



大连华锐重工集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、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。

公司负责人丛红、主管会计工作负责人陆朝昌及会计机构负责人(会计主管人员)王世及声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意相关风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	49
第八节 可转换公司债券相关情况	50
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	51
第十节 公司债相关情况	53
第十一节 财务报告	54
第十二节 备查文件目录	175

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
重工·起重集团、控股股东	指	大连重工·起重集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	大连华锐重工集团股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大连重工	股票代码	002204
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连华锐重工集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连重工		
公司的外文名称	Dalian Huarui Heavy Industry Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	DHHI		
公司的法定代表人	丛红		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卫旭峰	李慧
联系地址	大连市西岗区八一路 169 号	大连市西岗区八一路 169 号
电话	0411-86852187	0411-86852802
传真	0411-86852222	0411-86852222
电子信箱	dlzg002204@dhidcw.com	dlzg002204@dhidcw.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,635,273,009.58	2,742,266,427.97	32.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,251,755.47	7,299,839.42	95.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	468,740.37	-22,455,654.46	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	232,388,982.30	-14,751,000.22	-
基本每股收益（元/股）	0.0074	0.0038	94.74%
稀释每股收益（元/股）	0.0074	0.0038	94.74%
加权平均净资产收益率	0.22%	0.11%	0.11%
	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）	16,727,885,641.86	16,775,730,564.57	-0.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,620,193,280.94	6,665,129,802.97	-0.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	647,891.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,497,299.11	
债务重组损益	-52,455.86	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,071,600.00	

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	-1,321,140.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,036,793.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,575,681.00	
减: 所得税影响额	378,091.12	
合计	13,783,015.10	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司是国家重机行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，系国家高新技术企业，具备重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，在行业内占有重要地位。公司主要为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、航空航天、造船等国民经济基础产业提供成套技术装备、高新技术产品和服务，现已形成冶金机械、起重机械、散料装卸机械、港口机械、能源机械、传动与控制系统、船用零部件、工程机械、海工机械等九大产品结构。公司经营范围：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装；大型物件运输（特业部分限下属企业在许可范围内）。

目前，公司在传统主导产品（如起重机械、散料装卸机械等）具有领先的优势，部分产品达到国内领先、国际先进水平，并参与部分行业标准的制定。同时，公司按照“绿色、节能、环保、高效”的发展方向和原则，持续加大研发力度和新产品推广，积极开拓新能源、节能环保、仓储物流、后端服务等领域，公司正逐步向“传统产品+新产品”双轮驱动的增长模式过渡，新产品将逐步成长为新的增长点。公司未来将加速推进“产融结合”，借助金融资本助力新产业拓展，加快推进金融创新工具促进产业升级发展，打造以传统主导产品为发展基础，以成长型产品和资本运营为增长拉动，以新兴产品和现代服务为新增长点，优势互补、战略协同的新型产品结构。

2. 经营模式

（1）采购模式

公司采用集中管理、分散采购、大宗物资集中招议标的采购模式。采购类合格供方认证由战略采购部负责，外协类合格供方认证由运行保证部负责，各经营单位在认定合格供方中选择采购，非认定合格供方采购物资需向相关采购主管部门申请一次性审批；大宗物资实行限价管理，由公司相关采购主管部门负责，经营单位在不高于限价的基础上进行招标采购；合同签订由经营单位按公司统一确定的制度、流程、合同文本实施；采购物料入库前需经质量管理部门进行检查，入库由经营单位直接负责，供应商提供采购发票后，采购员、质管员、仓库人员确认后递交财务部门。

（2）生产模式

公司重型机械相关产品全部采取订单式生产，产品分为批量生产、单件小批以及总承包即“交钥匙工程”三种生产方式，风电设备配套零部件一般采用批量生产；传统产品客户定制性较强，多为单件小批；冶金、港口机械类产品则大都采用总承包即“交钥匙工程”的生产方式。

（3）销售模式

公司在营销上采取直接面对顾客的直销模式，按订单组织生产。在定价策略上，竞争型产品的订价随行就市，非竞争型产品的订价由双方协商确定。产品定价方式是根据市场需求状况，参考原材料、能源、配套件价格等测算生产成本，结合同类产品历史价格等制定当期的产品价格，定价决策实施分级审批。公司重型机械相关产品由于生产周期较长，客户多采用分期付款方式，即签订合同时交部分保证金，此后按进度付款，直至产品交付安装运行规定时间后再付剩余款项。其中风电零部件为订单式批量生产；传统类产品多为单件小批，根据招标方进度需求安排生产；冶金、港口类部分总承包项目经营周期一般在1年以上。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素没有发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司拥有完整的土地使用权、设备、专利、非专利技术、商标等核心资产，通过在人力资源、技术创新、结构调整、国际化经营等方面的不断发展和积累，形成了技术创新优势、产品结构优势、人力资源优势、顾客资源优势、国际化优势等核心竞争优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1. 技术创新优势。公司建有国家级技术中心（由1个设计研究总院、10个专业设计院、1个电气技术研发中心、4个研究所及3个实验室等院所组成）、国家认可检测/校准实验室、1个海外（德国）技术研发中心、国家风电传动与控制工程技术研究中心，拥有完备的技术体系，具备机、电、液集成研发和重大装备非标设计能力，公司先后承担大型船用曲轴、核电起重设备、风电传动与控制系统、500米球面射电望远镜馈源舱索驱动系统、火箭发射平台脐带塔等重大装备国产化研制课题。报告期内，公司完成科技研发23项，获得新授权专利39项、软件著作权4项，承担国家和行业标准3项。截至报告期末，公司拥有有效专利468项（其中发明专利263项）、软件著作权51项，创下246项“中国第一”，技术引领能力持续提升。

2. 产品结构优势。公司主要为冶金、矿山、港口、造船、能源、航空航天等国民经济基础产业提供重大技术装备，具有重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，在冶金机械、港口机械、起重机械、散料装卸机械4大类传统产品方面始终保持竞争优势。紧紧围绕国家产业政策方向，开发了能源环保装备、传动与控制系统、船用零部件、工程机械、海工机械等新拓展产品，构建了国内规模最大、最具市场竞争能力的风电核心零部件、核电起重设备和大型船用曲轴专业化研制基地，公司已逐步形成以传统主导产品为发展基础，以成长型产品和资本运营为增长拉动，以新兴产品和现代服务为新增长点，优势互补、战略协调的新型产品结构。

3. 人力资源优势。公司坚持“人才强企”发展战略，践行“为敬业者搭建平台、为成才者培植沃土”的人才理念，培养造就了一支具有较强国际竞争力的经营管理人才、科技研发人才和高技能人才队伍。报告期内，公司组织制定继任者培训计划，持续完善教育培训体系，探索实施“线上+线下+沙龙”三位一体培训模式，通过“中国职业培训在线”、“文才学堂”等在线平台，不断提升员工技能水平。截至报告期末，公司累计培养各类高端人才146人，其中国家级高端人才20人，省级高端人才43人，市级高端人才83人。

4. 顾客资源优势。公司始终坚持以市场为中心，以满足顾客需求变化，增强顾客满意为导向，依托高端制造和技术创新优势，致力于为顾客提供系统解决方案和全生命周期服务，在冶金机械、散料装卸机械、港口机械、起重机械等重大装备制造领域受到顾客的广泛认可。公司着眼于与央企优势互补，积极拓展战略合作伙伴，大力培育“战略顾客”。截至报告期末，依托产品和技术创新优势，公司已与中国宝武、鞍钢集团、中船集团、五矿集团、华润集团、国电集团、中核工业、中广核集团、华能集团、中国一重、东方电气、哈电集团、招商局集团、中车集团、中钢集团、中国建材等30余家央企建立长期战略合作关系，业务范围涵盖冶金、港口、矿山、煤炭、有色金属等行业领域；积极向存量改造服务市场调整，后端服务领域

已拓展至冶金、煤炭、港口、电力、水泥等众多国民经济支柱产业，服务客户有淡水河谷、宝武钢铁、招商局、哈电集团、华润电力、中冶集团、首钢京唐、山东钢铁等大中型企业，在业内树立了良好口碑。

5. 国际化优势。公司始终将国际化经营作为中长期发展战略，坚持注重市场国际化、标准国际化、网络国际化，多层次、多渠道提升国际化经营能力。公司积极践行“一带一路”倡议，定位于为港口、电力、矿山、钢铁等建设领域提供大型、成套、智能、环保设备，先后设立德国公司、香港公司、印度公司、澳大利亚公司、马来西亚公司、越南公司，打造了技术创新、金融、投资、制造服务、贸易等多维度平台。报告期内，公司不断创新出口模式，多举措稳定国际合作，局部化解了疫情对海外订单的影响。凭借着过硬的综合实力和优质的服务，公司首次向国际市场出口大型双梁铸造起重设备，进一步拓展“一带一路”俄罗斯市场；继成功向澳大利亚FMG提供堆、取料机设备后，再次签订澳大利亚FMG投资的废料输送项目，实现排土机、皮带机设备向澳大利亚发达国家市场出口，不断丰富公司产品在高端市场的覆盖面；积极配合客户战疫情、抢进度，与台湾客户再次签订了台中港1台55t集装箱岸桥设备交钥匙供货合同。截至报告期末，公司产品和服务累计远销93个国家和地区，逐步实现了从零部件出口到单机出口、成套设备出口，再到工程总承包出口和产品全生命周期服务管理转变。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司积极贯彻落实党中央、省市有关疫情联防联控工作部署要求，紧紧围绕疫情防控和生产经营两条主线，科学研判，积极应对，全面部署防控措施，有效克服和化解了新冠肺炎疫情对生产经营带来的冲击和影响，保障生产经营不停滞，营业收入、新增订货、货款回收等主要经营指标同比均有所增长，为推动公司持续健康发展，完成全年目标任务奠定基础。

报告期内，公司实现营业收入 36.35亿元，同比增长32.56%；实现利润总额 4,271.21万元，同比增长299.72%；实现归属于上市公司股东的净利润1,425.18万元，同比增长95.23%；基本每股收益为0.0074元/股。截至2020年6月30日，公司总资产为167.28亿元，较年初下降0.29%；归属于上市公司股东的净资产为66.20亿元，较年初下降0.67%；归属于上市公司股东的每股净资产为3.43元/股。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）有序推进复工复产，全力推动快产快销

报告期内，面对突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情，公司坚持疫情防控和生产经营“两手抓、两手硬、两不误”，紧紧聚焦合同执行，及时启动特殊时期生产组织应对机制，坚定推进“计划驱控”的生产管理体系，建立了从设计源头到安装现场全流程覆盖，上下游、国内外全供应链联动，生产组织节拍快速有效调整的“大生产”管理模式，以时间换空间，为保市场、保供应链赢得了先机。报告期内，公司精准打通了产销、物流等堵点，坚持防控不松懈、生产不间断、服务不打折，在非常时期确保企业生产经营平稳运行的同时，全力为国家重点工程保驾护航、支援行业重点顾客复工复产，合同履行率高达99.86%，同比提高1.23个百分点，产、销总量分别实现13.16%和32.56%的增长。

（二）谋势应变逆势突围，积极拓展市场空间

报告期内，公司努力克服疫情影响，主动调整自身战略，在“疫情防控”与“生产经营”两个主战场同时发力，以“毅”战“疫”，主动出击，采取云投标、云服务、提前隔离检测等多种方式走访和服务顾客，努力将疫情影响的时间抢回来。上半年，公司新开拓合同额千万级以上客户19家，包括中化赛鼎、华丰集团、天津中车、永锋集团等，成功签订了宝武集团450t铸造起重机、沙钢集团3000t/h链斗式连续卸船机、秦皇岛港6000t/h装船机、国家地震工程模拟研究设施起重机、澳大利亚IB公司废料输送设备等重量级订单。公司报告期实现新增订货56.3亿元，同比增长12.1%。其中，风电产品和冶金机械占订货总量的50%以上；新产品订货同比增长26%；设备全生命周期后服务订货增长25.5%；维保合同续签率保持在95%以上；智能化产品订货也保持增长态势，企业创新求变带来的产品结构性调整有力支撑了订货放量增长。

（三）以市场为导向促研发，为发展积蓄新动能

公司以市场和问题为导向，以“智能高效、节能环保、安全可靠”为主要方向，以“产品结构优化升级、拉动盈利作用明显”为主要目标，将科技成果市场推广纳入研发过程管理，大力开展精益设计和产品研发储备。上半年，公司科技投入约1.38亿元，占营业收入的3.8%，主要用于华龙一号核环吊、热室吊车等新产品试制，等离子喷涂旋转靶材等新工艺研究，防震起重机等新产品设计开发，焦炉机械智能决策分析系统等新技术研发设计等。其中，投入港口机械类产品研发费用占比40.8%、冶金机械类占比34.2%、起重机械类占比9%、风电设备类占比6.7%、其他类产品占比9.3%。另外，经过近五年来的技术储备，公司在传统产品智能化升级方面取得了突飞猛进的进展，实现技术和市场双突破。1-6月，公司智能化产品获得8.4亿元的市场业绩，占同期营业收入比重为23%；完成起重机无人挂钩测试、焦炉机械智能决策分析系统验收、连续卸船机扫描识别软件等多项关键技术攻关，申报知识产权16项；制定冶金起重机智能化分级定义和差异化配套方案，促进订货近5,000万元。

（四）聚焦供货合同风险，强化“事前”、“事中”管控

公司基于风险思维，聚焦供货合同的全过程风险管控，将防控重点逐渐从“事后”清理转向“事前”和“事中”的预防和控制上，有效增强公司应对市场风险能力，进一步提升企业运营控制能力。截至报告期末，公司各类型合同、协议合法性审核率达100%，对近1,800名主要顾客实施信用评价，对应制定了风险控制标准，并将供货合同划分为“重点关注项目、执

行异常项目、风险迹象项目、风险项目”等“四个风险层级”实施动态管理，对重点在执行合同进行动态监控，促使风险“早发现、早报告、早应对、早解决”，风险因素识别控制能力进一步增强。在此基础上，公司制定了诉讼强制启动标准，即以顾客的信用等级授予其一定信用期限，超出信用期限又不能达成付款协议的，坚决提起诉讼维护公司合法权益，为公司稳定发展提供了坚实的法律支撑和可靠保障。

（五）精益管理激发活力，经营管理水平进一步提高

公司在持续导入卓越绩效管理模式的基础上，创新采取精益设计、精益工艺、精益采购、精益生产、精益成本、精益管理六大精益运营模式，向管理改善要效益，由浅到深、由显性到隐性逐步改善企业运行质量，有效破除内生活力制约因素。报告期内，公司围绕存货和应收账款，以压缩总量和提升周转效率为目标，以限期“销号”方式开展问题账款、暂停项目等八个专项清理，加速存货周转，减少合同执行过程的停滞、占用和账款逾期等问题，持有资金和票据余额同比增加93%，外部贷款及敞口较年初压缩2.4亿元，应收账款回款20.8亿元，同比增长20%。与此同时，公司大力开展精益设计、精益工艺和精益采购，努力消除生产全过程一切不产生附加价值的劳动和资源，重复性问题大幅减少，隐性成本大幅压缩，产品制造效率和质量明显提升。

（六）以目标成本管理为抓手，逐步提升企业运行质量

公司以市场为导向，以提升产品边贡率为目的，以优化成本管控为主要手段，用管理会计的思维全力推进目标成本管控体系的建立和健全。报告期内，公司对70多个具体实施项目试点开展了产品成本产前各环节管控工作，并按产品类别逐一实施项目进行成本细化管理，部分类别产品的中标率与市场占有率稳步提升，实施效果开始逐步显现。下一步，公司将逐渐把目标成本管控范围覆盖至生产及服务等环节，并将目标成本管理与精益设计、精益工艺、精益采购等精益管理工作相结合，形成相互联动、相互促进、相互提升的良性循环，逐步提升企业运行质量。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,635,273,009.58	2,742,266,427.97	32.56%	主要原因为本期公司风电核心零部件产品销售量增加，以及出口收入增长所致。
营业成本	2,847,861,844.31	2,194,362,601.55	29.78%	主要原因为本期营业收入增加，对应营业成本增加所致。
销售费用	144,352,119.11	126,963,867.19	13.70%	
管理费用	268,830,907.14	295,097,404.38	-8.90%	
财务费用	-13,243,419.14	3,646,098.83	-463.22%	主要原因为汇率变动导致汇兑收益增加所致。
所得税费用	32,417,917.04	5,928,497.58	446.82%	主要原因为本期利润增加，当期所得税费用增加所致。
研发投入	138,029,521.31	6,328,759.97	2,080.99%	主要原因为为提升产品质量及多样性，公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	232,388,982.30	-14,751,000.22	-	主要原因为公司加大货款回收工作力度；注重订货质量，优化合同付款条款所致。

投资活动产生的现金流量净额	-1,805,002.10	-494,158.76	-	主要原因为本期支付新设立联营企业的注册资本所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-286,200,022.04	-65,035,988.34	-	主要原因为公司加大货款回收工作力度，充分发挥“资金池”统筹作用，提高了货币资金使用效率并偿还贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,303,702.61	-75,231,620.59	-	主要原因为经营活动产生的现金净流量净额增加所致。
利息收入	5,781,213.51	3,965,661.54	45.78%	主要原因为本期公司与银行协商，提高存款利率所致。
投资收益	1,737,823.42	-743,956.20	-	主要原因为公司按权益法核算长期股权投资的联营企业盈利增加所致。
公允价值变动收益	-1,321,140.96	256,888.49	-614.29%	主要原因为公司持有的重庆钢铁股票股价下跌所致。
信用减值损失	-127,738,710.30	-38,785,011.82	-	主要原因为公司计提坏账准备增加所致。
资产减值损失	-63,310,608.46	-41,606,768.50	-	主要原因为公司对预计亏损合同计提存货跌价准备增加所致。
营业利润	56,129,550.79	30,434,347.56	84.43%	主要原因为公司收入增加，公司下属全资子公司收到国际仲裁案件中请求的部分货款，国家实施疫情防控期间社保费减征政策所致。
资产处置收益	1,365,582.26	2,527,983.62	-45.98%	主要原因为本期处置固定资产处置金额较低，资产处置收益同比较少。
营业外收入	1,946,203.27	5,271,623.88	-63.08%	主要原因为本期收到供应商质量赔款减少所致。
营业外支出	15,363,631.30	25,020,330.34	-38.60%	主要原因为本期公司对未决诉讼计提预计负债减少所致。
利润总额	42,712,122.76	10,685,641.10	299.72%	主要原因为公司收入增加，公司下属全资子公司收到国际仲裁案件中请求的部分货款，国家实施疫情防控期间社保费减征政策所致。
净利润	10,294,205.72	4,757,143.52	116.39%	主要原因为公司收入增加，公司下属全资子公司收到国际仲裁案件中请求的部分货款，国家实施疫情防控期间社保费减征政策所致。
归属于上市公司股东的净利润	14,251,755.47	7,299,839.42	95.23%	主要原因为公司收入增加，公司下属全资子公司收到国际仲裁案件中请求的部分货款，国家实施疫情防控期间社保费减征政策所致。

收到的税费返还	76,125,232.75	44,494,466.85	71.09%	主要原因为本期收到出口退税款增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	434,525,667.89	321,751,244.71	35.05%	主要原因为本期收到保证金等款项增加所致。
支付的各项税费	286,958,567.38	157,082,475.02	82.68%	主要原因为公司增值税应税收入增加,实缴增值税较上年同期增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	250,710,503.23	145,296,287.47	72.55%	主要原因为本期支付研究开发费及其他费用增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,945,000.00	1,090,000.00	261.93%	主要原因为本期公司收到设备处置款增加所致。
投资活动现金流入小计	3,945,000.00	1,090,000.00	261.93%	主要原因为本期公司收到设备处置款增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,750,002.10	1,584,158.76	136.72%	主要原因为本期外购机器设备支付现金增加所致。
投资支付的现金	2,000,000.00	-	-	主要原因为本期支付新设立联营企业的注册资本及外购机器设备支付现金增加所致所致。
投资活动现金流出小计	5,750,002.10	1,584,158.76	262.97%	主要原因为本期支付新设立联营企业的注册资本及外购机器设备支付现金增加所致所致。
取得借款收到的现金	180,000,000.00	400,095,975.00	-55.01%	主要原因为公司加大贷款回收工作力度,充分发挥“资金池”统筹作用,提高了货币资金使用效率,导致银行贷款减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,704,942.04	15,131,963.34	334.21%	主要原因为向股东分配股利所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,312,339.23	5,049,526.73	124.03%	主要原因为本期汇率变动幅度较上年同期汇率变动幅度增大所致。
期末现金及现金等价物余额	1,148,116,238.18	541,018,430.87	112.21%	主要原因为公司加大贷款回收工作力度;注重订货质量,优化合同付款条款;充分发挥“资金池”统筹作用,提高资金使用效率所致。
	本报告期末	上年度末	同比增减	变动原因
应收账款	3,121,556,207.74	4,747,784,342.23	-34.25%	主要原因为执行新收入准则,调整应收账款、合同资产金额列示所致。
合同资产	1,629,415,231.03	-	-	主要原因为执行新收入准则,调整应收账款、合同资产金额列示所致。

其他应收款	101,215,512.36	142,562,276.10	-29.00%	主要原因为公司全资子公司对 DFA 公司应收保函款计提坏账准备所致。
其他流动资产	72,005,074.16	36,192,239.48	98.95%	主要原因为公司增值税留抵税额增加所致。
短期借款	230,000,000.00	500,495,080.00	-54.05%	主要原因为公司加大货款回收工作力度,充分发挥“资金池”统筹作用,提高了货币资金使用效率并偿还贷款所致。
预收款项		3,691,494,011.76	-100.00%	主要原因为本期执行新收入准则,调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
合同负债	3,862,220,565.11		-	主要原因为本期执行新收入准则,调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
应付职工薪酬	109,882,087.26	184,377,302.72	-40.40%	主要原因为支付上年末计提的年终奖所致。
应交税费	73,080,677.67	162,322,283.25	-54.98%	主要原因为支付上年末应交税费所致。
长期借款	50,000,000.00		-	主要原因为公司优化借款结构,增加两年期银行借款所致。
其他流动负债	314,745,037.29	30,038,494.52	947.81%	主要原因为本期执行新收入准则,调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
专项储备	3,295,883.06	1,260,348.70	161.51%	主要原因为公司提取安全生产费增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,635,273,009.58	100%	2,742,266,427.97	100%	32.56%
分行业					
专用设备制造业	3,635,273,009.58	100.00%	2,742,266,427.97	100.00%	32.56%
分产品					
综合类机械	1,311,700,870.83	36.08%	490,533,334.07	17.89%	167.40%

冶金机械	528,842,543.94	14.55%	872,364,317.77	31.81%	-39.38%
起重机械	233,645,275.68	6.43%	260,648,022.92	9.50%	-10.36%
装卸机械	346,440,185.22	9.53%	258,437,939.78	9.42%	34.05%
港口机械	498,588,099.86	13.72%	233,025,146.61	8.50%	113.96%
船用设备	120,636,741.98	3.32%	87,026,803.94	3.17%	38.62%
数控切割设备	2,667,538.52	0.07%	4,552,542.96	0.17%	-41.41%
配件	558,328,502.18	15.36%	504,556,958.17	18.40%	10.66%
其他	34,423,251.37	0.95%	31,121,361.75	1.13%	10.61%
分地区					
境内	2,943,555,674.35	80.97%	2,290,002,506.82	83.51%	28.54%
境外	691,717,335.23	19.03%	452,263,921.15	16.49%	52.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	3,635,273,009.58	2,847,861,844.31	21.66%	32.56%	29.78%	1.68%
分产品						
综合类机械	1,311,700,870.83	1,095,688,035.82	16.47%	167.40%	250.44%	-19.79%
冶金机械	528,842,543.94	282,220,542.84	46.63%	-39.38%	-58.97%	25.47%
起重机械	233,645,275.68	189,111,866.88	19.06%	-10.36%	-23.60%	14.02%
装卸机械	346,440,185.22	267,874,149.52	22.68%	34.05%	13.20%	14.24%
港口机械	498,588,099.86	446,726,098.13	10.40%	113.96%	104.21%	4.28%
船用设备	120,636,741.98	109,157,846.84	9.52%	38.62%	29.02%	6.73%
数控切割设备	2,667,538.52	2,096,785.99	21.40%	-41.41%	-46.07%	6.79%
配件	558,328,502.18	443,187,865.35	20.62%	10.66%	13.46%	-1.96%
其他	34,423,251.37	11,798,652.94	65.72%	10.61%	-0.77%	3.93%
分地区						
境内	2,943,555,674.35	2,336,005,783.16	20.64%	28.54%	24.43%	2.62%
境外	691,717,335.23	511,856,061.15	26.00%	52.95%	61.48%	-3.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①营业收入增加主要原因为本期公司风电核心零部件产品销售量增加，以及出口收入增长所致。

②本期公司风电核心零部件产品销售量增加，导致综合类机械收入较上年同期增长167.40%，成本随收入增加亦有显著增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,737,823.42	4.07%	主要为公司按权益法核算长期股权投资的联营企业盈利所致。	是
公允价值变动损益	-1,321,140.96	-3.09%	主要为公司持有的重庆钢铁股票股价下跌所致。	否
资产减值	-63,310,608.46	-148.23%	主要为公司对预计亏损合同计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	1,946,203.27	4.56%	主要为债务重组收益、供应商质量赔款。	否
营业外支出	15,363,631.30	35.97%	主要为公司对预计亏损合同计提预计负债所致。	否
资产处置收益	1,365,582.26	3.20%	主要为处置固定资产产生的资产处置收益。	否
其他收益	25,984,824.21	60.84%	主要为递延收益转入的政府补助。	否
信用减值损失	-127,738,710.30	-299.07%	主要原因为公司计提坏账准备所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,495,934,165.57	8.94%	984,959,437.28	6.11%	2.83%	主要原因为公司加大货款回收工作力度；注重订货质量，优化合同付款条款；充分发挥“资金池”统筹作用，提高资金使用效率所致。
应收账款	3,121,556,207.74	18.66%	4,549,708,734.75	28.21%	-9.55%	主要原因为执行新收入准则，调整应收账款、合同资产金额列示所致。

存货	3,654,929,867.14	21.85%	4,138,352,732.89	25.66%	-3.81%	
长期股权投资	55,370,949.29	0.33%	12,148,040.73	0.08%	0.25%	主要因为 2019 年 12 月取得华锐风电科技（集团）股份有限公司用以抵偿欠款的华电虎林风力发电有限公司股权所致。
固定资产	2,351,039,732.30	14.05%	2,483,993,123.78	15.40%	-1.35%	
在建工程	28,755,167.42	0.17%	58,894,013.64	0.37%	-0.20%	
短期借款	230,000,000.00	1.37%	600,095,975.00	3.72%	-2.35%	主要因为公司加大货款回收工作力度，充分发挥“资金池”统筹作用，提高了货币资金使用效率并偿还贷款所致。
长期借款	50,000,000.00	0.30%			0.30%	主要因为公司优化借款结构，增加两年期银行借款所致。
应收票据	2,373,097,328.89	14.19%	1,769,603,057.19	10.97%	3.22%	主要因为公司加大货款回收力度；收到货款的增加所致。
其他应收款	101,215,512.36	0.61%	179,482,771.11	1.11%	-0.50%	主要因为公司全资子公司对 DFA 公司应收保函款计提坏账准备所致。
合同资产	1,629,415,231.03	9.74%			9.74%	主要因为执行新收入准则，调整应收账款、合同资产金额列示所致。
开发支出	1,906,260.89	0.01%			0.01%	主要因为公司自主研发专利，研发费用资本化所致。
预收款项			2,928,611,722.91	18.16%	-18.16%	主要因为执行新收入准则，调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
合同负债	3,862,220,565.11	23.09%			23.09%	主要因为执行新收入准则，调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
应付股利			48,284,250.80	0.30%	-0.30%	主要因为本期支付了 2019 年度应付股利，而 2018 年度应付股利于 2019 年下半年支付。
其他流动负债	314,745,037.29	1.88%			1.88%	主要因为执行新收入准则，调整预收账款、合同负债金额、其他流动负债列示所致。
专项储备	3,295,883.06	0.02%	20,529,945.00	0.13%	-0.11%	主要因为公司提取安全生产费增加所致。
少数股东权益	-62,764,780.43	-0.38%	-46,903,873.68	-0.29%	-0.09%	主要因为公司非全资控股子公司亏损所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	192,585,147.94		106,097,147.94					192,585,147.94
其他非流动金融资产	6,789,196.57	-1,321,140.96						5,468,055.61
金融资产小计	199,374,344.51	-1,321,140.96	106,097,147.94					198,053,203.55
上述合计	199,374,344.51	-1,321,140.96	106,097,147.94					198,053,203.55
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	347,817,927.39	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金等限制使用资金。
应收票据	1,115,792,599.92	质押给银行开立银行承兑汇票或办理贷款。
合计	1,463,610,527.31	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
69,552,401.41	91,517,050.57	-24.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	7,890,147.00	-1,321,140.96	0.00	0.00	0.00	0.00	5,468,055.61	债权转股权
其他	22,850,000.00	0.00	55,445,089.84	0.00	0.00	0.00	78,295,089.84	自有资金
其他	63,638,000.00	0.00	50,652,058.10	0.00	0.00	0.00	114,290,058.10	自有资金
合计	94,378,147.00	-1,321,140.96	106,097,147.94	0.00	0.00	0.00	198,053,203.55	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	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	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	7,890,147.40	公允价值计量	6,789,196.57	-1,321,140.96	0.00	0.00	0.00	-1,321,140.96	5,468,055.61	其他非流动资产	债权转股权
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			7,890,147.40	--	6,789,196.57	-1,321,140.96	0.00	0.00	0.00	-1,321,140.96	5,468,055.61	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年11月15日										
证券投资审批股东大会公告披露日期			不适用										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连华锐重工国际贸易有限公司	子公司	出口贸易进料加工等	200,000,000.00	2,457,198,314.57	531,305,681.65	750,872,578.55	55,556,871.89	40,701,989.47
大连大重机电安装工程有限公司	子公司	设备安装调试、修理	80,000,000.00	290,350,063.80	104,448,253.31	103,922,969.38	6,989,476.55	7,197,539.22
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	子公司	机电设备安装	10,000,000.00	60,680,802.99	28,433,178.30	45,554,675.27	1,723,262.43	1,190,518.67

鞍山大重机电设备服务有限公司	子公司	机电设备安装	10,000,000.00	38,762,423.23	13,866,336.19	22,852,877.08	3,421,284.96	2,546,756.54
大连华锐重工铸业有限公司	子公司	铸件加工制造	550,000,000.00	1,763,319,981.59	561,365,000.84	422,264,094.15	18,688,017.64	24,887,675.87
大连重工机电设备成套有限公司	子公司	设备销售、安装及技术咨询	50,000,000.00	1,076,477,974.56	40,516,398.11	74,459,314.89	6,088,920.12	1,030,393.40
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	100,000,000.00	1,055,434,745.77	244,443,832.71	289,562,245.57	10,168,577.02	8,111,924.87
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	70,000,000.00	526,654,697.35	101,897,538.15	29,210,331.89	-8,613,335.37	-7,306,018.36
大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	53,950,000.00	210,108,079.95	416,046.30	32,367,891.15	-10,949,317.58	-9,752,856.81
大连华锐船用曲轴有限公司	子公司	曲轴加工制造	201,000,000.00	634,050,615.60	-213,849,337.07	95,859,672.97	-9,266,449.80	-13,483,985.50
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	100,000,000.00	1,859,278,546.18	216,965,602.53	261,253,831.20	12,241,816.29	9,867,349.17
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	100,000,000.00	348,791,858.01	-19,112,199.85	103,347,554.99	-37,876,672.54	-38,364,961.42
华电虎林风力发电有限公司	参股公司	电力、热力生产及制造业	155,400,000.00	596,982,498.67	219,639,349.68	43,134,711.45	15,554,766.60	13,784,225.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 大连华锐重工国际贸易有限公司净利润同比增加17,984,611.67元，主要原因为本期销售收入及毛利率增加所致。
2. 大连大重机电安装工程有限公司净利润同比增加3,240,158.12元，主要原因为本期销售收入及毛利率增加所致。
3. 唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司净利润同比减少2,445,164.42元，主要原因为本期毛利率降低所致。
4. 鞍山大重机电设备服务有限公司净利润同比增加101,072.38元，主要原因为本期管理费用增加所致。
5. 大连华锐重工铸业有限公司净利润同比增加44,171,039.35元，主要原因为本期营业收入及毛利率增加所致。
6. 大连重工机电设备成套有限公司净利润同比减少883,581.03元，主要原因为本期计提预计负债所致。
7. 大连华锐重工起重机有限公司净利润同比减少2,838,168.06元，主要原因为本期管理费用增加所致。
8. 大连华锐重工冶金设备制造有限公司净利润同比减少7,848,961.26元，主要原因为本期销售收入及毛利率降低所致。
9. 大连华锐重工特种备件制造有限公司净利润同比减少12,498,828.61元，主要原因为本期管理费用增加及毛利率降低所致。

10. 大连华锐船用曲轴有限公司净利润同比减少4,820,626.38元, 主要原因为本期计提存货跌价准备所致。
11. 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司净利润同比增加767,645.51元, 主要原因为本期销售收入及毛利率增加所致。
12. 大连华锐特种传动设备有限公司净利润同比减少38,105,396.55元, 主要原因为本期计提大额信用减值所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 可能面临的风险

1. 宏观经济波动风险及行业经营环境变化的风险

装备制造业属国民经济基础行业, 为满足国民经济各部门发展和国家安全需要而制造各种技术装备, 受经济增长周期性波动的影响较大。公司以装备制造业为主导产业, 主要客户集中在冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、航空航天、造船等国民经济基础领域, 国家宏观调控政策及宏观经济的变化将会对上述行业需求产生重大的影响, 进而引致公司经营环境的相应波动, 对公司的产品和服务的市场前景造成不利影响。当前, 我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期, 结构性、体制性、周期性问题相互交织, “三期叠加”影响持续深化, 加之新冠病毒疫情影响, 宏观经济面临下行风险和短期波动风险, 进而影响到公司所处行业的市场需求。

2. 原材料价格波动风险

机械装备制造所需要的钢材、铸锻件及机电配套件等材料成本及能源成本占总成本的比例较高, 其价格的波动会对公司主营产品销售定价产生一定影响。公司虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险, 但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性, 而且在变动幅度上也存在一定差异, 因此, 原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。

3. 行业竞争风险

近年来, 我国重机行业的主要企业规模不断扩大、服务领域不断扩展, 这些企业与公司相互之间直接竞争的产品领域有增加的趋势, 行业竞争趋势将会加强, 导致目前公司经营的起重机械、装卸机械等传统业务市场竞争加剧, 产品盈利水平有所下降。同时, 在国际市场上, 公司也面临着西门子、克虏伯、美卓等国际知名公司的竞争。当前, 全球疫情快速扩散加剧了全球经济下行压力, 我国面临的内外部贸易环境更趋复杂严峻, 受海外市场需求急剧萎缩、国内市场需求放缓及项目延迟等因素影响, 市场竞争更加激烈。如果不能有效应对日趋激烈的市场竞争, 将会对公司的经营业绩和利润水平构成不利影响。

4. 新技术研发风险

装备制造业涉及多个技术领域, 产品具有多学科知识的集成性、组织结构的跨企业性、项目性以及用户定制性等特点, 产品生产周期长、研发成本高、不确定性较强, 增加了产品研发的难度, 由于未来市场存在不确定性, 将可能使公司面临新技术研发风险。

5. 管理跨度较大的风险

作为国内大型装备制造企业, 公司目前的业务板块涉及装备制造的多个细分板块, 形成了传统业务和新兴业务相补充、主业多元并举的局面。公司的经营策略有助于分散单一主业的经营风险, 但同时也加大了公司的管理难度, 对公司的风险控制、管理效率、人力资源管理等方面均带来一定的挑战。

(二) 对风险的应对措施

公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 十九大精神为指导, 按照中央、省市经济工作会议部署, 坚持“质量第

一、效益优先、发展为本”原则，以“量的合理增长”和“质的有效提升”为目标，以“风险受控、现金流稳定”为基础，以满足顾客需求能力提升为重点，以“改革创新和精益运营”为驱动，大力实施“技术创新、盈利能力、产品质量”三大提升工程，加快推动企业转型升级，全力实现大连重工高质量发展新突破。

1. 发挥战略规划牵引作用。对企业“十三五”规划的完成情况进行全面评估，分析企业面临主要问题、外部形势、自身优势，完善发展规划落地工作机制，推进国际化、智能化、服务制造和绿色环保四大发展方向落地，科学做好“十四五”规划编制和管理落实工作，指导长远发展。

2. 深耕细分目标市场。大力开拓国际市场，多层次、多渠道提升国际化经营能力；推动提升存量市场服务层次水平，探索加快新技术、新模式应用进程，加大向提供大修改造、技改升级、故障预诊断、智能化服务等高附加值服务转变；优化调整资源配置，积极向产业链上下游市场延伸，重点把握好焦化、风电、环保、智能化、军民融合等市场机遇，扩大主导产品市场占有率，在严防风险基础上做强做大组织经济。

3. 大力推行精益管理。以效率、质量和效益提高为着力点，推进管理变革、创新驱动和深化改革，研究管理改善的新方式、新方法；将精益管理融入设计、工艺、采购、生产等各个环节，努力构建精益管理工作长效机制，切实提升各环节对价值创造的支撑能力。

4. 强化成本费用要素管控。树立“开源增效”思维，从总体经营、产品盈利、运行周转、供应链配套和内部效率提升五大维度，最大限度挖掘经营活动和管理活动的效益“潜力”；建立目标成本管控体系，强化供应链管理，提升协议供应商采购集中度，有效提升产品边贡水平；扩大费用管控幅度，推进全过程、全覆盖的成本费用管控模式，全面向精益运营要效益。

5. 大力实施技术创新。深入主导产品精益设计，加速散料装卸设备、港口机械、起重机械、冶金机械等传统产品升级；充分发挥智能制造专业研究所作用，制定公司智能制造发展规划，明确各阶段实施目标，加快产品智能化升级和竞争力提升；加快新产品开发，加大新产品信息搜集和研究力度，集聚内外资源，全力推进新领域研发项目市场化。

6. 着力加强全面风险管理。按照“去存量、防增量，逐步完善全面风险管理”的总体原则，深化对战略、财务、市场、法律、安全、环境等方面的风险分析，及时科学研判、做好应对预案，重点梳理管理中的漏洞和薄弱点，对暴露出的问题和风险及时出台规章制度予以规范。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.65%	2020 年 3 月 19 日	2020 年 3 月 20 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-013), 刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2019 年度股东大会	年度股东大会	62.47%	2020 年 5 月 20 日	2020 年 5 月 21 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-038), 刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	大连重工·起重集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	重工·起重集团及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2011 年 12 月 27 日	长期有效	严格履行

	大连装备投资集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	大连装备投资集团有限公司及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2011年12月27日	长期有效	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

<p>公司下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）向河北省高级人民法院提起诉讼，请求判令河北盛华化工有限公司支付 EPC 总承包项目拖欠款项及利息损失。</p>	<p>18,055.67</p>	<p>是</p>	<p>(1) 2016 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院提出反诉，请求判令本案第三人中蓝建设工程有限公司支付房屋租赁费 53.4864 万元，成套公司承担连带偿还责任。 (2) 根据成套公司的财产保全申请，河北省高级人民法院依法做出 (2016) 冀民初 45 号《民事裁定书》，裁定冻结、查封河北盛华银行存款 1.82 亿元或其它等值财产。(3) 2017 年 10 月，成套公司收到河北省高级人民法院出具的《民事裁定书》[(2016) 冀民初 45 号之一]，河北盛华向河北省高级人民法院申请撤回了对成套公司和中蓝建设的上述反诉请求。 (4) 2017 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院再次提起反诉，请求判令成套公司返还反诉人承包合同款，返还金额暂定为人民币 1,000 万元，最终以本诉认定的实际结算额为准计算；反诉诉讼费用由被反诉人承担。(5) 2019 年 5 月，河北省高级人民法院对本案做出一审判决：①河北盛华于本判决生效后十五日内给付成套公司欠款 1,560,375.58 元；②驳回成套公司的其它诉讼请求；③驳回河北盛华的反诉请求。双方均不服一审判决并提起上诉。(6) 2020 年 3 月，成套公司收到代理律师通知，中华人民共和国最高人民法院已做出 (2019) 最高法民终 1523 号《民事裁定书》，裁定案件发回重审。</p>	<p>案件发回河北省高级人民法院重审，尚未判决</p>	<p>无</p>	<p>① http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202484692?announceTime=2016-07-19 ② http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202814226?announceTime=2016-11-04 ③ http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204039113?announceTime=2017-10-14 ④ http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204146236?announceTime=2017-11-17 ⑤ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002204&announcementId=1206304040&announcementTime=2019-05-25 ⑥ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002204&announcementId=1206363681&announcementTime=2019-06-18 ⑦ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=990004001&stockCode=002204&announcementId=1207408292&announcementTime=2020-03-26</p>
---	------------------	----------	--	-----------------------------	----------	--

<p>公司全资子公司大连华锐重工国际贸易有限公司诉 DFA 公司</p>	<p>22,352.46</p>	<p>否</p>	<p>(1) 2017 年 8 月, DFA 公司向仲裁庭提交了对国贸公司仲裁申请文件的答辩意见及反请求文件, DFA 公司以国贸公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料及国贸公司未完成的工作等为由, 向国贸公司提出反索赔 17,339.12 万澳元。(2) 2017 年 11 月, 国贸公司向仲裁庭提交了答辩文件, 就 DFA 公司提出的国贸公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料等反请求事项做出回复, 并继续主张由于 DFA 公司延期付款、违约等对国贸公司造成的损失。(3) 2018 年 1 月, DFA 公司向仲裁庭提交了对本次仲裁事项的第二轮答辩。DFA 公司针对国贸公司于 2017 年 5 月 19 日提交仲裁庭的主仲裁请求进行了逐一辩护, 否认国贸公司对其的指控。同时针对国贸公司于 2017 年 11 月 10 日提交仲裁庭的反请求答辩作了逐项回复, 继续主张其反请求文件对国贸公司的反索赔, 说明了反索赔金额可能会依据 DFA 公司与总承包商三星公司之间的仲裁结果(另案)而发生变化, 并保留修订和补充其所作诉求的权利。(4) 2019 年 3 月, DFA 公司依据其与总承包商三星公司之间的仲裁结果, 调整对国贸公司的索赔金额为 6,869.2 万澳元, 遂后开庭听证程序于 2019 年 3 月 25 日开始, 至 2019 年 4 月 12 日结束。(5) 2019 年 12 月, 仲裁庭签发了第一部分最终裁决和第二部分最终裁决。根据第一部分最终裁决, 针对国贸公司提出的本请求及 DFA 公司提出的反请求, 仲裁庭裁决 DFA 公司向国贸公司支付总额为 32,898,858.18 美元的款项。根据第二部分最终裁决, 仲裁庭裁决国</p>	<p>已进行最终裁决, 判决被告向原告支付货款、仲裁费用及资金占用利息等相关款项</p>	<p>国贸公司已启动裁决执行程序, 截至 2020 年 6 月末, 被告已支付 18,323,041.88 美元</p>	<p>2017 年 5 月 23 日 2017 年 8 月 23 日 2017 年 11 月 14 日 2018 年 1 月 31 日 2019 年 12 月 27 日 2020 年 6 月 6 日 2020 年 8 月 27 日</p>	<p>① http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203559382?announceTime=2017-05-23 11:43 ② http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203852322?announceTime=2017-08-23 11:42san ③ http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204138260?announceTime=2017-11-14%2011:42 ④ http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204374211?announceTime=2018-01-31 ⑤ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcement ⑥ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcement</p>
--------------------------------------	------------------	----------	---	--	--	---	---

		<p>贸公司就 101,053,407 元人民币的保函争议在中国启动的诉讼行为违反了供货合同,并要求国贸公司采取必要步骤终止中国诉讼程序。前述国内诉讼程序为国贸公司在申请仲裁前在国内提起的保函止付诉讼,国贸公司已于 2019 年 8 月 12 日取得辽宁省高级人民法院准许撤诉的《民事裁定书》。(6) 国贸公司通过追索于 2020 年 6 月 4 日收到部分款项 18,323,041.88 美元,对于剩余款项,国贸公司将继续进行追索。(7) 2020 年 8 月,仲裁庭签发了第三部分最终裁决。根据第三部分最终裁决,针对仲裁费用及资金占用利息,仲裁庭裁决 DFA 公司应向国贸公司支付总额为 7,617,115.35 美元的款项,其中仲裁费用为 5,027,895.07 美元,资金占用利息为 2,589,220.28 美元。另外,国贸公司有权根据《新加坡国际仲裁法案》要求 DFA 公司支付下列利息:①第一部分最终裁决的裁决金额从 2019 年 12 月 19 日起至付款日止的利息;②第三部分最终裁决的裁决金额从 2020 年 8 月 14 日起至付款日止的利息。</p>			<p>tId=1207900957&announcementTime=2020-06-06 ⑦ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1208260072&announcementTime=2020-08-27</p>
--	--	---	--	--	---

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司大连华锐重工国际贸易有限公司诉 TCTPL 及 WQMPL 公司	10,337.6	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司诉宁夏华夏物流有限公司	6,727	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司全资子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司诉广西华汇新材料有限公司	2,132	否	已立案受理	尚未判决	无		

公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司诉上海琪璞实业发展有限公司	1,903.23	否	已调解结案	约定被告一次性支付全部欠款	截至 2020 年 6 月末, 被告已全额支付 1,903.23 万元		
公司全资子公司大连华锐重工铸业有限公司诉甘肃航天万源风电设备制造有限公司 (共计 8 起案件)	1,533.08	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司诉新疆东方希望新能源有限公司	1,595.72	否	重审一审已开庭	尚未判决	无		
公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司诉贵州金源投资有限公司	1,570	否	一审已判决, 对方已上诉	尚未判决	无		
公司全资子公司大连华锐特种传动设备有限公司诉北京万源工业有限公司甘肃分公司和北京万源工业有限公司(共计 2 起案件)	1,044.34	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司诉中国交通建设股份有限公司总承包经营分公司	1,004	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司全资子公司大连华锐重工特种备件制造有限公司唐山赛维尔机电设备有限公司	796.4	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司全资子公司大连华锐重工铸业有限公司诉沈阳华创风能有限公司	737.54	否	二审已判决	判决被告向铸业公司支付 474.06 万元货款及相应利息, 驳回其他上诉请求	正在申请强制执行		
公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司诉宁夏晟晏实业集团能源循环经济有限公司	706.8	否	已调解结案	约定被告 2020 年 8 月末前支付 701.61 万元	正在申请强制执行		
公司全资子公司大连华锐重工铸业有限公司诉北京万源工业有限公司(共计 5 起案件)	615	否	已立案受理	尚未判决	无		

公司全资子公司大连华锐重工铸业有限公司诉沈阳华创风能有限公司	386	否	已开庭	尚未判决	无		
公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司诉张家口市盛垣工贸有限公司	585	否	已判决	判决被告返还全部付款	已申请强制执行		
公司全资子公司大连华锐重工铸业有限公司诉内蒙古航天万源新能源开发有限公司和北京万源工业有限公司（共计 2 起案件）	582.67	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司诉上海宝冶集团有限公司	530	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司全资子公司大连华锐重工起重机有限公司诉唐山友利焦化有限公司	231.17	否	已立案受理	尚未判决	无		
公司诉华电内蒙古能源有限公司土默特发电分公司	223.4	否	已立案受理	尚未判决	无		
新疆天筑建工集团有限公司诉公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司	1,980.96	否	已立案受理	尚未判决	无		
江西特种电机股份有限公司诉公司全资子公司大连华锐特种传动设备有限公司	211.5	否	双方已调解结案	约定 2020 年 6 月末前支付 110 万元，2020 年 7 月末前支付 101.5 万元	截止 2020 年 6 月末，特种传动公司已支付 110 万元		

注：以上诉讼（仲裁）事项统计标准为涉及金额在 200 万元以上的诉讼（仲裁）事项。除上述诉讼（仲裁）事项外，公司及子公司其他相关小额诉讼（仲裁）事项涉及金额合计约 1,743.50 万元。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在影响诚信能力的未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	采购原材料	采购商品	参考市场价格	市场定价	4,165.55	1.76%	15,000	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	采购原材料	采购商品	参考市场价格	市场定价	7,303.6	3.08%	14,200	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	采购原材料	采购商品(购电)	参考市场价格	市场定价	0	0.00%	50	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网

大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司	控股股东的全资子公司	采购原材料	采购钢材	参考市场价格	市场定价	5,248.94	2.21%	18,200	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
大连热电股份有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	126.78	0.03%	2,000	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	919.77	0.25%	4,000	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	167.98	0.05%	1,000	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	418.41	0.12%	5,000	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司	控股股东的全资子公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	0	0.00%	500	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网
大连冰山集团有限公司	关联自然人担任董事	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	0	0.00%	150	否	合同约定	不适用	2020年2月28日	巨潮资讯网

合计	--	--	18,351.0 3	--	60,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	公司分别于 2020 年 2 月 27 日、2020 年 3 月 19 日召开第四届董事会第四十二次会议及 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2020 年度日常关联交易的议案》，对公司 2020 年度拟与瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司、华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司、大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司、大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司、大连热电股份有限公司及其子公司、大连冰山集团有限公司发生的日常关联交易进行了预计。截至报告期末，公司与上述关联方实际发生的业务未超出董事会批准的关联交易额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于2017年12月29日与大连装备融资租赁有限公司（以下简称“大装租赁”）签署了《协议书》，就公司2014年与大装租赁签署的融资租赁项目《回购协议》及《补充协议》中约定的回购事项，双方延后回购期限，约定变更回购条件，自协议签订之日起2年内，根据大装租赁通知启动回购。由于延期回购期限于2019年12月届满，为缓解项目风险，降低项目损失，公司及成套公司于2020年1月13日与大装租赁签署了《补充协议书》，就项目回购后续处置工作形成框架性约定：①为有利于项目设备的处置，对于公司与大装租赁签订的回购协议，回购义务主体由公司变更为成套公司，公司对成套公司的因履行回购义务而对大装租赁所负债务承担连带保证责任。②融资租赁买卖合同全部权益及融资租赁物件所有权在成套公司支付完毕所有回购价款前仍由大装租赁享有，大装租赁有权按照融资租赁买卖合同、担保合同的约定，向承租人及其关联方主张违约责任、追究连带保证责任、处分抵押、质押财产，具体实施计划成套公司与大装租赁另行协商。在实现担保措施过程中，对于变现的方式及金额成套公司与大装租赁需进行必要的协商确认，取得变现收入扣除变现成本后，可用于冲抵未来的回购价款。③对于本项目成套公司与大装租赁均有义务将风险损失降到最低，成套公司与大装租赁可根据项目重组或法律

维权等进展情况，通过降低融资成本利率等方式协商分担损失，以确定最终回购金额，并确定支付节点，上述事宜应于2020年4月30日前确定，确定后由成套公司实施，未尽事宜协商解决。④成套公司于协议生效后10日内向大装租赁支付人民币3,000万元，该部分资金用于冲抵回购价款本金。上述《补充协议书》经公司于2020年3月19日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过后生效。2020年3月31日，成套公司向大装租赁支付了上述3,000万元回购款。截至本报告出具日，《补充协议书》相关事项仍在协商推进中，公司将密切关注该事项的进展情况，并将严格按照监管规定及时履行相关信息披露义务。

(2)为妥善解决双方在合作期间产生的产品故障赔偿责任等相关事项，结合产品质量鉴定结论及华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称“华锐风电”）对公司下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）拖欠的款项，经第四届董事会第十一次会议审议，公司（含成套公司，下同）于2017年6月13日与华锐风电签署了《质量问题谅解备忘录》，就与华锐风电合作中的产品故障问题的损失赔偿金额、拖欠款项的支付及后续供货问题等事项达成协议。根据备忘录，在向华锐风电一次性支付损失赔偿金4.128亿元后，公司不再承担向华锐风电所供全部产品质量保证、售后服务等在内的任何保障责任；对于截至2017年5月31日华锐风电拖欠公司的货款，在冲抵损失赔偿金后的余额8.96亿元，华锐风电承诺将在2017年12月31日前全部清偿或通过其他有利于双方公允利益的措施处理。

针对上述截至2017年5月31日华锐风电对公司8.96亿元剩余欠款，截至2017年12月31日，累计偿付5.54亿元，对于剩余3.42亿元，华锐风电向成套公司支付了最迟于2018年6月末陆续到期的商业承兑汇票。华锐风电分别于2018年4月30日、2018年6月21日、2018年7月3日、2018年12月29日兑付5,000万元、10,000万元、4.33万元和1,018.79万元。华锐风电于2018年7月以其下属全资子公司华锐风电科技（内蒙古）有限公司（以下简称“内蒙古公司”）固定资产（房屋建筑物、构筑物、机器设备、车辆、电子设备）和土地使用权抵偿10,957.93万元，后于2018年12月11日与本公司、内蒙古公司及瑞通轴承（内蒙古）制造有限公司（以下简称“瑞通轴承”）签署《资产买卖合同》对抵债方案进行变更调整，但清偿欠款的总额未发生变化，合计仍为10,957.93万元，其中华锐风电将抵债资产中的土地使用权、房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施以资产评估值转让给瑞通轴承，对应价款9,755.08万元由瑞通轴承向本公司按合同约定支付；机器设备、电子设备等设备类资产仍然转让给本公司，对应价款1,114.78万元直接冲抵华锐风电对本公司的等额欠款；华锐风电留用评估价值为88.06万元的车辆资产，对应价款华锐风电已支付给本公司。双方于2018年12月28日签署股权转让协议，华锐风电拟以资产评估值为交易对价向公司转让其所持华电虎林风力发电有限公司18%股权和华锐风电科技（大连）有限公司100%股权，合计抵偿7,223.28万元。

截至本报告出具日，华锐风电科技（大连）有限公司100%股权和华电虎林风力发电有限公司18%股权的过户变更登记已完成，瑞通轴承已向公司支付定金及进度款合计3,000万元，内蒙古公司房屋建筑物、构筑物和土地使用权资产过户工作仍在积极推进中。公司已派出专人跟踪，密切关注该事项的进展情况，并将严格按照监管规定及时履行相关信息披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《协议书》暨关联交易的公告	2017年12月30日	巨潮资讯网
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《补充协议书》暨关联交易的公告	2020年1月13日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易公告	2017年6月14日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年1月3日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年3月3日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年6月2日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年6月26日	巨潮资讯网

关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018 年 7 月 4 日	巨潮资讯网
关于受让华锐风电资产抵偿对公司债务暨关联交易的公告	2018 年 7 月 7 日	巨潮资讯网
关于调整华锐风电以资产抵债方案暨关联交易的公告	2018 年 12 月 12 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的公告	2018 年 12 月 29 日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2019 年 1 月 3 日	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所问询函的回复公告	2019 年 1 月 12 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019 年 1 月 29 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019 年 2 月 1 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019 年 4 月 25 日	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所 2018 年年报问询函的回复公告	2019 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019 年 7 月 2 日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019 年 12 月 26 日	巨潮资讯网

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方	租赁方	租赁标的	租赁起始日	租赁终止日	租金
-----	-----	------	-------	-------	----

大连华锐重工集团股份有限公司	大连重工·起重集团有限公司	办公室	2020年1月1日	2020年12月31日	44万元/年
大连华锐重工集团股份有限公司	中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司	场地	2019年4月15日	2022年4月14日	12万元/年
大连重工·起重集团装备有限公司	大连华锐重工铸业有限公司	厂房	2019年5月1日	2024年4月30日	88万元/年
中国大连节能教育中心	大连重工机电设备成套有限公司	办公楼/场所	2019年8月15日	2022年8月14日	58万元/年
陶涛	大连重工机电设备成套有限公司	住宅	2019年4月14日	2020年4月14日	3.73万元/年
大连长海新兴建筑安装工程有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	车辆	2019年9月27日	2020年8月26日	5.83万元/年
大连懿顺达汽车服务有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	车辆	2019年12月17日	2020年9月16日	5.50万元/年
陈志明	大连重工国际工程有限公司	办公室	2019年4月15日	2020年4月14日	15.60万元/年
陈志明	大连重工国际工程有限公司	办公室	2020年4月15日	2021年4月14日	15.60万元/年
包琴龙	大连重工国际工程有限公司	办公室	2019年10月20日	2020年10月19日	15.10万元/年
张建华	大连重工国际工程有限公司	办公室	2019年10月20日	2020年10月19日	8.61万元/年
华锐风电科技(集团)股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	2019年3月11日	2020年3月10日	16万元/年
华锐风电科技(集团)股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	2019年3月11日	2020年3月10日	13万元/年
叶樟荣	大连华锐重工集团股份有限公司	办公室	2019年3月1日	2020年3月31日	3.24万元/年
大连凯翔船务有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	场地	2019年5月21日	2020年5月20日	68万元/年
大连凯翔船务有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	场地	2020年5月21日	2021年5月20日	68万元/年
新疆鑫航物流有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	仓库	2019年1月1日	2020年5月15日	1.8252万元/月
新疆鑫航物流有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	仓库	2020年5月15日	2020年8月14日	1.8252万元/月
李波	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	办公室	2019年5月1日	2020年5月1日	13.36万元/年
李波	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	办公室	2020年5月1日	2023年4月30日	10万元/年
于勇	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	办公室	2019年10月15日	2023年4月30日	4.5万元/年
大连凯翔船务有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	场地	2019年1月31日	2020年1月31日	30.66万元/年
大连海茂国际物流园	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	仓库	2018年6月1日	2021年5月31日	10.04万元/年

唐山曹妃甸兴瀚钢铁物流有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	办公楼	2019年4月1日	2020年3月31日	99.84万元/年
唐山曹妃甸兴瀚钢铁物流有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	办公楼	2020年4月1日	2021年3月31日	99.84万元/年
唐山市滨海汽车维修有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	办公楼	2019年8月1日	2020年7年31日	36万元/年
唐山曹妃甸拓峰源汽车租赁有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	汽车	2019年11月4日	2020年11月3日	15.84万元/年
张建国	大连华锐重工集团股份有限公司 通用减速机厂	办公室	2019年9月14日	2020年9月14日	2.99万元/年
徐州海虹运输有限公司	大连华锐特种传动设备有限公司	仓库	2020年1月1日	2020年12月31日	4.10万元/年

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年1月20日	259,495.4	2019年1月7日	5,000	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2018年1月20日	10,000	2019年1月7日	219.07	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年2月28日	169,495.4	2019年7月31日	4,185.72	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年2月28日	169,495.4	2019年11月15日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年2月28日	169,495.4	2019年9月30日	40,000	连带责任保证	一年	否	否

大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年2月28日	169,495.4	2020年2月19日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2020年2月28日	176,495.4			连带责任保证	一年	否	否
大连重工机电设备成套有限公司	2020年2月28日	26,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2020年2月28日	3,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2020年2月28日	19,500			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工起重机械有限公司	2020年2月28日	19,500			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	2020年2月28日	12,500			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2020年2月28日	20,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工特种备件制造有限公司	2020年2月28日	11,500			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2020年2月28日	8,000			连带责任保证	一年	否	否
大连大重机电安装工程有限公司	2020年2月28日	2,000			连带责任保证	一年	否	否
大连重工国际贸易香港有限公司	2020年2月28日	10,000			连带责任保证	一年	否	否
华锐重工（湛江）有限公司	2020年2月28日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
大连重工环保工程有限公司	2020年2月28日	13,000			连带责任保证	一年	否	否
大连重工国际工程有限公司	2020年2月28日	10,000			连带责任保证	一年	否	否
大连大重检测技术服务有限公司	2020年2月28日	1,000			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			333,495.4	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			333,495.4	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				74,185.72

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		333,495.4		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		333,495.4		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		74,185.72		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.21%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
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余额（E）				74,185.72				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				74,185.72				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	东南院角	0.007mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	99,041.6mg	14,148,800mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	东南院角	1.145mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	16,200,376mg	282,976,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	东南院角	23.6 mg/m ³	大气污染物综合排放标准	170,694,080mg	867,936,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	院北	0.0004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	154,427.02mg	38,606,754mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	院北	0.2mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	7,721,350.8mg	772,135,080mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	院北	20 mg/m ³	大气污染物综合排放标准	156,235,480mg	937,412,880mg	无

大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	南院角	0.01mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	57,361.5mg	5,736,150mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	南院角	0.1987mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	1,139,773mg	114,723,000Mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	南院角	20 mg/m ³	大气污染物综合排放标准	324,135,000mg	1,944,810,000Mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废水(化学需氧量)	稳定连续排放	1	院北	12.408mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	812,972,160mg	3,276,000,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废水(氨氮)	稳定连续排放	1	院北	4.402mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	288,419,040mg	524,160,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废水(总磷)	稳定连续排放	1	院北	0.08mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	5,241,600mg	32,760,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(化学需氧量)	稳定连续排放	1	厂北侧	31.834mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	2,772,563,100mg	4,354,720,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(氨氮)	稳定连续排放	1	厂北侧	5.94mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	517,340,740mg	696,755,200mg	无

大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(总磷)	稳定连续排放	1	厂北侧	0.46mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	40,063,424 mg	43,547,200 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气(烟尘)	有组织排放	1	锅炉	64.8mg/m ³	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	875,639,808 mg	1,081,036,800 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气(二氧化硫)	有组织排放	1	锅炉	66mg/m ³	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	891,855,360 mg	5,405,184,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气(氮氧化物)	有组织排放	1	锅炉	194mg/m ³	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	2,621,514,240 mg	5,405,184,000 mg	无
大连华锐重工铸业有限公司	废气(颗粒物)	有组织排放	1	铸造车间北侧, 5#6#中频炉除尘器	20.4mg/m ³	大气污染物综合排放标准	1,960,358,400 mg	11,531,520,000 mg	无
大连华锐重工铸业有限公司	废气(颗粒物)	有组织排放	1	铸造车间北侧, 1#2#中频炉除尘器	21.9mg/m ³	大气污染物综合排放标准	4,527,868,800 mg	24,810,240,000 mg	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司产生污水的主要环节为生活用水, 泉水基地、中革基地建有配套污水处理站, 采用生化法对污水进行净化处理, 并有专职人员对污水站设备设施运行进行管理, 保证排放稳定达标。

公司产生的废气主要有喷砂、金属冶炼作业产生的含尘废气, 配有专门的除尘器对其进行过滤处理; 涂装作业产生的有机废气, 配有专门的漆雾净化装置对其进行吸附处理。同时均配备设备管理人员对其使用和维保管理, 确保设备有效运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目履行环境影响评价制度, 编制环境影响评价报告书, 环保部门完成备案并进行了竣工验收工作, 取得环保部门相应验收批复。

突发环境事件应急预案

公司分基地编制了突发环境事件应急预案, 对公司存在的环境风险进行分析与预测, 明确应急机构职责, 完善处置流程, 聘请环保专家对预案进行评审后, 在所属辖区环境保护部门完成备案工作。

环境自行监测方案

公司每年按计划制定环境监测方案, 并依据方案, 每年委托有资质的检测单位, 对公司污水和废气排放情况进行检测, 保证达标排放, 检测报告存档备案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

基本方略：认真履行企业社会责任，积极参与国家精准扶贫工作，不断完善精准扶贫工作体系，切实提高脱贫成效。

总体目标：积极响应政府扶贫要求，通过资金扶贫、产业扶贫、消费扶贫等方式为企业帮扶村脱贫做出贡献。

主要任务：①资金扶贫：通过现金捐赠，改善贫困区人员生活环境。②产业扶贫：通过落实产业项目提供就业岗位，带动相关贫困村脱贫。③消费扶贫：通过采购贫困地区当地产品，拓展其产品的销售渠道。

保障措施：①发挥党组织领导和凝聚力，坚决支持扶贫工作。②监管资金使用情况，确保各项资金用于扶贫工作。③保证公司稳定运行，增强公司扶贫能力。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司严格贯彻党中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决策部署，认真落实精准扶贫工作要求，充分利用自身优势，积极发挥国有上市公司在服务国家脱贫攻坚战略和承担社会责任中的作用。

①报告期内，公司向派驻乡村干部所驻社区提供党建和扶贫慰问2项扶贫支持合计3.9万元。其中社区党建硬件投入帮扶费用1.5万元，贫困居民帮扶费用2.4万元。

②报告期内，公司严格落实党中央东西部扶贫协作要求，开展2020年东西部扶贫“村企结对帮扶”，向贵州省六盘水市水城县（米萝镇白岩村）捐款8万元，用于当地10个建档立卡贫困人口家庭脱贫。

③报告期内，公司向普兰店区同益街道蒿房社区捐款4万元，用于建设“蒿房社区摸黑路亮化工程”，在社区5条主要道路路口和村民活动场所安装太阳能路灯30盏，改善夜间道路照明状况。

④报告期内，公司积极落实消费扶贫工作，结合企业实际需求，采购总价100万元的非转基因大豆油及石磨挂面等贵州当地农副产品，用于企业发放福利，带动当地经济发展。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	115.9
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	108

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	4
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	3.9
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年，是全面建成小康社会、脱贫攻坚的收官之年，又遇新冠疫情影响，公司将积极履行国有上市公司的社会责任，以及时有效的实际行动回馈社会对公司的认可与支持。公司将按照精准扶贫规划，继续积极参与扶贫公益事业，结合公司特点和相关资源优势，深入落实资金扶贫、产业扶贫、消费扶贫项目，开展好“对口”扶贫等工作，以精准、高效、高质量的扶贫措施，助力公司定点帮扶对象提高生活水平、尽快脱贫，促进社会和谐稳定发展。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于向全资子公司增资的公告	2020年4月3日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207452025&announcementTime=2020-04-03
关于控股股东进行股票质押式回购交易暨部分股份质押的公告	2020年4月24日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207589488&announcementTime=2020-04-24
关于继续开展票据池业务的公告	2020年4月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207607952&announcementTime=2020-04-25
关于修改《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关公司制度的公告	2020年4月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207607958&announcementTime=2020-04-25
关于完成合资公司注册登记的公告	2020年4月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207698970&announcementTime=2020-04-30 11:56
2019年年度权益分派实施公告	2020年6月6日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207900941&announcementTime=2020-06-06
关于披露一季度及往期部分财务数据的公告	2020年6月19日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207939225&announcementTime=2020-06-19

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司通过高新技术企业认定的公告	2020年4月9日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207467810&announcementTime=2020-04-09
关于全资子公司收到政府补助的公告	2020年4月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207489783&announcementTime=2020-04-13 11:40
关于全资子公司增资完成工商变更登记的公告 (大连大重机电安装工程有限公司)	2020年5月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207815177&announcementTime=2020-05-16
关于全资子公司减资的公告	2020年5月21日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207838757&announcementTime=2020-05-21
关于全资子公司增资完成工商变更登记的公告 (大连大重检测技术服务有限公司)	2020年6月29日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1207964280&announcementTime=2020-06-29 11:41

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
人民币普通股	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
三、股份总数	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		74,634	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大连重工·起重集团有限公司	国有法人	55.71%	1,075,898,974	0	0	1,075,898,974	质押	120,000,000
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	6.47%	124,981,784	0	0	124,981,784	质押	62,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.96%	37,939,200	0	0	37,939,200		
张佳华	境内自然人	1.24%	23,861,693	-36,100	0	23,861,693		
曾远彬	境内自然人	1.19%	22,985,710	-35,174,300	0	22,985,710		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.84%	16,205,533	0	0	16,205,533		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.49%	9,494,478	748,633	0	9,494,478		
徐开东	境内自然人	0.31%	6,000,000	-4,708,194	0	6,000,000		
吴定发	境内自然人	0.31%	5,971,700	5,971,700	0	5,971,700		
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	其他	0.23%	4,512,638	0	0	4,512,638		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股东大连重工·起重集团有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
大连重工·起重集团有限公司	1,075,898,974	人民币普通股	1,075,898,974
大连市国有资产投资经营集团有限公司	124,981,784	人民币普通股	124,981,784
中央汇金资产管理有限责任公司	37,939,200	人民币普通股	37,939,200
张佳华	23,861,693	人民币普通股	23,861,693
曾远彬	22,985,710	人民币普通股	22,985,710
中国长城资产管理股份有限公司	16,205,533	人民币普通股	16,205,533
香港中央结算有限公司	9,494,478	人民币普通股	9,494,478
徐开东	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
吴定发	5,971,700	人民币普通股	5,971,700
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	4,512,638	人民币普通股	4,512,638
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股东大连重工·起重集团有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 名股东中，股东张佳华通过信用账户持有 23,690,893 股公司股份；股东曾远彬通过信用账户持有 20,434,710 股公司股份；股东徐开东通过信用账户持有 6,000,000 股公司股份；股东吴定发通过信用账户持有 5,971,700 股公司股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
从红	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵长南	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
田长军	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱少岩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张树贤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙元华	职工董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志峰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏洁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王琳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马亚男	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张辉	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆朝昌	总会计师	现任	0	0	0	0	0	0	0
张昭凯	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
周刚	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王原	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
卫旭峰	副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭冰峰	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘雯	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李向锋	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李硕	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

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	类型	日期	原因
朱少岩	董事	被选举	2020年5月20日	换届选举
田长军	职工董事	离任	2020年5月20日	换届离任
田长军	董事	任免	2020年5月20日	换届选举
孙元华	职工董事	被选举	2020年5月20日	换届选举
马亚男	职工监事	被选举	2020年5月20日	换届选举
张辉	职工监事	被选举	2020年5月20日	换届选举
刘雯	董事	离任	2020年5月20日	换届离任
李向锋	职工监事	离任	2020年5月20日	换届离任
李硕	职工监事	离任	2020年5月20日	换届离任

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2020 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,495,934,165.57	1,611,733,441.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,373,097,328.89	2,200,503,792.00
应收账款	3,121,556,207.74	4,747,784,342.23
应收款项融资		
预付款项	814,313,576.35	867,695,011.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,215,512.36	142,562,276.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,654,929,867.14	3,626,780,242.20

合同资产	1,629,415,231.03	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,005,074.16	36,192,239.48
流动资产合计	13,262,466,963.24	13,233,251,345.20
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	55,370,949.29	51,636,054.11
其他权益工具投资	192,585,147.94	192,585,147.94
其他非流动金融资产	5,468,055.61	6,789,196.57
投资性房地产		
固定资产	2,351,039,732.30	2,435,290,665.51
在建工程	28,755,167.42	23,915,499.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	415,638,267.81	421,603,753.98
开发支出	1,906,260.89	1,906,260.89
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	408,335,119.47	401,154,450.49
其他非流动资产	6,319,977.89	7,598,190.00
非流动资产合计	3,465,418,678.62	3,542,479,219.37
资产总计	16,727,885,641.86	16,775,730,564.57
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	500,495,080.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,528,532,150.27	1,761,896,469.90

应付账款	3,524,645,456.12	3,344,382,940.14
预收款项		3,691,494,011.76
合同负债	3,862,220,565.11	
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	109,882,087.26	184,377,302.72
应交税费	73,080,677.67	162,322,283.25
其他应付款	58,604,321.96	79,155,434.42
其中：应付利息	3,824,978.82	4,767,537.67
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	314,745,037.29	30,038,494.52
流动负债合计	9,701,710,295.68	9,754,162,016.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	18,011,821.50	19,782,987.06
预计负债	249,194,381.31	229,568,594.92
递延收益	135,626,070.67	150,026,928.17
递延所得税负债	15,914,572.19	15,914,572.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	468,746,845.67	415,293,082.34
负债合计	10,170,457,141.35	10,169,455,099.05
所有者权益：		

股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,421,032,488.13	2,421,032,488.13
减：库存股		
其他综合收益	83,871,106.71	87,153,817.61
专项储备	3,295,883.06	1,260,348.70
盈余公积	224,646,912.90	224,646,912.90
一般风险准备		
未分配利润	1,955,976,858.14	1,999,666,203.63
归属于母公司所有者权益合计	6,620,193,280.94	6,665,129,802.97
少数股东权益	-62,764,780.43	-58,854,337.45
所有者权益合计	6,557,428,500.51	6,606,275,465.52
负债和所有者权益总计	16,727,885,641.86	16,775,730,564.57

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	495,937,203.94	530,455,711.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,826,559,845.19	1,724,147,733.35
应收账款	3,118,252,542.32	4,421,226,185.82
应收款项融资		
预付款项	939,713,484.34	864,675,440.63
其他应收款	1,841,994,092.86	1,833,393,672.61
其中：应收利息	3,150,910.42	3,150,910.42
应收股利		
存货	1,467,442,413.83	1,597,795,438.79
合同资产	1,359,710,954.61	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,279,076.49	948,322.18
流动资产合计	11,050,889,613.58	10,972,642,504.38
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	1,589,549,414.64	1,550,734,606.46
其他权益工具投资	192,585,147.94	192,585,147.94
其他非流动金融资产	621,654.79	771,853.27
投资性房地产	328,452,930.08	328,410,466.95
固定资产	1,124,836,239.86	1,206,878,160.02
在建工程	5,832,004.63	4,657,576.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	236,197,518.98	241,930,943.92
开发支出	1,906,260.89	1,906,260.89
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	157,441,822.85	165,541,620.52
其他非流动资产	6,319,977.89	7,598,190.00
非流动资产合计	3,643,742,972.55	3,701,014,826.32
资产总计	14,694,632,586.13	14,673,657,330.70
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	500,495,080.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,597,653,807.52	1,748,208,015.98
应付账款	3,035,164,512.70	2,972,433,043.78
预收款项		1,756,500,725.53
合同负债	2,198,243,853.31	
应付职工薪酬	93,422,005.79	107,650,714.78
应交税费	35,209,750.48	91,454,709.88

其他应付款	554,579,918.08	824,233,956.85
其中：应付利息	3,824,978.82	4,767,537.67
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	195,421,092.34	11,812,957.64
流动负债合计	7,939,694,940.22	8,012,789,204.44
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	15,136,374.40	16,709,719.56
预计负债	99,565,497.97	95,021,616.51
递延收益	85,890,131.99	97,904,194.91
递延所得税负债	15,914,572.19	15,914,572.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,506,576.55	225,550,103.17
负债合计	8,206,201,516.77	8,238,339,307.61
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,099,447,672.66	3,099,447,672.66
减：库存股		
其他综合收益	90,182,575.75	90,182,575.75
专项储备	782,614.62	150,753.57
盈余公积	224,646,912.90	224,646,912.90
未分配利润	1,142,001,261.43	1,089,520,076.21
所有者权益合计	6,488,431,069.36	6,435,318,023.09
负债和所有者权益总计	14,694,632,586.13	14,673,657,330.70

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,635,273,009.58	2,742,266,427.97
其中：营业收入	3,635,273,009.58	2,742,266,427.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,415,861,228.96	2,653,828,649.66
其中：营业成本	2,847,861,844.31	2,194,362,601.55
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	30,030,256.23	27,429,917.74
销售费用	144,352,119.11	126,963,867.19
管理费用	268,830,907.14	295,097,404.38
研发费用	138,029,521.31	6,328,759.97
财务费用	-13,243,419.14	3,646,098.83
其中：利息费用	13,548,367.38	15,202,522.49
利息收入	5,781,213.51	3,965,661.54
加：其他收益	25,984,824.21	20,347,433.66
投资收益（损失以“-”号填列）	1,737,823.42	-743,956.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,734,895.18	-743,956.20
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	-1,321,140.96	256,888.49

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-127,738,710.30	-38,785,011.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-63,310,608.46	-41,606,768.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,365,582.26	2,527,983.62
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	56,129,550.79	30,434,347.56
加: 营业外收入	1,946,203.27	5,271,623.88
减: 营业外支出	15,363,631.30	25,020,330.34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,712,122.76	10,685,641.10
减: 所得税费用	32,417,917.04	5,928,497.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,294,205.72	4,757,143.52
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	10,294,205.72	4,757,143.52
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.归属于母公司所有者的净利润	14,251,755.47	7,299,839.42
2.少数股东损益	-3,957,549.75	-2,542,695.90
六、其他综合收益的税后净额	-3,282,710.90	-1,005,783.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,282,710.90	-1,005,783.78
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,282,710.90	-1,005,783.78

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	-3,282,710.90	-1,005,783.78
7.其他		
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	7,011,494.82	3,751,359.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,969,044.57	6,294,055.64
归属于少数股东的综合收益总额	-3,957,549.75	-2,542,695.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0074	0.0038
（二）稀释每股收益	0.0074	0.0038

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,343,217,813.55	1,632,586,913.35
减：营业成本	1,912,186,817.07	1,405,684,677.12
税金及附加	22,249,291.89	15,311,098.91
销售费用	75,716,338.04	63,796,069.79
管理费用	201,107,201.85	191,889,212.99
研发费用	92,620,031.20	2,247,658.19
财务费用	2,310,125.93	12,230,609.37
其中：利息费用	9,016,191.88	14,231,447.92
利息收入	4,267,648.49	1,023,711.31
加：其他收益	17,650,410.36	14,898,062.62

投资收益（损失以“－”号填列）	97,651,363.77	-547,858.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,814,808.18	-547,858.62
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）	-150,198.48	29,205.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,452,830.88	36,766,699.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,270,870.30	-10,646,116.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,261,774.25	2,350,992.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	118,717,656.29	-15,721,428.52
加：营业外收入	920,950.32	2,077,495.29
减：营业外支出	1,116,522.76	555,391.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	118,522,083.85	-14,199,324.60
减：所得税费用	8,099,797.67	-1,775,382.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,422,286.18	-12,423,941.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,422,286.18	-12,423,941.93
（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		
5.其他		
（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	110,422,286.18	-12,423,941.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	3,051,079,840.27	2,669,052,153.13
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	76,125,232.75	44,494,466.85
收到其他与经营活动有关的现金	434,525,667.89	321,751,244.71
经营活动现金流入小计	3,561,730,740.91	3,035,297,864.69
购买商品、接受劳务支付的现金	2,322,689,653.90	2,275,554,588.50
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	468,983,034.10	472,115,513.92
支付的各项税费	286,958,567.38	157,082,475.02
支付其他与经营活动有关的现金	250,710,503.23	145,296,287.47
经营活动现金流出小计	3,329,341,758.61	3,050,048,864.91
经营活动产生的现金流量净额	232,388,982.30	-14,751,000.22
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,945,000.00	1,090,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,945,000.00	1,090,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,750,002.10	1,584,158.76
投资支付的现金	2,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	5,750,002.10	1,584,158.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,805,002.10	-494,158.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	180,000,000.00	400,095,975.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	400,095,975.00
偿还债务支付的现金	400,495,080.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,704,942.04	15,131,963.34
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		
筹资活动现金流出小计	466,200,022.04	465,131,963.34
筹资活动产生的现金流量净额	-286,200,022.04	-65,035,988.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,312,339.23	5,049,526.73
五、现金及现金等价物净增加额	-44,303,702.61	-75,231,620.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,192,419,940.79	616,250,051.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,148,116,238.18	541,018,430.87

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,209,217,467.52	1,155,433,832.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,930,911,520.24	2,128,064,418.65
经营活动现金流入小计	4,140,128,987.76	3,283,498,251.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,529,141,529.53	1,273,064,766.49
支付给职工以及为职工支付的现金	277,653,698.37	279,845,844.20

支付的各项税费	147,010,079.43	40,769,854.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,872,069,440.00	2,435,605,326.30
经营活动现金流出小计	3,825,874,747.33	4,029,285,791.25
经营活动产生的现金流量净额	314,254,240.43	-745,787,540.08
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,945,000.00	1,090,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		777,500,000.00
投资活动现金流入小计	3,945,000.00	778,590,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,750,002.10	1,344,599.76
投资支付的现金	37,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,750,002.10	1,344,599.76
投资活动产生的现金流量净额	-36,805,002.10	777,245,400.24
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	180,000,000.00	400,095,975.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	400,095,975.00
偿还债务支付的现金	400,495,080.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,704,942.04	15,131,963.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	466,200,022.04	465,131,963.34
筹资活动产生的现金流量净额	-286,200,022.04	-65,035,988.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,209.28	-90,888.77
五、现金及现金等价物净增加额	-8,735,574.43	-33,669,016.95
加：期初现金及现金等价物余额	148,705,711.65	54,907,594.47

六、期末现金及现金等价物余额	139,970,137.22	21,238,577.52
----------------	----------------	---------------

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	
	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	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		87,153,817.61	1,260,348.70	224,646,912.90		1,999,666,203.63		6,665,129,802.97	-58,854,337.45	6,606,275,465.52
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	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		87,153,817.61	1,260,348.70	224,646,912.90		1,999,666,203.63		6,665,129,802.97	-58,854,337.45	6,606,275,465.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,282,710.90	2,035,534.36			-43,689,345.49		-44,936,522.03	-3,910,442.98	-48,846,965.01
（一）综合收益总额							-3,282,710.90				14,251,755.47		10,969,044.57	-3,957,549.75	7,011,494.82
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

							9					9		6	
2. 本期使用							19,861,036.63					19,861,036.63	15,391.00	19,876,427.63	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		83,871,106.71	3,295,883.06	224,646,912.90		1,955,976,858.14		6,620,193,280.94	-62,764,780.43	6,557,428,500.51

上期金额

单位：元

项目	2019 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			
	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	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		-1,184,499.72	16,815,502.18	224,646,912.90		1,998,959,469.47		6,591,639,904.96	-44,492,843.50	6,547,147,061.46
加：会计政策变更							770,665.56				97,899,832.00		98,670,497.56		98,670,497.56
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		-413,834.16	16,815,502.18	224,646,912.90		2,096,859,301.47		6,690,310,402.52	-44,492,843.50	6,645,817,559.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,005,783.78	3,714,442.82			-40,984,411.38		-38,275,752.34	-2,411,030.18	-40,686,782.52
(一) 综合收益总额							-1,005,783.78				7,299,839.42		6,294,055.64	-2,542,695.90	3,751,359.74

6. 其他															
(五) 专项储备							3,714,442.82					3,714,442.82	131,665.72	3,846,108.54	
1. 本期提取							12,114,411.46					12,114,411.46	642,270.72	12,756,682.18	
2. 本期使用							8,399,968.64					8,399,968.64	510,605.00	8,910,573.64	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		-1,419,617.94	20,529,945.00	224,646,912.90		2,055,874.89	0.09	6,652,034.65	-46,903,873.68	6,605,130,776.50

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		90,182,575.75	150,753.57	224,646,912.90	1,089,520,076.21		6,435,318,023.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		90,182,575.75	150,753.57	224,646,912.90	1,089,520,076.21		6,435,318,023.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								631,861.05		52,481,185.22		53,113,046.27
(一) 综合收益总额										110,422,286.1		110,422,286.18

										8		
(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										-57,941,100.96		-57,941,100.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,941,100.96		-57,941,100.96
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										631,861.05		631,861.05
1. 本期提取										6,902,174.00		6,902,174.00

								4.73				73
2. 本期使用								6,270,313.68				6,270,313.68
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		90,182,575.75	782,614.62	224,646,912.90	1,142,001,261.43		6,488,431,069.36

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		-87,615.78	1,112,788.30	224,646,912.90	1,069,488,239.25		6,325,978,029.33
加：会计政策变更							87,615.78			98,582,881.78		98,670,497.56
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		0.00	1,112,788.30	224,646,912.90	1,168,071,121.03		6,424,648,526.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								860,387.78		-60,708,192.73		-59,847,804.95
(一)综合收益总额										-12,423,941.93		-12,423,941.93
(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										-48,284,250.80		-48,284,250.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,284,250.80		-48,284,250.80
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							860,387.78					860,387.78
1. 本期提取							3,454,162.24					3,454,162.24
2. 本期使用							2,593,774.46					2,593,774.46
(六)其他												
四、本期期末余额	1,931,370.03				3,099,447.66		0.00	1,973,176.08	224,646,912.90	1,107,362,928.30		6,364,800,721.94

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

大连华锐重工集团股份有限公司
2020 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

大连华锐重工集团股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)的前身系成立于 1993 年 2 月 18 日的大连重工集团重型铸钢厂。经大连市人民政府国有资产监督管理委员会批准, 2007 年 3 月整体变更为股份有限公司, 更名为大连华锐重工铸钢股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准, 2008 年 1 月本公司公开发行人民币普通股 A 股于深圳证券交易所上市。2011 年 11 月 23 日, 本公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准大连华锐重工铸钢股份有限公司向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可【2011】1884 号)文件, 核准本公司向大连重工·起重集团有限公司发行 215,193,341 股股份购买相关资产。本公司发行股份购买资产新增股份 215,193,341 股于 2011 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认, 并于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。

本公司办公地址及总部所在地为大连市西岗区八一路 169 号。企业法人营业执照统一社会信用代码为 91210200716904902K。营业期限为 50 年。本公司及子公司主要从事冶金机械、起重机械、港口机械、散料装卸机械等产品的设计制造、安装调试, 以及兆瓦级风力发电核心部件、大型船用曲轴、核电站用起重设备、隧道掘进设备、大型高端铸锻件等产品的生产制造及技术开发, 货物进出口, 机电设备安装工程等, 属于产品制造行业。

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司股本总数 1,931,370,032 股, 详见附注六、30 股本。

本公司经营范围包括: 机械设备设计制造、安装调试; 备、配件供应; 金属制品、金属结构制造; 工具、模具、模型设计、制造; 金属表面处理及热处理; 机电设备零件及制造、协作加工; 起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修; 压力容器设计、制造; 铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造; 钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试; 铸造工艺及材料技术开发; 造型材料制造; 货物进出口、技术进出口; 房地产开发; 仓储; 商业贸易; 工程总承包; 机电设备租赁及技术开发、咨询; 计算机应用; 房屋建筑工程施工; 机电设备安装工程; 普通货运; 国内货运代理; 承办海上、陆路、航空国际货运代理(含报关、报验); 人工搬运; 货物包装; 大型物件运输。(特业部分限下属企业在许可范围内)。

本公司母公司是: 大连重工·起重集团有限公司。

集团最终母公司是: 大连装备投资集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 27 日决议批准。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 31 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围比上年相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工德国有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币；本公司之境外子公司大连华锐重工印度私人有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比币为其记账本位币；本公司之境外子公司大连重工国际贸易香港有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币及管理需要确定人民币为其记账本位币；本公司之境外子公司大连华锐重工（澳大利亚）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳大利亚元为其记账本位币；本公司之境外子公司大连华锐重工马来西亚私人有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定林吉特为其记账本位币；本公司之境外子公司大连重工越南责任有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

7、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按当月月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本集团对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。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债

在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除纳入合并范围内的关联方往来以外的应收账款

项 目	确定组合的依据
关联方组合	纳入合并范围内关联方的应收账款

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除纳入合并范围内的关联方往来、应收出口退税款、备用金以外的其他应收款。
特定款项组合	纳入合并范围内关联方的其他应收款、应收出口退税款、备用金

10、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

11、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法或个别认定法计价。部分在制品零件、在制品部件、产成品以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；建造合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基

础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于入库或领用时按一次摊销法摊销；包装物于入库或领用时按一次摊销法摊销。

12、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、“金融资产减值”。

13、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权

投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

14、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，

以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2-5
机器设备	年限平均法	5-25	3-5	4-19
运输设备	年限平均法	6-10	3-5	10-16
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3-5	19-32

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后

续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

21、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认

条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）产品质量保证

指公司在销售产品或提供劳务后，对客户的一种质量承诺。在约定期内，若产品或劳务在正常使用过程中出现质量等相关属于正常范围的问题，公司负有更换产品、免费或只收成本价进行修理等责任。为此，公司在符合预计负债确认条件的情况下，于销售成立时确认预计负债。

（3）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

24、 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内

按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

25、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3） 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4） 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第四届董事会第四十二次会议于 2020 年 2 月 27 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即 2019 年 1 月 1 日）之前及 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可

比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

本集团向客户提供的质量保证服务，原作为预计负债核算，在新收入准则下因向客户提供了所销售商品符合既定标准之外的额外服务，被识别为单项履约义务，在相关服务履行时确认收入。

②对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
应收账款	4,747,784,342.23	4,421,226,185.82	2,933,718,339.70	2,881,972,550.78
合同资产			1,814,066,002.53	1,539,253,635.04
预收账款	3,691,494,011.76	1,756,500,725.53		
合同负债			3,471,788,251.37	1,627,346,367.67
其他流动负债	30,038,494.52	11,812,957.64	249,744,254.91	140,967,315.50

（2）会计估计变更

无

29、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注四、24、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和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，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。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。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

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可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进

行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

（9） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11） 预计负债

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、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时

义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（12）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 20%、15%、25% 计缴（详见下表）。

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。同时子公司大连大重检测技术服务有限公司作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

各纳税主体适用的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
大连华锐重工集团股份有限公司	15%
大连华锐重工铸业有限公司	25%
大连华锐重工推进器有限公司	25%
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	25%
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
大连大重风电技术服务有限公司	20%（小微企业）
鞍山大重机电设备服务有限公司	25%
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	15%
大连华锐重工特种备件制造有限公司	15%
大连华锐重工数控设备有限公司	20%（小微企业）
大连华锐重工起重机有限公司	15%
大连重工机电设备成套有限公司	25%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	15%
大连华锐特种传动设备有限公司	25%
大连华锐重工国际贸易有限公司	25%
大连大重机电安装工程有限公司	25%
大连华锐船用曲轴有限公司	25%
大连海威发展投资有限责任公司	20%（小微企业）
华锐重工（湛江）有限公司	25%
大连重工国际工程有限公司	25%
大连重工环保工程有限公司	15%
大连大重检测技术服务有限公司	20%（小微企业）
邯郸华锐机械贸易有限公司	20%（小微企业）
华锐风电科技（大连）有限公司	20%（小微企业）
大重机电设备（贵州）有限公司	20%（小微企业）
山西华锐重工机电设备有限公司	20%（小微企业）

2、 税收优惠及批文

（1）本公司的子公司大连华锐重工起重机有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201921200353，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

（2）本公司的子公司大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司于2019年9月2日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201921200282，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

（3）本公司的子公司大连华锐重工特种备件制造有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201921200455，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

（4）本公司的子公司大连重工环保工程有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201921200692，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的

规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(5) 本公司的子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司于2017年11月29日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201721200314，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(6) 本公司于2018年11月16日取得高新技术企业认定证书，证书编号为GR201821200244，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(7) 根据国家税务总局财税[2011]100号，本公司的子公司大连华锐起重机有限公司、大连华税重工焦炉车辆设备有限公司、大连重工环保工程有限公司享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的嵌入式软件产品，征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(8) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、 其他说明

本公司境外子公司大连华锐重工德国有限公司、大连华锐重工印度私人有限公司、大连重工国际贸易香港有限公司、大连华锐重工马来西亚私人有限公司、大连华锐重工（澳大利亚）有限公司、大连重工越南责任有限公司源于当地的应纳税所得额，根据所在国现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日，“上期期末”指2019年12月31日，“本期”指2020年1-6月，“上年同期”指2019年1-6月。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	1,148,116,238.18	1,192,419,940.79
其他货币资金	347,817,927.39	419,313,501.11
合 计	1,495,934,165.57	1,611,733,441.90

项 目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	105,778,171.16	264,557,291.43

注：（1）于 2020 年 6 月 30 日，使用受到限制的货币资金为人民币 347,817,927.39 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 419,313,501.11 元），主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金。

（2）期末存放在境外的货币资金转回不受限制。

2、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,174,768,993.38	2,055,240,644.66
商业承兑汇票	204,462,201.54	149,755,822.00
小 计	2,379,231,194.92	2,204,996,466.66
减：坏账准备	6,133,866.03	4,492,674.66
合 计	2,373,097,328.89	2,200,503,792.00

（2） 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,115,792,599.92
商业承兑汇票	
合 计	1,115,792,599.92

（3） 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,886,896,430.74	
商业承兑汇票		25,771,849.54
合 计	1,886,896,430.74	25,771,849.54

（4） 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,379,231,194.92	100.00	6,133,866.03	0.26	2,373,097,328.89
其中:					
银行承兑汇票	2,174,768,993.38	91.41			2,174,768,993.38
商业承兑汇票	204,462,201.54	8.59	6,133,866.03	3.00	198,328,335.51
合 计	2,379,231,194.92	—	6,133,866.03	—	2,373,097,328.89

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,204,996,466.66	100.00	4,492,674.66	0.20	2,200,503,792.00
其中:					
银行承兑汇票	2,055,240,644.66	93.21			2,055,240,644.66
商业承兑汇票	149,755,822.00	6.79	4,492,674.66	3.00	145,263,147.34
合 计	2,204,996,466.66	—	4,492,674.66	—	2,200,503,792.00

①组合中,按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	204,462,201.54	6,133,866.03	3.00
合 计	204,462,201.54	6,133,866.03	—

(5) 坏账准备的情况

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	
坏账准备	4,492,674.66	5,284,322.60	3,643,131.23		6,133,866.03

合 计	4,492,674.66	5,284,322.60	3,643,131.23	6,133,866.03
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连重工·起重集团有限公司	1,556,190.39	票据成功承兑
合 计	1,556,190.39	—

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,239,891,781.94
1 至 2 年	644,760,088.78
2 至 3 年	352,481,303.33
3 至 4 年	183,620,722.83
4 至 5 年	127,508,508.34
5 年以上	338,723,474.12
小 计	3,886,985,879.34
减：坏账准备	765,429,671.60
合 计	3,121,556,207.74

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	510,238,996.68	13.13	504,448,890.64	98.87	5,790,106.04
按组合计提坏账准备的应收账款	3,376,746,882.66	86.87	260,980,780.96	7.73	3,115,766,101.70
其中：					
账龄组合	3,376,746,882.66	86.87	260,980,780.96	7.73	3,115,766,101.70
合 计	3,886,985,879.34	—	765,429,671.60	—	3,121,556,207.74

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	557,018,277.31	15.40	435,605,146.54	78.20	121,413,130.77
按组合计提坏账准备的应收账款	3,060,476,790.95	84.60	248,171,582.02	8.11	2,812,305,208.93
其中：					
账龄组合	3,060,476,790.95	84.60	248,171,582.02	8.11	2,812,305,208.93
合 计	3,617,495,068.26	—	683,776,728.56	—	2,933,718,339.70

①期末主要单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Tuticorin Coal Terminal Pvt.Ltd	55,809,600.00	55,809,600.00	100.00%	根据损失风险程度认定
West Quay Multiport Private Limited	45,798,473.95	45,798,473.95	100.00%	根据损失风险程度认定
云南天高镍业有限公司	23,192,216.89	23,192,216.89	100.00%	根据损失风险程度认定
江苏宝通镍业有限公司	114,809,401.38	114,809,401.38	100.00%	根据损失风险程度认定
印度 INOX 公司	142,934,101.95	28,840,000.00	20.18%	根据损失风险程度认定
合 计	382,543,794.17	268,449,692.22	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,310,659,046.89	52,642,552.35	2.28
1 至 2 年	553,653,163.07	28,188,212.95	5.09
2 至 3 年	267,108,341.34	52,738,725.06	19.74
3 至 4 年	68,283,376.59	25,300,634.32	37.05
4 至 5 年	108,131,556.88	54,065,778.46	50.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	68,911,397.89	48,044,877.82	69.72
合 计	3,376,746,882.66	260,980,780.96	7.73

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其他变动	
坏账准备	783,330,157.47	191,743,567.52	209,644,053.39			765,429,671.60
合 计	783,330,157.47	191,743,567.52	209,644,052.39			765,429,672.60

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	680,854,529.49	83.61	742,801,579.20	85.61
1 至 2 年	69,733,900.02	8.56	65,168,394.34	7.51
2 至 3 年	33,740,772.01	4.14	30,810,840.23	3.55
3 年以上	29,984,374.83	3.68	28,914,197.52	3.33
合 计	814,313,576.35	—	867,695,011.29	—

账龄超过 1 年的重要预付账龄

项 目	款项性质	期末余额	未偿还或结转的原因
张家口市盛垣工贸有限公司	货款	5,850,000.00	诉讼中
上海宝冶集团有限公司	货款	5,300,000.00	诉讼中
上海谦弘机电工程技术有限公司	设备款、设计费	4,000,000.00	主合同暂停
中蓝建设工程局	工程款	3,898,400.00	诉讼中
VECON GmbH	货款	4,857,012.90	合同期内
合 计		23,905,412.90	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 126,944,654.94 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 15.59%。

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	86,421,511.13
1 至 2 年	10,456,176.07
2 至 3 年	2,407,775.47
3 至 4 年	101,792,115.16
4 至 5 年	984,296.99
5 年以上	7,646,314.42
小 计	209,708,189.24
减：坏账准备	108,492,676.88
合 计	101,215,512.36

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,266,552.89	36,234,693.80
保证金	34,159,982.03	35,548,947.06
押金	386,700.00	1,335,347.21
备用金	8,763,277.59	7,932,948.52
罗伊山项目保函保证金	101,053,407.00	101,053,407.00
其他往来款	63,078,269.73	18,847,801.80
小 计	209,708,189.24	200,953,145.39
减：坏账准备	108,492,676.88	58,390,869.29
合 计	101,215,512.36	142,562,276.10

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额		4,593,242.19	53,797,627.10	58,390,869.29
2020 年 1 月 1 日余额在本年：				
——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		746,425.97	50,526,703.50	51,273,129.47
本期转回		1,151,321.88	20,000.00	1,171,321.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		4,188,346.28	104,304,330.60	108,492,676.88

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	58,390,869.29	51,273,129.47	1,171,321.88			108,492,676.88
合计	58,390,869.29	51,273,129.47	1,171,321.88			108,492,676.88

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
西安华江环保科技股份有限公司	20,000.00	银行存款
合计	20,000.00	——

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
------	------	------	----	---------------------	----------

单位名称	款项性质	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
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	罗伊山项目保函 保证金	101,053,407.00	3-4 年	48.19	101,053,407.00
Singapore International Arbitration	保证金	3,003,072.90	2 年以下	1.43	114,559.64
大连装备融资租赁有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以下	14.31	-
宁夏宝塔联合化工有限公司	保证金	3,000,000.00	5 年以上	1.43	-
韩城汇金物流贸易有限公司	保证金	2,576,400.00	1 年以下	1.23	77,292.00
合 计	—	139,632,879.90	—	66.59	101,245,258.64

6、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,266,329,583.85	29,239,408.05	1,237,090,175.80
自制半成品及在产品	1,798,173,332.87	189,695,913.34	1,608,477,419.53
库存商品	823,867,125.28	14,504,853.47	809,362,271.81
合计	3,888,370,042.00	233,440,174.86	3,654,929,867.14

(续)

项 目	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
原材料	931,251,254.76	20,197,066.64	911,054,188.12
自制半成品及在产品	2,013,774,952.07	183,983,851.43	1,829,791,100.64
库存商品	900,439,806.91	14,504,853.47	885,934,953.44
合计	3,845,466,013.74	218,685,771.54	3,626,780,242.20

(2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,197,066.64	9,042,341.41				29,239,408.05
在产品	183,983,851.43	51,995,813.63		46,283,751.72		189,695,913.34
库存商品	14,504,853.47					14,504,853.47
合 计	218,685,771.54	61,038,155.04		46,283,751.72		233,440,174.86

7、 合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 年以内	1,143,630,173.48	37,001,646.04	1,106,628,527.44	1,265,088,008.77	24,177,874.24	1,240,910,134.53
1 至 2 年	420,950,630.32	19,996,989.81	400,953,640.51	429,062,279.39	21,412,497.22	407,649,782.16
2 至 3 年	135,197,364.49	25,955,169.02	109,242,195.47	180,405,418.02	36,081,083.60	144,324,334.42
3 至 4 年	11,494,852.98	3,080,055.90	8,414,797.08	20,844,716.59	6,253,414.98	14,591,301.61
4 至 5 年	1,427,137.60	713,568.80	713,568.80	5,623,736.02	2,811,868.01	2,811,868.01
5 年以上	11,541,672.42	8,079,170.69	3,462,501.73	12,595,272.65	8,816,690.86	3,778,581.80
合 计	1,724,241,831.29	94,826,600.26	1,629,415,231.03	1,913,619,431.44	99,553,428.91	1,814,066,002.53

(2) 本期账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
1 年以内	-134,281,607.09	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
1 至 2 年	-6,696,141.65	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
2 至 3 年	-35,082,138.95	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
3 至 4 年	-6,176,504.53	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
4 至 5 年	-2,098,299.21	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
5 年以上	-316,080.07	对合同对价的权利成为无条件权利，转入应收账款
合 计	-184,650,771.50	

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	957,879.23	969,110.06
待抵扣进项税	71,047,194.93	35,223,129.42
合 计	72,005,074.16	36,192,239.48

9、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动
一、联营企业						
大连锐创理工科技有 限公司		2,000,000.00		-63,556.50		
华电虎林风力发电有 限公司	48,076,308.00			2,481,160.62		
大连国通电气有限公 司	3,033,306.15			-666,352.44		
大连海大华锐海工研 究院有限公司	526,439.96			-16,356.50		
小 计	51,636,054.11	2,000,000.00		1,734,895.18		
合 计	51,636,054.11	2,000,000.00		1,734,895.18		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
大连锐创理工科技有 限公司				1,936,443.50	
华电虎林风力发电有 限公司				50,557,468.62	
大连国通电气有限公				2,366,953.71	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
司					
大连海大华锐海工研 究院有限公司				510,083.46	
小 计				55,370,949.29	
合 计				55,370,949.29	

10、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	192,585,147.94	192,585,147.94
合 计	192,585,147.94	192,585,147.94

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的 股利收入	累计利得	累计损 失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
华信汇通集团有限 公司股权投资					既以收取合同现 金流量又以出售 为目标	
华信信托股份有限 公司股权投资					既以收取合同现 金流量又以出售 为目标	
合 计						

11、 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	5,468,055.61	6,789,196.57
其中：债务工具投资		

项 目	期末余额	期初余额
权益工具投资	5,468,055.61	6,789,196.57
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	5,468,055.61	6,789,196.57

12、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,351,039,732.30	2,435,290,665.51
固定资产清理		
合 计	2,351,039,732.30	2,435,290,665.51

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	2,674,472,586.15	3,473,654,416.66	116,040,736.05	35,910,913.40	6,300,078,652.26
2、本期增加金额		19,093,862.75	1,033,863.92	197,526.33	20,325,253.00
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		19,093,862.75	1,033,863.92	197,526.33	20,325,253.00
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额		41,125,011.85	2,418,884.54	632,919.99	44,176,816.38
(1) 处置或报废		41,125,011.85	2,418,884.54	632,919.99	44,176,816.38
4、期末余额	2,674,472,586.15	3,451,623,267.56	114,655,715.43	35,475,519.74	6,276,227,088.88

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合 计
二、累计折旧					
1、期初余额	1,273,443,546.33	2,445,131,755.78	104,478,829.54	23,719,443.98	3,846,773,575.63
2、本期增加金额	35,456,399.48	61,280,356.78	1,570,901.87	1,155,727.93	99,463,386.06
(1) 计提	35,456,399.48	61,280,356.78	1,570,901.87	1,155,727.93	99,463,386.06
3、本期减少金额		37,997,067.25	2,299,435.00	545,706.10	40,842,208.35
(1) 处置或报废		37,997,067.25	2,299,435.00	545,706.10	40,842,208.35
4、期末余额	1,308,899,945.81	2,468,415,045.31	103,750,296.41	24,329,465.81	3,905,394,753.34
三、减值准备					
1、期初余额	5,933,204.73	12,075,277.49		5,928.90	18,014,411.12
2、本期增加金额		2,272,453.42			2,272,453.42
(1) 计提		2,272,453.42			2,272,453.42
3、本期减少金额		494,261.30			494,261.30
(1) 处置或报废		494,261.30			494,261.30
4、期末余额	5,933,204.73	13,853,469.61		5,928.90	19,792,603.24
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,359,639,435.61	969,354,752.64	10,905,419.02	11,140,125.03	2,351,039,732.30
2、期初账面价值	1,395,095,835.09	1,016,447,383.39	11,561,906.51	12,185,540.52	2,435,290,665.51

② 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	82,479,679.28	35,025,450.39	5,933,204.73	41,521,024.16	
机器设备	148,327,190.70	91,433,555.82	13,853,469.61	43,040,165.27	
运输设备	197,630.00	191,701.10	5,928.90		
合 计	231,004,499.98	126,650,707.31	19,792,603.24	84,561,189.43	

13、 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	28,755,167.42	23,915,499.88
工程物资		

项 目	期末余额	期初余额
合 计	28,755,167.42	23,915,499.88

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端球铁件产能完善项目	15,101,701.54		15,101,701.54	15,101,701.54		15,101,701.54
福伊特轨道交通项目扩容改造项目	244,539.32		244,539.32	244,539.32		244,539.32
待安装设备及其他	13,408,926.56		13,408,926.56	8,569,259.02		8,569,259.02
合 计	28,755,167.42		28,755,167.42	23,915,499.88		23,915,499.88

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权			合 计
		专利权	非专利	小计	
一、账面原值					
1、期初余额	547,148,767.22	2,754,339.62	9,513,928.09	12,268,267.71	559,417,034.93
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4、期末余额	547,148,767.22	2,754,339.62	9,513,928.09	12,268,267.71	559,417,034.93
二、累计摊销					

项 目	土地使用权	知识产权			合 计
		专利权	非专利	小计	
1、期初余额	128,372,218.58	2,375,127.45	7,065,934.92	9,441,062.37	137,813,280.95
2、本期增加金额	5,566,021.74	70,288.87	329,175.56	399,464.43	5,965,486.17
(1) 计提	5,566,021.74	70,288.87	329,175.56	399,464.43	5,965,486.17
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
4、期末余额	133,938,240.32	2,445,416.32	7,395,110.48	9,840,526.80	143,778,767.12
三、减值准备					
1、期初余额					
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					
四、账面价值					
1、期末账面价值	413,210,526.90	308,923.30	2,118,817.61	2,427,740.91	415,638,267.81
2、期初账面价值	418,776,548.64	379,212.17	2,447,993.17	2,827,205.34	421,603,753.98

15、 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
LNG 装车臂旋转接头研制	134,922.89				134,922.89
基于摄像法的自焙电极压放测量装置	71,892.31				71,892.31
液化天然气 (LNG)	1,134,374.76				1,134,374.76

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
装卸臂研发					
转炉钢渣有压热闷处理系统	565,070.93				565,070.93
合 计	1,906,260.89				1,906,260.89

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

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
坏账准备	929,234,007.07	199,164,004.94	827,449,348.86	176,244,402.71
资产减值准备	216,093,748.62	35,437,537.65	203,469,422.82	33,264,902.26
预提产品返修费用及质量保证	82,029,942.33	15,082,498.72	64,863,640.28	11,789,622.89
递延收益	90,879,265.99	13,781,889.90	100,271,288.91	15,040,693.34
预提法律诉讼赔偿	75,173,614.10	12,636,292.50	75,173,614.10	12,636,292.50
预计合同亏损	3,300,000.00	495,000.00	2,653,123.03	397,968.45
可抵扣亏损	513,454,943.49	77,020,555.84	633,333,510.16	99,307,034.60
内部交易未实现利润	140,923,318.06	27,591,002.07	143,963,420.11	27,955,919.46
固定资产暂时性差异	2,950,366.02	442,554.90	2,950,366.02	442,554.90
预计损失	82,947,807.06	20,736,951.77	78,876,207.06	19,719,051.77
辞退福利	29,069,225.79	4,409,886.36	28,758,588.05	4,337,232.80
其他	10,246,298.81	1,536,944.82	125,165.43	18,774.81
合 计	2,176,302,537.34	408,335,119.47	2,161,887,694.83	401,154,450.49

(2) 递延所得税负债明细

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

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
其他权益工具投资公允价值变动	106,097,147.93	15,914,572.19	106,097,147.93	15,914,572.19
合 计	106,097,147.93	15,914,572.19	106,097,147.93	15,914,572.19

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备及资产减值准备	82,787,837.18	51,995,112.40
预提产品返修费用及质量保证	593,270.71	
预计合同亏损	5,149,747.11	8,002,010.45
可抵扣亏损	324,652,517.53	320,562,064.03
递延收益	44,746,804.68	49,755,639.26
辞退福利		161,056.51
合计	457,930,177.21	430,475,882.65

注：由于本公司的子公司大连华锐船用曲轴有限公司、大连华锐重工推进器有限公司、大连重工国际工程有限公司、大连大重风电技术服务有限公司、大连华锐重工数控设备有限公司、大连海威发展投资有限责任公司、大连大重机电安装工程有限公司、大连华锐特种传动设备有限公司、华锐风电科技（大连）有限公司等未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对上述暂时性差异没有确认递延所得税资产。

17、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
华锐风电抵债资产	6,319,977.89	7,598,190.00
合 计	6,319,977.89	7,598,190.00

18、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		250,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	230,000,000.00	250,495,080.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	230,000,000.00	500,495,080.00

19、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	230,287,792.00	267,715,903.12
银行承兑汇票	1,298,244,358.27	1,494,180,566.78
合 计	1,528,532,150.27	1,761,896,469.90

20、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	2,970,633,261.83	2,810,630,341.83
工程款	301,138,008.17	290,125,733.63
设备款	133,735,717.43	128,845,154.31
修理费	3,094,081.83	2,980,934.78
技术服务费	7,440,673.61	7,168,576.64
运费	98,404,973.57	94,806,415.58
其他	10,198,739.68	9,825,783.37
合 计	3,524,645,456.12	3,344,382,940.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中矿联拓科技发展有限公司	13,421,233.00	合同未完成
上海科大重工集团有限公司	12,374,936.00	合同未完成
上海宝冶集团有限公司	10,015,487.90	合同未完成
淮北矿业(集团)工程建设有限责任公司	9,020,000.00	合同未完成
中国一冶集团有限公司	8,652,500.00	合同未完成
合 计	53,484,156.90	—

21、 合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	3,381,023,698.30	2,535,162,407.78

项 目	期末余额	期初余额
工程款	770,050,703.44	1,156,232,040.80
加工费-热处理	119,351.12	99,563.18
减：计入其他非流动负债	288,973,187.75	219,705,760.39
合 计	3,862,220,565.11	3,471,788,251.37

(2) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
货款	845,861,290.52	签订新合同，收到客户预付款
工程款	-386,181,337.36	履行履约义务，从合同负债转为收入
加工费-热处理	19,787.94	签订新合同，收到客户预付款
减：计入其他非流动负债	69,267,427.36	签订新合同，收到客户预付款
合 计	390,432,313.74	——

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	175,240,645.22	464,070,544.93	540,720,097.30	98,591,092.85
二、离职后福利-设定提存计划		18,875,419.45	18,875,419.45	
三、辞退福利	9,136,657.50	3,140,227.13	985,890.22	11,290,994.41
四、一年内到期的其他福利				
合 计	184,377,302.72	486,086,191.51	560,581,406.97	109,882,087.26

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	171,696,078.45	387,294,851.85	461,270,025.51	97,720,904.79
2、职工福利费		19,566,659.46	19,566,659.46	
3、社会保险费		16,614,077.44	16,614,077.44	
其中：医疗保险费		11,597,033.07	11,597,033.07	
工伤保险费		2,439,938.33	2,439,938.33	
生育保险费		2,577,106.04	2,577,106.04	
4、住房公积金		36,103,058.56	36,103,058.56	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	3,544,566.77	4,491,897.62	7,166,276.33	870,188.06
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	175,240,645.22	464,070,544.93	540,720,097.30	98,591,092.85

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,301,229.20	18,301,229.20	
2、失业保险费		574,190.25	574,190.25	
合计		18,875,419.45	18,875,419.45	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,423,107.03	108,267,549.58
营业税		25,835.85
企业所得税	27,380,730.48	30,801,907.59
个人所得税	351,697.28	1,033,921.85
城市维护建设税	1,556,019.23	7,374,518.54
房产税	5,757,654.32	5,720,858.80
教育费附加	780,543.61	3,241,710.35
土地使用税	2,709,344.63	2,688,304.54
其他税费	1,121,581.09	3,167,676.15
合计	73,080,677.67	162,322,283.25

24、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,824,978.82	4,767,537.67
应付股利		
其他应付款	54,779,343.14	74,387,896.75

项 目	期末余额	期初余额
合 计	58,604,321.96	79,155,434.42

(1) 应付利息

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	3,824,978.82	4,767,537.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合 计	3,824,978.82	4,767,537.67

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	13,203,005.15	23,650,894.46
押金及保证金	3,111,589.29	5,573,872.69
代收款	348,266.28	623,858.66
待付费用	7,962,203.79	14,262,907.52
其他	154,278.63	276,363.42
瑞通轴承暂付款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	54,779,343.14	74,387,896.75

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
日照钢铁有限公司	500,000.00	保证金
岭东核电有限公司	473,911.72	尚未结算
合 计	973,911.72	

25、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
已背书在资产负债表日尚未到期的商业承兑票据	25,771,849.54	30,038,494.52
待转销项税额	288,973,187.75	219,705,760.39
合 计	314,745,037.29	30,038,494.52

26、 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

27、 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

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	18,011,821.50	19,782,987.06
三、其他长期福利		
合 计	18,011,821.50	19,782,987.06

28、 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	75,173,614.10	75,173,614.10	尚未判决的诉讼案件
产品质量保证	82,623,213.04	67,516,763.31	计提或冲减的质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同	8,449,747.11	8,002,010.45	预计合同成本大于合同收入
应付退货款			
预计损失	82,947,807.06	78,876,207.06	双辽天威项目预计损失
合 计	249,194,381.31	229,568,594.92	

29、 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	150,026,928.17	11,096,441.61	25,497,299.11	135,626,070.67	—
合 计	150,026,928.17	11,096,441.61	25,497,299.11	135,626,070.67	—

其中，涉及政府补助的项目：

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/收益 相关
大连市瓦房店西郊 工业园项目补助款	68,382,539.80			3,799,029.80		64,583,510.00	与资产相关
低速柴油机半组合 曲轴国产化扩能改 造项目	21,980,000.46			784,999.98		21,195,000.48	与资产相关
大连市财政局大型 推进器项目建设补 助款	16,530,000.00			435,000.00		16,095,000.00	与资产相关
大连市财政局 1.5 兆瓦变速恒频风力 发电机组研发项目 补助款	5,582,000.20			5,582,000.20			与资产相关
大连市财政局轮毂 等大中型球铁件技 改补助款	9,645,638.80			2,288,834.60		7,356,804.20	与资产相关
大连市科技局大功 率风电增速机试验 检测能力完善项目 补助款	4,900,000.00			1,470,000.00		3,430,000.00	与资产相关
大连市财政局大型 铸钢件技术改造项 目补助款	3,439,999.78			430,000.02		3,009,999.76	与资产相关
辽宁省财政厅特大 型半组合式船用曲 轴项目补助款	1,500,000.00			300,000.00		1,200,000.00	与资产相关
大连市科技局 2016 年中央引导地方科 技创新项目补助款	1,700,000.36			66,666.66		1,633,333.70	与资产相关

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/收益 相关
辽宁省财政厅 CAP1400核主泵铸 造壳体研制项目补 助款	1,491,733.35			111,049.98		1,380,683.37	与资产相关
大连市发展改革委 员会大连市节能减 排生态文明项目补 助款	1,374,347.75			69,024.66		1,305,323.09	与资产相关
重点领域创新团队 支持计划 (40.5MVA节能型 密闭电石炉工程关 键技术开发项目)	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
大型油气田煤层开 发重大专项深水半 潜式起重铺管船基 本设计技术研究项 目补助款	1,249,103.91			92,256.42		1,156,847.49	与资产相关
大连市人社局技能 大师工作室建设项 目补助款	1,069,438.37					1,069,438.37	与收益相关
大连市财政局表面 技术与再制造工程 实验室补助款	1,050,000.00					1,050,000.00	与资产相关
大连市经济和信息 化委员会轨道交通 一期补助	882,125.39			34,035.18		848,090.21	与资产相关
大连市财政局高功	400,000.00			60,000.00		340,000.00	与资产相关

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/收益 相关
率密度大功率风电 齿轮箱均载研发项 目补助款							
辽宁省人社厅博士 后项目补助款	300,000.00					300,000.00	与收益相关
大连科技局科技人 才专项款	200,000.00					200,000.00	与收益相关
2018 百千万人才项 目补助	100,000.00					100,000.00	与收益相关
2019 年新认定企业 技术中心补助（第 一批）	500,000.00			500,000.00			与收益相关
大连市科技局阮日 升青年科技之星补 助	100,000.00					100,000.00	与收益相关
核电重点领域创新 团队支持补助	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
辽宁省科技厅 CAP1400 乏燃料容 器起重机补助	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
辽宁省人社厅人才 项目补助	50,000.00					50,000.00	与收益相关
青年科技之星	100,000.00					100,000.00	与收益相关
即征即退税款		3,207,269.73		3,207,269.73			与收益相关
大连市人社局稳岗 补贴款		4,019,735.30		4,019,735.30			与收益相关
湛江市人社局稳岗		3,418.58		3,418.58			与收益相关

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/收益 相关
补贴款							
大连市市场监督管 理局专利补助款		1,500.00		1,500.00			与收益相关
大连市市场监督管 理局专利补助款		5,000.00		5,000.00			与收益相关
大连市科技局 2019 年第一批高企补助 款		100,000.00		100,000.00			与收益相关
湛江市人社局一次 性延迟复工补贴		1,128.00		1,128.00			与收益相关
辽宁省知识产权局 专利奖金		80,000.00		80,000.00			与收益相关
大连市西岗区科技 和工业信息化局费 用补贴		160,000.00		160,000.00			与收益相关
大连市西岗区科技 和工业信息化局费 用补贴		359,350.00		359,350.00			与收益相关
大连市甘井子区科 技和工业信息化局 高新技术企业奖励		50,000.00		50,000.00			与收益相关
收 2019 年区级研 发资金		645,000.00		645,000.00			与收益相关
大连市科技局 2018 重点研发 2019 补 助款		1,622,040.00				1,622,040.00	与收益相关
收高技能人才选拔		432,000.00		432,000.00			与收益相关

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/收益 相关
薪酬补贴款							
收技术进步奖励资 金		100,000.00		100,000.00			与收益相关
大连市西岗区市场 监督管理局政策奖 励金		310,000.00		310,000.00			与收益相关
合计	150,026,928.17	11,096,441.61		25,497,299.11		135,626,070.67	

30、 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,931,370,032.00						1,931,370,032.00

31、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,358,791,307.05			2,358,791,307.05
其他资本公积	62,241,181.08			62,241,181.08
合计	2,421,032,488.13			2,421,032,488.13

32、 其他综合收益

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	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益	90,182,575.75						90,182,575.75

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	
其中：重新计量设定受益计划变动额								
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	90,182,575.75							90,182,575.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,028,758.14					-3,282,710.90		-6,311,469.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
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								

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
外币财务报表折算差额	-3,028,758.14					-3,282,710.90		-6,311,469.04
其他综合收益合计	87,153,817.61					-3,282,710.90		83,871,106.71

33、 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,260,348.70	21,896,570.99	19,861,036.63	3,295,883.06
合计	1,260,348.70	21,896,570.99	19,861,036.63	3,295,883.06

34、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	190,129,922.10			190,129,922.10
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
合计	224,646,912.90			224,646,912.90

35、 未分配利润

项目	本期	上年同期
调整前上年年末未分配利润	1,999,666,203.63	1,998,959,469.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		97,899,832.00
调整后年初未分配利润	1,999,666,203.63	2,096,859,301.47
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,251,755.47	7,299,839.42
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		
处置其他权益工具投资损益转入留存收益		
减：提取法定盈余公积		

项 目	本 期	上年同期
应付普通股股利	57,941,100.96	48,284,250.80
期末未分配利润	1,955,976,858.14	2,055,874,890.09

36、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,609,282,315.53	2,836,912,433.61	2,724,891,404.48	2,182,471,840.23
其他业务	25,990,694.05	10,949,410.70	17,375,023.49	11,890,761.32
合 计	3,635,273,009.58	2,847,861,844.31	2,742,266,427.97	2,194,362,601.55

本年合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	占比
商品类型		
综合类机械	1,311,700,870.83	36.08%
冶金机械	528,842,543.94	14.55%
起重机械	233,645,275.68	6.43%
装卸机械	346,440,185.22	9.53%
港口机械	498,588,099.86	13.72%
船用设备	120,636,741.98	3.32%
数控切割设备	2,667,538.52	0.07%
配件	558,328,502.18	15.36%
其他	34,423,251.37	0.95%
按经营地区分类		
境内	2,943,555,674.35	80.97%
境外	691,717,335.23	19.03%

本集团签订的销售合同结算方式一般为：预付款 10%、进度款 30%、到货款 30%、安装调试款 20%、质保金 10%。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即

取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,698,107,521.39 元，其中，4,168,027,875.37 元预计将于 2020 年度确认收入，4,065,601,769.91 元预计将于 2021 年度确认收入，464,477,876.11 元预计将于 2022 年度确认收入。

37、 税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	6,514,931.70	5,044,138.87
教育费附加	2,792,113.59	2,172,417.66
地方教育费	1,861,409.06	1,448,018.37
房产税	11,351,453.07	11,420,923.11
土地使用税	5,376,607.98	5,376,609.06
印花税	1,982,949.51	1,853,196.83
环保税	150,791.32	114,613.84
合计	30,030,256.23	27,429,917.74

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	70,937,482.39	47,878,579.88
差旅费	4,360,921.70	6,560,243.19
招待费	4,943,049.79	7,928,228.66
三包损失	56,745,048.85	56,615,574.99
其他	7,365,616.38	7,981,240.47
合 计	144,352,119.11	126,963,867.19

39、 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	194,457,605.19	204,011,703.58
资产折旧与摊销	29,744,483.60	20,991,320.22
办公费	6,625,372.99	6,914,922.06
咨询费	1,195,279.98	8,551,795.24
差旅交通费	2,278,104.60	4,111,166.41
修理费	24,614,653.10	26,807,953.29
其他	9,915,407.68	23,708,543.58
合 计	268,830,907.14	295,097,404.38

40、 研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
船用设备类产品研发项目	1,035,261.65	4,350.00
风电设备类产品研发项目	9,187,865.47	
港口机械类产品研发项目	56,361,218.32	865.65
环保机械类产品研发项目	1,509.43	
配件类产品研发项目	3,507,503.87	185,740.79
起重机械类产品研发项目	12,468,771.96	
数控切割设备类产品研发项目		48,710.90
冶金机械类产品研发项目	47,229,283.09	4,402,079.70
装卸机械类产品研发项目		179,782.42
其他类产品研发项目	8,238,107.52	1,507,230.51
合 计	138,029,521.31	6,328,759.97

41、 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	13,548,367.38	15,202,522.49
减：利息收入	5,781,213.51	3,965,661.54
汇兑损益	-18,071,542.04	-8,088,736.78

项 目	本期发生额	上年同期发生额
银行手续费	2,552,062.30	2,186,031.65
折扣损益	-6,157,841.11	-2,366,505.33
摊销辞退福利	666,747.84	678,448.34
合 计	-13,243,419.14	3,646,098.83

42、 其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
递延收益转入	25,497,299.11	20,306,755.69	25,497,299.11
个人所得税手续费返还	487,525.10	40,677.97	
合 计	25,984,824.21	20,347,433.66	25,497,299.11

43、 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,734,895.18	-743,956.20
其他	2,928.24	
合 计	1,737,823.42	-743,956.20

44、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
其他非流动金融资产	-1,321,140.96	256,888.49

45、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	-1,641,191.37	—
应收账款坏账损失	17,900,485.87	-17,666,870.78
其他应收款坏账损失	-50,101,807.59	-21,118,141.04
债权投资减值损失		—
其他债权投资减值损失		—
长期应收款坏账损失		—
合同资产减值损失	-93,896,197.21	—

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	-127,738,710.30	-38,785,011.82

46、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-61,038,155.04	-41,606,768.50
固定资产减值损失	-2,272,453.42	
合 计	-63,310,608.46	-41,606,768.50

47、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,365,582.26	2,527,983.62	1,365,582.26
合 计	1,365,582.26	2,527,983.62	1,365,582.26

48、 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	1,187,934.02	1,538,659.57	1,187,934.02
与企业日常活动无关的政府补助	45,134.00		45,134.00
其他利得	713,135.25	3,732,964.31	713,135.25
合 计	1,946,203.27	5,271,623.88	1,946,203.27

49、 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	717,691.17	33,783.04	717,691.17
其中：固定资产	717,691.17	33,783.04	717,691.17
对外捐赠支出	347,070.00	107,000.00	347,070.00
预计未决诉讼损失		18,200,000.00	
赔偿金、违约金等支出	2,279,166.47	1,092,218.79	2,279,166.47
亏损合同损失	7,672,535.70		7,672,535.70

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
双辽天威项目预计损失	4,071,600.00	4,397,850.00	4,071,600.00
其他支出	275,567.96	1,189,478.51	275,567.96
合 计	15,363,631.30	25,020,330.34	15,363,631.30

50、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	39,598,586.02	31,684,369.15
递延所得税费用	-7,180,668.98	-25,755,871.57
合 计	32,417,917.04	5,928,497.58

(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	42,712,122.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,406,818.41
子公司适用不同税率的影响	6,495,087.81
调整以前期间所得税的影响	3,387,191.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	885,963.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,825,838.05
本年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	17,068,694.43
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
技术开发费加计扣除和残疾人工资加计扣除	
所得税费用	32,417,917.04

51、 其他综合收益

详见附注六、32。

52、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到政府补助	11,096,441.61	5,783,858.49
收到的利息收入	5,781,213.51	3,077,768.97

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到的保证金等	417,648,012.77	312,889,617.25
合 计	434,525,667.89	321,751,244.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付修理费	24,614,653.10	30,829,146.30
支付办公费	6,625,372.99	7,883,011.15
支付差旅费	6,639,026.30	10,671,409.60
支付业务招待费	4,943,049.79	7,928,228.66
支付咨询费	1,195,279.98	9,064,902.95
支付手续费	2,552,062.30	2,186,031.65
支付研究开发费及其他费用	138,029,521.31	7,151,498.77
支付的保证金等	66,111,537.46	69,582,058.39
合 计	250,710,503.23	145,296,287.47

53、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,294,205.72	4,757,143.52
加：资产减值准备	63,310,608.46	41,606,768.50
信用减值损失	127,738,710.30	38,785,011.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,463,386.06	140,938,920.96
使用权资产折旧	—	—
无形资产摊销	5,965,562.85	6,061,852.70
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）	-1,365,582.26	-2,527,983.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	717,691.17	33,783.04
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,321,140.96	-256,888.49

补充资料	本期金额	上年同期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	9,089,927.12	17,091,372.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,737,823.42	743,956.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,546,727.71	-26,666,172.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,331,391.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,747,034.58	-684,728,940.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,791,145.05	388,841,016.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	218,676,062.68	58,237,766.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	232,388,982.30	-14,751,000.22
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	1,148,116,238.18	541,018,430.87
减：现金的期初余额	1,192,419,940.79	616,250,051.46
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	-44,303,702.61	-75,231,620.59

（2） 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,148,116,238.18	1,192,419,940.79
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,148,116,238.18	1,192,419,940.79
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,148,116,238.18	1,192,419,940.79

项 目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

54、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	347,817,927.39	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金等限制使用资金。
应收票据	1,115,792,599.92	质押给银行开立银行承兑汇票。
合 计	1,463,610,527.31	

55、 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	67,612,878.48	7.0795	478,665,373.22
欧元	1,195,161.32	7.9610	9,514,679.28
日元	354,515,143.01	0.0658	23,327,096.41
英镑	11,185.82	8.7144	97,477.71
澳元	7,043,641.61	4.8657	34,272,246.97
林吉特	923,575.2	1.6531	1,526,762.16
卢比	2,756,337.61	0.0937	258,268.83
应收账款			
其中：美元	41,737,847.02	7.0795	295,483,087.98
欧元	603,386.17	7.9610	4,803,557.30
日元	1,638,500.00	0.0658	107,826.41
卢比	21,027,947.26	0.0978	2,056,533.24
应付账款			
其中：美元	1,609,799.78	7.0795	11,396,577.54
欧元	188,156.00	7.9610	1,497,909.92
日元	4,500,000.00	0.0658	296,136.00

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	158.12	8.7144	1,377.92
澳元	2,555,636.48	4.8657	12,434,960.42
卢比	1,886,894.43	0.0978	184,538.28
林吉特	2,339.92	1.6531	3,868.12
合同资产			
其中：美元	9,686,184.28	7.0795	68,573,341.61
欧元	94,758.13	7.9610	754,369.47

(2) 境外经营实体说明

本公司之境外子公司大连华锐重工德国有限公司主要经营地位于德国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工印度私人有限公司主要经营地位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比币为其记账本位币。本公司之境外子公司大连重工国际贸易香港有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币及管理需要确定人民币为其记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工（澳大利亚）有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳大利亚元为其记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工马来西亚私人有限公司主要经营地位于马来西亚，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定林吉特为其记账本位币。本公司之境外子公司大连重工越南责任有限公司主要经营地位于越南，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。

56、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	11,096,441.61	递延收益	9,474,401.61

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大连华锐重工铸业有限公司	大连	大连	铸件加工制造	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
大连华锐重工推进器有限公司	大连	大连	推进器加工制造		100.00	设立
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	曹妃甸	曹妃甸	机电设备安装		100.00	设立
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	宁德	宁德	机械设备制造	100.00		设立
大连华锐重工印度私人有限公司	印度	印度	售后服务	50.97	49.03	设立
大连大重风电技术服务有限公司	大连	大连	风电相关设备技术服务	100.00		设立
鞍山大重机电设备服务有限公司	鞍山	鞍山	机电设备安装及修理		100.00	设立
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工特种备件制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工数控设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工起重机有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连重工机电设备成套有限公司	大连	大连	设备销售安装及技术咨询	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐特种传动设备有限公司	大连	大连	部件开发制造及销售	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工国际贸易有限公司	大连	大连	出口贸易进料加工等	100.00		同一控制下企业合并
大连大重机电安装工程有限公司	大连	大连	设备安装调试、修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐船用曲轴有限公司	大连	大连	曲轴加工制造	70.65		同一控制下企业合并
大连华锐重工德国有限公司	德国	德国	风电齿轮箱研发及销售	100.00		同一控制下企业合并
大连海威发展投资有限责任公司	大连	大连	投资、咨询	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
大连重工国际贸易香港有限公司	香港	香港	投资和进出口贸易		100.00	设立
大连华锐重工（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	澳大利亚	设备设计、销售、安装		100.00	设立
华锐重工（湛江）有限公司	湛江	湛江	设备设计制造及安装调试	100.00		设立
大连重工国际工程有限公司	大连	大连	承包各类境外工程	100.00		设立
大连重工环保工程有限公司	大连	大连	环保工程设计、施工	100.00		设立
邯郸华锐机械贸易有限公司	邯郸	邯郸	机械设备设计和销售		100.00	设立
大连华锐重工马来西亚私人有限公司	马来西亚吉隆坡	马来西亚吉隆坡	贸易		100.00	设立
大连大重检测技术服务有限公司	大连	大连	产品特征、特性检验； 计量器具监测	100.00		设立
华锐风电科技（大连）有限公司	大连	大连	风力发电机组的开发、 设计、生产、销售及客户服务	100.00		购买
大重机电设备（贵州）有限公司	六盘水	六盘水	机电设备的安装、 调试、修理		100.00	设立
山西华锐重工机电设备有限公司	太原	太原	机电设备的安装、 调试、修理		100.00	设立
大连重工越南责任有限公司	越南	越南	机械设备进出口以及 代理进出口		100.00	设立

注：大连重工国际工程有限公司为大连华锐重工国际贸易有限公司全资子公司，注册资本 10,000 万元，于 2017 年 7 月 19 日完成登记注册，截至 2020 年 6 月 30 日，尚未收到出资款。

大连重工国际贸易香港有限公司为大连华锐重工国际贸易有限公司全资子公司，注册资本 200 万元港币，于 2015 年 1 月 28 日完成登记注册，截至 2020 年 6 月 30 日，尚未收到出资款。

邯郸华锐机械贸易有限公司为大连大重机电安装工程有限公司全资子公司，注册资本

2,000 万元，于 2017 年 9 月 8 日完成登记注册，截至 2020 年 6 月 30 日，尚未收到出资款。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
大连华锐船用曲轴有限公司	29.35	-3,957,549.75		-62,764,780.43

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
大连华锐船用曲轴有限公司	214,607,803.80	419,442,811.80	634,050,615.60	821,455,205.08	26,444,747.59	847,899,952.67

(续)

子公司名称	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
大连华锐船用曲轴有限公司	95,882,516.44	459,781,571.00	555,664,087.44	676,280,383.10	30,977,719.66	707,258,102.76

(续)

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	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
大连华锐船用曲轴有限公司	95,859,672.97	-13,483,985.50	-13,483,985.50	-9,559,003.58	167,906,641.81	-46,444,881.63	-46,444,881.63	594,576,680.22

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连国通电气有限公司	大连市	大连市	制造业	32.50		权益法
华电虎林风力发电有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	18.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		期初余额/上年同期发生额	
	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司
流动资产	18,694,679.28	112,669,845.22	16,746,401.87	105,424,545.78
非流动资产	46,144,017.76	484,312,653.45	48,439,085.28	502,607,871.04
资产合计	64,838,697.04	596,982,498.67	65,185,487.15	608,032,416.82
流动负债	56,904,172.61	80,573,148.99	55,852,237.46	105,407,292.81
非流动负债		296,770,000.00		296,770,000.00
负债合计	56,904,172.61	377,343,148.99	55,852,237.46	402,177,292.81
归属于母公司股东权益	7,934,524.43	219,639,349.68	9,333,249.69	205,855,124.01
按持股比例计算的净资产份额	2,578,720.44	39,535,082.94	3,033,306.15	37,053,922.32
调整事项				11,022,385.68
对联营企业权益投资的账面价值	2,366,953.71	50,557,468.62	3,033,306.15	48,076,308.00
营业收入	3,797,469.43	43,134,711.45	10,263,811.68	90,979,801.81
净利润	-2,050,315.20	13,784,225.67	-44,586,716.93	25,655,727.44
综合收益总额	-2,050,315.20	13,784,225.67	-44,586,716.93	25,655,727.44
本年收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年同期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,446,526.96	526,439.96

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年同期发生额
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-79,913.00	-139,675.35
—其他综合收益		
—综合收益总额	-79,913.00	-139,675.35

注：公司于 2016 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过，由公司全资子公司大连海威发展投资有限责任公司与大连海事大学投资管理有限责任公司共同投资设立大连海大华锐海工研究院有限公司，注册资本 480 万元，其中大连海事大学投资管理有限责任公司以持有的专利技术所有权评估作价的方式出资 288 万元，占注册资本的 60%；大连海威发展投资有限责任公司以货币出资 192 万元，占注册资本的 40%，于 2016 年 11 月 2 日完成登记注册，截止 2019 年 12 月 31 日，大连海大华锐海工研究院有限公司已收到大连海威发展投资有限责任公司的出资款 418,900.00 元，其余出资款尚未到位。

公司于 2019 年 12 月 6 日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过，由公司全资子公司大连海威发展投资有限责任公司与大连九州创智科技有限公司、大连理工大学产业投资有限公司共同投资设立锐创理工科技（大连）有限公司，注册资本 1,000 万元，其中海威投资以货币出资 500 万元，占注册资本的 50%；九州创智以货币出资 450 万元，占注册资本的 45%；大连理工以持有的专利权作价出资 50 万元，占注册资本的 5%。于 2020 年 4 月 29 日完成登记注册，截止 2020 年 6 月 30 日，锐创理工科技（大连）有限公司已收到大连海威发展投资有限责任公司的出资款 2,000,000.00 元，其余出资款尚未到位。

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管

理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、卢比及林吉特有关，于 2020 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、卢比及林吉特余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
现金及现金等价物			
其中：美元	478,665,373.22	540,933,078.81	540,933,078.81
欧元	9,514,679.28	61,787,454.15	61,787,454.15
日元	23,327,096.41	8,171,879.06	8,171,879.06
英镑	97,477.71	102,477.80	102,477.80
澳元	34,272,246.97	34,723,425.41	34,723,425.41
林吉特	1,526,762.16	269,569.82	269,569.82
卢比	258,268.83	1,677,662.98	1,677,662.98
应收账款			
其中：美元	295,483,087.98	359,732,829.30	359,732,829.30
欧元	4,803,557.30	5,039,388.13	5,039,388.13
日元	107,826.41		
澳元		5,987,705.28	5,987,705.28
卢比	2,056,533.24	2,056,533.24	2,056,533.24
应付账款			
其中：美元	11,396,577.54	141,879,700.75	141,879,700.75
欧元	1,497,909.92	10,324,758.42	10,324,758.42
日元	296,136.00	383,234.28	383,234.28
英镑	1,377.92	1,446.80	1,446.80

项 目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
澳元	12,434,960.42	74,480.89	74,480.89
卢比	184,538.28	184,538.28	184,538.28
林吉特	3,868.12	11,546.75	11,546.75
合同资产			
其中：美元	68,573,341.61	59,864,568.74	
欧元	754,369.47	754,369.47	

注：本公司密切关注汇率变动对外汇风险的影响，当汇率变动较大时，公司管理层将采取诸如改变结算方式、降低外币性资产存量等必要措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上年同期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 0.5%	6,241,084.28	6,241,084.28	3,213,648.33	3,213,648.33
美元	对人民币贬值 0.5%	-6,241,084.28	-6,241,084.28	-3,213,648.33	-3,213,648.33
欧元	对人民币升值 0.5%	94,129.31	94,129.31	166,909.63	166,909.63
欧元	对人民币贬值 0.5%	-94,129.31	-94,129.31	-166,909.63	-166,909.63
日元	对人民币升值 0.5%	115,694.05	115,694.05	7,308.24	7,308.24
日元	对人民币贬值 0.5%	-115,694.05	-115,694.05	-7,308.24	-7,308.24
英镑	对人民币升值 0.5%	916,710.22	916,710.22	3,103.93	3,103.93
英镑	对人民币贬值 0.5%	-916,710.22	-916,710.22	-3,103.93	-3,103.93
澳元	对人民币升值 0.5%	109,186.43	109,186.43	124,257.10	124,257.10
澳元	对人民币贬值 0.5%	-109,186.43	-109,186.43	-124,257.10	-124,257.10
卢比	对人民币升值 0.5%	407.33	407.33	9,671.80	9,671.80
卢比	对人民币贬值 0.5%	-407.33	-407.33	-9,671.80	-9,671.80

林吉特	对人民币升值 0.5%	7,614.47	7,614.47	
林吉特	对人民币贬值 0.5%	-7,614.47	-7,614.47	

(2) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018 年 12 月 31 日或之前为可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

2、 信用风险

2020 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了风险管控部负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素，详见附注六、3、5。

3、 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 139,050.00 万元（2019 年 12 月 31 日：93,094.8 万元）。

本公司 82.14%(2019 年 12 月 31 日：100%) 的计息债务在不足 1 年内到期。

九、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			192,585,147.94	192,585,147.94
（二）其他非流动金融资产	5,468,055.61			5,468,055.61
持续以公允价值计量的资产总额	5,468,055.61		192,585,147.94	198,053,203.55

2、 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

本公司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为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

3、 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

本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的，对被投资单位无控制、共同控制或重大影响的权益工具投资，其公允价以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
大连重工·起重集团有限公司	大连市西岗区八一路169号	制造业	199,660	55.71	55.71

注：本公司的最终控制方是大连装备投资集团有限公司。

2、 本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、 本集团的联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注七、2、在联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
瓦房店轴承股份有限公司	最终控制方控制的公司
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事
大连装备融资租赁有限公司	最终控制方联营公司
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密转盘轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	最终控制方控制的公司
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
大连金州热电有限公司	最终控制方控制的公司
大连市热电集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连热电股份有限公司	最终控制方控制的公司
大连橡胶塑料机械有限公司	最终控制方控制的公司
大连大橡机械制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连金州重型机器集团有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	瓦房店轴承集团有限责任公司联营企业
大连市机电设备招标有限责任公司及子公司	同一母公司
华锐风电科技（江苏）临港有限公司	同一母公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
大连重工临港有限公司	同一母公司
大连重·起重集团装备有限公司	同一母公司
丛红	关键管理人员
邵长南	关键管理人员
田长军	关键管理人员
陆朝昌	关键管理人员
张昭凯	关键管理人员
周刚	关键管理人员
王原	关键管理人员
卫旭峰	关键管理人员
郭冰峰	关键管理人员

5、 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连大橡机械制造有限责任公司	采购商品	41,532,125.60	33,634,073.87
瓦房店轴承股份有限公司	采购商品	34,892,338.11	55,723,868.55
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购商品	38,143,673.53	25,662,747.03
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	采购商品		6,492,090.21
大连市机电设备招标有限责任公司及子公司	采购商品	52,489,440.54	153,038,161.54
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	采购商品		7,791.72
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品	123,385.50	361,599.21

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连市热电集团有限公司	销售商品		

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连热电股份有限公司	销售商品	1,267,832.62	2,812,843.18
大连橡胶塑料机械有限公司	销售商品	5,843,403.62	9,714,122.83
大连大橡机械制造有限责任公司	销售商品	3,354,326.80	4,936,180.38
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品	649,285.21	1,243,357.29
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	163,628.32	389,651.05
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	41,821.24	227,297.21
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务	172,935.41	5,841.51
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	44,247.80	54,302.91
瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品		97,345.13
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	387,233.81	474,040.56
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	销售商品	28,466.37	69,615.70
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	销售商品	7,116.81	27,339.02
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	125,000.00	2,002,202.50
大连市机电设备招标有限责任公司	销售商品		674.91
华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司	销售商品	4,184,117.96	34,770,011.87
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	销售商品		189,724.99
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	提供劳务		2,399.06
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	提供劳务		2,385.85
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）	提供劳务	31,700.88	679.25

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有限责任公司			
瓦房店轴承动力有限责任公司	销售商品	28,318.58	

(2) 关联租赁情况

①本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本起确认的租赁费	上期确认的租赁费
华锐风电科技(集团)股份有限公司	车辆	452,815.07	258,849.56
大连重工·起重集团装备有限公司	厂房	419,047.62	558,730.16

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	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:				
大连大橡机械制造有限责任公司	5,641,418.88	179,021.81	4,749,022.46	128,222.58
大连热电股份有限公司	8,872,927.90	762,827.25	9,837,333.90	429,330.08
大连市热电集团有限公司	24,786.30	1,239.32	24,786.30	1,239.32
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	35,822.00	1,074.66		
大连橡胶塑料机械有限公司	15,043,617.58	477,034.62	12,901,136.00	376,350.47
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	91,435,695.05	966,200.3	122,300,445.95	8,321,307.80
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	557,628.71	16,707.26	248,925.19	7,467.76
瓦房店轴承动力有限责任公司	9,500.00	285.00		
瓦房店轴承股份有限公司	15,928.00	4,802.49	380,473.06	11,414.19
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司			77,459.15	2,323.77
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	233,954.86	5,554.84	501,855.51	15,206.82
瓦房店轴承集团国家轴承工			7,149.75	214.49

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
程技术研究中心有限公司				
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	49,365.00	693.38	211,145.31	6,334.36
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	2,543.00		2,543.00	76.29
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	219,167.00	6,575.01	82,918.00	4,127.54
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司			14,138.68	516.70
瓦房店轴承集团有限责任公司	110,000.00	4,800.00	110,000.00	3,300.00
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	597,870.03	17,549.61	447,891.99	13436.75
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	32,167.00	965.01	25,754.99	772.65
合 计	122,882,391.31	2,445,330.56	151,922,979.24	9,321,641.57
应收票据:				
瓦房店轴承股份有限公司	314,000.00	9,420.00	730,929.96	
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	56,327.40	56,327.40	56,327.40	
瓦房店轴承集团有限责任公司				
大连热电股份有限公司	1,836,000.00		4,776,000.00	
大连重工·起重集团有限公司			63,000,000.00	1,890,000.00
大连橡胶塑料机械有限公司	2,295,558.00		1,783,016.00	
大连装备投资集团有限公司	30,000.00			
合 计	4,531,885.40	65,747.40	70,346,273.36	1,890,000.00
预付款项:				
瓦房店轴承股份有限公司	100,901.30		277,889.27	
大连市机电设备招标有限责任公司	56,287,211.19		55,586,811.00	

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
大连大橡机械制造有限责任公司	5,126,172.00		3,958,504.98	
大连橡胶塑料机械有限公司			106,560.00	
合计	61,514,284.49		59,929,765.25	
其他应收款：				
大连热电股份有限公司	20,000.00		200,000.00	40,000.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	15,500.00	975.00	5,000.00	210.00
瓦房店轴承股份有限公司			15,000.00	3,500.00
合计	35,500.00	975.00	220,000.00	43,710.00

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款		
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	42,801,376.08	21,211,120.41
瓦房店轴承股份有限公司	34,726,916.60	33,261,479.37
大连大橡机械制造有限责任公司	28,475,348.54	23,661,913.88
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	1,375,880.00	
大连市机电设备招标有限责任公司	2,346,607.08	1,862,196.49
大连橡胶塑料机械有限公司	331,457.17	467,333.72
大连重工·起重集团装备有限公司	83,809.52	558,730.16
合计	110,141,394.99	81,022,774.03
其他应付款：		
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	2,086,497.74	2,086,497.74
合计	2,086,497.74	2,086,497.74
合同负债：		

项目名称	期末余额	期初余额
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	2,929,279.20	2,492,595.60
大连装备融资租赁有限公司		53,505,721.42
大连大橡机械制造有限责任公司	44,239.62	557,251.00
大连橡胶塑料机械有限公司	2,842,756.40	413,109.00
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司		2,400.00
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司		178.30
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	2,107.00	
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	918.00	
合计	5,819,300.22	56,971,255.32

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
①已签约但尚未于财务报表中确认的	5,695,575.22	1,121,816.90
—购建长期资产承诺	5,695,575.22	1,121,816.90
②已经批准但尚未签约的重大资本承诺	22,042,477.88	10,198,584.07
—购建长期资产承诺	22,042,477.88	10,198,584.07
合计	27,738,053.10	11,320,400.97

(2) 其他承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 2014 年 5 月 30 日，公司子公司大连重工机电设备成套有限公司（出卖人，以下简称成套公司）与大连装备融资租赁有限公司（买受人，以下简称大装租赁）、双辽天威电化有限公司（承租人，以下简称双辽天威）签署了总额 2.94 亿元融资租赁买卖合同，以 4 台 40.5MWA 电石炉和 2 台 550 吨石灰窑项目总承包为标的，开展融资租赁模式销售业务，合同约定 2014 年 11 月底设备安装完毕，具备调试条件。双辽天威的租期为 44 个月，其中宽

限期 8 个月（计息不付），宽限期后自 2015 年 2 月至 2018 年 1 月按月支付本金及利息（36 期）。由于双辽天威土建资金出现短缺，2014 年 11 月 14 日三方商定四台电石炉完成调试时间延长到 2015 年 7 月 30 日结束。由此双辽天威申请将宽限期延缓至 2015 年 9 月 30 日，总租期不变，2015 年 1 月份补充协议签订完毕。

2014 年 5 月 30 日，公司与大装租赁针对上述项目签署《回购协议》，根据协议约定如双辽天威连续或累计 3 期未按《融资租赁合同》约定向大装租赁支付租金，则协议项下回购条件成就。截至目前，双辽天威在宽限期届满后未能按照约定向大装租赁支付租金。依据《回购协议》，如启动回购程序，公司需向大装租赁支付对应的回购价款（回购价款=剩余本金-手续费-净收益），回购价款支付达到 50%后，公司将取得《融资租赁合同》项下的全部权益以及融资租赁物件的所有权，并同时取得前述主债权附属的相关担保权益。

2017 年 12 月 29 日，公司与大装租赁签署了《协议书》，延后设备回购时限至《协议书》签订之日起 2 年，除期限延长外，原合同项下双方权利义务不变。

2018 年 12 月，公司与双辽天威及其担保人、大装租赁四方签订了补充协议，将租赁期限由 44 个月变为 100 个月，宽限期（计息不付）由 8 个月变为 64 个月。

2020 年 1 月 10 日，由于延期回购期限已经届满，公司、成套公司与大装租赁签署《补充协议》，就项目回购后续处置工作形成框架性约定如下：

①对于公司与大装租赁签订的回购协议，回购义务主体由公司变更为成套公司，公司对成套公司的因履行回购义务而对大装租赁所负债务承担连带保证责任；

②融资租赁买卖合同全部权益及融资租赁物件所有权在成套公司支付完毕所有回购价款前仍由大装租赁享有，在实现担保措施过程中，对于变现的方式及金额成套公司与大装租赁需进行必要的协商确认，取得变现收入扣除变现成本后，可用于冲抵未来的回购价款。

③成套公司与大装租赁可根据项目重组或法律维权等进展情况，通过降低融资成本利率等方式协商分担损失，以确定最终回购金额，并确定支付节点，确定后由成套公司实施，未尽事宜协商解决。

④成套公司于协议生效后 10 日内向大装租赁支付人民币 3,000 万元，该部分资金用于冲抵回购价款本金。

截至财务报告日，项目回购尚未进入实质程序阶段，后续执行进展存在不确定性。成套公司以回购为前提对租赁物跌价、资金成本等预期风险进行评估并计提了预计负债 407.16 万元，截至 2020 年 6 月末累计计提预计负债 8,294.78 万元。

(2) 2011 年 8 月公司子公司大连华锐重工国际贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）与澳大利亚 DFA 私营股份有限公司（DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD,以下简称“DFA 公司”）签订了《罗伊山项目设备供应合同》（编号：No.ROYEWP-H059），期间合同内容经 7 次变更，但国贸公司的供货范围始终为 7 台堆取料机（FAS 交付）、1 套双车翻车机

(FAS 交付) 和 1 台装船机 (FOB 交付)。合同总价格最终为人民币 1,030,890,007.00 元。

自国贸公司签署并履行设备买卖合同以来, 鉴于 DFA 公司未能按照合同约定及国贸公司的要求支付设备买卖合同项下相关款项, 国贸公司按照合同中争议条款的有关约定, 于 2016 年 8 月决定启动仲裁程序。2016 年 9 月 23 日, 国贸公司向 DFA 公司发出 “Notice of Arbitration”, 要求 DFA 公司支付约人民币 117,803,577.40 元。

DFA 公司在收到国贸公司发出的 “Notice of Arbitration” 后, 于 2016 年 10 月 3 日, 向国贸公司发出 “Notice of Claim”, 于 2016 年 11 月 2 日向国贸公司发出 “Notic of Dispute”, 以国贸公司产品存在质量等问题为由提出索赔, 提出反请求金额约 1.14 亿澳元。

2016 年 12 月, DFA 公司根据合同约定的条款扣划了国贸公司申请开立的见索即付银行保函, 涉及保函资金 101,053,407.00 元人民币。

2017 年 5 月 19 日, 国贸公司就合同未付款项、违约损害赔偿、保证金返还等事项向仲裁庭提交了仲裁申请文件, 本次仲裁进入正式程序阶段。

2018 年, DFA 公司表示向国贸公司支付不低于 1,000 万澳元的方式和解, 国贸公司没有同意。DFA 公司与国贸公司提交证人证言完成质证程序, 2019 年 3 月 25 日仲裁开庭。

2019 年 10 月 23 日, DFA 公司与国贸公司签署了托管协议, DFA 公司根据托管协议已经向托管账户注入了 2700 万澳元, 托管人是 Clyde & Co 律所。

2019 年 12 月 19 日, 仲裁庭做出部分最终裁决, 支持国贸公司请求金额为 33,242,668.83 美元, 支持 DFA 公司反请求金额为 343,810.65 美元, 最终 DFA 公司应当支付国贸公司 32,898,858.18 美元。

2020 年 6 月 4 日, 国贸公司收到 DFA 公司支付法人部分款项 18,323,041.88 美元。

2020 年 8 月 14 日, 仲裁庭签发了第三部分最终裁决。根据第三部分最终裁决, 针对仲裁费用及资金占用利息, 仲裁庭裁决 DFA 公司应向国贸公司支付总额为 7,617,115.35 美元的款项, 其中仲裁费用为 5,027,895.07 美元, 资金占用利息 2,589,220.28 美元。另外, 国贸公司有权根据《新加坡国际仲裁法案》要求 DFA 公司支付下列利息: (a) 第一部分最终裁决的裁决金额从 2019 年 12 月 19 日起至付款日止的利息; (b) 第三部分最终裁决的裁决金额从 2020 年 8 月 14 日起至付款日止的利息。

本项目仲裁后执行到位的时间及剩余金额存在不确定性, 对未来可能发生的执行律师费等相关费用金额存在不确定性。

截至 2020 年 6 月 30 日, 国贸公司对扣划的剩余保函资金按 100% 计提了坏账准备。

(3) 2016 年 6 月 23 日, 成套公司就与河北盛华化工有限公司 (以下简称 “河北盛华”) 的 EPC 总承包合同纠纷, 向河北省高级人民法院提交起诉状, 请求判令解除合同; 河北盛华支付土建工程款人民币 63,000,000.00 元, 并自 2012 年 8 月 8 日起至实际给付之日止, 按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向成套公司支付利息损失, 暂计至 2016 年 6 月 20

日的利息损失人民币 18,761,607.12 元；支付设计费、设备购置价款及安装服务费损失为人民币 48,319,180.00 元；支付因河北盛华未按合同约定履行设备相关付款义务所造成的逾期付款损失，自达到合同付款条件之日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向原告支付利息损失，暂计至 2016 年 6 月 20 日的利息损失人民币 50,475,878.09 元；请求确认在案涉工程折价、拍卖、变卖过程中原告享有优先受偿权；诉讼费由河北盛华承担。提交起诉状的同时成套公司提交财产保全申请书，要求冻结河北盛华的银行存款人民币 182,000,000.00 元或查封其他等值财产。

2016 年 8 月 10 日，河北省高级人民法院做出（2016）冀民初 45 号民事裁定书，裁定冻结、查封河北盛华化工有限公司银行存款 1.82 亿元或其他等值财产。

2016 年 10 月 20 日，河北省高级人民法院做出（2016）冀执保 33 号查封通知，依法冻结、查封河北盛华的 1 个银行账号、636 亩国有土地使用权、18,912 平方米房屋所有权、6 家出资企业的股权。

2016 年 11 月 14 日，成套公司提出司法鉴定申请，对案涉工程进行司法鉴定。

2017 年 6 月 5 日，河北盛华亦向法院提出司法鉴定申请。

2017 年 11 月 15 日，成套公司收到河北省高级人民法院送达的《民事反诉状》，河北盛华向河北省高级人民法院提起了反诉请求，要求成套公司返还承包合同款 1,000 万元。

2017 年 11 月 23 日，庭审时在法官主持下，各方交换了对司法鉴定内容的意见。

2019 年 3 月 7 日，鉴定机构下发本案《工程造价鉴定意见书》。

2019 年 5 月 13 日，河北省高级人民法院对本案做出一审判决（（2016）冀民初 45 号《民事判决书》）：（1）河北盛华于本判决生效后十五日内给付成套公司欠款 1,560,375.58 元；（2）驳回成套公司的其它诉讼请求；（3）驳回河北盛华的反诉请求。

鉴于对一审判决结果不服，成套公司和河北盛华分别向最高人民法院提起上诉，2019 年 11 月 13 日，最高人民法院开庭审理，对部分案件事实进行法庭调查。

2019 年 12 月 25 日，最高人民法院（2019）最高法民终 1523 号民事裁定书裁定撤销河北省高级人民法院（2016）冀民初 45 号民事判决，本案发回河北省高级人民法院重审。

由于本案发回河北省高级人民法院重审，诉讼结果存在不确定性，截至 2020 年 6 月 30 日，公司对预期风险进行评估计提了预计负债 1,360 万元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,084,875,374.02

账 龄	期末余额
1 至 2 年	584,999,489.51
2 至 3 年	247,533,739.36
3 至 4 年	34,513,635.45
4 至 5 年	173,381,963.30
5 年以上	102,566,256.88
小 计	3,227,870,458.52
减：坏账准备	109,617,916.20
合 计	3,118,252,542.32

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收 账款	50,406,550.54	1.56	50,406,550.54	100.00	-
按组合计提坏账准备的应 收账款	3,177,463,907.98	98.44	59,211,365.66	1.86	3,118,252,542.32
其中：					
账龄组合	3,121,976,893.30	96.72	56,763,017.85	1.82	3,065,213,875.45
关联方组合	55,487,014.68	1.72	2,448,347.81	4.41	53,038,666.87
合 计	3,227,870,458.52	— —	109,617,916.20	— —	3,118,252,542.32

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收 账款	146,175,600.88	4.93%	32,196,462.73	22.03%	113,979,138.15
按组合计提坏账准备的应 收账款	2,821,144,702.37	95.07%	53,151,289.74	1.88%	2,767,993,412.63

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
账龄组合	2,813,686,478.38	94.82%	53,151,289.74	1.89%	2,760,535,188.64
关联方组合	7,458,223.99	0.25%			7,458,223.99
合 计	2,967,320,303.25	— —	85,347,752.47	— —	2,881,972,550.78

①期末主要单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏东方重工有限公司	1,531,710.00	1,531,710.00	100.00%	根据损失风险程度认定
宁夏华创风能有限公司	8,336,200.00	8,336,200.00	100.00%	根据损失风险程度认定
青岛华创风能有限公司	1,545,200.00	1,545,200.00	100.00%	根据损失风险程度认定
瓦房店岭东污水处理厂	1,710,000.00	1,710,000.00	100.00%	根据损失风险程度认定
瓦房店龙山污水处理厂扩建工程建设领导小组	3,769,400.00	3,769,400.00	100.00%	根据损失风险程度认定
合 计	16,892,510.00	16,892,510.00	— —	— —

②组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,988,554,579.59	15,631,595.95	0.79
1 至 2 年	580,030,323.46	6,944,185.78	1.20
2 至 3 年	242,930,134.62	11,964,405.18	4.93
3 至 4 年	34,513,635.45	6,035,384.67	17.49
4 至 5 年	173,381,963.30	5,555,650.38	3.20
5 年以上	102,566,256.88	10,631,795.89	10.37
合 计	3,121,976,893.30	56,763,017.85	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	135,357,531.60	73,096,675.59	98,680,165.49	156,125.50		109,617,916.20
合计	135,357,531.60	73,096,675.59	98,680,165.49	156,125.50		109,617,916.20

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,125.50

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,150,910.42	3,150,910.42
应收股利		
其他应收款	1,838,843,182.44	1,830,242,762.19
合计	1,841,994,092.86	1,833,393,672.61

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	3,150,910.42	3,150,910.42
委托贷款		
小计	3,150,910.42	3,150,910.42
减：坏账准备		
合计	3,150,910.42	3,150,910.42

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	788,062,452.86
1 至 2 年	752,556,609.13
2 至 3 年	9,277,212.25
3 至 4 年	691,998.05

账 龄	期末余额
4 至 5 年	289,817,664.10
5 年以上	2,535,882.42
小 计	1,842,941,818.81
减：坏账准备	4,098,636.37
合 计	1,838,843,182.44

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,824,075,372.58	1,815,555,364.85
保证金	15,261,831.14	14,293,504.00
押金		400,000.00
备用金	3,604,615.09	3,862,484.02
小 计	1,842,941,818.81	1,834,111,352.87
减：坏账准备	4,098,636.37	3,868,590.68
合 计	1,838,843,182.44	1,830,242,762.19

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额		1,975,746.50	1,892,844.18	3,868,590.68
2002 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		230,045.69		
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		2,205,792.19	1,892,844.18	4,098,636.37

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,868,590.68	230,045.69				4,098,636.37
合计	3,868,590.68	230,045.69				4,098,636.37

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
大连华锐船用曲轴有限公司	往来款	650,247,802.86	1-2 年	35.36%	
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	364,050,145.2	2 年以下	19.80%	
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	往来款	293,939,614.09	2-5 年	15.99%	
大连华锐重工起重机有限公司	往来款	100,918,709.16	1 年以下	5.49%	
大连华锐重工特种备件制造有限公司	往来款	86,120,434.68	2 年以下	4.68%	
合计	—	1,495,276,705.99	—		

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,678,624,992.31	142,000,000.00	1,536,624,99	1,641,624,992.31	142,000,000.00	1,499,624,992.31

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
			2.31			
对联营企业投资	52,924,422.33		52,924,422.33	51,109,614.15		51,109,614.15
合 计	1,731,549,414.64	142,000,000.00	1,589,549,414.64	1,692,734,606.46	142,000,000.00	1,550,734,606.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面余额）	本期增加	本期减少	期末余额（账面余额）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连华锐重工数控设备有限公司	5,550,000.00			5,550,000.00		
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	70,048,085.69			70,048,085.69		
大连华锐重工国际贸易有限公司	200,749,700.00			200,749,700.00		
大连大重机电安装工程有限公司	50,940,000.00	30,000,000.00		80,940,000.00		
大连华锐重工特种备件制造有限公司	54,210,945.75			54,210,945.75		
大连华锐船用曲轴有限公司	142,000,000.00			142,000,000.00		142,000,000.00
大连华锐重工起重机有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连重工机电设备成套有限公司	38,526,749.45			38,526,749.45		
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工铸业有限公司	572,715,624.28			572,715,624.28		
大连华锐特种传动设备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工德国有限公司	13,266,600.00			13,266,600.00		
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
华锐风电科技（大	24,156,494.96			24,156,494.96		

被投资单位	期初余额（账面余额）	本期增加	本期减少	期末余额（账面余额）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连)有限公司						
大连华锐重工印度私人有限公司	1,460,792.18			1,460,792.18		
大连大重风电技术服务有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
大连海威发展投资有限责任公司	4,000,000.00	2,000,000.00		6,000,000.00		
华锐重工（湛江）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连重工环保工程有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
大连大重检测技术服务有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		
合计	1,641,624,992.31	37,000,000.00		1,678,624,992.31		142,000,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
华电虎林风力发电有限公司	48,076,308.00			2,481,160.62		
大连国通电气有限公司	3,033,306.15			-666,352.44		
合计	51,109,614.15			1,814,808.18		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
华电虎林风力发电有限公司				50,557,468.62	
大连国通电气有限公司				2,366,953.71	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合 计				52,924,422.33	

4、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,249,102,312.99	1,898,839,369.84	1,579,513,502.72	1,393,655,999.14
其他业务	94,115,500.56	13,347,447.23	53,073,410.63	12,028,677.98
合 计	2,343,217,813.55	1,912,186,817.07	1,632,586,913.35	1,405,684,677.12

本年合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	占比
商品类型		
综合类机械	837,646,943.97	37.24%
冶金机械	265,358,225.35	11.80%
起重机械	51,011,167.93	2.27%
装卸机械	212,083,286.54	9.43%
港口机械	276,166,025.61	12.28%
船用设备	7,691,260.27	0.34%
数控切割设备	34,886.11	0.00%
配件	579,147,963.50	25.75%
其他	19,962,553.71	0.89%
按经营地区分类		
境内	2,249,102,312.99	100.00%
境外	-	-

本集团签订的销售合同结算方式一般为：预付款 10%、进度款 30%、到货款 30%、安装调试款 20%、质保金 10%。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内

按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,073,700,353.98 元，其中，2,774,620,707.96 元预计将于 2020 年度确认收入，1,880,707,964.60 元预计将于 2021 年度确认收入，418,371,681.42 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	95,835,579.72	
权益法核算的长期股权投资收益	1,814,808.18	-547,858.62
其他	975.87	
合 计	97,651,363.77	-547,858.62

十三、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	647,891.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	25,497,299.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、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		

项 目	金 额	说 明
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	-52,455.86	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,071,600.00	
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	-1,321,140.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,036,793.84	
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	-8,575,681.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,161,106.22	
所得税影响额	378,091.12	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	13,783,015.10	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.0074	0.0074

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.01	0.0002	0.0002

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他相关资料。

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：丛红

2020年8月27日