是人民币439,176千元和人民币1,379,141千元。

上海电气集团通过评估应收融资租赁款和发放贷款及垫款的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用三阶段减值模型计量预期信用损失。对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收融资租赁款和发放贷款及垫款，单独确认预期信用损失，计提单项坏账准备。对于未发生信用减值的应收融资租赁款和发放贷款及垫款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，上海电气集团依据信用风险特征将应收融资租赁款和发放贷款及垫款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

预期信用损失计量涉及的重大管理层判断和假设主要包括：

- (1) 将具有类似信用风险特征的业务划入同一个组合，并选择恰当计量模型；
- (2) 信用风险显著增加、违约等已发生信用减值的判断标准；
- (3) 用于前瞻性计量的经济指标、经济情景和权重及处于阶段三的单项计提减值的应收融资租赁款和发放贷款及垫款的未来现金流预测。

由于应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款的减值准备估计具有重大不确定性且存在主观性，上海电气集团单项确认的预期信用损失涉及重大管理层判断和假设，组合确认的预期信用损失既使用了复杂的模型又涉及重大管理层判断和假设，因此我们识别其为关键审计事项。

• 对于已发生信用减值等信用风险特征显著不同的应收商业承兑汇票、应收账款与合同资产，我们执行了以下程序：

- 评估管理层对于应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产信用风险特征显著不同的判断标准及其合理性；
- 获取管理层根据经营模式对处于不同情况的合同对手方所预计的现金流量分布情况表，并采用抽样方式检查处于不同情况的合同对手方分类的准确性；
- 根据合同对手方的历史信用损失经验、第三方公司统计数据、公开市场信息、外部律师提供的诉讼最新进展与诉讼相关的保全资产情况，评估管理层根据经营模式在不同情景下预计现金流量分布情况的假设、不同情景下预期信用损失率及发生的概率权重的合理性；
- 评估管理层结合相关关键假设合理且可能的变化所执行敏感性测试的分析结果；
- 按照考虑前瞻性信息调整后的违约损失百分比，重新计算了预期信用损失。

• 针对管理层按照组合计算信用损失的模型，我们执行了以下主要程序：

- 评估应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产组合划分及预期信用损失模型计量方法的合理性；
- 采用抽样的方式，对模型中相关历史信用损失数据的准确性进行了测试，评估历史违约损失百分比；
- 根据资产组合与经济指标的相关性，复核了管理层经济指标、经济场景及权重选取的合理性，并将经济指标核对至公开的外部数据源；
- 评估管理层结合相关关键假设合理且可能的变化，对前瞻性信息执行敏感性测试的分析结果；
- 采用抽样方式对应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产的账龄准确性进行了测试；
- 按照考虑前瞻性信息调整后的违约损失百分比，重新计算了预期信用损失。

针对应收融资租赁款和发放贷款及垫款减值准备，我们执行了以下主要程序：

- 复核了预期信用损失模型计量方法的合适性，对组合划分、模型选择、关键参数等重大判断和假设的合理性进行了评估；
- 采用抽样的方式，基于借款人的财务和非财务信息及其他外部证据和考虑因素，评估了阶段划分的恰当性；
- 采用抽样方式，检查了预期信用损失模型中所使用的关键数据，包括历史数据和计量日数据，以评估其准确性和完整性。对于处于阶段三的单项计提减值的应收融资租赁款和发放贷款及垫款，我们采用抽样的方式，检查并评估了管理层采用的现金流折现模型及未来现金流预测的合理性；
- 根据资产组合与经济指标的相关性，复核了管理层经济指标、经济场景及权重选取的合理性，并将经济指标核对至公开的外部数据源；
- 评估管理层结合相关关键假设合理且可能的变化，对前瞻性信息执行敏感性测试的分析结果。
- 按照考虑前瞻性信息调整后的违约损失百分比，重新计算了预期信用损失。

	<p>基于以上实施的审计程序，已获取的审计证据能够支持管理层作出的与应收商业承兑汇票、应收账款、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款减值准备评估中所作出的判断。</p>
<p>(三) 商誉减值的评估 参见财务报表附注二(29)、附注二(45)(b)及附注四(31)。</p> <p>截至2023年12月31日，上海电气集团商誉净值为人民币3,244,929千元，已计提减值准备为人民币2,082,236千元。2023年度，上海电气集团对商誉计提的减值准备金额为人民币91,343千元。</p> <p>上海电气集团根据包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备，其中可收回金额根据资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。</p> <p>管理层编制未来现金流量现值时所采用的关键假设包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 预测期增长率</li> <li>• 稳定期增长率</li> <li>• 毛利率</li> <li>• 税前折现率</li> </ul> <p>管理层在确定资产组的公允价值减去处置费用后的净额时，于2023年度采用市场法，以上市公司股价或以企业价值除以息税折旧摊销前利润的比率经过必要的调整后估算资产组的公允价值，其中涉及的关键假设主要为上市公司股价、上市公司企业价值除以息税折旧摊销前利润的比率、控股权溢价以及缺乏流动性折扣等。</p> <p>由于商誉金额重大，且商誉减值估计具有重大不确定性且存在主观性，管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们了解了管理层关于商誉减值准备相关内部控制和评估流程，通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平(如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感度)，评估了重大错报的固有风险，并测试了关键控制执行的有效性。</p> <p>针对预计未来现金流量现值，我们执行了以下主要程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 将相关资产组或资产组组合本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行比较和分析，以评价历来管理层对现金流量的预测是否可靠。</li> <li>• 我们获取管理层编制的商誉减值计算表，参考同行业惯例，评估了管理层在估计可回收金额时使用的估值方法的适当性。</li> <li>• 我们将现金流量预测所使用的重要参数和数据与历史数据、经审批的预算等进行了比较。</li> <li>• 同时，我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估： <ul style="list-style-type: none"> <li>- 将预测期增长率与公司的历史收入增长率、相关经营计划以及行业历史数据进行比较；</li> <li>- 将稳定期增长率与我们获取的经济数据进行比较；</li> <li>- 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；</li> <li>- 对减值测试模型中使用的折现率，我们结合地域因素，参考外部数据源，包括市场无风险利率及资产负债率等，对其作出独立的区间估计并与现金流量模型中采用的折现率进行比较；</li> <li>- 参照市场信息和同行业的参数，复核了上述关键假设参数的合理性；</li> </ul> </li> <li>• 针对管理层编制的敏感性分析，我们关注了对现金流量现值产生重大影响的假设，并评估了这些假设合理且可能的变动导致减值发生的程度及可能性。</li> <li>• 我们测试了未来现金流量现值计算的准确性。</li> </ul> <p>针对公允价值减去处置费用后的净额，我们执行了以下主要程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 我们获取了管理层编制的商誉减值计算表，参考同行业惯例，评估了管理层在估计可回收金额时使用的估值方法的适当性；</li> <li>• 通过评估企业的行业、资本结构、企业规模等方面评估所选控股权溢价、缺乏流动性折扣或市场乘数的合理性；</li> <li>• 我们测试了公允价值减去处置费用后的净额计算的准确性。</li> </ul> <p>基于以上实施的审计程序，已获取的审计证据能够支持管理层在商誉减值准备评估中所作出的判断。</p>

#### 四、其他信息

上海电气集团管理层对其他信息负责。其他信息包括上海电气集团2023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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，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

上海电气集团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，管理层负责评估上海电气集团的持续经营能力，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上海电气集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海电气集团的财务报告过程。

## 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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对上海电气集团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表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上海电气集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

(六) 就上海电气集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

-----  
杨旭东(项目合伙人)

中国·上海市  
2024 年 3 月 28 日

注册会计师

-----  
郑嘉彦

## 财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海电气集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四(1)	30,164,902	26,344,500
结算备付金		5,804	24,317
拆出资金	四(2)	18,054,967	24,613,553
交易性金融资产	四(3)	7,492,363	7,657,438
衍生金融资产	四(4)	12,798	55,890
应收票据	四(5)	3,995,445	6,257,285
应收账款	四(6)	40,477,926	38,279,969
应收款项融资	四(7)	1,354,944	2,105,589
预付款项	四(8)	9,511,724	10,276,967
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四(9)	5,984,167	6,156,517
其中：应收利息			
应收股利		68,778	96,210
买入返售金融资产	四(10)	1,135,620	1,131,206
存货	四(11)	32,423,705	30,871,914
合同资产	四(12)	21,913,397	21,801,813
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	四(14)	1,976,785	2,857,670
其他流动资产	四(15)	17,322,171	22,719,005
流动资产合计		191,826,718	201,153,633
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	四(16)	7,370,067	1,590,952
债权投资	四(17)	152,570	152,863
其他债权投资	四(18)	-	-
长期应收款	四(19)	3,067,193	3,328,725
长期股权投资	四(20)	11,001,371	11,183,753
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	四(21)	7,339,112	7,268,463
投资性房地产	四(23)	608,798	660,172
固定资产	四(24)	20,427,312	20,282,308
在建工程	四(25)	1,934,072	3,427,951
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	四(28)	1,410,284	1,402,169
无形资产	四(29)	12,256,813	12,582,986
开发支出	四(30)	31,661	35,818
商誉	四(31)	3,244,929	3,288,723
长期待摊费用	四(32)	504,145	555,484

递延所得税资产	四(33)	8,300,768	7,733,152
其他非流动资产	四(34)	13,790,754	13,373,700
非流动资产合计		91,439,849	86,867,219
资产总计		283,266,567	288,020,852
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四(37)	8,272,416	8,660,895
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	四(38)	34,435	32,017
衍生金融负债	四(4)	3,425	10,450
应付票据	四(39)	12,074,199	16,069,558
应付账款	四(40)	59,610,479	57,396,886
预收款项	四(41)	859,959	786,313
合同负债	四(42)	44,207,113	38,742,797
卖出回购金融资产款	四(10)	1,000,000	-
吸收存款及同业存放	四(43)	7,270,530	6,076,565
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	四(44)	5,381,579	4,958,030
应交税费	四(45)	2,466,028	2,030,487
其他应付款	四(46)	8,144,533	7,859,473
其中：应付利息			
应付股利		165,521	390,765
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	四(48)	6,898,720	9,120,361
其他流动负债	四(49)	11,501,165	11,781,611
流动负债合计		167,724,581	163,525,443
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	四(50)	30,893,868	21,647,690
应付债券	四(51)	749,300	748,697
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	四(52)	1,150,996	1,077,425
长期应付款	四(53)	561,953	562,855
长期应付职工薪酬	四(55)	187,568	175,854
预计负债	四(56)	3,028,758	3,592,976
递延收益	四(54)	1,333,337	1,491,212
递延所得税负债	四(33)	614,502	836,321
其他非流动负债	四(57)	95,064	168,212
非流动负债合计		38,615,346	30,301,242
负债合计		206,339,927	193,826,685
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	四(58)	15,579,809	15,579,809
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	四(60)	19,476,900	21,837,822
减：库存股			
其他综合收益	四(62)	21,601	-24,891
专项储备		134,056	143,786
盈余公积	四(64)	5,906,524	5,906,524
一般风险准备			
未分配利润	四(65)	11,678,998	11,419,263
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,797,888	54,862,313
少数股东权益		24,128,752	39,331,854
所有者权益（或股东权益）合计		76,926,640	94,194,167
负债和所有者权益（或股东权益）总计		283,266,567	288,020,852

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海电气集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,921,668	27,039,710
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十八(1)	415,157	399,329
应收账款	十八(2)	10,795,866	10,193,882
应收款项融资			
预付款项		8,587,029	12,345,129
其他应收款	十八(3)	4,755,655	5,557,032
其中：应收利息			
应收股利		504,469	826,453
存货		199,342	130,080
合同资产		2,807,751	4,031,958
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,837,660	269,000
其他流动资产		1,656,617	3,116,576
流动资产合计		51,976,745	63,082,696
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,986,667	5,462,259
长期股权投资	十八(4)	56,443,194	48,075,790
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,738,119	1,787,054
投资性房地产		108,181	115,261
固定资产		1,407,575	1,542,295

在建工程		63,070	51,153
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		58,248	39,859
无形资产		2,187,161	2,377,271
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,194	23,041
递延所得税资产		1,953,816	2,309,575
其他非流动资产		6,794,755	5,817,118
非流动资产合计		72,752,980	67,600,676
资产总计		124,729,725	130,683,372
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,854,615	5,811,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		926,964	4,410,137
应付账款		24,788,757	24,289,333
预收款项		1,003	-
合同负债		9,208,854	11,573,885
应付职工薪酬		1,185,300	1,097,799
应交税费		74,377	42,351
其他应付款		2,055,787	2,723,703
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,161,910	6,098,445
其他流动负债		805,958	1,416,490
流动负债合计		53,063,525	57,463,143
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		33,507,994	17,963,957
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,374	15,528
长期应付款		122,750	17,537,377
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		157,781	148,060
非流动负债合计		33,826,899	35,664,922
负债合计		86,890,424	93,128,065
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		15,579,809	15,579,809
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	十八(5)	20,592,836	20,592,836
减：库存股			
其他综合收益	十八(6)	-30,627	-30,627
专项储备			
盈余公积	十八(7)	2,639,825	2,639,825
未分配利润	十八(8)	-942,542	-1,226,536
所有者权益（或股东权益）合计		37,839,301	37,555,307
负债和所有者权益（或股东权益）总计		124,729,725	130,683,372

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		114,797,077	117,623,118
其中：营业收入	四(66)	114,218,209	116,985,807
利息收入		576,469	636,982
已赚保费			
手续费及佣金收入		2,399	329
二、营业总成本		112,567,499	117,467,341
其中：营业成本	四(66)	93,117,308	98,496,897
利息支出		86,519	87,168
手续费及佣金支出		719	754
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	四(67)	706,729	531,757
销售费用	四(68)	4,209,744	3,853,301
管理费用	四(69)	7,995,268	8,167,949
研发费用	四(70)	5,369,294	5,028,466
财务费用	四(71)	1,081,918	1,301,049
其中：利息费用		1,832,613	1,757,576
利息收入		642,243	504,533
加：其他收益	四(75)	1,474,030	1,077,991
投资收益（损失以“-”号填列）	四(76)	2,567,300	1,113,637
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,025,375	858,533
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-22,034	-8,992
汇兑收益（损失以“-”号填列）		9,076	21,394
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）	四(78)	-314,787	-715,315
信用减值损失（损失以“-”号填列）	四(74)	-1,182,059	-2,093,465
资产减值损失（损失以“-”号填列）	四(73)	-2,275,011	-2,144,917
资产处置收益（损失以“-”号填列）	四(79)	847,003	560,440
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,355,130	-2,024,458

加：营业外收入	四(80)	142,280	223,041
减：营业外支出	四(81)	202,601	173,881
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,294,809	-1,975,298
减：所得税费用	四(82)	1,139,883	337,708
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,154,926	-2,313,006
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,154,926	-2,313,006
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		285,155	-3,566,484
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,869,771	1,253,478
六、其他综合收益的税后净额		48,750	489,995
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,488	22,390
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		48,980	462,548
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
其中：其他债权投资及应收款项融资信用减值准备		-12,903	-15,981
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,203,676	-1,823,011
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	四(84)	0.018	-0.228
（二）稀释每股收益(元/股)	四(84)	0.018	-0.228

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十八(9)	21,537,882	21,242,991
减: 营业成本	十八(9)	20,462,061	21,426,401
税金及附加		43,373	31,936
销售费用		224,339	307,776
管理费用		1,224,047	1,647,316
研发费用		283,933	213,561
财务费用		1,299,192	1,554,002
其中: 利息费用		1,718,158	1,895,424
利息收入		380,754	348,064
加: 其他收益		92,294	38,650
投资收益(损失以“-”号填列)	十八(10)	1,932,602	1,620,186
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		553,583	627,482
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-75,450	-154,427
信用减值损失(损失以“-”号填列)		259,599	-242,086
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-185,182	-1,007,068
资产处置收益(损失以“-”号填列)		648,893	515,573
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		673,693	-3,167,173
加: 营业外收入		2,001	1,810
减: 营业外支出		35,941	5,600
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		639,753	-3,170,963
减: 所得税费用		355,759	-39,323
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		283,994	-3,131,640
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		283,994	-3,131,640
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		283,994	-3,131,640
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 吴磊

主管会计工作负责人: 周志炎

会计机构负责人: 司文培

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,916,994	117,510,597
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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			
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		841,590	1,563,829
收到其他与经营活动有关的现金	四(85)	6,261,543	9,810,329
经营活动现金流入小计		135,020,127	128,884,755
购买商品、接受劳务支付的现金		98,765,844	93,675,145
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,639,862	12,032,673
支付的各项税费		4,586,063	4,498,553
支付其他与经营活动有关的现金	四(85)	11,231,666	10,195,569
经营活动现金流出小计		127,223,435	120,401,940
经营活动产生的现金流量净额	四(86)	7,796,692	8,482,815
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	四(85)	19,383,483	11,885,630
取得投资收益收到的现金		1,297,579	1,245,244
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,130,854	503,054
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	四(86)	1,799,433	195,679
收到其他与投资活动有关的现金	四(85)	-	3,763,013
投资活动现金流入小计		23,611,349	17,592,620
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,228,494	4,045,088
投资支付的现金	四(85)	16,284,679	20,848,343
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		12,970	15,719
支付其他与投资活动有关的现金	四(85)	2,733,057	-
投资活动现金流出小计		23,259,200	24,909,150
投资活动产生的现金流量净额		352,149	-7,316,530
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		439,581	154,943
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		439,581	154,943
取得借款收到的现金		27,188,479	28,041,765
发行债券所收到的现金		2,000,000	3,750,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,628,060	31,946,708
偿还债务支付的现金		16,497,121	25,606,271
偿还债券所支付的现金		4,500,000	3,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,582,855	3,207,796
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,864,023	1,668,109
购买少数股东股权支付的现金		10,004,215	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(85)	8,769,806	1,389,609
筹资活动现金流出小计		43,353,997	33,203,676
筹资活动产生的现金流量净额		-13,725,937	-1,256,968
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		65,707	294,462
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,511,389	203,779
加：期初现金及现金等价物余额		43,785,108	43,581,329
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四(86)	38,273,719	43,785,108

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,640,041	23,549,604
收到的税费返还		554	83,461
收到其他与经营活动有关的现金		521,138	456,300
经营活动现金流入小计		21,161,733	24,089,365
购买商品、接受劳务支付的现金		21,437,558	22,207,465
支付给职工及为职工支付的现金		644,851	576,671
支付的各项税费		87,156	91,701
支付其他与经营活动有关的现金		1,212,396	2,209,044
经营活动现金流出小计		23,381,961	25,084,881
经营活动产生的现金流量净额		-2,220,228	-995,516
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		715,201	2,874,143
取得投资收益收到的现金		1,950,728	1,754,091
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,780	220,413
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		7,933,173	1,535,000
投资活动现金流入小计		11,329,882	6,383,647
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,689	64,289
投资支付的现金		11,702,039	484,929
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		898,068	5,824,700

投资活动现金流出小计		12,669,796	6,373,918
投资活动产生的现金流量净额		-1,339,914	9,729
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,181,592	20,463,917
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,181,592	20,463,917
偿还债务支付的现金		13,767,162	19,946,352
偿还债券所支付的现金		2,500,000	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,777,630	1,956,335
支付其他与筹资活动有关的现金		10,039,732	383,702
筹资活动现金流出小计		28,084,524	22,286,389
筹资活动产生的现金流量净额		1,097,068	-1,822,472
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,205	87,549
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,423,869	-2,720,710
加：期初现金及现金等价物余额		16,934,710	19,655,420
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,510,841	16,934,710

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	15,579,809				21,837,822		-24,891	143,786	5,906,524		11,419,263		54,862,313	39,331,854	94,194,167
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	15,579,809				21,837,822		-24,891	143,786	5,906,524		11,419,263		54,862,313	39,331,854	94,194,167
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-2,360,922	-	46,492	-9,730	-	-	259,735	-	-2,064,425	-15,203,102	-17,267,527
(一) 综合收益总额							46,492				285,155		331,647	1,872,029	2,203,676
1. 净利润											285,155		285,155	1,869,771	2,154,926
2. 其他综合收益							46,492						46,492	2,258	48,750
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,360,922	-	-	-	-	-	-	-	-2,360,922	-15,343,854	-17,704,776
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-	-	-	-	-2,360,922	-	-	-	-	-	-	-	-2,360,922	-15,343,854	-17,704,776
-少数股东资本投入					157,368								157,368	246,012	403,380
-新增子公司														55,703	55,703
-与少数股东的权益性交易					-2,518,290								-2,518,290	-7,485,925	-10,004,215
-处置子公司														-28,965	-28,965
-少数股东减少资本														-8,130,679	-8,130,679
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,420	-	-25,420	-1,728,689	-1,754,109
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,420	-	-25,420	-1,728,689	-1,754,109
-对子公司少数股东的分配														-1,659,779	-1,659,779
-提取职工奖励及福利基金											-25,420		-25,420	-68,910	-94,330
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-9,730	-	-	-	-	-	-9,730	-2,588	-12,318
1. 本期提取							60,649						60,649	20,664	81,313
2. 本期使用							70,379						70,379	23,252	93,631
(六) 其他															
四、本期期末余额	15,579,809				19,476,900		21,601	134,056	5,906,524		11,678,998		52,797,888	24,128,752	76,926,640

## 2023 年年度报告

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	15,705,971				22,045,560	382,271	-509,829	149,948	5,906,524		15,218,425		58,134,328	40,010,025	98,144,353
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	15,705,971				22,045,560	382,271	-509,829	149,948	5,906,524		15,218,425		58,134,328	40,010,025	98,144,353
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-126,162	-	-	-	-207,738	-382,271	484,938	-6,162	-	-	-3,799,162	-	-3,272,015	-678,171	-3,950,186
（一）综合收益总额							484,938				-3,566,484		-3,081,546	1,258,535	-1,823,011
1. 净亏损											-3,566,484		-3,566,484	1,253,478	-2,313,006
2. 其他综合收益							484,938						484,938	5,057	489,995
（二）所有者投入和减少资本	-126,162	-	-	-	-207,738	-382,271	-	-	-	-	-	-	48,371	-255,380	-207,009
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,276								32,276		32,276
4. 其他	-126,162	-	-	-	-240,014	-382,271	-	-	-	-	-	-	16,095	-255,380	-239,285
-少数股东资本投入					16,095								16,095	84,223	100,318
-新增子公司														84,241	84,241
-股权激励回购及注销	-126,162				-256,109	-382,271									
-处置子公司														-423,873	-423,873
-其他														29	29
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-232,678	-	-232,678	-1,681,734	-1,914,412
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-232,678	-	-232,678	-1,681,734	-1,914,412
-对子公司少数股东的分配											-209,305		-209,305	-1,615,868	-1,825,173
-提取职工奖励及福利基金											-23,373		-23,373	-65,866	-89,239
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-6,162	-	-	-	-	-6,162	408	-5,754
1. 本期提取								75,606					75,606	39,719	115,325
2. 本期使用								81,768					81,768	39,311	121,079
（六）其他															
四、本期期末余额	15,579,809				21,837,822		-24,891	143,786	5,906,524		11,419,263		54,862,313	39,331,854	94,194,167

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,579,809				20,592,836		-30,627		2,639,825	-1,226,536	37,555,307
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,579,809				20,592,836		-30,627		2,639,825	-1,226,536	37,555,307
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										283,994	283,994
(一) 综合收益总额										283,994	283,994
1. 净利润										283,994	283,994
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	15,579,809				20,592,836		-30,627		2,639,825	-942,542	37,839,301

## 2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,705,971				20,816,669	382,271	-30,627		2,639,825	1,905,104	40,654,671
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,705,971				20,816,669	382,271	-30,627		2,639,825	1,905,104	40,654,671
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-126,162				-223,833	-382,271				-3,131,640	-3,099,364
（一）综合收益总额										-3,131,640	-3,131,640
1. 净亏损										-3,131,640	-3,131,640
（二）所有者投入和减少资本	-126,162				-223,833	-382,271					32,276
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,276						32,276
4. 其他	-126,162				-256,109	-382,271					
-股权激励回购及注销	-126,162				-256,109	-382,271					
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	15,579,809				20,592,836		-30,627		2,639,825	-1,226,536	37,555,307

公司负责人：吴磊

主管会计工作负责人：周志炎

会计机构负责人：司文培

## 一、公司基本情况

### (1) 公司概况

√适用 □不适用

上海电气集团股份有限公司(“本公司”)前身为上海电气集团有限公司(“电气有限公司”),于2004年3月1日,经上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委重[2004]79号文批准,由上海电气控股集团有限公司(曾用名:上海电气(集团)总公司,以下简称“电气控股”)、广东珠江投资有限公司、福禧投资控股有限公司(“福禧投资”)、申能(集团)有限公司(“申能集团”)、上海宝钢集团公司(“宝钢集团”)和汕头市明光投资有限公司共同出资组建。本公司原注册资本人民币9,010,950千元,其中:电气控股以所持17家公司的股权及固定资产出资,分别作价人民币6,257,765千元和人民币3,185千元,持股比例69.48%;其他股东以现金人民币2,750,000千元出资,持股比例30.52%。

于2004年8月19日,电气控股与福禧投资签订股权转让协议,转让其所持本公司4.99%股权予福禧投资;于2004年8月27日,电气控股与宝钢集团签订股权转让协议,受让宝钢集团所持本公司4.99%股权。上述转让完成后,电气控股仍持本公司69.48%的股权。

于2004年9月8日,电气有限公司第五次股东会决议通过,并经上海市人民政府于2004年9月28日以沪府发改审(2004)第008号文《关于同意设立上海电气集团股份有限公司的批复》批准,电气有限公司整体变更为股份有限公司。变更后股本为人民币9,189,000千元。

于2005年3月24日,本公司第一届董事会第四次会议决议通过,并经中国证券监督管理委员会于2005年1月26日以证监国合字[2005]6号文批复同意,本公司在香港向全球公开发行每股面值人民币1元的境外上市外资股,发行数量为2,702,648千股。同时,电气控股和申能集团减持所持国有股份而出售存量270,264千股。本次公开发售发行价格为每股港币1.70元,发行完成后,本公司股本增至人民币11,891,648千元。

于2008年11月12日,本公司股东大会决议通过,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]1262号文《关于核准上海电气集团股份有限公司吸收合并上海输配电股份有限公司的批复》,及证监许可[2008]1233号文《关于核准上海电气集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,本公司向上海输配电股份有限公司除本公司外的所有股东公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股616,039千股,用于换股吸收合并上海输配电股份有限公司。本次发行完成后,本公司股本增至12,507,687千股。

于2010年5月13日,本公司股东大会决议通过,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]497号文《关于核准上海电气集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司非公开发行面值人民币1元的人民币普通股315,940千股,每股发行价格为人民币7.03元。本次非公开发行完成后,本公司股本增至12,823,627千股。

于2016年1月18日,本公司2016年第一次临时股东大会、2016年第一次A股类别股东会议及2016年第一次H股类别股东会议决议通过,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]905号文《关于核准上海电气集团股份有限公司向上海电气(集团)总公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,本公司向电气控股发行面值人民币1元的人民币普通股606,843千股,每股发行价格为人民币10.41元,以补足本公司持有的以人民币1元为交易对价的上重厂100%股权与电气控股持有的上海电气实业有限公司(“电气实业”)100%股权、上海鼓风机厂有限公司(“上鼓公司”)100%股权、上海电装燃油喷射有限公司(“上海电装”)61%股权和上海轨道交通设备发展有限公司(“上海轨发”)14.79%股权进行置换时的不等值部分并同时购买电气控股名下14幅土地使用权及相关附属建筑物等资产。于2016年度,本公司完成了人民币普通股606,843千股股份的非公开发行。

2017年度,经本公司董事会四届三十七次会议及四十二次会议和本公司2017年第一次临时股东大会、2017年第一次A股类别股东会议及2017年第一次H股类别股东会议审议通过,本公司向电气控股发行人民币普通股877,918千股,每股发行价格为人民币7.55元,以发行股份购买电气控股持有

的上海集优机械股份有限公司(“上海集优”)47.18%内资股股份、上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司(“电气泰雷兹”)(原名:上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司)50.10%股权、上海电气集团置业有限公司电气置业(“电气置业”)100%股权及电气控股持有的26幅土地使用权及相关附属建筑物等资产(以下简称“发行股份购买资产”)。中国证券监督管理委员会于2017年7月31日出具《关于核准上海电气集团股份有限公司向上海电气(集团)总公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1390号),核准本公司向电气控股发行877,918千股股份购买资产的应用。于2017年度,本公司完成了人民币普通股877,918千股股份的非公开发行。

2017年度,经上述本公司董事会四届三十七次会议及四十二次会议和本公司2017年第一次临时股东大会、2017年第一次A股类别股东会议及2017年第一次H股类别股东会议审议,本公司可向包括电气控股、上海国盛集团投资有限公司在内的不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过人民币30亿元。

于2017年7月31日,本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2017]第1390号文《关于核准上海电气集团股份有限公司向上海电气(集团)总公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,核准本公司非公开发行股份募集配套资金不超过人民币30亿元。于2017年10月20日,本公司完成了人民币普通股416,089千股的发行,每股发行价格为人民币7.21元。

于2015年2月16日,本公司在上海证券交易所发行600万手A股可转债,债券简称“电气转债”(可转债代码:113008),每张面值为人民币100元,发行总额为人民币60亿元。该可转换债券可以自2015年8月3日起以每股人民币10.72元的价格转换为本公司的A股股份。该债券采用单利按年计息,到期一次还本。可转债截至到期日累计因转股形成的股份数量为903,762千股,本公司股份据此增至15,705,971千股。

于2019年4月29日,本公司收到上海市国有资产监督管理委员会出具的《关于同意上海电气实施限制性股票激励计划的批复》(沪国资委分配[2019]80号),原则同意本公司实施股权激励计划。于2019年5月6日,经本公司董事会五届十三次会议和本公司2019年第一次临时股东大会、2019年第一次A股类别股东会议及2019年第一次H股类别股东会议审议,本公司完成了人民币普通股133,578千股的授予,每股授予价格为人民币3.03元。

于2020年6月29日,经本公司2019年年度股东大会、2020年第一次A股类别股东会议及2020年第一次H股类别股东会议审议,本公司于2020年9月18日完成了对不再符合激励范围的95名激励对象已获授予但未解锁的A股限制性股票回购注销,合计回购注销的限制性股票7,416千股;本次回购注销完成后,全部激励对象剩余股权激励限制性股票126,162千股。

于2020年6月29日,经本公司2019年年度股东大会、2020年第一次A股类别股东会议及2020年第一次H股类别股东会议审议,本公司于2020年9月10日至2020年10月30日期间,公司完成回购H股股份48,430千股,本次回购H股股份全部注销并相应减少公司注册资本。

于2022年1月17日,经本公司2022年第一次临时股东大会、2022年第一次A股类别股东会议及2022年第一次H股类别股东会议审议通过《关于终止实施公司A股限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》,本公司于2022年3月17日完成回购注销2,099名激励对象合计持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票126,162千股。本次回购注销完成后,本公司股份相应减少126,162千股。截至2023年12月31日,本公司股份为15,579,809千股。

此外,电气控股通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持或减持本公司的股票。截止2023年12月31日,电气控股共计持有本公司A股股票7,442,102千股,H股股票313,642千股,总计7,755,744千股,占本公司总股本49.78%。

本公司的母公司和最终控股公司为电气控股。

公司已于 2016 年 2 月 17 日完成原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，换发后的公司营业执照统一社会信用代码为：91310000759565082B。公司营业执照其他登记事项未发生变更。本公司所发行人民币普通股 A 股及境外上市外资股 H 股分别在上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的股本结构见附注四(58)。

本公司总部注册地位于上海市兴义路 8 号万都中心 30 楼。本公司及子公司(“本集团”)所属行业为制造业，实际从事的主营业务包括：

- 能源装备业务板块：设计、制造和销售核电设备、储能设备、燃煤发电及配套设备、燃气发电设备、风电设备、氢能设备、光伏设备、高端化工设备；提供电网及工业智能供电系统解决方案；
- 工业装备业务板块：设计、制造和销售电梯、大中型电机、智能制造设备、工业基础件、建筑工业化设备；
- 集成服务业务板块：提供能源、环保及自动化工程及服务，包括各类传统能源及新能源、固体废弃物综合利用、污水处理、烟气处理、轨道交通等；提供工业互联网服务；提供金融服务，包括融资租赁、保理、资产管理、保险经纪等；提供产业地产为主的园区及物业管理服务等。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五(4)，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五(5)。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

## 二、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收票据、应收款项、合同资产、应收融资租赁款和发放贷款及垫款预期信用损失的计量(附注二(12))、存货的计价方法(附注二(17))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(22)、(27))、开发支出资本化的判断标准(附注二(27))、投资性房地产的计量模式(附注二(21))、商誉减值评估(附注二(29))、亏损合同确认(附注二(33))及收入的确认(附注二(35))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(45)。

### (1) 财务报表的编制基础

#### (a) 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

新的香港地区《公司条例》自 2014 年 3 月 3 日起生效。本财务报表的若干相关事项已根据香港地区《公司条例》的要求进行披露。

#### (b) 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

**(2) 遵循企业会计准则的声明**

本公司 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

**(3) 会计期间**

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**(4) 营业周期**

适用 不适用

**(5) 记账本位币**

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。

本集团下属境外子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

**(6) 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

**(7) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**(a) 同一控制下的企业合并**

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(b) 非同一控制下的企业合并**

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(8) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体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，从本集团的角度对该交易予以调整。

#### (9) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### (10) 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (11) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

##### (b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### (12) 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

**(a) 金融资产****(i) 分类和计量**

本集团根据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，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

**债务工具**

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

**以摊余成本计量：**

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

**以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：**

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

**以公允价值计量且其变动计入当期损益：**

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

**权益工具**

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

**(ii) 减值**

本集团对于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债务工具投资、合同资产、应收融资租赁款、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收融资租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收融资租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于已发生信用减值等信用风险特征显著不同的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，本集团根据不同情况的合同对手方的历史信用损失经验、经营模式、当前状况及对其未来状况的预测，并结合外部律师的专业法律意见、与诉讼相关的保全资产情况，评估多情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应计提预期信用损失。

按照单项计算预期信用损失的各项金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。对于未发生信用减值的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据客户信用风险特征是否存在重大差异，将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1. 应收票据	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票
2. 应收账款	
组合 1	分行业应收账款账龄，以逾期日作为账龄的起算时点
组合 2	主权信用应收账款，以逾期日作为账龄的起算时点
3. 应收款项融资	
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	应收账款账龄
4. 合同资产	
组合	合同资产
5. 其他应收款	
组合 1	押金和保证金
组合 2	员工备用金
组合 3	其他
6. 贷款及贴现	
组合 1	发放贷款及垫款
组合 2	票据贴现

7. 长期应收款	
组合	应收融资租赁款
8. 其他债权投资	
组合	其他债权投资
9. 买入返售金融资产	
组合	买入返售金融资产

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收银行承兑票据和应收款项融资，本集团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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收商业承兑票据、应收账款及合同资产，本集团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，编制应收商业承兑票据、应收账款及合同资产逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款、贷款及贴现、长期应收款、其他债权投资和买入返售金融资产，本集团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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

**(13) 应收票据**

适用  不适用

**(14) 应收账款**

适用  不适用

**(15) 应收款项融资**

适用  不适用

**(16) 其他应收款**

适用  不适用

**(17) 存货**

适用  不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用  不适用

**(a) 分类**

存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、自制半成品、修配件、低值易耗品及其他，按成本与可变现净值孰低计量。

**(b) 发出存货的计价方法**

存货发出时的成本按加权平均法或个别计价法核算，库存商品、自制半成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。修配件和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

**(c) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。****(d) 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用  不适用

**存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用  不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用  不适用

**(18) 合同资产**

适用  不适用

## (19) 买入返售交易

购买时根据协议约定于未来某确定日以固定价格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，作为以摊余成本计量的金融资产，若取得期限在一年以内(含一年)，在资产负债表中列示为买入返售金融资产。购入与返售价格之差额在协议期间内按照实际利率法确认，计入利息收入。

## (20) 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认公司财务报表本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价

值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

## (21) 投资性房地产

### (a) 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，在其使用寿命内采用直线法计提折旧或摊销。

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

## (22) 固定资产

### (a) 确认条件

适用  不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (b) 折旧方法

适用  不适用

固定资产折旧采用年限平均法并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。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 至 50	零至 10%	1.8%至 10%
机器设备	年限平均法	5 至 20	零至 10%	4.5%至 20%
运输工具	年限平均法	5 至 12	零至 10%	7.5%至 20%
办公及其他设备	年限平均法	3 至 10	零至 10%	9%至 33.3%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

### (d) 固定资产的处置

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。

### (23) 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

### (24) 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (25) 生物资产

适用  不适用

**(26) 油气资产**

□适用 √不适用

**(27) 无形资产****(a) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、技术转让费、专利和许可证、特许经营权、计算机软件及其他等，以成本计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

特许经营权是本集团因参与政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目合同，由政府及其有关部门或政府授权指定的 PPP 项目实施机构授予的、于 PPP 项目合同运营期内使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的权利。

本集团将 PPP 项目确认的建造收入金额超过有权收取可确定金额的现金或其他金融资产的差额，确认为无形资产，并在 PPP 项目竣工验收之日起至特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	30 至 50 年
特许经营权	合同规定运营年限
专利和许可证	5 至 40 年
技术转让费	5 至 15 年
计算机软件及其他	3 至 5 年

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

**(b) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 开发项目已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持,以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 开发项目的支出能够可靠地归集。

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。

### (28) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
租入固定资产改良	5 至 10 年
改造费用	2 至 8 年
装修支出	5 年
电力扩容费	10 年
其他	2 至 5 年

### (29) 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (30) 合同负债

√适用 □不适用

详见附注二（35）收入。

### (31) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(b) 离职后福利的会计处理方法**√适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，除部分海外公司运作一项设定受益退休金计划外，本集团的离职后福利主要为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

**基本养老保险**

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**设定受益计划**

本集团部分海外公司运作一项设定受益退休金计划。该设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的高质量企业债利率、采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与该计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算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所产生的变动计入其他综合收益。

**(c) 辞退福利的会计处理方法**√适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为其他流动负债。

**(d) 其他长期职工福利的会计处理方法**适用 不适用**(32) 股利分配**

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

**(33) 预计负债**√适用 不适用

因产品质量保证、亏损合同以及诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

### (34) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (35) 收入

#### (a) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。合同中存在可变对价的，本集团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，包含可变对价的交易价格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。在资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### 销售商品收入

本集团将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

#### 提供劳务收入

本集团对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(12))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### 工程建造收入

本集团对外提供工程建造劳务，根据履约进度在一段时间内确认收入，其中，本集团以累计实际发生的工程成本占合同预估总成本的比例确定合同完工进度。于资产负债表日，本集团对履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照履约进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(12))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的工程建造劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供工程建造劳务等而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照履约进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下与确认工程劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债(附注二(33))。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产。

产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

#### PPP 项目合同收入

本集团根据 PPP 项目合同约定，提供 PPP 项目资产建造、建成后的运营、维护等服务。提供 PPP 项目资产建造服务或发包给其他方时，本集团根据在向客户转让相关商品及服务前是否拥有对该商品及服务的控制权，来确定身份是主要责任人还是代理人并相应地在建造期间确认收入及合同资产。

在项目运营期间，本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产确认的建造收入金额确认为无形资产，在相关建造期间确认的合同资产亦在无形资产项目中列报。在项目运营期间，本集团有权收取可确定金额的现金或其他金融资产条件的，本集团在拥有收取该仅取决于时间流逝因素的对价的权利时确认为应收款项，并将在建造期间相应确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在合同资产或其他非流动资产项目中列报。

#### (b) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

#### (36) 合同成本

适用 不适用

详见附注二（35）收入。

#### (37) 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

#### (38) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影

响应应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (39) 股份支付

√适用 □不适用

本集团实施的股票期权计划及限制性股票计划均作为以权益结算的股份支付进行核算。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团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，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可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。

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

### (40) 租赁

√适用 □不适用

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。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项

等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### (a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

##### (b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

##### (c) 售后租回

本集团按照附注二(35)评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定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，本集团作为出租人不确认被转让资产，确认一项与转让收入等额的金融资产，确认为应收售后租回款。本集团将应收售后租回款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收售后租回款列示为一年内到期的非流动资产。

#### (41) 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 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；(二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）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；（二）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；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

**其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(42) 衍生金融工具及套期工具**

本集团持有或发行的衍生金融工具主要用于管理风险敞口。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。当公允价值为正数时，作为资产反映；当公允价值为负数时，作为负债反映。

衍生金融工具公允价值变动的确认方式取决于该项衍生金融工具是否被指定为套期工具并符合套期工具的要求，以及此种情况下被套期项目的性质。未指定为套期工具及不符合套期工具要求的衍生金融工具，包括以为特定利率和汇率风险提供套期保值为目的、但不符合套期会计要求的衍生金融工具，其公允价值的变动计入利润表的“公允价值变动收益”。

本集团于套期开始时为套期工具与被套期项目之间的关系、风险管理目标和进行各类套期交易时的策略准备了正式书面文件。本集团还于套期开始及以后期间书面评估了套期业务中使用的衍生金融工具在抵销被套期项目的公允价值变动或现金流量变动方面是否高度有效。

**(a) 公允价值套期**

公允价值套期为对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，并将对当期利润表产生影响。

对于被指定为套期工具并符合公允价值套期要求的套期工具，其公允价值的变动连同被套期项目因被套期风险形成的公允价值变动均计入当期利润表，二者的净影响作为套期无效部分计入当期利润表。

若套期关系不再符合套期会计的要求，对以摊余成本计量的被套期项目的账面价值所做的调整，在终止日至到期日的期间内按照实际利率法进行摊销并计入当期利润表。当被套期项目被终止确认时，尚未摊销的对账面价值所做的调整直接计入当期利润表。

**(b) 现金流量套期**

现金流量套期为对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债（如可变利率债务的全部或部分未来利息偿付额）、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，最终对利润表产生影响。

对于被指定为套期工具并符合现金流量套期要求的套期工具，其公允价值变动中属于有效套期的部分，计入其他综合收益。属于无效套期的部分计入当期利润表。

原已计入其他综合收益中的累计利得或损失，当在被套期项目影响利润表的相同期间转出并计入当期利润表。

当套期工具已到期、被出售，或不再被指定为套期，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已计入其他综合收益中的套期工具的累计利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生时才被重分类至当期利润表。如果预期交易预计不会发生，则原已计入其他综合收益中的累计利得或损失应转出，计入当期利润表。

### (c) 境外经营的净投资套期

境外经营的净投资的套期按现金流量套期的类似方式入账。

对于被指定为套期工具并符合境外经营的净投资套期要求的套期工具，其公允价值变动中属于有效套期的部分，计入其他综合收益。属于无效套期的部分计入当期利润表。

在其他综合收益中累计的利得和损失于境外经营全部或部分处置后计入当期损益。

## (43) 分部信息

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

经营分部是指本集团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) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。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。

## (44) 债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

本集团作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本集团债务的，以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债权终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与原债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债权终止确认的，原债权继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

本集团作为债务人

本集团作为债务人，以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债务终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债务，重组债务的确认金额与原债务终止确认日账面价值之间的差额，计入当期

损益。如果修改其他条款未导致原债务终止确认的，原债务继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

#### (45) 重要会计估计和判断

本集团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判断进行持续的评价。

##### (a) 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

###### 合并范围

上海机电股份有限公司（“机电股份”）为上海证券交易所上市的 A 股上市公司，本集团为其单一最大股东，持有其 48.81% 的股份。机电股份其他股份由众多股东广泛持有，且没有一家单独持有其超过 5% 的股份（自本集团将机电股份纳入合并范围之日起）。同时，自纳入本集团合并范围之日起，未出现其他股东集体行使其表决权或其票数超过本集团的情况。因此，本集团虽持有机电股份的表决权不足半数，但本集团对机电股份拥有实质控制权，因而将其纳入合并范围。

本集团持有上海电气输配电集团有限公司 50% 的股权以及 1% 的潜在认股权，能够主导其重大财务和经营决策有控制权，因此本集团对其具有实质控制，进而认定其为子公司并合并其财务报表。

本集团持有深圳证券交易所上市的上市公司深圳市赢合科技股份有限公司（“赢合科技”）28.39% 的股份，为其第一大股东。赢合科技第二大股东王维东及第五大股东许小菊放弃所持有赢合科技共计 19.01% 的股份表决权。因此，本集团持有赢合科技的表决权比例为 35.06%。除以上股东外，赢合科技其他股份由众多股东广泛持有，因此，本集团虽持有赢合科技的表决权不足半数，但本集团对赢合科技拥有实质控制权，因而将其纳入合并范围。

###### 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。于 2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、30% 和 10%（2022 年度：60%、30% 和 10%）。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值、生产价格指数、工业增加值、广义货币供应量、固定资产投资完成额等。于 2023 年度，本集团已考虑了不同宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数。各情景中所使用的主要关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	4.76%	3.90%	5.10%
生产价格指数	0.16%	-0.80%	0.60%
工业增加值	4.62%	4.20%	5.00%
广义货币供应量	9.73%	8.80%	10.90%
固定资产投资完成额	4.77%	2.70%	8.50%

2022 年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	5.10%	4.40%	6.70%
生产价格指数	-0.06%	-1.80%	2.40%

工业增加值	5.47%	4.10%	7.00%
广义货币供应量	9.57%	8.10%	10.30%
固定资产投资完成额	5.87%	3.40%	8.80%

#### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (b) 重要会计估计及关键假设

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的关键因素，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### 工程建设收入确认

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团根据已完工的进度在一段时间内确认合同收入。合同的履约情况是依照本附注二(35)收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比时，对已发生的履约成本、预计合同总成本以及合同可回收性需要作出重大估计及判断。管理层主要依靠过去的经验作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生重大影响。

##### 存货减值至可变现净值

存货减值至可变现净值是基于评估存货的未来出售的可能性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

##### 预计负债的确认

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计亏损合同、延迟交货违约金、诉讼赔偿金、财务担保合同等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现实义务，且履行该等现实义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，以最佳估计数进行计量。

### 企业所得税

本集团在不同地区缴纳企业所得税。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。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要做出重大判断。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所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 递延所得税资产

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。在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团管理层认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算递延所得税，进而将增加已确认的净递延所得税资产金额并减少递延所得税费用。

### 固定资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用。

### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在减值迹象。对使用寿命不确定的无形资产，每年均进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在减值迹象时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 商誉减值

本集团至少每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

本集团采用市场法确定资产组的公允价值减去处置费用后的净额时，以上市公司股价或以企业价值除以息税折旧摊销前利润的比率经过必要的调整后估算资产组的公允价值，其中涉及的关键假设主要为上市公司股价、上市公司企业价值除以息税折旧摊销前利润的比率、控股权溢价以及缺乏流动性折扣等。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率、预测期增长率和稳定期增长率进行修订，而修订后的毛利率、预测期增长率和稳定期增长率低于/高于目前采用的毛利率、预测期增长率、稳定期增长率，本集团需对附注四(31)所述与本集团子公司相关的商誉增加/减少计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率在合理及可能发生范围内进行修订，修订后的税前折现率高于/低于目前采用的折现率，本集团需对与本集团子公司相关的商誉增加/减少计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### 公允价值评估

本集团对于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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。该等参数的设定存在一定的判断，倘若设定的参数与未来实际结果存在差异，则可能会导致金融工具公允价值的重大调整。

### (46) 重要会计政策和会计估计的变更

#### (a) 重要会计政策变更

适用  不适用

其他说明

财政部于 2022 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(以下简称“解释 16 号”)。在编制 2023 年度财务报表时，本集团及本公司自 2023 年 1 月 1 日起采用解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定。上述修订对本集团及本公司财务报表无重大影响。

#### (b) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (c) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

### (47) 其他

适用  不适用

## 三、税项

### (1) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%或 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	1%、5%、7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## (2) 税收优惠

适用 不适用

(a) 本集团下列一级子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年，于本年度适用 15%税率计缴企业所得税。

一级子公司名称	高新技术企业 15%优惠税率适用期间	
	开始年度	到期年度
上海电气风电集团股份有限公司	2023 年度	2025 年度
上海电气集团上海电机厂有限公司	2023 年度	2025 年度
上海锅炉厂有限公司	2023 年度	2025 年度
上海电气燃气轮机有限公司	2023 年度	2025 年度
上海第一机床厂有限公司	2023 年度	2025 年度
青岛华晨伟业电力科技工程有限公司	2023 年度	2025 年度
上海市离心机械研究所有限公司	2023 年度	2025 年度
上海电气集团数字科技有限公司	2023 年度	2025 年度
上海电气电站环保工程有限公司	2022 年度	2024 年度
上海电气分布式能源科技有限公司	2022 年度	2024 年度
上海电气国轩新能源科技有限公司	2022 年度	2024 年度
上海汽轮机厂有限公司	2022 年度	2024 年度
上海电气(安徽)储能科技有限公司	2022 年度	2024 年度
上海电气集团腾恩驰科技(苏州)有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气核电设备有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气上重铸锻有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气斯必克工程技术有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电装燃油喷射有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气富士电机电气技术有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电站辅机厂有限公司	2021 年度	2023 年度

(b) 根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告[2023 年]43 号)的规定，本集团下列一级子公司作为先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

一级子公司名称
上海电气风电集团股份有限公司
上海电气集团上海电机厂有限公司
上海锅炉厂有限公司
上海电气燃气轮机有限公司
上海第一机床厂有限公司
上海市离心机械研究所有限公司
上海电气电站环保工程有限公司
上海电气国轩新能源科技有限公司
上海汽轮机厂有限公司
上海电气集团腾恩驰科技(苏州)有限公司
上海电气核电设备有限公司
上海电气上重铸锻有限公司

上海电装燃油喷射有限公司
上海电气上重碾磨特装设备有限公司
上海电气凯士比核电泵阀有限公司
上海电站辅机厂有限公司

**(3) 其他**√适用  不适用

本集团下属下列注册于海外的一级子公司根据其经营所在国家现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率：

	所得税税率
德国四达机床有限公司	32.00%
上海电气(印度)有限公司	25.00%
上海电气(越南)有限公司	20.00%
上海电气电站(马来西亚)有限公司	24.00%
上海电气巴拿马有限公司	25.00%
上海电气集团欧罗巴有限公司	15.00%
上海电气香港有限公司	16.50%
上海电气新时代有限公司	16.50%

**四、合并财务报表项目注释****(1) 货币资金**√适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,427	3,484
银行存款	26,211,250	22,821,311
其他货币资金	3,952,225	3,519,705
存放财务公司存款		
合计	30,164,902	26,344,500
其中：存放在境外的款项总额	2,913,225	3,249,514

**其他说明**

于2023年12月31日，其他货币资金包括本集团使用受限的货币资金人民币3,936,117千元(2022年12月31日：人民币3,443,275千元)，其中主要为人民币1,379,398千元(2022年12月31日：人民币837,304千元)银行存款质押作为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函、信用证或银行承兑汇票的保证金；人民币2,556,719千元(2022年12月31日：人民币2,516,571千元)银行存款为本集团子公司上海电气财务有限责任公司(“财务公司”)的央行准备金。

**(2) 拆出资金**

单位：千元 币种：人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
存放境内银行	18,054,967	24,613,553

于2023年12月31日及2022年12月31日，拆出资金为财务公司存放于工商银行、中国银行、兴业银行和浦东发展银行等大型商业银行的存款。

**(3) 交易性金融资产**√适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,492,363	7,657,438	/
其中：			
交易性基金投资(a)	6,254,518	5,921,775	/
交易性债券投资	615,337	1,011,394	
交易性权益工具投资	69,727	152,688	
理财产品	206,885	231,175	
其他	345,896	340,406	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	7,492,363	7,657,438	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性债券投资和交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定，交易性基金投资和理财产品的公允价值主要根据公开市场信息或者公开报价确定。

#### (a) 基金投资

本集团持有的基金投资主要包括：

单位：千元 币种：人民币

基金名称	本集团持有份数(千份)	基金主要从事的投资活动	总发行规模(份)	基金总金额	2023年12月31日账面价值
基金投资一	500,997	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,278.1 亿	1,278.1 亿	500,997
基金投资二	478,447	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	462.0 亿	462.0 亿	478,447
基金投资三	314,218	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	928.3 亿	928.3 亿	314,218
基金投资四	311,027	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	940.4 亿	940.4 亿	311,027
基金投资五	282,719	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,204.8 亿	1,204.8 亿	282,719

本集团持有的基金投资为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团在该等基金的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

#### (4) 衍生金融资产和衍生金融负债

##### (a) 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	12,798	6,209
期权	-	49,681
合计	12,798	55,890

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，衍生金融资产和衍生金融负债主要为期权和远期外汇合同，其名义金额分别为人民币 472,117 千元和人民币 283,665 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,132,706 千元和人民币 132,229 千元)。

**(b) 衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	3,425	10,450
合计	3,425	10,450

**(5) 应收票据**

**(a) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,679,574	3,618,581
银行承兑票据	2,174,324	3,750,651
减：坏账准备-商业承兑汇票	-842,758	-1,111,947
坏账准备-银行承兑汇票	-15,695	-
合计	3,995,445	6,257,285

**(b) 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,322
商业承兑票据	-
合计	4,322

2023 年度本集团背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为人民币 3,114,691 千元和人民币 698,822 千元(2022 年度：人民币 3,777,239 千元和人民币 937,976 千元)，相关贴现损失金额人民币 7,786 千元计入投资收益(2022 年度：人民币 10,070 千元)。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	863,671	1,629,513
商业承兑票据	-	151,941
合计	863,671	1,781,454

银行承兑票据 (i) 于 2023 年度，本集团部分下属子公司仅对少量应收银行承兑汇票进行了背书或贴现且满足终止确认条件，该等子公司仍将其账面剩余的其他应收银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产。此外，本集团部分下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴

现和背书，且满足终止确认的条件，故该等子公司将其账面剩余的其他应收银行承兑汇票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(附注四(7))。

## (c) 坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,337,330	28	803,173	60.1	534,157	2,108,726	29	1,065,706	50.5	1,043,020
其中：										
单项计提坏账准备(i)	1,337,330	28	803,173	60.1	534,157	2,108,726	29	1,065,706	50.5	1,043,020
按组合计提坏账准备	3,516,568	72	55,280	1.6	3,461,288	5,260,506	71	46,241	0.9	5,214,265
其中：										
按组合计提坏账准备(ii)	3,516,568	72	55,280	1.6	3,461,288	5,260,506	71	46,241	0.9	5,214,265
合计	4,853,898	100	858,453	/	3,995,445	7,369,232	100	1,111,947	/	6,257,285

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑票据	1,337,330	803,173	60.1	
合计	1,337,330	803,173	60.1	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

(i) 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团应收某些第三方集团内不同子公司的商业承兑票据合计人民币 1,337,330 千元, 相关的合同负债合计人民币 329,150 千元。本集团根据该等第三方集团内处于不同情况子公司的历史回款情况、经营模式、当前状况及对其未来状况的预测, 评估了多情景下预计现金流量分布的不同情况, 并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重, 相应计提预期信用损失, 共计人民币 803,173 千元。

此外, 该等集团的部分子公司以其资产抵偿对本集团应付商业承兑票据(“资产抵债交易”)。截至 2023 年 12 月 31 日, 累计与人民币 199,049 千元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 188,455 千元)商业承兑汇票对应的资产抵债交易已经完成相关资产的网签手续, 本集团相应终止确认应收款项, 并累计相应确认其他非流动资产人民币 199,049 千元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 188,455 千元)。

(ii) 按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票组合

按组合计提坏账准备的说明

适用  不适用

于 2023 年 12 月 31 日, 本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失, 未计提重大坏账准备。

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

按组合计提坏账准备的说明

适用  不适用

于 2023 年 12 月 31 日, 本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备, 金额为人民币 39,585 千元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 46,241 千元), 计入当期收益人民币 6,656 千元(2022 年度: 损失人民币 5,208 千元)。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

(d) 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

**(e) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(6) 应收账款**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	58,427,795	55,475,944
减：坏账准备	17,949,869	17,195,975
	40,477,926	38,279,969

## 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,496,146		12,722,680		3,773,466	16,092,875		12,239,675		3,853,200
其中：										
单项计提((d)(iii))	16,496,146		12,722,680		3,773,466	16,092,875		12,239,675		3,853,200
按组合计提坏账准备	41,931,649		5,227,189		36,704,460	39,383,069		4,956,300		34,426,769
其中：										
主权信用组合(d)(iv)	1,077,291		392,988		684,303	690,314		478,967		211,347
分行业的应收账款账龄组合((d)(v))	40,854,358		4,834,201		36,020,157	38,692,755		4,477,333		34,215,422
合计	58,427,795	/	17,949,869	/	40,477,926	55,475,944	/	17,195,975	/	38,279,969

## (a) 应收账款账龄分析:

## (i) 应收账款按逾期账龄分析如下:

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未逾期	22,614,688	21,607,854
逾期一年以内	9,398,550	9,289,613
逾期一年至两年	6,488,398	9,966,854
逾期两年至三年	8,230,304	5,893,128
逾期三年至四年	4,557,370	4,856,653
逾期四年至五年	4,157,532	631,620
逾期五年以上	2,980,953	3,230,222
	58,427,795	55,475,944

## (ii) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	27,495,470	25,630,900
1 年以内小计	27,495,470	25,630,900
1 至 2 年	8,266,708	12,523,380
2 至 3 年	8,336,220	7,434,301
3 至 4 年	6,552,353	5,382,166
4 至 5 年	4,661,539	981,285
5 年以上	3,115,505	3,523,912
合计	58,427,795	55,475,944

## (b) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	14,423,635	1,687,520	16,111,155	17	6,598,467
合计	14,423,635	1,687,520	16,111,155	17	6,598,467

## (c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2023 年度, 本集团除以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款外, 无对应收账款进行无追索权的保理, 无相应终止确认的应收账款(2022 年度: 无)。

2023 年度, 本集团对极少数应收账款与债务人进行了以其资产抵偿对本集团应付账款的“资产抵债交易”, 截至 2023 年 12 月 31 日, 与人民币 42,913 千元应收账款对应的资产抵债交易已经完成相关资产的网签手续, 本集团相应终止确认应收账款, 并相应确认其他非流动资产人民币 42,913 千元(2022 年度: 13,632 千元)。

**(d) 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

**(i) 应收账款坏账准备变动如下：**

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	应收票据转入	收回或转回	处置子公司减少	转销或核销	
应收账款坏账准备	17,195,975	1,197,603	445,924	781,165	69,622	38,846	17,949,869
合计	17,195,975	1,197,603	445,924	781,165	69,622	38,846	17,949,869

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

**(ii) 2023 年度计提的坏账准备金额为人民币 1,197,603 千元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 781,165 千元，其中单项转回的坏账金额为人民币 473,382 千元。**

**(iii) 按单项计提坏账准备：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款 1	3,478,575	3,478,575	100	(a)
应收账款 2	2,333,335	1,796,436	64-83	(b)
应收账款 3	2,191,732	1,147,232	52	(a)
应收账款 4	1,786,058	1,783,648	100	(a)
应收账款 5	1,193,017	643,947	54	(a)
其他	5,513,429	3,872,842	26-100	对方财务状况困难，预计部分无法收回
合计	16,496,146	12,722,680		/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

(a) 于 2021 年度，本集团陆续发现下属上海电气通讯技术有限公司（“通讯公司”）的应收账款普遍逾期，回款停滞。为减少损失，通讯公司已陆续正式对相关客户于法院提起诉讼。截至 2023 年 12 月 31 日，通讯公司结合诉讼最新进展情况、外部律师的专业法律意见与诉讼相关的资产保全情况，通过计算不同情景下应收账款的合同现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于 2023 年 12 月 31 日，累计计提预期信用损失人民币 7,053,402 千元。如果后续相关诉讼或对手方还款能力进一步恶化等有关情况发生重大不利变化，公司亦可能需要进一步计提损失。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团应收某第三方集团内不同子公司的款项合计人民币 2,333,335 千元。本集团根据该第三方集团内处于不同情况的子公司的历史信用损失经验、经营模式、当前状况及其对未来状况的预测，评估了多情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，累计计提坏账余额人民币 1,796,436 千元。

**(iv) 按组合计提坏账准备：**

√适用 □不适用

组合计提项目：主权信用组合

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
主权信用组合	1,077,291	392,988	
合计	1,077,291	392,988	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，应收账款原值计人民币1,077,291千元，坏账计人民币392,988千元，净值计人民币684,303千元(2022年12月31日：应收账款原值计人民币690,314千元，坏账计人民币478,967千元，净值计人民币211,347千元)系应收含有主权信用风险的款项

**(v) 组合计提项目：分行业的应收账款账龄组合**

于2023年12月31日及2022年12月31日，除(iv)中提及应收含有主权信用风险的款项外，其他分行业的应收账款账龄组合计提坏账准备的应收账款汇总分析如下：

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	22,454,407	316,097	0.1-4
逾期一年以内	7,469,339	637,588	5-19
逾期一年至两年	5,496,960	801,376	3-40
逾期两年至三年	2,572,026	930,623	17-80
逾期三年至四年	1,269,454	900,117	33-100
逾期四年至五年	884,945	649,688	57-100
逾期五年以上	707,227	598,712	70-100
合计	40,854,358	4,834,201	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	2022年12月31日		
	账面余额 金额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	21,232,417	0.1%-4%	424,296
逾期一年以内	8,355,404	5%-18%	817,511
逾期一年至两年	4,888,587	3%-37%	803,342
逾期两年至三年	2,063,067	17%-82%	772,179
逾期三年至四年	1,112,875	34%-100%	798,009
逾期四年至五年	407,896	54%-100%	304,096
逾期五年以上	632,509	78%-100%	557,900
	38,692,755		4,477,333

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(e) 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(7) 应收款项融资****应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款 (a)	112,377	49,387
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 (b)	1,242,567	2,056,202
合计	1,354,944	2,105,589

其他说明：

√适用 □不适用

**(a) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款**

应收账款账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未逾期	112,377	49,387

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团部分下属子公司视其日常资金管理的需要将持有的电子债权凭证进行无追索权的转让，故该公司将其账面剩余的应收账款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。该部分应收账款公允价值为人民币 112,377 千元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 49,387 千元)。

**(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据**

于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，此外，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此预期信用损失不重大。本集团按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。

期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
应收票据	11,604
合计	11,604

于 2023 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资已质押的应收票据金额为人民币 11,604 千元，用于开立银行承兑汇票(2022 年 12 月 31 日：人民币 583,089 千元)。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用  不适用

于 2023 年 12 月 31 日，除附注四(5)(b)外，本集团原列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

单位：千元 币种：人民币

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	2,941,085	
合计	2,941,085	

### (c) 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (d) 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (e) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用  不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用  不适用

核销说明：

适用  不适用

## (f) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

## (8) 预付款项

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付款项	9,511,724	10,276,967

## (a) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,915,096	83.22	8,310,488	80.86
1 至 2 年	881,033	9.26	994,616	9.68
2 至 3 年	255,847	2.69	481,703	4.69
3 年以上	459,748	4.83	490,160	4.77
合计	9,511,724	100.00	10,276,967	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2023 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为人民币 1,596,628 千元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 1,966,479 千元), 主要为预付工程承包项目设备款。由于项目尚未完工, 该等款项尚未结清。

## (b) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
余额前五名的预付款项总额	1,089,769	11.46
合计	1,089,769	11.46

其他说明

□适用 √不适用

## (9) 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	68,778	96,210
其他应收款	5,915,389	6,060,307
合计	5,984,167	6,156,517

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息**

**(a) 应收利息分类**

适用 不适用

**(b) 重要逾期利息**

适用 不适用

**(c) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(e) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(f) 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(a) 应收股利**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利(a)	68,778	96,210
合计	68,778	96,210

其他说明:

适用 不适用

(a) 本集团针对应收股利单项计提坏账准备。于 2023 年 12 月 31 日, 上述应收款项处于第一阶段, 未计提重大坏账准备。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本集团不存在逾期的应收股利。

(c) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(d) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(e) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(f) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(g) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (a) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项(附注九(6))	1,788,806	1,860,284
应收第三方款项	5,638,575	5,203,604
合计	7,427,381	7,063,888

## (b) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收款项 1	1,015,622	41%	416,621	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回(注)
应收款项 2	793,781	62%	489,763	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
应收款项 3	281,906	0%	-	考虑到抵质押物价值充足，未计提坏账准备
其他	544,586	72%	390,619	预计可能部分无法收回
	2,635,895		1,297,003	

注：于 2023 年 12 月 31 日，本集团应收某联营公司其他应收款人民币 1,015,622 千元，该其他应收款由该联营公司的关联企业承诺将对未清偿的被担保债务承担连带保证责任。

## (c) 于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收款项 1	1,015,622	26%	260,521	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
应收款项 2	793,781	34%	271,493	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
应收款项 3	286,848	0%	-	考虑到抵质押物价值充足，不计提坏账准备
其他	593,576	55%	327,483	预计可能部分无法收回
	2,689,827		859,497	

## (d) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日组合计提坏账准备的其他应收款的坏账准备分析如下：

本集团按组合计提坏账准备的其他应收款处于第一阶段，主要为押金和保证金、员工备用金及其他应收款项，本集团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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。于 2023 年 12 月 31 日，上述其他应收款账面余额人民币 4,791,486 千元，计提损失准备人民币 214,989 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 4,374,061 千元计提损失准备 144,084 千元)。

## (e) 坏账准备单项计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第三阶段
	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)
2023年1月1日余额	859,497
2023年1月1日余额在本期	
本年增加	495,478
本期转回	10,043
其他减少	47,929
2023年12月31日余额	1,297,003

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	1,015,622	14	关联方借款	三年以上	416,621
其他应收款 2	793,781	11	采购定金	一到二年	489,763
其他应收款 3	401,154	5	履约保证金	二到三年	-
其他应收款 4	281,906	4	采购定金	一到二年	-
其他应收款 5	274,169	4	采购定金	一到二年	126,118
合计	2,766,632	38	/	/	1,032,502

(g) 按账龄披露

适用 不适用

(h) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(i) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (j) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (10) 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

## (a) 买入返售金融资产

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
买入返售款项按抵押品分类:		
- 企业债券	997,372	667,050
- 国债	138,248	164,906
- 地方债券	-	299,250
	1,135,620	1,131,206

本集团认为买入返售金融资产信用减值风险很低，处于第一阶段，未计提重大信用减值损失。

## (b) 卖出回购金融资产款

于 2023 年 12 月 31 日，本集团卖出回购金融资产款余额为人民币 1,000,000 千元，以持有的金额为人民币 1,100,000 千元的同业存单为质押物(附注四(15))。

## (11) 存货

## (a) 存货分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
在途物资	49,436		49,436	5,118		5,118
原材料	6,055,698	681,109	5,374,589	5,843,509	585,811	5,257,698
自制半成品	936,356	94,922	841,434	907,369	85,019	822,350
在产品	13,585,883	1,210,676	12,375,207	13,738,424	933,352	12,805,072
库存商品	16,095,946	2,771,263	13,324,683	14,174,796	2,700,395	11,474,401
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
修配件	324,942	-	324,942	391,999	-	391,999
低值易耗品	67,496	280	67,216	37,985	259	37,726
其他	66,198	-	66,198	77,550	-	77,550
合计	37,181,955	4,758,250	32,423,705	35,176,750	4,304,836	30,871,914

库存商品(i)本集团将尚未出售的试运行产出的产品确认为库存商品，该库存商品成本包括可直接归属于其生产过程中的直接成本及按合理方法分配的间接制造费用等金额。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无抵押用于取得借款的存货(2022 年 12 月 31 日：无)。

**(b) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		外币报表折算差异	期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	585,811	183,938		91,724	222	3,306	681,109
自制半成品	85,019	13,265		3,362		-	94,922
在产品	933,352	1,324,828		1,046,841	1,601	938	1,210,676
库存商品	2,700,395	333,119		254,584	10,702	3,035	2,771,263
周转材料							
消耗性生物资产							
合同履约成本							
低值易耗品	259	21					280
合计	4,304,836	1,855,171		1,396,511	12,525	7,279	4,758,250

本期减少金额其他：处置子公司减少

其中本期减少金额转回或转销明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	本年减少	
	转回	转销
原材料	67,602	24,122
自制半成品	3,314	48
在产品	155,993	890,848
库存商品(i)	48,923	205,661
低值易耗品	-	-
	275,832	1,120,679

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本集团存货可变现净值确认的依据以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、合同履约成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。存货跌价准备转回主要是因为产品价格回升导致，存货跌价准备转销主要是源于存货销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(c) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(d) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (12) 合同资产

## 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	36,731,233	1,611,312	35,119,921	36,312,243	1,464,194	34,848,049
减：列示于其他非流动资产的合同资产(附注四(34))	-13,206,524		-13,206,524	-13,046,236		-13,046,236
合计	23,524,709	1,611,312	21,913,397	23,266,007	1,464,194	21,801,813

按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(a) 合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于2023年12月31日，本集团按单项计提减值准备的合同资产如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合同资产 1	164,105	164,105	100	(i)
合同资产 2	161,407	124,749	77	(ii)
合同资产 3	90,501	90,501	100	对方财务状况严重困难，预计无法收回
其他	793,901	474,062	60	对方财务状况严重困难，预计部分无法收回
合计	1,209,914	853,417		/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

于2022年12月31日，本集团按单项计提减值准备的合同资产如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
合同资产 1	191,192	63%	119,495	(ii)
合同资产 2	158,501	100%	158,501	(i)
合同资产 3	90,501	100%	90,501	对方财务状况严重困难，预计无法收回
其他	315,701	64%	200,594	对方财务状况严重困难，预计部分无法收回
	755,895		569,091	

(i) 于2023年12月31日，本集团对某客户的应收款项合计人民币269,767千元(2022年12月31日：人民币469,354千元)，其中合同资产人民币164,105千元(2022年12月31日：人民币158,501千元)。因该客户已处于资金短缺状态，并涉及数项诉讼，本集团认为该项合同资产难以收回，因此全额计提合同资产减值准备。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团应收某第三方集团内不同子公司款项合计人民币 161,407 千元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 191,192 千元)。本集团根据该第三方集团内处于不同情况的子公司的历史回款情况、经营模式、当前状况及对其未来状况的预测，评估了多情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应累计计提预期信用损失人民币 124,749 千元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 119,495 千元)。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，分行业组合计提资产减值损失的合同资产汇总分析如下：

适用  不适用

组合计提项目：合同资产

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	35,521,319	757,895	0.1-3
合计	35,521,319	757,895	

按组合计提坏账准备的说明

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	35,556,348	0.1%-3%	895,103

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

(c) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

(d) 本期合同资产计提坏账准备情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(e) 本期实际核销的合同资产情况

适用  不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用  不适用

合同资产核销说明：

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**(13) 持有待售资产**适用 不适用**(14) 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
应收租赁款（四(19)）	1,738,860	1,864,582
PPP 项目一年内到期的其他非流动资产（四(34)）	110,884	129,556
发放贷款及垫款（四(16)）	86,727	804,428
其他长期应收款（四(19)）	40,314	59,104
合计	1,976,785	2,857,670

**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**(15) 其他流动资产**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
期限在一年内的贷款(a)	1,052,455	3,988,254
期限在一年内的债权投资(b)	8,345,826	-
期限在一年内的其他债权投资(附注四(18))	4,244,935	15,486,059
待抵扣增值税进项税	2,290,228	1,480,553
预交增值税	532,765	683,772
预交所得税	119,377	181,384
其他	736,585	898,983
合计	17,322,171	22,719,005

其他说明

**(a) 期限在一年内的贷款**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	总额	减值准备	净额	总额	减值准备	净额
贷款	1,127,800	75,345	1,052,455	4,269,830	281,576	3,988,254

贷款主要为财务公司向电气控股集团内关联方提供的贷款。

于 2023 年 12 月 31 日，期限在一年内的贷款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东(2022 年 12 月 31 日：人民币 187,500 千元)。本集团与其他关联方贷款余额见附注九。

贷款减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度
年初数	281,576
本年转回	206,231
年末数	75,345

贷款按担保方式分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用贷款	-	3,703,830
保证贷款	1,127,800	566,000
	1,127,800	4,269,830

贷款减值准备变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期信用损失		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	187,500	6,039	4,082,330	275,537	-	-
本年净增加/(减少)	940,300	69,306	-4,082,330	-275,537	-	-
本年净转移	-1,127,800	-75,345	1,127,800	75,345	-	-
2023 年 12 月 31 日	-	-	1,127,800	75,345	-	-

(i) 于资产负债表日，处于第一阶段的短期贷款的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
第一阶段	-	-	-

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
第一阶段	187,500	3%	6,039

(ii) 于资产负债表日，处于第二阶段的短期贷款的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
第二阶段	1,127,800	7%	75,345

单位：千元 币种：人民币

2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
第二阶段	4,082,330	7%	275,537

**(b) 期限在一年内的债权投资**

于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为列示于一年内到期的债权投资信用减值风险较低，均处于第一阶段，未计提重大的预期信用损失。

本集团持有的同业存单主要包括：

单位：千元 币种：人民币

同业存单名称	同业存单主要从事的投资活动	2023 年 12 月 31 日 账面价值
同业存单一	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	784,287
同业存单二	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	499,012
同业存单三	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	398,077
同业存单四	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	391,500

**(c) 期限在一年内的其他债权投资**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
同业存单(附注四(18))	4,244,935	15,486,059

本集团认为一年内到期的其他债权投资信用减值风险很低，均处于第一阶段，未计提重大预期信用损失。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团卖出回购金融资产款余额为人民币 1,000,000 千元，以持有的金额为人民币 1,100,000 千元的同业存单为质押物(附注四(10))。

**(16) 发放贷款及垫款**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	净额
发放贷款及垫款	7,820,625	363,831	7,456,794	2,598,997	203,617	2,395,380
减：一年内到期的贷款	93,000	6,273	86,727	909,997	105,569	804,428
	7,727,625	357,558	7,370,067	1,689,000	98,048	1,590,952

发放贷款及垫款为财务公司向电气控股集团范围内关联方提供的贷款。

于 2023 年 12 月 31 日，贷款余额中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东余额为人民币 4,578,750 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,300,000 千元)。本集团与其他关联方贷款余额见附注九。

贷款及垫款(含一年内到期部分)减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

2023 年度	

年初数	203,617
本年计提	160,214
年末数	363,831

贷款及垫款(含一年内到期部分)按担保方式分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用贷款	4,578,750	1,319,997
保证贷款	3,241,875	1,279,000
	7,820,625	2,598,997

贷款及垫款(含一年内到期部分)减值准备变动如下:

单位:千元 币种:人民币

	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失		整个存续期预期信用损失	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	1,300,000	41,871	1,279,000	158,950	19,997	2,796
本年净增加/(减少)	6,034,625	288,067	-793,000	-125,057	-19,997	-2,796
本年净转移	-2,755,875	-184,792	2,755,875	184,792	-	-
2023 年 12 月 31 日	4,578,750	145,146	3,241,875	218,685	-	-

(a) 于 2023 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
组合计提	4,578,750	3%	145,146

于 2022 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
单项计提	1,300,000	3%	41,871

(b) 于 2023 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
单项计提	3,241,875	7%	218,685

于 2022 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
单项计提	1,279,000	7%-17%	158,950

(c) 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团不存在处于第三阶段的发放贷款及垫款。

于 2022 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的发放贷款及垫款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下:

单位:千元 币种:人民币

2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
单项计提	19,997	14%	2,796

**(17) 债权投资****(a) 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
国债	152,570		152,570	152,863		152,863
合计	152,570		152,570	152,863		152,863

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(b) 期末重要的债权投资**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
21 付息国债	150,000	2.89%	2.67%	2031 年 11 月 18 日						
合计	150,000	/	/	/			/	/	/	

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的债券交易对手方偿还能力较强，违约风险较低，本集团将其视为较低信用风险的金融工具，未计提重大信用减值损失。

**(c) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(d) 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

### (18) 其他债权投资

#### (a) 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
债务工具投资一									
同业存单	15,486,059				4,244,935	4,205,790	39,145		
减：列示于其他流动资产的其他债权投资(附注四(15))	-15,486,059				-4,244,935				
合计						4,205,790	39,145		/

其中：

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日
一成本	15,447,192
一累计公允价值变动	38,867

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为该等债务工具投资信用减值风险很低，未计提重大预期信用损失。

本集团持有的同业存单主要包括：

单位：千元 币种：人民币

同业存单名称	同业存单主要从事的投资活动	2023 年 12 月 31 日 账面价值
同业存单一	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	1,484,172
同业存单二	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	686,100
同业存单三	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	587,522
同业存单四	银行业存款类金融机构面向个人、非金融企业、机关团体等发行的一种大额存款凭证	494,859

#### (b) 以公允价值计量的其他债权投资相关信息分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
债券		

-公允价值	-	-
-摊余成本	-	-
-累计计入其他综合收益	-	-
同业存单		
-公允价值	4,244,935	15,486,059
-摊余成本	4,205,790	15,447,192
-累计计入其他综合收益	39,145	38,867
合计		
-公允价值	4,244,935	15,486,059
-摊余成本	4,205,790	15,447,192
-累计计入其他综合收益	39,145	38,867

(c) 于 2023 年度,本集团处置了人民币 15,818,497 千元债务工具投资,处置价格为人民币 15,834,109 千元,将累计其他综合收益的金额人民币 281,780 千元转入投资收益(附注四(76))。

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(d) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(e) 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(f) 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

(19) 长期应收款

(a) 长期应收款情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	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	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务							
应收融资租赁款(a)	4,835,537	1,379,141	3,456,396	5,466,830	1,371,524	4,095,306	
应收关联方借款(附注九(6))	1,790,867	595,726	1,195,141	1,672,704	604,795	1,067,909	
其他	220,074	25,244	194,830	94,400	5,204	89,196	
减：一年内到期的长期应收款	-3,125,928	-1,346,754	-1,779,174	-3,159,281	-1,235,595	-1,923,686	
合计	3,720,550	653,357	3,067,193	4,074,653	745,928	3,328,725	/

其他说明

√适用 □不适用

(b) 应收融资租赁款

单位：千元 币种：人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
应收融资租赁租金	4,396,037	4,352,713
减：未实现融资收益	934,209	825,214
应收融资租赁款余额	3,461,828	3,527,499
应收售后租回款	1,373,709	1,939,331
应收融资租赁款净额	4,835,537	5,466,830
减：坏账准备	1,379,141	1,371,524
应收融资租赁款净值	3,456,396	4,095,306
减：一年内到期的款项	1,738,860	1,864,582
	1,717,536	2,230,724

于2023年12月31日，本集团无与融资租赁安排有关的或有租金及未担保余值。

(c) 应收融资租赁款的到期日分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
一年以内	2,494,836	1,671,539
一至二年	514,434	633,102
二至三年	425,811	542,170
三年以上	960,956	1,505,902
	4,396,037	4,352,713

(d) 于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团无与银行签订附追索权的长期应收款保理合同取得银行借款。

(e) 长期应收款(含一年内到期部分)坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,981,523	114,400			-95,812	2,000,111
合计	1,981,523	114,400			-95,812	2,000,111

其他变动：本年冲回

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(f) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

**(g) 应收融资租赁款(含一年内到期部分)损失准备变动表**

单位：千元 币种：人民币

	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失		整个存续期预期信用损失	
	账面价值	坏账准备	账面价值	坏账准备	账面价值	坏账准备
2022 年 12 月 31 日	941,473	22,467	509,563	26,406	4,015,794	1,322,651
本年净增加/(减少)	55,024	1,400	-380,987	-26,135	-305,330	-105,122
本年转移	-198,257	-4,916	193,222	4,571	5,035	345
从第 1 阶段转移至第 2 阶段	-199,357	-4,991	199,357	4,991	-	-
从第 1 阶段转移至第 3 阶段	-	-	-	-	-	-
从第 2 阶段转移至第 3 阶段	-	-	-5,035	-345	5,035	345
从第 2 阶段转移至第 1 阶段	1,100	75	-1,100	-75	-	-
拨备(减少)/新增(注 1)	-	-1,951	-	22,632	-	116,793
2023 年 12 月 31 日	798,240	17,000	321,798	27,474	3,715,499	1,334,667

注 1：该项目主要包括由模型参数的常规更新导致的违约概率、违约敞口、违约损失率变动以及阶段变化对预期信用损失计量产生的影响。

**(i) 于 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：**

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
组合计提：			
应收融资租赁款(含一年内到期部分)	798,240	0.1%-3%	17,000

于 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率	坏账准备
组合计提：			
应收融资租赁款(含一年内到期部分)	941,473	0.1%-3%	22,467

**(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，处于第二阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：**

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
组合计提：			
应收融资租赁款(含一年内到期部分)	321,798	4%-14%	27,474

于 2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
组合计提：			
应收融资租赁款(含一年内到期部分)	509,563	4%-10%	26,406

(iii) 于 2023 年 12 月 31 日，处于第三阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收租赁款 1	923,518	24%	223,010	预计无法全额收回
应收租赁款 2	278,884	41%	114,678	有诉讼纠纷，预计无法全额收回
应收租赁款 3	168,726	76%	128,307	有诉讼纠纷，预计无法全额收回
其他	2,344,371	17%~100%	868,672	预计无法全额收回
	3,715,499		1,334,667	

于 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的应收融资租赁款(含一年内到期部分)的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收租赁款 1	923,518	17%	157,273	预计无法全额收回
应收租赁款 2	278,884	41%	113,319	有诉讼纠纷，预计无法全额收回
应收租赁款 3	201,112	69%	137,907	有诉讼纠纷，预计无法全额收回
其他	2,612,280	16%~100%	914,152	预计无法全额收回
	4,015,794		1,322,651	

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (h) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (i) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

## (20) 长期股权投资

## 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动									期末余额	持股比例(%)	减值准备期末余额	减值准备期初余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	合并范围变更	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														
上海云中芯企业发展有限公司(i)	648,818			-2,675							646,143	55.00		
上海发那科智能机械有限公司	435,735			101,217				85,871			451,081	49.00		
上海云宏企业发展有限公司	297,000			-				-		-	297,000	45.00		
上海云汇企业发展有限公司(ii)	221,291			-168				-		-	221,123	60.00		
其他	239,835	131,177		-4,332				-		-	366,680			
小计	1,842,679	131,177		94,042				85,871			1,982,027			
二、联营企业														
上海三菱电机·三菱空调机电器有限公司	685,034			6,073				17,396			673,711	47.60		
理想万里晖半导体设备(上海)股份有限公司(i)	664,832			-14,095				-		-7,140	643,597	12.00		
上海轨道交通设备发展有限公司	581,041			16,403				16,470			580,974	49.00		
上海金泰工程机械有限公司	553,042			5,177				1,526			556,693	49.00		
三菱电机上海机电电梯有限公司	499,421			19,487				24,400			494,508	40.00		
上海电气投资(迪拜)有限公司	532,149			-34,638				-		-20,172	477,339	39.20		
上海一冷开利空调设备有限公司	387,450			96,418				103,927			379,941	30.00		
海通恒信国际融资租赁股份有限公司(ii)	381,576			32,891				22,201	25,173	5,415	372,508	2.03	25,173	
上海日用-友捷汽车电气有限公司	263,846			29,928				15,000			278,774	30.00		
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	229,892			3,926				-			233,818	23.75		
上海西门子高压开关有限公司	144,441			129,669				70,889			203,221	49.00		
浙江诸暨联创永钧股权投资合伙企业(有限合伙)	192,531			-3,946							188,585	41.00		
上海西门子开关有限公司	183,215			103,845				93,167			193,893	45.00		
南京磐能电力科技股份有限公司	167,063			7,549				7,500			167,112	25.00		
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	146,049			15,792				5,842			155,999	33.00		
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	76,827			59,046				-			135,873	50.00		
上海纳博特斯克液压有限公司	137,213			10,219				12,208			135,224	30.00		
上海凯士比泵有限公司	128,505	-	-	14,775				14,575			128,705	20.00		

2023 年年度报告

传奇电气(沈阳)有限公司	134,252	-	-	32,619			41,300			125,571	35.00		
上海丹佛斯液压传动有限公司	137,643	-	-	30,707			46,521			121,829	40.00		
上海福伊特水电设备有限公司	116,006	-	-	6,424			8,518			113,912	20.00		
上海临轩企业发展有限公司	98,000	-	-	-			-			98,000	49.00		
中复连众风电科技有限公司	105,747	-	-	-6,187			2,212			97,348	40.00		
上海马拉松革新电气有限公司	139,113	-	-	12,649			56,781			94,981	45.00		
上海 ABB 电机有限公司	86,111	-	-	20,436			16,900			89,647	25.00		
上海施耐德配电电器有限公司	77,906	-	-	114,863			107,471			85,298	20.00		
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	74,099	-	-	7,410			-			81,509	30.00		
上海 ABB 变压器有限公司	69,398	-	-	14,783			20,351			63,830	49.00		
上海施耐德工业控制有限公司	70,090	-	-	39,769			56,649			53,210	20.00		
上海纳塔新材料科技有限公司	-	50,000	-	-2,282			-			47,718	20.00		
上海华铎股权投资基金合伙企业(有限合伙)	92,761	-	100,000	7,239			-			-	23.00		
其他	2,185,821	68,775	107,754	154,384		-99,711	104,523	134,446	-16,530	1,946,016		141,454	42,260
小计	9,341,074	118,775	207,754	931,333		-99,711	866,327	159,619	-38,427	9,019,344		166,627	42,260
合计	11,183,753	249,952	207,754	1,025,375		-99,711	952,198	159,619	-38,427	11,001,371		166,627	42,260

## 其他说明

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合营企业 (a)	1,982,027	1,842,679
联营企业 (b)	9,185,971	9,383,334
	11,167,998	11,226,013
减：长期股权投资减值准备 (c)	166,627	42,260
	11,001,371	11,183,753

**(a) 合营企业**

在合营企业中的权益相关信息参见附注六(3)。

- (i) 本集团之子公司上海电气集团置业有限公司对上海云中芯企业发展有限公司的持股比例为 55%。根据上海云中芯企业发展有限公司的公司章程，公司重大财务和经营决策须经全体股东一致表决通过，故将其作为合营企业核算。
- (ii) 本集团之子公司上海电气集团置业有限公司对上海云汇企业发展有限公司持股比例为 60%。根据上海云汇企业发展有限公司的公司章程，公司重大财务和经营决策须经全体股东一致表决通过，故将其作为合营企业核算。

**(b) 联营企业**

在联营企业中的权益相关信息参见附注六(3)。

- (i) 本集团之子公司上海电气集团自动化工程有限公司对理想万里晖半导体设备(上海)股份有限公司的持股比例虽然为 12.00%，但本集团有权向该公司委派董事，从而能够对该公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。
- (ii) 本集团之子公司上海电气香港有限公司对海通恒信国际融资租赁股份有限公司的持股比例虽然为 2.03%，但本集团有权向该公司委派董事，从而能够对该公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

**(c) 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

**(21) 其他非流动金融资产**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益性投资 (a)	5,190,472	5,552,366
股票和基金投资	1,604,695	1,716,097
债券投资	543,945	-
合计	7,339,112	7,268,463

其他说明：

适用  不适用

(a) 本集团持有的非上市权益性投资主要包括：

单位：千元 币种：人民币

公司名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例	本年现金分红
公司 1	1,701,350	1,746,000	2.02%	58,998
公司 2	2,122,562	2,117,817	19.00%	41,800
其他	1,366,560	1,688,549		14,949
	5,190,472	5,552,366		115,747

(b) 本集团持有的股票和基金投资主要包括：

单位：千元 币种：人民币

股票、基金名称	总市值	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
股票 1	477.30 亿	884,488	935,006
股票 2	388.24 亿	134,976	280,419
股票 3	139.99 亿	48,469	35,892
股票 4	848.14 亿	28,993	28,702
股票 5	314.22 亿	17,377	14,866
其他		490,392	421,212
		1,604,695	1,716,097

本集团计划长期持有上述股票和基金投资，因此将其列式为其他非流动金融资产。

(22) 其他权益工具投资

(a) 其他权益工具投资情况

适用  不适用

(b) 本期存在终止确认的情况说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(23) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(a) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				1,732,805
2. 本期增加金额				53,251
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 本年增加				3,592
(5) 本年转入				49,659
3. 本期减少金额				20,566
(1) 处置				

(2) 其他转出				
(3) 本年减少				20,566
4. 期末余额				1,765,490
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				1,072,360
2. 本期增加金额				94,854
(1) 计提或摊销				
(2) 本年增加				71,221
(3) 本年转入				23,633
3. 本期减少金额				10,795
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 本年减少				10,795
4. 期末余额				1,156,419
三、减值准备				
1. 期初余额				273
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				273
四、账面价值				
1. 期末账面价值				608,798
2. 期初账面价值				660,172

## 其他说明

√适用 □不适用

于2023年度，投资性房地产的折旧金额为人民币71,221千元(2022年：人民币79,200千元)。

于2023年12月31日，租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币38,059千元，租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币570,739千元，主要用于其生产经营之用，由本集团对该投资性房地产进行日常维护及管理。

## (b) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (c) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (24) 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,427,312	20,282,308
固定资产清理		
合计	20,427,312	20,282,308

其他说明：

适用 不适用**固定资产****(a) 固定资产情况**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	17,278,549	20,223,547	501,105	2,303,596	40,306,797
2. 本期增加金额	1,267,613	4,142,826	46,177	148,292	5,604,908
(1) 购置	198,718	998,372	39,603	47,354	1,284,047
(2) 在建工程转入	1,064,757	2,956,039	5,147	94,709	4,120,652
(3) 企业合并增加		188,415	1,427	6,229	196,071
(4) 投资性房地产转入	4,138	-	-	-	4,138
3. 本期减少金额	333,983	3,540,392	68,367	92,168	4,034,910
(1) 处置或报废	72,503	657,634	66,717	105,510	902,364
(2) 处置子公司减少	286,864	2,971,913	2,379	11,889	3,273,045
(3) 外币报表折算差额	-47,552	-89,155	-729	-25,231	-162,667
(4) 转入投资性房地产(附注四(23))	22,168	-	-	-	22,168
4. 期末余额	18,212,179	20,825,981	478,915	2,359,720	41,876,795
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	5,194,348	12,452,384	391,831	1,389,872	19,428,435
2. 本期增加金额	759,333	1,528,995	56,026	217,254	2,561,608
(1) 计提	758,510	1,528,995	56,026	217,254	2,560,785
(2) 投资性房地产转入	823	-	-	-	823
3. 本期减少金额	38,802	949,076	62,199	89,689	1,139,766
(1) 处置或报废	46,479	573,725	61,559	101,050	782,813
(2) 处置子公司减少	1,111	436,739	1,227	9,835	448,912
(3) 转入投资性房地产(附注四(23))	10,451	-	-	-	10,451
(4) 外币报表折算差额	-19,239	-61,388	-587	-21,196	-102,410
4. 期末余额	5,914,879	13,032,303	385,658	1,517,437	20,850,277
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	459,196	132,486	649	3,723	596,054
2. 本期增加金额		12,511	1	45	12,557
(1) 计提		12,511	1	45	12,557
3. 本期减少金额		8,836	106	463	9,405
(1) 处置或报废		5,239	106		5,345
(2) 处置子公司减少		3,597	-	463	4,060
4. 期末余额	459,196	136,161	544	3,305	599,206
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	11,838,104	7,657,517	92,713	838,978	20,427,312
2. 期初账面价值	11,625,005	7,638,677	108,625	910,001	20,282,308

其他说明：

适用 不适用

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团用账面价值人民币 11,060 千元的无形资产(2022 年 12 月 31 日：人民币 11,368 千元)、账面价值人民币 64,536 千元的固定资产(2022 年 12 月 31 日：人民币 126,141 千元)抵押用于取得短期借款人民币 106,900 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 159,400 千元)。于 2023 年 12 月 31 日，本集团用账面价值人民币 513,652 千元的固定资产(2022 年 12 月 31 日：人民币 511,361 千元)与账面价值人民币 1,332,612 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,325,872 千元)的无形资产抵押用于取得长期借款人民币 2,359,799 千元。

(c) 2023 年度，固定资产计提的折旧金额为人民币 2,560,785 千元(2022 年度：人民币 2,082,559 千元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用和研发费用的折旧费用分别为人民币 2,004,105 千元、人民币 7,926 千元、人民币 398,187 千元和人民币 150,567 千元(2022 年度：人民币 1,468,087 千元、人民币 9,577 千元、人民币 463,055 千元和人民币 141,840 千元)。

(d) 2023 年度，由在建工程转入固定资产的原值为人民币 4,120,652 千元(2022 年度：人民币 3,289,415 千元)。

(e) 本集团作为出租人签订的机器设备的租赁合同未设置余值担保条款。

**(f) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,331,483	新近改造或政府规划等因素

于 2023 年 12 月 31 日，净值为人民币 1,331,483 千元(2022 年 12 月 31 日：净值为人民币 1,381,490 千元)的房屋及建筑物因新近改造或政府规划等因素的影响尚在办理房产证。本公司管理层认为上述房产证办理并无实质性障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

**(g) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(h) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(i) 固定资产的减值测试情况**

适用  不适用

**固定资产清理**

适用  不适用

**(25) 在建工程**

**项目列示**

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,934,072	3,427,951
工程物资		
合计	1,934,072	3,427,951

其他说明：

适用  不适用

## 在建工程

## (a) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
张掖立陇项目				1,317,616		1,317,616
吴江太湖改造项目(注)	472,523	409,703	62,820	421,160	124,663	296,497
金昌永能项目	-	-	-	309,495	-	309,495
金沙江支路 200 号项目	518,330	-	518,330	150,447	-	150,447
宁波海峰综合处理项目	139,000	-	139,000	137,345	-	137,345
锂电池自动化设备生产线建设	-	-	-	7,183	-	7,183
滨海项目	122,501	-	122,501	66,937	-	66,937
其他	1,091,626	205	1,091,421	1,145,087	2,656	1,142,431
合计	2,343,980	409,908	1,934,072	3,555,270	127,319	3,427,951

注：受到江苏省危废焚处置价格持续下行等外部因素影响，项目运行成本高于处置收入。本集团采用资产基础法评估了该项目的可回收金额，相应计提减值准备。

## (b) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	外币报表折算差额	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
张掖立陇项目	1,317,616	509,695	1,827,311				22,088	17,245	自有及融资
吴江太湖改造项目	421,160	51,363	-			472,523	28,826	-	融资
金昌永能项目	309,495	216,181	525,676			-	3,104	2,194	自有及融资
金沙江支路 200 号项目	150,447	367,883	-			518,330	8,399	8,293	融资
宁波海锋综合处理项目	137,345	1,655	-			139,000	5,441	-	融资
锂电池自动化设备生产线建设	7,183	-	7,183			-	-	-	自有及融资
滨海项目	66,937	55,564	-			122,501	-	-	自有
其他	1,145,087	1,720,554	1,760,482	19,518	5,985	1,091,626	17,942	3,355	
合计	3,555,270	2,922,895	4,120,652	19,518	5,985	2,343,980	85,800	31,087	/

于 2023 年度资本化利息金额为人民币 31,087 千元(2022 年度：人民币 93,498 千元)。

其他说明

√适用 □不适用

## (c) 重大在建工程项目预算情况

单位：千元 币种：人民币

工程名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	外币报 表折算 差额	2023 年 12 月 31 日	工程投入占 预算的比例	工程进 度(%)	借款费用 资本化累 计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年借款 费用资本 化率(%)	资金来源
张掖立陇项目	2,164,230	1,317,616	509,695	1,827,311	-	-	-	84%	100	22,088	17,245	4	自有及融资
吴江太湖改造项目	408,330	421,160	51,363	-	-	-	472,523	100%	100	28,826	-	-	融资
金昌永能项目	521,880	309,495	216,181	525,676	-	-	-	100%	100	3,104	2,194	4	自有及融资
金沙江支路 200 号项目	2,612,870	150,447	367,883	-	-	-	518,330	33%	33	8,399	8,293	4	融资
宁波海峰综合处理项目	480,944	137,345	1,655	-	-	-	139,000	33%	33	5,441	-	-	融资
滨海项目	629,000	66,937	55,564	-	-	-	122,501	18%	18	-	-	-	自有

## (d) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (e) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

工程物资

## (a) 工程物资情况

□适用 √不适用

## (26) 生产性生物资产

## (a) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (b) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (c) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (27) 油气资产

## (a) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (b) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (28) 使用权资产

## (a) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,071,439	159,740	74,209	26,200	95,151	2,426,739
2. 本期增加金额	467,551	23,262	17,467	2,105	1,083	511,468
(1) 新增租赁合同	467,551	23,262	17,467	2,105	1,083	511,468
3. 本期减少金额	374,688	68,305	15,738	14,270	5,396	478,397
(1) 租赁变更	389,079	75,244	19,760	15,409	-8,079	491,413
(2) 处置子公司减少					13,475	13,475
(3) 外币报表折算差额	-14,391	-6,939	-4,022	-1,139	-	-26,491
4. 期末余额	2,164,302	114,697	75,938	14,035	90,838	2,459,810
二、累计折旧						
1. 期初余额	859,074	72,579	41,650	19,601	19,824	1,012,728
2. 本期增加金额	333,134	16,391	13,579	1,036	6,010	370,150
(1) 计提	333,134	16,391	13,579	1,036	6,010	370,150
3. 本期减少金额	249,589	66,301	12,745	8,979	7,580	345,194
(1) 处置						
(2) 租赁变更	253,077	69,122	15,001	9,876	-	347,076
(3) 处置子公司减少					7,580	7,580
(4) 外币报表折算差额	-3,488	-2,821	-2,256	-897	-	-9,462
4. 期末余额	942,619	22,669	42,484	11,658	18,254	1,037,684
三、减值准备						
1. 期初余额	11,842					11,842
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,842					11,842
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,209,841	92,028	33,454	2,377	72,584	1,410,284
2. 期初账面价值	1,200,523	87,161	32,559	6,599	75,327	1,402,169

## (b) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (29) 无形资产

## (a) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	专利和许可证	技术转让费	计算机软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	6,796,668	6,217,963	1,855,747	766,038	674,333	16,310,749
2. 本期增加金额	47,120	154,683	25,353	91,677	30,685	349,518
(1) 购置	32,333	154,683	-	91,677	29,932	308,625
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	14,787	-	9,629	-	753	25,169
(4) 开发支出转入	-	-	15,724			15,724
3. 本期减少金额	292,438	31,859	-4,325	-1,810	-14,360	303,802
(1) 处置						
(2) 处置及报废	257,972	31,859			3,009	292,840
(3) 处置子公司减少	6,975	-			-	6,975
(4) 转入投资性房地产(附注四(23))	27,491	-			-	27,491
(5) 外币报表折算差额	-	-	-4,325	-1,810	-17,369	-23,504
4. 期末余额	6,551,350	6,340,787	1,885,425	859,525	719,378	16,356,465
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,444,492	549,274	614,964	584,270	422,216	3,615,216
2. 本期增加金额	198,106	168,680	27,460	124,286	66,403	584,935
(1) 计提	198,106	168,680	27,460	124,286	66,403	584,935
3. 本期减少金额	203,826	23,283	-1,820	-1,066	-11,177	213,046
(1) 处置						
(2) 处置及报废	187,857	23,283			3,009	214,149
(3) 处置子公司减少	2,787	-			-	2,787
(4) 转入投资性房地产(附注四(23))	13,182	-			-	13,182
(5) 外币报表折算差额	-	-	-1,820	-1,066	-14,186	-17,072
4. 期末余额	1,438,772	694,671	644,244	709,622	499,796	3,987,105
三、减值准备						
1. 期初余额	5,939		90,438		16,170	112,547
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,939		90,438		16,170	112,547
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,106,639	5,646,116	1,150,743	149,903	203,412	12,256,813
2. 期初账面价值	5,346,237	5,668,689	1,150,345	181,768	235,947	12,582,986

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年度，无形资产摊销金额为人民币584,935千元(2022年度：人民币555,691千元)。

于2023年12月31日，本集团账面价值人民币11,060千元的无形资产(2022年12月31日：人民币11,368千元)、账面价值人民币64,536千元的固定资产(2022年12月31日：人民币126,141千元)抵押用于取得短期借款人民币106,900千元(2022年12月31日：人民币159,400千元)。于2023

年 12 月 31 日，本集团用账面价值人民币 513,652 千元的固定资产(2022 年 12 月 31 日：人民币 511,361 千元)与账面价值人民币 1,332,612 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,325,872 千元)的无形资产抵押用于取得长期借款人民币 2,359,799 千元。

**(b) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(c) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(30) 研发支出**

**(a) 按费用性质列示**

适用 不适用

**(b) 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	本年增加	确认为无形资产	转入当期损益	
高负荷船舶压载水管理系统开发	13,361			2,363	15,724		-
电气集团统一组织架构系统建设	-			8,811	-		8,811
风电预应力混凝土塔身环片生产 及施工成套技术开发	5,199			15	-		5,214
其他	17,258			378	-		17,636
合计	35,818			11,567	15,724		31,661

**重要的资本化研发项目**

适用 不适用

**开发支出减值准备**

适用 不适用

**其他说明**

于 2023 年 12 月 31 日，本集团开发支出的余额为人民币 31,661 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 35,818 千元)。2023 年度，本集团开发支出确认为无形资产人民币 15,724 千元(2022 年度：人民币 11,771 千元)。

**(c) 重要的外购在研项目**

适用 不适用

## (31) 商誉

## (a) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	本年 增加	外币报表 折算差额	处置	
内德史罗夫	1,415,950			83,226		1,499,176
深圳市赢合科技股份有限公司	1,497,236			-		1,497,236
Broetje-Automation GmbH	1,028,565			68,799		1,097,364
宁波海锋环保有限公司	576,047			-		576,047
吴江市太湖工业废弃物处理有限公司	278,538			-		278,538
其他	431,942		5,489	-58,627		378,804
合计	5,228,278		5,489	93,398		5,327,165

## (b) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		计提	本年 增加	外币报表 折算差额	处置	
Broetje-Automation GmbH	574,047		-	59,907		633,954
宁波海锋环保有限公司(a)	277,575		91,343	-		368,918
内德史罗夫	292,685		-	17,203		309,888
吴江市太湖工业废弃物处理有限公司	278,538		-	-		278,538
深圳市赢合科技股份有限公司	253,997		-	-		253,997
其他	262,713		-	-25,772		236,941
合计	1,939,555		91,343	51,338		2,082,236

## (c) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## (d) 本集团的所有商誉根据经营分部(附注七)汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

所属经营分部	经营分部细分	2023年12月31日		
		原值	减值	净值
工业装备	工业基础件	1,571,642	338,121	1,233,521
	智能制造装备	1,097,364	633,954	463,410
	大中型电动机	10,060	-	10,060
	其他	4,405	-	4,405
能源装备	储能	1,546,716	269,086	1,277,630
	电网	155,036	155,036	-

	输配电	18,331	18,331	-
集成服务	环保工程与服务	881,565	667,708	213,857
	工业互联网	26,269	-	26,269
	输配电	7,651	-	7,651
	风电	7,093	-	7,093
	物业管理服务	1,033	-	1,033
		5,327,165	2,082,236	3,244,929

其他说明

适用  不适用

**(e) 使用价值采用未来现金流量折现方法的主要假设:**

2023 年	工业基础件	智能制造装备	环保工程与服务
预测期收入增长率	-22.75%~29.96%	1.24%~3.63%	3%~134%
稳定期收入增长率	1.5%~2.0%	1.8%	0%
毛利率	15.47%~56.0%	19.90%~23.44%	22%~62%
税前折现率	13.51%~14.0%	13.99%	8.92%
2022 年	工业基础件	智能制造装备	环保工程与服务
预测期收入增长率	-4%~18.97%	-8.91%~21.54%	3%~544%
稳定期收入增长率	1.88%~2.0%	1.42%	0%
毛利率	17.81%~58.0%	19.43%~23.35%	-9%~61%
税前折现率	13.9%~14.0%	13.5%	8.7%~10.5%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，稳定期增长率为本集团预测三至五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，不超过行业报告中各产品的长期平均增长率，折现率为反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前折现率。

宁波海锋环保有限公司所属经营分部为集成服务-环保工程与服务。于 2023 年 12 月 31 日，经比较预计未来现金流量现值与公允减去处置费用后的净额孰高后，本集团最终采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。预计未来现金流量现值的主要假设包括折现率及销售增长率。此计算过程中使用的现金流是根据管理层批准的危险废弃物处理量相关的财务预测，计算使用的税前折现率为 9% (2022 年: 9%)。本集团基于行业增长预测采用 9% 的增长率，由于宁波海锋环保有限公司的预期未来销售收入下降，于 2023 年度计提商誉减值准备人民币 91,343 千元。

**(f)** 本公司合并赢合科技产生商誉人民币 1,497,236 千元，所属经营分部为能源装备。于 2023 年度，管理层在确定赢合科技资产组的可回收金额时，以上市公司股价经过必要的调整后估算资产组公允价值减去处置费用后的净额，其中涉及的关键假设主要为上市公司股价以及控股权溢价。于 2023 年 12 月 31 日，管理层对赢合科技资产组进行了商誉减值测试，认为无需计提商誉减值准备。

**(g) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (h) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

### (32) 长期待摊费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	收购子公司增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造费用	217,087		22,668	46,428		193,327
装修支出	122,010		44,500	40,642	18,758	107,110
租入固定资产改良	26,398		22,101	3,413	-	45,086
其他	189,989	1,458	75,310	66,461	41,674	158,622
合计	555,484	1,458	164,579	156,944	60,432	504,145

### (33) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### (a) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
资产减值和预计负债	25,239,255	4,938,886	21,434,788	4,599,053
预提费用	10,517,512	2,374,012	13,900,922	2,495,039
可抵扣亏损	6,511,904	1,283,377	4,033,493	1,008,373
本集团内部交易利润抵销	333,125	82,019	273,214	68,304
其他	563,324	101,398	476,899	86,743
合计	43,165,120	8,779,692	40,119,316	8,257,512

其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		4,712,698		4,631,572
预计于1年后转回的金额		4,066,994		3,625,940
		8,779,692		8,257,512

**(b) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融工具公允价值变动	2,957,889	739,558	3,054,388	763,597
资产评估增值	409,145	102,286	608,632	152,158
企业合并公允价值调整	864,996	216,249	1,005,144	251,286
其他	141,674	35,333	777,737	193,640
合计	4,373,704	1,093,426	5,445,901	1,360,681

其中：

预计于1年内(含1年)转回的金额		763,939		957,237
预计于1年后转回的金额		329,487		403,444
		1,093,426		1,360,681

**(c) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,526,805	16,526,438
可抵扣亏损	12,883,088	9,036,423
合计	31,409,893	25,562,861

**(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	127,577	
2024 年	229,178	274,471	
2025 年	381,255	431,930	
2026 年	1,268,870	1,310,472	
2027 年	4,518,506	5,015,260	
2028 年及以后	6,485,279	1,876,713	
合计	12,883,088	9,036,423	/

其他说明：

√适用 □不适用

**(e) 未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异**

本集团预计与其在海外的下属子公司、合营企业及联营企业的分派股息或处置长期股权投资有关的递延所得税负债金额并不重大。

**(f) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	478,924	8,300,768	524,360	7,733,152
递延所得税负债	478,924	614,502	524,360	836,321

**(34) 其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	13,870,767	664,243	13,206,524	13,626,483	580,247	13,046,236
其他	584,230		584,230	327,464		327,464
合计	14,454,997	664,243	13,790,754	13,953,947	580,247	13,373,700

其他说明：

于2023年12月31日，本集团合同资产主要为未到合同收款期的质保金等款项，其中由PPP项目形成的合同资产金额为人民币922,476千元(2022年12月31日：人民币715,628千元)。

于2023年度，本集团主营业务收入包括PPP项目合同收入人民币689,883千元(2022年度：人民币937,270千元)，其中项目工程建设收入人民币485,375千元(2022年度：人民币612,673千元)。本集团PPP项目合同主要为水处理合同及垃圾处理合同。根据PPP项目合同约定，提供PPP项目资产建造、建成后的运营、维护等服务，合同总期限一般为20-30年，水处理合同项目资产主要位于江苏和安徽地区，垃圾处理合同项目资产主要位于辽宁和河北地区。2023年度PPP项目合同无重大变更情况。

**(35) 所有权或使用权受限资产**

□适用 √不适用

## (36) 资产减值及损失准备

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少					外币报表 折算差异	2023 年 12 月 31 日
			转回	转销/处置	处置子公司减少	应收款项终止确认转出	其他转入/(转出)		
信用减值损失准备									
应收票据坏账准备	1,111,947	192,430	-	-	-	-	445,924	-	858,453
其中：单项计提坏账准备	1,065,706	183,391	-	-	-	-	445,924	-	803,173
组合计提坏账准备	46,241	9,039	-	-	-	-	-	-	55,280
以摊余成本计量的应收账款坏账准备	17,195,975	1,197,603	781,165	38,846	69,622	-	-445,924	-	17,949,869
其中：单项计提坏账准备	12,239,675	564,699	473,382	24,783	29,453	-	-445,924	-	12,722,680
组合计提坏账准备	4,956,300	632,904	307,783	14,063	40,169	-	-	-	5,227,189
应收款项融资信用坏账准备	1,948	2,202	-	-	-	2,661	-	-	1,489
其他债权投资减值准备	12,782	2,709	12,782	-	-	-	-	-	2,709
债权投资减值准备	-	23,172	7,770	-	-	-	-	-	15,402
其他应收款坏账准备	1,003,581	589,162	15,451	47,929	17,371	-	-	-	1,511,992
预计负债-担保预期信用减值	225,545	95,496	118,874	-	-	-	-	-	202,167
贷款坏账准备	485,193	133,291	179,308	-	-	-	-	-	439,176
票据贴现减值准备	53,056	-	53,056	-	-	-	-	-	-
长期应收款坏账准备(含一年内到期部分)	1,981,523	114,400	-	95,812	-	-	-	-	2,000,111
其他	2,259	-	-	-	-	-	-	-	2,259
小计	22,073,809	2,350,465	1,168,406	182,587	86,993	2,661	-	-	22,983,627
资产减值损失准备									
存货跌价准备	4,304,836	1,855,171	275,832	1,120,679	12,525	-	-	7,279	4,758,250
投资性房地产减值准备	273	-	-	-	-	-	-	-	273
合同资产减值准备	1,464,194	326,845	179,732	-	-	-	-	5	1,611,312
固定资产减值准备	596,054	12,557	-	5,345	4,060	-	-	-	599,206
在建工程减值准备	127,319	285,040	-	2,451	-	-	-	-	409,908
无形资产减值准备	112,547	-	-	-	-	-	-	-	112,547
长期股权投资减值准备	42,260	159,619	-	-	-	-	35,252	-	166,627
商誉减值准备	1,939,555	91,343	-	-	-	-	-	51,338	2,082,236
使用权资产减值准备	11,842	-	-	-	-	-	-	-	11,842
小计	8,598,880	2,730,575	455,564	1,128,475	16,585	-	35,252	58,622	9,752,201
	30,672,689	5,081,040	1,623,970	1,311,062	103,578	2,661	35,252	58,622	32,735,828

**(37) 短期借款****(a) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	7,899,021	8,057,412
抵押借款	106,900	159,400
质押借款	103,083	170,455
担保借款(c)	78,000	52,000
贴现借款(d)	85,412	221,628
合计	8,272,416	8,660,895

## 其他说明

√适用 □不适用

抵押借款(a)于2023年12月31日，本集团用账面价值人民币11,060千元的无形资产(2022年12月31日：人民币11,368千元)、账面价值人民币64,536千元的固定资产(2022年12月31日：人民币126,141千元)抵押用于取得短期借款人民币106,900千元(2022年12月31日：人民币159,400千元)。

质押借款(b)于2023年12月31日，本集团用账面价值人民币177,219千元的应收账款(2022年12月31日：人民币485,344千元)质押用于获取短期银行借款人民币103,083千元(2022年12月31日：人民币170,455千元)。

(c)于2023年12月31日，本公司及其子公司为若干子公司的短期借款提供担保计人民币78,000千元(2022年12月31日：人民币52,000千元)。

(d)于2023年12月31日，本集团将人民币27,103千元商业承兑汇票以及58,309千元银行承兑汇票进行贴现以获取短期银行借款85,412千元(2022年12月31日：本集团将人民币73,820千元商业承兑汇票以及147,808千元银行承兑汇票进行贴现以获取短期银行借款)。

于2023年12月31日，短期借款的年利率为2.1%至6.55%(2022年12月31日：年利率为0.79%至5.64%)。

**(b) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

**(38) 交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	32,017	34,435	/
合计	32,017	34,435	/

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，交易性金融负债系本集团所合并范围内的结构化主体的其他投资人所持份额的公允价值。

### (39) 应付票据

#### (a) 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,517,795	4,156,252
银行承兑汇票	7,556,404	11,913,306
合计	12,074,199	16,069,558

于2023年12月31日，本集团无已到期但未支付的应付票据(2022年12月31日：无)。

### (40) 应付账款

#### (a) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	59,610,479	57,396,886
合计	59,610,479	57,396,886

#### (b) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款以及应付材料款	9,679,202	由于工程尚未完工
合计	9,679,202	/

其他说明

√适用 □不适用

(i) 于2023年12月31日，账龄超过一年的应付账款为人民币9,679,202千元(2022年12月31日：人民币10,095,104千元)，主要为应付工程款以及应付材料款，由于工程尚未完工，该等款项尚未进行最后清算。

应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
三个月以内	35,381,284	36,583,071
超过三个月但六个月以内	4,815,801	3,633,310
超过六个月但一年内	9,734,192	7,085,401

超过一年但两年内	4,050,065	4,348,380
超过两年但三年内	2,507,200	1,804,195
超过三年	3,121,937	3,942,529
	59,610,479	57,396,886

**(41) 预收款项****(a) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权款及其他	859,959	786,313
合计	859,959	786,313

**(b) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收股权款	358,370	由于股权尚未交割
合计	358,370	/

于 2023 年 12 月 31 日，除人民币 358,370 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 353,369 千元)的预收股权款外，无账龄超过一年以上的预收款项。该预收股权款由于股权尚未交割，因此未做相应结转。

**(c) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(42) 合同负债****(a) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	44,288,870	38,886,075
减：列示于其他非流动负债的一年后到期的合同负债	-81,757	-143,278
合计	44,207,113	38,742,797

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 12 月 31 日的合同负债余额中人民币 38,347,874 千元已于 2023 年度转入营业收入。于 2023 年 12 月 31 日的合同负债余额预计将于 2024 年度转入营业收入。

## (b) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (c) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (43) 吸收存款及同业存放

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
活期存款	6,046,290	4,894,065
定期存款	1,224,240	1,182,500
	7,270,530	6,076,565

## (44) 应付职工薪酬

## (a) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,728,402	11,604,805	11,115,840	5,217,367
二、离职后福利-设定提存计划	88,157	1,441,756	1,451,897	78,016
三、辞退福利	141,471			86,196
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,958,030			5,381,579

## (b) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,500,524	9,903,695	9,481,358	3,922,861
二、职工福利费	6,181	335,074	332,210	9,045
三、社会保险费	41,890	592,052	614,532	19,410
其中：医疗保险费	40,009	551,793	573,765	18,037
工伤保险费	1,028	30,367	30,469	926
生育保险费	853	9,892	10,298	447
四、住房公积金	32,411	527,818	528,357	31,872
五、工会经费和职工教育经费	52,977	151,836	158,740	46,073
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	1,094,419	94,330	643	1,188,106
合计	4,728,402	11,604,805	11,115,840	5,217,367

## (c) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,921	1,032,287	1,036,910	40,298
2、失业保险费	2,291	36,965	37,618	1,638

3、企业年金缴费				
4、补充养老保险(注)	40,945	372,504	377,369	36,080
合计	88,157	1,441,756	1,451,897	78,016

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团的养老保险计划(包括中国大陆的基本养老保险及中国香港强积金)以当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳法定费用，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

本集团亦向部分中国大陆和中国大陆以外员工另行提供若干设定提存计划(包括中国大陆的企业年金计划和香港特别行政区的公积金计划等)。本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务。于2023年度，本集团于中国大陆的企业年金计划下，因员工离职未归属员工的企业年金企业缴费部分划回企业年金企业账户的款项合计人民币1,621千元(2022年：人民币4,919千元)，该划回款项不会影响现有员工的年金供款水平，本集团无权动用前述划回款项用以降低现有员工的年金供款水平。于2023年度，本集团于中国大陆以外的设定提存计划下，未有任何没收的供款。除上述计划外，本集团没有其他设定提存计划。

#### (d) 应付辞退福利

单位：千元 币种：人民币

	2023年12月31日	2022年12月31日
辞退福利	86,196	141,471

#### (45) 应交税费

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,164,633	850,872
企业所得税	1,124,225	981,906
城市维护建设税	56,474	38,437
应交房产税	26,423	27,039
个人所得税	16,541	46,618
应交土地使用税	10,613	10,080
其他	67,119	75,535
合计	2,466,028	2,030,487

#### (46) 其他应付款

##### (a) 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	165,521	390,765

其他应付款	7,979,012	7,468,708
合计	8,144,533	7,859,473

其他说明：

适用 不适用

### (b) 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (c) 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付少数股东股利	165,521	390,765
合计	165,521	390,765

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于2023年12月31日，无账龄超过1年的应付股利(2022年12月31日：无)。

### (d) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及固定资产采购款	1,253,836	984,375
销售佣金	1,020,254	956,132
技术提成费	476,361	638,757
保证金及押金	443,111	510,000
劳务费	260,737	161,477
电梯质保期保养成本	219,331	240,194
应付关联方款项	161,902	317,084
中标服务费	99,943	80,266
搬迁补偿费及人员安置费	81,376	82,788
其他	3,962,161	3,497,635
合计	7,979,012	7,468,708

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(47) 持有待售负债**

适用 不适用

**(48) 1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,115,208	5,482,574
1 年内到期的长期应付款	467,888	764,983
1 年内到期的应付债券	16,074	2,516,608
1 年内到期的租赁负债	299,550	356,196
合计	6,898,720	9,120,361

其他说明：

- 1 年内到期的长期借款 (附注四 (50))
- 1 年内到期的长期应付款 (附注四 (53))
- 1 年内到期的应付债券 (附注四 (51))
- 1 年内到期的租赁负债 (附注四 (52))

**(49) 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用 (a)	7,142,356	6,280,898
预计负债 (b)	7,387,567	9,093,689
减：长期预计负债	-3,028,758	-3,592,976
合计	11,501,165	11,781,611

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(a) 预提费用**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预提零部件等成本支出	6,145,298	5,377,676
其他	997,058	903,222

	7, 142, 356	6, 280, 898
--	-------------	-------------

**(b) 预计负债**

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转回	本年减少	2023 年 12 月 31 日
预计亏损合同(注)	3, 577, 724	1, 294, 032	376, 585	2, 257, 826	2, 237, 345
产品质量保证费用	4, 903, 681	1, 444, 875	33, 546	1, 666, 709	4, 648, 301
担保/承诺预期信用减值(附注四(36))	225, 545	95, 496	118, 874	-	202, 167
其他	386, 739	39, 729	66, 855	59, 859	299, 754
	9, 093, 689	2, 874, 132	595, 860	3, 984, 394	7, 387, 567
减：长期预计负债	3, 592, 976				3, 028, 758
	5, 500, 713				4, 358, 809

注：商品价格、行业竞争等因素对相关合同毛利具有重大影响。于 2023 年 12 月 31 日，本集团就履行合同义务不可避免发生的预估总成本是否超出预计收回的经济利益进行评估，并对退出相关合同预计不可避免发生的最小净损失部分计提亏损合同损失。

**(50) 长期借款****(a) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	24, 362, 681	16, 905, 114
抵押借款	2, 359, 799	2, 389, 097
质押借款	4, 975, 718	4, 758, 850
担保借款(c)	5, 310, 878	3, 077, 203
减：一年内到期的长期借款(附注四(48))		
信用借款	-4, 245, 423	-3, 400, 662
抵押借款	-587, 235	-346, 558
质押借款	-426, 821	-253, 324
担保借款	-855, 729	-1, 482, 030
合计	30, 893, 868	21, 647, 690

其他说明：

√适用 □不适用

抵押借款(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团用账面价值人民币 513, 652 千元的固定资产(2022 年 12 月 31 日：人民币 511, 361 千元)与账面价值人民币 1, 332, 612 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1, 325, 872 千元)的无形资产抵押用于取得长期借款人民币 2, 359, 799 千元。

质押借款(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团用账面价值人民币 2, 174, 224 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1, 316, 094 千元)的应收账款质押于银行用于取得长期借款人民币 1, 725, 457 千元。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团将若干个 PPP 项目和发电项目的未来收款权质押于银行用于取得人民币 3, 250, 261 千元的长期借款(2022 年 12 月 31 日：人民币 2, 904, 450 千元)。

(c) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司及其子公司为若干子公司的长期借款提供担保计人民币 5, 310, 878 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 3, 077, 203 千元)。

(d) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无与银行签订附追索权的应收账款保理合同取得银行借款(2022 年 12 月 31 日：无)。

于 2023 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 0.30%至 6.998%(2022 年 12 月 31 日：0.30%至 5.850%)。

#### (51) 应付债券

##### (a) 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
第一期中票(a)		2,500,534
22 沪风 MTN001 (b)	765,374	764,771
减：一年内到期的应付债券附注四(48)	-16,074	-2,516,608
合计	749,300	748,697

**(b) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
第一期中票(a)		4.15	2018年12月13日	5年	25亿元	2,500,534		99,771	5,563	2,605,868		
22沪风MTN001(b)		3.18	2022年4月29日	3年	7.5亿元	764,771		23,850	603	23,850	765,374	
减：一年内到期的应付债券附注四(48)						-2,516,608					-16,074	
合计	/	/	/	/	32.5亿元	748,697					749,300	/

(a) 本集团于2018年12月13日发行了上海电气集团股份有限公司2018年度第一期中期票据，期限为5年，起息日2018年12月17日，兑付日2023年12月17日，计划发行总额25亿元，实际发行总额25亿元，发行利率为4.15%(2018年12月14日3个月上海银行间同业拆放利率上浮1%)，按照面值发行。于2023年12月17日，本集团已全部兑付完毕。

(b) 本集团之子公司上海电气风电集团股份有限公司于2022年4月29日发行了上海电气风电集团股份有限公司2022年度第一期绿色中期票据，期限为3年，起息日2022年4月29日，兑付日2025年4月29日，计划发行总额7.5亿元，实际发行总额7.5亿元，发行利率为3.18%，按照面值发行。

**(c) 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(d) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (52) 租赁负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,450,546	1,433,621
减：一年内到期的非流动负债(附注四(48))	-299,550	-356,196
合计	1,150,996	1,077,425

其他说明：

于2023年12月31日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为22,567千元(2022年12月31日：无)。

### (53) 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	561,953	562,855
专项应付款		
合计	561,953	562,855

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

(a) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款(附注九(6))	399,562	533,778
融资租赁保证金	569,742	543,441
其他	60,537	250,619
减：一年内到期的长期应付款(附注四(48))	-467,888	-764,983

**专项应付款****(a) 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**(54) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,491,212	1,001,385	1,159,260	1,333,337	
合计	1,491,212	1,001,385	1,159,260	1,333,337	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

政府补助项目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少计入 其他收益	2023 年 12 月 31 日
其他与资产相关的政府补助	1,149,803	166,016	252,115	1,063,704
其他与收益相关的政府补助	341,409	835,369	907,145	269,633
合计	1,491,212	1,001,385	1,159,260	1,333,337

**(55) 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	81,219	82,080
三、其他长期福利		
四、设定受益计划(a)	106,349	93,774
合计	187,568	175,854

其他说明：

√适用 □不适用

**(a) 设定受益计划**

该设定受益计划要求雇员供款。供款通过两种方式进行，即按服务年限和按雇员工资固定之百分比向计划供款。雇员也可向计划酌情供款。

该计划使得本集团面临精算风险，例如：投资风险、利率风险、长寿风险和薪金风险。

投资风险

设定受益计划负债的现值按参考高品质公司债券收益确定的贴现率进行计算。如果计划资产的回报低于贴现率，则该计划将产生赤字。由于计划负债的长期性质，退休基金委员会认为将计划资产的合理部分投资于保险公司投资之基金以利用基金产生的回报是恰当的。

#### 利率风险

债券利率的降低将导致计划负债的增加；但是，这将部分被计划的债务投资回报的增加所抵销。

#### 长寿风险

设定受益计划负债的现值通过参考雇佣期间和雇佣结束后计划成员的死亡率的最佳估计进行计算。计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。

#### 薪金风险

设定受益计划负债的现值通过参考计划成员的未来薪金进行计算。由此，计划成员薪金的增加将导致计划负债的增加。

设定受益计划组成如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非流动负债	106,349	93,774
流动负债	1,891	5,468
	108,240	99,242

于报告期末所采用之主要精算假设如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
折现率	3.57%	4.21%
预期未来退休成本比率增幅	2.35%	2.35%
预期薪金比率增幅	2.60%	2.60%

于损益及其他综合收益表中确认上述设定受益计划之金额如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
服务成本：		
当期服务成本	-84	-3,435
利息费用净值	3,809	1,625
计划资产的预期回报	-276	-228
于损益中确认之设定受益成本组成	3,449	-2,038
重新计量之设定受益负债净额：		
义务精算损失	2,602	-33,866
计划资产精算损失	2	-53
于其他综合开支中确认之设定受益成本组成	2,604	-33,919
总计	6,053	-35,957

计划资产的公允价值变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
年初计划资产公允价值	6,870	6,604
预期回报	276	228
计划资产精算利得	-1	53
已付福利	-553	-204
境外计划的汇兑差额	396	189

年末计划资产公允价值	6,988	6,870
------------	-------	-------

报告期末按类别划分的计划资产公允价值值如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保险公司投资资金	6,988	6,870

#### (b) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	106,112	144,540
二、计入当期损益的设定受益成本	3,725	-1,810
1. 当期服务成本	-84	-3,435
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	3,809	1,625
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,602	-33,866
1. 精算利得（损失以“-”表示）	2,602	-33,866
四、其他变动	2,789	-2,752
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-4,270	-4,490
3. 境外计划的汇兑差额	7,059	1,738
五、期末余额	115,228	106,112

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

#### (56) 预计负债

适用 不适用

#### (57) 其他非流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期合同负债	81,757	132,197
其他	13,307	36,015
合计	95,064	168,212

**(58) 股本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	12,655,327						12,655,327
境外上市的外资股	2,924,482						2,924,482
股份总数	15,579,809						15,579,809

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

	2021年 12月31日	本年增减变动					2022年 12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	12,781,489	-	-	-	-126,162	-126,162	12,655,327
境外上市的外资股	2,924,482	-	-	-	-	-	2,924,482
	15,705,971	-	-	-	-126,162	-126,162	15,579,809

**(59) 其他权益工具****(a) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(b) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(60) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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)	15,653,488	157,368	2,518,290	13,292,566
其他资本公积				
可转债对权益的影响	3,381,592	-	-	3,381,592
子公司搬迁补偿	297,503	-	-	297,503
盈利承诺补偿	232,002	-	-	232,002
股份支付计入所有者权益的金额	184,585	-	-	184,585
其他	2,088,652	-	-	2,088,652

合计	21,837,822	157,368	2,518,290	19,476,900
----	------------	---------	-----------	------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：千元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价	15,653,488	-	-	15,653,488
可转债对权益的影响	3,381,592	-	-	3,381,592
股权激励股东缴入资本	256,109	-	256,109	-
子公司搬迁补偿	297,503	-	-	297,503
盈利承诺补偿	232,002	-	-	232,002
股份支付计入所有者权益的金额	152,309	32,276	-	184,585
其他	2,072,557	16,095	-	2,088,652
	22,045,560	48,371	256,109	21,837,822

本期增加 (a) 于 2023 年度，本公司及投资人通过上海联合产权交易所有限公司以非公开协议的方式对本公司的子公司上海电气(安徽)储能科技有限公司进行增资，本次增资合计人民币 400,000 千元，本公司根据增资后持股比例相应调增资本公积人民币 157,368 千元。

本期减少 (b) 于 2023 年度，本公司收购工银金融资产投资有限公司、交银金融资产投资有限公司和中银金融资产投资有限公司持有的公司控股子公司上海电气实业有限公司 48.18% 股权、上海电气集团上海电机厂有限公司 39.42% 股权、上海市机电设计研究院有限公司 48.88% 股权、上海电气核电设备有限公司 42.20% 股权，股权转让价款合计人民币 100.04 亿元，并相应调减资本公积人民币 2,518,290 千元。

#### (61) 库存股

适用  不适用

## (62) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	18,856	-2,604				-2,488	-116	16,368
其中：重新计量设定受益计划变动额	18,856	-2,604				-2,488	-116	16,368
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-43,747	357,449	311,419		-5,324	48,980	2,374	5,233
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-30,908							-30,908
其他债权投资公允价值变动	25,690	282,058	281,780		69	185	24	25,875
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	22,038	3,154	5,411		-564	-931	-762	21,107
外币财务报表折算差额	-77,176	67,326				62,629	4,697	-14,547
其他债权投资及应收款项融资信用减值准备	6,212	4,911	24,228		-4,829	-12,903	-1,585	-6,691
其他	10,397							10,397
其他综合收益合计	-24,891	354,845	311,419		-5,324	46,492	2,258	21,601

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

单位：千元 币种：人民币

	资产负债表中其他综合收益			2022 年度利润表中其他综合收益				
	2021 年 12 月 31 日	税后归属于母公司	2022 年 12 月 31 日	所得税前 发生额	减：其他综合收益 本年转出	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益								
重新计量设定受益计划变动额	-3,534	22,390	18,856	33,919	-	10,489	22,390	1,040
将重分类进损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	36,109	-10,419	25,690	175,169	190,881	-3,928	-10,419	-1,365
其他债权投资及应收款项融资信用减值准备	22,193	-15,981	6,212	19,075	26,537	9,203	-15,981	-684
现金流量套期损益部分	20,217	1,821	22,038	2,428	-	607	1,821	-
外币报表折算差额	-564,303	487,127	-77,176	493,193	-	-	487,127	6,066
权益法下可转损益的其他综合收益	-30,908	-	-30,908	-	-	-	-	-
其他	10,397	-	10,397	-	-	-	-	-
	-509,829	484,938	-24,891	723,784	217,418	16,371	484,938	5,057

**(63) 专项储备**

□适用 √不适用

**(64) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,096,610			4,096,610
任意盈余公积	29,816			29,816
储备基金	303,715			303,715
企业发展基金	349,926			349,926
财务公司一般风险准备	1,126,457			1,126,457
其他				
合计	5,906,524			5,906,524

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：千元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	4,096,610	-	-	4,096,610
任意盈余公积金	29,816	-	-	29,816
储备基金	303,715	-	-	303,715
企业发展基金	349,926	-	-	349,926
财务公司一般风险准备	1,126,457	-	-	1,126,457
	5,906,524	-	-	5,906,524

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

**(65) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,419,263	15,218,425
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	11,419,263	15,218,425
加：本期归属于母公司所有者的净利润	285,155	-3,566,484
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	25,420	23,373
应付普通股股利及子公司的股利	-	209,305
期末未分配利润	11,678,998	11,419,263

## (66) 营业收入和营业成本

## (a) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,096,600	90,404,751	114,496,488	97,521,681
其他业务	6,121,609	2,712,557	2,489,319	975,216
利息	576,469	86,519	636,982	87,168
手续费及佣金	2,399	719	329	754
合计	114,797,077	93,204,546	117,623,118	98,584,819

## (b) 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	11,479,708		11,762,312	
营业收入扣除项目合计金额	670,048		312,663	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	5.84	/	2.66	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	670,048	注释 1	312,663	注释 1
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	-	注释 2	-	注释 2
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	-	注释 2	-	注释 2
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	-	注释 2	-	注释 2
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	-	注释 2	-	注释 2
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	-	注释 2	-	注释 2
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	670,048		312,663	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	-	注释 3	-	注释 3
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	-	注释 3	-	注释 3
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	-	注释 3	-	注释 3
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	-	注释 3	-	注释 3
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	-	注释 3	-	注释 3
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	-	注释 3	-	注释 3
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	-		-	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>		注释 3		注释 3
营业收入扣除后金额	10,809,660		11,449,649	

## 注释

1、本集团主营业务包括销售商品、工程建造和提供劳务等，销售材料、出租固定资产、融资租赁收入、提供非工业劳务、利息收入、手续费及佣金收入及其他收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，故予以扣除。

2、本集团 2023 年度不存在该等收入扣除项目(2022 年度：无)。

3、本集团在履行销售合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。2023 年度，本集团营业收入均具有商业实质，不存在不具备商业实质的收入。

#### (i) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 44,288,870 千元，其中：

44,207,113 千元预计将于 2024 年度确认收入

81,757 千元预计将于 2025 年度及以后确认收入

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

(ii) 于 2023 年度，本集团无因提前完成劳务而获得的额外奖励。本集团材料销售收入于某一时点确认。除此之外，本集团不存在重大的合同变更或交易价格的调整。

#### (c) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

主营业务收入包括能源装备、工业装备及集成服务等销售收入。营业成本主要为主营业务相关的产品成本。本集团的分部信息已于附注七列示。

主营业务收入明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
销售商品	85,057,697	86,126,054
工程建造	11,363,370	17,669,945
提供劳务	11,675,533	10,700,489
	108,096,600	114,496,488

其他业务收入明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
销售商品及材料	4,467,831	1,205,183
出租固定资产	820,561	656,952
融资租赁收入	184,723	189,894
提供非工业劳务	155,623	164,892
其他	492,871	272,398
	6,121,609	2,489,319

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度								
	销售商品			工程建造			劳务	其他	合计
	中国地区	其他亚洲 国家和地区	其他地区	中国地区	其他亚洲 国家和地区	其他地区			
主营业务收入	75,103,542	1,717,205	8,236,950	4,690,933	5,496,936	1,175,501	11,675,533	-	108,096,600
其中：在某一时点确认	75,103,542	1,717,205	8,236,950	-	-	-	347,112	-	85,404,809
在某一时段内确认	-	-	-	4,690,933	5,496,936	1,175,501	11,328,421	-	22,691,791
其他业务收入	992,585	36,237	3,439,009	-	-	-	155,623	1,498,155	6,121,609
	76,096,127	1,753,442	11,675,959	4,690,933	5,496,936	1,175,501	11,831,156	1,498,155	114,218,209

单位：千元 币种：人民币

	2022 年度								
	销售商品			工程建造			劳务	其他	合计
	中国地区	其他亚洲 国家和地区	其他地区	中国地区	其他亚洲 国家和地区	其他地区			
主营业务收入	77,706,678	987,138	7,432,238	7,913,907	9,117,196	638,842	10,700,489	-	114,496,488
其中：在某一时点确认	77,706,678	987,138	7,432,238	-	-	-	249,618	-	86,375,672
在某一时段内确认	-	-	-	7,913,907	9,117,196	638,842	10,450,871	-	28,120,816
其他业务收入	944,369	104,010	139,233	-	-	-	164,892	1,136,815	2,489,319
	78,651,047	1,091,148	7,571,471	7,913,907	9,117,196	638,842	10,865,381	1,136,815	116,985,807

- (i) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币 44,288,870 千元，其中，本集团预计人民币 44,207,113 千元将于 2024 年度确认收入，人民币 81,757 千元将于 2025 及以后年度确认收入。
- (ii) 于 2023 年度，本集团无因提前完成劳务而获得的额外奖励。本集团材料销售收入于某一时点确认。除此之外，本集团不存在重大的合同变更或交易价格的调整。

## (d) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (67) 税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	187,247	150,970
教育费附加	140,096	115,333
房产税	150,538	104,713
土地使用税	40,529	31,819
印花税	90,496	86,392
其他	97,823	42,530
合计	706,729	531,757

其他说明：

计缴标准参见附注三。

## (68) 销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,421,098	1,235,861
产品质量保证费用支出	1,411,329	1,003,860
代理费及佣金	382,580	424,546
办公费及市场开拓费用	416,104	325,464
中介及技术服务费	214,879	237,025
差旅费	165,766	116,212
中标服务费	119,207	104,728
包装费	29,990	24,946
使用权资产折旧费	6,528	3,246
其他	42,263	377,413
合计	4,209,744	3,853,301

## (69) 管理费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,267,973	4,520,021
折旧及摊销	786,412	912,284
专业服务费	730,924	676,242
办公费	676,749	654,347
租赁费	166,168	146,857
使用权资产折旧费	136,550	134,894
差旅费	163,287	105,824
修理费	144,321	95,314

动力能源	74,190	56,014
其他	848,694	866,152
合计	7,995,268	8,167,949

**(70) 研发费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	2,330,677	2,242,270
直接投入的物料费	2,002,211	1,955,109
委外研究费	226,185	169,814
折旧及摊销	188,411	195,228
使用权资产折旧费	12,273	23,956
其他	609,537	442,089
合计	5,369,294	5,028,466

**(71) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	1,823,297	1,814,486
加：租赁负债利息支出	40,403	36,588
减：资本化利息	-31,087	-93,498
小计：	1,832,613	1,757,576
减：利息收入	-642,243	-504,533
汇兑收益	-155,484	-42,112
其他	47,032	90,118
合计	1,081,918	1,301,049

**(72) 费用按性质分类**

利润表中的营业成本、利息支出、手续费及佣金支出、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
原材料耗用	56,076,224	60,702,112
外购设备及劳务	29,798,375	31,460,176
人工成本	12,972,690	12,630,640
折旧及摊销	3,373,885	2,835,822
质量保证费用支出	1,411,329	1,003,860
运费及包装费	1,389,751	1,299,464
动力能源	811,477	722,371
办公费	696,398	760,941
佣金及代理费	554,491	508,751
技术提成费和技术服务费	534,561	454,582
租金	399,780	331,073
使用权资产折旧费	370,150	401,474
咨询费	363,857	284,225
差旅费	309,147	268,356

物业成本	289,737	270,535
市场开拓费	128,953	176,378
审计师费用 - 审计服务	24,500	26,520
- 非审计服务	2,417	400
其他	1,271,130	1,496,855
合计	110,778,852	115,634,535

**(73) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	147,113	247,083
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,579,339	931,530
三、长期股权投资减值损失	159,619	35,252
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	12,557	395,332
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	285,040	124,233
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	91,343	411,487
十二、其他		
合计	2,275,011	2,144,917

**(74) 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	192,430	80,804
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失	15,402	-
其他债权投资减值损失	-10,073	12,782
长期应收款坏账损失	114,400	439,616
财务担保相关减值损失		
应收账款、其他应收款及应收款项融资坏账损失	992,351	1,629,798
担保减值转回	-23,378	-41,537
贷款减值转回	-46,017	-76,690
票据贴现减值(转回)/损失	-53,056	48,692
合计	1,182,059	2,093,465

**(75) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

增值税加计扣除	314,770	5,426
税金返还	164,076	195,970
上海市区级政府补助	121,010	263,847
锅炉研制资金	68,761	86,796
ACP1000 研制资金	58,000	13,064
财政扶持资金	46,753	8,476
高新技术成果转化	46,552	1,801
房租减免配套资金	42,253	-
大型内外圆磨床研制资金	36,221	-
海上风力发电研制资金	35,330	2,341
其他与收益相关的其他收益	446,375	353,501
其他与资产相关的其他收益	93,929	146,769
合计	1,474,030	1,077,991

**(76) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	1,025,375	858,533
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	68,206	103,149
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	81,228	-99,440
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	297,392	190,881
债务重组收益		
处置子公司产生的投资收益/(损失)	723,298	-56,045
持有以摊余成本计量的金融资产期间取得的投资收益	132,241	1,514
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	117,502	41,546
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	11,113	22
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-22,034	-8,992
其他	132,979	82,469
合计	2,567,300	1,113,637

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**(77) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(78) 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-269,380	-691,430
衍生金融工具	-45,407	-23,885
合计	-314,787	-715,315

**(79) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入 2023 年度非经常性损益的金额
无形资产处置利得(a)	648,667	515,365	648,667
固定资产、投资性房地产及在建工程处置收益	198,336	45,075	198,336
合计	847,003	560,440	847,003

其他说明：

(a) 于 2023 年，本集团的资产处置收益主要来源于本公司土地转让净收益。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已完成上述全部资产的移交手续。

**(80) 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔	23,658	42,711	23,658
无法支付的款项	10,246	12,418	10,246
合同补偿收入	54,044	47,634	54,044
其他	54,332	120,278	54,332
合计	142,280	223,041	142,280

其他说明：

□适用 √不适用

**(81) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,088	4,900	5,088
赔偿支出	136,795	47,718	136,795
其他	60,718	121,263	60,718
合计	202,601	173,881	202,601

**(82) 所得税费用****(a) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,946,682	1,126,490
当期所得税汇算清缴差异	-22,688	-8,745
递延所得税费用	-784,111	-780,037
合计	1,139,883	337,708

**(b) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润/(亏损)总额	3,294,809	-1,975,298
按法定/适用税率计算的所得税费用	823,702	-493,825
子公司适用不同税率的影响	-155,027	-115,208
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-45,072	-48,865
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,700	44,181
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	1,364,213	1,657,008
以前年度汇算清缴差异调整	-22,688	-8,745
对合营企业和联营企业的投资收益影响	-254,129	-175,212
由符合条件的支出而产生的税收优惠	-492,221	-474,498
使用以前年度未确认递延所得税资产的暂时性差异和可抵扣亏损	-135,595	-47,128
所得税费用	1,139,883	337,708

其他说明：

√适用 □不适用

按法定/适用税率计算的所得税费用 注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

**(83) 其他综合收益**

√适用 □不适用  
详见附注四（62）

**(84) 每股收益****(a) 基本每股收益**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。基本每股收益的具体计算如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润/(亏损)	285,155	-3,566,484
本公司发行在外普通股的加权平均数(i) (单位：千股)	15,579,809	15,611,350
基本每股收益	0.018 元	-0.228 元
其中：		
—持续经营基本每股收益(i)：	0.018 元	-0.228 元
—终止经营基本每股收益：	-	-

(i) 如附注一所述，本公司实施股权激励计划。在计算基本每股收益时，分子为归属于本公司普通股股东的合并净利润扣减当期分配的预计可解锁股票的可撤销现金股利；分母则不包含限制性股票的股数。

**(b) 稀释每股收益**

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2023 年度本公司不存在具有稀释性的潜在普通股。因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**(85) 现金流量表项目**

本集团重大的现金流量项目列示如下：

**与经营活动有关的现金****(a) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁公司应收融资租赁款净减少额	816,016	1,751,474
政府补助收入	1,316,155	917,647
卖出回购金融资产净增加	1,000,000	-
收取利息、手续费及佣金的现金	570,358	644,319
除财务公司及租赁公司外的利息收入	642,243	504,533
出租固定资产收入	820,561	656,952
客户贷款及垫款净减少额	-	4,245,003
客户存款和同业存放款项净增加额	930,657	877,843
其他	165,553	212,558
合计	6,261,543	9,810,329

**(b) 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产净增加额	4,414	943,004
已保理应收账款转付款净减少额	72,771	743,279
管理费用	2,816,651	2,574,228
销售费用	2,771,149	2,602,199
研发费用	2,837,933	2,567,012
存放中央银行净增加	40,148	165,931
支付利息、手续费及佣金的现金	87,238	87,922
客户贷款及垫款净增加额	2,079,598	-
其他	521,764	511,994
合计	11,231,666	10,195,569

**与投资活动有关的现金****(a) 收到的重要的投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置同业存单收到的现金	16,943,953	8,195,220
处置交易性金融资产收到的现金	1,635,478	3,039,341
处置合联营公司收到的现金	344,645	481,433
其他	459,407	169,636
合计	19,383,483	11,885,630

**(b) 支付的重要的投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买同业存单支付的现金	13,766,334	15,934,332
购买交易性金融资产支付的现金	1,499,577	3,410,939
合联营公司增资支付的现金	249,952	993,900
其他	768,816	509,172
合计	16,284,679	20,848,343

**(c) 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款期大于三个月以上定期存款的净减少额		3,287,755
受限制使用之货币资金的净减少额		475,258
合计		3,763,013

**(d) 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限制使用之货币资金的净增加额	452,694	
存款期大于三个月以上定期存款的净增加额	2,280,363	
合计	2,733,057	

**与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用**(a) 支付的其他与筹资活动有关的现金**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减少资本	8,130,679	-
本集团向关联方偿还的借款	256,966	527,896
偿还租赁负债支付的金额	382,161	479,442
股权激励回购	-	382,271
合计	8,769,806	1,389,609

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

于 2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为人民币 781,941 千元(2022 年度：人民币 810,515 千元)，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用**(86) 现金流量表补充资料****(a) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,154,926	-2,313,006
加：资产减值准备	2,275,011	2,144,917
信用减值损失	1,182,059	2,093,465
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,560,785	2,082,559
使用权资产摊销	370,150	401,474
投资性房地产折旧	71,221	79,200
无形资产摊销	584,935	555,691
长期待摊费用摊销	156,944	118,372
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）	-847,003	-560,440
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	314,787	715,315
财务费用（收益以“-”号填列）	1,612,030	1,715,464
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,567,300	-1,113,637
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-567,616	345,153
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-223,352	195,219
递延收益摊销	-1,474,030	-1,077,991
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,189,409	-1,252,250
合同资产的变动	-501,483	-1,758,175
合同负债的变动	5,488,222	2,536,317
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-769,880	-5,671,477
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,178,013	9,252,399
专项储备的增加	-12,318	-5,754
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,796,692	8,482,815
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
以银行承兑汇票支付的存货采购款	4,391,629	3,779,293
当期新增的使用权资产	511,468	571,905
资产抵债交易（附注四（5）（c）（i）、附注四（6）（c））	53,715	31,911
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	38,273,719	43,785,108
减：现金的期初余额	43,785,108	43,581,329
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	-5,511,389	203,779

**(b) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(c) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,273,719	43,785,108
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
货币资金	30,164,902	26,344,500
拆出资金	18,054,967	24,613,553
减：三个月以上的定期存款	-6,010,033	-3,729,670
减：货币资金中的受限资金	-3,936,117	-3,443,275
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	38,273,719	43,785,108
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (d) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,989,618
其中：上海欣机机床有限公司	686,916
上海电气联创国际有限公司	20,532
榆林正信电力建设有限公司	89,949
张掖市立陇新能源开发有限公司	944,167
金昌永能新能源有限公司	204,054
上海电气集团电池科技有限公司	44,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	190,185
其中：上海欣机机床有限公司	6,422
上海电气联创国际有限公司	35,026
榆林正信电力建设有限公司	50,619
张掖市立陇新能源开发有限公司	73,278
金昌永能新能源有限公司	24,693
上海电气集团电池科技有限公司	147
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,799,433

其他说明：

2023 年度处置子公司的价格：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度
其中：上海欣机机床有限公司	686,916
上海电气联创国际有限公司	20,532
榆林正信电力建设有限公司	89,949
张掖市立陇新能源开发有限公司	944,167
金昌永能新能源有限公司	204,054
上海电气集团电池科技有限公司	44,000
	1,989,618

## (e) 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款(含一年内到期)	35,791,159					45,281,492
应付债券(含一年内到期)	3,265,305					765,374
租赁负债(含一年内到期)	1,433,621					1,450,546
其他(含一年内到期)	533,778					276,812

合计	41,023,863				47,774,224
----	------------	--	--	--	------------

单位：千元 币种：人民币

	银行借款 (含一年内到期)	应付债券 (含一年内到期)	租赁负债 (含一年内到期)	其他 (含一年内到期)	合计
2022年12月31日	35,791,159	3,265,305	1,433,621	533,778	41,023,863
筹资活动产生的现金流入	27,188,479	2,000,000	-	-	29,188,479
筹资活动产生的现金流出	18,086,235	4,629,718	382,161	256,966	23,355,080
本年计提的利息	1,693,510	129,787	40,403	-	1,863,700
合并范围变更	-1,351,977		112,600		-1,239,377
其他	46,556	-	246,083	-	292,639
2023年12月31日	45,281,492	765,374	1,450,546	276,812	47,774,224

**(f) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(g) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(87) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**(88) 外币货币性项目****(a) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	501,441	7.0827	3,551,554
欧元	49,702	7.8592	390,618
马来西亚林吉特	18,214	1.5415	28,076
日元	1,077,765	0.0502	54,118
越南盾	70,211,201	0.0003	20,572
港币	1,967	0.9062	1,782
英镑	11,765	9.0411	106,366
印尼盾	33,094,903	0.0005	15,257
孟加拉塔卡	36,825	0.0650	2,392
埃塞俄比亚币	80,917	0.1272	10,289
塞尔维亚第纳尔	1,158,970	0.0676	78,381
印度卢比	760,175	0.0855	64,965
澳元	542	4.8484	2,628

其他应收款			
其中：美元	96,200	7.0827	681,355
日元	24,461	0.0502	1,228
英镑	19,468	9.0411	176,008
欧元	22,286	7.8592	175,152
印尼盾	25,968	0.0005	12
印度卢比	2,549	0.0855	218
越南盾	4,792,414	0.0003	1,404
孟加拉塔卡	31,238	0.0650	2,029
马来西亚林吉特	1,187	1.5415	1,829
塞尔维亚第纳尔	9,512	0.0676	643
应收账款	-	-	
其中：美元	1,636,485	7.0827	11,590,732
欧元	145,664	7.8592	1,144,803
英镑	29,426	9.0411	266,046
马来西亚林吉特	4	1.5415	7
印度卢比	62,566	0.0855	5,347
越南盾	31,790,130	0.0003	9,315
应付账款			
其中：美元	220,631	7.0827	1,562,664
英镑	44,328	9.0411	400,475
马来西亚林吉特	155,409	1.5415	239,564
欧元	129,204	7.8592	1,015,441
日元	228,995	0.0502	11,499
塞尔维亚第纳尔	199,268	0.0676	13,477
印度卢比	67,688	0.0855	5,785
越南盾	6,660,690	0.0003	1,952
孟加拉塔卡	138,734	0.0650	9,012
其他应付款			
其中：美元	145,394	7.0827	1,029,782
日元	395,809	0.0502	19,875
欧元	19,232	7.8592	151,150
英镑	12,174	9.0411	110,066
马来西亚林吉特	6,299	1.5415	9,711

其他说明：

单位：千元

	2022 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金一			
美元	555,315	6.9646	3,867,550
欧元	50,860	7.4229	377,532
马来西亚林吉特	544	1.5772	857
日元	1,090,070	0.0524	57,074
越南盾	24,400,599	0.0003	7,198
港币	74,851	0.8933	66,862
英镑	24,851	8.3941	208,605
印尼盾	34,299,639	0.0004	15,332

孟加拉塔卡	16,746	0.0676	1,132
埃塞俄比亚币	1,212	0.1307	158
塞尔维亚第纳尔	1,464,605	0.0634	92,885
印度卢比	696,739	0.0842	58,665
应收账款—			
美元	1,339,770	6.9646	9,330,967
日元	52,150	0.0524	2,730
港币	16,107	0.8933	14,388
欧元	383	7.4229	2,840
英镑	59,200	8.3941	496,933
马来西亚林吉特	494	1.5772	779
其他应收款—			
美元	21,616	6.9646	150,545
日元	3,477	0.0524	182
港币	197	0.8933	176
英镑	21,963	8.3941	184,357
应付账款—			
美元	209,898	6.9646	1,393,583
马来西亚林吉特	95,008	1.5772	149,847
欧元	165	7.4229	1,226
日元	343,058	0.0524	17,962
塞尔维亚第纳尔	1,431,891	0.0634	90,811
其他应付款—			
美元	104	6.9646	723
日元	378,437	0.0524	19,814
欧元	5,276	7.4229	39,161
港币	80	0.8933	71
马来西亚林吉特	15,075	1.5772	23,777

(b) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### (89) 股份支付

##### (a) 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

##### (b) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	184,585

其他说明

**(i) 概要**

根据本公司于 2019 年 5 月 6 日召开的董事会五届十三次会议和 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东会议、2019 年第一次 H 股类别股东会议审议通过的《关于〈上海电气集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈上海电气集团股份有限公司 A 股限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 A 股限制性股票激励计划相关事宜的议案》，经上海市国有资产监督管理委员会批复同意，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，本公司确定 2019 年 5 月 6 日为授予日，向 2,194 位激励对象实施限制性股票激励，共授予激励对象 133,578 千股限制性股票。该限制性股票的授予价格为人民币 3.03 元。本激励计划完成认购后，由于增发新股，本公司的股本和资本公积增加人民币 133,578 千元和人民币 271,163 千元，库存股增加人民币 404,741 千元，同时确认股权激励回购义务人民币 404,741 千元。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股权登记日起 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限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

于 2020 年 6 月 29 日，经本公司 2019 年年度股东大会、2020 年第一次 A 股类别股东会议及 2020 年第一次 H 股类别股东会议审议，本公司于 2020 年 9 月 18 日完成了对不再符合激励范围的 95 名激励对象已获授予但未解锁的 A 股限制性股票回购注销，合计回购注销的限制性股票 7,416 千股；本次回购注销完成后，全部激励对象剩余股权激励限制性股票 126,162 千股。

于 2022 年 1 月 17 日，经本公司 2022 年第一次临时股东大会、2022 年第一次 A 股类别股东会议及 2022 年第一次 H 股类别股东会议审议通过《关于终止实施公司 A 股限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本公司于 2022 年 3 月 17 日完成回购注销 2,099 名激励对象合计持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 126,162 千股。

于 2022 年度，本公司针对第三期股份支付限制性股权激励终止实施确认相关费用人民币 32,276 千元，并相应调增资本公积。

**(ii) 年度内限制性股票变动情况表**

	2023 年度	2022 年度
年初发行在外的限制性股票数	-	84,108,000
本年发行的限制性股票数	-	-
本年行权的限制性股票数	-	-
本年失效的限制性股票数	-	-84,108,000
年末发行在外的限制性股票数	-	-

**(iii) 股份支付交易对财务状况和经营成果的影响**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额(附注四(60))	184,585	184,585
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	32,276

**(c) 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**(d) 本期股份支付费用**

适用 不适用

**(e) 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**(f) 其他**

适用 不适用

**(90) 租赁**

**(a) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 781,941 (单位：千元 币种：人民币) (2022 年度：人民币 810,515 千元)

**(b) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(c) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**(91) 其他**

适用 不适用

**五、合并范围的变更**

**(1) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

(3) 反向购买

适用 不适用

## (4) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

## (a) 2023 年度因新设立而纳入合并范围的子公司清单如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		注册资本(单位：元)
				直接	间接	
上海电气风电集团(胶州)装备制造有限公司	山东省	山东省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 3,000,000
上海电气风电集团(营口)新能源有限公司	辽宁省	辽宁省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 6,000,000
上海电气风电集团(烟台牟平)新能源有限公司	山东省	山东省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 5,000,000
金华浦恒新能源有限公司	山东省	山东省	电力、热力生产和供应业	-	85.00	人民币 5,000,000
上海之岱新能源有限公司	浙江省	浙江省	技术服务业	-	100.00	人民币 5,000,000
腾恩驰信息科技(上海)有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	-	90.00	人民币 2,000,000
上海电气集团输配电装备有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	100.00	-	人民币 1,800,000,000
上电洮南新能源发展有限公司	吉林省	吉林省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 41,560,000
上海汇智聚阳新能源有限公司	吉林省	吉林省	电力供应业	100.00	-	人民币 14,430,000
芜湖凌宇新能源有限公司	上海	上海	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 1,450,000
无锡承煦新能源有限公司	安徽省	安徽省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 4,700,000
上海旭渠新能源有限公司	江苏省	江苏省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 7,280,000
张掖上电新能源发展有限公司	上海	上海	电力、热力生产和供应业	100.00	-	人民币 325,000,000
高台上电新能源开发有限公司	甘肃省	甘肃省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 325,000,000
上海恒羲光伏科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	-	100.00	人民币 425,000,000
上海电气集团恒羲光伏科技(南通)有限公司	江苏省	江苏省	建筑安装业	-	100.00	人民币 425,000,000
吉林储能科技有限公司	吉林省	吉林省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 50,000,000
上海电气马斯喀特有限公司	阿曼	阿曼	电力、热力生产和供应业	100.00	-	美元 299,966.00
上海静海湾置业有限公司(注)	上海	上海	房地产业	-	50.00	人民币 20,000,000
SKE E - CIGS UK LTD	英国	英国	批发和零售业	-	51.00	英镑 250,000
酒泉上电新能源设备有限公司	甘肃省	甘肃省	制造业	-	100.00	人民币 10,000,000
浙江之华新能源有限公司	浙江省	浙江省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 50,000,000
上海之云新能源有限公司	上海	上海	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 42,500,000
二零二零混塔(赤峰市)风电有限公司	内蒙古	内蒙古	制造业	-	100.00	人民币 20,000,000
上海之箬新能源有限公司	上海	上海	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 42,500,000

温岭翌晖新能源开发有限公司	浙江省	浙江省	电力、热力生产和供应业	-	85.00	人民币 50,000,000
温岭首曙新能源开发有限公司	浙江省	浙江省	电力、热力生产和供应业	-	85.00	人民币 50,000,000
陕西润电新能源有限公司	陕西省	陕西省	电力、热力生产和供应业	-	51.00	人民币 10,000,000
合阳县上电能源装备有限公司	陕西省	陕西省	制造业	-	100.00	人民币 2,000,000
高邑如月新能源有限公司	河北省	河北省	服务业	-	100.00	人民币 1,000,000
高邑之恒新能源有限公司	河北省	河北省	服务业	-	100.00	人民币 1,000,000

注：根据上海静淮湾置业有限公司的公司章程，本集团能够主导其重大财务和经营决策，因此本集团对其具有实质控制，进而认定其为子公司并合并其财务报表。

(b) 2023 年度因新收购而纳入合并范围的子公司清单如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		注册资本(单位：元)
				直接	间接	
上海博高科技有限公司	上海	上海	技术服务业	-	70.00	3,000,000.00

(5) 处置子公司

(a) 本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
张掖市立陇新能源开发有限公司	2023 年 12 月 27 日	944,167	100.00	股权转让	完成股权交割	316,056						
金昌永能新能源有限公司	2023 年 12 月 18 日	204,054	100.00	股权转让	完成股权交割	131,300						
上海欣机机床有限公司	2023 年 4 月 1 日	686,916	100.00	股权转让	完成股权交割	255,356						
美国依柯泰克机床有限公司	2023 年 3 月 1 日	-	100.00	公司注销	完成工商注销	-						

上海电气联 创国际有限 公司	2023 年 2 月 8 日	20,532	51.00	股权转 让	完成股权 交割	1,947						
榆林正信电 力建设有限 公司	2023 年 12 月 18 日	89,949	100.00	股权转 让	完成股权 交割	-11,785						
上海电气集 团电池科技 有限公司	2023 年 8 月 31 日	44,000	55.00	股权转 让	完成股权 交割	30,424						

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(6) 其他**

适用 不适用

## 六、在其他主体中的权益

## (1) 在子公司中的权益

## (a) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	法人类别	注册地	业务性质	已发行股本及债券信息	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
机电股份(附注二(45)(a))	上海		上市	上海	制造业	股本 1,022,739	48	-	以股权投资投入
上海锅炉厂有限公司	上海		法人独资	上海	制造业	无	100	-	以股权投资投入
上海电气集团上海电机厂有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	100	-	以股权投资投入
Broetje-Automation GmbH	德国		其他有限责任公司	德国	制造业	无	-	100	以股权投资投入
上海南华兰陵电气有限公司(注1)	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	50	以股权投资投入
上海机床厂有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	100	以股权投资投入
上海三菱电梯有限公司(注1)	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	52	以股权投资投入
上海电气电站设备有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	60	设立或投资
上海电气风电集团股份有限公司	上海		上市	上海	制造业	股本 1,333,333	60.4	0.6	设立或投资
上海汽轮机厂有限公司	上海		法人独资	上海	制造业	无	100	-	设立或投资
上海电气核电设备有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	100	-	设立或投资
上海电气输配电集团有限公司(附注二(45)(a))	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	50	-	设立或投资
上海电器进出口有限公司	上海		法人独资	上海	服务业	无	100	-	设立或投资
上海电气香港有限公司	上海		法人独资	上海	金融业	无	100	-	设立或投资
上海电气燃气轮机有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	60	-	设立或投资
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	上海		法人独资	上海	制造业	无	100	-	设立或投资
上海市机电设计研究院有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	服务业	无	100	-	设立或投资
上海纳杰电气成套有限公司(注1)	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	43	设立或投资
上海电器股份有限公司人民电器厂	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	34	同一控制下企业合并
上海电气输配电工程成套有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	50	同一控制下企业合并
上海鼓风机厂有限公司	上海		法人独资	上海	制造业	无	100	-	设立或投资
上海电气集团财务有限责任公司	上海		其他有限责任公司	上海	金融业	无	75	14	同一控制下企业合并
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	50	同一控制下企业合并
上海电气集团置业有限公司	上海		法人独资	上海	房地产业	无	57	-	同一控制下企业合并
上海集优铭宇机械科技有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	87.7	7.9	设立或投资
上海电气电站环保工程有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	95	-	同一控制下企业合并
上海电气实业有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	服务业	无	100	-	设立或投资
上海第一机床厂有限公司	上海		法人独资	上海	制造业	无	100	-	同一控制下企业合并

上海电气融资租赁有限公司	上海		法人独资	上海	服务业	无	100	-	同一控制下企业合并
上海电装燃油喷射有限公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	61	-	同一控制下企业合并
上海飞航电线电缆有限公司(注1)	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	30	非同一控制下企业合并
上海华普电缆有限公司(注1)	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	-	40	非同一控制下企业合并
通讯公司	上海		其他有限责任公司	上海	制造业	无	40	-	设立或投资
上海电气投资有限公司	上海		法人独资	上海	金融业	无	100	-	设立或投资
深圳市赢合科技股份有限公司(附注二(45)(a))	广东		上市	广东	制造业	股本 649,537	-	28	非同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

注1: 根据上海南华兰陵电气有限公司、上海三菱电梯有限公司、上海纳杰电气成套有限公司、上海飞航电线电缆有限公司及上海华普电缆有限公司的公司章程, 本集团在上述公司董事会中占多数席位, 能够主导其重大财务和经营决策, 因此本集团对其具有实质控制, 进而认定其为子公司并合并其财务报表。

#### (b) 重要的非全资子公司

适用  不适用

本集团综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益的比例、少数股东损益占本集团合并净利润的比例等因素, 确定存在重要少数股东权益的子公司, 列示如下:

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
机电股份	51.19%	1,074,628	635,201	9,635,355
上海电气风电集团股份有限公司	39.00%	-490,202	-	2,302,466
深圳市赢合科技股份有限公司	71.61%	861,944	283,013	4,747,621

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## (c) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
机电股份	30,699,835	6,516,945	37,216,780			21,008,134	30,917,919	6,588,728	37,506,647			21,922,277
上海电气风电集团股份有限公司	14,870,483	10,986,933	25,857,416			19,983,032	18,337,836	11,870,150	30,207,986			23,057,967
深圳市赢合科技股份有限公司	14,588,588	2,953,496	17,542,084			11,041,531	13,302,929	3,101,283	16,404,212			10,612,070

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
机电股份	22,321,161	1,562,689	1,562,689	1,265,129	23,569,529	1,533,919	1,533,919	693,788
上海电气风电集团股份有限公司	10,114,213	-1,271,528	-1,269,013	-3,948,779	12,075,140	-338,096	-340,752	-717,557
深圳市赢合科技股份有限公司	9,749,786	1,019,175	1,019,221	1,398,987	9,019,822	511,213	511,267	328,827

## (d) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (e) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (2) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (3) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (a) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

本集团综合考虑合营企业和联营企业是否为上市公司、其账面价值占本集团合并总资产的比例、权益法核算的长期股权投资收益占本集团合并净利润的比例等因素，确定重要的合营企业和联营企业，列示如下：

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(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业 -						
上海发那科智能机械有限公司	上海	上海	通信设备制造业	-	49	权益法
联营企业 -						
上海施耐德配电电器有限公司	上海	上海	通信设备制造业	-	20	权益法
上海西门子开关有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	-	45	权益法
上海一冷开利空调设备有限公司	上海	上海	通用设备制造业	-	30	权益法

## (b) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额
	上海发那科智能机械有限公司
流动资产	1,412,065
其中: 现金和现金等价物	
非流动资产	13,383
资产合计	1,425,448
流动负债	504,875
非流动负债	-
负债合计	504,875
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	920,573
按持股比例计算的净资产份额	451,081
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	451,081
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	1,635,047
财务费用	
所得税费用	
净利润	206,564
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	206,564
本年度收到的来自合营企业的股利	85,871

## (c) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	
	上海施耐德配电电器 有限公司	上海西门子开关 有限公司
流动资产	988,045	716,699
非流动资产	158,398	155,322
资产合计	1,146,443	872,021
流动负债	719,953	408,367
非流动负债	-	32,781
负债合计	719,953	441,148
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	426,490	430,873
按持股比例计算的净资产份额	85,298	193,893
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	85,298	193,893
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,124,908	1,379,300
净利润	574,315	230,767
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	574,315	230,767
本年度收到的来自联营企业的股利	107,471	93,167

	期末余额/ 本期发生额
	上海一冷开利空调设备有限公司
流动资产	2,094,915
非流动资产	739,837
资产合计	2,834,752
流动负债	1,567,571
非流动负债	711
负债合计	1,568,282
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	1,266,470
按持股比例计算的净资产份额	379,941
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	379,941
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	4,358,067
净利润	321,393
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	321,393
本年度收到的来自联营企业的股利	103,927

## 其他说明

按持股比例计算的净资产份额 (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(ii)其他调整事项包括内含商誉及未确认的超额亏损等。

## (d) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (e) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (f) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (g) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(h) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**(4) 重要的共同经营**

适用 不适用

**(5) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**(6) 其他**

适用 不适用

**七、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**经营分部**

本集团的经营业务根据其性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部为一个业务集团，其产品和服务面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬。

各经营分部的信息概括如下：

(1) 能源装备业务板块：设计、制造和销售核电设备、储能设备、燃煤发电及配套设备、燃气发电设备、风电设备、氢能设备、光伏设备、高端化工设备；提供电网及工业智能供电系统解决方案；

(2) 工业装备业务板块：设计、制造和销售电梯、大中型电机、智能制造设备、工业基础件、建筑工业化设备；

(3) 集成服务业务板块：提供能源、环保及自动化工程及服务，包括各类传统能源及新能源、固体废弃物综合利用、污水处理、烟气处理、轨道交通等；提供工业互联网服务；提供金融服务，包括融资租赁、保理、资产管理、保险经纪等；提供产业地产为主的园区及物业管理服务等。

出于配置资源和评价业绩的决策目的，管理层对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标为对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额一致。

分部资产不包括由本集团统一管理的交易性金融资产、衍生工具、应收股利、应收利息、长期股权投资、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、递延所得税资产和其他未分配的总部资产。

分部负债不包括交易性金融负债、衍生工具、应付股利、应付利息、借款、应交所得税费用、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，该等负债由本集团统一管理。

分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定。

## (a) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	能源装备	工业装备	集成服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
<b>2023 年度及 2023 年 12 月 31 日</b>							
营业收入	58,648,367	40,402,269	21,386,913	101,275	190,132	5,931,879	114,797,077
其中：对外交易收入	55,764,915	38,900,077	20,018,138	27,652	86,295	-	114,797,077
分部间交易收入	2,883,452	1,502,192	1,368,775	73,623	103,837	5,931,879	
营业成本	47,114,866	33,630,053	18,466,605	67,787	707	6,075,472	93,204,546
信用减值损失	1,704,834	384,653	-93,078	86	109,985	924,421	1,182,059
资产减值损失	1,693,767	68,370	409,176	-	118,000	14,302	2,275,011
折旧费和摊销费	1,621,438	507,287	1,298,514	40,630	276,166	-	3,744,035
财务费用	-	-	-	-	1,081,918	-	1,081,918
对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	1,025,375	-	1,025,375
营业利润	-409,876	1,683,754	1,437,421	-175,219	-248,786	-1,067,836	3,355,130
营业外收支							-60,321
利润总额							3,294,809
资产和负债							
资产总额	131,608,688	63,463,603	107,176,542	712,825	52,449,905	72,144,996	283,266,567
负债总额	80,170,470	40,089,957	79,047,636	211,144	70,285,651	63,464,931	206,339,927
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	2,287,382	235,636	220,122	-	-	-	2,743,140
非流动资产增加额	2,956,939	989,912	1,435,060	64,115	7,044	-	5,453,070
<b>2022 年度及 2022 年 12 月 31 日</b>							
营业收入	56,093,379	40,533,046	26,707,589	129,362	75,638	5,915,896	117,623,118
其中：对外交易收入	53,638,857	38,996,009	24,969,319	18,585	348	-	117,623,118
分部间交易收入	2,454,522	1,537,037	1,738,270	110,777	75,290	5,915,896	
营业成本	45,971,002	34,216,208	24,473,918	85,819	650	6,162,778	98,584,819
信用减值损失	1,621,249	396,509	1,054,248	-415	-54,010	924,116	2,093,465
资产减值损失	982,414	-1,301	2,705,322	-	-	1,541,518	2,144,917
折旧费和摊销费	1,235,268	477,594	1,222,508	23,869	278,057	-	3,237,296
财务费用	-	-	-	-	1,301,049	-	1,301,049

对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	-	858,533	-	858,533
营业利润/(亏损)	593,597	1,196,098	-1,146,785	-172,847	-1,052,575	1,441,946	-2,024,458
营业外收支							49,160
亏损总额							-1,975,298
资产和负债							
资产总额	96,921,901	73,162,858	171,575,801	723,438	46,938,962	101,302,108	288,020,852
负债总额	85,584,309	44,574,783	102,558,459	242,439	61,462,045	100,595,350	193,826,685
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	1,715,235	188,748	1,956,639	2,218	24,026	-	3,886,866
非流动资产增加额	3,082,202	644,982	3,515,307	7,735	266,513	-	7,516,739

其他说明

√适用 □不适用

**(b) 对外交易收入**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
中国大陆	94,695,239	99,204,461
其他国家和地区	20,101,838	18,418,657
	114,797,077	117,623,118

对外交易收入归属于客户所处区域。

**(c) 非流动资产总额**

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
中国大陆	59,120,166	59,728,501
其他国家和地区	6,089,973	7,064,563
	65,210,139	66,793,064

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

于 2023 年度和 2022 年度，本集团没有单一客户的收入超过本集团营业收入的 10%。

**(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**八、政府补助****(1) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**(2) 涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**(3) 计入当期损益的政府补助**

□适用 √不适用

## 九、关联方及关联交易

## (1) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

## (a) 母公司基本情况

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
电气控股	上海	承包、制造、销售、服务	10,849,366	49.78	49.78

本企业的母公司情况的说明

## (b) 母公司注册资本及其变化

单位：千元 币种：人民币

	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
电气控股	10,849,366	-	-	10,849,366

## (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023年12月31日		2022年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
电气控股	49.78%	49.78%	49.78%	49.78%

本企业最终控制方是电气控股。

## (2) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

## (3) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注六。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州天沃科技股份有限公司	母公司控制的公司
芜湖海立马瑞利汽车热管理系统有限公司	母公司控制的公司
芜湖海立物业管理有限公司	母公司控制的公司

芜湖海立新能源技术有限公司	母公司控制的公司
绵阳海立电器有限公司	母公司控制的公司
海立马瑞利汽车系统有限公司	母公司控制的公司
海立马瑞利(无锡)汽车热管理系统有限公司	母公司控制的公司
海立马瑞利(南通)车用空调压缩机有限公司	母公司控制的公司
杭州富生电器有限公司	母公司控制的公司
昂华(上海)自动化工程股份有限公司	母公司控制的公司
张化机(苏州)重装有限公司	母公司控制的公司
太平洋机电(集团)有限公司	母公司控制的公司
塔尔煤田一区发电有限公司	母公司控制的公司
南昌海立电器有限公司	母公司控制的公司
华信资源有限责任公司	母公司控制的公司
中机国能电力工程有限公司	母公司控制的公司
上海际知医疗科技有限公司	母公司控制的公司
上海重型机器厂有限公司	母公司控制的公司
上海连合仪表有限公司	母公司控制的公司
上海船用曲轴有限公司	母公司控制的公司
上海自动化仪表有限公司	母公司控制的公司
上海联合木材工业有限公司	母公司控制的公司
上海电气集团香港有限公司	母公司控制的公司
上海电气轻工资产管理有限公司	母公司控制的公司
上海电气轻工工具有限公司	母公司控制的公司
上海电气物业有限公司	母公司控制的公司
上海电气投资(迪拜)有限公司	母公司控制的公司
上海电气国际经济贸易有限公司	母公司控制的公司
上海电气企业发展有限公司	母公司控制的公司
上海电气人力资源有限公司	母公司控制的公司
上海电气(集团)总公司教育中心	母公司控制的公司
上海海立铸造有限公司	母公司控制的公司
上海海立电器有限公司	母公司控制的公司
上海海立特种制冷设备有限公司	母公司控制的公司
上海海立新能源技术有限公司	母公司控制的公司
上海海立(集团)股份有限公司	母公司控制的公司
上海欣机机床有限公司	母公司控制的公司
上海搪瓷不锈钢制品联合有限公司	母公司控制的公司
上海宁笙实业有限公司	母公司控制的公司
上海双爱物业管理有限公司	母公司控制的公司
上海北际建材市场经营管理有限公司	母公司控制的公司
上海冷气机厂有限公司	母公司控制的公司
上海共鑫投资管理有限公司	母公司控制的公司
上海电气(集团)总公司电站分部	母公司控制的公司
上海英雄实业有限公司	母公司控制的公司
上海电气轴承有限公司	母公司控制的公司
安萨尔多能源有限公司	其他关联企业
北京中城汇能咨询服务有限公司	其他关联企业
传奇电气(沈阳)有限公司	其他关联企业
中城国网(北京)综合能源有限公司	其他关联企业
上海砥安投资管理有限公司	其他关联企业
上海申欣风力发电有限公司	其他关联企业

上海湃博智典企业管理有限公司	其他关联企业
上海微电子装备(集团)股份有限公司	其他关联企业
上海定向投资管理有限公司	其他关联企业
上海大隆机器厂有限公司	其他关联企业
上海八佰秀企业管理有限公司	其他关联企业
三菱电机株式会社	其他关联企业
德国西门子公司	其他关联企业
济南西门子变压器有限公司	其他关联企业
西门子(中国)有限公司上海分公司	其他关联企业
西门子歌美飒再生能源(上海)有限公司	其他关联企业

### (5) 关联交易情况

本集团与关联方的交易价格参照同类商品或者同类业务的市场价格制定。

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
电气控股	采购商品、接受劳务	-			159
母公司控制的公司	采购商品、接受劳务	251,944			228,531
合营企业	采购商品、接受劳务	94			-
联营企业	采购商品、接受劳务	3,192,247			3,511,711
其他关联企业	采购商品、接受劳务	617,795			561,354

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
电气控股	销售商品、提供劳务	229,092	155,928
母公司控制的公司	销售商品、提供劳务	258,950	288,701
合营企业	销售商品、提供劳务	10,999	-
联营企业	销售商品、提供劳务	960,406	679,566
其他关联企业	销售商品、提供劳务	4,652,741	4,053,655
母公司控制的公司	关联方建造合同收入	1,268,154	1,566,446
联营企业	关联方建造合同收入	-	37,995
其他关联企业	关联方建造合同收入	-	1,369,877

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(b) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(c) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
电气控股	租赁收入	16,298	16,162
母公司控制的公司	租赁收入	158,327	13,906
合营公司	租赁收入	6,963	4,060
联营企业	租赁收入	16,215	13,678
其他关联企业	租赁收入	1,440	12,123

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
母公司控制的公司	固定资产									8,991	13,348

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (d) 关联方向本集团提供的借款:

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年度	2022 年度
电气控股	122,750	-

## (e) 本集团向关联方提供的借款及产生的利息:

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年度	2022 年度
合营企业	118,163	255,852

## (f) 本集团向关联方偿还的借款:

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年度	2022 年度
电气控股	30,000	450,000
母公司控制的公司	226,966	77,896
	256,966	527,896

## (g) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

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
中机国能电力工程有限公司	37,200			
玉门鑫能光热第一电力有限公司	67,000			
苏州天沃科技股份有限公司	94,000			
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	19,884			
天津市青沅水处理技术有限公司	160,730			

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

## (i) 本集团向关联方提供的借款担保

单位: 千元 币种: 人民币

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	最高额	实际担保额	最高额	实际担保额
中机国能电力工程有限公司	128,000	37,200	1,256,000	1,159,600
玉门鑫能光热第一电力有限公司	100,000	67,000	100,000	75,000
苏州天沃科技股份有限公司	104,000	94,000	910,000	649,400
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	19,884	19,884	20,734	20,734
天津市青沅水处理技术有限公司	253,000	160,730	253,000	202,852

(ii) 本集团之子公司与电气控股合资设立了上海电气投资(迪拜)有限公司,参与电站项目。项目启动后,电气控股为项目公司的融资提供担保,本集团按照对项目公司的间接持股比例 20%向电气控股提供反担保,反担保金额预计不超过 1.668 亿美元(折合人民币 11.8 亿元),该反担保于 2023 年 12 月 31 日处于第一阶段。

**(h) 关联方向本集团提供的借款担保**

本集团之子公司电气通讯与上海浦东发展银行股份有限公司奉贤支行(以下简称“担保代理行”)、中国邮政储蓄银行股份有限公司上海普陀区支行、交通银行股份有限公司上海市分行、宁波银行股份有限公司上海分行、江苏银行股份有限公司上海奉贤支行、中信银行股份有限公司上海分行及杭州银行股份有限公司上海分行(以下简称“银团”或“贷款人”)签订了《人民币壹拾壹亿元捌仟捌佰万元整银团贷款合同》(以下简称“主合同”)。本集团之母公司电气控股作为保证人与银团及电气通讯签订了《人民币壹拾贰亿元零壹佰万元整银团贷款保证合同》(以下简称“保证合同”),电气控股确认,当电气通讯未按主合同约定履行其债务时,无论各贷款人对主合同项下的债权是否拥有其他担保权力(包括但不限于保证、抵押、质押等担保方式),担保代理行(代表全体贷款人)均有权要求担保合同项下全部或任一保证人在担保合同约定的保证范围内承担全部保证责任,而无权先要求其他担保人或保证人履行担保责任,保证期间至主债务履行期届满之日后三年止。

**(i) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(j) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
电气控股集团有限公司	股权转让		

于2023年3月14日,本公司董事会审议通过了《关于上海电气集团股份有限公司向电气控股集团有限公司转让所持上海欣机机床有限公司100%股权的议案》,同意本公司将所持上海欣机机床有限公司100%股权转让给电气控股。本次股权转让已于2023年4月1日完成交割。

**(k) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位:千元 币种:港元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	4,015	4,749
监事	2,236	2,050
高级管理人员	9,038	11,039
关键管理人员报酬	15,289	17,838

**(l) 其他关联交易**

适用 不适用

**(6) 应收、应付关联方等未结算项目情况****(a) 应收项目**

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

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	电气控股	125,775	118	43,039	401
应收账款	母公司控制的公司	6,798,713	141,555	4,347,188	204,927
应收账款	合营企业	-	-	630	-
应收账款	联营企业	934,559	49,209	322,532	30,151

应收账款	其他关联企业	969,418	16,144	1,028,003	12,543
应收票据	母公司控制的公司	6,020	-	3,631	-
应收票据	联营公司	43,734	23	-	-
应收票据	其他关联企业	8,176	-	1,600	-
其他应收款	电气控股	-	-	-	-
其他应收款	母公司控制的公司	404,224	1,646	650	-
其他应收款	合营企业	39,000	-	39,000	-
其他应收款	联营企业	1,345,532	675,075	1,288,404	468,520
其他应收款	其他关联企业	50	-	532,230	-
合同资产	母公司控制的公司	1,549,750	10,677	60,878	4,546
合同资产	合营企业	-	-	-	-
合同资产	联营企业	112,714	1,709	408,455	5,271
合同资产	其他关联企业	21,733	772	1,617,740	55,890
其他非流动资产-合同资产	电气控股	10,918	38	-	-
其他非流动资产-合同资产	母公司控制的公司	27,917	98	7,600	233
其他非流动资产-合同资产	其他关联企业	46,252	2,125	13,374	485
长期应收款(含一年内到期)	合营企业	1,790,867	595,726	1,672,704	604,795
预付款项	母公司控制的公司	70,460	-	95,184	-
预付款项	联营企业	184,474	-	345,070	-
预付款项	其他关联企业	613,224	-	304,048	-
应收股利	联营企业	-	-	88,615	-

于2023年12月31日及2022年12月31日，上述长期应收款余额系关联方借款，处于第二阶段。上述关联方预付款项及应收股利余额未计提坏账准备。

## (b) 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	母公司控制的公司	153,504	219,643
应付账款	合营企业	50	251
应付账款	联营企业	429,847	413,944
应付账款	其他关联企业	139,304	283,817
应付票据	母公司控制的公司	21,658	2,247
应付票据	联营企业	287,383	360,438
应付票据	其他关联方	-	46,952
预收款项	电气控股	-	16,685
预收款项	母公司控制的公司	17,527	4,335
预收款项	联营企业	35,556	2,894
预收款项	其他关联企业	3,104	5,398
合同负债	电气控股	120,519	174,327
合同负债	母公司控制的公司	446,060	980,539
合同负债	联营企业	3,563	4,231
合同负债	其他关联企业	112,205	5,332
其他应付款	母公司控制的公司	12,523	7,758
其他应付款	合营企业	-	1,696
其他应付款	联营企业	-	30
其他应付款	其他关联企业	149,379	307,600

应付股利	母公司控制的公司	10,660	-
应付股利	其他关联企业	-	124,523
一年内到期的长期应付款	电气控股	71,600	30,000
一年内到期的长期应付款	母公司控制的公司	205,540	432,505
一年内到期的长期应付款	联营企业	38,043	36,503
长期应付款	电气控股	122,750	71,600
租赁负债	电气控股	17,317	18,321
租赁负债	母公司控制的公司	24,444	26,522

## (c) 其他项目

适用 不适用

## (7) 关联方承诺

适用 不适用

其他

适用 不适用

## (8) 财务公司向关联方提供的存款及贷款等服务

吸收存款

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
电气控股	3,846,374	3,222,045
母公司控制的公司	3,205,979	2,653,021
联营企业	3,859	4,958
其他关联企业	27,033	34,797
	7,083,245	5,914,821

利息支出

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
电气控股	40,707	29,312
母公司控制的公司	43,989	45,405
联营企业	24	49
其他关联企业	324	399
	85,044	75,165

贷款

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
电气控股	4,578,750	145,146	1,487,500	47,910
母公司控制的公司	4,369,675	294,030	5,341,330	479,602
联营企业	-	-	20,000	2,796
其他关联企业	-	-	19,997	2,796
	8,948,425	439,176	6,868,827	533,104

## 贴现

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
母公司控制的公司	-	259,636
联营企业	-	1,859
	-	261,495

## 贷款及票据贴现的利息收入与手续费收入

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
电气控股	84,269	89,082
母公司控制的公司	178,552	49,899
联营企业	396	1,109
其他关联企业	-	558
	263,217	140,648

## (9) 董事利益及权益

## (a) 董事及执行总裁薪酬

2023 年度每位董事、监事及执行总裁的薪酬如下(单位：港币千元)：

姓名	职务	酬金	工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬	合计
冷伟青	董事、董事长、首席执行官 (已离任)	-	1,214	-	-	-	-	1,214
刘平	董事、总裁	-	880	-	-	-	-	880
朱兆开	董事	-	1,093	-	-	-	-	1,093
姚珉芳	董事(已离任)	-	-	-	-	-	-	-
李安	董事(已离任)	-	-	-	-	-	-	-
习俊通	独立董事	276	-	-	-	-	-	276
徐建新	独立董事	276	-	-	-	-	-	276
刘运宏	独立董事	276	-	-	-	-	-	276
蔡小庆	监事、监事会主席	-	1,214	-	-	-	-	1,214
韩泉治	监事	-	-	-	-	-	-	-
袁胜洲	职工监事	-	1,022	-	-	-	-	1,022
董鑑华	副总裁	-	1,047	-	-	-	-	1,047
陈干锦	副总裁	-	937	-	-	-	-	937
顾治强	副总裁	-	1,045	-	-	-	-	1,045
金孝龙	副总裁	-	937	-	-	-	-	937
阳虹	副总裁	-	915	-	-	-	-	915
周志炎	首席财务官、董事会秘书	-	1,341	-	-	-	-	1,341
童丽萍	首席法务官	-	1,324	-	-	-	-	1,324
傅敏	总审计师、首席合规官	-	1,179	-	-	-	-	1,179
张铭杰	首席投资官(已离任)	-	313	-	-	-	-	313
		828	14,461	-	-	-	-	15,289

2022 年度每位董事、监事及执行总裁的薪酬如下(单位：港币千元)：

姓名	职务	酬金	工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬	合计
冷伟青	董事长、首席执行官	-	975	-	-	-	-	975
干频	副董事长	-	815	-	-	-	-	815
刘平	董事、总裁	-	1,033	-	-	-	-	1,033
朱兆开	执行董事	-	1,086	-	-	-	-	1,086
姚珉芳	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
李安	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
习俊通	独立董事	280	-	-	-	-	-	280
徐建新	独立董事	280	-	-	-	-	-	280
刘运宏	独立董事	280	-	-	-	-	-	280
蔡小庆	监事会主席	-	1,042	-	-	-	-	1,042
韩泉治	监事	-	-	-	-	-	-	-
袁胜洲	职工监事	-	1,008	-	-	-	-	1,008
董鑑华	副总裁	-	1,360	-	-	-	-	1,360
陈干锦	副总裁	-	1,274	-	-	-	-	1,274
顾治强	副总裁	-	1,268	-	-	-	-	1,268
金孝龙	副总裁	-	1,281	-	-	-	-	1,281
阳虹	副总裁	-	1,274	-	-	-	-	1,274
周志炎	董事会秘书、首席财务官	-	1,119	-	-	-	-	1,119
童丽萍	首席法务官	-	1,343	-	-	-	-	1,343
傅敏	总审计师	-	849	-	-	-	-	849
张铭杰	首席投资官	-	1,271	-	-	-	-	1,271
		840	16,998	-	-	-	-	17,838

单位：港币千元

(i)	为本公司或子公司提供董事服务		为本公司或子公司提供其他服务		合计	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
董事薪酬	4,015	4,749	-	-	4,015	4,749

(ii) 2023 年度不存在董事放弃酬金之情况(2022 年度：无)。

**(b) 董事的退休福利**

于 2023 年度，本集团无因董事提供董事服务而承担的退休福利(2022 年度：无)，无因提供其他服务而承担的退休福利(2022 年度：无)。

**(c) 就获得董事服务而向第三方支付的对价**

于 2023 年度，本公司无因担任本公司董事而向其之前任职的公司支付款项事宜(2022 年度：无)。

**(d) 向董事、受董事控制的法人及董事的关联人士提供的贷款、准贷款和其他交易**

(e) 于 2023 年度，本集团无向董事、受董事控制的法人及董事的关联人士提供的贷款、准贷款(2022 年度：无)；无就董事、受董事控制的法人及董事的关联人士的贷款提供的担保(2022 年度：无)。

**(f) 董事在交易、安排或合同中的重大权益**

于 2023 年度，本公司没有与其他方签订任何与本集团之业务相关且本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同。

**(10) 薪酬最高的前五位**

2023 年度本集团薪酬最高的前五位中包括 0 位董事(2022 年度：0 位董事)，其薪酬已反映在附注九(9)中；其他 5 位(2022 年度：5 位)的薪酬合计金额列示如下(单位：港币千元)：

	2023 年度	2022 年度
基本工资	11,812	10,793
住房补贴	-	-
奖金	-	-
其他福利	-	-
养老金计划供款	-	189
入职奖金	-	-
离职补偿	-	-
其他	-	-
	11,812	10,982

	人数	
	2023 年度	2022 年度
薪酬范围：		
港币 1,500,001 元 - 2,000,000 元	-	4
港币 2,000,001 元 - 2,500,000 元	4	-
港币 2,500,001 元 - 3,000,000 元	-	-
港币 3,000,001 元 - 3,500,000 元	1	1
港币 3,500,001 元 - 4,000,000 元	-	-
港币 4,000,001 元 - 4,500,000 元	-	-
港币 4,500,001 元 - 5,000,000 元	-	-

## 十、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

于 2008 年 6 月，上海电气与印度一买方签署《设备供货及服务合同》，向印度莎圣燃煤电站项目提供主要设备及相关服务，合同总金额为 13.11 亿美元，并由其关联方为合同项下的买方的付款义务出具担保函。

于 2019 年 12 月，由于买方长期拖欠设备款及其他相关费用，本公司向新加坡国际仲裁中心提交仲裁申请，要求担保方根据担保函中的约定向本公司支付至少 1.35 亿美元设备款及其他相关应付款项（“仲裁一”），并于 2020 年 12 月，本公司向印度高等法院申请对担保方的财产保全。2022 年 12 月，本公司收到新加坡国际仲裁中心发出的对仲裁一的裁决书，裁决如下：裁决担保方向公司支付合计 1.46 亿美元，包括尚未支付工程款、裁决前相关利息以及其它法律费用；裁决担保方支付相关仲裁费用；裁决担保方向公司支付上述裁决金额至支付之日的裁决后利息。截止本财务报表出具之日，本公司尚未收到上述款项。

于 2021 年 2 月 23 日，本公司收到新加坡国际仲裁中心受理仲裁申请通知，买方及其关联方主张公司在本项目上所提供的设备存在质量问题，要求本公司赔偿其约 4.16 亿美元的损失，主要包括电厂运营损失 1.32 亿美元、电费收入损失 2.21 亿美元及其他相关费用。2021 年 6 月，本公司收到新加坡国际仲裁中心的确认申请人撤销该仲裁的通知函。

于 2021 年 8 月，本公司收到该燃煤电站项目运营方律师发来的起诉书，该燃煤电站项目运营方同时起诉该项目总包方、买方（总包方及买方均为电站运营方的关联方）及本公司，要求三被告承担连带责任，赔偿其共计约人民币 21.33 亿元的损失，主要包括电厂运营损失、电费收入损失及利息等费用。于 2022 年 7 月，印度孟买高等法院以原告不符合起诉条件且未在规定时间内修正为由驳回诉讼请求。

于 2021 年 12 月，本公司收到新加坡国际仲裁中心发出的仲裁（“仲裁二”）受理通知，本项目的买方主张公司在本项目上所提供的设备存在质量问题，要求上海电气赔偿其约 3.89 亿美元的损失，主要包括电厂运营电费收入损失、维修费用以及发货延误违约金等费用。

于 2023 年 5 月，本公司收到新加坡国际商业法庭发出的通知，担保方已在新加坡国际商业法庭提起撤销新加坡国际仲裁中心对仲裁一裁决的申请，该撤销申请已被新加坡国际商业法庭受理。

于 2024 年 1 月 31 日，本公司收到新加坡国际商业法庭发出的通知，新加坡国际商业法庭已作出判决，判决驳回担保方提出的撤销仲裁一裁决的申请，同时判决担保方向本公司支付本案相关诉讼成本。

截至本财务报表报出日，本公司仲裁一尚待执行，仲裁二尚未结案。本公司根据外部律师的书面意见，认为相关仲裁对方对本公司的主张被支持的可能性较小，故未针对被诉案件计提预计负债。

除上述诉讼事项外，于 2023 年 12 月 31 日，本集团与其他未决诉讼及仲裁有关的或有负债为人民币 1,631,147 千元，由于管理层认为案件相对方主张被支持的可能性较小，故未针对被诉案件计提预计负债（2022 年 12 月 31 日：人民币 832,710 千元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团向关联方提供借款担保最高额为人民币 604,884 千元，实际已提供借款担保人民币 378,814 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,107,586 千元）（附注八（5）（g）），向电气控股提供金额预计不超过 1.668 亿美元（折合人民币 11.8 亿元）的反担保（附注八（5）（g）），为关联方开具银行承兑汇票 2,409 千元（2022 年 12 月 31 日：无）（附注八（8））。本集团确认与上述相关的预计负债为人民币 202,167 千元（附注四（49）（b））。

于 2023 年 12 月 31 日，无与合营企业和联营企业的权益相关的重大或有负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 十一、承诺事项

### 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本性支出承诺事项

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约	847,565	1,788,918
已批准但未签约	7,085	2,110
	854,650	1,791,028

#### (2) 经营租赁-作为出租人

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内(含 1 年)	19,536	52,568
一到二年(含 2 年)	43,705	46,200
二到三年(含 3 年)	45,709	43,520
三年以上	150,326	206,975
	259,276	349,263

#### (3) 对外投资承诺事项

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但未履行	854,826	534,126

### 其他

适用 不适用

## 十二、资产负债表日后事项

### (1) 重要的非调整事项

适用 不适用

### (2) 利润分配情况

适用 不适用

### (3) 销售退回

适用 不适用

### (4) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十三、融资租赁-作为出租人

于 2023 年 12 月 31 日，未实现融资收益的余额为人民币 934,209 千元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 825,214 千元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内(含 1 年)	2,494,836	1,671,539
一到二年(含 2 年)	514,434	633,102
二到三年(含 3 年)	425,811	542,170
三年以上	960,956	1,505,902
	4,396,037	4,352,713

### 十四、与金融工具相关的风险

#### 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币借款为 1,135,108 千美元，折合人民币 8,039,626 千元，本集团通过签署远期外汇合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：千元

	2023 年 12 月 31 日				
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产-					
货币资金	3,551,554	54,118	390,618	1,782	3,998,072
应收账款	11,590,732	-	1,144,803	-	12,735,535
其他应收款	681,355	1,228	175,152	-	857,735
	15,823,641	55,346	1,710,573	1,782	17,591,342
外币金融负债-					
应付账款	1,562,664	11,499	1,015,441	-	2,589,604
其他应付款	1,029,782	19,875	151,150	-	1,200,807
短期借款	460,376	-	1,645,685	453,100	2,559,161
长期借款	2,512,883	-	755,888	-	3,268,771
一年内到期的长期借款	244,968	-	1,966,726	-	2,211,694
	5,810,673	31,374	5,534,890	453,100	11,830,037

单位：千元

	2022 年 12 月 31 日				
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产-					
货币资金	3,867,550	57,074	377,532	66,862	4,369,018
应收账款	9,330,967	2,730	2,840	14,388	9,350,925
其他应收款	150,545	182	1	176	150,904
	13,349,062	59,986	380,373	81,426	13,870,847
外币金融负债-					
应付账款	1,393,582	17,962	1,226	-	1,412,770
其他应付款	723	19,814	39,161	71	59,769
短期借款	898,433	-	1,287,850	468,983	2,655,266
长期借款	1,963,156	-	2,573,796	-	4,536,952
一年内到期的长期借款	728,405	-	100,480	-	828,885
	4,984,299	37,776	4,002,513	469,054	9,493,642

于 2023 年 12 月 31 日，对于本集团上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 10%，其他因素保持不变并考虑公司已购买远期外汇合约的公允价值变动，则本集团将减少或增加/(减少)税前利润列示如下：

单位：千元

	升值	贬值
美元	-1,001,297	1,001,297
日元	-2,397	2,397
欧元	382,432	-382,432
港币	45,132	-45,132

### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，其中，本集团浮动利率带息债务主要为以人民币、美元和欧元计价的浮动利率借款合同，金额为人民币 18,964,383 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 12,326,323 千元)(附注四(50))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2023 年度及 2022 年度本集团并无重大利率互换安排。

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加约人民币 94,821 千元(2022 年 12 月 31 日：约人民币 61,632 千元)。

### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少税前利润约人民币 81,482 千元(2022 年 12 月 31 日：约人民币 93,671 千元)，对其他综合收益无影响(2022 年 12 月 31 日：无)。

## (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、发放贷款及垫款、长期应收款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行担保/承诺所需支付的最大金额人民币 1,786,278 千元(附注十四(3))，以及为关联方开具的银行承兑汇票 2,409 千元(附注九(8))。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收银行承兑汇票主要由国有银行和其他大中型上市银行进行承兑，本集团认为其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。

本集团持有的债权投资及其他债权投资主要为国债及金融债等具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。同时，对于信用风险特征显著不同的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，本集团根据处于不同情况的合同对手方的历史信用损失经验、经营模式、当前状况及对其未来状况的预测，并结合外部律师的专业法律意见、与诉讼相关的保全资产情况，评估了多情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应计提预期信用损失。

此外，财务担保和贷款承诺可能会因为交易对手方违约而产生风险，本集团对财务担保和贷款承诺制定了严格的申请和审批要求，综合考虑内外部信用评级等信息，持续监控信用风险敞口、交易对手方信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于租赁公司提供的租赁业务，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本集团对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

财务公司所提供的贷款业务均为与电气控股下属单位的交易。本集团建立了信贷质量评价体系，按贷款人的风险水平设定授信额度并决定所需的抵押物价值或担保水平。风险评估包括贷款人调查、风险评级、授信额度评定、贷款审查以及贷后监控等。本集团定期进行风险评估，确保本集团及时监控可能出现的风险并采取适当的规避措施。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团因债务人抵押而持有的重大担保物的公允价值人民币 4,580,796 千元，该等债务的风险敞口为人民币 5,845,686 千元。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团应收某联营公司其他应收款人民币 1,015,622 千元，该其他应收款由该联营公司的关联企业承诺将对未得到清偿的被担保债务承担连带保证责任。

## (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	8,378,072	-	-	-	8,378,072
交易性金融负债及衍生金融负债	37,860	-	-	-	37,860
应付票据	12,074,199	-	-	-	12,074,199
应付账款	59,610,479	-	-	-	59,610,479
吸收存款及同业存放	7,488,646	-	-	-	7,488,646
一年内到期的长期借款	6,223,301	-	-	-	6,223,301
长期借款	1,025,814	13,067,801	8,500,307	13,533,233	36,127,155
应付债券(含一年内到期)	22,390	736,287	-	-	758,677
长期应付款(含一年内到期)	467,888	129,952	231,627	200,374	1,029,841
租赁负债	312,431	613,561	313,111	250,166	1,489,269
其他金融负债	7,051,980	-	-	-	7,051,980
卖出回购金融资产款	1,000,230	-	-	-	1,000,230
	103,693,290	14,547,601	9,045,045	13,983,773	141,269,709

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	8,882,068	-	-	-	8,882,068
交易性金融负债及衍生金融负债	42,467	-	-	-	42,467
应付票据	16,069,558	-	-	-	16,069,558
应付账款	57,396,886	-	-	-	57,396,886
吸收存款及同业存放	6,258,862	-	-	-	6,258,862
一年内到期的长期借款	5,642,280	-	-	-	5,642,280
长期借款	755,706	4,830,228	12,062,189	8,395,299	26,043,422
应付债券(含一年内到期)	2,623,621	23,850	757,645	-	3,405,116
长期应付款(含一年内到期)	764,983	312,930	55,960	193,964	1,327,837
租赁负债	793,997	466,595	238,112	190,244	1,688,948
其他金融负债	6,280,898	-	-	-	6,280,898
	105,511,326	5,633,603	13,113,906	8,779,507	133,038,342

(i) 于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保和非财务保函的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
财务担保	1,786,278	-	-	-	1,786,278
承兑汇票	2,409	-	-	-	2,409

	1,788,687	-	-	-	1,788,687
--	-----------	---	---	---	-----------

单位：千元 币种：人民币

2022 年 12 月 31 日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
财务担保	3,701,429	-	-	-	3,701,429

(ii) 于资产负债表日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

2023 年 12 月 31 日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的未来合同现金流	10,401	3,866	8,300	-	22,567

单位：千元 币种：人民币

2022 年 12 月 31 日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的未来合同现金流	-	-	-	-	-

(iii) 银行借款及其他借款偿还期分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
1 年以内	15,491,194	8,506,663	15,101,201	11,353,717
1 至 2 年	13,072,470	1,356,594	4,836,612	490,758
2 年至 5 年	8,514,314	510,658	12,081,340	995,813
超过 5 年	13,650,550	353,794	8,548,616	190,438
	50,728,528	10,727,709	40,567,769	13,030,726

**(4) 套期****(a) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(b) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(c) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (5) 金融资产转移

## (a) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (b) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (c) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十五、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## (1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
交易性基金投资	6,254,518	-	-	6,254,518
交易性权益工具投资	69,727	-	-	69,727
交易性债券投资	615,337	-	-	615,337
理财产品	-	206,885	-	206,885
非套期的衍生金融工具	-	345,896	-	345,896
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产	-	12,798	-	12,798
(七) 应收款项融资				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	-	-	1,242,567	1,242,567
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	-	-	112,377	112,377
(八) 其他流动资产				
同业存单	-	4,244,935	-	4,244,935
(九) 其他非流动金融资产	1,604,695	543,945	5,190,472	7,339,112
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>8,544,277</b>	<b>5,354,459</b>	<b>6,545,416</b>	<b>20,444,152</b>
(十) 交易性金融负债		34,435		34,435
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(十一) 衍生金融负债		3,425		3,425
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>37,860</b>		<b>37,860</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产-				
交易性基金投资	5,921,775	-	-	5,921,775
交易性权益工具投资	152,688	-	-	152,688
交易性债券投资	1,011,394	-	-	1,011,394
理财产品	-	231,175	-	231,175
非套期的衍生金融工具	-	340,406	-	340,406
衍生金融资产-	-	55,890	-	55,890
应收款项融资-				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	-	-	2,056,202	2,056,202
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	-	-	49,387	49,387
其他流动资产-				
同业存单	-	15,486,059	-	15,486,059
其他非流动金融资产	781,091	-	6,487,372	7,268,463
资产合计	7,866,948	16,113,530	8,592,961	32,573,439

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债				
衍生金融负债	-	10,450	-	10,450
交易性金融负债	-	32,017	-	32,017
	-	42,467	-	42,467

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

适用 不适用

持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。其中初始确认时直接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所使用的估值模型主要为蒙特卡洛模拟模型等，估值技术的输入值主要包括股票预期收益率、股票预期波动率等；债券投资和理财产品的公允价值基本从第三方对同一或可比资产的报价中获取，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

上述第三层次资产和负债变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	购买	出售	转入 第三 层次	转出第三 层次	当期利得或损失总额		2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日仍持有的 资产计入 2023 年度损益 的未实现利得或损失的变 动—公允价值变动损益
						计入当期损 益的利得或 损失 (a)	计入其他综 合收益的利 得或损失		
金融资产—						-			
其他非流动金融资产	6,487,372	80,646	-408,055	-	-884,488	-85,003	-	5,190,472	-
应收款项融资	2,105,589	1,670,492	-2,418,935	-	-	-	-2,202	1,354,944	-
	8,592,961	1,751,138	-2,826,990	-	-884,488	-85,003	-2,202	6,545,416	-

(a) 计入当期损益的利得或损失计入利润表中的公允价值变动收益项目。

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

单位：千元 币种：人民币

	估值技术	2023 年 12 月 31 日公允价值	名称	输入值		
				范围/加权 平均值	与公允价值之 间的关系	可观察/ 不可观察
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产—						
	市场倍数法	5,021,915	市净率	0.9-3.6	正相关	不可观察
			市盈率	19.1-33.7	正相关	不可观察
			市销率	2.9-7.4	正相关	不可观察
			其他/规模风险折扣	17.7%-30%	负相关	不可观察
			流动性折扣	25%-31%	负相关	不可观察
	成本/市价法以 及情景分析法	168,557	流动性折扣	13.2%- 26.2%	负相关	不可观察
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据—	收益法	1,242,567	折现率	1.3%	负相关	不可观察
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款—	收益法	112,377	折现率	4.8%-6%	负相关	不可观察

---

		6,545,416			
--	--	-----------	--	--	--

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
衍生金融资产—				
远期外汇合同	12,798	收益法	美元兑人民币远期汇率	范围：6.7130-7.2258 加权平均值：7.0467

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围/加权平均值
衍生金融资产—				
远期外汇合同	6,209	收益法	美元兑人民币远期汇率	范围：6.7297-7.0753 加权平均值：6.9024

## (2) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## (3) 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

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、租赁资产、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债—				
长期借款	30,893,868	29,948,920	21,647,690	20,862,148
应付债券	749,300	749,232	748,697	748,310
	31,643,168	30,698,152	22,396,387	21,610,458

长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第二层次。

## 十六、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用传动比率监控资本。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的传动比率列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
计息银行借款和其他借款	45,281,492	35,791,159
债券	765,374	3,265,305
租赁负债	1,450,546	1,433,621
客户存款	7,270,530	6,076,565
净负债	54,767,942	46,566,650
权益总额	76,926,640	94,194,167
权益总额和净负债	131,694,582	140,760,817
传动比率	41.59%	33.08%

## 十七、其他重要事项

### (1) 前期会计差错更正

#### (a) 追溯重述法

适用 不适用

#### (b) 未来适用法

适用 不适用

### (2) 重要债务重组

适用 不适用

### (3) 资产置换

#### (a) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (b) 其他资产置换

适用 不适用

### (4) 年金计划

适用 不适用

### (5) 终止经营

适用 不适用

### (6) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### (7) 其他

适用 不适用

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

## (1) 应收票据

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,000	20,421
银行承兑汇票	414,157	379,621
减：坏账准备	-	713
	415,157	399,329

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司无已质押的应收票据。

(b) 2023 年度本公司背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值为人民币 795,776 千元（2022 年度：人民币 1,558,427 千元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

单位：千元 币种：人民币

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	60,061	8,051

## (c) 坏账准备

应收票据的坏账准备按类别分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
按组合计提坏账准备	415,157	100%	-	-	400,042	100%	713	0.2%

## (2) 应收账款

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	13,800,157	13,827,940
减：坏账准备	3,004,291	3,634,058
	10,795,866	10,193,882

## 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,345,840		1,635,898		709,942	2,785,043		2,055,318		729,725
其中：										
单项计提(b)(iii)	2,345,840		1,635,898		709,942	2,785,043		2,055,318		729,725
按组合计提坏账准备	11,454,317		1,368,393		10,085,924	11,042,897		1,578,740		9,464,157
其中：										
主权信用组合(b)(iv)	1,077,291		392,988		684,303	690,314		478,967		211,347
应收账款账龄组合(b)(v)	10,377,026		975,405		9,401,621	10,352,583		1,099,773		9,252,810
合计	13,800,157	/	3,004,291	/	10,795,866	13,827,940	/	3,634,058	/	10,193,882

## (a) 应收账款账龄分析

## (i) 应收账款按逾期账龄分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
未逾期	5,517,540	5,368,878
逾期一年以内	1,566,991	3,020,458
逾期一年至两年	2,463,305	1,884,419
逾期两年至三年	1,284,419	949,134
逾期三年至四年	888,551	557,751
逾期四年至五年	529,719	238,917
逾期五年以上	1,549,632	1,808,383
	13,800,157	13,827,940

## (ii) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,512,904	4,507,892
1 年以内小计	4,512,904	4,507,892
1 至 2 年	2,097,918	3,100,550
2 至 3 年	2,015,358	2,676,259
3 年以上		
3 至 4 年	2,274,820	868,884
4 至 5 年	810,147	746,610
5 年以上	2,089,010	1,927,745
合计	13,800,157	13,827,940

## (b) 坏账准备的情况

## (i) 应收账款坏账准备的变动如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,634,058		629,767			3,004,291
合计	3,634,058		629,767			3,004,291

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

(ii) 2023 年度转回的坏账准备金额为人民币 629,767 千元。

**(iii) 按单项计提坏账准备:**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款 1	896,550	696,440	77.68	预计部分无法收回
应收账款 2	711,346	709,664	99.76	预计部分无法收回
其他	737,944	229,794	20-100	预计部分无法收回
合计	2,345,840	1,635,898		/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

**(iv) 按主权信用组合计提坏账准备:**

于 2023 年 12 月 31 日, 应收账款原值计人民币 1,077,291 千元, 坏账计人民币 392,988 千元, 净值计人民币 684,303 千元(2022 年 12 月 31 日: 应收账款原值计人民币 690,314 千元, 坏账计人民币 478,967 千元, 净值计人民币 211,347 千元)系应收含有主权信用风险的款项。

**(v) 于 2023 年 12 月 31 日, 除 (b) 中提及应收含有主权信用风险的款项外, 其他组合计提坏账准备的应收账款分析如下:**

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款账龄组合

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	5,357,262	45,889	0.1-2
逾期一年以内	1,236,791	66,821	3-9
逾期一年至两年	2,443,263	234,816	6-21
逾期两年至三年	374,189	53,231	8-36
逾期三年至四年	490,536	196,818	14-68
逾期四年至五年	174,501	123,345	20-92
逾期五年以上	300,484	254,485	80-100
合计	10,377,026	975,405	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

**(vi) 于 2022 年 12 月 31 日, 除 (b) 中提及应收含有主权信用风险的款项外, 其他组合计提坏账准备的应收账款分析如下:**

单位: 千元 币种: 人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	5,368,878	0.1%-2%	62,421
逾期一年以内	3,000,752	3%-10%	248,146
逾期一年至两年	875,737	7%-22%	173,893
逾期两年至三年	511,987	8%-35%	153,257
逾期三年至四年	196,066	15%-68%	98,944
逾期四年至五年	100,532	20%-90%	76,847

逾期五年以上	298,631	81%-100%	286,265
	10,352,583		1,099,773

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (c) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (d) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(e) 2023 年度，本公司无对应收账款进行了无追索权的保理，而终止确认的应收账款(2022 年度：无)

### (3) 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	504,469	826,453
其他应收款	4,251,186	4,730,579
合计	4,755,655	5,557,032

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (a) 应收利息分类

适用 不适用

##### (b) 重要逾期利息

适用 不适用

##### (c) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(e) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(f) 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(a) 应收股利**

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	504,469	826,453
合计	504,469	826,453

其他说明:

适用 不适用

(b) 于2023年12月31日及2022年12月31日, 本公司不存在逾期的应收股利。

**(c) 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(d) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(e) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(f) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(g) 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(a) 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(b) 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收本集团内部子公司款项	10,383,250	9,982,082
应收第三方款项	1,890,594	2,278,775
应收联营公司款项	1,015,622	1,015,622
应收电气控股及其下属公司款项	-	2,625
合计	13,289,466	13,279,104

其他说明：

√适用 □不适用

(c) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司应收电气控股及其下属公司款项及应收股利均处于第一阶段。

(d) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	7,898,309	100%	7,898,309	预计无法收回
其他应收款 2	1,015,622	41%	416,621	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
其他应收款 3	793,781	62%	489,763	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
其他应收款 4	274,169	46%	126,118	考虑了债务人的信用情况后，预计剩余部分无法收回
其他	83,357	100%	83,357	预计部分无法收回
	10,065,238		9,014,168	

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

(e) 于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	7,841,183	100%	7,841,183	预计无法收回
其他应收款 2	1,015,622	26%	260,521	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
其他应收款 3	793,781	34%	271,494	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
其他应收款 4	274,169	25%	68,542	考虑了债务人的信用情况后，预计剩余部分无法收回
其他	83,357	100%	83,357	预计部分无法收回
	10,008,112		8,525,097	

(f) 本公司按组合计提坏账准备的其他应收款处于第一阶段，于 2023 年 12 月 31 日，上述其他应收款账面余额人民币 3,728,697 千元，计提损失准备人民币 24,112 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 4,097,445 千元计提损失准备 23,428 千元)。

(g) 单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备变动如下：

其他应收款单项坏账准备变动如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第三阶段
	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
2023年1月1日余额	8,525,097
2023年1月1日余额在本期	
本期计提	489,071

2023年12月31日余额	9,014,168
---------------	-----------

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(h) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收款 1	7,898,309	57	应收本集团内 部子公司款项	三年以上	7,898,309
其他应收款 2	1,015,622	7	关联方借款	三年以上	416,621
其他应收款 3	793,781	6	采购定金	一至两年	489,763
其他应收款 4	274,169	2	采购定金	一至两年	126,118
其他应收款 5	189,015	1	出口退税	一年以内	
合计	10,170,896		/	/	8,930,811

**(i) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(j) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(k) 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

## (4) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
对子公司投资	55,254,042	619,131	54,634,911	46,190,874	933,823	45,257,051
对联营、合营企业投资	1,926,283	118,000	1,808,283	2,818,739		2,818,739
-合营企业(b)	114,424		114,424	552,543		552,543
-联营企业(c)	1,811,859	118,000	1,693,859	2,266,196		2,266,196
合计	57,180,325	737,131	56,443,194	49,009,613	933,823	48,075,790

## (a) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	新增	追加投资	减少投资	期末余额	持股比例	本期计提减值准备	减值准备期末余额	减值准备期初余额	本年宣告分派的现金股利
上海电气风电集团股份有限公司	4,728,503		68,026		4,796,529	60%				
上海电气实业有限公司	1,356,417		3,298,093		4,654,510	100%				123,565
上海电气香港有限公司	4,455,683				4,455,683	100%				
上海电气核电设备有限公司	2,097,431		2,198,729		4,296,160	100%				
上海电气集团上海电机厂有限公司	754,231		2,748,411		3,502,642	100%				
上海电气自动化集团有限公司	200,000		3,295,339		3,495,339	100%				
上海电气融资租赁有限公司	3,091,379				3,091,379	100%				
上海电气投资有限公司	2,889,047		62,500		2,951,547	100%				
上海市机电设计研究院有限公司	1,105,281		1,758,983		2,864,264	100%				
上海集优铭宇机械科技有限公司	2,690,416				2,690,416	88%				210,417
上海电气集团置业有限公司	2,222,211				2,222,211	100%				125,982
上海机电股份有限公司	1,671,054				1,671,054	48%				211,162
上海电气集团财务有限责任公司	1,331,914				1,331,914	75%				197,010
上海锅炉厂有限公司	1,089,005				1,089,005	100%				
上海电气科技创业投资有限公司	1,037,705		17,935		1,055,640	100%				

上海电气输配电集团有限公司	1,017,870				1,017,870	100%				
深圳市赢合科技股份有限公司	3,792,796			3,792,796		0%			314,692	
其他	9,726,108	100,000	698,971	1,076,331	9,448,748			619,131	619,131	38,303
合计	45,257,051	100,000	14,146,987	4,869,127	54,634,911			619,131	933,823	906,439

## (b) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海发那科智能机械有限公司	435,735		435,735								
其他	116,808			-2,384						114,424	
小计	552,543		435,735	-2,384						114,424	
二、联营企业											
上海西门子高压开关有限公司	142,934			129,669			70,889			201,714	
上海西门子开关有限公司	183,215			103,845			93,167			193,893	
浙江诸暨联创永钧股权投资合伙企业(有限合伙)	192,532			-3,946						188,586	
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	76,826			59,048						135,874	
上海凯士比泵有限公司	128,505			14,775			14,575			128,705	
传奇电气(沈阳)有限公司	134,253			32,620			41,300			125,573	
上海施耐德配电电器有限公司	77,908			114,865			107,471			85,302	
上海轨道交通设备发展有限公司	581,040		578,257	-2,783							
其他	748,983	17,397	492	107,874			121,550	118,000		634,212	118,000
小计	2,266,196	17,397	578,749	555,967			448,952	118,000		1,693,859	118,000
合计	2,818,739	17,397	1,014,484	553,583			448,952	118,000		1,808,283	118,000

## (c) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## (5) 资本公积

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价(附注四(60))	16,853,555	-	-	16,853,555
可转债对权益的影响	3,381,592	-	-	3,381,592
股权激励股东缴入资本	-	-	-	-
股份支付计入所有者权益的金额(附注四(60))	184,585	-	-	184,585
其他	173,104	-	-	173,104
	20,592,836	-	-	20,592,836

单位：千元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价(附注四(60))	16,853,555	-	-	16,853,555
可转债对权益的影响	3,381,592	-	-	3,381,592
股权激励股东缴入资本	256,109	-	256,109	-
股份支付计入所有者权益的金额(附注四(60))	152,309	32,276	-	184,585
其他	173,104	-	-	173,104
	20,816,669	32,276	256,109	20,592,836

## (6) 其他综合收益

单位：千元 币种：人民币

	资产负债表中其他综合收益			利润表中其他综合收益				
	2022 年 12 月 31 日	本年增加	其他综合 收益重分类	2023 年 12 月 31 日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得 税费用	税后其他 综合收益
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	-30,627	-	-	-30,627	-	-	-	-

单位：千元 币种：人民币

	资产负债表中其他综合收益			利润表中其他综合收益				
	2021 年 12 月 31 日	本年增加	其他综合 收益重分类	2022 年 12 月 31 日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得 税费用	税后其他 综合收益
将重分类进损益的其他综合收益								
权益法下可转损益的其他综合收益	-30,627	-	-	-30,627	-	-	-	-

## (7) 盈余公积

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	2,639,825	-	-	2,639,825

单位：千元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	2,639,825	-	-	2,639,825

## (8) 累计亏损

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
年初累计亏损	-1,226,536	1,905,104
加：本年净利润/(亏损)	283,994	-3,131,640
年末累计亏损	-942,542	-1,226,536

## (9) 营业收入和营业成本

## (a) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,228,328	20,335,156	20,993,013	21,322,330
其他业务	309,554	126,905	249,978	104,071
合计	21,537,882	20,462,061	21,242,991	21,426,401

其他说明：

主营业务收入是指能源装备及集成服务等销售收入。营业成本主要为主营业务相关的产品成本。

单位：千元 币种：人民币

	2023 年度								
	销售商品			工程建设			劳务	其他	合计
	中国地区	其他亚洲国家和地区	其他地区	中国地区	其他亚洲国家和地区	其他地区			
收入	16,305,536	109,807	353	1,456,609	2,835,800	506,404	13,819		21,228,328
其中：在某一时点确认	16,305,536	109,807	353						16,415,696
在某一时段内确认				1,456,609	2,835,800	506,404	13,819		4,812,632
其他业务收入	50						89,960	219,544	309,554
	16,305,586	109,807	353	1,456,609	2,835,800	506,404	103,779	219,544	21,537,882

单位：千元 币种：人民币

	2022 年度								
	销售商品			工程建设			劳务	其他	合计
	中国地区	其他亚洲国家和地区	其他地区	中国地区	其他亚洲国家和地区	其他地区			
收入	14,617,372	86,621	1,049	1,629,675	4,272,623	380,055	5,618		20,993,013
其中：在某一时点确认	14,617,372	86,621	1,049				5,618		14,710,660
在某一时段内确认				1,629,675	4,272,623	380,055			6,282,353
其他业务收入								249,978	249,978
	14,617,372	86,621	1,049	1,629,675	4,272,623	380,055	5,618	249,978	21,242,991

**(i) 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,208,014 千元，其中：9,208,014 千元预计将于 2024 年度确认收入。

**(ii) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

于 2023 年度，本公司无因提前完成劳务而获得的额外奖励。除此之外，本公司不存在重大的合同变更或交易价格的调整。

## (b) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (c) 履约义务的说明

适用 不适用

## (10) 投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	906,439	837,759
权益法核算的长期股权投资收益	553,583	627,482
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款利息收入	155,223	256,304
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	58,998	-
处置子公司产生的投资(损失)/收益	258,359	-101,359
合计	1,932,602	1,620,186

## (11) 其他

适用 不适用

## 十九、补充资料

## (1) 当期非经常性损益明细表

## 2023 年度非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	847,003	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	811,865	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-37,650	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	493,281	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-60,321	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	275,942	
减：所得税影响额	508,049	
少数股东权益影响额（税后）	313,252	
合计	1,508,819	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (a) 2023 年度非经常性损益明细表编制基础

中国证券监督管理委员会于2023年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》(以下简称“2023版1号解释性公告”),该规定自公布之日起施行。本集团按照2023版1号解释性公告的规定编制2023年度非经常性损益明细表。

根据2023版1号解释性公告的规定,非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系,以及虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊和偶发性,影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

#### (b) 执行2023版1号解释性公告对2022年度非经常性损益的影响情况

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(以下简称“2008版1号解释性公告”)的相关规定,本集团2022年度作为非经常性损益列报的政府补助中包括与资产相关的政府补助14,297千元以及与收益相关的政府补助218,779千元。由于该补助与本集团正常经营业务密切相关、符合国家相关产业政策规定、按照确定的标准享有且在该资产的使用寿命内对本集团损益产生持续影响,因此,根据2023版1号解释性公告的相关规定,上述补助233,076千元应列报为经常性损益。

## (2) 2022 年度非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

	2022 年度
非流动性资产处置损益	560,440
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免计入当期损益的政府补助	1,012,719
债务重组损益	359
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务以及财务公司的投资相关业务外，持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和债权投资、其他债权投资和其他非流动金融资产等取得的投资收益	-58,326
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	325,592
单独进行减值测试的合同资产减值准备转回	38,311
处置子公司产生的投资收益	-56,045
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,801
	1,871,851
所得税影响额	-391,624
少数股东权益影响额(税后)	-336,959
	1,143,268

## (a) 2022 年度非经常性损益明细表编制基础

本集团按照 2008 版 1 号解释性公告的相关规定编制 2022 年度非经常性损益明细表。

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

境内外财务报表差异调节表于 2020 年 4 月 15 日，经本公司临时股东大会批准，本集团自 2019 年度起将依据中国企业会计准则编制的合并财务报表用作在香港联合交易所的信息披露。因此本集团于本期间无需编制境内外财务报表差异调节表。

## (4) 净资产收益率及每股收益

适用  不适用

2023 年度

单位：元 币种：人民币

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	0.53	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.33	-0.079	-0.079

2022 年度

单位：元 币种：人民币

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	-6.31	-0.228	-0.228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.33	-0.302	-0.302

(5) 其他

适用 不适用

董事长：吴磊

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用