

证券代码：300118

证券简称：东方日升

公告编号：2023-131

## 东方日升新能源股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，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。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	10,410,072,521.68	23.84%	28,016,707,389.67	33.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	418,230,874.91	72.29%	1,279,349,860.17	71.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	733,110,226.58	149.09%	1,571,247,697.04	104.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	1,350,776,724.01	-51.86%
基本每股收益（元/股）	0.3662	34.53%	1.1500	37.23%
稀释每股收益（元/股）	0.3662	34.53%	1.1500	37.23%
加权平均净资产收益率	2.78%	0.11%	8.95%	0.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	52,997,846,198.24	38,261,598,274.49	38.51%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	15,253,140,182.39	9,371,639,016.86	62.76%	

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,937,045.05	-653,400.75	
计入当期损益的政府补助（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）	62,926,981.96	206,848,330.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-12,768,950.43	-123,750,057.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481,439,311.43	-478,591,330.69	
减：所得税影响额	-112,387,178.25	-102,625,837.17	
少数股东权益影响额（税后）	-1,077,704.93	-1,622,785.30	
合计	-314,879,351.67	-291,897,836.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
转让电站项目的投资收益	-6,961,830.48	电站项目的股权转让为公司日常经营业务

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### 1. 资产负债表项目重大变动说明

项目	本报告期末（元）	期初余额（元）	同比增减（%）	变动原因
应收账款	6,114,128,632.63	3,129,409,386.94	95.38%	主要系本期光伏组件产品销售规模扩大，应收组件货款相应增加所致。此外本期公司开展分布式光伏电站 EPC 业务，因工程结算收款存在一定周期，报告期末应收 EPC 工程款也较大。
应收款项融资	518,888,528.64	263,639,646.66	96.82%	主要系应收银行承兑汇票增加所致。
预付款项	869,570,252.93	591,447,319.64	47.02%	主要系本期光伏电池组件生产规模扩大，预付硅片、电池片等主要原材料货款增加所致。
在建工程	6,532,948,050.44	1,494,766,610.37	337.05%	主要系本期宁海三门湾基地、金坛二期、滁州二期等新的电池组件生产基地及包头工业硅、拉晶项目等均处在建设中所致。
使用权资产	768,280,832.50	537,867,429.53	42.84%	主要系本期光伏电站项目建设所租赁的场地使用权增加所致。
长期待摊费用	305,093,655.37	216,489,992.99	40.93%	主要系本期新建、扩建生产基地房屋装修及改造费用增加所致。
应付票据	11,171,222,967.20	7,668,897,295.92	45.67%	主要系本期光伏电池组件生产规模扩大，开具的用于材料采购的银行承兑汇票增加所致。

应付账款	8,217,637,341.83	5,886,723,350.01	39.60%	主要系本期光伏电池组件生产规模扩大，原材料采购规模增大，应付供应商材料款相应增加所致。
预收款项	3,483,058.28	10,787,889.21	-67.71%	主要系本期收到客户预付其他款减少所致。
其他应付款	505,380,932.30	785,916,314.11	-35.70%	主要系报告期末应支付的往来款减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,806,938,561.64	1,056,038,651.18	71.11%	主要系报告期末一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	3,400,452,897.27	2,121,142,074.81	60.31%	主要系本期固定资产投资规模增大，相应从银行获取的项目贷款增加所致。
租赁负债	484,662,451.94	364,022,438.58	33.14%	主要系本期支付的光伏电站项目建设场地使用权租赁款增加所致。
长期应付款	987,473,863.73	646,728,525.37	52.69%	主要系本期开展生产线融资租赁业务而增加应付融资租赁款所致。
预计负债	520,365,990.67	3,101,705.07	16,676.77%	主要系公司于9月末收到国际商会国际仲裁院关于公司与客户 FOCUS 合同争议的裁决结果，裁决公司向 FOCUS 赔偿合计共 7,171.75 万美元。公司基于谨慎性原则，根据裁决结果全额计提计入预计负债。
递延收益	415,800,981.41	280,582,767.35	48.19%	主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
递延所得税负债	153,882,381.13	74,280,641.31	107.16%	主要系本期执行新准则，对使用权资产所产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债所致。
资本公积	9,831,698,983.80	5,173,052,073.18	90.06%	主要系本期公司完成向特定对象发行股票并收到募集资金，将发行价格超过股票面值部分计入资本公积所致。
其他综合收益	-151,623,594.08	-69,372,398.33	-118.56%	主要系本期汇率波动较大，海外公司外币财务报表折算差额变动所致。
未分配利润	4,155,209,612.36	3,098,311,551.41	34.11%	主要系本期光伏产品销量增加，销售收入增长，净利润增加所致。

少数股东权益	47,527,941.65	1,028,315,943.92	-95.38%	主要系本期公司收购东方日升（常州）新能源有限公司的少数股东股权所致。
--------	---------------	------------------	---------	------------------------------------

2. 利润表项目重大变动说明

项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）	变动原因
营业收入	28,016,707,389.67	21,021,783,500.88	33.27%	主要系本期公司光伏组件产品销售量增加所致。
税金及附加	63,663,440.71	48,834,281.03	30.37%	本期光伏组件生产及销售规模增大，缴纳的印花税等较上年同期增加。
销售费用	361,264,180.51	193,249,667.63	86.94%	主要系本期公司光伏产品销售规模扩大，销售人员的薪酬支出及市场宣传推广、差旅费等费用相应增加所致。此外，公司本年度开展户用光伏业务，新增相关销售人员，相应薪酬、差旅、推广等费用增加。
管理费用	837,553,888.55	622,516,225.05	34.54%	主要系本期公司经营规模扩大，再加上新的电池组件生产基地及工业硅、拉晶项目建设，相应的管理人员薪酬、社保、福利费及差旅费、保险费等管理成本增加所致。
财务费用	-21,347,186.45	63,099,737.07	-133.83%	主要系本期利息收入较上年同期增加所致。
其他收益	206,877,348.56	124,352,986.64	66.36%	主要系本期收到的与收益相关的政府补助较上年同期增加所致。
投资收益	-53,606,062.62	112,993,157.07	-147.44%	主要系本期以权益法核算的长期股权投资收益及处置长期股权投资产生的投资收益较上年同期减少所致。
公允价值变动收益	-64,391,757.41	-182,740,925.51	64.76%	主要系本期外汇远期产品公允价值波动产生损失减少所致。
信用减值损失	-138,556,417.76	35,508,761.10	-490.20%	主要系本期期末应收账款余额增加，公司相应计提的应收账款坏账准备增加所致。
资产减值损失	-260,944,907.92	-78,568,241.89	-232.13%	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。

资产处置收益	-3,133,346.60	64,321,484.69	-104.87%	主要系本期固定资产处置较上年同期减少所致。
营业外收入	40,588,520.61	1,611,884.74	2,418.08%	主要系本期收到保险理赔款所致。
营业外支出	519,179,851.32	22,789,491.62	2,178.15%	主要系公司于9月末收到国际商会国际仲裁法院关于公司与客户 FOCUS 合同争议的裁决结果，裁决公司向 FOCUS 赔偿合计共 7,171.75 万美元。公司基于谨慎性原则，根据裁决结果全额计提计入营业外支出。
所得税费用	155,350,246.92	63,805,438.82	143.47%	主要系本期销售收入增长、营业利润增加，所得税也相应增加所致。
净利润	1,299,422,968.31	754,258,271.52	72.28%	主要系本期光伏产品销量增加，销售收入增长，使得营业利润增加所致。

### 3. 现金流量表项目重大变动说明

项目	本报告期（元）	上年同期（元）	同比增减（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,350,776,724.01	2,805,928,431.12	-51.86%	本期光伏产品生产规模扩大、产量增加，购买材料等支付的现金增加额大于销售商品收到的现金增加额。此外，本期收到的税费返还金额少于上年同期收到的金额。
投资活动现金流入小计	177,191,593.82	1,541,289,159.63	-88.50%	主要系本期收到处置子公司及收到处置固定资产等长期资产收到的现金少于上年同期所致。
投资活动现金流出小计	5,221,211,988.87	1,286,054,432.37	305.99%	主要系本期公司建设宁海三门湾基地、金坛二期、滁州二期等新的电池组件生产基地及包头工业硅、拉晶项目等支付大量工程、设备款和收购子公司常州日升少数股东股权所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,044,020,395.05	255,234,727.26	-2,076.23%	主要系本期公司建设宁海三门湾基地、金坛二期、滁州二期等新的电池组件生产基地及包头工业硅、拉晶项目等支付大量工程、设备款所致。
筹资活动现金流入小计	18,832,022,777.34	11,311,936,229.88	66.48%	主要系本期公司完成向特定对象发行股票并收到募集资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额	4,731,002,335.52	-697,823,290.78	777.97%	主要系本期公司完成向特定对象发行股票并收到募集资金所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,787,109.91	44,304,974.13	-50.82%	主要系本期外币现金资产金额较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	1,059,545,774.39	2,407,644,841.73	-55.99%	本期光伏产品生产规模扩大、产量增加，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少；此外本期公司建设宁海三门湾基地、金坛二期、滁州二期等新的电池组件生产基地及包头工业硅、拉晶项目等支付大量工程、设备款，投资活动现金流较上年同期大幅增加。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	78,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
林海峰	境内自然人	24.82%	282,998,377	217,211,562	质押	130,741,000
光华阳光资产管理有限公 司—宁海兴泰合 股权投资合伙 企业（有限合 伙）	其他	4.35%	49,627,791			
香港中央结算 有限公司	境外法人	2.32%	26,392,310			
中国建设银行 股份有限公司—前海开源公 用事业行业股 票型证券投资 基金	其他	2.07%	23,573,858			
东方日升新能 源股份有限公 司—2021 年员 工持股计划	其他	2.04%	23,290,700			
中国工商银行 股份有限公司—前海开源新 经济灵活配置 混合型证券投 资基金	其他	2.01%	22,903,793			
济南江山投资 合伙企业（有 限合伙）	境内非国有法 人	1.30%	14,791,437			

深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—华业领航二号私募股权投资基金	其他	1.13%	12,853,598			
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远三号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.13%	12,843,672			
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.08%	12,325,626			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			股份种类	数量		
林海峰			65,786,815	人民币普通股	65,786,815	
光华阳光资产管理有限公司—宁海兴泰合股权投资合伙企业（有限合伙）			49,627,791	人民币普通股	49,627,791	
香港中央结算有限公司			26,392,310	人民币普通股	26,392,310	
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金			23,573,858	人民币普通股	23,573,858	
东方日升新能源股份有限公司—2021 年员工持股计划			23,290,700	人民币普通股	23,290,700	
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金			22,903,793	人民币普通股	22,903,793	
济南江山投资合伙企业（有限合伙）			14,791,437	人民币普通股	14,791,437	
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—华业领航二号私募股权投资基金			12,853,598	人民币普通股	12,853,598	
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远三号股权投资合伙企业（有限合伙）			12,843,672	人民币普通股	12,843,672	
国泰君安证券股份有限公司			12,325,626	人民币普通股	12,325,626	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前 10 名股东之间是否与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况不详。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			无			

**（二） 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**

适用 不适用

**（三） 限售股份变动情况**

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	---------



林海峰	217,211,562	0	0	217,211,562	高管锁定股、 首发后限售股	<p>高管锁定股： 1、每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度； 2、离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。</p> <p>首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，林海峰先生认购的股票自发行结束之日起十八个月内不得转让，其他发行对象认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自2023年2月13日（上市首日）起开始计算。</p>
<p>光华阳光资产管理有限公 司—宁海兴泰合 股权投资合伙企业（有限合 伙）</p>	49,627,791	49,627,791	0	0	首发后限售股	<p>首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自2023年2月13日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于2023年8月14日解除限售。</p>
<p>国泰君安证 券股份有限公 司</p>	19,831,871	19,831,871	0	0	首发后限售股	<p>首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自2023年2月13日（上市首日）起开始计算。该限售股份已</p>

						于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	14,888,337	14,888,337	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—华业领航二号私募股权投资基金	12,853,598	12,853,598	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远三号股权投资合伙企业（有限合伙）	12,843,672	12,843,672	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
国泰君安证券股份有限公司	11,433,637	11,433,637	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）

						起开始计算。 该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	11,166,253	11,166,253	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
周斌	9,925,558	9,925,558	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
常州聚和新材料股份有限公司	9,925,558	9,925,558	0	0	首发后限售股	首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
其他	78,030,566	75,791,566	0	2,239,000	高管锁定股、首发后限售股	高管锁定股： 1、每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本

						年度可转让股份法定额度； 2、离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。 首发后限售股：公司向特定对象发行股票完成后，认购的股票自发行结束之日起六个月内不得转让，自 2023 年 2 月 13 日（上市首日）起开始计算。该限售股份已于 2023 年 8 月 14 日解除限售。
合计	447,738,403	228,287,841	0	219,450,562	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

#### 1、定向增发股份上市相关事项

2023 年 2 月 10 日，公司公告了《东方日升新能源股份有限公司创业板向特定对象发行股票上市公告书》等相关公告；

2023 年 8 月 9 日，公司公告了《东方日升关于 2022 年度向特定对象发行股票部分限售股份解除限售并上市流通的提示性公告》等相关公告，除林海峰外其他 15 位定向增发对象的限售股份于 2023 年 8 月 14 日解除限售并上市流通。

#### 2、关于以集中竞价交易方式回购股份的方案

2023 年 9 月 6 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的方案议案》等股份回购事项相关议案；

2023 年 10 月 12 日，公司公告了《关于首次回购公司股份的公告》等相关公告。

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：东方日升新能源股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	12,288,288,463.05	9,845,784,311.56
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	74,887,231.32	75,837,388.23
衍生金融资产		
应收票据	1,003,584,318.77	894,961,789.26
应收账款	6,114,128,632.63	3,129,409,386.94
应收款项融资	518,888,528.64	263,639,646.66
预付款项	869,570,252.93	591,447,319.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,338,270,239.32	1,395,139,546.59
其中：应收利息		
应收股利		2,500,000.00
买入返售金融资产		
存货	7,201,884,068.39	6,402,340,082.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,766,190.56	36,554,558.53
其他流动资产	959,120,845.34	801,818,043.14
流动资产合计	30,401,388,770.95	23,436,932,072.97
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	104,334,093.66	126,206,614.15
长期股权投资	741,403,801.28	751,136,392.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	27,560,400.00	28,282,800.00
投资性房地产		
固定资产	11,390,064,939.37	9,066,528,696.30
在建工程	6,532,948,050.44	1,494,766,610.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	768,280,832.50	537,867,429.53
无形资产	914,934,366.43	950,260,829.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	305,093,655.37	216,489,992.99
递延所得税资产	846,551,404.83	656,147,860.78
其他非流动资产	965,285,883.41	996,978,975.58
非流动资产合计	22,596,457,427.29	14,824,666,201.52
资产总计	52,997,846,198.24	38,261,598,274.49
流动负债：		
短期借款	4,910,457,036.87	4,256,376,118.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	105,343,156.42	92,529,541.05
衍生金融负债		
应付票据	11,171,222,967.20	7,668,897,295.92
应付账款	8,217,637,341.83	5,886,723,350.01
预收款项	3,483,058.28	10,787,889.21
合同负债	3,625,034,412.91	3,434,300,353.16
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	144,531,904.52	119,122,255.20

应交税费	238,753,332.75	274,252,178.16
其他应付款	505,380,932.30	785,916,314.11
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	1,806,938,561.64	1,056,038,651.18
其他流动负债	1,005,756,803.33	786,841,215.13
流动负债合计	31,734,539,508.05	24,371,785,161.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,400,452,897.27	2,121,142,074.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	484,662,451.94	364,022,438.58
长期应付款	987,473,863.73	646,728,525.37
长期应付职工薪酬		
预计负债	520,365,990.67	3,101,705.07
递延收益	415,800,981.41	280,582,767.35
递延所得税负债	153,882,381.13	74,280,641.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,962,638,566.15	3,489,858,152.49
负债合计	37,697,178,074.20	27,861,643,313.71
所有者权益：		
股本	1,140,013,863.00	891,874,906.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,831,698,983.80	5,173,052,073.18
减：库存股		
其他综合收益	-151,623,594.08	-69,372,398.33
专项储备	68,432.71	
盈余公积	277,772,884.60	277,772,884.60
一般风险准备		
未分配利润	4,155,209,612.36	3,098,311,551.41
归属于母公司所有者权益合计	15,253,140,182.39	9,371,639,016.86
少数股东权益	47,527,941.65	1,028,315,943.92
所有者权益合计	15,300,668,124.04	10,399,954,960.78
负债和所有者权益总计	52,997,846,198.24	38,261,598,274.49

法定代表人：林海峰    主管会计工作负责人：杨钰    会计机构负责人：窦保兰

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	28,016,707,389.67	21,021,783,500.88
其中：营业收入	28,016,707,389.67	21,021,783,500.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,769,587,699.98	20,258,409,405.76
其中：营业成本	23,833,630,482.51	18,589,613,531.54

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	63,663,440.71	48,834,281.03
销售费用	361,264,180.51	193,249,667.63
管理费用	837,553,888.55	622,516,225.05
研发费用	694,822,894.15	741,095,963.44
财务费用	-21,347,186.45	63,099,737.07
其中：利息费用	246,166,820.32	260,928,123.53
利息收入	125,230,338.69	48,947,918.23
加：其他收益	206,877,348.56	124,352,986.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-53,606,062.62	112,993,157.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,714,068.41	56,993,678.35
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）	-64,391,757.41	-182,740,925.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-138,556,417.76	35,508,761.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-260,944,907.92	-78,568,241.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,133,346.60	64,321,484.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,933,364,545.94	839,241,317.22
加：营业外收入	40,588,520.61	1,611,884.74
减：营业外支出	519,179,851.32	22,789,491.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,454,773,215.23	818,063,710.34
减：所得税费用	155,350,246.92	63,805,438.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,299,422,968.31	754,258,271.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,299,422,968.31	754,258,271.52
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）	1,279,349,860.17	747,370,017.25

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	20,073,108.14	6,888,254.27
六、其他综合收益的税后净额	-83,112,306.16	-21,703,437.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-82,251,195.75	-21,351,793.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,284,957.27
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		-4,284,957.27
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-82,251,195.75	-17,066,836.70
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	-82,251,195.75	-17,066,836.70
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-861,110.41	-351,643.33
七、综合收益总额	1,216,310,662.15	732,554,834.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	1,197,098,664.42	726,018,223.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额	19,211,997.73	6,536,610.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1500	0.8380
（二）稀释每股收益	1.1500	0.8380

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林海峰      主管会计工作负责人：杨钰      会计机构负责人：窦保兰

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,164,665,841.37	18,981,240,731.63
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	1,391,227,222.36	2,658,881,677.44
收到其他与经营活动有关的现金	2,637,787,814.07	1,465,992,517.69
经营活动现金流入小计	26,193,680,877.80	23,106,114,926.76
购买商品、接受劳务支付的现金	21,217,146,701.84	17,506,385,937.75
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	1,052,761,764.25	736,673,319.45
支付的各项税费	772,212,199.01	647,300,457.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,800,783,488.69	1,409,826,781.36
经营活动现金流出小计	24,842,904,153.79	20,300,186,495.64
经营活动产生的现金流量净额	1,350,776,724.01	2,805,928,431.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,803,624.92	78,143,343.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,287,712.79	868,472,192.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	149,100,256.11	594,673,624.04
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	177,191,593.82	1,541,289,159.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,072,652,052.90	1,286,054,432.37
投资支付的现金		
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	1,098,883,920.00	
支付其他与投资活动有关的现金	49,676,015.97	
投资活动现金流出小计	5,221,211,988.87	1,286,054,432.37
投资活动产生的现金流量净额	-5,044,020,395.05	255,234,727.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,999,999,983.55	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,291,165,823.90	6,424,794,805.24
收到其他与筹资活动有关的现金	6,540,856,969.89	4,887,141,424.64
筹资活动现金流入小计	18,832,022,777.34	11,311,936,229.88
偿还债务支付的现金	5,597,400,753.22	4,880,360,711.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	486,979,680.60	240,056,569.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,016,640,008.00	6,889,342,239.12
筹资活动现金流出小计	14,101,020,441.82	12,009,759,520.66
筹资活动产生的现金流量净额	4,731,002,335.52	-697,823,290.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,787,109.91	44,304,974.13
五、现金及现金等价物净增加额	1,059,545,774.39	2,407,644,841.73

加：期初现金及现金等价物余额	5,191,105,456.85	2,075,880,832.87
六、期末现金及现金等价物余额	6,250,651,231.24	4,483,525,674.60

## （二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

东方日升新能源股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日