

中电电机股份有限公司

前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

中电电机股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 9 月 3 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十一次会议，同意公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对公司前期会计差错进行更正，涉及 2023 年半年度财务报表和附注、2023 年三季度财务报表。具体情况如下：

一、更正后的 2023 年半年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：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	七.1	100,923,753.68	59,238,580.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	46,449,209.02	50,363,823.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七.5	342,695,530.21	361,471,791.86
应收款项融资	七.6	82,274,681.29	107,034,855.99
预付款项	七.7	14,919,672.94	12,261,910.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	3,088,398.63	3,249,562.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	321,856,203.42	347,492,729.44
合同资产	七.10	70,290,156.90	66,304,819.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	七.13	291,925.68	275,049.38
流动资产合计		982,789,531.77	1,007,693,123.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	122,817,916.95	127,051,494.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七.25	806,664.67	806,664.67
无形资产	七.26	26,332,706.89	26,741,100.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.30	16,771,501.20	16,404,351.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		166,728,789.71	171,003,611.79
资产总计		1,149,518,321.48	1,178,696,735.40
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.35	205,000,000.00	173,000,000.00
应付账款	七.36	148,338,511.93	214,392,047.39
预收款项			
合同负债	七.38	94,989,434.28	86,994,926.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七.39	7,241,300.00	17,330,756.80
应交税费	七.40	-747,378.62	4,261,151.29
其他应付款	七.41	1,105,511.84	2,141,147.60
其中：应付利息			

应付股利			
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			
其他流动负债	七.44	10,263,258.28	9,321,950.24
流动负债合计		466,190,637.71	507,441,979.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	466,090.41	466,090.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七.50	35,061,027.88	31,268,298.01
递延收益			
递延所得税负债	七.30	1,100,329.50	6,209,271.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,627,447.79	37,943,659.45
负债合计		502,818,085.50	545,385,638.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	235,200,000.00	235,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	172,842,633.55	172,842,633.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七.58	5,369,150.18	5,369,408.18
盈余公积	七.59	67,331,265.62	67,331,265.62
一般风险准备			
未分配利润	七.60	165,957,186.63	152,567,789.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		646,700,235.98	633,311,096.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		646,700,235.98	633,311,096.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,149,518,321.48	1,178,696,735.40

(二) 母公司资产负债表

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：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		87,305,170.23	46,264,070.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	348,134,385.96	365,408,836.00
应收款项融资		82,274,681.29	107,034,855.99
预付款项		13,923,492.09	13,833,486.99
其他应收款	十七.2	3,044,876.32	3,204,355.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		315,763,883.00	341,709,163.54
合同资产		70,290,156.90	66,304,819.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		857,254.77	16,876.30
流动资产合计		921,593,900.56	943,776,463.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	91,378.00	91,378.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		122,143,613.32	126,505,439.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		806,664.67	806,664.67
无形资产		26,332,706.89	26,741,100.49
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		16,761,092.79	16,426,648.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		166,135,455.67	170,571,230.91
资产总计		1,087,729,356.23	1,114,347,694.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		205,000,000.00	173,000,000.00
应付账款		145,335,824.80	211,582,345.48
预收款项			
合同负债		93,640,031.63	85,261,659.91
应付职工薪酬		7,140,000.00	15,087,435.80
应交税费		-659,892.23	3,208,984.50
其他应付款		1,016,055.57	2,016,994.02
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			
其他流动负债		10,115,916.04	9,190,799.79
流动负债合计		461,587,935.81	499,348,219.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		466,090.41	466,090.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		35,061,027.88	31,268,298.01
递延收益			
递延所得税负债		1,940,707.97	1,940,707.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,467,826.26	33,675,096.39
负债合计		499,055,762.07	533,023,315.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,200,000.00	235,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		172,842,633.55	172,842,633.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,193,630.83	5,193,888.83
盈余公积		67,331,265.62	67,331,265.62
未分配利润		108,106,064.16	100,756,590.86
所有者权益（或股东权益）合计		588,673,594.16	581,324,378.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,087,729,356.23	1,114,347,694.75

（三）合并利润表

合并利润表

2023年6月30日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：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		352,276,159.96	390,163,548.32
其中：营业收入	七.61	352,276,159.96	390,163,548.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		344,432,042.34	361,527,751.17
其中：营业成本	七.61	274,976,352.34	289,322,327.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	3,571,375.91	1,802,526.34
销售费用	七.63	20,849,761.00	30,489,810.20
管理费用	七.64	30,976,772.22	26,881,015.02
研发费用	七.65	13,730,660.57	11,011,768.57
财务费用	七.66	327,120.30	2,020,303.67
其中：利息费用			
利息收入		-211,119.91	-299,556.74
加：其他收益	七.67	632,124.52	1,433,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	2,852,988.26	5,775,114.76

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	1,406,716.80	-9,130,215.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-2,158,549.17	7,414,654.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72		-208,823.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,577,398.03	33,919,926.99
加：营业外收入			
减：营业外支出	七.75	662,701.14	47,497.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,914,696.89	33,872,429.40
减：所得税费用	七.76	914,163.95	-1,268,556.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,000,532.94	35,140,986.35
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,000,532.94	35,140,986.35
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）		9,000,532.94	35,140,986.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,000,532.94	35,140,986.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,000,532.94	35,140,986.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.15

(四) 母公司利润表

母公司并利润表

2023年6月30日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：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	十七.4	351,970,058.96	367,526,081.14
减：营业成本	十七.4	274,680,180.78	284,785,306.11
税金及附加		3,439,078.78	1,794,518.96
销售费用		20,772,289.00	27,073,021.34
管理费用		30,260,675.69	18,872,869.98
研发费用		11,772,760.63	11,011,768.57
财务费用		531,894.64	1,314,304.21

其中：利息费用			
利息收入		-195,538.05	-310,890.44
加：其他收益		632,124.52	1,433,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5		527,087.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			-617,917.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,229,627.29	7,428,957.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-208,823.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,915,676.67	31,236,995.55
加：营业外收入			
减：营业外支出		662,701.14	32,071.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,252,975.53	31,204,923.96
减：所得税费用		903,502.23	5,926,587.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,349,473.30	25,278,336.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		7,349,473.30	25,278,336.80
（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		7,349,473.30	25,278,336.80
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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							-54,179.93						-54,179.93	-54,179.93
1. 本期 提取														
2. 本期 使用							-54,179.93						-54,179.93	-54,179.93
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	235,200,000.00				172,842,633.55		2,033,781.82	60,648,387.73		142,807,269.19			613,532,072.29	613,532,072.29

（六）母公司所有者权益变动表

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								-258.00			-258.00
1. 本期提取											
2. 本期使用								-258.00			-258.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	235,200,000.00				172,842,633.55			5,193,630.83	67,331,265.62	108,106,064.16	588,673,594.16
项目	2022 年半年度										

者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,288,799.90	-13,288,799.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,288,799.90	-13,288,799.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备										-54,179.93	-54,179.93
1. 本期提取											
2. 本期使用										-54,179.93	-54,179.93

(六) 其他											
四、本期期末余额	235,200,000.00				172,842,633.55			2,033,781.82	60,648,387.73	65,889,026.79	536,613,829. 89

(七) 财务报表相关附注

2023 年半年度报告“第二节 公司简介和主要财务指标”中“七 公司主要会计数据和财务指标”相关内容更正如下：

1、主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	352,276,159.96	390,163,548.32	-9.71
归属于上市公司股东的净利润	9,000,532.94	35,140,986.35	-74.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,798,499.21	29,986,357.07	-73.99
经营活动产生的现金流量净额	17,561,484.16	-19,390,071.37	190.57
	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	646,700,235.98	633,311,096.63	2.11
总资产	1,149,518,321.48	1,178,696,735.40	-2.48

2、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	0.15	-73.33
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.15	-73.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.13	-76.92
加权平均净资产收益率(%)	1.41	5.77	减少4.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.22	4.92	减少3.70个百分点

2023 年半年度报告“第十节 财务报告”中“七 合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

9、存货

(1) 存货分类

单位：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

原材料	75,004,481.74	374,728.57	74,629,753.17	78,435,086.25	374,728.57	78,060,357.68
在产品	135,815,922.60	10,756,811.50	125,059,111.10	168,715,417.88	10,756,811.50	157,958,606.38
库存商品	108,164,872.07	18,960,221.54	89,204,650.53	120,667,493.34	18,960,221.54	101,707,271.80
发出商品	32,962,688.62		32,962,688.62	9,766,493.58		9,766,493.58
合计	351,947,965.03	30,091,761.61	321,856,203.42	377,584,491.05	30,091,761.61	347,492,729.44

40、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,932,028.90	1,300,623.86
消费税		
营业税		
企业所得税	842,312.71	2,152,893.60
个人所得税		
城市维护建设税	197,831.46	471,119.73
教育费附加	86,703.66	201,908.46
地方教育费附加	57,802.45	134,605.64
合计	-747,378.62	4,261,151.29

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	152,567,789.28	120,955,082.74
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	152,567,789.28	120,955,082.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,000,532.94	51,584,384.43
其他	4,388,864.41	

减：提取法定盈余公积		6,682,877.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		13,288,800.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	165,957,186.63	152,567,789.28

61、营业收入和营业成本

单位：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	352,063,675.60	274,976,352.34	388,710,487.84	289,311,703.04
其他业务	212,484.36	0.00	1,453,060.48	10,624.33
合计	352,276,159.96	274,976,352.34	390,163,548.32	289,322,327.37

76、所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,248,608.04	6,352,251.91
递延所得税费用	-334,444.09	-7,620,808.86
合计	914,163.95	-1,268,556.95

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,914,696.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,248,608.04
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-334,444.09
所得税费用	914,163.95

79、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,000,532.94	35,140,986.35
加：资产减值准备		208,823.53
信用减值损失	2,158,549.17	-7,414,654.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		6,165,162.54
使用权资产摊销		
无形资产摊销	408,393.60	408,393.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	-1,406,716.80	9,130,215.51
财务费用（收益以“-”号填列）	327,120.30	2,020,303.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,852,988.26	-5,775,114.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-367,149.48	-10,227.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,108,941.53	-7,731,036.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,406,770.14	-2,823,971.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,776,261.65	-14,883,942.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,780,347.53	-33,825,010.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,561,484.16	-19,390,071.37
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	46,832,142.12	41,583,642.07
减：现金的期初余额	24,542,153.68	43,365,958.89
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	22,289,988.44	-1,782,316.82

2023 年半年度报告“第十节 财务报告”中“十七 母公司财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	351,757,574.60	274,680,180.78	366,073,020.66	284,774,681.78
其他业务	212,484.36	0.00	1,453,060.48	10,624.33
合计	351,970,058.96	274,680,180.78	367,526,081.14	284,785,306.11

二、更正后的 2023 年三季度财务报表

(一) 合并资产负债表

合并资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	59,826,195.87	59,238,580.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	39,441,863.42	50,363,823.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	297,537,357.09	361,471,791.86
应收款项融资	114,856,476.69	107,034,855.99
预付款项	20,325,655.42	12,261,910.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,664,412.01	3,249,562.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	306,788,754.35	347,492,729.44
合同资产	70,290,156.90	66,304,819.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	291,925.68	275,049.38
流动资产合计	912,022,797.43	1,007,693,123.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	120,014,864.88	127,051,494.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		806,664.67
无形资产	26,128,510.09	26,741,100.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,527,289.56	16,404,351.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	162,670,664.53	171,003,611.79
资产总计	1,074,693,461.96	1,178,696,735.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	159,970,000.00	173,000,000.00
应付账款	141,669,710.72	214,392,047.39
预收款项		
合同负债	82,080,717.50	86,994,926.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,902,800.00	17,330,756.80
应交税费	-1,300,857.43	4,261,151.29
其他应付款	1,927,309.88	2,141,147.60
其中：应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	8,519,463.88	9,321,950.24

流动负债合计	403,769,144.55	507,441,979.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		466,090.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,516,539.10	31,268,298.01
递延收益		
递延所得税负债	1,100,329.50	6,209,271.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,616,868.60	37,943,659.45
负债合计	441,386,013.15	545,385,638.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	235,200,000.00	235,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	172,842,633.55	172,842,633.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,369,150.18	5,369,408.18
盈余公积	67,331,265.62	67,331,265.62
一般风险准备		
未分配利润	152,564,399.46	152,567,789.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	633,307,448.81	633,311,096.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	633,307,448.81	633,311,096.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,074,693,461.96	1,178,696,735.40

（二）合并利润表

合并利润表

2023年9月30日

编制单位：中电电机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年前三季度（1-9月）	2022年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	527,972,017.92	556,433,870.03
其中：营业收入	527,972,017.92	556,433,870.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	511,801,547.58	527,955,210.56
其中：营业成本	406,247,141.77	417,977,239.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,169,014.62	3,167,519.63
销售费用	30,409,104.80	44,614,339.75
管理费用	47,890,517.60	43,966,755.67
研发费用	20,557,171.68	16,561,819.30
财务费用	1,528,597.11	1,667,536.89
其中：利息费用		
利息收入	-355,239.49	-405,112.83
加：其他收益	1,675,624.52	1,453,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,852,988.26	6,065,782.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,600,628.80	-10,296,766.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-530,471.56	7,692,658.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,997.70

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,567,982.76	33,420,731.94
加：营业外收入	150,360.85	6,234,806.48
减：营业外支出	1,061,059.76	111,527.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,657,283.85	39,544,011.09
减：所得税费用	3,141,477.23	-276,190.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,515,806.62	39,820,201.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,515,806.62	39,820,201.55
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）	10,515,806.62	39,820,201.55
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（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		
（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		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,515,806.62	39,820,201.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	10,515,806.62	39,820,201.55
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	0.04	0.17
(二)稀释每股收益(元/股)	0.04	0.17