

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 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冷伟青、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

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	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	49

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
	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半年度报告

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
《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
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	冷伟青

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、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	53,077,946	50,292,790	5.54
营业收入	52,859,907	50,010,830	5.70
归属于上市公司股东的净利润	590,363	-991,340	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,170	-1,350,840	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,329,587	-6,622,924	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	53,077,720	54,862,313	-3.25
总资产	289,550,199	288,020,852	0.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.09	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.09	-1.72	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.46	-2.34	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

上述部分主要会计数据和财务指标较上年同期发生较大变动的主要原因为：1、报告期内，公司聚焦主责主业，积极开拓市场，优化产业结构，营业收入较上年同期增长；2、报告期内，公司持续提升管理能效，加大科研投入提高产品竞争力，毛利率较上年同期提高；3、报告期末，公司所持金融资产公允价值较期初上升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	22,401	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	346,330	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	28,575	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-53,940	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-17,776	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	92,397	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,787	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	257,303	
减：所得税影响额	145,477	
少数股东权益影响额（税后）	149,833	
合计	344,193	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

上海电气是全球领先的工业级绿色智能系统解决方案提供商。公司核心产业聚焦能源装备、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。

（一）电力行业的市场情况

“十四五”期间，我国电力行业的主要特征如下：

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。根据我国《“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年上半年全国新增发电装机容量1.4亿千瓦，其中，新增并网太阳能发电装机容量7842万千瓦，占新增发电装机容量的比重达到56%。截至2023年6月底，全国全口径发电装机容量27.1亿千瓦；其中，非化石能源发电装机容量13.9亿千瓦，同比增长18.6%，占总装机容量比重为51.5%，同比提高3.4个百分点。分类型看，水电4.2亿千瓦，同比增长4.5%；核电5676万千瓦，同比增长2.2%；并网风电3.9亿千瓦，同比增长13.7%；并网太阳能发电4.7亿千瓦，同比增长39.8%。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，电力市场将产生绿色电力、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。

我们聚焦“双碳”战略，坚持科技创新为第一动力，提供具有行业竞争力的高效安全、绿色低碳的能源装备产品和解决方案，提升能源核心装备产业集群优势；紧抓数智化、绿色化、服务化发展机遇，持续推进“产业智能化、服务产业化”的双轮驱动战略，为电力、石化、汽车、轨道交通、航空、楼宇等行业客户提供工业级的绿色智能装备和系统解决方案。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

上海电气是全球领先的工业级绿色智能系统解决方案提供商，主要拥有三大核心竞争优势：

一是极限制造力。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 吨重的产品加工和几毫米轴承的加工；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，难以被复制。

二是集成服务力。我们坚持开放协同、合作共赢，推动能源装备、工业装备和集成服务业务板块之间的协同发展，着力推进新能源、智能电网、储能、工业互联网、人工智能等技术融合，催生“新能源+”商业模式，为能源、工业和城市客户提供工业级的绿色智能系统解决方案，打造绿色转型的核心竞争力。

三是科技创新竞争力。我们搭建了中央研究院、产业集团技术中心、企业研究所的三层科技创新体系，聚焦重大技术攻关，不断加强科技人才和团队建设，紧紧把握全球能源变革和科技革命的发展趋势，加强硬核科技研发，提升研发实力和科技创新竞争力。

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，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，成功获取国内首个压缩空气+锂电池组合式网侧共享储能创新示范项目订单，实现该领域的重大业绩突破。

在氢能领域，上海电气聚焦氢能“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。在制氢环节，目前已发布 2000Nm³/h 碱性电解槽产品，可满足风光大基地、绿色化工/冶金等大规模制氢、用氢应用场景需求。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，我们交付的海上风电累计并网容量已突破 1000 万千瓦，基于持续发展中积累的中国最大的海上风电案例库，我们迭代升级推出了海神平台全新 16+MW 全海域大容量风机，单台年发电量相比上一代产品提升 40%。此外，在新能源领域的多链共生新生态趋势下，我们充分挖掘漂浮式海上风电的巨大开发潜力，不断推动应用场景创新，我们参建了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，为深远海海上风电项目的进一步开发打下了坚实的基础。

在太阳能发电领域，围绕先进光伏电池片及组件生产等核心制造环节，我们成立了上海恒羲光伏科技有限公司，并与理想万里晖半导体设备（上海）股份有限公司合作，联合攻关推出 600MW 异质结光伏整线装备。与此同时，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，推动构建我们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 SOC 均衡控制、多模块故障冗余、柔性并离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。我们致力于加大智能运维平台、数字化配电建设的深耕力度，为客户提供配电网运营+节能服务+分布式能源+储能+售电业务的综合能源服务。我们在马来西亚砂拉越州的 LongSan（龙山）光储柴离网型微电网项目在今年上半年顺利完成移交工作。依托自身在发电装备的优势，我们自主开发制造了具有国际领先水平的系列化调相机产品，可应用于直流换流站和分布式能源场站。

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”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，全面覆盖国内现有主流核电技术路线，核岛主设备国内市场占有率持续居于行业第一。

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。我们推出的智能燃烧调整系统成功在万宁燃机项目完成实施及验证，是上海电气首个智能燃调项目，充分验证了智能燃调技术能够提升燃机稳定性，将机组升降负荷速率从每分钟 15MW 提升至 30MW，有效增加了电厂调峰收益，实现电厂维稳和提效双收益。

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。

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，2022 年，具有完全自主知识产权的 10m/s 超高速电梯签约客户，实现了商业化。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。上海三菱电梯自主开发产品达到销售总量的 70%，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，推出了以智慧电梯和十年质保为标志的高质量产品和高质量服务。依托智慧电梯，从智慧管梯、智慧用梯、智慧服务和智慧监管等方面不断丰富电梯的内涵，基于物联网技术研发的电梯远程监视系统通过大数据和 AI 分析服务，实现了实时故障监视和快速解决。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，致力于规模化、规范化、差异化服务提升和品牌创建，构筑起全覆盖立体化营销服务网络。上海三菱电梯已建立十大营销区域和 94 家分公司，成立 850 家销售代理网点、700 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。

在工业基础零部件领域，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。叶片方面，上半年抓住市场稳步复苏的态势，加速产品交付，并开发新产品 270 余项。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、中高端轴承、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。面向新能源汽车行业，我们把握全球汽车电动化市场机遇，为客户提供覆盖锂电池生产完整工序的生产装备。持续提升锂电池自动化装备能力，积极拓展国际市场，与国际汽车巨头和动力电池头部企业开展合作。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，加强海外网点建设，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”和“源网荷储氢”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 23 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的支撑。“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，聚焦服务产业链，充分发挥比较优势，进一步助推集团产业转型升级，支撑集团资金及风险管控。

三、经营情况的讨论与分析

今年以来，国际地区形势错综复杂，国内经济受到外部需求走弱、内部需求不足、周期性结构性矛盾交织叠加等多方面不利影响。报告期内，面对机会与挑战并存的外部环境，我们坚持以“双碳”战略和全面绿色低碳转型作为发展主线，加大科技创新力度，积极开辟新赛道，加快产业转型升级，扎实推进集团“十四五”战略全面落地实施。

报告期内，公司实现营业总收入人民币 530.78 亿元，较上年同期上升 5.5%；报告期内公司毛利率为 17.9%，同比增加 0.9 个百分点；报告期内归属于母公司股东的净利润为人民币 5.90 亿元，上年同期为人民币-9.91 亿元；报告期内基本每股收益为人民币 0.04 元，上年同期为人民币-0.06 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，公司聚焦主责主业，积极开拓市场，优化产业结构，营业收入较上年同期增长；（2）报告期内，公司持续提升管理能效，加大研发投入提高产品竞争力，毛利率较上年同期提高；（3）报告期末，公司所持金融资产公允价值较期初上升。

报告期内，公司实现新增订单人民币 820.1 亿元，较上年同期增长 38.4%。公司新增订单中，能源装备人民币 494.6 亿元（其中：核电设备人民币 78.2 亿元，燃煤发电设备人民币 226.8 亿元，储能设备人民币 62.1 亿元，风电设备人民币 30.8 亿元），工业装备人民币 214.3 亿元，集成服务人民币 111.2 亿元。截至报告期末，公司在手订单为人民币 2,841.8 亿元，较上年年末增长 5.8%。其中，能源装备

人民币 1,655.4 亿元（其中：核电设备人民币 325.9 亿元，燃煤发电设备人民币 701.0 亿元，储能设备人民币 93.9 亿元，风电设备人民币 260.3 亿元），工业装备人民币 158.6 亿元，集成服务人民币 1,027.8 亿元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、坚持科技创新与人才引领，打造发展第一动力

今年是上海电气的“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，积极构建开放、协同、共赢的科技创新体系，致力于将全球各类科技资源、科技要素在集团内流动起来、整合起来，构建具有三个特征的开放创新体系：一是具有“自力更生+国际合作”特征的科技来源体系。坚持自力更生和国际合作相协同，立足自力更生、自主创新和自立自强，同时加强对外开放，扩大国际合作，用好国际科技资源，提高前瞻性和引领性。二是具有“小内脑+大外脑”特征的科技研发组织体系。将集团科研机构作为全社会科技创新链的一部分，撬动社会科技资源、资本资源和人才资源，融入到全社会科技创新浪潮，把社会最擅长、最优势的科技资源学习好、组合好、利用好，推动集团技术进步和产品能级的提升。三是具有“创新链+产业链+价值链”贯通特征的价值创造体系。围绕最新研发成果，以推动最新技术成果产业化为目标。同时利用资本的力量，推动新产品的产业化和市场化，打通创新链、产业链和价值链，切实把科技作为第一生产力。报告期内，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，我们和上海交通大学、清华大学、长三角国创中心等一批国内顶尖高校及科研院所探讨合作创新，致力于构建长期稳定的合作创新平台。在 2023 年 5 月公布的“2022 年度上海市科学技术奖”中，上海电气共有 5 个项目分获一、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。

结合“双碳”战略，我们积极布局新能源领域技术，为深化零碳经济和建构新型电力系统赋能。在储能技术领域，上海电气储能科技有限公司发布了 500kW/3000kWh 液流储能系统，该系统凭借形态叠加、功能叠加、效能叠加等“超叠加”效应充分展示我们在全钒液流储能领域的技术沉淀。在氢能技术领域，我们推出了 2000Nm³/h 碱性电解槽产品，该产品是目前国内单体产氢量最大的电解水制氢产品，最大产氢量可扩容至 2500Nm³/h，满足风光大基地、绿色化工/冶金等大规模制氢、用氢应用场景需求。在风电技术领域，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。该产品系列可实现平台化开发，适配不同基础形式、不同水深，覆盖全海域风况，容量可拓展到 18MW。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。

在人才引领方面，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。通过正在建设的“能抢赛道”的卓越工程师队伍、“能立功业”的劳模工匠队伍，以及技师、工程师“双师制”培育等途径，培养更多能担当科技自立自强重任的高科技、高技能人才。我们制定领军人才引进计划和接班人计划，建立对于科技人才的引才、留才的市场化激励约束机制，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；我们与上海交通大学、华东理工大学开展联合培养工程硕博士专项试点工作，并与多所高校探索多种模式的校企合作。

2、加快布局新能源赛道，积极践行“双碳”目标

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。我们以实现自身“双碳”目标为基础，加快布局新赛道，重点聚焦发展“风光储氢”等新能源产业，结合多领域协同联动，为行业用户构筑全方位新型电力系统解决方案。

在储能领域，我们积极布局压缩空气储能、抽水蓄能、飞轮储能、锂电储能、液流储能等多元储能技术路线，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）在建 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。报告期内，我们中标甘肃省定西市通渭县压缩空气+锂电池组合式网侧共享储能电站创新示范项目，该项目通过新型储能综合利用模式，可以有效缓解新能源电力调峰、调频压力，改善电网电源结构和能源消纳能力，有助于巩固提升当地供电保障能力和电网安全性。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。

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。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，该项目是目前国内规模最大的 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，连续八年海上风电新增装机容量排名全国第一。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。电气风电汕头智能制造基地打造了数字化采集、数字化应用、数字化决策的智能制造体系，建成了集风电、光伏、储能、充电桩为一体的智能微电网，是中国首批绿色智慧能源项目、5G 工业互联网智慧风电应用的标杆示范项目。

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。在光热技术领域，我们承接的迪拜光伏光热电站工程项目是全球装机容量最大、技术标准最高的光热光伏发电综合体项目，该项目具备最大熔盐储备热量，可实现 24 小时连续发电，通过该项目，我们提供了大规模、长时间、低成本的调节性电源示范案例。

3、持续深耕高端装备制造，推动产业结构优化升级

我们持续深耕高端装备制造领域，积极推动产业结构优化升级，充分挖掘自身能源与工业领域系统解决方案优势，助力行业客户实现绿色低碳转型发展。

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，我们参建的我国西部地区首台“华龙一号”核电机组——中国广核集团广西防城港核电站 3 号机组正式投产发电，并具备商业运行条件，进一步验证了我国自主知识产权三代核电技术“华龙一号”的安全性和成熟性。在四代核电技术领域，我们依托良好的技术装备能力和技术积累，累计取得多个台套高温气冷堆主设备订单。报告期内，我们先后中标中科院武汉岩土所 DEST 模拟器项目扁平作动器试验件、中科院沈阳自动化研究所大型模拟压力试验装置项目、河北新奥聚变实验堆真空室磁体支撑项目等。

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。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。

在电梯设备领域，上海三菱电梯首台 10 米/秒“菱云”系列 LEHY-H 超高速电梯出厂，其曳引机、控制柜及主要安全部件均实现自主制造。上海三菱电梯不断拓展服务产业化发展，以旧梯改造和老房加装业务为突破口，创立新的服务增长点。

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，持续推进业务整合和产业协同，已形成高质量的“专精特新”业务集群。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于今年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完成美国湾流宇航公司的 10 台 PowerRACe 重型机器人交付。PowerRACe 重型机器人是宝尔捷公司自主研发、面向重型航空制造装配所适应的重型机器人，高度匹配航空装配所必需的高刚度和高精度要求。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。

我们正在开展多层次、多场景的智能制造实践，深化人工智能、5G、工业互联网等新一代信息技术与制造业融合发展，创建“数字孪生+”、“人工智能+”、“大数据+”等智能场景，建设智能车间、智能工厂，打造数据互联互通、信息可信交互、生产深度协同、资源柔性配置的智慧供应链。报告期内，我们加快提升“数智化”能力，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。在城市数智化领域，我们中标上海市杨浦区智慧管理平台项目，持续助力城市数字化转型。

展望 2023 年下半年，我们将牢牢把握“稳中求进、守正创新，坚定不移走高质量发展之路”的工作总基调，着力提升科技创新能力、产业发展能力、改革创新能力和可持续发展能力，聚焦主责主业，集中优势，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。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

报告期内，能源装备板块实现营业总收入人民币 256.77 亿元，较上年同期上升 5.8%，主要是燃煤发电业务及电网业务销售收入较上年同期有所上升。报告期内，能源装备板块毛利率为 19.4%，较上年同期上升了 2.2 个百分点，主要是燃煤发电及电网等业务的毛利率上升所致。

报告期内，工业装备板块实现营业总收入人民币 196.09 亿元，较上年同期上升 17.0%，主要为电梯、工业基础件等业务的销售收入较上年同期有所上升。报告期内，工业装备板块毛利率为 16.8%，较上年同期略有上升。

报告期内，集成服务板块实现营业总收入人民币 102.65 亿元，较上年同期下降 11.7%，主要是公司优化产业结构及合并范围变更等原因，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 12.6%，较上年同期下降 1.2 个百分点，主要是毛利率结构变化所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	528.60	500.11	5.70
营业成本	435.70	417.24	4.42
销售费用	17.45	15.74	10.86
管理费用	33.80	34.47	-1.94
财务费用	2.91	6.82	-57.33
研发费用	23.27	19.06	22.09
经营活动产生的现金流量净额	-43.30	-66.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-6.66	10.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31.84	-15.30	不适用

财务费用变动原因说明：本期利息收入及汇兑收益较上年同期有所上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品收到的现金较上年同期有所上升。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资支付的现金较上年同期有所上升。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期因收购少数股东权益而产生筹资活动现金流出。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

本期公司业务类型无重要变化。本期公司利润较上年同期大幅增长的主要原因是：1、报告期内，公司聚焦主责主业，积极开拓市场，优化产业结构，营业收入较上年同期增长；2、报告期内，公司持续提升管理能效，加大研发投入提高产品竞争力，毛利率较上年同期提高；3、报告期末，公司所持金融资产公允价值较期初上升。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期公允价值变动损益人民币 3.56 亿元，占利润总额人民币 18.22 亿元的 19.54%，主要为股票公允价值变动所致。

(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 比例 (%)	上年期末 数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	290.35	10.03	263.45	9.15	10.21	
应收款项	412.35	14.24	382.80	13.29	7.72	
存货	340.23	11.75	308.72	10.72	10.21	
合同资产	218.74	7.55	218.02	7.57	0.33	
投资性房地产	6.26	0.22	6.60	0.23	-5.15	
长期股权投资	112.77	3.89	111.84	3.88	0.83	
固定资产	200.36	6.92	202.82	7.04	-1.21	
在建工程	42.61	1.47	34.28	1.19	24.30	
使用权资产	14.78	0.51	14.02	0.49	5.42	
短期借款	96.72	3.34	86.61	3.01	11.67	
合同负债	421.10	14.54	387.43	13.45	8.69	
长期借款	266.33	9.20	216.48	7.52	23.03	
租赁负债	10.43	0.36	10.77	0.37	-3.16	

其他说明

不适用

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 24,004,770（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.29%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

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 6 月 30 日，公司以账面价值人民币 21.61 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。公司以账面价值人民币 21.92 亿元的应收账款、长期应收款质押取得银行借款。公司以账面价值人民币 5.66 亿元的应收款项融资、人民币 0.38 亿元的应收票据作为质押物，用于开立银行承兑汇票。受限货币资金为人民币 38.26 亿元，其中央行准备金为人民币 24.01 亿元，保函、信用证等业务相关保证金人民币 14.25 亿元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司股权投资总金额约人民币 128 亿元，较上年同期增加约人民币 117 亿元，主要原因详见“(1)重大的股权投资”。

(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	549,277	-	-	198,578	-58,924	25,044	2,043,117
债券	1,006,551	14,441	-	-	297,232	-155,712	-	1,162,512
私募基金	7,470	60	-	-	-	-	-	7,530
衍生工具	55,889	-6,137	-	-	862	-16,411	-	34,203
其他	30,174,387	-201,997	-118,347	-	3,889,150	-6,989,941	10,665	26,763,917
合计	32,573,439	355,644	-118,347	-	4,385,822	-7,220,988	35,709	30,011,279

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	4,050					18,916	其他非流动金融资产
股票	600633	浙数文化	7,462	自有	35,892	35,147					71,039	其他非流动金融资产
股票	000501	武商集团	353	自有	2,172	-254					1,918	其他非流动金融资产
股票	600665	天地源	1,400	自有	2,922	285					3,207	其他非流动金融资产
股票	601229	上海银行	1,620	自有	28,702	-777					27,925	其他非流动金融资产
股票	HK00020	商汤-w	323,724	自有	280,419	-5,596			-39,731	10,669	245,062	其他非流动金融资产
股票	HK09863	零跑汽车	507,151	自有	935,006	496,231					1,473,863	其他非流动金融资产
股票	600515	海南机场	8,475	债转股	9,392	-1,766					7,626	交易性金融资产
合计	/	/	852,985	/	1,309,371	527,320			-39,731	10,669	1,849,556	/

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：百万元 币种：人民币

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	39,006	15,577	10,896	869	838
上海电气集团财务责任有限公司	提供财务服务	2,200	63,244	8,297	524	347	276
深圳市赢合科技股份有限公司	生产及销售锂电池设备	650	18,227	6,111	4,801	522	489
上海电气风电集团股份有限公司	生产及销售风电设备等	1,333	30,796	6,776	4,242	-497	-371
上海集优铭宇机械科技有限公司	生产及销售零部件及设备	2,306	11,563	4,724	4,938	202	167

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险

中国经济整体增长速度趋缓，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工程延期、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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 29 日	各项议案均审议通过，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》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
傅敏	首席合规官	聘任
张铭杰	首席运营官	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

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 年上半年相关情况

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 年上半年排放废水量为 8.9748 万吨；末端化学需氧量平均排放浓度为 21mg/L，排放量为 1.885 吨；处理后纳管由白龙港处理厂污水口排出，末端氨氮上半年平均排放浓度为 0.44mg/L，排放量为 0.0395 吨。上述指标低于核定排放量，符合相关排放标准。

危险废物主要有废乳化液、废清洗液、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 年上半年处置量 106.35 吨。

(2) 上海锅炉厂有限公司 2023 年上半年相关情况

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 年上半年共排放工业废水 39982.1 吨。其中，化学需氧量平均排放浓度为 33.35mg/L，排放量为 5.793 吨，氨氮平均排放浓度为 2.84mg/L，排放量为 0.581 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 34 个排放口，主要污染物为颗粒物、SO₂、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 年上半年颗粒物排放量为 0.442 吨、SO₂排放量为 0.018 吨、氮氧化物排放量为 2.441 吨、VOCs 排放量为 5.795 吨。上述指标低于核定排放量。

危险废物主要有油漆过程中的产生的废物、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 年上半年处置量为 67.6 吨。

(3) 上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂 2023 年上半年相关情况

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 年上半年共排放工业废水 122000 吨。其中，化学需氧量平均排放浓度为 20mg/L，排放量为 2.44 吨，氨氮平均排放浓度为 2.1mg/L，排放量为 2.56 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，达标排放。

废气共 8 个排放口，主要污染物为颗粒物、SO₂、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 年上半年颗粒物排放量为 0.40 吨、SO₂排放量为 0.03 吨、氮氧化物排放量为 0.20 吨、VOCs 排放量为 0.05 吨。上述指标低于核定排放量。

危险废物主要有生产过程中的产生的有乳化液、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 年上半年处置量为 562 吨。

(4) 上海电气电站设备有限公司上海发电机厂 2023 年上半年相关情况

上海电气电站设备有限公司上海发电厂所涉主要污染物为废气。废气共 6 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 年上半年 VOCs 排放量为 160.55 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 年上半年处置量为 67.54 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》环评工作，预计 2023 年下半年开展环评验收。2023 年 6 月，上海电气电站设备有限公司上海汽轮机厂委托第三方完成环保设施改造项目环境影响分析报告。

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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

集团延伸环境治理深度，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，积极推动企业积极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。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2023 年上半年，上海电气坚持贯彻绿色发展理念，积极推进“双碳”战略，在能效管理方面强化对重点用能单位的能效管理，积极开展用能预测，对用能和生产情况偏离度大的企业，实行专项管理，对标月度生产和用能计划，每月监测用能和跟踪生产状况，严格生产和用能月度计划的执行，有效提高了能源使用效率。积极开展节能宣传工作，组织重点用能企业开展节能改造，推动企业参与绿色企业创建工作，综合提升能源利用效率，减少碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2023 年上半年，集团及下属各级企业积极做好农村综合帮扶结对工作，参加国家巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴。集团下属的电气风电、上海电气电站集团、上海三菱电梯分别与云南省富源县墨红镇三台村、后所镇外后所村、大河镇黄泥村签订了新一轮村企帮扶协议。我们派员进驻奉贤奉城镇蔡家桥村开始为期两年的驻村指导员工作，进一步建强村级组织，推进强村富民，提升治理能力和为民办事服务能力。

2023 年下半年将启动新一轮农村综合帮扶签约结对，上海电气将积极加强与对口地区的沟通交流，精准对接积极参与乡村振兴，助力对口地区巩固拓展脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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。	长期	否	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、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。	长期	否	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: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。	2021年5月19日至2024年5月18日	是	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	长期	否	是		

			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。					
	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。	长期	否	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。	长期	否	是		
	解决同业竞争	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。	本公司作为电气风电控股股东期间	是	是		

	其他	公司	<p>本公司分拆所属于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。</p>	本公司作为电气风电控股股东期间	是	是		
	其他	公司	<p>本公司分拆所属于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关认定后，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。</p>	长期	否	是		
与天沃科技相关的承诺	解决同业竞争	电气控股	<p>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具体生产经营活动。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，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。</p>	电气控股直接或间接控制上海电气及天沃科技期间	是	是		

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。	本公司作为赢合科技控股股东期间	是	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。	本公司作为赢合科技控股股东期间	是	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、独立的财务会计制度和对其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。（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	本公司作为赢合科技控股股东期间	是	是		

		<p>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、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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
<p>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。</p>	www.sse.com.cn
<p>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>	www.sse.com.cn
<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</p>	www.sse.com.cn

<p>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。</p>	
---	--

(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

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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、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 6 月 30 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连人士(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 6 月 30 日止，本集团向母集团之销售金额约为人民币 3,891 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 6 月 30 日止，本集团向母集团之采购金额约为人民币 14,174 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 6 月 30 日止，本集团向母集团提供之综合服务金额约为人民币 13,124 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 6 月 30 日止，本集团接受母集团之综合服务金额约为人民币 268 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 6 月 30 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 6 月 30 日止，母集团从财务公司取得的存款利息约为人民币 4,257 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 6 月 30 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 6 月 30 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为人民币 12,262 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 6 月 30 日止，财务公司向母集团提供中间业务服务所收取的费用为人民币 176 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 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 6 月 30 日止，本集团向西门子集团之采购金额约为人民币 23,139 万元，本集团向西门子集团之销售金额约为人民币 13,974 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 采购电梯产品和相关服务等，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，上海三菱电梯可选择于协议届满前三个月发出通知再续期。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本集团向 MESMEE 之采购金额约为人民币 108,468 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6月30日止，本集团向上电关联集团之销售金额约为人民币209,149万元。

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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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。

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	35,525,012	37,593,965	3,806,113
合计	/	/	/	5,875,066	35,525,012	37,593,965	3,806,113

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	期初余额	本期发生额	期末余额

			贷款利率范围		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	9,955,500	8,562,500	8,221,830
合计	/	/	/	6,828,830	9,955,500	8,562,500	8,221,830

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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	9.92	2016/9/26	2016/9/26	2026/9/25	一般担保	纳博特斯克精密机器（中国）有限公司6亿日元借款	无	否	否	0	否	否	联营公司
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	9.92	2018/11/15	2018/11/15	2028/11/14	一般担保	纳博特斯克精密机器（中国）有限公司6亿日元借款	无	否	否	0	否	否	联营公司
上海市机电设计研究院有限公司	全资子公司	天津市青沅水处理技术有限公司	253	2019/12/17	2019/12/17	2027/12/16	连带责任担保	天津市青沅水处理技术有限公司人民币2.53亿元项目贷款	无	否	否	0	有	否	联营公司
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	2021/4/22	2021/4/22	2024/4/22	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币3.2亿元借款	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	2021/12/15	2021/12/15	2023/12/15	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币3亿元借款	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	16.4	2022/3/16	2022/3/16	2023/1/17	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币0.41亿元借款	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	2022/4/29	2022/4/29	2023/3/29	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币2亿元借款	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	2021/3/31	2021/3/31	2023/3/20	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币2亿元借款	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	2021/2/23	2021/2/23	2023/2/16	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币1.5亿元借款	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	51.6	2022/1/24	2022/1/24	2023/1/17	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币1.29亿元借款	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	2022/1/25	2022/1/25	2023/1/17	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币2亿元借款	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	2022/5/23	2022/5/23	2023/5/19	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币2亿元借款	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	2021/12/1	2021/12/1	2023/11/30	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币5亿元借款	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	200	2021/12/27	2021/12/27	2023/11/26	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币5亿元借款	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	160	2022/6/1	2022/6/1	2023/2/16	连带责任担保	中机国能电力工程有限公司人民币4亿元借款	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	400	2019/12/20	2019/12/20	2023/2/21	连带责任担保	苏州天沃科技股份有限公司人民币10亿元借款	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	2021/1/14	2021/1/14	2023/1/13	连带责任担保	苏州天沃科技股份有限公司人民币3亿元借款	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	2021/6/21	2021/6/21	2023/6/14	连带责任担保	苏州天沃科技股份有限公司人民币1.85亿元借款	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	2021/9/2	2021/9/2	2024/6/14	连带责任担保	苏州天沃科技股份有限公司人民币2.6亿元借款	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	2021/10/27	2021/10/27	2023/10/27	连带责任担保	苏州天沃科技股份有限公司人民币5.3亿元借款	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	玉门鑫能光热第一电力有限公司	100	2019/12/6	2019/12/6	2031/11/28	连带责任担保	玉门鑫能光热第一电力有限公司人民币5亿元借款	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）												2,096.53			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												1,054.90			
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												7,064.55			
报告期末对子公司担保余额合计（B）												6,892.25			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）												7,947.15			
担保总额占公司净资产的比例（%）												14.97			
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												844.20			
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）												6,649.71			
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）												7,493.91			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 不适用

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。

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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	260,292
截至报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
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	134,000	2,919,221,170	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	345,600	390,727,794	2.51		无		国家
中国证券金融股份有限公司	-127,350,545	241,612,336	1.55		无		国有法人
香港中央结算有限公司	27,428,028	197,958,618	1.27		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	2,919,221,170	境外上市外资股	2,919,221,170				

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	390,727,794	人民币普通股	390,727,794
中国证券金融股份有限公司	241,612,336	人民币普通股	241,612,336
香港中央结算有限公司	197,958,618	人民币普通股	197,958,618
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6月30日，电气控股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。截至2022年12月31日,电气控股累计质押969,066,518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。

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。截至2023年6月30日,电气控股剩余质押股份数量为284,545,455股。

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六月三十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	8,618,128,262	好仓	68.10	55.32
	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	A股	实益拥有人	1	7,442,101,913	好仓	58.81	47.77

集团有限公司	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	390,727,794	好仓	3.09	2.51

附注：

(1) 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。

(2) 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六月三十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

于二零二三年六月三十日，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十所载「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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海电气集团股份有限公司2018年度第一期中期票据	18沪电气MTN001	101801489.IB	2018年12月13日至2018年12月14日	2018年12月17日	2023年12月17日	2,500,000,000.00	4.15	本期中期票据的利息分年支付，最后一期利息随本金一起支付。本期中期票据到期一次还本。	银行间清算所股份有限公司	面向机构投资者	本期中期票据在债权登记日的次一工作日在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

其他说明

不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	117.44%	123.01%	减少 5.57 个百分点	
速动比率	97.37%	104.13%	减少 6.76 个百分点	
资产负债率(%)	70.66	67.30	增加 3.36 个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	246,170	-1,350,840	不适用	
EBITDA 全部债务比	2.03%	1.14%	增加 0.89 个百分点	
利息保障倍数	3.43	1.11	209.01	主要是利润总额增加
现金利息保障倍数	-4.42	-4.90	不适用	
EBITDA 利息保障倍数	5.55	2.68	107.09	主要是息税折旧摊销前利润增加
贷款偿还率(%)	100	100	-	
利息偿付率(%)	100	100	-	

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

财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四(1)	29,035,347	26,344,500
结算备付金		21,274	24,317
拆出资金	四(2)	14,854,103	24,613,553
交易性金融资产	四(3)	7,669,237	7,657,438
衍生金融资产	四(4)	34,203	55,890
应收票据	四(5)	4,948,629	6,257,285
应收账款	四(6)	41,235,117	38,279,969
应收款项融资	四(7)	1,339,233	2,105,589
预付款项	四(8)	10,533,996	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)	5,935,941	6,156,517
其中：应收利息		44,780	98,700
应收股利		53,090	96,210
买入返售金融资产	四(10)	2,578,058	1,131,206
存货	四(11)	34,023,456	30,871,914
合同资产	四(12)	21,873,768	21,801,813
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	四(14)	1,929,296	2,857,670
其他流动资产	四(15)	23,089,514	22,719,005
流动资产合计		199,101,172	201,153,633
非流动资产：			
发放贷款和垫款	四(16)	2,975,155	1,590,952
债权投资	四(17)	152,674	152,863
其他债权投资			
长期应收款	四(19)	3,059,512	3,328,725
长期股权投资	四(20)	11,277,477	11,183,753
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	四(22)	7,962,319	7,268,463
投资性房地产	四(23)	625,928	660,172
固定资产	四(24)	20,036,317	20,282,308
在建工程	四(25)	4,260,792	3,427,951
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	四(28)	1,477,581	1,402,169
无形资产	四(29)	12,431,347	12,582,986
开发支出	四(29)	43,914	35,818
商誉	四(30)	3,347,622	3,288,723
长期待摊费用	四(31)	539,020	555,484
递延所得税资产	四(32)	8,317,531	7,733,152
其他非流动资产	四(33)	13,941,838	13,373,700
非流动资产合计		90,449,027	86,867,219
资产总计		289,550,199	288,020,852
流动负债：			
短期借款	四(35)	9,672,157	8,660,895
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	四(36)	14,774	32,017
衍生金融负债	四(4)	19,900	10,450
应付票据	四(37)	16,120,350	16,069,558
应付账款	四(38)	59,471,514	57,396,886
预收款项	四(39)	754,204	786,313
合同负债	四(40)	42,110,255	38,742,797
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	四(41)	3,967,600	6,076,565
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	四(42)	4,162,174	4,958,030
应交税费	四(43)	1,962,833	2,030,487
其他应付款	四(44)	8,065,521	7,859,473
其中：应付利息		317,130	295,953
应付股利		926,474	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(46)	11,707,989	9,120,361
其他流动负债	四(47)	11,505,326	11,781,611
流动负债合计		169,534,597	163,525,443
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	四(48)	26,633,072	21,647,690
应付债券	四(49)	748,993	748,697
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	四(50)	1,042,534	1,077,425
长期应付款	四(51)	454,696	562,855
长期应付职工薪酬	四(53)	175,023	175,854
预计负债	四(54)	3,640,204	3,592,976
递延收益	四(52)	1,424,471	1,491,212
递延所得税负债	四(32)	813,348	836,321
其他非流动负债	四(55)	126,183	168,212
非流动负债合计		35,058,524	30,301,242

负债合计		204,593,121	193,826,685
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	四(56)	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(58)	19,319,532	21,837,822
减：库存股			
其他综合收益	四(60)	117,094	-24,891
专项储备		145,253	143,786
盈余公积	四(62)	5,906,524	5,906,524
一般风险准备			
未分配利润	四(63)	12,009,508	11,419,263
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		53,077,720	54,862,313
少数股东权益		31,879,358	39,331,854
所有者权益（或股东权益）合计		84,957,078	94,194,167
负债和所有者权益（或股东权益）总计		289,550,199	288,020,852

公司负责人：冷伟青

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6月30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6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,971,785	27,039,710
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十七(1)	280,422	399,329
应收账款	十七(2)	10,686,011	10,193,882
应收款项融资			
预付款项		12,365,751	12,345,129
其他应收款	十七(3)	5,446,413	5,557,032
其中：应收利息			
应收股利		742,053	826,453
存货		106,410	130,080
合同资产		4,330,238	4,031,958
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		269,000	269,000
其他流动资产		2,563,387	3,116,576
流动资产合计		57,019,417	63,082,696
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		5,321,059	5,462,259

长期股权投资	十七(4)	59,041,884	48,075,790
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,712,119	1,787,054
投资性房地产		114,020	115,261
固定资产		1,477,035	1,542,295
在建工程		56,638	51,153
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,581	39,859
无形资产		2,314,811	2,377,271
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,448	23,041
递延所得税资产		2,287,208	2,309,575
其他非流动资产		6,088,274	5,817,118
非流动资产合计		78,462,077	67,600,676
资产总计		135,481,494	130,683,372
流动负债：			
短期借款		5,816,000	5,811,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,210,786	4,410,137
应付账款		24,768,121	24,289,333
预收款项			
合同负债		10,756,685	11,573,885
应付职工薪酬		955,594	1,097,799
应交税费		105,797	42,351
其他应付款		2,543,211	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		17,547,205	6,098,445
其他流动负债		1,194,868	1,416,490
流动负债合计		65,898,267	57,463,143
非流动负债：			
长期借款		24,218,260	17,963,957
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,368	15,528
长期应付款		7,537,977	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		223,904	148,060
非流动负债合计		32,007,509	35,664,922
负债合计		97,905,776	93,128,065

所有者权益（或股东权益）：			
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	十七(5)	20,592,836	20,592,836
减：库存股			
其他综合收益	十七(6)	-30,627	-30,627
专项储备			
盈余公积	十七(7)	2,639,825	2,639,825
未分配利润	十七(8)	-1,206,125	-1,226,536
所有者权益（或股东权益）合计		37,575,718	37,555,307
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135,481,494	130,683,372

公司负责人：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		53,077,946	50,292,790
其中：营业收入	四(64)	52,859,907	50,010,830
利息收入		216,299	281,883
已赚保费			
手续费及佣金收入		1,740	77
二、营业总成本		51,631,988	49,602,344
其中：营业成本	四(64)	43,570,175	41,723,987
利息支出		1,210	29,963
手续费及佣金支出		404	443
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(65)	317,148	238,786
销售费用	四(66)	1,744,978	1,574,347
管理费用	四(67)	3,380,478	3,447,486
研发费用	四(68)	2,327,078	1,905,529
财务费用	四(69)	290,517	681,803
其中：利息费用		750,217	853,592
利息收入		334,891	239,461
加：其他收益	四(73)	441,291	470,011
投资收益（损失以“-”号填列）	四(74)	1,159,942	435,495
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		503,197	391,337
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-697	-446
汇兑收益（损失以“-”号填列）		10,223	9,829

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(76)	355,644	-160,396
信用减值损失（损失以“-”号填列）	四(72)	-948,647	-1,112,059
资产减值损失（损失以“-”号填列）	四(71)	-629,260	-344,192
资产处置收益（损失以“-”号填列）	四(77)	22,401	74,904
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,857,552	64,038
加：营业外收入	四(78)	53,969	55,153
减：营业外支出	四(79)	89,248	23,158
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,822,273	96,033
减：所得税费用	四(80)	335,934	213,584
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,486,339	-117,551
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,486,339	-117,551
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）		590,363	-991,340
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		895,976	873,789
六、其他综合收益的税后净额		159,010	117,389
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		141,985	116,750
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		141,985	116,750
（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		100,213	29,729
（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		-1,741	-
（6）外币财务报表折算差额		54,542	87,642
（7）其他		-11,029	-621
其中：其他债权投资及应收款项融资信用减值准备		-11,029	-621
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		17,025	639
七、综合收益总额		1,645,349	-162
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		732,348	-874,590
（二）归属于少数股东的综合收益总额		913,001	874,428
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	四(82)	0.04	-0.06
（二）稀释每股收益(元/股)	四(82)	0.04	-0.06

公司负责人：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七(9)	9,401,325	9,600,129
减：营业成本	十七(9)	8,874,803	9,230,000
税金及附加		28,862	16,029
销售费用		99,387	138,236
管理费用		422,942	635,535
研发费用		111,226	71,094
财务费用		571,917	802,938
其中：利息费用		816,954	942,920
利息收入		203,212	166,577
加：其他收益		14,182	35,632
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(10)	1,109,799	715,034
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		241,958	244,387
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-60,000	-132,230
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-133,678	-650,565
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-107,641	27,075
资产处置收益（损失以“-”号填列）		766	80,882
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,616	-1,217,875
加：营业外收入		733	96
减：营业外支出		33,934	755
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,415	-1,218,534
减：所得税费用		62,004	-10,740
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,411	-1,207,794
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,411	-1,207,794
（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		20,411	-1,207,794
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：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,395,789	48,397,299
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		506,531	888,355
收到其他与经营活动有关的现金	四(83)	2,043,262	5,711,214
经营活动现金流入小计		59,945,582	54,996,868
购买商品、接受劳务支付的现金		45,456,605	46,916,146
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		7,179,265	6,882,501
支付的各项税费		2,660,495	2,439,142
支付其他与经营活动有关的现金	四(83)	8,978,804	5,382,003
经营活动现金流出小计		64,275,169	61,619,792
经营活动产生的现金流量净额	四(84)	-4,329,587	-6,622,924
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,917,473	4,650,123
取得投资收益收到的现金		534,741	330,125
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,310	206,801
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	四(84)	666,000	10,743
收到其他与投资活动有关的现金	四(83)	-	169,282
投资活动现金流入小计		7,317,524	5,367,074
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,841,383	1,432,261
投资支付的现金		5,054,654	2,468,581
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	四(84)	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(83)	1,087,910	390,665
投资活动现金流出小计		7,983,947	4,291,507
投资活动产生的现金流量净额		-666,423	1,075,567

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		121,031	33,778
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		121,031	33,778
取得借款收到的现金		12,431,333	9,723,250
发行债券所收到的现金		-	750,000
收到其他与筹资活动有关的现金	四(83)	2,513	353,214
筹资活动现金流入小计		12,554,877	10,860,242
偿还债务支付的现金		3,989,074	9,365,870
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,329,373	1,585,947
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		685,418	547,336
支付其他与筹资活动有关的现金	四(83)	10,419,942	1,437,932
筹资活动现金流出小计		15,738,389	12,389,749
筹资活动产生的现金流量净额		-3,183,512	-1,529,507
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		138,857	112,315
五、现金及现金等价物净增加额		-8,040,665	-6,964,549
加：期初现金及现金等价物余额		43,785,108	43,581,329
六、期末现金及现金等价物余额	四(84)	35,744,443	36,616,780

公司负责人：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,450,682	7,468,416
收到的税费返还		15	73,863
收到其他与经营活动有关的现金		427,144	657,046
经营活动现金流入小计		8,877,841	8,199,325
购买商品、接受劳务支付的现金		11,607,917	10,282,472
支付给职工及为职工支付的现金		392,794	482,689
支付的各项税费		27,160	384,840
支付其他与经营活动有关的现金		553,123	1,529,141
经营活动现金流出小计		12,580,994	12,679,142
经营活动产生的现金流量净额		-3,703,153	-4,479,817
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		419,051	3,820
取得投资收益收到的现金		781,018	222,316
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,786	78,362
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		3,570,200	786,447
投资活动现金流入小计		4,772,055	1,090,945
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,264	6,618
投资支付的现金		11,269,510	183,663
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		10,000	133,000

投资活动现金流出小计		11,306,774	323,281
投资活动产生的现金流量净额		-6,534,719	767,664
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,862,750	4,626,271
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,862,750	4,626,271
偿还债务支付的现金		4,190,033	3,806,697
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		685,034	1,039,415
支付其他与筹资活动有关的现金		18,265	377,283
筹资活动现金流出小计		4,893,332	5,223,395
筹资活动产生的现金流量净额		6,969,418	-597,124
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,529	31,087
五、现金及现金等价物净增加额		-3,207,925	-4,278,190
加：期初现金及现金等价物余额		16,934,710	19,655,420
六、期末现金及现金等价物余额		13,726,785	15,377,230

公司负责人：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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）	-	-	-	-	-2,518,290	-	141,985	1,467	-	-	590,245	-	-1,784,593	-7,452,496	-9,237,089
（一）综合收益总额							141,985				590,363		732,348	913,001	1,645,349
1. 净利润											590,363		590,363	895,976	1,486,339
2. 其他综合收益							141,985						141,985	17,025	159,010
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-2,518,290	-	-	-	-	-	-	-	-2,518,290	-7,368,395	-9,886,685
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	-	-	-	-	-2,518,290	-	-	-	-	-	-	-	-2,518,290	-7,368,395	-9,886,685
-少数股东资本增加														121,031	121,031
-与少数股东的权益性交易					-2,518,290								-2,518,290	-7,485,925	-10,004,215
-新增子公司														14,356	14,356
-处置子公司														-17,857	-17,857
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-118	-	-118	-996,247	-996,365
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-118	-	-118	-996,247	-996,365
-对子公司少数股东的分配														-996,004	-996,004
-提取职工奖励及福利基金											-118		-118	-243	-361
（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	-	-	-	-	-	-	-	1,467	-	-	-	-	-	-855	612
1. 本期提取								26,234						8,148	34,382
2. 本期使用								24,767						9,003	33,770
（六）其他															
四、本期期末余额	15,579,809				19,319,532		117,094	145,253	5,906,524		12,009,508		53,077,720	31,879,358	84,957,078

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度														
	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、上年期末余额	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															
同一控制下企业合并															
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	-	-	-	-195,323	-382,271	116,750	14,289	-	-	-991,340	-	-799,515	-164,256	-963,771
（一）综合收益总额							116,750				-991,340		-874,590	874,428	-162
1. 净亏损											-991,340		-991,340	873,789	-117,551
2. 其他综合收益							116,750						116,750	639	117,389
（二）所有者投入和减少资本	-126,162	-	-	-	-195,323	-382,271	-	-	-	-	-	-	60,786	-20,176	40,610
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	-	-	-	-227,599	-382,271	-	-	-	-	-	-	28,510	-20,176	8,334
-少数股东资本增加					28,510								28,510	5,268	33,778
-处置子公司														-25,444	-25,444
-股权激励回购及注销	-126,162				-256,109	-382,271									
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,024,900	-1,024,900
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														-1,024,900	-1,024,900
-对子公司少数股东的分配														-1,024,900	-1,024,900
（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	-	-	-	-	-	-	-	14,289	-	-	-	-	14,289	6,392	20,681
1. 本期提取								60,256					60,256	38,985	99,241
2. 本期使用								45,967					45,967	32,593	78,560
（六）其他															
四、本期期末余额	15,579,809				21,850,237	-	-393,079	164,237	5,906,524		14,227,085		57,334,813	39,845,769	97,180,582

公司负责人：冷伟青

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—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	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）										20,411	20,411
（一）综合收益总额										20,411	20,411
1. 净利润										20,411	20,411
（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	-1,206,125	37,575,718

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	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				-1,207,794	-1,175,518
（一）综合收益总额										-1,207,794	-1,207,794
1. 净亏损										-1,207,794	-1,207,794
（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	697,310	39,479,153

公司负责人：冷伟青

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6月30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6月30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 6 月 30 日，本公司的股本结构见附注四(56)。

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，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。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

(2) 合并财务报表范围

适用 不适用

本期间纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本期间新纳入合并范围的子公司详见附注五(4)，本期间不再纳入合并范围的子公司详见附注五(5)。

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(11))、存货的计价方法(附注二(16))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(25)、(31))、开发支出资本化的判断标准(附注二(31))、投资性房地产的计量模式(附注二(24))、商誉减值评估(附注二(33))、亏损合同确认(附注二(38))及收入的确认(附注二(40))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(50)。

(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

本公司截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间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) 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。

(7) 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

(8) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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或金融负债。

(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和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的金融工具，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。

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
组合 2	主权信用应收账款

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. 债权投资及其他债权投资

组合	债权投资及其他债权投资
----	-------------

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。

(12) 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(13) 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(14) 应收款项融资√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(15) 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(16) 存货√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) 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。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。**(17) 合同资产****(a) 合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

详见附注二、（40）收入

(b) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(18) 持有待售资产 适用 不适用

(19) 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(20) 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(21) 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见附注二、（11）金融工具

(22) 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。

(23) 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(33))。

(24) 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(33))。

(25) 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(33))。

(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。

(e) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(26) 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(33))。

(27) 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。

(28) 生物资产

适用 不适用

(29) 油气资产

适用 不适用

(30) 使用权资产

适用 不适用

详见附注二、(45) 租赁

(31) 无形资产

(a) 计价方法、使用寿命、减值测试

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(33))。

(b) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(32) 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

(33) 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。

(34) 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见附注二、（40）收入

(35) 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

(36) 租赁负债

适用 不适用

详见附注二、（45）租赁

(37) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(38) 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。

(39) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(40) 收入**(a) 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(11))；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。

工程建设收入

本集团对外提供工程建设劳务，根据履约进度在一段时间内确认收入，其中，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例或已完成的工程产值占合同总价的比例确定。本集团除一部分工程以已完成工程产值占合同总价的比例作为合同完工进度的估算基础之外，其余大部分工程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(11))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的工程建设劳务，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设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(38))。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；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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

(41) 合同成本

适用 不适用

详见附注二、(40) 收入

(42) 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。

(43) 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。

(44) 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。

(45) 租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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。

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。

本集团作为出租人

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(40)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。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(46) 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。

(47) 持有待售及终止经营

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。

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。

(48) 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。

(49) 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

对于债务人将其对本集团的债务转为其权益工具且本集团取得该权益工具后作为金融资产核算的债务重组，本集团取得的金融资产以其公允价值进行初始计量。金融资产初始确认金额与本集团债权终止确认日账面价值之间的差额，记入当期损益。

对于债务人以其存货等非金融资产抵偿对本集团债务的债务重组，本集团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，记入当期损益。

(50) 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。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。于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、30%和 10%(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：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。于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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	5.10%	4.40%	6.70%
生产价格指数	-1.35%	-2.50%	0.20%
工业增加值	4.85%	4.00%	5.50%
广义货币供应量	10.86%	9.50%	12.20%
固定资产投资完成额	5.58%	3.90%	8.60%

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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	4.95%	3.00%	5.90%
生产价格指数	3.02%	0.50%	4.00%
工业增加值	4.93%	3.50%	6.00%
广义货币供应量	8.43%	7.40%	9.20%
固定资产投资完成额	5.67%	4.50%	7.80%

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。

工程建造收入确认

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(40)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、已完成工程产值、预计合同总收入、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

本集团在多个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。

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(30)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。

(51) 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”)。在编制截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表时，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

(52) 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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海电气风电集团股份有限公司	15
上海电气集团上海电机厂有限公司	15
上海锅炉厂有限公司	15
上海电气燃气轮机有限公司	15
上海第一机床厂有限公司	15
青岛华晨伟业电力科技工程有限公司	15
上海市离心机械研究所有限公司	15
上海电气集团数字科技有限公司	15
上海电气电站环保工程有限公司	15
上海电气分布式能源科技有限公司	15
上海电气国轩新能源科技有限公司	15
上海汽轮机厂有限公司	15
上海电气集团腾恩驰科技(苏州)有限公司	15
上海电气核电设备有限公司	15
上海电气上重铸锻有限公司	15
上海电气斯必克工程技术有限公司	15
上海电装燃油喷射有限公司	15
上海电气富士电机电气技术有限公司	15
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	15
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	15
深圳市赢合科技股份有限公司	15
上海电站辅机厂有限公司	15
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
上海电气新时代股份有限公司	16.50
上海电气香港国际工程有限公司	16.50

(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、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，有效期三年，于本期间适用 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
深圳市赢合科技股份有限公司	2021 年度	2023 年度
上海电站辅机厂有限公司	2021 年度	2023 年度

(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%
上海电气新时代股份有限公司	16.50%

上海电气香港国际工程有限公司	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	23,859	3,484
银行存款	25,133,638	22,821,311
其他货币资金	3,877,850	3,519,705
合计	29,035,347	26,344,500
其中：存放在境外的款项总额	2,907,255	3,249,514
存放财务公司存款		

其他说明：

于2023年6月30日，其他货币资金包括本集团使用受限的货币资金人民币3,826,205千元(2022年12月31日：人民币3,443,275千元)，其中主要为人民币1,311,296千元(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2,400,723千元(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6月30日	2022年12月31日
存放境内银行	14,854,103	24,613,553

于2023年6月30日及2022年12月31日，拆出资金为财务公司存放于工商银行、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,669,237	7,657,438
其中：		
交易性基金投资(a)	5,764,168	5,921,775
交易性债券投资	1,162,512	1,011,394
交易性权益工具投资	142,536	152,688
理财产品	248,680	231,175
非套期的衍生金融工具	351,341	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	7,669,237	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期末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6月30日账面价值
基金投资一	495,471	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,818.7亿	1,818.7亿	495,471
基金投资二	310,861	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,529.7亿	1,529.7亿	310,861
基金投资三	307,565	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,144.1亿	1,144.1亿	307,565
基金投资四	279,661	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	1,556.1亿	1,556.1亿	279,661
基金投资五	274,794	投资于具有良好流动性的货币市场工具。	709.2亿	709.2亿	274,794

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	4,592	6,209
期权	29,611	49,681
合计	34,203	55,890

其他说明：

于2023年6月30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，其名义金额为人民币397,681千元和人民币19,900千元(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	19,900	10,450
合计	19,900	10,450

(5) 应收票据

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	3,123,372	3,618,581
银行承兑票据	3,019,354	3,750,651
减：坏账准备	-1,194,097	-1,111,947
合计	4,948,629	6,257,285

(a) 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	37,964
商业承兑票据	-
合计	37,964

(b) 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(i)	421,254	678,665
商业承兑票据	-	274,193
合计	421,254	952,858

银行承兑票据(i) 于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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，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) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(d) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

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。

(i) 于 2023 年 6 月 30 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 1,991,307 千元，相关的合同负债合计人民币 362,642 千元。本集团根据该些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 1,145,155 千元。

此外，该些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 6 月 30 日，人民币 194,906 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，并相应确认其他非流动资产人民币 194,906 千元。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

(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

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

于2023年6月30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, 无需计提坏账准备。

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

于2023年6月30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48,942千元(2022年12月31日: 人民币46,241千元)。

(e) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(f) 本期实际核销的应收票据情况

□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6月30日	2022年12月31日
应收账款	59,162,705	55,475,944
减: 坏账准备	17,927,588	17,195,975
	41,235,117	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6月30日	2022年12月31日
未逾期	20,658,276	21,607,854
逾期一年以内	13,113,433	9,289,613
逾期一年至两年	7,185,780	9,966,854
逾期两年至三年	7,002,875	5,893,128
逾期三年至四年	5,684,841	4,856,653
逾期四年至五年	2,221,815	631,620
逾期五年以上	3,295,685	3,230,222
	59,162,705	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		
一年以内	27,975,610	25,630,900
1 年以内小计	27,975,610	25,630,900
1 至 2 年	8,856,715	12,523,380
2 至 3 年	8,911,817	7,434,301
3 年以上	13,418,563	9,887,363
3 至 4 年	6,330,886	5,382,166
4 至 5 年	3,330,479	981,285
5 年以上	3,757,198	3,523,912
合计	59,162,705	55,475,944

(b) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，按欠款方归集余额前五名的以摊余成本计量的应收账款汇总分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占以摊余成本计量的应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	12,719,084	7,734,399	21.50%

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无对应收账款进行无追索权的保理而相应终止确认的应收账款。

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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 6 月 30 日，与人民币 20,365 千元应收账款对应的资产抵债交易已经完成相关资产的转移手续，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 20,365 千元。

(d) 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	16,129,493		12,285,170		3,844,323	16,092,875		12,239,675		3,853,200
其中：										
单项计提((d)(iii))	16,129,493		12,285,170		3,844,323	16,092,875		12,239,675		3,853,200
按组合计提坏账准备	43,033,212		5,642,418		37,390,794	39,383,069		4,956,300		34,426,769
其中：										
主权信用组合((d)(iv))	716,204		497,843		218,361	690,314		478,967		211,347
分行业的应收账款账龄组合((d)(v))	42,317,008		5,144,575		37,172,433	38,692,755		4,477,333		34,215,422
合计	59,162,705	/	17,927,588	/	41,235,117	55,475,944	/	17,195,975	/	38,279,969

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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	17,195,975	942,810	194,675	16,522		17,927,588
合计	17,195,975	942,810	194,675	16,522		17,927,588

(ii) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间计提的坏账准备金额为人民币 942,810 千元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 194,675 千元，其中单项转回的坏账金额为人民币 77,180 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(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	2,191,732	1,147,232	52	(a)
应收账款 3	1,786,058	1,783,648	100	(a)
应收账款 4	1,785,386	1,203,238	50~70	(b)
应收账款 5	1,193,017	643,947	54	(a)
其他	5,694,725	4,028,530	26-100	对方财务状况困难，预计部分无法收回
合计	16,129,493	12,285,170		/

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 6 月 30 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 6 月 30 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 6 月 30 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 1,785,386 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 1,203,238 千元。

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	716,204	497,843	
合计	716,204	497,843	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

(iv) 于 2023 年 6 月 30 日, 应收账款原值计人民币 716,204 千元, 坏账计人民币 497,843 千元, 净值计人民币 218,361 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。

组合计提项目: 分行业的应收账款账龄组合

(v) 于 2023 年 6 月 30 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	20,597,095	532,481	0.1-4
逾期一年以内	12,124,477	1,401,546	5-18
逾期一年至两年	4,551,203	610,331	3-37
逾期两年至三年	2,915,128	1,048,906	17-82
逾期三年至四年	804,770	469,118	34-100
逾期四年至五年	519,260	398,598	54-100
逾期五年以上	805,075	683,595	78-100
合计	42,317,008	5,144,575	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

(vi) 于 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
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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(e) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(f) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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)	65,257	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)	1,273,976	2,056,202
合计	1,339,233	2,105,589

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

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**(i) 应收账款账龄分析如下：**

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
未逾期	65,257	49,387
逾期一年以内	-	-
	65,257	49,387

- (ii) 截至2023年6月30日，本集团部分下属子公司视其日常资金管理的需要将应收账款进行保理，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65,257千元(2022年12月31日：人民币49,387千元)。

截至2023年6月30日止6个月期间，本集团无因进行无追索权的保理而终止确认的应收款项融资(截至2022年6月30日止6个月期间：无)。

(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

本集团下属部分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，故该公司将其账面剩余的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。

于 2023 年 6 月 30 日，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。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，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。

于 2023 年 6 月 30 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 566,368 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)。

于 2023 年 6 月 30 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

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	1,016,236	-

(8) 预付款项

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预付款项	10,533,996	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	8,489,011	80.59	8,310,488	80.86
1 至 2 年	1,035,571	9.83	994,616	9.68
2 至 3 年	391,616	3.72	481,703	4.69
3 年以上	617,798	5.86	490,160	4.77
合计	10,533,996	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 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 2,044,985 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

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	1,123,933	10.67%

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
应收利息	44,780	98,700
应收股利	53,090	96,210
其他应收款	5,838,071	5,961,607
合计	5,935,941	6,156,517

其他说明：

√适用 □不适用

本集团针对应收股利、应收利息单项计提坏账准备。于 2023 年 6 月 30 日，上述应收款项处于第一阶段，未计提重大坏账准备。

应收利息**(a) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收利息	44,780	98,700
合计	44,780	98,700

(b) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(c) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	53,090	96,210
合计	53,090	96,210

(a) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(b) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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
应收关联方款项(附注八(6))	1,711,650	1,860,284
应收第三方款项	5,181,249	5,104,904
合计	6,892,899	6,965,188

(c) 于 2023 年 6 月 30 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	31%	312,254	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	37%	293,493	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	491,346	30%-100%	318,109	预计可能部分无法收回
	2,587,597		923,856	

(d) 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	25%-100%	327,483	预计可能部分无法收回
	2,689,827		859,497	

(e) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	12,136	-	991,445	1,003,581
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期增加	10,513	-	108,388	118,901
本期转回	2,354	-	-	2,354
本期转销				
本期核销				
处置子公司减少	-	-	17,371	17,371
其他变动	-	-	-47,929	-47,929
2023年6月30日余额	20,295	-	1,034,533	1,054,828

(f) 于2023年6月30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：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30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	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段-未来12个月预期信用损失						
一年以内的应收关联方及第三方款项	2,562,803	20,295	0.1%-2%	2,449,023	12,136	0.1%-2%
第二阶段-整个存续期预期信用损失						
一到二年的应收关联方款项	-	-	-	-	-	-
第三阶段-整个存续期预期信用损失						
一到二年	482,225	4,717	0.1%-5%	546,315	5,281	0.1%-5%
二到三年	645,362	28,339	1%-11%	585,664	32,427	1%-11%
三年以上	614,912	77,621	12%-100%	694,359	94,240	12%-100%
	1,742,499	110,677		1,826,338	131,948	

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

(g) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款1	关联方借款	1,015,622	两年至三年	15	312,254
其他应收款2	采购定金	793,781	一年以内	11	293,493
其他应收款3	履约保证金	401,154	一年至两年	6	-

其他应收款 4	采购定金	286,848	一年至两年	4	-
其他应收款 5	采购定金	274,169	一年以内	4	82,542
合计		2,771,574	/	40	688,289

(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

(j) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(k) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(l) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(10) 买入返售金融资产

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
买入返售款项按抵押品分类：		
- 企业债券	2,333,002	667,050
- 国债	145,306	164,906
- 地方债券	99,750	299,250
	2,578,058	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。

(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
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

在途物资	4,118	-	4,118	5,118	-	5,118
原材料	7,039,698	569,226	6,470,472	5,843,509	585,811	5,257,698
自制半成品	1,263,544	80,049	1,183,495	907,369	85,019	822,350
在产品	13,982,676	882,783	13,099,893	13,738,424	933,352	12,805,072
库存商品	15,426,308	2,690,622	12,735,686	14,174,796	2,700,395	11,474,401
修配件	398,686	-	398,686	391,999	-	391,999
低值易耗品	40,860	267	40,593	37,985	259	37,726
其他	90,513	-	90,513	77,550	-	77,550
合计	38,246,403	4,222,947	34,023,456	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增量成本及按合理方法分配的间接制造费用等金额。

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销售存货。

于2023年6月30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		
周转材料							
消耗性生物资产							
合同履约成本							
原材料	585,811	58,467		78,496		3,444	569,226
自制半成品	85,019	1,957		6,927		-	80,049
在产品	933,352	323,264		374,827		994	882,783
库存商品	2,700,395	80,496		93,450		3,181	2,690,622
低值易耗品	259	8		-		-	267
合计	4,304,836	464,192		553,700		7,619	4,222,947

单位：千元 币种：人民币

	本期减少	
	转回	转销
原材料	35,092	43,404
自制半成品	6,887	40
在产品	88,454	286,373
库存商品	11,174	82,276
低值易耗品	-	-
	141,607	412,093

(c) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	37,019,408	1,669,900	35,349,508	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(33))	-13,475,740		-13,475,740	-13,046,236		-13,046,236
合计	23,543,668	1,669,900	21,873,768	23,266,007	1,464,194	21,801,813

本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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6月30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	154,395	79%	122,564	(i)
合同资产 2	161,627	100%	161,627	(ii)
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	286,369	5%-100%	209,505	对方财务状况严重困难，预计部分无法收回
	692,892		584,197	

(i) 于2023年6月30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154,395千元(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，相应计提预期信用损失人民币122,564千元(2022年12月31日：人民币119,495千元)。

(ii) 于2023年6月30日，本集团对某客户的应收款项合计人民币472,480千元(2022年12月31日：人民币469,354千元)，其中合同资产人民币161,627千元(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。

- (b) 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2022年12月31日，本集团合同资产均未逾期，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	(i)
合同资产 2	158,501	100%	158,501	(ii)
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	5%-100%	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2022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191,192千元(2021年12月31日：人民币275,587千元)。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，相应计提预期信用损失人民币119,495千元(2021年12月31日：人民币150,578千元)。
- (ii) 于2022年12月31日，本集团对某客户的应收款项合计人民币469,354千元(2021年12月31日：人民币492,296千元)，其中合同资产人民币158,501千元(2021年12月31日：人民币181,443千元)。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。

- (c) 于2023年6月30日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

单位：千元 币种：人民币

2023年6月30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	36,326,516	0.1%-3%	1,085,703

- (d) 于2022年12月31日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

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	35,681,193	0.1%-3%	895,103

- (e) 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

(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（附注四(19)）	1,681,815	1,864,582
发放贷款及垫款（附注四(16)）	177,272	804,428
其他长期应收款（附注四(19)）	70,209	188,660
合计	1,929,296	2,857,670

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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)	4,654,093	3,988,254
期限在一年内的其他债权投资(b)	13,006,287	15,486,059
期限在一年内的债权投资	1,759,700	-
待抵扣增值税进项税	1,972,385	1,480,553
票据贴现及其他短期债权投资(c)	788,847	884,198
预交增值税	671,627	683,772
预交所得税	179,368	181,384
其他	57,207	14,785
合计	23,089,514	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6月30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	4,958,330	304,237	4,654,093	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6月30日，贷款余额中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的贷款为人民币3,871,500千元，其中期限在一年内的贷款金额为人民币798,000千元(2022年12月31日：人民币1,487,500千元，其中期限在一年内的贷款金额为人民币187,500千元)。本集团与其他关联方贷款余额见附注八。

贷款减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初数	281,576
本期计提	22,661
期末数	304,237

贷款按担保方式分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
信用贷款	4,026,830	3,703,830
保证贷款	931,500	566,000
	4,958,330	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 个月内预期信用损失		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	-	-
本期净增加/(减少)	1,682,000	91,275	-993,500	-68,614	-	-
本期净转移	-1,071,500	-71,780	1,071,500	71,780	-	-
2023 年 6 月 30 日	798,000	25,534	4,160,330	278,703	-	-

(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 6 月 30 日		
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备
第一阶段	798,000	3%	25,534

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	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 6 月 30 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	4,160,330	7%	278,703

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) 期限在一年内的其他债权投资

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
同业存单	13,006,287	15,486,059
其中：		
—成本	12,816,292	15,447,192
—累计公允价值变动	189,995	38,867

于截至2023年6月30日止6个月期间，本集团处置了人民币3,604,744千元债务工具投资，处置价格为人民币3,644,481千元，将累计其他综合收益的金额人民币39,737千元转入投资收益(附注四(74))。

于2023年6月30日，本集团认为该等债务工具投资信用减值风险很低，未计提重大信用减值损失。

(iii) 同业存单

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6月30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	894,453
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	497,759
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	496,340
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	495,181

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，预期信用损失不重大。

(c) 票据贴现及其他短期债权投资

已贴现票据及其他短期债权投资的到期日分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
3个月内	129,584	263,846
3至6个月	22,681	—
6个月至一年	648,408	673,408
	800,673	937,254
减：减值准备	11,826	53,056
	788,847	884,198

票据贴现为财务公司提供的银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现服务。

票据贴现及其他短期债权投资减值准备的变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至2023年6月30日止6个月期间	截至2022年6月30日止6个月期间
期初数	53,056	4,364
本期计提/(转回)	-41,230	1,523
期末数	11,826	5,887

(16) 发放贷款及垫款

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30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	账面价值
发放贷款及垫款	3,263,500	111,073	3,152,427	2,598,997	203,617	2,395,380
减：一年内到期的贷款	190,000	12,728	177,272	909,997	105,569	804,428
	3,073,500	98,345	2,975,155	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。

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

	截至2023年6月30日止6个月期间
期初数	203,617
本期转回	92,544
期末数	111,073

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6月30日	2022年12月31日
信用贷款	3,073,500	1,319,997
保证贷款	190,000	1,279,000
	3,263,500	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
本期净增加/(减少)	1,773,500	56,474	-1,089,000	-146,222	-	-
其他	-	-	-	-	-19,997	-2,796
2023年6月30日	3,073,500	98,345	190,000	12,728	-	-

(a) 于2023年6月30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6月30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	3,073,500	3%	98,345

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	整个存续期预期信用损失率	坏账准备
单项计提	1,300,000	3%	41,871

(b) 于 2023 年 6 月 30 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 6 月 30 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	190,000	7%	12,728

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	1,298,997	7%-17%	161,746

(c) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在第三阶段的贷款，也无三阶段之间贷款的转换。

于 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的贷款及垫款(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	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	152,727	53	152,674	152,863		152,863
合计	152,727	53	152,674	152,863		152,863

于 2023 年 6 月 30 日，本集团持有的债务工具投资均具有投资级的外部信用评级，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，按照未来 12 个月内预期信用损失计提减值准备人民币 53 千元。

(b) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(c) 减值准备计提情况

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

(b) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(c) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(19) 长期应收款

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							
应收融资租赁及售后回租款(a)	5,022,579	1,460,273	3,562,306	5,466,830	1,371,524	4,095,306	
应收关联方借款(附注八(6))	1,762,289	607,762	1,154,527	1,672,704	604,795	1,067,909	
其他	119,777	25,074	94,703	94,400	5,204	89,196	
减：一年内到期的长期应收款	-3,091,568	-1,339,544	-1,752,024	-3,159,281	-1,235,595	-1,923,686	
合计	3,813,077	753,565	3,059,512	4,074,653	745,928	3,328,725	/

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 应收融资租赁及售后回租款

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收融资租赁租金	4,325,350	4,352,713
减：未实现融资收益	836,689	825,214
应收融资租赁款余额	3,488,661	3,527,499
应收售后回租回款	1,533,918	1,939,331
应收融资租赁及售后回租款净额	5,022,579	5,466,830
减：坏账准备	1,460,273	1,371,524
应收融资租赁及售后回租款净值	3,562,306	4,095,306
减：一年内到期的款项	1,681,815	1,864,582
	1,880,491	2,230,724

于2023年6月30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。

(b) 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6月30日	2022年12月31日
一年以内	2,020,067	1,671,539
一至二年	566,458	633,102
二至三年	427,767	542,170
三年以上	1,311,058	1,505,902
	4,325,350	4,352,713

(c) 长期应收款(含一年内到期部分)坏账准备变动如下:

单位:千元 币种:人民币

	2022年12月31日	本期计提	本期冲回	2023年6月30日
坏账准备	1,981,524	111,585	-	2,093,109

(d) 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个月内预期信用损失		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
本期净增加/(减少)	99,149	2,656	-217,489	-12,416	-325,911	-115,860
本期转移	-157,373	-4,223	152,699	3,956	4,674	267
从第1阶段转移至第2阶段	-159,928	-4,369	159,928	4,369	-	-
从第1阶段转移至第3阶段	-	-	-	-	-	-
从第2阶段转移至第3阶段	-	-	-4,674	-267	4,674	267
从第2阶段转移至第1阶段	2,555	146	-2,555	-146	-	-
拨备新增(注1)	-	1,690	-	9,786	-	202,893
2023年6月30日	883,249	22,590	444,773	27,732	3,694,557	1,409,951

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6月30日,处于第一阶段的长期应收款(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个月内预期信用损失率	坏账准备
组合计提:			
长期应收款(含一年内到期部分)	883,249	0.1%-3%	22,590

于2022年12月31日,处于第一阶段的长期应收款(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个月内预期信用损失率	坏账准备
组合计提:			
长期应收款(含一年内到期部分)	941,473	0.1%-3%	22,467

(ii) 于2023年6月30日,处于第二阶段的长期应收款(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:			
长期应收款(含一年内到期部分)	444,773	4%-14%	27,732

于2022年12月31日,处于第二阶段的长期应收款(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:			
长期应收款(含一年内到期部分)	509,563	4%-10%	26,406

(iii) 于 2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的长期应收款(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	预计无法收回
应收租赁款 2	278,884	41%	114,678	有诉讼纠纷，预计无法收回
应收租赁款 3	201,112	70%	141,409	有诉讼纠纷，预计无法收回
其他	2,291,043	4%-91%	930,854	预计无法收回
	3,694,557		1,409,951	

于 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的长期应收款(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	预计无法收回
应收租赁款 2	278,884	41%	113,319	有诉讼纠纷，预计无法收回
应收租赁款 3	201,112	69%	137,907	有诉讼纠纷，预计无法收回
其他	2,612,280	5%-100%	914,152	预计无法收回
	4,015,794		1,322,651	

(e) 于 2023 年 6 月 30 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(2022 年 12 月 31 日：无)。

(f) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(g) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(h) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(20) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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											
上海云中芯企业发展有限公司(i)	648,989	-		-230			-			648,759	
上海发那科智能机械有限公司	435,735	-		53,249			85,871			403,113	
上海云宏企业发展有限公司	297,000	-		-			-			297,000	
上海云汇企业发展有限公司(ii)	221,290	-		-12			-			221,278	
其他	239,665	50,757		6,319			-			296,741	
小计	1,842,679	50,757		59,326			85,871			1,866,891	
二、联营企业											
上海三菱电机·上菱空调机电电器有限公司	685,033			11,058			17,395		-	678,696	
理想万里晖半导体设备(上海)股份有限公司(i)	664,832			-9,172			-		-	655,660	
上海轨道交通设备发展有限公司	581,040			8,197			-		-	589,237	
上海金泰工程机械有限公司	553,042			1,805			1,526		-	553,321	
上海电气投资(迪拜)有限公司	532,149			-9,286			-		20,696	543,559	
三菱电机上海机电电梯有限公司	498,309			15,503			-		-	513,812	
上海一冷开利空调设备有限公司	387,449			53,338			54,129		-	386,658	
海通恒信国际租赁股份有限公司(ii)	381,577			17,410			-		12,641	411,628	
上海日用-友捷汽车电气有限公司	263,846			8,466			-		-	272,312	
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	229,892			7,158			-		-	237,050	
浙江诸暨联创永钧股权投资合伙企业(有限合伙)	192,532			-1,754			-		-	190,778	
上海西门子开关有限公司	183,215			51,511			-		-	234,726	
南京磐能电力科技股份有限公司	167,062			35			7,500		-	159,597	
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	146,049			12,478			5,842		-	152,685	
上海马拉松革新电气有限公司	139,113			7,441			56,780		-	89,774	
上海丹佛斯液压传动有限公司	137,642			19,761			46,521		-	110,882	
上海纳博特斯克液压有限公司	137,212			7,956			12,208			132,960	
传奇电气(沈阳)有限公司	134,253			1,834			-			136,087	
上海凯士比泵有限公司	128,505			6,475			-			134,980	
上海福伊特水电设备有限公司	116,005			-			-			116,005	
中复连众风电科技有限公司	103,719			-5,000			1,249			97,470	
上海 ABB 电机有限公司	86,111			9,598			16,900			78,809	

2023 年半年度报告

上海施耐德配电电器有限公司	77,908			67,687			-			145,595	
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	76,826			-1,795			-			75,031	
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	74,099			4,965			-			79,064	
上海施耐德工业控制有限公司	70,090			23,318			-			93,408	
上海 ABB 变压器有限公司	69,399			6,140			-			75,539	
开利空调销售服务(上海)有限公司	60,246			-2,776			-			57,470	
上海纳塔新材料科技有限公司	-	30,000		-452			-	-	-	29,548	
上海华铎股权投资基金合伙企业(有限合伙)	92,761	-	100,000	7,239			-	-	-	-	
其他	2,371,158	56,374	37,314	109,168			57,505	89,000	25,364	2,378,245	96,008
小计	9,341,074	86,374	137,314	428,306			277,555	89,000	58,701	9,410,586	96,008
合计	11,183,753	137,131	137,314	487,632			363,426	89,000	58,701	11,277,477	96,008

其他说明

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
合营企业(a)	1,866,891	1,842,679
联营企业(b)	9,506,594	9,383,334
	11,373,485	11,226,013
减：长期股权投资减值准备	96,008	42,260
	11,277,477	11,183,753

(a) 合营企业

	持股比例 (%)
上海云中芯企业发展有限公司(i)	55.00
上海发那科智能机械有限公司	49.00
上海云宏企业发展有限公司	45.00
上海云汇企业发展有限公司(ii)	60.00

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

	持股比例 (%)
上海三菱电机·上菱空调机电器有限公司	47.59
理想万里晖半导体设备(上海)股份有限公司(iii)	12.00
上海轨道交通设备发展有限公司	49.00
上海金泰工程机械有限公司	49.00
上海电气投资(迪拜)有限公司	39.20
三菱电机上海机电电梯有限公司	40.00
上海一冷开利空调设备有限公司	30.00
海通恒信国际租赁股份有限公司(iv)	2.03
上海日用-友捷汽车电气有限公司	30.00
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	23.75
浙江诸暨联创永钧股权投资合伙企业(有限合伙)	20.92
上海西门子开关有限公司	45.00
南京磐能电力科技股份有限公司	25.00
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	33.00
上海马拉松革新电气有限公司	45.00
上海丹佛斯液压传动有限公司	40.00
上海纳博特斯克液压有限公司	30.00
传奇电气(沈阳)有限公司	35.00
上海凯士比泵有限公司	20.00
上海福伊特水电设备有限公司	20.00

中复连众风电科技有限公司	40.00
上海 ABB 电机有限公司	25.00
上海施耐德配电电器有限公司	20.00
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	50.00
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	30.00
上海施耐德工业控制有限公司	20.00
上海 ABB 变压器有限公司	49.00
开利空调销售服务(上海)有限公司	30.00
上海纳塔新材料科技有限公司	20.00
上海华铎股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00

在联营企业中的权益相关信息参见附注六(3)。

- (iii) 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。
- (iv) 本集团之子公司上海电气香港有限公司对海通恒信国际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。

(21) 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) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(22) 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)	5,435,900	5,552,366
股票和基金投资(b)	2,526,419	1,716,097
合计	7,962,319	7,268,463

其他说明：

(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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例	本期现金分红
公司 1	1,686,000	1,746,000	2.02%	43,904
公司 2	2,117,547	2,117,817	19.00%	-
其他	1,632,353	1,688,549		-
	5,435,900	5,552,366		43,904

(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6月30日	2022年12月31日
股票 1	529.07 亿	1,473,863	935,006
股票 2	692.81 亿	245,062	280,419
股票 3	205.17 亿	71,039	35,892
股票 4	816.88 亿	27,925	28,702
股票 5	343.17 亿	18,916	14,866
其他		689,614	421,212
		2,526,419	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。

(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				21,221
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				21,221
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				16,325
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 本期减少				16,325
4. 期末余额				1,737,701
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				41,010
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入				543
(3) 本期增加				40,467
3. 本期减少金额				1,870
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 本期减少				1,870
4. 期末余额				1,111,500
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				625,928
2. 期初账面价值				660,172

(b) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，投资性房地产的折旧金额为人民币 41,010 千元（截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 39,963 千元）。

于 2023 年 6 月 30 日，租赁予联营企业的投资性房地产账面价值为人民币 26,435 千元，租赁予第三方的投资性房地产账面价值为人民币 599,493 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。

(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	20,036,317	20,282,308
固定资产清理		
合计	20,036,317	20,282,308

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
一、账面原值：					
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	313,375	590,701	11,322	94,514	1,009,912
(1) 购置	103,338	313,430	6,496	47,058	470,322
(2) 在建工程转入	82,897	205,653	4,530	47,042	340,122
(3) 企业合并增加	110,815	71,618	296	414	183,143
(4) 投资性房地产转入	16,325	-	-	-	16,325
3. 本期减少金额	285,783	467,668	43,659	81,471	878,581
(1) 处置或报废	77,816	411,634	43,001	96,311	628,762
(2) 处置子公司减少	254,347	147,516	1,402	10,910	414,175
(3) 外币报表折算差额	-46,380	-91,482	-744	-25,750	-164,356
4. 期末余额	17,306,141	20,346,580	468,768	2,316,639	40,438,128
二、累计折旧					
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	284,701	591,536	15,561	110,398	1,002,196
(1) 计提	282,831	591,536	15,561	110,398	1,000,326
(2) 投资性房地产转入	1,870	-	-	-	1,870

3. 本期减少金额	143,799	408,090	30,932	47,298	630,119
(1) 处置或报废	7,826	355,231	30,397	59,904	453,358
(2) 处置子公司减少	155,850	117,752	1,120	9,424	284,146
(3) 外币报表折算差额	-19,877	-64,893	-585	-22,030	-107,385
4. 期末余额	5,335,250	12,635,830	376,460	1,452,972	19,800,512
三、减值准备					
1. 期初余额	459,196	132,486	649	3,723	596,054
2. 本期增加金额	-	11,860	-	-	11,860
(1) 计提	-	11,860	-	-	11,860
3. 本期减少金额	-	6,046	106	463	6,615
(1) 处置或报废	-	2,449	106	-	2,555
(2) 处置子公司减少	-	3,597	-	463	4,060
4. 期末余额	459,196	138,300	543	3,260	601,299
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,511,695	7,572,450	91,765	860,407	20,036,317
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 6 月 30 日，本集团用账面价值人民币 11,214 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 14,103 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 144,400 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 159,400 千元)。于 2023 年 6 月 30 日，本集团用账面价值人民币 661,254 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 1,473,966 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 2,306,403 千元。

(c) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，固定资产计提的折旧金额为人民币 1,000,326 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 1,014,662 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 729,701 千元、人民币 3,830 千元、人民币 206,604 千元和人民币 60,191 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 756,640 千元、人民币 4,997 千元、人民币 198,951 千元和人民币 54,074 千元)。

(d) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，由在建工程转入固定资产的原值为人民币 340,122 元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 1,205,115 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	1,412,481	新近改造或政府规划等因素

于 2023 年 6 月 30 日，净值为人民币 1,412,481 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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(i) 通过经营租赁租出的固定资产

□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	4,260,792	3,427,951
工程物资		
合计	4,260,792	3,427,951

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	1,607,914	-	1,607,914	1,317,616	-	1,317,616
吴江太湖改造项目	429,536	124,663	304,873	421,160	124,663	296,497
金昌永能项目	364,551	-	364,551	309,495	-	309,495
金沙江支路 200 号项目	277,727	-	277,727	150,447	-	150,447
宁波海峰综合处理项目	138,557	-	138,557	137,345	-	137,345
其他	1,569,826	2,656	1,567,170	1,219,207	2,656	1,216,551
合计	4,388,111	127,319	4,260,792	3,555,270	127,319	3,427,951

(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	预算数	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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
张掖立陇项目	2,198,938	1,317,616	290,298	-	-	1,607,914	73.00	73.00%	19,858	15,014	3	自有及融资
吴江太湖改造项目	452,143	421,160	8,376	-	-	429,536	95.00	95.00%	32,930	4,104	5	融资
金昌永能项目	521,880	309,495	55,056	-	-	364,551	72.00	72.00%	4,324	3,415	4	自有及融资
金沙江支路200号项目	2,612,870	150,447	127,280	-	-	277,727	11.00	11.00%	2,680	2,574	4	融资
宁波海锋综合处理项目	480,944	137,345	1,212	-	-	138,557	33.00	33.00%	1,600	-		融资
其他		1,219,207	697,923	340,122	7,182	1,569,826			70,708	25,824		
合计	6,266,775	3,555,270	1,180,145	340,122	7,182	4,388,111	/	/	132,100	50,931	/	/

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间资本化利息金额为人民币 50,931 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 33,817 千元)。

(c) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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

□适用 √不适用

(28) 使用权资产

√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	232,924	18,082	827			251,833
(1) 新增租赁合同	232,924	18,082	827			251,833
3. 本期减少金额	72,890	-2,659	-4,137	-1,495	13,475	78,074
(1) 租赁变更	106,369	5,423	-	-	-	111,792
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	13,475	13,475
(3) 外币报表折算差额	-33,479	-8,082	-4,137	-1,495	-	-47,193
4. 期末余额	2,231,473	180,481	79,173	27,695	81,676	2,600,498
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	166,564	11,784	5,723	505	3,237	187,813
(1) 计提	166,564	11,784	5,723	505	3,237	187,813
3. 本期减少金额	86,420	-751	-2,580	-1,203	7,580	89,466
(1) 租赁变更	90,645	2,756	-	-	-	93,401
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	7,580	7,580
(3) 外币报表折算差额	-4,225	-3,507	-2,580	-1,203	-	-11,515
4. 期末余额	939,218	85,114	49,953	21,309	15,481	1,111,075
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	1,280,413	95,367	29,220	6,386	66,195	1,477,581
2. 期初账面价值	1,200,523	87,161	32,559	6,599	75,327	1,402,169

(29) 无形资产及开发支出

(a) 无形资产

(i) 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	12,835	87,814			17,536	118,185
(1) 购置	-	87,814	-	-	11,960	99,774
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	12,835	-	-	-	140	12,975
(4) 在建工程转入	-	-	-	-	5,436	5,436
3. 本期减少金额	-	-	-4,179	-1,885	-11,471	-17,535
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额	-	-	-4,179	-1,885	-11,471	-17,535
4. 期末余额	6,809,503	6,305,777	1,859,926	767,923	703,340	16,446,469
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	113,600	95,187	15,387	15,425	36,218	275,817
(1) 计提	113,600	95,187	15,387	15,425	36,218	275,817
3. 本期减少金额	-	-	-1,578	-1,110	-8,854	-11,542
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额	-	-	-1,578	-1,110	-8,854	-11,542
4. 期末余额	1,558,092	644,461	631,929	600,805	467,288	3,902,575
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	5,245,472	5,661,316	1,137,559	167,118	219,882	12,431,347
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

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，无形资产摊销金额为人民币 275,817 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 218,043 千元)。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团用账面价值人民币 11,214 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 14,103 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 144,400 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 159,400 千元)。于 2023 年 6 月 30 日，本集团用账面价值人民币 661,254 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 1,473,966 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 2,306,403 千元。

(ii) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(b) 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	本期增加	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中央研究院工业自动化系统	13,424			58,256		52,819		18,861
高负荷船舶压载水管理系统开发	13,361			750		-		14,111
其他	9,033			93,394		91,485		10,942
合计	35,818			152,400		144,304		43,914

其他说明：

于2023年6月30日，本集团开发支出的余额为人民币43,914千元(2022年12月31日：人民币35,818千元)。截至2023年6月30日止6个月期间，本集团无开发支出确认为无形资产(截至2022年6月30日止6个月期间：人民币5,288千元)。

(30) 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	外币报表折算差异	处置	其他	
深圳市赢合科技股份有限公司	1,497,236		-			1,497,236
内德史罗夫	1,474,577		46,191			1,520,768
Broetje-Automation GmbH	1,028,565		71,298			1,099,863
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	373,315		-			373,315
合计	5,228,278		117,489			5,345,767

(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	外币报表折算差异	处置	其他	
Broetje-Automation GmbH	574,047		48,275			622,322
内德史罗夫	318,457		10,315			328,772
宁波海锋环保有限公司	277,575		-			277,575
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	236,941		-			236,941
合计	1,939,555		58,590			1,998,145

(c) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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6月30日		
		原值	减值	净值
工业装备	工业基础件	1,587,745	357,005	1,230,740
	智能制造装备	1,099,863	622,322	477,541
	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	576,365	305,200
	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
		5,345,767	1,998,145	3,347,622

说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(a) 使用价值采用未来现金流量折现方法的主要假设:

2023年6月30日	工业基础件	智能制造装备	环保工程与服务
预测期增长率	-4%~18.97%	-8.91%~21.54%	3%~544%
稳定期增长率	1.5%~2.0%	1.42%	0%
毛利率	17.81%~58.0%	19.43%~23.35%	-9%~61%
税前折现率	13.5%~14.0%	13.5%	8.7%~10.5%

2022年12月31日	工业基础件	智能制造装备	环保工程与服务
预测期增长率	-4%~18.97%	-8.91%~21.54%	3%~544%
稳定期增长率	1.5%~2.0%	1.42%	0%
毛利率	17.81%~58.0%	19.43%~23.35%	-9%~61%
税前折现率	13.5%~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。本集团采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

(d) 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(31) 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	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	3,172	23,018	-	197,241
装修支出	122,010	7,902	24,904	8,253	96,755
租入固定资产改良	26,398	24,665	2,307	-	48,756
其他	189,989	44,604	34,385	3,940	196,268
合计	555,484	80,343	84,614	12,193	539,020

(32) 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	22,714,805	4,873,694	21,434,788	4,599,053
预提费用	13,524,226	2,427,427	13,900,922	2,495,039
可抵扣亏损	6,203,924	1,350,981	4,033,493	1,008,373
本集团内部交易利润抵销	280,912	70,228	273,214	68,304
其他	1,485,409	302,116	1,512,967	307,721
合计	44,209,276	9,024,446	41,155,384	8,478,490

其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		4,573,979		4,631,572
预计于1年后转回的金额		4,450,467		3,846,918
		9,024,446		8,478,490

(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	3,028,548	757,137	3,054,388	763,597
资产评估增值	529,272	132,318	608,632	152,158
企业合并公允价值调整	925,948	231,487	1,005,144	251,286
其他	1,746,886	399,321	1,813,805	414,618
合计	6,230,654	1,520,263	6,481,969	1,581,659

其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		967,868		957,237
预计于 1 年后转回的金额		552,395		624,422
		1,520,263		1,581,659

(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	17,003,223	16,526,438
可抵扣亏损	10,104,387	9,036,423
合计	27,107,610	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	127,577	
2024 年	274,471	274,471	
2025 年	431,930	431,930	
2026 年	1,310,472	1,310,472	
2027 年及以后	7,959,937	6,891,973	
合计	10,104,387	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	706,915	8,317,531	745,338	7,733,152
递延所得税负债	706,915	813,348	745,338	836,321

(33) 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	14,147,456	671,716	13,475,740	13,626,483	580,247	13,046,236
其他	466,098		466,098	327,464		327,464
合计	14,613,554	671,716	13,941,838	13,953,947	580,247	13,373,700

其他说明：

于2023年6月30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946,350千元(2022年12月31日：人民币715,628千元)。

于截至2023年6月30日止6个月期间，本集团主营业务收入包括PPP项目合同收入人民币266,765千元(截至2022年6月30日止6个月期间：人民币442,613千元)，其中项目工程建设收入人民币216,922千元(截至2022年6月30日止6个月期间：人民币292,368千元)。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。截至2023年6月30日止6个月期间，PPP项目合同无重大变更情况。

(34) 资产减值及损失准备

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本期增加 计提	本期减少					外币报表折算差异	2023 年 6 月 30 日
			转回	转销/处置	处置子公司减少	应收款项终止确认转出	其他转出		
信用减值损失准备	1,111,947	82,150	-	-	-	-	-	-	1,194,097
应收票据坏账准备	1,065,706	79,449	-	-	-	-	-	-	1,145,155
其中：单项计提坏账准备	46,241	2,701	-	-	-	-	-	-	48,942
组合计提坏账准备	17,195,975	942,810	194,675	16,522	-	-	-	-	17,927,588
以摊余成本计量的应收账款坏账准备	12,239,675	122,675	77,180	-	-	-	-	-	12,285,170
其中：单项计提坏账准备	4,956,300	820,135	117,495	16,522	-	-	-	-	5,642,418
组合计提坏账准备	1,948	187	-	-	-	57	-	-	2,078
应收款项融资坏账准备	12,782	17,634	21,583	-	-	-	-	-	8,833
其他债权投资减值准备	-	53	-	-	-	-	-	-	53
债权投资减值准备	1,003,581	118,901	2,354	47,929	17,371	-	-	-	1,054,828
其他应收款坏账准备	225,545	-	-	-	-	-	-	-	225,545
预计负债-担保/承诺预期信用减值	485,193	85,800	152,887	2,796	-	-	-	-	415,310
贷款坏账准备	53,056	-	41,230	-	-	-	-	-	11,826
票据贴现减值准备	1,981,524	111,585	-	-	-	-	-	-	2,093,109
长期应收款坏账准备(含一年内到期部分)	2,259	3,939	1,683	-	-	-	-	-	4,515
其他	22,073,810	1,363,059	414,412	67,247	17,371	57	-	-	22,937,782
小计									

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本期增加 计提	本期减少					外币报表折算差异	2023 年 6 月 30 日
			转回	转销/处置	处置子公司减少	应收款项终止确认转出	其他转出		
资产减值损失准备	4,304,836	464,192	141,607	412,093	-	-	-	7,619	4,222,947
存货跌价准备	273	-	-	-	-	-	-	-	273
投资性房地产减值准备	1,464,194	248,385	42,570	122	-	-	-	13	1,669,900
合同资产减值准备	596,054	11,860	-	2,555	4,060	-	-	-	601,299
固定资产减值准备	127,319	-	-	-	-	-	-	-	127,319
在建工程减值准备	112,547	-	-	-	-	-	-	-	112,547
无形资产减值准备	42,260	89,000	-	-	-	-	35,252	-	96,008
长期股权投资减值准备	1,939,555	-	-	-	-	-	-	58,590	1,998,145
商誉减值准备	11,842	-	-	-	-	-	-	-	11,842
使用权资产减值准备	8,598,880	813,437	184,177	414,770	4,060	-	35,252	66,222	8,840,280
小计	30,672,690	2,176,496	598,589	482,017	21,431	57	35,252	66,222	31,778,062

(35) 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	9,216,774	8,057,412
抵押借款(a)	144,400	159,400
质押借款(b)	205,290	170,455
担保借款(c)	21,000	52,000
贴现借款(d)	84,693	221,628
合计	9,672,157	8,660,895

其他说明：

√适用 □不适用

抵押借款(a)于2023年6月30日，本集团用账面价值人民币11,214千元的无形资产(2022年12月31日：人民币11,368千元)、账面价值人民币14,103千元的固定资产(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144,400千元(2022年12月31日：人民币159,400千元)。

质押借款(b)于2023年6月30日，本集团用账面价值人民币336,953千元的长期应收款(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205,290千元(2022年12月31日：人民币170,455千元)。

(c)于2023年6月30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21,000千元(2022年12月31日：人民币52,000千元)。

(d)于2023年6月30日，本集团将人民币19,543千元银行承兑汇票以及65150千元商业承兑汇票进行贴现以获取短期银行借款(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6月30日，短期借款的年利率为1.47%至5.75%(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

(36) 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	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	32,017			14,774
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	32,017			14,774

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 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。

(37) 应付票据

√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	4,610,831	4,156,252
银行承兑汇票	11,509,519	11,913,306
合计	16,120,350	16,069,558

(38) 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	59,471,514	57,396,886
合计	59,471,514	57,396,886

(b) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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	9,153,000	由于工程尚未完工
合计	9,153,000	/

(i) 于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 9,153,000 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，该款项尚未进行最后清算。

其他说明：

√适用 □不适用

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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
三个月以内	35,593,822	36,583,071
超过三个月但六个月以内	5,340,602	3,633,310
超过六个月但一年内	9,384,090	7,085,401
超过一年但两年内	3,905,087	4,348,380
超过两年但三年内	2,198,390	1,804,195
超过三年	3,049,523	3,942,529
	59,471,514	57,396,886

(39) 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	754,204	786,313
合计	754,204	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	364,619	由于股权尚未交割
合计	364,619	/

于2023年6月30日，除人民币364,619千元(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。

其他说明：

□适用 √不适用

(40) 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	42,192,528	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	-82,273	-143,278
合计	42,110,255	38,742,797

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于2023年6月30日的合同负债余额预计绝大部分将于一年内转入营业收入。

(b) 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

(41) 吸收存款及同业存放

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
活期存款	2,663,100	4,894,065
定期存款	1,304,500	1,182,500
	3,967,600	6,076,565

(42) 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	因收购子公司增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,728,402	517	5,660,332	6,415,068	3,974,183
二、离职后福利-设定提存计划	88,157		692,444	687,699	92,902
三、辞退福利	141,471				95,089
四、一年内到期的其他福利					
合计	4,958,030				4,162,174

(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	因收购子公司增加	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	433	4,958,569	5,702,025	2,757,501
二、职工福利费	6,181	-	103,806	103,412	6,575
三、社会保险费	41,890	28	282,646	295,655	28,909
其中：医疗保险费	40,009	28	263,978	277,110	26,905
工伤保险费	1,028	-	14,827	14,422	1,433
生育保险费	853	-	3,841	4,123	571
四、住房公积金	32,411	56	247,839	247,982	32,324
五、工会经费和职工教育经费	52,977	-	67,111	65,989	54,099
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	-	361	5	1,094,775
合计	4,728,402	517	5,660,332	6,415,068	3,974,183

(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	498,780	500,139	43,562
2、失业保险费	2,291	17,194	17,801	1,684
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险(注)	40,945	176,470	169,759	47,656
合计	88,157	692,444	687,699	92,902

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。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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 863 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止

6 个月期间：人民币 1,987 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以降低现有员工的年金供款水平。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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。

其他说明：

适用 不适用

(d) 应付辞退福利

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
辞退福利	95,089	141,471

(43) 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
企业所得税	1,020,675	981,906
增值税	796,055	850,872
个人所得税	13,405	46,618
城市维护建设税	42,249	38,437
应交房产税	25,766	27,039
应交土地使用税	5,877	10,080
其他	58,806	75,535
合计	1,962,833	2,030,487

(44) 其他应付款

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
应付利息	317,130	295,953
应付股利	926,474	390,765
其他应付款	6,821,917	7,172,755
合计	8,065,521	7,859,473

应付利息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付利息	317,130	295,953
合计	317,130	295,953

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**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	926,474	390,765
合计	926,474	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6月30日，无账龄超过1年的应付股利(2022年12月31日：无)。

其他应付款**(a) 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	938,024	984,375
销售佣金	856,502	956,132
技术提成费	649,783	638,757
保证金及押金	350,004	510,000
应付关联方款项	195,361	317,084
电梯质保期保养成本	189,080	240,194
保理费	127,343	157,811
已保理应收账款转付款	112,928	114,928
其他	3,402,892	3,253,474
合计	6,821,917	7,172,755

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(45) 持有待售负债**适用 不适用**(46) 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	8,225,092	5,482,574
1年内到期的长期应付款	678,499	764,983
1年内到期的应付债券	2,558,873	2,516,608

1年内到期的租赁负债	245,525	356,196
合计	11,707,989	9,120,361

其他说明：

- 一年内到期的长期借款(附注四(48))
- 一年内到期的长期应付款(附注四(51))
- 一年内到期的应付债券(附注四(49))
- 一年内到期的租赁负债(附注四(50))

(47) 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用(a)	6,712,875	6,280,898
预计负债(b)	4,792,451	5,500,713
合计	11,505,326	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6月30日	2022年12月31日
预提零部件等成本支出	6,167,848	5,377,676
其他	545,027	903,222
	6,712,875	6,280,898

(b) 预计负债

单位：千元 币种：人民币

	2022年12月31日	本期增加	本期转回	本期减少	处置子公司变动	2023年6月30日
预计亏损合同(注)	3,577,724	322,946	42,798	658,002	-	3,199,870
产品质量保证费用	4,903,681	225,979	7,388	501,771	-	4,620,501
担保/承诺预期信用减值(附注四(34))	225,545	-	-	-	-	225,545
其他	386,739	-	-	-	-	386,739
	9,093,689	548,925	50,186	1,159,773	-	8,432,655
减：长期预计负债	3,592,976					3,640,204
	5,500,713					4,792,451

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6月30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。

(48) 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	24,671,598	16,905,114
抵押借款(a)	2,306,403	2,389,097
质押借款(b)	4,875,824	4,758,850
担保借款(c)	3,004,339	3,077,203
减：一年内到期的长期借款(附注四(46))		
信用借款	-6,016,085	-3,400,662
抵押借款	-414,032	-346,558
质押借款	-319,902	-253,324
担保借款	-1,475,073	-1,482,030
合计	26,633,072	21,647,690

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

抵押借款(a)于2023年6月30日，本集团的银行抵押借款中人民币343,146千元(2022年12月31日：人民币343,146千元)系由本集团子公司借入的固定资产银团借款，由于项目建设未完工，因此尚未办理抵押/质押担保的相关手续。

于2023年6月30日，本集团用账面价值人民币661,254千元的固定资产(2022年12月31日：人民币511,361千元)与账面价值人民币1,473,966千元(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2,306,403千元。

质押借款(b)于2023年6月30日，本集团用账面价值人民币1,854,799千元(2022年12月31日：人民币1,316,094千元)的长期应收款质押用于取得长期借款人民币1,793,461千元。

于2023年6月30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3,082,363千元的长期借款(2022年12月31日：人民币2,904,450千元)。

(c)于2023年6月30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3,004,339千元(2022年12月31日：人民币3,077,203千元)。

于2023年6月30日，长期借款的利率区间为0.30%至6.534%(2022年12月31日：0.30%至5.850%)。

(49) 应付债券**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)	2,554,822	2,500,534
22沪风MTN001(b)	753,044	764,771
减：一年内到期的应付债券附注四(46)	-2,558,873	-2,516,608
合计	748,993	748,697

应付债券的增减变动（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	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
第一期中票(a)		2018年12月13日	5年	25亿元	2,500,534		51,449	2,839	-	2,554,822
22沪风MTN001(b)		2022年4月29日	3年	7.5亿元	764,771		11,827	296	23,850	753,044
减：一年内到期的应付债券附注四(46)					-2,516,608					-2,558,873
合计	/	/	/	32.5亿元	748,697					748,993

(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。

(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) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□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

(50) 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	1,288,059	1,433,621
减：一年内到期的非流动负债(附注四(46))	-245,525	-356,196
合计	1,042,534	1,077,425

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额 (2022 年 12 月 31 日：无)。

(51) 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	454,696	562,855
专项应付款		
合计	454,696	562,855

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(附注八(6))	497,216	533,778
融资租赁保证金	412,700	543,441
科研项目投资补助	6,820	6,820
其他	216,459	243,799
减：一年内到期的长期应付款(附注四(46))	-678,499	-764,983
合计	454,696	562,855

专项应付款

□适用 √不适用

(52) 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	374,550	441,291	1,424,471	
合计	1,491,212	374,550	441,291	1,424,471	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国轩储能系统基地项目	240,880	-		15,000		225,880	与资产相关
高斯中国新建厂房	112,477	-		4,499		107,978	与资产相关
试验塔建设项目	93,637	-		2,475		91,162	与资产相关
涡轮叶片研发资产购置补贴	49,220	-		1,979		47,241	与资产相关
南通国海综合开发扶持资金	49,188	-		720		48,468	与资产相关
战略性新兴产业扶持专项资金	45,292	-		2,664		42,628	与资产相关
技改二项目	32,200	-		77		32,123	与资产相关
华龙一号核岛主设备研制及产业化	35,695	-		7,019		28,676	与资产相关
赢合锂离子动力电池项目	28,972	-		2,594		26,378	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	462,242	390		11,351		451,281	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	341,409	374,160		392,913		322,656	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

(53) 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(a)	75,519	82,080
三、其他长期福利		
四、设定受益计划(b)	99,504	93,774
合计	175,023	175,854

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 辞退福利

本集团的部分职工已经办理内退。于资产负债表日，本集团应付内退福利所采用的主要精算假设为：

	2023年6月30日	2022年12月31日
折现率	2.07%~3.32%	2.07%~3.32%
工资增长率	10.36%	10.36%

(b) 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6月30日	2022年12月31日
非流动负债	99,504	93,774
流动负债	3,642	5,468
	103,146	99,242

于报告期末所采用之主要精算假设如下：

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
折现率	4.21%	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

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
服务成本：		
当期服务成本	1,319	1,387
利息费用净值	861	743
计划资产的预期回报	-120	-34
于损益中确认之设定受益成本组成	2,060	2,096
重新计量之设定受益负债净额：		
义务精算损失	-	88
计划资产精算损失	-	-88
于其他综合开支中确认之设定受益成本组成	-	-
总计	2,060	2,096

设定受益义务现值变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
期初设定受益义务	106,112	144,540
当期服务成本	1,319	1,387
利息费用	861	743
义务精算利得	-	88
已付福利	-4,134	-7,012
境外计划的汇兑差额	6,404	-13,652
期末设定受益义务	110,562	126,094

计划资产的公允价值变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
期初计划资产公允价值	6,870	6,604
预期回报	121	35
计划资产精算利得	-	88
已付福利	-	-86
境外计划的汇兑差额	426	-195
期末计划资产公允价值	7,417	6,446

报告期末按类别划分的计划资产公允价值如下：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
保险公司投资资金	7,417	6,870

(c) 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

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**(54) 预计负债**适用 不适用**(55) 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	82,273	132,197
其他	43,910	36,015
合计	126,183	168,212

(56) 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	本期增减变动					2022年 6月30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

(57) 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

(58) 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）(a)	15,653,488	-	2,518,290	13,135,198
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	-	2,518,290	19,319,532

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	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 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	28,510	-	2,101,067
	22,045,560	60,786	256,109	21,850,237

资本溢价（股本溢价）(a) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司已完成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。

(59) 库存股

□适用 √不适用

(60) 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							18,856
其中：重新计量设定受益计划变动额	18,856							18,856
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	244,666	49,381		36,275	141,985	17,025	98,238
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	190,865	39,737		37,782	100,213	13,133	125,903
其他债权投资及应收款项融资信用减值准备	6,212	-3,762	9,644		-926	-11,029	-1,451	-4,817
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	-2,322			-581	-1,741		20,297
外币财务报表折算差额	-77,176	59,885				54,542	5,343	-22,634
其他	10,397							10,397
其他综合收益合计	-24,891	244,666	49,381		36,275	141,985	17,025	117,094

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			截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 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 6 月 30 日	本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 本期转出	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	-	-3,534	-	-	-	-	-
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	29,729	65,838	97,771	52,938	11,208	29,729	3,896
其他债权投资及应收款项融资信用减值准备	22,192	-621	21,571	7,876	8,342	237	-621	-82
现金流量套期损益部分	20,217	-	20,217	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-564,302	87,642	-476,660	84,467	-	-	87,642	-3,175
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	116,750	-393,079	190,114	61,280	11,445	116,750	639

(61) 专项储备

□适用 √不适用

(62) 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
其他	1,126,457			1,126,457
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：

其他系财务公司一般风险准备

单位：千元 币种：人民币

	2021年 12月31日	本期提取	本期减少	2022年 6月30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。

(63) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
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/（亏损）	590,363	-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	118	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	12,009,508	11,419,263

(64) 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	50,414,230	42,358,202	48,729,792	41,071,867
其他业务	2,445,677	1,211,973	1,281,038	652,120
利息	216,299	1,210	281,883	29,963
手续费及佣金	1,740	404	77	443
合计	53,077,946	43,571,789	50,292,790	41,754,393

其他说明：

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。营业成本主要为与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

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
销售商品	38,980,719	36,416,213
工程建造	5,249,029	7,888,041
提供劳务	6,184,482	4,425,538
	50,414,230	48,729,792

其他业务收入明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
销售商品及材料	1,838,463	656,352
出租固定资产	278,781	257,233
融资租赁收入	36,860	89,815
提供非工业劳务	15,817	18,183
销售动力	13,707	11,151
其他	262,049	248,304
	2,445,677	1,281,038

单位：千元 币种：人民币

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间									
	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	35,459,732	731,084	2,789,903	2,346,339	2,229,637	673,053	6,184,482	-	50,414,230
其中：在某一时刻确认	35,459,732	731,084	2,789,903	-	-	-	54,486	-	39,035,205
在某一时段内确认	-	-	-	2,346,339	2,229,637	673,053	6,129,996	-	11,379,025
其他业务收入	379,773	3,310	1,455,380	-	-	-	15,817	591,397	2,445,677
	35,839,505	734,394	4,245,283	2,346,339	2,229,637	673,053	6,200,299	591,397	52,859,907

单位：千元 币种：人民币

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间									
	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	32,436,602	464,065	3,515,546	3,385,601	4,325,061	177,379	4,425,538	-	48,729,792
其中：在某一时刻确认	32,436,602	464,065	3,515,546	-	-	-	59,699	-	36,475,912
在某一时段内确认	-	-	-	3,385,601	4,325,061	177,379	4,365,839	-	12,253,880
其他业务收入	504,906	3,625	147,821	-	-	-	18,183	606,503	1,281,038
	32,941,508	467,690	3,663,367	3,385,601	4,325,061	177,379	4,443,721	606,503	50,010,830

(i) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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刻确认。

(b) 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(c) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(d) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(65) 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	82,778	59,101
教育费附加	59,936	34,485
房产税	69,905	50,991
土地使用税	19,318	15,474
印花税	46,607	66,488
其他	38,604	12,247
合计	317,148	238,786

其他说明：

计缴标准参见附注三。

(66) 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	657,772	592,447
产品质量保证费用支出	319,197	292,081
代理费及佣金	182,240	252,465
办公费及市场开拓费用	164,696	94,247
中介及技术服务费	118,547	106,564
差旅费	84,495	55,698
中标服务费	52,906	20,954
使用权资产折旧费	2,796	1,902
其他	162,329	157,989
合计	1,744,978	1,574,347

(67) 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	1,737,740	1,912,577
折旧及摊销	415,826	441,200
专业服务费	347,819	251,321
办公费	237,841	179,775
使用权资产折旧费	69,947	96,736
租赁费	68,266	74,170
差旅费	63,108	33,734
修理费	43,526	29,545
其他	396,405	428,428
合计	3,380,478	3,447,486

(68) 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	1,067,480	1,002,516
直接投入的物料费	878,009	637,713
折旧及摊销	78,464	80,490
委外研究费	65,112	28,688
其他	238,013	156,122
合计	2,327,078	1,905,529

(69) 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	782,458	868,830
加：租赁负债利息支出	18,690	18,579
减：资本化利息	-50,931	-33,817
小计：	750,217	853,592
减：利息收入	-334,891	-239,461
汇兑(收益)/损失	-166,349	40,509
其他	41,540	27,163
合计	290,517	681,803

(70) 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

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
原材料耗用	22,970,427	22,074,360
外购设备及劳务	13,359,332	12,810,190
人工成本	6,366,163	6,197,779

折旧及摊销	1,401,224	1,335,819
运费及包装费	743,620	372,152
技术提成费和技术服务费	399,680	329,256
租金	389,178	271,654
动力能源	363,035	327,506
质量保证费用支出	319,197	292,081
办公费	288,747	220,688
佣金及代理费	242,334	252,465
使用权资产折旧费	187,813	185,751
差旅费	176,937	121,014
物业成本	172,904	237,654
其他	3,643,732	3,653,386
合计	51,024,323	48,681,755

(71) 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、坏账损失		
二、存货跌价损失	322,585	302,277
三、长期股权投资减值损失	89,000	35,252
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
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		
十二、其他	11,860	111
十三、合同资产减值损失	205,815	11,494
十四、使用权资产减值损失	-	-4,942
合计	629,260	344,192

(72) 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/(转回)	82,150	-15,629
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	53	-
其他债权投资减值(转回)/损失	-3,949	10,501
长期应收款坏账损失	111,585	61,570
合同资产减值损失		
应收账款、其他应收款及应收款项融资坏账损失	864,869	980,359
担保减值损失	-	134,233
票据贴现减值(转回)/损失	-41,230	1,523

贷款减值转回	-67,087	-72,418
其他	2,256	11,920
合计	948,647	1,112,059

(73) 其他收益

√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	与收益相关/与资产相关
税金返还	93,865	153,327	与收益相关
紫竹开发区扶持款	30,000	110,000	与收益相关
国轩储能基地项目	15,000	-	与资产相关
静安区财政扶持	8,190	41,980	与收益相关
其他与收益相关的其他收益	267,877	123,256	与收益相关
其他与资产相关的其他收益	26,359	41,448	与资产相关
合计	441,291	470,011	

(74) 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	503,197	391,337
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	53,325	46,414
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		4,478
处置交易性金融资产取得的投资收益/(损失)	71,437	-126,971
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	39,737	52,938
债务重组收益		
处置子公司产生的投资收益/(损失)	257,303	-1,636
处置联营企业产生的投资收益	127,728	54,052
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	46,506	2,494
持有以摊余成本计量的金融资产期间取得的投资收益	28,381	12,240
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	10,669	-
其他	21,659	149
合计	1,159,942	435,495

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益(附注四(20))
本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(75) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(76) 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	361,781	-162,252
衍生金融工具	-6,137	1,856
合计	355,644	-160,396

(77) 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	计入截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
无形资产处置利得	-	83,304	-
固定资产、投资性房地产、使用权资产及在建工程处置收益	22,401	-8,400	22,401
合计	22,401	74,904	22,401

其他说明：

□适用 √不适用

(78) 营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险理赔	17,016	30,344	
无法支付的款项	11,213	12,536	
其他	25,740	12,273	
合计	53,969	55,153	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(79) 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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,787	3,119	
赔偿支出	47,453	9,376	
其他	38,008	10,663	
合计	89,248	23,158	

(80) 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	449,696	370,977
递延所得税费用	-83,438	-123,609
当期所得税汇算清缴差异	-30,324	-33,784
合计	335,934	213,584

(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
利润总额	1,822,273	96,033
按法定/适用税率计算的所得税费用	455,568	24,008
子公司适用不同税率的影响	-102,002	-66,794
调整以前期间所得税的影响	-30,324	-33,784
非应税收入的影响	-42,523	-34,098
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,609	39,383
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	381,780	464,557
对合营企业和联营企业的投资收益影响	-120,224	-97,834
由符合条件的支出而产生的税收优惠	-215,209	-70,410
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	-37,741	-11,444
所得税费用	335,934	213,584

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。

(81) 其他综合收益

√适用 □不适用
 详见附注四（60）

(82) 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

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于母公司普通股股东的合并净利润/(亏损)	590,363	-991,340
本公司发行在外普通股的加权平均数(i) (单位：千股)	15,579,809	15,632,377
基本每股收益	0.04 元	-0.06 元
其中：		
— 持续经营基本每股收益(i)：	0.04 元	-0.06 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。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间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。

(83) 现金流量表项目**(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	563,454	640,004
政府补助收入	374,550	392,619
收取利息、手续费及佣金的现金	220,382	281,960
除财务公司及租赁公司外的利息收入	388,811	239,461
出租固定资产收入	278,781	257,233
客户贷款及垫款净减少额	-	3,503,000
客户存款和同业存放款项净增加额	-	55,351
存放中央银行净减少	115,848	217,227
其他	101,436	124,359
合计	2,043,262	5,711,214

(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
买入返售金融资产及保理净增加额	1,446,852	1,683,947
客户存款和同业存放款项净减少额	2,372,273	-
已保理应收账款转付款净减少额	2,000	844,392
管理费用	1,206,352	944,015
销售费用	1,079,334	826,568
研发费用	1,181,134	822,523
支付利息、手续费及佣金的现金	1,614	30,406
客户贷款及垫款净增加额	1,353,003	-
其他	336,242	230,152
合计	8,978,804	5,382,003

(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
预收股权转让金		169,282
合计		169,282

(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	498,778	48,752
存款期大于三个月以上的定期存款的净增加额	589,132	341,913
合计	1,087,910	390,665

(e) 收到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
关联方向本集团提供的借款	2,513	353,214
合计	2,513	353,214

(f) 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
购买少数股东股权支付的现金	10,004,215	-
本集团向关联方偿还的借款	36,561	768,803
偿还租赁负债支付的金额	379,166	303,772
股权激励回购	-	365,357
合计	10,419,942	1,437,932

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为人民币 447,432 千元(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：575,426 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。

(84) 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
1. 将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量:		
净利润/(亏损)	1,486,339	-117,551
加：资产减值准备	629,260	344,192
信用减值损失	948,647	1,112,059
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,000,326	1,014,662
使用权资产摊销	187,813	185,751
投资性房地产折旧	40,467	39,963
无形资产摊销	275,817	218,043
长期待摊费用摊销	84,614	63,151
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）	-22,401	-75,059
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）	-355,644	160,396
财务费用（收益以“—”号填列）	583,868	894,102
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,159,942	-435,495
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-549,037	-80,410
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-94,212	-54,173
递延收益摊销	-441,291	-470,011
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,470,859	-912,518
合同资产的变动	-686,150	-3,116,917
合同负债的变动	3,199,202	-265,071
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,418,130	-1,309,880
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,568,886	-3,838,839
专项储备的增加	612	20,681
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,329,587	-6,622,924
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	35,744,443	36,616,780
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	-8,040,665	-6,964,549

(b) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(c) 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	707,448
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
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	41,448
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
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	666,000

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间处置子公司价格：

单位：千元 币种：人民币

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
	707,448

(d) 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	35,744,443	43,785,108
其中：库存现金		
货币资金	29,035,347	26,344,500
拆出资金	14,854,103	24,613,553
减：三个月以上的定期存款	-4,318,802	-3,729,670
减：货币资金中的受限资金	-3,826,205	-3,443,275
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		
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	35,744,443	43,785,108
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

(85) 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

(86) 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

(87) 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	451,331	7.2258	3,261,228
欧元	38,458	7.8771	302,940
马来西亚林吉特	2,302	1.5512	3,571
日元	1,162,515	0.0501	58,242
越南盾	23,686,667	0.0003	7,106
港币	48,285	0.9220	44,519
英镑	21,298	9.1432	194,735
印尼盾	33,879,668	0.0005	16,330
孟加拉塔卡	58,468	0.0666	3,894
埃塞俄比亚币	180,151	0.1326	23,888
塞尔维亚第纳尔	1,575,602	0.0673	106,038
应收账款			
其中：美元	1,086,840	7.2258	7,853,292
日元	44,531	0.0501	2,231
欧元	29,806	7.8771	234,787
马来西亚林吉特	1,062	1.5512	1,647
其他应收款			
其中：美元	93,734	7.2258	677,306
英镑	13,163	9.1432	120,356
欧元	475	7.8771	3,738
越南盾	4,440,000	0.0003	1,332
马来西亚林吉特	1,249	1.5512	1,937
塞尔维亚第纳尔	9,554	0.0673	643
应付账款			
其中：美元	347,922	7.2258	2,514,018
日元	164,471	0.0501	8,240
欧元	32,158	7.8771	253,310
马来西亚林吉特	105,348	1.5512	163,416
塞尔维亚第纳尔	832,883	0.0673	56,053
其他应付款			
其中：美元	29,758	7.2258	215,026
英镑	4	9.1432	33
欧元	4,955	7.8771	39,034
马来西亚林吉特	16,655	1.5512	25,836

塞尔维亚第纳尔	74	0.0673	5
短期借款			
其中：欧元	196,029	7.8771	1,544,142
美元	127,000	7.2258	917,677
港币	525,000	0.9220	484,050
一年内到期的长期借款			
其中：欧元	255,402	7.8771	2,011,827
美元	104,587	7.2258	755,723
长期借款			
其中：欧元	98,148	7.8771	773,125
美元	266,834	7.2258	1,928,089
合同负债			
其中：美元	148,588	7.2258	1,073,668
欧元	790	7.8771	6,222
马来西亚林吉特	202	1.5512	313
塞尔维亚第纳尔	559,599	0.0673	37,661

(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

(88) 套期

适用 不适用

(89) 政府补助

(a) 政府补助基本情况

适用 不适用

(b) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他

适用 不适用

(90) 股份支付

(a) 股份支付总体情况

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	
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
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

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

	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
期初发行在外的限制性股票数	-	84,108,000
本期发行的限制性股票数	-	-
本期行权的限制性股票数	-	-
本期失效的限制性股票数	-	-84,108,000
期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

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额(附注四(58))	184,585
本期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) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(e) 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

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

(4) 新增子公司

(a) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间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(胶州市)装备制造有限公司	山东省	山东省	制造业	-	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	技术服务业	-	100.00	人民币 6,000,000
上海之岱新能源有限公司	上海市	上海市	技术服务业	-	100.00	人民币 5,000,000
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
上海静淮湾置业有限公司(注)	上海市	上海市	房地产业	-	50.00	人民币 20,000,000
上海恒羲光伏科技有限公司	上海市	上海市	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 424,500,000
上海汇智聚阳新能源有限公司	上海市	上海市	电力供应业	-	100.00	人民币 6,150,000
芜湖凌宇新能源有限公司	安徽省	安徽省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 1,450,000
无锡承煦新能源有限公司	江苏省	江苏省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 4,700,000
张掖上电新能源发展有限公司	甘肃省	甘肃省	电力、热力生产和供应业	-	100.00	人民币 325,000,000
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

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。

(5) 处置子公司

(a) 本期间处置子公司的相关信息汇总如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
上海电气联创国际有限公司	20,532	51	股权转让	2023年2月8日	完成股权交割	1,947						-
上海欣机机床有限公司	686,916	100	股权转让	2023年4月1日	完成股权交割	255,356						-

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	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(50)(a))	上海	上市	上海	制造业	股本 1,022,739	48.81	-	以股权出资投入
上海锅炉厂有限公司	上海	法人独资	上海	制造业	无	100	-	以股权出资投入
上海电气集团上海电机厂有限公司	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	100	-	以股权出资投入
Broetje-Automation GmbH	德国	其他有限责任	德国	制造业	无	-	100	以股权出资投入
上海南华兰陵电气有限公司(注 2)	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	-	50	以股权出资投入
上海三菱电梯有限公司(注 2)	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	-	52	以股权出资投入
上海电气电站设备有限公司	上海	其他有限责任	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	-	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	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(50)(a))	上海	其他有限责任	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	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
上海电气风电云南有限公司	云南	法人独资	云南	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	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 2)	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	-	85	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	上海	制造业	无	-	68	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	上海	制造业	无	-	100	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	上海	金融业	无	74.63	14.28	同一控制下企业合并
上海馨馨企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(注 1)	上海	有限合伙	上海	服务业	无	-	20.02	设立或投资
上海荆腾企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(注 1)	上海	有限合伙	上海	服务业	无	-	20.03	设立或投资
上海济馨企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(注 1)	上海	有限合伙	上海	服务业	无	-	20.03	设立或投资
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	100	-	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	上海	制造业	无	95.56	-	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	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	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	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 2)	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	-	60	非同一控制下企业合并
上海华普电缆有限公司(注 2)	上海	其他有限责任	上海	制造业	无	-	80	非同一控制下企业合并
通讯公司(注 3)	上海	其他有限责任	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(50)(a))	广东	上市	广东	制造业	股本 649,537	28.39	-	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: 本集团持有上海馨馨企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、上海荆腾企业管理咨询合伙企业(有限合伙)及上海济馨企业管理咨询合伙企业(有限合伙)67%的表决权份额, 在投资决策委员会三票中享有两票, 可主导合伙企业的重大经营和投资决策, 故将其作为子公司核算。

注 2: 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。

注 3: 根据通讯公司的公司章程, 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) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	566,693	375,472	9,197,914
上海电气风电集团股份有限公司	40.00	-148,491	-	2,716,141
深圳市赢合科技股份有限公司	71.61	404,396	136,013	4,432,506

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	32,510,906	6,495,413	39,006,319			23,429,020	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	17,772,354	13,023,880	30,796,234			24,019,931	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	15,006,003	3,220,984	18,226,987			12,115,978	13,302,929	3,101,759	16,404,687			10,611,932

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
机电股份	10,896,346	838,074	838,074	760,290	8,920,858	718,151	718,151	198,423
上海电气风电集团股份有限公司	4,241,742	-371,107	-369,991	-1,637,729	5,177,525	140,740	140,234	-3,491,976
深圳市赢合科技股份有限公司	4,801,000	489,002	489,095	525,428	4,623,451	267,015	266,957	-141,570

(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

单位：千元 币种：人民币

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 -						
上海一冷开利空调设备有限公司	上海	上海	生产中央空调制冷设备	-	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	1,185,316
其中：现金和现金等价物	
非流动资产	12,637
资产合计	1,197,953
流动负债	375,272
非流动负债	
负债合计	375,272
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	822,681
按持股比例计算的净资产份额	403,113
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	403,113
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	795,055
财务费用	
所得税费用	

净利润	108,671
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	108,671
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
	上海一冷开利空调设备有限公司
流动资产	2,090,913
非流动资产	716,060
资产合计	2,806,973
流动负债	1,538,999
非流动负债	-
负债合计	1,538,999
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	1,267,973
按持股比例计算的净资产份额	380,392
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	380,392
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	2,542,713
净利润	177,795
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	177,795
本年度收到的来自联营企业的股利	54,129

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
截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2023 年 6 月 30 日							
营业收入	25,676,706	19,608,912	10,264,577	43,890	13,048	2,529,187	53,077,946
其中：对外交易收入	24,282,990	19,236,968	9,512,014	43,785	2,189		53,077,946
分部间交易收入	1,393,716	371,944	752,563	105	10,859	2,529,187	-
营业成本	20,705,286	16,310,989	8,969,150	26,817	178	2,440,631	43,571,789
信用减值损失	398,120	155,646	175,093	968	170,288	-48,532	948,647
资产减值损失	528,914	40,703	6,505		89,000	35,862	629,260
折旧费和摊销费	639,127	401,825	384,960	10,716	154,275	-3	1,590,906
财务费用					280,294		280,294
对联营和合营企业的投资收益					503,197		503,197
营业利润/(亏损)	518,323	779,320	581,018	-72,947	298,935	247,097	1,857,552
营业外收支							-35,279
利润总额							1,822,273
资产和负债							
资产总额	134,232,890	65,332,368	131,482,624	821,518	18,856,101	61,175,302	289,550,199
负债总额	53,631,835	27,944,922	107,580,815	303,210	54,494,636	39,362,297	204,593,121
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	347,762	82,367	118,796				548,925
非流动资产增加额	976,443	739,586	906,648	17,117	1,843	-20,000	2,661,637
截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2022 年 6 月 30 日							
营业收入	24,259,525	16,759,470	11,621,256	55,778	47,916	2,451,155	50,292,790
其中：对外交易收入	22,989,900	16,243,738	11,051,150	8,002			50,292,790
分部间交易收入	1,269,625	515,732	570,106	47,776	47,916	2,451,155	
营业成本	20,096,730	14,039,161	10,019,181	37,181	10	2,437,870	41,754,393
信用减值损失	414,282	82,252	774,623	-232	85,513	244,379	1,112,059

资产减值损失	340,330	-7,465	13,319		-1,339	653	344,192
折旧费和摊销费	679,663	413,832	295,931	14,967	117,177		1,521,570
财务费用					681,803		681,803
对联营和合营企业的投资收益					385,212		385,212
营业利润/(亏损)	316,783	562,520	493,042	-59,007	-1,103,654	145,646	64,038
营业外收支							31,995
利润总额							96,033
资产和负债							
资产总额	118,559,861	64,374,354	143,870,016	736,146	63,464,486	94,016,179	296,988,684
负债总额	78,035,768	45,348,366	100,979,381	412,139	67,029,693	91,997,245	199,808,102
折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用	294,956	160,578	560,801	104,920	32,276		1,153,531
非流动资产增加额	771,144	301,662	396,655	12,352	31,562		1,513,375

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

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
中国大陆	45,195,579	41,785,691
其他国家和地区	7,882,367	8,507,099
	53,077,946	50,292,790

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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
中国大陆	58,430,944	59,728,501
其他国家和地区	9,550,891	7,064,563
	67,981,835	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。

于截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间和截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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、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	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 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

	2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
电气控股	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

(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
南昌海立电器有限公司	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
上海冷气机厂有限公司	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
上海双爱物业管理有限公司	母公司控制的公司
上海康达医疗器械集团股份有限公司	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
上海机电大厦楼宇管理有限公司	母公司控制的公司
上海核电技术装备有限公司	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
上海海立新能源技术有限公司	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
上海海立电器有限公司	母公司控制的公司
上海液压气动有限责任公司	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
上海电气(集团)长江公司	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
上海电气国际经济贸易有限公司	母公司控制的公司
上海电气智能康复医疗科技有限公司	母公司控制的公司
上海电气机床成套工程有限公司	母公司控制的公司
上海电气欧亚工业发展有限公司	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
上海电气轴承有限公司	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

上海电气阀门有限公司	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
上海第三机床厂	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
上海自动化仪表有限公司	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
上海英实物业有限公司	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
上海起重运输机械厂有限公司	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
上海重型机器厂有限公司	母公司控制的公司
上海金田商务有限公司	母公司控制的公司
上海飞人协昌缝制机械有限公司	母公司控制的公司
中机国能(上海)新能源技术有限公司	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
苏州天沃科技股份有限公司	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
塔尔煤田一区发电有限公司	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
安徽海立汽车零部件有限公司	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
张家港市江南锻造有限公司	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
玉门鑫能光热第一电力有限公司	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
太平洋机电(集团)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
上海电气轻工工具有限公司	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
华信资源有限责任公司	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
上海大隆机器厂有限公司	其他关联企业
上海定向投资管理有限公司	其他关联企业
上海建设路桥机械设备有限公司	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
上海湃博智典企业管理有限公司	其他关联企业
上海电气绝缘材料有限公司	其他关联企业
上海纳博特斯克管理有限公司	其他关联企业
上海轨道交通设备发展有限公司	其他关联企业
上海轩邑新能源发展有限公司	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
安萨尔多能源有限公司	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
纳博特斯克株式会社	其他关联企业
芜湖海立物业管理有限公司	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
三菱电机株式会社	其他关联企业

天津市青沅水处理技术有限公司	其他关联企业
国网上海市电力公司	其他关联企业
肇庆绿泓环保科技有限公司	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
母公司控制的公司	采购商品、接受劳务	143,132			35,872
合营企业	采购商品、接受劳务	29,429			-
联营企业	采购商品、接受劳务	1,547,358			1,744,259
其他关联企业	采购商品、接受劳务	542,150			135,880

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	4,864	138,949
母公司控制的公司	销售商品、提供劳务	149,914	85,002
合营企业	销售商品、提供劳务	3	10
联营企业	销售商品、提供劳务	340,390	233,916
其他关联企业	销售商品、提供劳务	2,368,643	1,452,830
母公司控制的公司	关联方建造合同收入	235,892	1,136,522
其他关联企业	关联方建造合同收入	219,069	-

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	4,040	8,081
母公司控制的公司	租赁收入	11,283	14,174
合营公司	租赁收入	3,482	-
联营企业	租赁收入	7,709	6,650
其他关联企业	租赁收入	10,449	8,998

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									1,127	10,283

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

其他关联交易

√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

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
母公司控制的公司	-	345,630
联营企业	2,513	7,584
	2,513	353,214

(e) 本集团向关联方偿还的借款：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
电气控股	30,750	450,000
母公司控制的公司	5,811	318,803
	36,561	768,803

(f) 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	471,200			
玉门鑫能光热第一电力有限公司	71,000			
苏州天沃科技股份有限公司	302,000			
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	19,837			
天津市青沅水处理技术有限公司	201,016			

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 6 月 30 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	1,256,000	471,200	1,256,000	1,159,600
玉门鑫能光热第一电力有限公司	100,000	71,000	100,000	75,000
苏州天沃科技股份有限公司	910,000	302,000	910,000	649,400
纳博特斯克(中国)精密机器有限公司	19,837	19,837	20,734	20,734
天津市青沅水处理技术有限公司	253,000	201,016	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 12.05 亿元),该反担保于 2023 年 6 月 30 日处于第一阶段。

(g) 关联方向本集团提供的借款担保

本集团之子公司通讯公司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《人民币壹拾贰亿元零壹佰万元整银团贷款合同》(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通讯公司签订了《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，当通讯公司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。

(h) 关联方资金拆借

适用 不适用

(i) 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	686,916	

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。

(j) 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	1,545	2,044
监事	640	691
高级管理人员	3,231	3,472
关键管理人员报酬	5,416	6,207

(6) 关联方应收应付款项**(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	4,520	80	43,039	401
应收账款	母公司控制的公司	4,556,033	284,077	4,347,188	204,927
应收账款	合营企业	22	-	630	-
应收账款	联营企业	125,557	3,252	322,532	30,151
应收账款	其他关联企业	1,267,768	19,760	1,028,003	12,543
应收票据	母公司控制的公司	36,509	-	3,631	-
应收票据	联营企业	17,667	-	-	-

应收票据	其他关联企业	14,035	-	1,600	-
其他应收款	母公司控制的公司	348	-	650	-
其他应收款	合营企业	-	-	39,000	-
其他应收款	联营企业	1,167,766	461,432	1,288,404	468,520
其他应收款	其他关联企业	543,536	-	532,230	-
合同资产	母公司控制的公司	58,278	11,192	60,878	4,546
合同资产	联营企业	381,117	6,106	408,455	5,271
合同资产	其他关联企业	326,961	12,509	358,090	11,803
其他非流动资产-合同资产	母公司控制的公司	7,600	233	7,600	233
其他非流动资产-合同资产	其他关联企业	55,894	2,346	13,374	485
长期应收款(含一年内到期)	合营企业	1,762,289	607,762	1,672,704	604,795
预付款项	母公司控制的公司	106,270		95,184	
预付款项	联营企业	169,656		345,070	
预付款项	其他关联企业	309,152		304,048	
应收股利	联营企业	55,963		88,615	

于2023年6月30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	136,145	219,643
应付账款	合营企业	20	251
应付账款	联营企业	363,088	413,944
应付账款	其他关联企业	144,163	283,817
应付票据	母公司控制的公司	13,424	2,247
应付票据	联营企业	476,583	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	1,599	4,335
预收款项	联营企业	-	2,894
预收款项	其他关联企业	-	5,398
合同负债	电气控股	176,856	174,327
合同负债	母公司控制的公司	920,668	980,539
合同负债	联营企业	5,503	4,231
合同负债	其他关联企业	104,365	5,332
其他应付款	母公司控制的公司	21,153	7,758
其他应付款	合营企业	37,114	1,696
其他应付款	联营企业	-	30
其他应付款	其他关联企业	137,094	307,600
应付股利	其他关联企业	58,171	124,523
一年内到期的长期应付款	电气控股	-	30,000
一年内到期的长期应付款	母公司控制的公司	426,366	432,505
一年内到期的长期应付款	联营企业	-	36,503
长期应付款	电气控股	70,850	71,600
租赁负债	电气控股	23,466	18,321
租赁负债	母公司控制的公司	26,348	26,522

(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6月30日	2022年12月31日
母公司控制的公司	2,682,659	2,653,021
电气控股	1,123,454	3,222,045
联营企业	2,552	4,958
其他关联企业	18,495	34,797
	3,827,160	5,914,821

利息支出

单位：千元 币种：人民币

	截至2023年6月30日止6个月期间	截至2022年6月30日止6个月期间
母公司控制的公司	23,019	24,960
电气控股	19,552	7,913
联营企业	12	28
其他关联企业	147	212
	42,730	33,113

贷款

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30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	3,871,500	123,880	1,487,500	8,717
母公司控制的公司	4,350,330	291,430	5,341,330	479,602
联营企业	-	-	20,000	2,796
其他关联企业	-	-	19,997	2,796
	8,221,830	415,310	6,868,827	493,911

贴现

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30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

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
母公司控制的公司	80,552	16,761
电气控股	42,072	58,272
联营企业	392	539
	123,016	75,572

为关联方开具的银行承兑汇票

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他关联企业	1,000	-

(9) 董事利益及权益

(a) 董事及执行总裁薪酬

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间每位董事、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	-	392	-	-	-	-	392
刘平	董事、总裁	-	392	-	-	-	-	392
朱兆开	执行董事	-	353	-	-	-	-	353
姚珉芳	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
李安	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
习俊通	独立董事	136	-	-	-	-	-	136
徐建新	独立董事	136	-	-	-	-	-	136
刘运宏	独立董事	136	-	-	-	-	-	136
蔡小庆	监事会主席	-	392	-	-	-	-	392
韩泉治	监事	-	-	-	-	-	-	-
袁胜洲	职工监事	-	248	-	-	-	-	248
董鑑华	副总裁	-	478	-	-	-	-	478
陈干锦	副总裁	-	425	-	-	-	-	425
顾治强	副总裁	-	478	-	-	-	-	478
金孝龙	副总裁	-	425	-	-	-	-	425
阳虹	副总裁	-	425	-	-	-	-	425
周志炎	董事会秘书、首席财务官	-	228	-	-	-	-	228
童丽萍	首席法务官	-	376	-	-	-	-	376
傅敏	总审计师、首席合规官	-	249	-	-	-	-	249
张铭杰	首席投资官(已离任)	-	147	-	-	-	-	147
		408	5,008	-	-	-	-	5,416

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间每位董事、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	-	423	-	-	-	-	423
干频	副董事长	-	380	-	-	-	-	380
刘平	董事、总裁	-	423	-	-	-	-	423
朱兆开	执行董事	-	380	-	-	-	-	380
姚珉芳	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
李安	非执行董事	-	-	-	-	-	-	-
习俊通	独立董事	146	-	-	-	-	-	146
徐建新	独立董事	146	-	-	-	-	-	146
刘运宏	独立董事	146	-	-	-	-	-	146
蔡小庆	监事会主席	-	423	-	-	-	-	423
韩泉治	监事	-	-	-	-	-	-	-
袁胜洲	职工监事	-	268	-	-	-	-	268
董鑑华	副总裁	-	516	-	-	-	-	516
陈干锦	副总裁	-	458	-	-	-	-	458
顾治强	副总裁	-	516	-	-	-	-	516
金孝龙	副总裁	-	458	-	-	-	-	458
阳虹	副总裁	-	458	-	-	-	-	458
周志炎	董事会秘书、首席财务官	-	240	-	-	-	-	240
童丽萍	首席法务官	-	405	-	-	-	-	405
傅敏	总审计师	-	179	-	-	-	-	179
张铭杰	首席投资官	-	318	-	-	-	-	318
		438	5,845	-	-	-	-	6,283

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	
	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间
董事薪酬	1,545	2,044	-	-	1,545	2,044

(ii) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间不存在董事放弃酬金之情况(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(b) 董事的退休福利

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团无因董事提供董事服务而承担的退休福利(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)，无因提供其他服务而承担的退休福利(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(c) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：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) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：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(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(f) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团薪酬最高的前五位中包括 0 位董事(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 0 位董事), 其薪酬已反映在附注八(9)中; 其他 5 位(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 5 位)的薪酬合计金额列示如下(单位: 港币千元):

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
基本工资	5,840	5,318
住房补贴	-	-
奖金	1,038	2,354
其他福利	-	-
养老金计划供款	-	87
入职奖金	-	-
离职补偿	-	-
其他	-	-
	6,878	7,759

	人数	
	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
薪酬范围:		
港币 950,001 元 - 1,000,000 元	-	1
港币 1,000,001 元 - 1,500,000 元	4	2
港币 1,500,001 元 - 2,000,000 元	1	1
港币 2,000,001 元 - 2,500,000 元	-	-
港币 2,500,001 元 - 3,000,000 元	-	1
港币 3,000,001 元 - 3,500,000 元	-	-
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	-	-

九、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, 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本仲裁的裁决书, 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。2023 年 5 月, 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该仲裁裁决的申请, 该撤销申请已被新加坡国际商业法庭受理。

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。截止本财务报表出具日，本公司尚未收到印度法院的正式诉讼文件。

于 2021 年 12 月，本公司收到新加坡国际仲裁中心发出的仲裁受理通知，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。

截止本财务报表出具日，本公司被仲裁案件尚未开庭审理。管理层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 6 月 30 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 1,045,330 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 6 月 30 日，本集团向关联方提供借款担保最高额为人民币 2,538,837 千元，实际已提供借款担保人民币 1,065,053 千元(2022 年 12 月 31 日：担保最高额为人民币 2,539,734 千元，实际已提供借款担保人民币 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 12.05 亿元)的反担保(附注八(5)(f))，本期为关联方开具的银行承兑汇票人民币 1,000 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 225,545 千元(附注四(47)(b))。

于 2023 年 6 月 30 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、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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
已签约	2,255,157	1,788,918
已批准但未签约	99,325	2,110
	2,354,482	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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内(含 1 年)	49,797	52,568
一到二年(含 2 年)	50,777	46,200
二到三年(含 3 年)	49,793	43,520
三年以上	209,287	206,975
	359,654	349,263

(3) 对外投资承诺事项

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但未履行	910,626	534,126

(4) 其他

适用 不适用

十一、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

十二、融资租赁-作为出租人

于 2023 年 6 月 30 日，未实现融资收益的余额为人民币 836,689 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内(含 1 年)	2,216,326	1,671,539
一到二年(含 2 年)	566,458	633,102
二到三年(含 3 年)	427,767	542,170
三年以上	1,311,058	1,505,902
	4,521,609	4,352,713

十三、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营生活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；为此，本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2023年6月30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6月30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	3,261,228	58,242	302,940	44,519	3,666,929
应收账款	7,853,292	2,231	234,787	-	8,090,310
其他应收款	677,306	-	3,738	-	681,044
	11,791,826	60,473	541,465	44,519	12,438,283
外币金融负债-					
应付账款	2,514,018	8,240	253,310	-	2,775,568
其他应付款	215,026	-	39,034	-	254,060
短期借款	917,677	-	1,544,142	484,050	2,945,869
长期借款	1,928,089	-	773,125	-	2,701,214
一年内到期的长期借款	755,723	-	2,011,827	-	2,767,550
	6,330,533	8,240	4,621,438	484,050	11,444,261

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	1,870,065	2,730	2,840	14,388	1,890,023
其他应收款	150,545	182	1	176	150,904
	5,888,160	59,986	380,373	81,426	6,409,945
外币金融负债-					
应付账款	24,816	17,962	1,226	-	44,004
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
	3,615,533	37,776	4,002,513	469,054	8,124,876

于 2023 年 6 月 30 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税前利润列示如下：

单位：千元

	升值	贬值
美元	1,138,787	-1,138,387
日元	5,223	-5,223
欧元	-407,997	407,997
港币	-43,953	43,953

(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 6 月 30 日，其中，一年以上债务金额为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 19,865,019 千元(2022 年 12 月 31 日：人民币 12,326,323 千元)(附注四(48))。

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。截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间及截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间本集团并无重大利率互换安排。

于 2023 年 6 月 30 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 148,109 千元(2022 年 12 月 31 日：约人民币 113,097 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 6 月 30 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 132,327 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、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 3,744,100 千元(附注十三(3))。

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。

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。

于 2023 年 6 月 30 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 1,991,307 千元、应收账款合计 1,785,386 千元、合同资产合计 154,395 千元。本集团根据这些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，相应计提预期信用损失，截至 2023 年 6 月 30 日，减值准备金额共计 2,470,957 千元。

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 6 月 30 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 3,623,400 千元，该等债务的风险敞口为人民币 5,563,780 千元。

于 2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	9,753,346	-	-	-	9,753,346
交易性金融负债及衍生金融负债	34,674	-	-	-	34,674
应付票据	16,120,350	-	-	-	16,120,350
应付账款	59,471,514	-	-	-	59,471,514
吸收存款及同业存放	4,086,628	-	-	-	4,086,628
一年内到期的长期借款	8,429,308	-	-	-	8,429,308
长期借款	1,686,261	3,853,726	15,918,379	22,451,461	43,909,827
应付债券(含一年内到期)	2,623,621	769,733	-	-	3,393,354
长期应付款(含一年内到期)	678,499	256,190	38,307	160,199	1,133,195
租赁负债	245,525	460,711	351,346	216,291	1,273,873
其他金融负债	6,712,874	-	-	-	6,712,874
	109,842,600	5,340,360	16,308,032	22,827,951	154,318,943

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 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
财务担保	3,744,100	-	-	-	3,744,100

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) 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 6 月 30 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	19,712,861	6,956,539	15,101,201	11,353,717
1 至 2 年	3,859,046	1,230,757	4,836,612	490,758
2 年至 5 年	15,934,341	351,402	12,081,340	995,813
超过 5 年	22,586,233	216,485	8,548,616	190,438
	62,092,481	8,755,183	40,567,769	13,030,726

十四、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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	7,069,216	600,021		7,669,237
交易性基金投资	5,764,168	-	-	5,764,168
交易性权益工具投资	142,536	-	-	142,536
交易性债券投资	1,162,512	-	-	1,162,512
理财产品	-	248,680	-	248,680
非套期的衍生金融工具	-	351,341	-	351,341
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	-	34,203	-	34,203
(七) 应收款项融资			1,339,233	1,339,233
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据			1,273,976	1,273,976
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款			65,257	65,257
(八) 其他流动资产	-	13,006,287	-	13,006,287
同业存单	-	13,006,287	-	13,006,287
(九) 其他非流动金融资产	1,052,556	-	6,909,763	7,962,319
持续以公允价值计量的资产总额	8,121,772	13,640,511	8,248,996	30,011,279
(十) 交易性金融负债	-	14,774	-	14,774
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	-	19,900	-	19,900
持续以公允价值计量的负债总额	-	34,674	-	34,674
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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。本期间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 6 月 30 日	2023 年 6 月 30 日仍持有的资产 计入截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间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	49,413	-	-	-	372,978	-	6,909,763	549,465
应收款项融资	2,105,589	1,740,663	-2,388,672	-	-	-	-118,347	1,339,233	-
	8,592,961	1,790,076	-2,388,672	-	-	372,978	-118,347	8,248,996	549,465

(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 6 月 30 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—						
	先前交易法	1,201,106	投资成本	1,201,106	正相关	不可观察
	市场倍数法	3,190,639	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
	资产基础法	2,518,018	缺乏控制权折扣	12%-15%	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	1,273,976	折现率	1.34%	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	65,257	折现率	4.79%-6%	负相关	不可观察
		8,248,996				

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6月30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	4,592	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

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) 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6月30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	26,703,071	25,166,814	21,647,690	20,862,148
应付债券	748,993	748,675	748,697	748,310
	27,452,064	25,915,489	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。

(3) 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

(4) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

十五、资本管理

本集团资本管理政策的目的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 6 月 30 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
计息银行借款和其他借款	44,530,321	35,791,159
债券	3,307,866	3,265,305
租赁负债	1,288,059	1,433,621
客户存款	3,967,600	6,076,565
净负债	53,093,846	46,566,650
权益总额	84,957,078	94,194,167
权益总额和净负债	138,050,924	140,760,817
传动比率	38.46%	33.08%

十六、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) 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

十七、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6月30日	2022年12月31日
商业承兑汇票	5,929	20,421
银行承兑汇票	274,660	379,621
减：坏账准备	167	713
	280,422	399,329

(a) 于2023年6月30日，本公司无已质押的应收票据。

(b) 于2023年6月30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	13,513	6,383
商业承兑汇票	-	-
	13,513	6,383

(2) 应收账款

单位：千元 币种：人民币

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收账款	14,230,888	13,827,940
减：坏账准备	3,544,877	3,634,058
	10,686,011	10,193,882

(a) 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	2,844,286		2,106,073		738,213	2,785,043		2,055,318		729,725
其中：										
单项计提(c)(iii)	2,844,286		2,106,073		738,213	2,785,043		2,055,318		729,725
按组合计提坏账准备	11,386,602		1,438,804		9,947,798	11,042,897		1,578,740		9,464,157
其中：										
主权信用组合(b)	716,204		497,843		218,361	690,314		478,967		211,347
应收账款账龄组合(c)(iv)	10,670,398		940,961		9,729,437	10,352,583		1,099,773		9,252,810
合计	14,230,888	/	3,544,877	/	10,686,011	13,827,940	/	3,634,058	/	10,193,882

(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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
未逾期	4,924,990	5,368,878
逾期一年以内	2,451,813	3,020,458
逾期一年至两年	2,306,990	1,884,419
逾期两年至三年	1,316,792	949,134
逾期三年至四年	824,161	557,751
逾期四年至五年	383,715	238,917
逾期五年以上	2,022,427	1,808,383
	14,230,888	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	6,956,739	4,507,892
1 年以内小计	6,956,739	4,507,892
1 至 2 年	2,311,299	3,100,550
2 至 3 年	1,219,958	2,676,259
3 年以上		
3 至 4 年	986,145	868,884
4 至 5 年	384,320	746,610
5 年以上	2,372,427	1,927,745
合计	14,230,888	13,827,940

(b) 于 2023 年 6 月 30 日，应收账款原值计人民币 716,204 千元，坏账计人民币 497,843 千元，净值计人民币 218,361 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。

(c) 坏账准备**(i) 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	
应收账款	3,634,058		89,181			3,544,877
合计	3,634,058		89,181			3,544,877

(ii) 截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间转回的坏账准备金额为人民币 89,181 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(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	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收账款 1	914,664	74	678,132	预计部分无法收回
应收账款 2	789,346	100	787,664	预计部分无法收回
其他	1,140,276	56	640,277	预计部分无法收回
合计	2,844,286		2,106,073	/

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

(iv) 于 2023 年 6 月 30 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:

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	计提比例 (%)	坏账准备
未逾期	4,924,990	0.1-2	22,785
逾期一年以内	2,431,366	3-10	98,407
逾期一年至两年	2,173,787	7-22	208,115
逾期两年至三年	642,802	8-30	178,087
逾期三年至四年	64,236	12-65	36,095
逾期四年至五年	83,719	15-90	64,818
逾期五年以上	349,498	80-100	332,654
合计	10,670,398		940,961

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

(v) 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 金额	坏账准备	
		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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(d) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间，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(截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(e) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(g) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(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	742,053	826,453
其他应收款	4,704,360	4,730,579
合计	5,446,413	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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	742,053	826,453
合计	742,053	826,453

(a) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(b) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**按款项性质分类**

√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	10,307,173	9,982,082
应收第三方款项	2,006,892	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	13,329,687	13,279,104

(a) 于2023年6月30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。

(b) 于2023年6月30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	7,865,739	100%	7,865,739	预计无法收回
其他应收款 2	1,015,622	31%	312,254	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	37%	293,493	考虑债务人的信用情况及相关增信后，预计部分无法收回
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	80,750	100%	80,750	预计部分无法收回
	10,030,061		8,620,778	

(c) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	199		8,548,326	8,548,525
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
本期净增加	5		76,797	76,802
2023年6月30日余额	204		8,625,123	8,625,327

(d) 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

于 2023 年 6 月 30 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：

单位：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 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	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段-未来 12 个月预期信用损失						
一年以内的应收第三方款项	3,393,089	204	0%-1%	746,382	199	0%-1%
第二阶段-整个存续期预期信用损失						
一年以内的应收联营公司款项	-	-		-	-	
第三阶段-整个存续期预期信用损失						
一到二年	125,924	-	0%	44,842	1,397	0%-4%
二到三年	398,386	43	0%-2%	260,978	28	0%-2%
三年以上	124,280	4,302	0%-20%	134,255	21,804	0%-20%
	648,590	4,345		440,075	23,229	

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

(e) 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

(f) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(g) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	应收本集团内部子公司款项	7,865,739	三年以上	56	7,865,739
其他应收款 2	关联方借款	1,015,622	二至三年	7	312,254
其他应收款 3	采购定金	793,781	一年以内	6	293,493
其他应收款 4	采购定金	274,169	一年以内	2	68,542
其他应收款 5	出口退税	56,319	一年以内	1	-
合计	/	10,005,630	/	72	8,540,028

(h) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(i) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(j) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

(k) 按账龄披露

□适用 √不适用

其他说明：

□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	58,095,658	933,823	57,161,835	46,190,874	933,823	45,257,051
对联营、合营企业投资	1,969,049	89,000	1,880,049	2,818,739		2,818,739
-合营企业(b)	115,625		115,625	552,543		552,543
-联营企业(c)	1,853,424	89,000	1,764,424	2,266,196		2,266,196
合计	60,064,707	1,022,823	59,041,884	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	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例	减值准备 期末余额	本期宣告 分派的现 金股利
上海电气风电集团股份有限公司	4,728,503			4,728,503	60%		
上海电气香港有限公司	4,455,683			4,455,683	100%		
深圳市赢合科技股份有限公司	3,792,796			3,792,796	28%	314,692	40,574
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			2,889,047	100%		
上海电气集团置业有限公司	2,222,211			2,222,211	100%		
上海电气核电设备有限公司	2,097,431	2,198,729		4,296,160	100%		
上海集优铭宇机械科技有限公司	2,690,416			2,690,416	96%		
上海机电股份有限公司	1,671,054			1,671,054	49%		211,162
上海电气实业有限公司	1,356,417	3,298,093		4,654,510	100%		
上海电气集团财务有限责任公司	1,331,914			1,331,914	75%		197,010
上海市机电设计研究院有限公司	1,105,281	1,758,983		2,864,264	100%		
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	14,935		1,052,640	100%		
上海电气输配电集团有限公司	1,017,870			1,017,870	50%		
上海电气(南通)科创中心有限公司	826,000			826,000	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%		
上海汽轮机厂有限公司	772,707			772,707	100%		
上海第一机床厂有限公司	622,031			622,031	100%		
上海电气(启东)水务发展有限公司	516,046			516,046	98%		
上海电装燃油喷射有限公司	454,960			454,960	61%		
上海电气上重铸锻有限公司	452,058			452,058	100%		
上海欣机机床有限公司	428,730		428,730		0%		
上海电气临港重型机械装备有限公司	409,825			409,825	100%		
上海电气环保热电(南通)有限公司	364,663			364,663	100%		

上海电气燃气轮机有限公司					60%	360,000	
上海金沙江资产管理有限公司	356,995			356,995	54%		
上海电站辅机厂有限公司	357,080			357,080	100%		
上海电气(淮北)水务发展有限公司	324,000			324,000	90%		
上海电气(安徽)投资有限公司	300,000			300,000	100%		
上海电气国轩新能源科技有限公司	237,000			237,000	47%		
上海电气集团腾恩驰科技(苏州)有限公司	234,144			234,144	95%		
上海机床厂有限公司(i)	209,847		209,847		0%		
上海电气(新疆)新能源投资有限公司	202,000			202,000	100%		
上海电气自动化集团有限公司(i)	200,000	2,468,037		2,668,037	100%		
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司(i)	193,518		193,518		0%		
上海电气集团(丹东)环保科技有限公司	155,130			155,130	88%		
上海电气集团数字科技有限公司	161,539			161,539	100%		
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	152,120			152,120	100%		
上海市机械制造工艺研究所有限公司	136,175			136,175	100%		
上海电气集团(怀远)水处理有限公司	127,399			127,399	89%		
上海电气斯必克工程技术有限公司	126,716			126,716	55%	14,775	
上海电气集团(马鞍山)水处理有限公司	108,900			108,900	90%		
上海电气自动化设计研究所有限公司(i)	103,193		103,193		0%		
上海电气核电集团有限公司	123,280	30,000		153,280	100%		
上海电气(如东)水务发展有限公司	91,456		102	91,354	90%		
上海电气(如东)水环境治理有限公司	79,676		84	79,592	95%		
上海电气集团(凤城)环保能源有限公司	62,902			62,902	70%		
上海电气(印度)有限公司	62,285			62,285	100%		
上海电气集团企业服务有限公司	58,145			58,145	80%		
上海市离心机械研究所有限公司	56,258			56,258	100%	14,629	
上海电气集团智能交通科技有限公司(i)	53,235		53,235		0%		
上海电气新时代股份有限公司	50,000			50,000	100%		
上海电气集团(肃宁)环保科技有限公司	112,968			112,968	100%		
上海光液光缆有限公司	12,768			12,768	55%	31,881	
上海电气集团电池科技有限公司	44,000			44,000	55%		

上海互感器厂有限公司	43,479			43,479	100%	29,667	
上海电气(安徽)储能科技有限公司	30,000			30,000	60%		
上海开通数控有限公司	26,279		26,279		0%		
上海电气富士电机电气技术有限公司	26,046			26,046	51%		
上海电气分布式能源科技有限公司	25,250			25,250	70%		
上海电气集团医疗技术发展有限公司	25,000			25,000	100%		
青岛华晨伟业电力科技工程有限公司	23,000			23,000	46%		
德国四达机床制造有限公司	22,600			22,600	100%	27,692	
上海申电通轨道交通科技有限公司	15,300		15,300		0%		
上海电气亮源光热工程有限公司					50%	10,449	
上海电气集团欧罗巴有限公司	9,899			9,899	100%		
上海电气巴拿马有限公司	4,434			4,434	100%		
上海电气通讯技术有限公司					40%	20,000	
上海电气新能源发展有限公司	60,030	548,374		608,404	87%		
其他	275,042		130,490	144,552	—	110,038	36,004
合计	45,257,051	13,065,562	1,160,778	57,161,835		933,823	484,750

(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(i)	435,735		435,735								
金寨智储新能源科技有限公司	71,353			94						71,447	
上海申电绿电科技发展有限公司	45,455			-1,277						44,178	
小计	552,543		435,735	-1,183						115,625	
二、联营企业											
上海轨道交通设备发展有限公司(i)	581,040		581,040								
浙江诸暨联创永钧股权投资合伙企业(有限合伙)	192,532			-1,754						190,778	
上海西门子开关有限公司	183,215			51,511						234,726	
传奇电气(沈阳)有限公司	134,253			1,834						136,087	

上海凯士比泵有限公司	128,505			6,475						134,980	
上海施耐德配电电器有限公司	77,908			67,687						145,595	
上海施耐德工业控制有限公司	70,090			23,318						93,408	
上海 ABB 变压器有限公司	69,399			6,140						75,539	
上海电气阿尔斯通宝山变压器有限公司	76,826			-1,795						75,031	
上海库柏电力电容器有限公司	55,520			3,297			5,950			52,867	
上海安萨尔多燃气轮机有限公司	39,526			4,337						43,863	
上海电气富士电机电气技术(无锡)有限公司	32,655			-671						31,984	
天沃(上海)电力成套设备有限公司	200,000							89,000		111,000	89,000
其他	424,727		22,615	82,762			46,308			438,566	
小计	2,266,196		603,655	243,141			52,258	89,000		1,764,424	89,000
合计	2,818,739		1,039,390	241,958			52,258	89,000		1,880,049	89,000

其他说明:

√适用 □不适用

- (i) 于 2023 年度, 本公司将所持有的上海机床厂有限公司 100%股权、上海电气自动化设计研究所有限公司 100%股权、上海开通数控有限公司 100%股权、上海轨道交通设备发展有限公司 49%股权、上海申电通轨道交通科技有限公司 51%股权、上海电气集团智能交通科技有限公司 52%股权、上海发那科智能机械有限公司 49%股权、上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司 50.1%股权, 划转至本公司的全资子公司上海电气自动化集团有限公司。

(5) 资本公积

单位：千元 币种：人民币

	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
股本溢价(附注四(58))	16,853,555	-	-	16,853,555
可转债对权益的影响	3,381,592	-	-	3,381,592
股份支付计入所有者 权益的金额(附注四(58))	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	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价(附注四(58))	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 (附注四(58))	256,109	-	256,109	-
股份支付计入所有者 权益的金额(附注四(58))	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	本期增加	其他综合 收益重分类	2023 年 6 月 30 日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本期转出	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								
其他债权投资及应收款项融资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下可转损益的其他综合收益	-30,627	-	-	-30,627	-	-	-	-
	-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	本期增加	2022 年 6 月 30 日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本期转出	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	本期提取	本期减少	2023 年 6 月 30 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	本期提取	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	2,639,825	-	-	2,639,825

(8) (累计亏损)/未分配利润

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日 止 6 个月期间	截至 2022 年 6 月 30 日 止 6 个月期间
期初(累计亏损)/未分配利润	-1,226,536	1,905,104
加：本期净利润/(亏损)	20,411	-1,207,794
减：应付普通股股利	-	-
期末(累计亏损)/未分配利润	-1,206,125	697,310

(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	9,304,224	8,854,242	9,415,520	9,184,056
其他业务	97,101	20,561	184,609	45,944
合计	9,401,325	8,874,803	9,600,129	9,230,000

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。

(b) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(c) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(d) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

	截至2023年6月30日止6个月期间								
	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			
收入	6,757,483	68,177	321	655,081	1,313,865	502,110	7,187	-	9,304,224
其中：在某一时刻确认	6,757,483	68,177	321	-	-	-	-	-	6,825,981
在某一时段内确认	-	-	-	655,081	1,313,865	502,110	7,187	-	2,478,243
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-	97,101	97,101
	6,757,483	68,177	321	655,081	1,313,865	502,110	7,187	97,101	9,401,325

	截至2022年6月30日止6个月期间								
	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			
收入	5,944,846	29,467	774	1,471,015	1,853,278	115,665	475	-	9,415,520
其中：在某一时刻确认	5,944,846	29,467	774	-	-	-	-	-	5,975,087
在某一时段内确认	-	-	-	1,471,015	1,853,278	115,665	475	-	3,440,433
其他业务收入(i)	-	-	-	-	-	-	-	184,609	184,609
	5,944,846	29,467	774	1,471,015	1,853,278	115,665	475	184,609	9,600,129

(i) 截至2023年6月30日止6个月期间，本公司无因提前完成劳务而获得的额外奖励。

(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	484,750	445,533
权益法核算的长期股权投资收益	241,958	244,387
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		
处置子公司产生的投资收益	258,186	
其他	124,905	25,114
合计	1,109,799	715,034

(11) 其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**(1) 当期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	上期金额	说明
非流动资产处置损益	22,401	128,956	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	346,330	442,095	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	28,575	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-53,940	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-17,776	-147,948	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	92,397	171,579	
其中：单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	77,180	163,392	
单独进行减值测试的合同资产减值准备转回	15,217	8,187	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,787	31,995	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	257,303	-1,636	
其中：处置子公司产生的投资收益	257,303	-1,636	
减：所得税影响额	145,477	120,922	
少数股东权益影响额（税后）	149,833	144,619	
合计	344,193	359,500	

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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]》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。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

(2) 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。

(3) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

截至2023年6月30日止6个月期间

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	1.09	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.02	0.02

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

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	-1.72	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-2.34	-0.09	-0.09

(4) 其他适用 不适用

董事长：冷伟青

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

修订信息适用 不适用