



大连华锐重工集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

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。

公司负责人孟伟、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）张慧声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
王国峰	独立董事	公务	唐睿明
孙福俊	董事	公务	陆朝昌

本报告中涉及的未来发展等前瞻性陈述，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望-（五）公司面临的主要风险因素及对策措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以权益分派实施时股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	72
第七节 股份变动及股东情况.....	101
第八节 优先股相关情况.....	107
第九节 债券相关情况.....	108
第十节 财务报告.....	109

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、公司章程。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
重工装备集团、控股股东	指	大连重工装备集团有限公司
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
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	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
大连市国资委、市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	孟伟		
注册地址	辽宁省大连市西岗区八一路 169 号		
注册地址的邮政编码	116013		
公司注册地址历史变更情况	经 2011 年第三次临时股东大会审议批准，公司将注册地址由“大连市甘井子区新水泥路 8 号”变更为“辽宁省大连市西岗区八一路 169 号”，于 2011 年 12 月 16 日完成工商变更手续。		
办公地址	辽宁省大连市西岗区八一路 169 号		
办公地址的邮政编码	116013		
公司网址	www.dhidw.com		
电子信箱	dlzg002204@dhidw.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆朝昌	李慧
联系地址	辽宁省大连市西岗区八一路 169 号	辽宁省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@dhidw.com	dlzg002204@dhidw.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 (http://www.szse.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室 (大连市西岗区八一路 169 号华锐大厦)

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91210200716904902K
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>公司原名为“大连华锐重工铸钢股份有限公司”，于 2008 年 1 月首发上市，主营业务为大型高端铸锻件产品。公司于 2011 年实施重大资产重组后，更名为“大连华锐重工集团股份有限公司”，增加物料搬运设备、冶金设备、新能源设备、传动与控制系统、船用设备等产品，由单一铸锻件制造业公司变更为综合性装备制造企业，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。公司当前主营业务情况详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。公司历次经营范围变更情况如下：</p> <p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，经营范围为：铸钢件加工制造；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；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。</p> <p>②经 2008 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：铸钢件加工制造；铸铁件、铸铜件、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；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营），公司于 2008 年 12 月 24 日完成工商登记变更手续。</p> <p>③经 2011 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：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；工模具设计、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；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（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2011 年 11 月 25 日完成工商变更手续。</p> <p>④经 2012 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后公司经营范围为：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（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2012 年 9 月 24 日完成工商变更手续。</p> <p>⑤经公司 2017 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：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（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2017 年 7 月 20 日完成工商变更手续。</p> <p>⑥经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：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</p>

	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），公司于 2018 年 6 月 14 日完成工商变更手续。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，控股股东为大连重工集团有限公司。</p> <p>②经中国证监会证监许可[2011]1884 号文核准，公司向大连重工·起重集团有限公司发行 21,519.3341 万股股份，于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市，同时大连重工·起重集团有限公司吸收合并大连重工集团有限公司，公司控股股东变更为大连重工·起重集团有限公司。2022 年 5 月，大连重工·起重集团有限公司为使公司名称与公司定位、战略规划相匹配，更名为大连重工装备集团有限公司。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	刘艳、高原

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	12,003,144,757.85	10,357,374,682.06	10,357,374,682.06	15.89%	9,108,789,151.24	9,108,789,151.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	363,104,519.62	288,173,475.93	288,170,149.99	26.00%	115,388,873.10	115,388,873.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	203,186,246.89	195,548,920.82	195,545,594.88	3.91%	60,480,502.83	60,480,502.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,295,201.36	35,239,843.58	35,239,843.58	-546.36%	1,466,082,070.82	1,466,082,070.82

基本每股收益 (元/股)	0.1880	0.1492	0.1492	26.01%	0.0597	0.0597
稀释每股收益 (元/股)	0.1880	0.1492	0.1492	26.01%	0.0597	0.0597
加权平均净资产收 益率	5.30%	4.32%	4.32%	0.98%	1.71%	1.71%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	24,283,008,91 3.28	21,673,524,5 59.68	21,674,739,5 04.86	12.03%	19,743,339,5 80.08	19,743,339,5 80.08
归属于上市公司股 东的净资产(元)	6,978,281,153 .03	6,667,849,87 8.11	6,667,792,93 3.75	4.66%	6,560,768,22 3.28	6,560,768,22 3.28

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。根据解释 16 号的规定,公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定,并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易,如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的,公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债,并将差额(如有)调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,632,930,746.11	3,594,255,666.96	2,999,996,585.79	2,775,961,758.99
归属于上市公司股东的净利润	114,174,252.42	108,794,061.11	92,266,748.88	47,869,457.21
归属于上市公司股东的扣除非	78,405,532.40	62,711,204.67	66,013,432.81	-3,943,922.99

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-258,472,973.49	30,119,169.66	-317,654,855.18	388,713,457.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,076,532.30	-1,096,656.93	11,029,496.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	20,715,155.89	30,330,058.50	60,272,170.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,287,687.41	-7,467,897.46	2,702,687.23	
委托他人投资或管理资产的损益	15,893,524.61	2,591,963.60		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,067,080.98	35,104,957.41	32,951,327.28	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,443,979.23	
债务重组损益	662,223.03	481,348.96	1,249,724.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,668,920.47	57,138,212.87	-40,183,699.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-136,500.00	-8,590,721.45	4,279,475.38	
减：所得税影响额	30,316,351.96	15,362,636.80	13,201,496.92	
少数股东权益影响额（税后）		504,073.59	747,335.27	
合计	159,918,272.73	92,624,555.11	54,908,370.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

本公司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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定执行。

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目为针对预计亏损合同计提的预计负债，因 2020 年公司施行新收入准则，相应核算科目由营业外支出调整至营业成本，为保证公司非经常性损益确认的持续性与完整性，故列示于“其他符合非经常性损益定义的项目”。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司所处的重型机械行业主要为国民经济提供各类重大技术装备，是一个国家和地区工业化水平与经济科技综合实力的标志，也是关系国家、民族长远利益的基础性和战略性产业。多年来，重型机械行业在国家供给侧结构性改革、推动高质量发展的进程中，围绕新能源、新材料、高端装备、绿色环保等战略性新兴产业，紧跟国家战略需求，在高端装备、极限制造、智能装备、节能环保、绿色装备等方面进行了有效的业务转型和产品结构调整，竞争力得到进一步提升，有力地支撑解决了诸多领域关键技术“卡脖子”问题，在国家重大技术装备研发制造中发挥了主力军的作用，为我国能源工业、冶金工业、石化工业、海洋工程及交通运输等领域的现代化建设做出了突出贡献，对我国制造业产业安全与可持续发展具有重要战略意义。

重型装备一直是国家重点支持的领域，尤其是近年来，为实现经济的转型升级，国家制定了多项产业政策和发展规划，大力推动装备制造业的振兴和发展。为应对新一轮科技革命和产业变革，国家提出《中国制造 2025》规划，立足我国转变经济发展方式实际需要，围绕创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展、人才为本等关键环节及先进制造、高端装备等重点领域，提出了加快制造业转型升级、提质增效的重大战略任务和重大政策举措，力争到 2025 年使我国从制造大国迈入制造强国行列。政策的支持必将带动行业的发展，公司作为重型机械行业的重点骨干企业之一，也将从中获益。此外，随着供给侧结构性改革的持续深化和“一带一路”战略布局加速落地，行业产能结构和市场结构不断得到优化，工业生产稳定增长，重型机械行业的发展质量得到稳步提升。

2022 年 2 月，国家发布了《高耗能行业重点领域节能降碳改造升级实施指南》，明确提出钢铁、焦化、电石、铁合金等 17 个子行业能效水平的刚性提升要求，行业将持续向智能化、绿色化、综合解决方案化整合。2023 年 5 月，中国重型机械工业协会发布《重型机械行业节能降碳行动方案》，聚焦“行业自身绿色低碳转型升级”和“为全社会提供高效节能的技术工艺和装备”两个重点方向，明确了行业开展节能降碳行动的总体要求、重点任务和保障措施。在新发展理念引领下，国家重点发展战略性新兴产业，互联网、大数据、人工智能同重型装备制造深度融合，技术驱动效应更加凸显。随着新一轮科技革命和产业变革深入发展，全球产业链、供应链进入重构期，在新发展格局的推动下，行业将向“补链、强链、延链”升级，推动装备制造向价值链高端延伸。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司是国家重型机械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，在重型机械行业内占有重要地位。公司主要从事物料搬运设备、冶金设备、新能源设备、传动与控制系统、船用设备等领域的大型成套设备及核心零部件的开发、研制和销售，为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、造船等国民经济基础产业提供大型高端装备和智能服务解决方案。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）。公司主要业务板块及产品情况如下：

序号	板块分类	主要产品及用途
1	物料搬运设备板块	①装卸机械：主要包括堆料机、取料机、堆取料机、翻车机等产品。 用途：用于电厂、码头、原料场、物流中转站中散料（煤炭、铁矿石等）的搬运和装卸作业。 ②起重机械：主要包括冶金起重机、桥式起重机、门式起重机、焦罐提升机等产品。 用途：用于钢厂、焦化厂、工业企业场地内的钢水包、钢材、一般设备的起升和搬运作业。 ③港口机械：主要包括卸船机、装船机、岸桥、门座、造船门吊等产品。 用途：用于河、海码头停泊船上集装箱、矿石、钢材等商品的装卸作业。造船门吊多布置于船坞，用于造船、修船过程中分段和装备的起升搬运作业。
2	新能源设备板块	①风电零部件：主要包括增速机、机舱框架、电控系统、箱变、环网柜、主机架、轮毂、底座、塔筒、风电热处理件等产品。 用途：用于海、陆风力发电机组，将风能转化为电能的作业装置。 ②核电站专用起重机：主要包括环行起重机、乏燃料容器起重机、核电厂用固定旋转式起重机、核电站 PMC 系统等产品。 用途：用于核电站中核岛内放射性燃料和其他设备的起升和搬运，核岛外辅助设备、装置的起升和搬运作业。
3	冶金设备板块	主要包括炼焦机械、冶金车辆、连铸机械、轧钢机械、冶炼机械、数控切割机械等产品。 用途：用于工业硅、电石、焦炭及附属品等原料的冶炼。钢坯、钢板、线材的铸造、轧制和切割等作业。
4	核心零部件板块	①传动与控制系统：主要包括齿轮传动系统、电控传动系统、液压传动系统及其他机械配件等产品。 用途：用于风力发电、连铸轧钢、炼焦生产等多种工业场景下的动力传递和动作控制。 ②船用设备：主要包括曲轴及其他船用设备等产品。 用途：用于低速船用柴油发动机内部能量和运动的转换。
5	工程总包项目板块	①环保工程：主要包括废气处理、噪声处理、污水处理、固废处理及其他环保机械的项目总承包。 ②冶金工程：主要包括炼焦机械、冶炼机械及其他冶金机械的项目总承包。 ③其他总包工程：主要包括物料搬运机械及其他机械的项目总承包。 用途：环保、炼焦、冶炼等工业领域的 EPC 交钥匙。
6	其他	主要包括矿山机械、工程机械等产品及工业性作业。 用途：工业相关领域的设备、零部件加工和定制化设计制造。

报告期内，公司主动适应行业市场变化和政策的调整，深入贯彻践行双碳战略，产品研发加快向高端化、智能化和绿色化转型，市场拓展向国际化、服务化转型，新增订货同比增长 12.3%，其中出口订单同比增长 17.5%。积极调整营销策略，通过高管营销、参加展会、承办行业会议等方式，直观展现产品性能、扩大公司市场影响力，在行业内外取得了良好反响。在绿色装备制造领域，公司召开风电行业专题研讨会，主要领导、职能部门以及涉风子公司的班子成员参加会议，共同研讨和制定未来风电产业的经营计划。高规格参展北京国际风能大会，全面展示了公司在大兆瓦齿轮箱、变桨偏航驱动器、核心铸件、塔筒等领域的最新研发成果。自主研发的国内首批 8.X 兆瓦海上半直驱风电齿轮箱样机成功下线，顺利通过了型式试验及中国船级社型式认证。全球单机容量最大的 18 兆瓦直驱海上风电高端球铁轮毂、底座研发成功并实现供货，在研的更高规格产品将继续领跑市场。2023 年公司风电产品订单同比增长近 6 成，是稳定经营的“压舱石”，也是未来重要的增长极。在高端智能装备领域，公司联手宝钢湛江钢铁有限公司，共同承办了大型焦炉机械“数智”炼焦技术交流会，吸引了百余位国内焦化、环保行业的管理者和专家学者，大型智能化环保焦炉机械的高效、稳定运行得到了参会人员的高度认可，示范和推广效应明显。公司自主研发的料场全套智能化管控系统成功中标某钢厂“铁前”项目，有效解决了钢铁企业庞大的铁前原料、备件等输送管理及车辆配套服务难题，引领了行业新方向。在国际化经营领域，公司与国际知名供应商同台竞技，在矿业、钢铁、化工等领域中标多个重量级项目，供货范围涵盖散料设备、起重机械、化工设备、高端铸件等多品类，客户遍布亚、澳、非及拉丁美洲等地。

公司的大型智能化焦炉机械、大型散料搬运机械、大型智能化矿热炉、大型智能化卸船机、大兆瓦风电齿轮箱、大型船用曲轴、智能化起重机以及高端球铁铸件等产品均处于同行业领先地位，部分产品引领市场发展方向。公司的营销和研发方向紧紧围绕市场需求，符合产业政策规划、环保要求以及碳中和的发展趋势。产品在设计理念、制造工艺、原料选择、加工过程以及回收再利用等全生命周期上，不断融入绿色化、数字化、智能化和精益化的理念，力求打造出引领行业的精品。在长期稳定合作的客户中，央国企占比 37%，海外客户占比 8%，高端优质客户愿意与公司共同研发定制化新产品，进行国产化替代或解决生产痛点。其中新开发的石油压裂高压变频设备、60-100 万千瓦火电铸铁汽缸、10 万

空分压缩机铸铁机壳等产品，多项技术已处于行业领先地位，为产品结构优化和高附加值市场拓展提供了有力支撑，未来将逐步成长为新的利润增长点。

2. 经营模式

(1) 采购模式

公司采用集中管理、分散采购的采购组织模式，通过全面推行精益采购和供应链对标，不断提升采购质量、规避合同执行风险、降低采购综合成本；公司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需提交供方认证流程审批；公司大宗、通用物资实施集中定价和协议采购管理，经营单位按定价结果和协议采购价格执行采购；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，采购员、质检员、库管员实施检查，确认收货。

(2) 生产模式

公司是典型的离散制造企业，相关产品全部采取订单式生产。生产的焦炉机械、散料装卸机械、起重机械和港口机械等整机产品符合多品种小批次特点，均为非标定制型产品，采用单件小批生产；风电齿轮箱、轮毂、塔筒等核心零部件产品符合批量制造特点，采用批量生产。

(3) 销售模式

公司多数产品采取交钥匙方式直接提供给终端客户，包括设计、制造、安装、调试等业务。部分设备、核心零部件等提供给总包方或整机厂商，经第三方再装配、工程调试后提供给终端客户。产品定价方式以变动成本法为主，以原材料、辅料、配套件等直采费用作为成本计价基础，结合市场供需关系、产品竞争力、协议采购价和客户资信等信息制定当期的产品价格，定价决策实施分级审批。公司所生产的重型机械产品单价较高、设计复杂、供应链长、制造周期长，多采用赊销方式销售，即：客户在取得设备控制权之前，预付部分货款，交货销售后形成一定额度的应收账款，随着设备的投产、运行等，逐步回收剩余尾款。大型设备通常客户要预留部分质量保证金，在质保期满且无质量争议后结清。

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。

三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司拥有完整的房产、土地使用权、设备、专利、非专利技术、商标等核心资产，在技术制造、结构调整、市场品牌、顾客资源、人力资源、国际化经营等方面形成公司的优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1. 技术制造优势。卓越的技术制造能力是企业提升综合实力的有力保障。公司建有国家级技术中心（由 1 个设计研究总院、12 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，构建了适应企业发展的三级技术研发体系，具备机、电、液集成研发、重大装备非标设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，配有一大批国际领先、国内先进的大型精密加工、大型铸造及热处理设备，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等重大装备国产化研制课题。截至报告期末，公司拥有有效专利 711 项（其中发明专利 392 项，国际专利 18 项）、软件著作权 84 项，技术引领能力持续提升。

2. 产品结构优势。合理的产品结构是企业抵御风险及稳定发展的坚实基础。公司主要为冶金、矿山、港口、造船、能源等国民经济基础产业提供重大技术装备，冶金机械、港口机械、起重机械、散料装卸机械等传统主导产品始终保持竞争优势。紧紧围绕国家产业政策方向，研发了新能源设备、传动与控制系统、船用设备等产品，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。同时，公司凭借高端稳定的客户基础和整机制造优势，积极拓展工程总包、后服务业务，打造多元化产品业务结构。

3. 市场品牌优势。良好的业内声誉是企业拥有的重要关键性资源。公司是国家重型机械行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，历史底蕴悠久、行业声誉良好，历经市场考验，创造了 250 多项“中国第一”。截至报告期

末，公司拥有起重机械、散料装卸设备、焦炉机械、风电核心部件、矿热炉等优势主导产品，通过技术、质量、服务等方面不断提升改善，始终保持行业领先地位。

4. 人力资源优势。高素质的人才队伍是保障公司平稳运行的必要条件。公司大力实施“人才强企战略”，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，公司优化调整继任者管理，整合各层次梯队人才培养方式，持续完善教育培训体系，不断提升员工技能水平。截至报告期末，公司拥有国家级技能大师工作室 3 个、省级技能大师工作站 9 个、大连市级技能大师工作室 9 个；累计培养各类高端人才 205 人，其中国家级高端人才 18 人，省级高端人才 61 人，市级高端人才 126 人。

5. 顾客资源优势。顾客的广泛认可是企业可持续发展的重要环节。公司始终坚持以市场为中心，以满足顾客需求为导向，借助在行业内的深厚积累以及丰富的重型机械设备制造经验，建立全球领先的重型机械设备制造案例库，与关键和重要顾客建立战略合作联盟，大力培育“战略顾客”。截至报告期末，公司已与 70 多家重点顾客签订长期战略合作协议，其中与中国宝武、鞍钢集团、中船集团、五矿集团、国家电投集团、国家能源集团、华润集团、中广核集团、华能集团、华电集团、中车集团、中国一重、东方电气、哈电集团、招商局集团等多家央企建立互惠互利的长期战略合作伙伴关系，在业内树立了良好口碑。

6. 国际化优势。国际化经营始终是企业长远发展的核心战略。公司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，先后设立德国公司、印度公司、香港公司、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，拓展总承包、后服务业务国际市场，积极化解不利影响，报告期内实现出口订货 50,009 万美元，同比增长 18%，实现海外市场逆势增长。截至报告期末，公司产品和服务累计远销 94 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。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司董事会严格按照《公司法》《证券法》及相关监管规则要求，忠实、勤勉的行使《公司章程》赋予的职权，扎实推进董事会日常工作，科学高效决策重大事项，认真自觉履行信息披露义务，严格执行股东大会决议，不断规范公司法人治理结构，切实维护公司和全体股东权益。一年来，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，认真落实市委、市政府决策部署和年初董事会确立的各项目标任务，完整、准确、全面贯彻新发展理念，牢牢把握高质量发展首要任务，守正创新、顶压前行、克难奋进，经营发展成效超出预期、振奋人心，呈现出质效好、增速快、后劲足的良好态势，实现了逆势高质量高速度的超常规发展新突破，公司品牌知名度、社会影响力明显增强，广大干部职工对实现高质量发展的信心和底气更加充足。

报告期内，实现营业收入 120.03 亿元，同比增长 15.89%；实现利润总额 4.05 亿元，同比增长 32.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.63 亿元，同比增长 26.00%；基本每股收益为 0.1880 元/股。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 242.83 亿元，较上年末增长 12.03%；归属于上市公司股东的所有者权益为 69.78 亿元，较上年末增加 4.66%；归属于上市公司股东的每股净资产为 3.61 元/股。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

(1) 挖内潜、保增长，经营规模实现新跨越

报告期内，公司精准施策推进主导产品市场拓展，风电、冶金、港口等板块订货分别同比增长 52.8%、2.9%、13.2%，稳住了增长基本盘；强化新产品新技术市场化推介，精准策划实施大型智慧焦炉、两用双车翻车机等用户现场推介，实现新产品订货 24.2 亿元，同比增长 19.4%；大力开拓国际市场，试点实施澳大利亚属地全生命周期服务变革，实现出口订货 5 亿美元，同比增长 18%；实现后服务订货 30.3 亿元，同比增长 21.6%；大改造图发展，三大技术升级改造项目建设创重工行业新速度，当年新建项目已部分投产并实现收入。

(2) 抓现金、提效益，运行质量实现新突破

报告期内，公司持续深抓现金流改善工作，深入开展经营“四性”管理，严控“两金”占用，全面开展库房专项整顿行动，压减库房 33 个，存货周转率 1.53 次，在收入同比增长 16%的前提下提高 0.1 次；拓宽融资渠道，优化贷款结构，有效满足生产经营、大额投资项目资金需求；精细成本管控，全面推行“五位一体”成本管控，500 万元以上合同降本增效提高边际贡献率 4 个百分点以上；启动实施集成供应链管理变革和设计成本专项优化行动，全年实现采购降成本超 3 亿元，设计降成本 1.4 亿元。

(3) 谋创新、促改革，发展动能实现新增强。

报告期内，公司全年研发投入同比提升 17.15%，完成科技项目研发 100 项；搭建新型研发体系，完成多输送系统螺旋卸船机等重大新产品研发 28 项；强力推进智能化发展战略落地，完成智能化发展规划制定和高层次专业团队组建，实现智能化订货 9 亿元，同比增长 7.6%，焦炉机械数字场景无人协同整体解决方案及应用荣获国务院国资委“首届国企数字场景创新大赛”一等奖；薪酬激励体系改革扎实推进，建立管理序列“职级+职务”双通道晋升体系，完成工艺、质量等序列专家评聘与薪酬激励体系优化，实施一线人员薪酬分配改革，探索实施项目超额利润分成，启动实施新一轮市场化经营机制改革；从环境、社会、治理三个维度开展 ESG 管理提升工作，企业可持续发展能力不断提升，科技创新主题成功入选辽宁省 2023 年 ESG 优秀实践案例。

(4) 精管理、固根基，持续增长实现新支撑

报告期内，公司“精益管理”两年行动扎实开展，精益理念和方法工具在试点单位广泛应用并取得积极成效，精益一期基本完成既定目标，精益二期启动实施；数智赋能加速推进，MOM 等 15 个信息化系统上线运行，盐城公司智能钢板库等 12 个智能制造项目投入应用，获评“省 5G 全连接工厂试点示范企业”；“质量上上”三年行动首年度目标全面完成，初步构建“全数据”新型质量管理体系和质量成本管理机制，完成质量对标提升 78 项，品牌价值同比增长 13.8%，位列辽宁省机械设备制造行业头名，首席质量官管理模式入选国家质量变革典型案例推广；对标一流企业开展项目管理和产品全生命周期管理咨询，多批次、高规格开展对标游学研学；强化企业规范运营，搭建合规管理体系，规范公司日常运作，上榜“中国上市公司治理 TOP50”“中国上市公司成长百强”，连续六年获深交所信息披露考核最高 A 级评价，深交所 2700 余家上市公司仅占比 3.8%的企业获此殊荣。

(5) 强安全、惠民生，员工“三感”实现新改善

报告期内，公司安健环总体受控，全年投入 7,400 余万元用于安健环治理，完成中频炉除尘器改造等 12 个安健环项目改造治理，有效解决烟尘无序排放等环境卫生问题；持续提升安全管理效能，常态化实施管理“赛马”和末位约谈，建立信息化系统和网格化巡检隐患排查机制，启动实施安全管理“系统提升工程”两年行动，安全风险预防能力明显提升，全年实现生产性安全“零”事故；经营发展成果更好惠及员工，投入 1,550 万元完成扩大体检范围、花园式工厂建设等实事项目 15 项，帮扶慰问员工 5,800 余人次，员工获得感、幸福感、安全感明显增强。

2、收入与成本**(1) 营业收入构成**

单位：元

	2023 年		2022 年		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	12,003,144,757.85	100%	10,357,374,682.06	100%	15.89%
分行业					
专用设备制造业	12,003,144,757.85	100.00%	10,357,374,682.06	100.00%	15.89%
分产品					

物料搬运设备板块	2,572,248,202.20	21.43%	2,920,420,059.50	28.20%	-11.92%
新能源设备板块	2,927,616,892.92	24.39%	2,655,435,948.02	25.64%	10.25%
冶金设备板块	2,445,636,731.25	20.37%	1,875,317,016.82	18.11%	30.41%
核心零部件板块	1,875,438,410.40	15.62%	1,586,415,907.14	15.32%	18.22%
工程总包项目板块	1,752,596,104.94	14.60%	1,034,345,274.72	9.99%	69.44%
其他	429,608,416.14	3.58%	285,440,475.86	2.76%	50.51%
分地区					
境内销售	11,170,304,817.15	93.06%	9,410,599,646.46	90.86%	18.70%
境外销售	832,839,940.70	6.94%	946,775,035.60	9.14%	-12.03%
分销售模式					
直接销售	11,997,646,316.18	99.95%	10,350,108,727.33	99.93%	15.92%
代理销售	5,498,441.67	0.05%	7,265,954.73	0.07%	-24.33%

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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百分比	营业成本比上年同期增减百分比	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	12,003,144,757.85	9,524,510,144.58	20.65%	15.89%	15.08%	0.56%
分产品						
物料搬运设备板块	2,572,248,202.20	1,964,618,419.26	23.62%	-11.92%	-20.65%	8.40%
新能源设备板块	2,927,616,892.92	2,418,441,314.24	17.39%	10.25%	8.35%	1.45%
冶金设备板块	2,445,636,731.25	1,952,206,150.70	20.18%	30.41%	45.52%	-8.28%
核心零部件板块	1,875,438,410.40	1,417,648,769.21	24.41%	18.22%	14.88%	2.20%
工程总包项目板块	1,752,596,104.94	1,507,721,670.95	13.97%	69.44%	77.05%	-3.70%
其他	429,608,416.14	263,873,820.22	38.58%	50.51%	86.56%	-11.87%
分地区						
境内销售	11,170,304,817.15	8,793,276,460.37	21.28%	18.70%	18.23%	0.31%
境外销售	832,839,940.70	731,233,684.21	12.20%	-12.03%	-12.89%	0.86%
分销售模式						
直接销售	11,997,646,316.18	9,519,753,622.89	20.65%	15.92%	15.12%	0.55%
代理销售	5,498,441.67	4,756,521.69	13.49%	-24.33%	-32.64%	10.68%

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年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物营业收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	元	12,003,144,757.85	10,357,374,682.06	15.89%
	生产量	元	12,156,660,000.00	9,669,670,000.00	25.72%
	库存量	元	6,277,595,384.23	6,423,487,599.57	-2.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	直接材料	8,737,760,206.75	91.74%	7,623,776,686.64	92.11%	14.61%
专用设备制造业	直接人工	282,548,980.64	2.97%	264,668,150.35	3.20%	6.76%
专用设备制造业	制造费用	504,200,957.19	5.29%	388,150,633.45	4.69%	29.90%

说明

公司属于专用设备制造业，营业成本主要项目为直接材料，2023 年占比 91.74%，同比增长 14.61%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司、大连重工国际工程有限公司注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,051,624,013.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	601,775,792.99	5.01%
2	客户 2	573,347,333.59	4.78%
3	客户 3	438,650,583.64	3.65%
4	客户 4	226,543,997.00	1.89%
5	客户 5	211,306,306.03	1.76%
合计	--	2,051,624,013.25	17.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,493,559,199.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	633,584,940.87	5.65%
2	供应商 2	305,384,134.51	2.72%
3	供应商 3	222,048,672.57	1.98%
4	供应商 4	178,753,840.70	1.59%
5	供应商 5	153,787,610.62	1.37%
合计	--	1,493,559,199.27	13.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	448,745,947.86	285,218,564.00	57.33%	主要因为本期计提产品质量保证预计负债增加。
管理费用	752,815,963.44	701,339,574.79	7.34%	
财务费用	-18,176,228.01	-123,646,075.90	-	主要因为汇率变动导致汇兑收益减少。
研发费用	846,817,270.54	722,841,117.43	17.15%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
铁路平车运输顶开式集装箱及铁路敞车两用一体式双车翻车机	在双车翻车机上实现铁路运输敞顶集装箱的不离车卸料，及同铁路敞车的兼容作业。	已完成	开发出一体式敞集两用双车翻车机，实现能力的倍增。同时保证新双车翻车机的外形不大于既有常规敞车双翻的外形，重量不超过既有常规敞车双翻重量的 10%。	将敞集两用翻车机从单翻放大到双翻，拓展公司敞集两用翻车机产品的覆盖范围，提升敞集两用翻车机的作业能力，增加公司敞集两用翻车机的市场占有率。
单点系泊系统关键设备开发	掌握塔架软刚臂式系泊系统主结构、气滑环及内转塔单点系泊液滑环设计技术。	已完成	突破系泊结构空间布局与优化、滑环多层密封等关键技术，形成单点系泊系统关键设备的技术储备。	开发拓展型新产品，增加供货内容。
智能化抓斗卸船机	研发智能化抓斗卸船机，实现自动识别、智能决策、自动卸船功能。	已完成	实现单机单舱自动卸船，自动化作业率不低于人工操作的 90%，单舱自动化率达到 65%。	智能化技术研发，提升产品行业优势。
岸桥产品全方位技术提升及系列化设计—构建岸桥产品全生命周期风险管理文件体系	建立岸桥产品完整的全寿命周期风险管理文件体系，与国际先进技术接轨	已完成	按计划完成基于风险管理计划的岸桥全寿命周期管理文件。	推动岸桥产品质量提升、与国际接轨以及为开拓后服务市场奠定良好的基础。
智能化冶炼工厂—智能化管理	掌握一体化管控平台在电石炉项目的应用，基于平台实现能源管理、调度管理、多层级数据呈现、SaaS 层微服务等功能	已完成	实现能源管理、调度管理、多层级数据呈现、SaaS 层微服务等应用在电石炉项目的应用，提升产品竞争力。	开发拓展型新产品，提升公司冶炼设备智能化水平，增加供货内容。
工业硅冶炼总承包工程技术研究	掌握工业硅冶炼总承包核心技术，实现公司工业硅项目总承包拓展。	已完成	完成工业硅电炉核心设备、烟气余热利用、除尘、脱硫脱硝等关键技术的研究，具备工业硅总承包技术能力。	开发拓展型新产品，拓展公司总承包范围，增加供货内容。
铸造起重机智能化整体解决方案研发—铸造起重机集群协同作业研发	针对液态金属搬运的高安全性，掌握起重机无人化运行核心技术	已完成	实现铸造起重机无人化搬运钢包，完成实测。	占领炼钢搬运技术制高点，提升主导产品市场竞争力。
大吨位铸造起重机专项提升	通过对标分析，并结合我公司自身特点和经验，进行大吨位铸造起重机专项提升，增强产品竞争力。	已完成	掌握 6 项关键技术，解决大减速器中心距偏大、主结构偏重、部分零部件选型偏保守等弊端，降低整机产品自重 8%，成本降低 6%。	提高大吨位铸造起重机产品技术水平，降低成本，增强市场竞争力。
散料堆场数字化底座框架建设	搭建一个网络基础设施和生产要素数字化的统一数字底座框架，夯实港口数字化建设基础。	已完成	数字化底座可将散料堆场的 PLC 信息、点云数据、视频信号及图片等信息接入并进行三维可视化展示，并可实现散料场数字孪生场景下的动态数据实时驱动。	数字化底座作为散料堆场智能化管理系统的内嵌功能，有助于提高我公司智能堆取料机的竞争力。
冶金原料智慧供应控制及车辆跟踪调度导引系统开发	开发冶金原料厂的散料供辅环节的智慧控制系统，提高自动化水平，降低设备运行能耗，减少生产环节的人员配置数量。	已完成	完成原料厂智慧供应系统（二级信息化系统）开发，含流程决策控制，作业计划管理等功能。完成车辆跟踪调度导引系统开发，含角色管理，厂内车辆调度等功能。	开发冶金原料厂的散料供辅环节的智慧控制系统及车辆调度系统产品，丰富我公司智能化产品线，拓展利润来源。
600MW 高温气冷堆示范工程核吊	率先掌握应用于第四代高温气冷堆核电项目的环行起重机关键技术。	已完成	依托产品率先占领第四代高温气冷堆核电项目环行起重机市场。	扩大核电市场份额，提高订货率。

滚切式双边剪	掌握滚切式双边剪生产工艺布置、整机装备及控制流程等关键技术，全力打造首台（套）重大技术装备	已完成	通过滚切式双边剪总体方案设计，开发出多连杆剪切机构、钢板喂料稳定夹持、剪刀侧隙调整和切边质量综合控制等关键技术，形成自主知识产权，实现高端装备国产化	开发拓展型新产品，形成主导产品，全面提升中厚板剪机领域市场竞争力，塑造滚切式双边剪产品的“剪机之王”。
提标改造工业废水处理技术	解决焦化废水处理厂出水总氮高的问题，实现焦化废水超低排放，为实现零排放奠定基础。	已完成	完成工艺开发，废水处理满足 GB16171 表 3 直排标准。	焦化废水处理领域拓展产品，增加供货内容。
海上风电齿轮箱研发—8.X MW 海上半直驱风电齿轮箱研制	完成配套齿轮箱开发，补齐产品系列和规格，覆盖风电市场全部技术路线，提高市场竞争力。	已完成	掌握 8MW 三级行星半直驱齿轮箱核心技术，完成样机试制和验证。实现多行星轮传动均载技术研究，达到同行业先进水平。	开发海上风电齿轮箱新产品，紧跟风电市场发展趋势，实现海上风电齿轮箱产品的从无到有，为未来进军海上风电市场奠定基础。
沈鼓 10.5 万空分装置空压机机壳研制	开发国内最大等级 10.5 万空分压缩机机壳系列铸件，完成机壳产品铸造工艺设计研发。	已完成	研制 10.5 万级空分压缩机外机壳、进口机壳产品，并验证小批量产品稳定性。	调整公司产品结构，提高非风领域市场份额及非风产品的多样化。
18MW 超大型海上风电铸件产业化技术研究	开发世界最大 18MW 直驱型海上风电高端球铁铸件。	已完成	研发 18MW 海上风电球铁铸件制造技术、高精度尺寸控制技术，产品内部质量、性能满足客户要求。	进一步巩固和拓展铸业公司在超大型海上风电铸件的研发优势和市场竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	768	724	6.08%
研发人员数量占比	13.16%	13.16%	-
研发人员学历结构			
本科	572	546	4.76%
硕士	186	166	12.05%
博士	7	7	0.00%
其他	3	5	-40.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	174	120	45.00%
30~40 岁	322	372	-13.44%
40 岁以上人员	272	232	17.24%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	846,817,270.54	722,841,117.43	17.15%
研发投入占营业收入比例	7.05%	6.98%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,029,966,551.38	10,598,512,746.97	4.07%
经营活动现金流出小计	11,187,261,752.74	10,563,272,903.39	5.91%
经营活动产生的现金流量净额	-157,295,201.36	35,239,843.58	-546.36
投资活动现金流入小计	2,214,348,042.96	414,446,179.98	434.29%
投资活动现金流出小计	3,420,299,599.57	743,643,444.11	359.94%
投资活动产生的现金流量净额	-1,205,951,556.61	-329,197,264.13	-
筹资活动现金流入小计	1,184,159,396.97	409,950,000.00	188.85%
筹资活动现金流出小计	444,500,613.36	62,141,279.23	615.31%
筹资活动产生的现金流量净额	739,658,783.61	347,808,720.77	112.66%
现金及现金等价物净增加额	-614,636,598.13	123,404,259.85	-598.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上期减少 192,535,044.94 元，主要原因为本期公司生产投入、职工薪酬及税费增加。

(2) 投资活动现金流入小计比上期增加 1,799,901,862.98 元，主要原因为本期公司持有委托理财产品到期，收回本金及投资收益。

(3) 投资活动现金净流出小计比上期增加 2,676,656,155.46 元，主要原因为本期公司购买结构性存款及增加固定资产投资项目支出。

(4) 投资活动产生的现金流量净额比上期减少 876,754,292.48 元，主要原因为本期公司购买结构性存款及增加固定资产投资项目支出。

(5) 筹资活动现金流入小计比上期增加 774,209,396.97 元，主要原因为本期公司增加银行贷款。

(6) 筹资活动现金流出小计比上期增加 382,359,334.13 元，主要原因为本期偿还银行贷款。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 391,850,062.84 元，主要原因为本期公司增加银行贷款。

(8) 现金及现金等价物净增加额比上期减少 738,040,857.98 元，主要原因为本期公司生产投入及固定资产投资增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	20,537,960.28	5.07%	主要为本期开展结构性存款产生的理财收益。	否
公允价值变动损益	3,311,129.03	0.82%	主要为期末持有的交易性金融资产产生的公允价值变动收益。	否
资产减值	-70,797,593.86	-17.47%	主要为对存在减值风险的存货、合同资产、固定资产计提减值准备。	否
营业外收入	63,573,767.89	15.68%	主要为收到赔偿金。	否
营业外支出	31,719,842.70	7.83%	主要为双辽天威等项目计提的预计负债，以及支付的赔偿金。	否
信用减值损失	-38,768,650.12	-9.56%	主要为对应收款项计提信用减值准备。	否
资产处置收益	28,891,527.58	7.13%	主要为处置固定资产产生的资产处置收益。	否
其他收益	64,934,617.94	16.02%	主要为收到政府补助。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	2,157,982,419.37	8.89%	2,668,455,406.97	12.31%	-3.42%	
应收账款	4,820,588,310.53	19.85%	3,515,146,498.90	16.22%	3.63%	主要因为本期公司产品销售量增加。
合同资产	895,620,416.67	3.69%	512,911,886.32	2.37%	1.32%	主要因为本期公司营业收入增加，对应的应收质保金增加。
存货	6,119,169,485.71	25.20%	6,369,230,270.81	29.39%	-4.19%	
投资性房地产						
长期股权投资	64,305,044.43	0.26%	64,830,726.10	0.30%	-0.04%	
固定资产	2,596,227,363.34	10.69%	2,364,591,309.21	10.91%	-0.22%	
在建工程	1,713,413,279.71	7.06%	63,070,021.15	0.29%	6.77%	主要因为本期公司投资项目投入增加，未达到预定可使用状态，不具备转固条件。
使用权资产	4,757,054.54	0.02%	8,479,263.57	0.04%	-0.02%	主要因为本期公司使用权资产计提折旧导致使用权资产账面价值减少。
短期借款		0.00%	9,959,120.83	0.05%	-0.05%	主要因为本期公司下属子公司大连华锐重工铸业有限公司偿还银行借款。
合同负债	6,758,169,369.29	27.83%	6,782,942,154.06	31.29%	-3.46%	
长期借款	1,104,809,396.97	4.55%	400,000,000.00	1.85%	2.70%	主要因为本期公司为满足投资项目和日常经营资金需求新增银行借款。
租赁负债	554,452.73	0.00%	4,314,290.81	0.02%	-0.02%	主要因为支付租赁资产租金。

交易性金融资产	793,459,100.08	3.27%	400,310,883.16	1.85%	1.42%	主要因为本期公司与相关银行开展结构性存款业务。
应收款项融资	11,180,239.96	0.05%	66,825,004.50	0.31%	-0.26%	主要因为本期公司加大供应链金融产品支付力度。
其他流动资产	160,272,924.08	0.66%	68,391,820.15	0.32%	0.34%	主要因为待抵扣进项税增加。
其他非流动金融资产	5,085,782.04	0.02%	7,609,217.76	0.04%	-0.02%	主要因为公司持有的重庆钢铁股票价格变动。
交易性金融负债	310,616.75	0.00%	880,465.91	0.00%	0.00%	主要因为本期公司下属子公司大连华锐国际工程有限公司与银行开展美元远期锁汇业务。
一年内到期的非流动负债	139,825,998.77	0.58%	4,067,288.18	0.02%	0.56%	主要因为存在一年以内到期的长期借款。
专项储备	5,438,958.07	0.02%	3,541,080.91	0.02%	0.00%	主要因为公司计提安全生产费。

境外资产占比较高

适用 不适用

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	400,310,883.16	3,920,181.72			2,639,538,918.36	2,250,310,883.16		793,459,100.08
2. 其他权益工具投资	0.00							0.00
3. 其他非流动金融资产	7,609,217.76	762,760.32				1,760,675.40		5,085,782.04
金融资产小计	407,920,100.92	3,157,421.40			2,639,538,918.36	2,252,071,558.56		798,544,882.12
上述合计	407,920,100.92	3,157,421.40			2,639,538,918.36	2,252,071,558.56		798,544,882.12
金融负债	880,465.91	153,707.63			156,909.12	880,465.91		310,616.75

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	年末				年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	400,163,762.77	400,163,762.77	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。	296,000,152.24	296,000,152.24	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。
应收票据	1,042,205,836.28	1,039,071,596.38	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。	1,236,316,888.45	1,236,316,888.45	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。
应收票据	109,511,040.07	106,225,708.87	背书转让	背书转让票据未终止确认	38,382,631.18	37,231,152.24	背书转让	背书转让票据未终止确认
合计	1,551,880,639.12	1,545,461,068.02	---	---	1,570,699,671.87	1,569,548,192.93	---	---

七、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
4,532,339,379.70	1,596,984,506.42	183.81%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引（如有）
大型高端风电核心	自建	是	风电核心部件	1,493,197,763.55	1,493,378,612.60	自筹	80.48%	-	-	-	2022年09月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate

零部件智能制造项目												=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214711215&announcementTime=2022-09-30
中革基地大兆风电“齿轮箱+”研制项目	自建	是	风电核心部件	169,333,660.28	170,930,358.39	自筹	31.42%	-	-	-	2022年07月30日 2022年12月15日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214173998&announcementTime=2022-07-30 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1215358458&announcementTime=2022-12-15
射阳基地风电塔筒智能制造项目	自建	是	风电核心部件	254,768,346.95	261,053,306.46	自筹	94.09%	-	-	-	2022年07月30日 2022年12月15日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214173999&announcementTime=2022-07-30 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1215358456&announcementTime=2022-12-15
合计	--	--	--	1,917,299,770.78	1,925,362,277.45	--	--	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	5,780,960.88	-695,178.84	0.00	0.00	0.00	-695,178.84	5,085,782.04	其他非流动资产	债权转股权
境内外股票	002366	*ST海核（现更名为“融发核电”）	1,782,016.92	公允价值计量	1,828,256.88	-67,581.48	0.00	0.00	1,760,675.40	-28,105.61	0.00	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	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			9,672,164.32	--	7,609,217.76	-762,760.32	0.00	0.00	1,760,675.40	-723,284.45	5,085,782.04	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			重庆钢铁：2017年11月15日；；*ST海核（现更名为“融发核电”）股票为法院判决被动获取。										
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用										

(2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	70.32	88.05	0.00	0.00	29.89	117.94	0.00	0.00%
远期锁汇	0.00	24.23	15.37	0.00	0.00	24.23	15.37	0.00%
合计	70.32	112.28	15.37	0.00	29.89	142.17	15.37	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原	未发生重大变化。							

则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
报告期实际损益情况的说明	本期产生实际收益为-3,299,147.92元。
套期保值效果的说明	因本期受美元兑人民币汇率影响，达到一定程度风险规避效果。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：</p> <p>①市场风险：公司及国内的发生外币交易业务的全资及绝对控股子公司开展的外汇套期保值业务，存在因利率波动导致外汇套期保值产品价格变动而造成亏损的市场风险。</p> <p>②交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>③法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>④其他风险：在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，将可能导致损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施：</p> <p>①明确交易原则：所有外汇套期保值业务均以在手外币为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易。</p> <p>②制度保障：公司根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，结合公司实际情况制定了《大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，同时公司还制定了业务实施层面的《外汇套期保值业务管理办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。</p> <p>③产品选择：选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值产品开展业务。</p> <p>④交易对手选择：公司外汇套期保值业务的交易对手选择经营稳健、资信良好，与公司合作信用记录良好的大型国有商业银行或其他金融机构。</p> <p>⑤指定负责部门：公司计划财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》、《外汇套期保值业务管理办法》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。</p> <p>⑥外汇套期保值公允价值确定：公司操作的外汇套期保值产品主要为管理未来可预测期间的外汇交易，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价格能充分反映公允价值。</p> <p>⑦建立健全风险预警及报告机制：公司对已交易外汇套期保值业务进行及时评估，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制定应对预案。</p> <p>⑧严格操作隔离机制：严格执行前后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司报告期内已投资衍生品仅限于外汇远期合约交易，计量外汇远期合约交易的公允价值的相关参数直接采用主办银行的远期外汇合约牌价。
涉诉情况	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2023年04月21日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事于2023年4月21日对公司第五届董事会第四十一次会议所议《关于开展2023年外汇套期保值业务的议案》发表了独立意见如下：公司及其子公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，目的是为了规避汇率大幅波动的风险，符合公司业务发展需求，且公司已制定了相应的内部控制制度及风险管理机制，完善了相关业务审批流程；董事会审议该议案程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益。因此，我们同意该议案。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、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。

八、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

九、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
大连华锐国际工程有限公司	子公司	出口贸易 进料加工等	200,000,000.00	2,586,011,511.72	328,085,836.41	1,278,422,704.77	74,658,731.32	63,383,691.57
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	112,000,000.00	474,216,178.69	182,110,220.82	441,024,475.22	42,056,702.21	34,041,115.70
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	1,685,258,834.71	637,910,457.45	1,252,730,595.50	55,152,183.27	49,572,145.64
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	2,092,174,287.40	145,099,870.05	1,300,531,211.94	95,699,208.33	89,043,065.70
大连华锐船用曲轴有限 公司	子公司	设备制造	680,000,000.00	536,739,654.48	200,255,107.03	506,634,513.18	17,920,493.43	26,356,727.34
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	4,756,002,229.51	360,621,339.15	1,558,655,175.55	90,011,219.57	68,865,220.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
大连重工国际工程有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 大连华锐国际工程有限公司净利润同比减少 23,814,847.80 元，主要原因为上期公司收到保险公司保险赔款，而本期未再收到大额赔款。
2. 大连大重机电安装工程有限公司净利润同比增加 19,615,372.39 元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加。
3. 大连华锐重工铸业有限公司净利润同比减少 12,171,111.30 元，主要原因为本期加大研发投入，研发费用增加。
4. 大连重工机电设备成套有限公司净利润同比增加 68,238,358.39 元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加。
5. 大连华锐船用曲轴有限公司净利润同比增加 28,491,284.96 元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加。
6. 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司净利润同比增加 26,261,542.07 元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司面临的形势

2024 年，从宏观层面看，全球经济复苏乏力，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。我国经济正处于巩固复苏基础和产业转型升级的关键期，有效需求不足、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多。服务领域层面，焦化、钢铁、矿热炉等重点服务领域产能过剩、经营效益大幅下滑、传统增量投资明显收缩，风电产品价格持续下降，公司在手合同执行、回款风险进一步加大。行业层面，重机行业产能过剩，同质化、低价竞争加剧，2024 年重机行业营业收入将保持 2% 左右微增长。公司差异化优势不够突出，亟需由价格竞争向品质经营转变。外部困难和挑战对企业奋力冲刺各项年度目标任务带来严峻挑战和压力。

同时，也要充分看到企业发展的有利条件。宏观层面，我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变。新一轮东北全面振兴、辽宁全面振兴新突破三年行动等为装备制造业发展注入新动力。服务领域层面，钢铁、焦化、港口、风电等重点行业进入结构调整、转型升级的纵深阶段，装备制造业将“换装”迈向高端化、智能化、绿色化。企业自身层面，经营基础扎实稳固，运行质量持续向好，改革调整向纵深推进，三大技术升级改造项目培育发展新动能。这一切，正是企业乘势而上，化机遇为动力、化优势为胜势的有力支撑。

（二）公司发展战略

在全面分析企业发展环境，深刻总结发展经验和对标国内外优秀企业的基础上，公司于 2021 年制定下发了《大连重工“十四五”发展规划纲要》，确定了公司“十四五”发展的方向、路径和行动纲领。2023 年，根据最新的大连市深化国资国企改革目标任务和要求，并结合内外部营商环境重大变化，公司对《大连重工“十四五”发展规划纲要》进行中期评估，作出调整并制定中长期（到 2030 年）发展目标，以满足新形势下公司高质量发展需求。

1. 战略目标

“十四五”中后期，公司将继承和深化“十四五”核心战略，全面贯彻“十六字”方针策略，全力做好“加减乘除”文章，持续推动质量变革、效率变革、动力变革，深入推进“五化”战略转型，实现企业规模效益的跨越式提升。到“十四五”末，创新能力和竞争能力持续提高，产业结构进一步优化，初步完成向现代化制造企业、综合性服务企业转型。展望 2030 年，公司高质量发展将迈上新台阶，技术实力、制造能力、服务水平大幅跃升，成为具有国际竞争力的重大装备综合服务集团。

2. 规划思路

“十四五”中后期，以国家、省市战略规划为指引，立足新的发展阶段，继承完善“12366”规划思路，调整优化战略目标、重点任务和保障举措，塑造高质量发展新优势。

“1个定位”：全面贯彻新发展理念，塑造“四核”新优势，打造高质量、高效益、具有全球竞争力的国际一流重工装备集团。

“2大导向”：坚持“创新驱动、效益优先”2大导向，创新经营发展模式，催化“三大协同”效应。

“3商新重工”：推动企业向重大装备制造商、系统集成商、整体解决方案服务商的“3商新重工”转型。

“6大板块”：打造六大业务板块，以巩固发展为主的物料搬运机械板块、冶金机械板块，以重点发展为主的核心部件板块、大型铸造板块、综合服务板块，以孵化培育为主的新兴产业板块。

“6项重点任务”：一是“重研发”科技引领，创新驱动产业升级；二是“1+7”市场深耕，经营扩面提质增效；三是“强提升”深度融合，推进“数智化”转型；四是“占高端”业务升维，加速服务型制造发展；五是“可持续”管理提升，全面贯彻精益运营；六是“新业态”资本赋能，产融结合催生新动能。

（三）2024 年度经营计划

当前，公司正处于转型升级窗口期、高质量发展加速期和规模能级提升突破期。高质有效做好全年工作，对于如期实现各项年度目标任务，夯实高质量发展长远基础至关重要。为最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2024 年公司工作要点如下：

1. 聚力攻坚打赢“保增长”规模战。

（1）**全力完成订货量、质提升目标。**深挖客户需求，聚焦客户需求结构性变化，延伸市场边界，健全“增量+存量”信息收集网络，新增有效信息 380 亿元以上；强力补齐各单位合同缺口，坚决完成全年订货目标；稳住订货基本盘，针对高增长目标，制定资源倾斜保障和差异化激励政策；强化重点客户、重大项目的高管负责制和提级管理；重新配置增强后服务资源，推广全生命周期服务管理模式；强化新产品新技术差异化推介，做大散料输送、矿热炉等工程总包市场。针对市场潜力大，差异化优势不足的产品板块，启动实施核心竞争力专项提升工程，以结构调整快速扭转经营被动态势。

（2）**深化营销体制机制创新。**以营销组织优化和改进大客户管理为突破口，快速提升客户需求响应能力，打造市场订货新优势。协同提升合同中标率，精准把握客户需求，建立营销、设计、采购等重点价值链环节前端协同联动工作机制，探索建立应用工程师模式，全力为客户提供有竞争力的解决方案，合同中标率提升 3 个百分点以上。推动协同发展，加强“业务、资源、市场、渠道、技术”协同，鼓励实施跨领域、跨行业联动做好市场开发和新产品推广。

（3）**强化产销联动增长。**系统提升履约交付能力。试点实施项目全生命周期管理变革，健全快速响应和异常管理协调机制，大力提升出口项目、安装现场和外配套管理效能。严保产品按需出产销售。强化系统联动，积极扩大模块化组装和整机发运覆盖面，强化项目里程碑节点管控，实施重大项目“调度令”和提级管理，确保项目精准出产销售。深度挖掘存量产能潜力。运用精益管理思维，全力消除生产环节七大浪费，推行物流配送制管理，推广先进工装工具应用，存量产能挖潜提效 10%以上。全力做好三大技术升级改造项目配套收尾。

2. 聚力攻坚打赢“提质增效”效益战。

（1）**系统提升盈利能力。**推动业财深度融合，强化系统思维和全面预算管理，深化“五位一体”降本增效机制，运用极限思维全力消除全过程非增值活动，固定费用占营业收入降低 0.1 个百分点，重点合同降本增效提高边际贡献率 3 个百分点以上；强力推进集成供应链管理变革。按照“集采、直供、共赢”原则，重构供应链管理体系，全年降成本 9 亿元以上；以集成供应链变革牵动精益设计等系统性提升，全年设计降成本 1.4 亿元以上。

（2）**持续改善现金流。**聚焦经营“四性”管理，合理压减“两金”占用，确保经营性现金流为正；强化疑难账款“资源侧”清收，强化问题类应收账款清理和逾期管理。加强存货管控，开展库房专项优化行动，存货周转率提高 0.1 以上。提升资金管理效能，加强资金预算管理，充分释放存量资金潜力，建立集采及时付款保障机制。

3. 聚力攻坚打赢“科技+人才”动力战。

（1）**深入实施科技赋能工程。**完善科技创新管理体系。牢牢把握“创新要有效”基本原则，瞄准“高端化、产业化、集成化和相关化”四个方向，研究支撑企业未来增长的重大研发、优化提升项目。建立与企业发展相匹配的科研投入保障机制，系统优化研发模式，深入推进产学研深度融合和产业链协同创新，形成协同研发合力。建立更具激励作用

的科研成果收益分配机制，不断提高科研人员成果转化收益比例。以技术创新支撑“五化”战略落地。加速智能化升级，全力推进由单机智能化向系统级智能化、工厂级智能化方向发展，加强智能化关键基础和共性技术研发，开展3500吨/小时智能桥式抓斗卸船机等22项智能化技术开发，打造智能钢板库等“四个”智能产品标杆项目。加快绿色化升级，推进环保型新产品研发和传统产品迭代升级，建立设备效能对标提升机制，突破一批引领性强、带动性大的碳达峰碳中和关键核心技术，开展环保型散货“四合一”岸桥等15项绿色产品开发。加快高端化升级，立足“技术自主化、零部件国产化、整机国际化”，开展超大型捣固焦炉设备、大兆瓦风电等26项高端产品研发。加快国际化升级，加强技术标准与技术创新的相互融合，加大大型堆取料机、大吨位铸造吊等5项产品储备，满足目标市场高可靠性、高稳定性标准要求。加快服务型升级，以降低运维成本、扩能提效和在线运维为重点，开展港口数智化散料装备“两高一低”整体解决方案、5.5米捣固原地改造等存量市场升级改造技术8项以上，形成技术改造清单100项，构建产品全生命周期智能化服务模式，打造智能运维行业标杆工程，实现产品制造与服务延伸、价值链协同提升。

(2) 深入实施人才赋能工程。实施人力资源管理变革。启动实施人力资源变革三年专项行动，重塑人力资源管理体制，激发人才效能。持续推进人员结构优化。以战略目标与业务支撑为标准，精准实施人才引进与优化调整，全员劳动生产率提升5%。健全人才能力素质模型与任职资格标准，常态化开展岗位评估，构建优胜劣汰管理机制。大力提升干部员工推动高质量发展能力本领。大力实施员工“业务+管理”双能力提升培训，完善“1+3+3”新员工培养体系，快速补齐能力素质短板，全力打造学习型组织。

4. 聚力攻坚打赢“改革深化”活力战。

(1) 深化选人用人机制改革。全面开展干部市场化选聘。深化经理层向董事会述职制度，推行中层干部重新市场化竞聘，并实施任期制和契约化管理，全面实现干部“身份管理”向市场化“岗位管理”转变，真正做到“能够坐得住，契约说了算”“干得好不好，指标说了算”“收入多与少，业绩说了算”，形成能上能下、能进能出、能增能减的选人用人机制；增强契约目标的战略性、科学性、挑战性，做到“一岗一策”、刚性兑现，并分层分类推广实施至全部员工，做到“人手一契约、人人有本账、人人担指标”。

(2) 健全“强激励、硬约束”管理体系。健全灵活高效的收入分配机制。建立薪酬改革动态评估与调整机制，给予奋斗者、贡献者应有的回报，形成导向冲锋的价值合理分配机制；加大全员性创新创优奖励力度，鼓励广大员工立足岗位创造价值。优化组织绩效管理。科学调整、个性化设立经营单位考核指标，确保考核项目与阶段突出矛盾相适应、当期经营和长远发展统筹兼顾；实施经营目标“重奖重罚”考核管理，层层传导市场与经营压力。

5. 聚力攻坚打赢“强基固本”持久战。

(1) 扎实开展“质量上上”三年行动。完善质量管理体系，深化实施“顾客导向过程”“管理过程”“支持过程”协同变革，建立健全顾客需求闭环落地转化机制，核心产品质量竞争力指数提升5%以上；确保产品高质交付，完善出厂放行测试和安装现场放行测试机制，客户端产品一次交检合格率达到94%以上；强化质量成本管理，深化质量效益理念，通过质量成本分析实施改进提升20项以上，切实提升企业质量效益；以系统思维推动质量问题根治，设计、制造、采购、外协质量问题降低40%以上，核心产品辅件质量问题降低30%。

(2) 扎实开展精益管理两年行动。以精益生产为重点，推动试点单位精益产线与拉动式生产计划体系全面建成运行，产品平均生产周期缩短15%以上；常态化推进改善提案、改善课题和异常管理三大工具应用，实现人均改善提案达到3条以上、人均创效5万元；加快精益人才育成，统筹资源建设2个以上精益人才实训中心，培养20名以上精益内训师，固化8项以上精品课程；深化精益典型交流推广，多层次开展精益竞赛，以赛促学、以赛促训，锤炼精益人才。

(3) 以数智赋能提升“价值创造力”。快速启动实施全流程数字化、智能化转型变革，以数据为生产要素，围绕价值创造推动组织、业务流程再造，建设数字化车间、智能工厂和工业互联网平台，加快提升客户体验和业务效率，推动业务模式创新，持续构筑公司核心竞争优势，利用三至五年成为行业数智化转型标杆，年底前打造公司首个全流程智能样板工厂，形成10个以上数字化应用场景。

(4) 扎实开展安全管理“系统提升工程”两年行动。建立清单化、项目化、工程化工作推进机制，压实责任链条、建立工作闭环，加速实现安全管理“四个转变”；压实安全生产责任制，落实国务院安委会“十五条”硬措施，深化“四项机制”和“安全三日”长效机制运行，严格落实“三管三必须”要求，扎实推进安全生产分级分类和场景化监管，

深入开展风险隐患排查整治，突出反“三违”和治理“三超”行为，坚决防范遏制安全事故发生；创新安全管理，持续推行“一厂一策”差异化监管和“赛马机制”，健全完善月份管理评价体系，固化常态化帮扶监管，营造“比学赶超”良好氛围。

（四）公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，2024 年业务规模将保持稳定，公司将主要以货款回收以及多种融资手段、多渠道筹集，满足经营性资金需求。

（五）公司面临的主要风险因素及对策措施

1. 可能面临的风险

（1）宏观经济波动风险

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、造船等国民经济基础领域，世界经济环境和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。当前全球经济复苏乏力，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。国内经济有效需求不足、社会预期偏弱，但长远来看，我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，风险中蕴含着发展机遇。

（2）行业市场风险

作为公司业绩“压舱石”的风电产业，行业实际装机速度放缓、价格持续下降，全市场整体呈现增收不增利现象；公司重点服务的焦化、钢铁、矿热炉等领域进入深度下行调整期，产能过剩、效益下滑、投资收缩；重机行业整体产能过剩，同质化、低价竞争加剧。各种不利因素叠加下，公司高速发展难度持续增大。

（3）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。技术创新的有效性不足、升级不快，可能导致对公司“智能化、绿色化、高端化、国际化、服务化”战略落地及市场、产品结构调整的支撑不足。

（4）经营管理风险

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，对公司的质量控制、风险管理、管理信息化、人力资源管理等方面均带来一定的挑战，可能导致产品质量损失、核心人才流失、产能不均衡、市场竞争力不足等经营管理风险，从而影响公司经营效率与效益。

2. 对风险的应对措施

公司强化战略思维，保持战略定力，坚持把高质量发展作为首要任务，面对宏观经济环境的深刻变化以及各方面的风险挑战，坚持把挑战变机遇，化压力为动力，综合施策打出风险防范化解组合拳。

（1）以满足客户需求为导向，优化资源配置

进一步扩展市场，深挖客户需求，深化营销体制机制创新，快速提升客户需求响应能力。推动营销、设计、采购等重点价值链环节前端协同发展，加强“业务、资源、市场、渠道、技术”五大协同，鼓励实施跨领域、跨行业联动做好市场开发和新产品推广，协同提升合同中标率；把握市场发展机遇，“国际”和“国内”协同开发两手抓，推动主导优势产品“智能化、绿色化、高端化”深度对标升级，打造细分市场国际一流品牌；强化产销联动增长，健全快速响应和异常管理协调机制，系统联动严保产品按需出产销售。

（2）系统提升盈利能力并改善现金流

推动业财深度融合，深化“五位一体”降本增效机制，推动重点产品合同边际贡献率持续提升，运用极限思维全力消除非增值活动，大力提升费用使用效能。重构供应链管理体系，打造具有一流竞争力的供应链生态，常态化推进专项清理，突出经营单位风险防控主体责任；聚焦经营“四性”管理，压减“两金”占用，强化应收账款清收，加强问题类应收账款清理和逾期管理。加强存货管控，优化库房结构和数量，快速清理呆滞存货。提升资金管理效能，加强资金预算管理，充分释放存量资金潜力。

（3）坚持科技第一生产力、人才第一资源

完善科技创新管理体系，加速智能化升级、加快绿色化升级、加快高端化升级、加快国际化升级、加快服务化升级；

通过人力资源管理变革，以技术创新支撑“五化”战略落地；推进人员结构优化，强化“三重”即实践、问题、效果导向，实施领导干部专业能力系统提升计划，推动干部员工推动高质量发展能力本领。实施员工“业务+管理”双能力提升培训，快速补齐能力素质短板，全力打造学习型组织。

(4) 把握数智转型窗口期，构筑核心竞争新优势

聚焦业务数智转型，用数字定义业务场景，逐步完成数智转型变革的组织设计和流程匹配优化，形成数智转型总体蓝图规划，搭建数智转型模式下的业务架构、信息架构、应用架构和技术架构；搭建统一的基础资源底座，横向贯通业务信息系统数据，启动数据治理工程，构建大数据资源湖，打破数据孤岛，纵向搭建集团级数据应用中台和开发平台，建设支撑决策者、管理者、业务操作者千人千面的数据界面和数字化应用场景；夯实信息化建设基础，加快数字孪生技术、模拟仿真技术、数字建模等新技术应用，培育数字化场景、培养转型关键用户，以快盈项目树立转型变革典型。

(5) 开展质量及精益管理提升

完善新型质量管理体系，深化实施顾客导向过程、管理过程、支持过程协同变革，建立健全顾客需求闭环落地转化机制，核心产品质量竞争力指数提升 5%以上，大力提升质量管理体系运行有效性。确保产品高质交付，系统推动质量问题根治。扎实开展精益管理两年行动，以精益生产为重点，聚焦“端到端”合同执行全流程，构建试点单位“精益连续流产线+拉动式联动计划+配送制准时化物流”一体化协同的精益运营管理体系，形成具有企业特色的精益生产管理推广模式。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 15 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司 2022 年年度报告网上说明会的投资者	就投资者关心的 2022 年年度报告及公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2023 年 5 月 15 日披露的《2023 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216819595&announcementTime=2023-05-15%2018:07)
2023 年 09 月 26 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司 2023 年半年度业绩网上说明会的投资者	就投资者关心的 2023 年半年报及公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2023 年 9 月 26 日披露的《2023 年 9 月 26 日投资者关系活动记录表》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1217960409&announcementTime=2023-09-26%2018:09)
2023 年 10 月 11 日	大连华锐大厦 11 楼 1108 会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司：闫海、庄杨、严天鹏； 银华基金管理有限公司：张珂； 申万宏源证券大连分公司：李东日、程宪红。	就投资者关心公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2023 年 10 月 12 日披露的《2023 年 10 月 12 日投资者关系活动记录表》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218022268&announcementTime=2023-10-12%2018:07)

						023-10-12%2021:49)
2023 年 12 月 15 日	大连华锐大厦 11 楼 1108 会议室	实地调研	机构	<p>中信证券股份有限公司：赵宇航；</p> <p>中信证券股份有限公司大连五五路证券营业部：梁爽；</p> <p>仰时管理咨询（北京）有限公司大连分公司：梁中兴；</p> <p>青岛一林私募基金管理有限公司：李起保；</p> <p>共青城容光投资管理合伙企业（有限合伙）：高鹏飞。</p>	就投资者关心公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	<p>详见公司于 2023 年 12 月 18 日披露的《2023 年 12 月 18 日投资者关系活动记录表》</p> <p>(http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218657292&announcementTime=2023-12-18%2021:01)</p>

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合上述法律法规及证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1. 关于公司治理体系建设：报告期内，公司董事会严格按照《公司法》《中国共产党章程》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关要求，结合公司实际情况，组织修订完成《公司章程》《董事会议事规则》《董事会专门委员会实施细则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》《募集资金管理办法》《重大经营与投资决策管理制度》《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》《内部审计工作制度》9项制度，切实维护公司、股东和投资者的合法权益，进一步提高董事会规范运作和科学决策水平持续强化公司治理内生动力。

2. 关于股东和股东大会：公司认真贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等规章制度的要求，依法规范股东大会召集、召开程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东的合法权益。报告期内，公司召开1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议决议内容符合法律规定的职权范围，股东大会均有律师到场见证，并做有完整的会议记录。

3. 关于公司与控股股东：公司拥有独立自主的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，与控股股东之间不存在依赖关系。控股股东按照上市公司规范运作程序依法行使出资人权利，无超越股东大会直接或间接干预上市公司的经营决策、人事任免、财务会计等活动，不存在转移、占用公司利益等行为。

4. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会设董事9名，其中独立董事不少于3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开12次董事会，历次会议的召集和召开程序、相关事项的提议程序、决策权限、出席人数和表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等要求，积极出席董事会和股东大会，认真履行各项职责与义务。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

5. 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会设监事5名，其中职工监事2名。报告期内，公司共召开10次监事会，历次会议的召集和召开程序、出席人员、表决程序均符合有关法律、法规的规定。公司监事严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极维护公司及股东的合法权益。

6. 关于内部审计制度：公司制定了《内部审计工作制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，防范内部控制的风险，以保障公司经营管理活动的正常进行。

7. 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

8. 关于信息披露与透明度：公司高度重视信息披露工作，根据证监会及深交所的相关法律法规要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司法定信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整的披露公司信息，确保公司所有股东及时、公平的获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面相对于控股股东、实际控制人及关联方完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 业务独立情况：公司主要为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、造船等行业提供成套技术装备、高新技术产品和服务，与控股股东所从事业务完全独立。公司具有独立的采购、生产、销售和研发系统，在原料采购、产品生产和销售上不依赖股东和其他企业，公司独立有序的开展所有业务。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运行体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

2. 人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司现任总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在公司领取薪酬。公司的财务人员、技术人员和销售人员均未在控股股东及其他关联企业兼职。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立。

3. 资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产设施、辅助生产设施和配套设施、房产等资产。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，目前公司生产经营用的土地、房产均已经取得权属证书或办理了合法的租赁手续。公司不存在被控股股东占用资金、资产及其他资源的情况，亦没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的控制支配权。公司目前资产独立完整，独立于控股股东及其他关联方。

4. 机构独立情况：公司建立了较为完善的法人治理结构，依法设有股东大会、董事会、监事会，并设立了公司办公室、董事会办公室、计划财务部、战略投资部、运行保证部、营销管理部、战略采购部、审计风控部、企业管理部、人力资源部等业务职能部门。该等机构和部门系公司根据自身的生产经营需要设置，不存在控股股东干预情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、管辖的情形。公司与控股股东均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在合署办公及混合经营的情形。

5. 财务独立情况：公司有独立完整的财务部门，配备了专业的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.44%	2023 年 02 月 24 日	2023 年 02 月 24 日	审议通过以下议案：①关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案；②关于 2023 年度日常关联交易预计的议案。

2022 年度股东大会	年度股东大会	62.59%	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	审议通过以下议案：①2022 年度董事会工作报告；②2022 年度监事会工作报告；③2022 年年度报告及其摘要；④2022 年度财务决算报告；⑤2022 年度利润分配方案；⑥关于换届选举董事会非独立董事的议案；⑦关于换届选举董事会独立董事的议案；⑧关于监事会换届选举的议案；⑨关于第六届董事会独立董事津贴的议案；⑩关于续聘 2023 年度审计机构的议案；⑪关于继续开展票据池业务的议案。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.85%	2023 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 20 日	审议通过以下议案：①关于吸收合并下属全资子公司的议案；②关于修订《公司章程》及《董事会议事规则》的议案。

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
孟伟	男	56	董事长	现任	2022 年 05 月 21 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
孟伟	男	56	董事	现任	2022 年 05 月 21 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
田长军	男	56	董事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	52	董事	现任	2022 年 10 月 18 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	52	总裁	现任	2022 年 08 月 18 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	52	董事会秘书	现任	2021 年 01 月 22 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
唐睿明	女	59	独立董事	现任	2021 年 02 月 13 日	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	
王国峰	男	67	独立董事	现任	2021 年 02 月	2026 年 06 月 15 日	0	0	0	0	0	

					13日	日						
马金城	男	58	独立董事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
丛丽芳	女	49	独立董事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
于传治	男	47	独立董事	现任	2024年 03月 20日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孙福俊	男	48	职工董事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王琳	女	43	监事会主席	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王世及	男	49	监事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王琳	男	42	监事	现任	2012年 01月 13日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陈狄奇	男	46	职工监事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
万园	男	41	职工监事	现任	2023年 06月 16日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
郭冰峰	男	58	副总裁	现任	2014年 09月 03日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王成	男	53	副总裁	现任	2022年 11月 22日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
张树贤	男	61	独立董事	离任	2018年 03月 23日	2024年 03月20 日	0	0	0	0	0	
杨波	男	63	独立董事	离任	2017年 05月 18日	2023年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孙元华	女	55	职工董事	离任	2020年 05月 20日	2023年 06月15 日	0	0	0	0	0	
马亚男	女	41	职工监事	离任	2020年 05月 20日	2023年 06月15 日	0	0	0	0	0	
张辉	男	58	职工监事	离任	2020年 05月 20日	2023年 06月15 日	0	0	0	0	0	
周刚	男	61	副总裁	离任	2012年 01月 13日	2023年 06月15 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司独立董事杨波先生、职工董事孙元华女士、职工监事马亚男女士、职工监事张辉先生、副总裁周刚先生于 2023 年 6 月 15 日均因任期届满而离任。

公司独立董事张树贤先生于 2024 年 3 月 20 日因连续任职满六年而离任，不再担任公司独立董事及董事会专门委员会相应职务，亦不在公司担任其他任何职务。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 5 日披露的《关于选举独立董事的公告》（公告编号：2024-024）。

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
马金城	独立董事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
丛丽芳	独立董事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
孙福俊	职工董事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
王琳（女）	监事会主席	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
王世及	监事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
陈狄奇	职工监事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
万园	职工监事	被选举	2023 年 06 月 16 日	换届选举
杨波	独立董事	任期满离任	2023 年 06 月 15 日	换届离任
孙元华	职工董事	任期满离任	2023 年 06 月 15 日	换届离任
马亚男	职工监事	任期满离任	2023 年 06 月 15 日	换届离任
张辉	职工监事	任期满离任	2023 年 06 月 15 日	换届离任
周刚	副总裁	任期满离任	2023 年 06 月 15 日	换届离任
张树贤	独立董事	任期满离任	2024 年 03 月 20 日	连续任职满六年而离任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（1）董事主要工作经历

孟伟先生，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，管理学硕士学位，高级政工师。曾任瓦房店轴承股份有限公司副总经理；瓦房店轴承集团有限责任公司纪委书记、工会主席；瓦房店轴承集团有限责任公司党委副书记、总经理、董事；瓦房店轴承股份有限公司董事长；瓦房店轴承集团有限责任公司党委书记、董事长；大连市国有资产监督管理委员会党委书记、主任；现任大连重工装备集团有限公司党委书记、董事长，大连华锐重工集团股份有限公司党委书记、董事长。

田长军先生，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，工商管理硕士学位，教授研究员级高级经济师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席、监事，大连海威发展投资有限责任公司执行董事、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁。现任大连重工装备集团有限公司党委副书记、总经理、董事，大连华锐重工集团股份有限公司董事。

陆朝昌先生，1972 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，经济学学士学位，高级会计师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）总会计师、总法律顾问、董事，大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部部长、董事、总会计师，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事，大连国通电气有限公司董事。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事、总裁、董事会秘书，辽宁港口集团有限公司监事。

唐睿明女士，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，教授、注册会计师、注册税务师。现任东北财经大学会计学院教授，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事、大连长之琳科技股份有限公司独立董事。

王国峰先生，1957 年生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师。曾任大连海事大学智能控制研究所副教授、所长，大连海事大学自动化学院自动化研究所教授、所长，大连海事大学信息学院副院长、院长、教授，上海海事大学航运仿真技术交通行业重点实验室教授。现任大连海事大学电气学院教授、博士生导师，大连海事大学无人船研究院院长，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

马金城，1966 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士学位，国际贸易学博士学位。曾任东北财经大学工商管理学院讲师、副教授，企业管理系副主任、主任，大连德迈仕精密科技股份有限公司独立董事。现任东北财经大学教授，Global Lights Acquisition Corp（在开曼群岛注册的境外上市公司）独立董事，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

丛丽芳女士，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士学位。曾任沈阳金杯江森内饰系统有限公司总经理助理，李尔管理（上海）有限公司中国区持续改进经理、沈阳工厂人力资源经理，迅达（中国）电梯有限公司北方区人力资源总监，英纳威森（辽宁）科技有限公司项目经理，吉林省人力资本应用研究院有限公司咨询师。现任沈阳海伦启创管理咨询有限公司执行董事、总经理，东北大学工商管理学院客座教授，辽宁职业经济技术学院讲师，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

于传治先生，1977 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，法学硕士。现任辽宁胜诚律师事务所合伙律师、律所主任、党支部书记，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

孙福俊先生，1976 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，政工师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）通用减速机厂加工车间主任、团总支书记、厂长助理、工会主席、副厂长，大连华锐重工集团股份有限公司减速机厂副厂长、重型热处理厂副厂长，大连华锐特种传动设备有限公司副总经理，铸钢分公司党委书记、总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工董事、总裁助理，大连华锐重工铸业有限公司执行董事、总经理。

（2）监事主要工作经历

王琳女士，1981 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，经济师、信用管理师。曾任瓦房店轴承股份有限公司进出口公司书记、总经理，瓦房店轴承股份有限公司特大型精密轴承制造分公司副总经理，瓦房店轴承股份有限公司计划财务部书记、副部长、信用管理部部长，瓦房店轴承集团有限责任公司纪委办主任、审计监察部部长、法律事务部部长。现任大连重工装备集团有限公司纪委书记。

王世及先生，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，会计师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）港口机械制造事业部总会计师，大连华锐重工铸钢有限公司总会计师，大连重工机电设备成套有限公司总会计师，大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部副部长（主持工作）、部长、审计管理部部长，大连重工装备集团有限公司财务管理部部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理、监事，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事、大连金重（旅顺）重工有限公司监事。

王琳先生，1982 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，政工师、信用管理师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）法律事务部部长助理、副部长、部长，党委宣传部部长，大连重工机电设备成套有限公司党总支书记，大连华锐重工集团股份有限公司企业文化部部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事、审计风控部部长，大连华锐国际工程有限公司监事，大连重工机电设备成套有限公司监事。

陈狄奇先生，1978 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级政工师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）（党委）办公室秘书科科长、主任助理，副主任，大连华锐重工集团股份有限公司办公室主任助理、副主任。现任大连华锐重工起重机械有限公司党委书记、工会主席。

万园先生，1983 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级工程师。曾任大连华锐重工铸钢股份有限公司安环部部长、冶炼车间主任，大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司浇注车间主任，大连橡胶塑料机械有限公司副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司安技环保部部长。

(3) 高级管理人员主要工作经历

陆朝昌先生，总裁。（简历见前述董事介绍）

郭冰峰先生，1966 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）重型热处理厂厂长，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理、营销管理部部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，大连华锐重工印度私人有限公司常务董事。

王成先生，1971 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）第二事业部副总经理、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部党委书记、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孟伟	大连重工装备集团有限公司	党委书记	2022 年 04 月 28 日		是
孟伟	大连重工装备集团有限公司	董事长	2022 年 04 月 29 日		是
田长军	大连重工装备集团有限公司	党委副书记	2022 年 07 月 15 日		是
田长军	大连重工装备集团有限公司	总经理	2022 年 07 月 30 日		是
王琳 (女)	大连重工装备集团有限公司	纪委书记	2022 年 12 月 30 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陆朝昌	辽宁港口集团有限公司	监事	2019 年 09 月 25 日		否
唐睿明	东北财经大学会计学院	教授	1991 年 01 月 01 日		是
唐睿明	大连长之琳科技股份有限公司	独立董事	2023 年 03 月 23 日		是
王国峰	大连海事大学电气学院	教授、博士生导师	2017 年 07 月 01 日		是
王国峰	大连海事大学无人船研究院	院长	2017 年 07 月 01 日		否
马金城	东北财经大学	教授	1991 年 03 月 01 日		是
马金城	大连德迈仕精密科技股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 01 日	2023 年 7 月 27 日	是
马金城	Global Lights Acquisition Corp	独立董事	2021 年 11 月 01 日		是
丛丽芳	沈阳海伦启创管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2016 年 06 月 01 日		是
丛丽芳	东北大学工商管理学院	客座教授	2016 年 03 月 01 日		是
丛丽芳	辽宁职业经济技术学院	讲师	2019 年 01 月 01 日		是
于传治	辽宁胜诚律师事务所	合伙律师、律所主任、党支部书记	2008 年 01 月 03 日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) **报酬的决策程序和确定依据：**公司董事、监事报酬由股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核，并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。

(2) **报酬的实际支付情况：**报告期内，公司支付董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 869.54 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孟伟	男	56	董事长	现任	0	是
田长军	男	56	董事	现任	0	是
陆朝昌	男	52	董事、总裁、董事会秘书	现任	116.11	否
唐睿明	女	59	独立董事	现任	9.08	否
王国峰	男	67	独立董事	现任	9.08	否
马金城	男	58	独立董事	现任	7.41	否
丛丽芳	女	49	独立董事	现任	7.41	否
于传治	男	47	独立董事	现任	0	否
孙福俊	男	48	职工董事	现任	109.7	否
王琳	女	43	监事会主席	现任	0	是
王世及	男	49	监事	现任	44.06	否
王琳	男	42	监事	现任	61.91	否
陈狄奇	男	46	职工监事	现任	86.06	否
万园	男	41	职工监事	现任	59.31	否
郭冰峰	男	58	副总裁	现任	109.14	否
王成	男	53	副总裁	现任	103.1	否
张树贤	男	61	独立董事	离任	9.08	否
杨波	男	63	独立董事	离任	3.69	否
孙元华	女	55	职工董事	离任	53.59	否
马亚男	女	41	职工监事	离任	0	是
张辉	男	58	职工监事	离任	47.63	否
周刚	男	61	副总裁	离任	33.18	否
合计	--	--	--	--	869.54	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十八次会议	2023年01月12日	2023年01月13日	审议通过以下议案：①关于调整使用闲置自有资金进行委托理财额度的议案；②2023年度固定资产投资计划。
第五届董事会第三十九次会议	2023年02月08日	2023年02月09日	审议通过以下议案：①2022年度经营工作报告；②关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案；③关于2023年度日常关联交易预计的议案；④2023年信息化工作计划；⑤关于召开2023年第一次临时股东大会的议案。
第五届董事会第四十次会议	2023年03月14日	2023年03月15日	审议通过以下议案：①2023年公益性事务计划；②关于全资子公司对外出租厂房及土地的议案；③关于授权处置*ST海核股票的议案。
第五届董事会第四十一次会议	2023年04月19日	2023年04月21日	审议通过以下议案：①2022年度董事会工作报告；②2022年年度报告及其摘要；③2022年度财务决算报告；④2022年度利润分配预案；⑤关于2022年度计提资产减值准备的议案；⑥关于2022年度高级管理人员薪酬的议案；⑦2022年度社会责任报告；⑧2022年度内部控制评价报告；⑨关于继续开展票据池业务的议案；⑩关于开展2023年外汇套期保值业务的议案；⑪关于续聘2023年度审计机构的议案。
第五届董事会第四十二次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	审议通过以下议案：①2023年第一季度报告；②关于修订《内部审计工作制度》的议案。
第五届董事会第四十三次会议	2023年05月18日	2023年05月19日	审议通过以下议案：①关于换届选举董事会非独立董事的议案；②关于换届选举董事会独立董事的议案；③关于第六届董事会独立董事津贴的议案；④关于召开2022年度股东大会的议案。
第五届董事会第四十四次会议	2023年05月31日	2023年06月01日	审议通过以下议案：①关于下属全资子公司之间吸收合并的议案；②关于会计政策变更的议案；③关于挂牌转让大重宾馆资产的议案。
第六届董事会第一次会议	2023年06月16日	2023年06月17日	审议通过以下议案：①关于选举董事长的议案；②关于选举董事会专门委员会成员的议案；③关于聘任总裁的议案；④关于聘任副总裁的议案；⑤关于聘任董事会秘书的议案；⑥关于聘任证券事务代表的议案；⑦关于聘任审计风控部部长的议案；⑧关于挂牌处置闲置、报废资产的议案。
第六届董事会第二次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	审议通过以下议案：①2023年半年度报告及其摘要；②关于2023年半年度计提资产减值准备的议案；③关于追加2023年度固定资产投资计划的议案；④关于追加信息化项目立项和投资的议案。
第六届董事会第三次会议	2023年09月27日	2023年09月28日	审议通过以下议案：①关于吸收合并下属全资子公司的议案；②关于调整成立董事会战略与ESG委员会的议案；③关于调整成立董事会审计与合规管理委员会的议案；④关于开展合规管理建设工作并制定《合规管理工作制度》的议案；⑤关于修订《董事会专门委员会实施

			细则》的议案；⑥关于修订《独立董事工作制度》的议案；⑦关于修订《独立董事年报工作制度》的议案；⑧关于修订《公司章程》及《董事会议事规则》的议案；⑨关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。
第六届董事会第四次会议	2023 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 24 日	审议通过以下议案：①2023 年第三季度报告；②关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案。
第六届董事会第五次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	审议通过以下议案：①关于开展应收账款无追索权保理业务的议案；②关于修订《重大经营与投资决策管理制度》的议案；③关于修订《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度》的议案；④关于修订《募集资金管理办法》的议案。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孟伟	12	2	10	0	0	否	1
田长军	12	1	10	1	0	否	2
陆朝昌	12	2	10	0	0	否	3
唐睿明	12	2	10	0	0	否	3
王国峰	12	2	10	0	0	否	2
马金城	5	1	4	0	0	否	2
丛丽芳	5	1	4	0	0	否	2
于传治	0	0	0	0	0	否	0
孙福俊	5	1	4	0	0	否	2
张树贤	12	2	10	0	0	否	3
杨波	7	1	6	0	0	否	1
孙元华	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，忠实、勤勉地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，认真审议各项议案，对公司的重大治理和经营决策提出意见和建议，并坚决监督和推动董事会和股东大会决议的执行，努力维护公司整体利益和股东合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
战略与 ESG 委员会	主任委员： 孟伟，委员： 田长军、陆朝昌、杨波、孙元华	2	2023 年 01 月 12 日	审议《2023 年度固定资产投资计划》。	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	战略与 ESG 委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略与 ESG 委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。	
	主任委员： 孟伟，委员： 田长军、陆朝昌、王国峰、马金城。		2023 年 09 月 22 日	审议《关于调整成立战略与 ESG 委员会的议案》、《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》。	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 2 项议案。		
审计与合规管理委员会	主任委员： 唐睿明，委员： 张树贤、孙元华	8	2023 年 01 月 12 日	审议《中审众环会计师事务所汇报总体审计策略》、《2022 年主要财务数据情况说明》、《2022 年内审工作总结及 2023 年内审工作计划》、《关于调整使用闲置自有资金进行委托理财额度的议案》。	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 4 项议案。	审计与合规管理委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计与合规管理委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。主要开展了以下工作：认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内部控制度的建设和执行进行监督，关注年	
	主任委员： 唐睿明，委员： 张树贤、孙元华		2023 年 02 月 24 日	审议《2022 年度审计工作进度情况》、《2022 年度业绩快报数据情况》。	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 2 项议案。		
	主任委员：		2023 年 04 月	审议《2022 年度	审计与合规管理		

<p>唐睿明，委员：张树贤、孙元华</p>		<p>月 07 日</p>	<p>审计工作结果汇报》、《2022 年度主要经营指标情况说明》、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》、《关于开展 2023 年外汇套期保值业务的议案》、《关于继续开展票据池业务的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》。</p>	<p>委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 6 项议案。</p>	<p>报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥审计监督作用，切实履行了审计与合规委员会的职责。</p>	
<p>主任委员：唐睿明，委员：张树贤、孙元华</p>		<p>2023 年 04 月 19 日</p>	<p>审计《2023 年一季度主要财务数据情况说明》、《2023 年第一季度内审工作总结及第二季度重点工作计划》、《关于修订〈内部审计工作制度〉的议案》。</p>	<p>审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 3 项议案。</p>		
<p>主任委员：唐睿明，委员：张树贤、孙元华</p>		<p>2023 年 05 月 26 日</p>	<p>审议《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。</p>		
<p>主任委员：唐睿明，委员：马金城、王国峰。</p>		<p>2023 年 08 月 11 日</p>	<p>审议《关于 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》、《2023 年半年度主要经营指标情况说明》。</p>	<p>审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 2 项议案。</p>		
<p>主任委员：唐睿明，委员：马金城、王国峰。</p>		<p>2023 年 09 月 22 日</p>	<p>审议《关于调整成立董事会审计与合规委员会的议案》、《关于开展合规管理建设工作及制定〈合规管理工作制度〉的议案》、《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》。</p>	<p>审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 3 项议案。</p>		

	主任委员： 唐睿明，委 员：马金 城、王国 峰。		2023 年 10 月 19 日	审议《2023 年前 三季度主要财务 指标情况说 明》、《关于使 用闲置自有资金 进行委托理财的 议案》、《2023 年三季度内审工 作总结及四季度 工作计划》、 《2023 年三季度 合规管理工作总 结及四季度工作 计划》。	审计与合规管理 委员会严格按照 法律法规和规范 性文件的要求， 仔细审阅、充分 沟通和讨论，审 议通过了 4 项议 案。		
提名委员会	主任委员： 杨波，委 员：孟伟、 王国峰	1	2023 年 06 月 12 日	审议《关于独立 董事任期届满离 任及补选独立董 事的议案》、 《关于选举董事 长的议案》、 《关于选举董事 会专门委员会成 员的议案》、 《关于聘任总裁 的议案》、《关 于聘任副总裁的 议案》、《关于 聘任董事会秘书 的议案》、《关 于聘任证券事务 代表的议案》。	提名委员会严格 按照法律法规和 规范性文件的要求，仔细审阅、 充分沟通和讨论，审议通过了 7 项议案。	提名委员会 严格按照相关 法律法规及《公 司章程》、《董 事会提名委员 会实施细则》的 有关规定认真履 行职责。	
薪酬与考核 委员会	主任委员： 张树贤，委 员：唐睿 明、王国峰	2	2023 年 04 月 07 日	审议《2022 年度 高级管理人员薪 酬方案》。	薪酬与考核委员 会严格按照法律 法规、规范性文 件及公司《高级 管理人员薪酬与 考核管理办法》 的要求，仔细审 阅、充分沟通和 讨论，审议通过 了该议案。	薪酬与考核 委员会严格 按照相关法 律法规及 《公司章 程》、《董 事会薪酬与 考核委员会 实施细则》的 有关规定 认真履行职 责。	
	主任委员： 张树贤，委 员：唐睿 明、王国峰		2023 年 05 月 15 日	审议《关于第六 届董事会独立董 事津贴的议案》。	薪酬与考核委员 会严格按照法律 法规、规范性文 件及公司《高级 管理人员薪酬与 考核管理办法》 的要求，仔细审 阅、充分沟通和 讨论，审议通过 了该议案。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,295
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,539
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,834
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,834
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,813
销售人员	342
技术人员	1,553
财务人员	93
行政人员	1,033
合计	5,834
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	464
本科	2,322
大专	1,166
大专以下	1,882
合计	5,834

2、薪酬政策

公司认真贯彻执行国家薪酬分配政策，强化工资总额与公司经济效益增长同向联动，坚持为岗位付薪、为能力付薪、为业绩付薪的薪酬管理理念，充分发挥薪酬分配的激励约束作用。报告期内，公司推进技术人员薪酬绩效改革，设立“七级七档”薪酬结构，完成全体技术人员专家评聘及薪酬绩效改革，构建管理人员“职务职级”双通道晋升机制，实施管理人员职级评聘。

报告期内，公司不断完善绩效管理体系，实现绩效考评结果参与薪酬分配；继续落实“创新创优”奖励政策，让员工共享企业发展成果；建立并实施各项福利制度，保障员工利益，充分调动员工工作积极性。

3、培训计划

公司坚持以“十四五”战略规划为指导，紧密围绕公司长远发展目标，以全面提高员工素质、能力、工作绩效为目标，以信息化平台为支撑，聚焦管理改革、技术创新、技能提升等重点领域，通过“线上+线下”的培训模式，“内训+外训”的联动机制，形成“培训+学习”的成长体系，建设有内驱力的高素质、高技能的员工队伍，为企业高质量发展提供坚强的人才保障。

报告期内，公司以员工素质能力提升为主线，深入落实“谁用人、谁培训”主体责任，牢固树立“缺什么、补什么”培训理念，积极运用创新工法，转变培训方式，充实培训内容，持续提升培训有效性，加大培训预算投入，促进员工能力水平提升。2023年，公司培训总人次达40756人次，人均培训29课时；实施重点培训项目120项，围绕公司发展战略，开展股权激励、“五位一体”成本管控、精益管理等重点培训项目，营销、财务、质量等系统对标先进企业开展业务能力提升培训，确保各类别、各层级员工的知识结构和业务能力符合公司“质量、效益提升”和“创新、改革、调整”的具体要求，为公司高质量发展提供高素质人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,194,333
劳务外包支付的报酬总额（元）	121,404,651.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，组织落实利润分配方案实施工作。报告期内，公司现金分红政策的执行情况良好，符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求，与公司业绩及未来发展相匹配，维护了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.35
分配预案的股本基数（股）	1,919,412,932.00
现金分红金额（元）（含税）	67,179,452.62

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	67,179,452.62
可分配利润（元）	1,803,179,401.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司实际可供股东分配利润为 1,803,179,401.78 元。公司 2023 年度利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2024 年 4 月 16 日收市后，公司总股本为 1,931,370,032 股，扣除公司回购专用证券账户中股份数量 11,957,100 股后的股份为 1,919,412,932 股，预计将派发现金红利 67,179,452.62 元（含税）。在权益分配实施前，公司总股本若因股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变动的，将按照“分配比例不变”的原则，对现金分红总额进行调整。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为满足企业长远发展要求，公司根据证监会、深交所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合企业内控体系建设的总体要求，按照以风险为导向、以控制为手段、以制度为保障、以组织为基础、以系统为载体的指导思想，建立了有章可循、规范高效的管理体制，形成了以流程为纽带、自上而下统筹、自下而上支持的内控制度体系架构并得到有效的执行。

报告期内，公司围绕强化制度规范性、可执行性、可操作性开展各类专项检查，通过推进制度优化和执行问题整改，逐步过滤无效、失效的制度文件，保障企业制度管理体系长效良性运行。对照企业内部控制自我评价标准，组织对当期有效的公司制度开展全面梳理检查，并督导各部门对分管制度和业务流程开展专项检查，截至报告期末，公司已完成所有现行制度和信息化流程的全面梳理，并结合企业经营发展的实际需求，对制度文件和管理流程进行了修订和完善。

根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		74.42%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		68.78%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。重要营运目标或关键业绩指标的设计及执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对公司经营产生严重负面作用。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要营运目标或关键业绩指标的设计及执行不合理，偏离控制目标，对公司经营产生明显的消极作用。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：负面消息导致（国家级）政府部门或监管机构的高度关注或开展调查，或者引起公众媒体极大关注并呼吁采取行动，或者在国际上造成不良影响。严重损害与大客户或潜在大客户的客户关系且无法修复，在客户关系上形成普遍的负面评价，严重威胁到未来客户关系成长。对价格变动、服务质量等主要因素发生强烈的客户投诉意见，失去合同和订单的签订。</p> <p>重要缺陷：负面消息在整个主营业务领域内流传，或者被全国性媒体报道。损害与大客户或潜在大客户的客户关系，或者在客户关系上形成大量的负面评价，威胁到未来客户关系成长。对价格变动、服务质量等主要因素发生一般的客户投诉意见，能够通过协商挽救合同和订单的签订。</p> <p>一般缺陷：未达到上述重大缺陷及重要缺陷定性标准的缺陷。</p>
定量标准	<p>资产错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：资产错报\geq资产总额的 0.5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：资产总额的 0.2%\leq资产错报$<$资产总额的 0.5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：资产错报$<$资产总额的 0.2%</p> <p>利润错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：利润错报\geq利润总额的 5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：利润的总额 2%\leq利润错报$<$利润总额的 5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：利润错报$<$利润总额的 2%</p>	<p>资产错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：资产错报\geq资产总额的 0.5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：资产总额的 0.2%\leq资产错报$<$资产总额的 0.5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：资产错报$<$资产总额的 0.2%</p> <p>利润错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：利润错报\geq利润总额的 5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：利润的总额 2%\leq利润错报$<$利润总额的 5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：利润错报$<$利润总额的 2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大连华锐重工集团股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的工作部署，聚焦强化公司治理内生动力、健全公司治理制度规则、构建公司治理良好生态 3 项重点任务，公司于 2021 年认真组织开展了上市公司治理专项自查及清单填报（2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日），针对存在问题和薄弱环节均整改完毕。报告期内，未发现公司存在上市公司治理专项自查清单中的有关治理问题。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《中华人民共和国土壤污染防治法》

环境保护行政许可情况

大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）排污许可证有效期限：自 2023 年 06 月 21 日起至 2028 年 06 月 20 日止。

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂排污许可证有效期限：自 2023 年 07 月 19 日起至 2028 年 07 月 18 日止。

大连华锐重工起重机有限公司排污许可证有效期限：自 2023 年 06 月 21 日起至 2028 年 06 月 20 日止。

大连华锐重工铸业有限公司排污许可证有效期限：自 2021 年 08 月 02 日起至 2026 年 08 月 01 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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装卸机械制造事业部	废气	苯	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000104231	0.0124515	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	苯系物	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	0.126	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.00328327	0.24903	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	1.83	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.047685591	0.74709	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	0.126	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.00328327	0.871605	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	甲苯	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	0.032	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000833846	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	二甲苯	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	0.082	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.002136731	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	喷漆间1#排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.521154	3.126924	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	苯	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000153907	0.0345484	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	苯系物	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	1.09	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.041939712	0.690968	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	26.4	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	1.01578752	2.072904	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	1.06	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.040785408	2.418388	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.769536	4.617216	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	甲苯	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	0.044	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.001692979	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	二甲苯	有组织排放	1	港机喷漆间1#排放口	0.799	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.030742963	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	苯	有组织排放	1	港机喷漆间2#排放口	0.007	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000354356	0.0316128	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	苯系物	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	0.419	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.021210744	0.632256	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	26.5	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	1.34149095	1.896768	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	0.411	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.020805765	2.212896	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.012446	6.074676	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	甲苯	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	0.057	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.002885471	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	二甲苯	有组织排放	1	港机喷漆间 2# 排放口	0.262	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.013263043	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.00005258	0.00369275	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	苯系物	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.09	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.001183086	0.073855	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	17.2	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.22610088	0.797634	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.09	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.001183086	0.2584925	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	46.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.60863202	1.577448	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	甲苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.014	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000184036	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	二甲苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.061	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000801869	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	装卸事业部打砂 A 间 1#排放口	49.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.519255	1.2588	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	装卸事业部打砂 A 间 2#排放口	69.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.07182252	0.124368	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	装卸事业部打砂 A 间 3#排放口	34.1	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.06599032	0.232224	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	装卸事业部打砂 F 间 1#排放口	28.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.1459998	0.614736	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	装卸事业部打砂 F 间 2#排放口	21.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.01709964	0.096336	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	港机事业部打砂间 1#排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.699272	4.195632	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	港机事业部打砂间 2#排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.480336	2.882016	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	预处理线打砂排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.141808	0.850848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部	废气	颗粒物	有组织排放	1	等离子切割排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.12752	0.76512	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	苯	有组织排放	1	P8 喷漆废气排放口	0.006	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000204916	0.350436	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	P8 喷漆废气排放口	0.553	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.025997857	1.226526	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	P8 喷漆废气排放口	4.9	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.23036076	2.102616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	苯系物	有组织排放	1	P8 喷漆废气排放口	0.553	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.025997857	0.683052	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	P8 喷漆废气排放口	5.8	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.11024988	2.049156	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	苯	有组织排放	1	P11 喷漆废气排放口	0.012	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000564149	0.481158	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	P11 喷漆废气排放口	0.35	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.01645434	1.684053	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	P11 喷漆废气排放口	4.7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.22095828	2.886948	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	苯系物	有组织排放	1	P11 喷漆废气排放口	0.35	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.01645434	0.940248	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	P11 喷漆废气排放口	3.86	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.181467864	2.820744	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	喷砂废气排放口	5.1	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.04447965	0.47496	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	抛丸废气排放口	4.8	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.0760344	1.14192	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	酸洗废气排放口	3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.018609	1.28616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氯化氢	有组织排放	1	酸洗废气排放口	9.82	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.06091346	0.5359	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	废气	苯	有组织排放	1	喷漆间	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.00002377	0.00278565	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	废气	苯系物	有组织排放	1	喷漆间	0.05	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000297105	0.055713	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	喷漆间	1.83	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.010874043	0.167139	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	废气	挥发性有机物	有组织排放	1	喷漆间	0.05	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0.000297105	0.1949955	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	调质车间废气排放口 1	<1 级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	调质车间废气排放口 1	57	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.1172604	0.493728	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	调质车间废气排放口 1	5.4	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.01110888	0.246864	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	调质车间废气排放口 1	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	1.13146	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	调质车间废气排放口 2	<1 级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉	/	/	无超标

							窑大气污染物 排放标准 GB9078-1996			
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	调质车间废气排放口2	70	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.236208	0.809856	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	调质车间废气排放口2	6.3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.01062936	0.202464	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	调质车间废气排放口2	<3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0	0.92796	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	调质车间废气排放口3	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	调质车间废气排放口3	105	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.129024	0.294912	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	调质车间废气排放口3	6.8	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.00835584	0.147456	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	调质车间废气排放口3	<3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0	0.67584	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	调质车间废气排放口4	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	调质车间废气排放口4	111	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉	0.1113108	0.240672	无超标

							窑大气污染物 排放标准 GB9078-1996			
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	调质车间废气排放口4	7.3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.00732044	0.120336	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	调质车间废气排放口4	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.55154	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	调质车间废气排放口5	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	调质车间废气排放口5	117	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.1250964	0.256608	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	调质车间废气排放口5	18.1	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.01935252	0.128304	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	调质车间废气排放口5	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.58806	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口1	2.83	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.004430082	0.187848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口1	5.7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.00892278	0.187848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口1	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.862125	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口2	1.83	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.002868525	0.187848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口2	5.7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.00893475	0.187848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	渗碳车间废气排放口2	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.375696	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	化学车间废气排放口1	5.8	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.0070644	0.14616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	化学车间废气排放口1	2.7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.0032886	0.14616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	性能车间废气排放口3	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	性能车间废气排放口3	36	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.349866	2.33244	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	性能车间废气排放口3	6.4	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.0621984	1.16622	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	性能车间废气排放口3	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	5.345175	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	化学车间废气排放口2	6.2	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.0075516	0.14616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	化学车间废气排放口2	6.5	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.007917	0.14616	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	化学车间废气排放口2	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.29232	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	性能车间废气排放口1	6.3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.000872078	0.187848	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	性能车间废气排放口1	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	性能车间废气排放口1	31	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.004291175	0.3762	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	性能车间废气排放口1	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0	0.07613375	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	颗粒物	有组织排放	1	性能车间废气排放口2	7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.001190875	0.1881	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	性能车间废气排放口2	<1级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	/	/	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	氮氧化物	有组织排放	1	性能车间废气排放口2	32	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0.005444	0.188784	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	废气	二氧化硫	有组织排放	1	性能车间废气排放口2	<3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	0.09356875	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.113	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.00308273	0.0272808	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯系物	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	1.37	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.037374696	0.545616	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	20.9	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.57016872	1.636848	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	总挥发性有机物	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	1.35	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.03682908	1.909656	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	0.113	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.00308273	0.545616	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	预处理线有机废气排放口	1.06	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.028917648	0.545616	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气排放口	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.000305616	0.076404	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯系物	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气排放口	0.136	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.010390944	1.52808	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气	3.95	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标	0.3017958	4.58424	无超标

					排放口		准 DB21/ 3160—2019			
大连华锐重工起重机有限公司	废气	总挥发性有机物	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气排放口	0.132	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.010085328	5.34828	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气排放口	0.098	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.007487592	1.52808	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	1号喷漆房有机废气排放口	0.007	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.000534828	1.52808	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	0.004	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.000389798	0.0974496	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	苯系物	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	0.252	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.024557299	1.948992	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	4.02	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.391747392	5.846976	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	总挥发性有机物	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	0.244	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.023777702	6.821472	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	0.012	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.001169395	1.948992	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	2号喷漆房有机废气排放口	0.181	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160—2019	0.017638378	1.948992	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	预处理除尘	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.037568	6.225408	无超标
大连华锐重工起重机有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	1号喷砂房除尘排放口	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.805136	10.830816	无超标

大连华锐重工铸业有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	24#排气筒	18.9	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	8.0784	10.692	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	24#排气筒	0.959	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.37026	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	24#排气筒	1.21	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.853	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	12#排气筒	9.36	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	2.6928	10.692	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	12#排气筒	0.153	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.040392	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	12#排气筒	2.06	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.778	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	13#排气筒	5.09	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.7722	10.692	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	13#排气筒	0.158	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.021186	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	13#排气筒	2.08	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.83556	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	15#排气筒	6.45	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.6528	10.692	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	15#排气筒	0.157	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.0146304	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	15#排气筒	2.16	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.6048	5.94	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	25#排气筒	6.9	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.66924	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	19#排气筒	1.4	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.047256	9.24	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	18#排气筒	1.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.0189288	9.24	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	23#排气筒	4.1	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.131712	13.44	无超标

大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	4#排气筒	6.7	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.55836	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	21#排气筒	2.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.52668	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	20#排气筒	2.7	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.062568	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	22#排气筒	25.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.36	10.08	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	26#排气筒	1.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.031104	10.08	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	3#中频电炉排放总口	2	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.464508	19.635	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	1#中频电炉排放总口	1.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.226083	19.635	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	2#中频电炉排放总口	15.9	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	5.8905	19.635	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	5#排气筒	16.7	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.23364	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	7#排气筒	18.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	2.0955	19.47	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	6#排气筒	1.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.0226908	23.364	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	11#排气筒	20.8	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	4.9104	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	10#排气筒	3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.226908	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	14#排气筒	15.2	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.24288	3.36	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	17#排气筒	15.6	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.8352	10.08	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	16#排气筒	18.9	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.40224	3.36	无超标

大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	9#排气筒	4.3	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.0494	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	8#排气筒	1.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.346104	13.86	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	27#排气筒	1.5	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	1.67904	9.24	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	26#排气筒	20	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	0.41472	2.2176	无超标
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	泉水基地生活污水排放口	12mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.396	1.77	无超标
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	泉水基地生活污水排放口	0.03mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.001	0.354	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	废水	悬浮物	稳定连续排放	1	泉水基地生活污水排放口	8mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.264	0.708	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	废水	PH	稳定连续排放	1	泉水基地生活污水排放口	8	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	/	/	无超标
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	泉水基地生活污水排放口	0.46mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.015	0.0177	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	废水	石油类	稳定连续排放	1	泉水基地生活污水排放口	<0.06mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.002124	0.1062	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	废水	阴离子表面活性剂	稳定连续排放	1	泉水基地生活污水排放口	<0.05mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.00177	0.354	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	废水	总氮	稳定连续排放	1	泉水基地生活污水排放口	9.61mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.317	0.531	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司	废水	化学需氧量	稳定连续排放	1	污水总排放口	21mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-	1.17	1.4	无超标

(中革基地)							2008			
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	氨氮	稳定连续排放	1	污水总排放口	0.041 mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.00228575	1.44	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	悬浮物	稳定连续排放	1	污水总排放口	7mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.390	1.4	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	PH	稳定连续排放	1	污水总排放口	8.3	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	/	/	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	总磷	稳定连续排放	1	污水总排放口	0.47mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.026	0.24	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	石油类	稳定连续排放	1	污水总排放口	<0.06 mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.003	0.96	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	阴离子表面活性剂	稳定连续排放	1	污水总排放口	<0.05 mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.0024	0.55	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	废水	总氮	稳定连续排放	1	污水总排放口	14.8mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.825	2.7	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废水	悬浮物	稳定连续排放	1	生活污水排放口	41	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	4.1	30	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废水	化学需氧量	稳定连续排放	1	生活污水排放口	49.2	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	4.92	30	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废水	总磷	稳定连续排放	1	生活污水排放口	2.15	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0.215	5	无超标
大连华锐重工铸业有限公司	废水	氨氮	稳定连续排放	1	生活污水排放口	18	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	1.8	3	无超标

大连华锐重工铸业有限公司	废水	五日生化需氧量	稳定连续排放	1	生活污水排放口	14.4	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	1.44	25	无超标
--------------	----	---------	--------	---	---------	------	----------------------------	------	----	-----

对污染物的处理

公司产生污水主要环节为生活污水，泉水基地、中革基地、旅顺基地有配套污水处理站，采用好氧生物处理法对污水进行净化处理，并由专职人员对污水站设备设施运行进行管理，保证日常排放稳定达标。

公司主要产生的废气主要是喷砂工艺产生的颗粒物，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，配有专门的有机废气净化装置，采用活性炭吸附脱附、催化燃烧的工艺进行净化处理，并配备专业人员对其使用和维保管理，确保设备有效运行。

环境自行监测方案

公司每年按上级生态环境主管部门要求制定环境自行监测方案，并依据方案委托有资质的检测机构对公司污水、废气、噪声排放情况及土壤污染情况进行检测，保证达标排放，检测结果发布在省重点排污单位自行监测信息发布平台上公示。

水污染物排放执行标准

序号	监测项目	执行标准	限值(mg/L)	监测频次
1	化学需氧量	《辽宁省污水综合排放标准》 (DB21/1627-2008)	50	在线日常监测
2	氨氮		10	在线日常监测
3	悬浮物		20	每年/次
4	石油类		3	每月/次
5	总氮		15	每年/次
6	总磷		0.5	每月/次
7	pH 值		《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	6-9 (无量纲)
8	阴离子表面活性剂	10		每年/次
9	动植物油	15		每年/次

大气污染物排放执行标准

序号	监测项目	执行标准	限值(mg/m ³)	监测频次
1	苯	《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》 (DB213160-2019)	1	每年/次
2	苯系物		20	
3	总挥发性有机物		70	
4	非甲烷总烃		60	
5	甲苯		/	
6	二甲苯		/	
7	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297-1996)	120	

厂界噪声排放执行标准

序号	监测项目	执行标准	限值(mg/m ³)	监测频次
1	厂界北侧	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	每季度/次
2	厂界东侧			
3	厂界西侧			
4	厂界南侧			

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，在所属辖区生态环境部门完成备案工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年股份公司实际缴纳环境保护税金额为 322,252.16 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司深入贯彻落实《绿色工厂建设实施方案》，围绕绿色物料使用率、单位产品主要污染物产生量等 13 个方面的绿色工厂建设三年奋斗目标，全力推动公司生产制造方式绿色转型。

报告期内，公司重点实施焦炉机械、散料装卸机械、港口机械、起重机械、矿热炉等传统领域产品向绿色节能方向转型升级，加快产品向绿色环保方向转型升级和节能环保新产品深度研发，努力打造高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术装备和服务。

报告期内，公司根据《节能减排工作方案》，持续完善节能减排管理机构及制度，健全节能减排管理体系，强化节能工作的宣传和教育，深入推进对节能减排数据的综合分析利用，不断降低能耗指标，提高资源循环使用率。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

按照《排污许可管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 736 号）及上级主管部门相关要求，对大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）、大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂、大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂、大连华锐重工起重机有限公司排污许可证进行重新申请。

大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）新增排放口 9 个，新增甲苯、二甲苯和颗粒物的自行监测方案。

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂 2 处有组织排放口污染物由颗粒物、二甲苯、挥发性有机物，变更为颗粒物、苯、苯系物、挥发性有机物、非甲烷总烃；新增 2 处无组织废气监测点位及污染物，分别为厂界（苯、颗粒物、非甲烷总烃、苯系物、氮氧化物、氯化氢）和涂装车间外或设施外（苯、非甲烷总烃、苯系物）。

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂 4 处有组织废气排放口有变化，分别为调质车间废气排放口 1-5 污染物由原林格曼黑度、氮氧化物、颗粒物变更为林格曼黑度、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物；渗碳车间废气排放口 6、7 污染物由原林格曼黑度、氮氧化物、颗粒物变更为非甲烷总烃、颗粒物；化学车间废气排放口 8-9，增加 1 处废气排放口，污染物由原林格曼黑度、氮氧化物、颗粒物变更为非甲烷总烃、颗粒物；性能车间废气排放口 10-12 污染物由原林格曼黑度、氮氧化物、颗粒物变更为林格曼黑度、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。厂界无组织排放污染物由非甲烷总烃变更为氨（氨气）、颗粒物、非甲烷总烃。

大连华锐重工起重机有限公司由简化管理改为重点管理，新增排放口 3 个，非甲烷总烃由手工监测改为在线自动监测。

按照上级主管部门相关要求，在“辽宁省重点排污单位自行监测信息发布平台”公示公司本年度自行监测情况，发布废水、废气、土壤、噪声检测报告结果；在“辽宁省固体废物智能监管信息平台”发布公司本年度工业固体废物、危险废物委托处置情况；在“全国排污许可证管理信息平台”发布公司年度排污许可执行报告。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

详见同日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《大连华锐重工集团股份有限公司 2023 年度 ESG 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司注重将慈善理念融入到企业文化当中，在谋求发展的同时不忘回报社会，通过积极参加社会公益活动，援建贫困地区，关心社会困难群体，组织帮老助残、便民服务等各类活动，为各类公益事业发展做出了贡献。2023 年重点开展以下公益性活动：

一是根据大连市委组织部《关于做好全市向重点乡村持续选派驻村第一书记工作的通知》，我公司于 2021 年至 2022 年选派 5 名年轻干部至普兰店区、庄河市 5 个社区挂职第一书记。《通知》要求，“派出单位与驻村第一书记所在村实行责任捆绑，积极协助协调政策、资金、项目”。结合驻村干部实际需求，加强 5 名驻村干部社区党建硬件投入帮扶费用和区特困居民进行走访慰问，资金支持 75,000 元。

二是根据国家全面推进乡村振兴战略要求以及大连市委、市政府相关文件，2023 年股份公司积极履行企业的社会责任，认真贯彻落实乡村振兴战略安排。为了确保 2023 年公司公益性活动及时有效的开展，按照公司年度公益性活动计划，开展对口单位公益性活动，巩固脱贫成果。向西藏那曲市索县嘎木乡（大连市西岗区定点帮扶单位）捐赠 20 万元，用于改善当地贫困状况，促进当地人民就业问题。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	大连市国有资本管理运营有限公司	1. 关于保持上市公司独立性的承诺； 2. 关于减少与规范关联交易的承诺； 3. 关于避免同业竞争的承诺。	1. 关于保持上市公司独立性的承诺：（1）保证上市公司人员独立：①保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业（不包括上市公司及其控制的企业，下同）担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职、领薪；②保证上市公司的劳动、人事关系及薪酬管理体系与本公司及本公司控制的其他企业之间独立；③本公司及本公司控制的其他企业向上市公司提名董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越上市公司董事会和股东大会做出人事任免决定。（2）保证上市公司资产独立：①保证上市公司具有与经营有关的独立业务体系和相关的独立完整的资产；②保证不违规占用上市公司的资金、资产和其他资源；③保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。（3）保证上市公司的财务独立：①保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；②保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；③保证上市公司依法独立纳税；④保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。（4）保证上市公司机构独立：①保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形；②保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程	2022年06月30日	长期有效	严格履行

		<p>程独立行使职权。(5) 保证上市公司业务独立：①保证上市公司继续拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；②保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性同业竞争的业务，如已存在同业竞争的，承诺限定时间内予以解决；③保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并按照有关法律、法规、上市公司的公司章程等规定，履行必要的法定程序。</p> <p>2. 关于减少与规范关联交易的承诺：（1）在本次交易完成后，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。（2）对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不会利用间接控股股东地位损害上市公司及其他中小股东的合法权益。（3）承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人作为上市公司间接控股股东期间持续有效且不可撤销。如有违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给上市公司造成的损失。</p> <p>3. 关于避免同业竞争的承诺：（1）在本公司作为上市公司间接控股股东期间，本公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司控制的其他企业发生与上市公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。（2）本公司或本公司控制的其他企业如获得与上市公司主要产品构成实质性同业竞争的业务机会，本公司将书面通知上市公司，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其控股企业，但与上市公司的主要产品相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。若上市公司决定不接受该等新业务机会，本公司或本公司控制的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。若监管机构认为本公司或本公司控制的其他企业从事</p>		
--	--	--	--	--

			上述业务与上市公司的主营业务构成同业竞争或上市公司及其控制的企业拟从事上述业务的，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于资产注入、托管、资产转让、一方停止相关业务、调整产品结构、设立合资公司等方式）进行解决。（3）本公司在避免及解决同业竞争方面所作的承诺，同样适用于本公司直接或间接控制的其他企业，本公司有义务督促并确保该等其他企业执行承诺函所述各事项安排并严格遵守相关承诺。			
资产重组时所作承诺	大连重工装备集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	重工装备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
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	1,214,945.18	47,339.68
递延所得税负债	1,271,889.54	45,840.60
未分配利润	-56,944.36	1,499.08
所得税费用	3,325.94	-1,499.08

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司、大连重工国际工程有限公司注销。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85

境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘艳、高原
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所，服务费用 29.5 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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
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（以下简称“河北盛华”）支付 EPC 总承包项目拖欠款项	18,055.67	是	（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局支付房屋租赁费 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	河北省高院于 2022 年 12 月做出发回重审一审判决，现成套公司和河北盛华均向最高院提起上诉。	无	2016 年 7 月 19 日 2016 年 11 月 4 日 2017 年 10 月 14 日 2017 年 11 月 17 日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202484692&announcementTime=2016-07-19 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202814226&announcementTime=2016-11-04 ③ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204039113&announcementTime=2017-10-14 ④ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204039113&announcementTime=2017-10-14

及利息损失。			<p>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。</p> <p>（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。（7）2022年12月，成套公司收到河北省高级人民法院送达的河北省高级人民法院（2020）冀民初4号《民事判决书》，主要内容如下：双方签订的承包合同已经解除；河北盛华自该判决生效之日起十五日内支付成套公司1,085.22万元及自起诉之日起的利息；驳回成套公司的其它诉讼请求和河北盛华的反诉请求。双方均不服判决，向法院提起上诉。（8）2023年2月，成套公司收到河北盛华破产清算组邮寄的（2022）冀0702破2号《张家口市桥东区人民法院公告》，以及破产债权申报材料。根据《张家口市桥东区人民法院公告》，张家口市桥东区人民法院于2022年12月9日裁定受理河北盛华破产重整一案。成套公司在积极准备最高人民法院二审诉讼事宜的同时，将按照河北盛华破产清算组的要求，在申报期限届满前提交债权申报材料，积极通过合法途径维护公司权益。</p>		<p>2019年5月25日</p> <p>2019年6月18日</p> <p>2020年3月26日</p> <p>2022年12月23日</p> <p>2023年2月18日</p>	<p>osure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204146236&announcementTime=2017-11-17%2011:40</p> <p>⑤http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206304040&announcementTime=2019-05-25</p> <p>⑥http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206363681&announcementTime=2019-06-18%2011:39</p> <p>⑦http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207408292&announcementTime=2020-0326%2011:39</p> <p>⑧http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1215427883&announcementTime=2022-12-23</p> <p>⑨http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1215889959&announcementTime=2023-02-18</p>
公司全资子公司大连华锐国际工程有限公司（以下简称“华锐国际公司”）诉DURO FELGUERA AUSTRALI APTY LTD（以下简	22,352.45	是	<p>2017年5月19日，国际公司向仲裁庭提交了仲裁申请文件，进入正式程序阶段。</p> <p>（1）2017年8月，DFA公司向仲裁庭提交了对华锐国际公司仲裁申请文件的答辩意见及反请求文件，DFA公司以华锐国际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华锐国际公司未完成的工作等为由，向华锐国际公司提出反索赔17,339.12万澳元。</p> <p>（2）2017年11月，华锐国</p>	<p>已最终，被原告货仲用金利相款进行裁决，被原告货仲用金利相款已向支款裁及占息关项。</p>	<p>截至本报告出具日，华锐国际公司依据裁决已追回款2,279.65万美元。剩余款项</p> <p>2017年5月23日</p> <p>2017年8月23日</p> <p>2017年11月</p>	<p>①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203559382&announcementTime=2017-05-23%2011:43</p> <p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203852322&announcementTime</p>

称“DFA 公司”)		<p>际公司向仲裁庭提交了答辩文件，就 DFA 公司提出的华锐国际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、违约等对华锐国际公司造成的损失。（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 公司针对华锐国际公司于 2017 年 5 月 19 日提交仲裁庭的主仲裁请求进行了逐一辩护，否认华锐国际公司对其的指控。同时针对华锐国际公司于 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华锐国际公司的反索赔，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，调整对华锐国际公司的索赔金额为 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，针对华锐国际公司提出的本请求及 DFA 公司提出的反请求，仲裁庭裁决 DFA 公司应向华锐国际公司支付总额为 32,898,858.18 美元的款项。根据第二部分最终裁决，仲裁庭裁决华锐国际公司就 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，并要求华锐国际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华锐国际公司在申请仲裁前在国内提起的保函止付诉讼，华锐国际公司已于 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）华锐国际公司通过追索于 2020 年 6 月 4 日收到部分款项 18,323,041.88 美元，对于剩余款项，华锐国际公司将继续进行追索。（7）2020 年 8 月，仲裁庭签发了</p>	<p>将按照 DFA 公司重整方案执行，尚在实施过程中。</p>	<p>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 2020 年 10 月 24 日 2023 年 11 月 4 日</p>	<p>=2017-08-23%2011:42 ③http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204138260&announcementTime=2017-11-14%2011:42 ④http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204374211&announcementTime=2018-01-31 ⑤http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207199526&announcementTime=2019-12-27 ⑥http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207900957&announcementTime=2020-06-06 ⑦http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208260072&announcementTime=2020-08-27 ⑧http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208607882&announcementTime=2020-10-24 ⑨http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218247550&announcementTime=2023-11-04</p>
------------	--	---	----------------------------------	--	---

			<p>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 公司应向华锐国际公司支付总额为 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，华锐国际公司有权根据《新加坡国际仲裁法案》要求 DFA 公司支付下列利息：</p> <p>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。（8）2020 年 10 月，因 DFA 公司已资不抵债具备破产条件，华锐国际公司同意对 DFA 公司的《Deed of company arrangement》，即“公司重整方案”。华锐国际公司在放弃对 DFA 公司 500 万澳元债权后，按照剩余债权金额参与分配 DFA 公司可供分配的资产，并在分配完成后放弃对 DFA 公司剩余债权的追索。该方案已经公司于 2020 年 11 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会通过生效。</p> <p>（9）2023 年 11 月，华锐国际收到 DFA 公司重整方案实施中先行支付的部分清偿款 4,473,480.99 美元。</p>				
大连装备融资租赁有限公司（以下简称“大装租赁”）诉公司及公司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”	34,808.62	是	<p>（1）2023 年 3 月，公司最终控制方大连市国有资本管理运营有限公司（以下简称“市国资运营公司”）间接控制的公司大装租赁，因合同纠纷向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款 30,197.29 万元及违约金 4,023.29 万元，合计 34,220.58 万元，公司承担连带清偿责任。（2）2023 年 3 月，成套公司认为大装租赁存在过错且导致覆盖租赁债权的担保权利丧失，向大连高新技术产业园区人民法院提交《民事反诉状》，反诉金额为 33,403,972.60 元。2023 年 5 月 11 日，案件由大连高新技术产业园区人民法院进行了首次开庭审理。当天，大装租赁将起诉金额由原 342,205,756.04 元变更为</p>	一审诉讼阶段，案件尚未判决。	无	2023 年 03 月 11 日	<p>①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216095203&announcementTime=2023-03-11</p> <p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216831433&announcementTime=2023-05-17</p>

			34,808.62 万元，即主张的回购价款和违约金计算日期由首次起诉状时间 2022 年 12 月 31 日更新至 2023 年 5 月 11 日。2023 年 7 月 20 日本案进行了第二次开庭审理。				
大连聚增 房地产有 限公司 (以下简 称“聚增 地产”) 诉 公司	1,575.14	否	<p>(1) 2023 年 8 月，大连聚增房地产有限公司（以下简称“聚增地产”）因建设用地使用权转让合同纠纷在大连仲裁委员会（大连国际仲裁院）对公司提起仲裁申请，请求裁决公司返还聚增地产缴纳的 1,500 万元合同交易保证金，并向聚增地产支付占用 1,500 万元资金造成的损失 751,416 元，同时请求裁决由公司承担仲裁费等其他合理的必要费用。(2) 在经过 2023 年 9 月 7 日和 2023 年 12 月 28 日两次开庭审理后，2024 年 1 月，仲裁庭最终裁决：①公司向聚增地产返还交易保证金 1,970,700 元；②驳回聚增地产的其他仲裁请求。③仲裁费 101,860 元，由聚增地产承担。(3) 公司已于 2024 年 1 月 22 日，将实际收取的 13,236,700 元交易保证金向聚增地产返还了 1,970,700 元，剩余 11,266,000 元为公司收取的违约金并计入营业外收入。(4) 2024 年 1 月 29 日，聚增地产向辽宁省大连市中级人民法院申请撤销仲裁裁决。(5) 2024 年 3 月 7 日开庭审理后，辽宁省大连市中级人民法院认为聚增地产申请撤销仲裁裁决缺乏事实和法律依据，不予支持。</p>	大连市 中级人 民法院 已驳回 聚增地 产诉讼 请求。	无	2023 年 08 月 12 日 2024 年 1 月 18 日 2024 年 3 月 6 日 2024 年 3 月 20 日	<p>①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1217522674&announcementTime=2023-08-12</p> <p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218931172&announcementTime=2024-01-18</p> <p>③http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1219241093&announcementTime=2024-03-06</p> <p>④http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1219345129&announcementTime=2024-03-20</p>
内蒙古华 恒能源科 技有限公 司(以下 简称“华 恒公司”) 诉 公司全资 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”)	39,370.07	否	<p>(1) 2023 年 11 月，华恒公司因合同纠纷向成套公司提起仲裁，涉案金额合计 39,370.07 万元。(2) 2023 年 12 月 9 日，成套公司邮寄提交了《仲裁庭及仲裁员选定声明书》等仲裁文件，又分别于 2023 年 12 月 11 日、12 月 27 日邮寄提交了《仲裁答辩状》和证据目录及证据等文件。(3) 2024 年 1 月 11 日，成套公司收到乌海仲裁委员会邮寄送达的其于 2024 年 1 月 4 日出具的(2023)乌仲决字第 353 号《决定书》。根据《决定书》，申请人华恒公司于仲裁庭组庭前，提出撤回</p>	内蒙 古已撤 回申请 仲裁， 机构已 同意。	无	2023 年 12 月 02 日 2024 年 1 月 12 日	<p>①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218497369&announcementTime=2023-12-02</p> <p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218865413&announcementTime=2024-01-12%2011:44</p>

			对被申请人成套公司的仲裁申请，乌海仲裁委员会决定“同意申请人撤回仲裁申请”。2024年1月8日，成套公司收到申请人华恒公司支付的500万元合同款。				
其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项涉及金额	26,777.49	否	不适用	不适用	不适用		

十二、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。

十三、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。

十四、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
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	向关联人采购商品、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	9,193.68	0.83%	20,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网
大连重工装备集团有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人采购商品、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	13,347.18	1.19%	45,300	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网
华锐风电科技（集团）股份有限公司	公司控股股东同时为第	向关联人采购商品、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	441.4	0.04%	2,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网

公司及其子公司	一大股东												
大连星海会展展示服务有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购商品、接受劳务	接受劳务	参考市场价格	市场定价	7.23	0.00%	13.5	否	合同约定	不适用		-
大连检验检测认证集团有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购商品、接受劳务	接受劳务	参考市场价格	市场定价	44.06	0.00%	59.56	否	合同约定	不适用		-
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、提供劳务	销售产品、提供劳务	参考市场价格	市场定价	642.3	0.05%	2,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网
大连洁净能源集团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、提供劳务	销售产品	参考市场价格	市场定价	1,539.08	0.13%	3,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网
大连重工装备集团有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人销售产品、提供劳务	销售产品、提供劳务	参考市场价格	市场定价	6,932.44	0.58%	10,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09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	公司控股股东同时为第一大股东	向关联人销售产品、提供劳务	销售产品	参考市场价格	市场定价	6,861.05	0.57%	40,000	否	合同约定	不适用	2023年02月09日	巨潮资讯网
合计				--	--	39,008.42	--	122,373.06	--	--	--	--	--
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				<p>公司分别于 2023 年 2 月 8 日、2023 年 2 月 24 日召开第五届董事会第三十九次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易的议案》，对公司 2023 年度拟与瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司、大连重工装备集团有限公司及其子公司、大连洁净能源集团有限公司及其子公司、华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司、发生的日常关联交易进行了预计。本期发生与大连星海会展展示服务有限公司及其子公司、大连检验检测认证集团有限公司及其子公司发生的日常关联交易金额为 73.06 万元未在前述预计范围内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易决策制度》，上述部分的日常关联交易事项在经营层决策权限范围内，已经经营层审议批准。上述日常关联交易事项实际发生情况，公司在 2024 年 2 月 8 日发布的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2024-015)中进行了披露。</p>									

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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”）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

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。

2023 年 3 月，因公司及成套公司与大装租赁未就回购事项的具体内容达成一致，大装租赁向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款 30,197.29 万元及违约金 40,232,856.04 元，并判令公司承担连带清偿责任。当月，成套公司认为大装租赁存在过错且导致覆盖租赁债权的担保权利丧失，向法院提交《民事反诉状》，反诉金额为 33,403,972.60 元。2023 年 5 月 11 日，案件由大连高新技术产业园区人民法院进行了首次开庭审理。当天，大装租赁将起诉金额由原 34,220.58 万元变更为 34,808.62 万元，即主张的回购价款和违约金计算日期由首次起诉状时间 2022 年 12 月 31 日更新至 2023 年 5 月 11 日。2023 年 7 月 20 日，案件进行了第二次开庭审理，后续是否再组织开庭将等待法院通知。鉴于案件尚未审结，最终诉讼结果、执行情况等存在不确定性，公司目前无法判断其对公司损益的最终影响。成套公司是否需要承担回购义务、如承担回购义务回购价款的具体金额等应以最终生效司法判决结果为准。按照谨慎性原则，截止报告期末，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预计负债 20,263 万元。

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 01 月 13 日	巨潮资讯网
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司签署《补充协议书》的进展暨涉及诉讼的首次公告	2023 年 03 月 11 日	巨潮资讯网
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司诉讼进展的公告	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网

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

报告期内，公司及部分子（分）公司存在租赁厂房、房屋、车辆、仓库、场地及打印设备等资产用于办公及经营需要，以及出租办公场所等资产的情形，涉及金额均较小。其中，关联租赁情况如下：

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	大连重工装备集团有限公司	办公室及办公设施	2023年1月1日	2023年12月31日	48.6万元/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	车辆	2023年1月1日	2023年12月31日	26万元/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	厂房及附属设备	2022年6月1日	2025年5月31日	145.8万元/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	厂房及附属设备	2022年1月1日	2024年12月31日	206.71万元/年
大连重工装备集团有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	房屋(宿舍)	2022年6月1日	2025年5月31日	15万元/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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连华锐国际工程有限公司	2022年01月22日	233,357.52	2022年07月02日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2022年01月22日	233,357.52	2022年11月04日	40,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2022年01月22日	233,357.52	2022年11月21日	20,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年04月17日	30,000	连带责任保证			五个月	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年05月22日	1,062.41	连带责任保证			五个月	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年02月16日	18,000	连带责任保证			一年	否	否

大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年08月11日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年09月06日	60,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年09月26日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年10月20日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2023年02月09日	213,499.24	2023年11月04日	40,000	连带责任保证			一年	否	否
大连重工机电设备成套有限公司	2023年02月09日	13,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2023年02月09日	14,000			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	2023年02月09日	30,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工起重机有限公司	2023年02月09日	5,000			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(现已注销)	2023年02月09日	3,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2023年02月09日	16,000			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	2023年02月09日	3,500			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2023年02月09日	3,000			连带责任保证			一年	否	否
大连大重机电安装工程有限公司	2023年02月09日	2,500			连带责任保证			一年	否	否
华锐重工(湛江)有限公司	2023年02月09日	300			连带责任保证			一年	否	否
大连重工环保工程有限公司	2023年02月09日	4,000			连带责任保证			一年	否	否

大连大重检测技术服务有限公司	2023年02月09日	200			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	2023年02月09日	1,500			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐智能化科技有限公司	2023年02月09日	300			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）		309,799.24			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					163,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		309,799.24			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					163,000
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）		309,799.24			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					163,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		309,799.24			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					163,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.36%						
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）				163,000						
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）				163,000						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有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

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	253,000	79,000	0	0
合计		253,000	79,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2022年11月28日	2023年02月28日	同业存单	到期本息偿还	2.80%	28.23	28	28.00	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2022-095），2022年10月26日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022年11月29日	2023年03月01日	同业存单	到期本息偿还	3.20%	80.66	81.78	81.78	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2022-095），2022

大连分行																年 10 月 26 日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	15,000	自有资金	2022 年 11 月 30 日	2023 年 03 月 02 日	同业存单	到期本息偿还	3.20 %	120.99	122.67	122.67	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2022-095），2022 年 10 月 26 日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022 年 11 月 30 日	2023 年 06 月 01 日	同业存单	到期本息偿还	3.20 %	80.22	81.33	81.33	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2022-095），2022 年 10 月 26 日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	6,000	自有资金	2022 年 12 月 30 日	2023 年 07 月 03 日	同业存单	到期本息偿还	3.20 %	97.32	101.11	101.11	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2022-095），2022 年 10 月 26 日刊载于巨潮资讯网
东亚	银行	结构	10,000	自有	2023 年	2023 年	同业	到期	3.20 %	158.68	160.89	160.8	0	是	是	《关于使用闲

银行（中国）有限公司大连分行		性存款		资金	02月23日	08月23日	存单	本息偿还				9					置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	25,000	自有资金	2023年03月03日	2023年06月03日	同业存单	到期本息偿还	3.20%	201.64	208.89	208.89	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年03月08日	2023年06月08日	同业存单	到期本息偿还	2.99%	75.36	75.36	75.36	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
中国银河证券股份有	证券	收益凭证	3,000	自有资金	2023年03月23日	2023年04月19日	同业存单	到期本息偿还	4.00%	8.88	9.21	9.21	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：

限公司																		2023-080) ，2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年04月26日	2023年07月26日	同业存单	到期本息偿还	3.10%	23.19	23.19	23.19	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年04月28日	2023年07月28日	同业存单	到期本息偿还	2.99%	37.27	37.27	37.27	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
上海浦东发展银行股份有限公司大连	银行	结构性存款	7,000	自有资金	2023年06月05日	2023年08月04日	同业存单	到期本息偿还	2.80%	32.22	32.67	32.67	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮

分行																资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年06月12日	2023年09月14日	同业存单	到期本息偿还	2.99%	38.5	38.5	38.50	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	25,000	自有资金	2023年06月07日	2023年09月07日	同业存单	到期本息偿还	3.05%	192.19	194.86	194.86	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2023年06月30日	2023年10月13日	同业存单	到期本息偿还	3.05%	35.1	35.58	35.58	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2023年06月30日	2023年10月13日	同业存单	到期本息偿还	3.05%	35.1	35.58	35.58	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托

中国)有限公司大连分行					日	日	还											理财的公告》(公告编号:2023-080),2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行(中国)有限公司大连分行	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2023年06月30日	2023年10月13日	同业存单	到期本息偿还	3.05%	35.1	35.58	35.58	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2023-080),2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行(中国)有限公司大连分行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年06月30日	2023年10月13日	同业存单	到期本息偿还	3.05%	17.55	17.79	17.79	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2023-080),2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
中国光大银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年07月05日	2023年08月07日	同业存单	到期本息偿还	2.70%	24.41	24	24.00	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2023-080),2023

大连分行																年 10 月 24 日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年08月31日	2023年12月01日	同业存单	到期本息偿还	2.90%	73.1	74.11	74.11	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2023年08月31日	2023年12月01日	同业存单	到期本息偿还	2.90%	146.19	148.22	148.22	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
华夏银行股份有限公司大连解放路支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年09月21日	2023年10月25日	同业存单	到期本息偿还	2.61%	7.29	7.29	7.29	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚	银行	结构	14,000	自有	2023年	2023年	同业	到期	2.81%	100.24	101.63	101.6	0	是	是	《关于使用闲

银行（中国）有限公司大连分行		性存款		资金	09月25日	12月27日	存单	本息偿还				3					置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年09月28日	2024年04月01日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	72.62	144.13	0.00	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	14,000	自有资金	2023年10月20日	2024年01月19日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	99.48	2.48	0.00	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年10月25日	2023年11月27日	同业存单	到期本息偿还	2.61%	11.8	11.44	11.44	0	是	是		《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：

司																		2023-080) ，2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年11月03日	2024年02月05日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	36.7	2.35	0.00	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080） ，2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年11月03日	2024年05月06日	同业存单	到期本息偿还	2.95%	74.76	1.53	0.00	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080） ，2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年11月06日	2023年11月30日	同业存单	到期本息偿还	2.61%	8.58	8.58	8.58	0	是	是			《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080） ，2023年10月24日刊载于巨潮

																资讯网
交通银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年11月06日	2024年05月08日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	143.67	142.66	0.00	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年11月30日	2024年03月01日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	71.84	2.3	0.00	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	7,000	自有资金	2023年12月01日	2024年06月03日	同业存单	到期本息偿还	2.95%	104.66	2.5	0.00	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-080），2023年10月24日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年12月28日	2024年04月02日	同业存单	到期本息偿还	2.85%	74.96	1.48	0.00	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的

国)有限公司大连分行																	公告》 (公告 编号: 2023- 080) , 2023 年 10 月 24 日刊载 于巨潮 资讯网
东亚银行(中国)有限公司大连分行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年12月28日	2024年07月02日	同业存单	到期本息偿还	2.95%	151.14	1.54	0.00	0	是	是		《关于 使用闲 置自有 资金进 行委托 理财的 公告》 (公告 编号: 2023- 080) , 2023 年 10 月 24 日刊载 于巨潮 资讯网
南洋商业银行(中国)有限公司大连分行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年12月28日	2024年06月28日	同业存单	到期本息偿还	2.88%	43.32	-1.49	0.00	0	是	是		《关于 使用闲 置自有 资金进 行委托 理财的 公告》 (公告 编号: 2023- 080) , 2023 年 10 月 24 日刊载 于巨潮 资讯网
合计			293,000	-	--	--	-	-	--	2,542.96	1,995.01	--	0	-	-	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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、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
关于控股股东转融通证券出借业务到期暨继续开展业务的公告	2023-01-06	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1215536706&announcementTime=2023-01-06%2011:40
关于控股股东增资完成工商变更登记的公告	2023-01-12	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1215578153&announcementTime=2023-01-12
关于授权处置 ST 海核股票的公告	2023-03-15	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216118102&announcementTime=2023-03-15
关于变更签字会计师的公告	2023-03-23	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216188721&announcementTime=2023-03-23
关于授权处置 ST 海核股票的进展公告	2023-04-20	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216479943&announcementTime=2023-04-20
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司诉讼进展的公告	2023-05-17	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216831433&announcementTime=2023-05-17
关于董事会换届选举的公告	2023-05-19	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216855279&announcementTime=2023-05-19
关于监事会换届选举的公告	2023-05-19	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216855276&announcementTime=2023-05-19
关于会计政策变更的公告	2023-06-01	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216959382&announcementTime=2023-06-01
关于挂牌转让大重宾馆资产的公告	2023-06-01	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1216959384&announcementTime=2023-06-01
关于选举产生职工董事、职工监事的公告	2023-06-08	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1217011268&announcementTime=2023-06-08
关于挂牌处置闲置、报废设备资产的公告	2023-06-17	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1217087636&announcementTime=2023-06-17
2022 年年度权益分派实施公告	2023-06-30	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1217167172&announcementTime=2023-06-30
关于控股股东非公开发行可交换公司债券拟进行股份质押的公告	2023-07-08	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1217235784&announcementTime=2023-07-08
关于控股股东非公开发行可交换债券股份质押完成的公告	2023-07-22	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=990004001&announcementId=1217361626&announcementTime=2023-07-22

关于控股股东可交换公司债券发行完成的公告	2023-08-01	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1217431420&announcementTime=2023-08-01
关于挂牌转让大重宾馆资产进展暨涉及仲裁的首次公告	2023-08-12	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1217522674&announcementTime=2023-08-12
关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告	2023-10-24	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218122866&announcementTime=2023-10-24
关于开展应收账款无追索权保理业务的公告	2023-12-29	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218751522&announcementTime=2023-12-29
关于挂牌处置部分闲置、报废设备资产的进展公告	2023-12-30	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218770017&announcementTime=2023-12-30

十七、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
关于全资子公司增资完成工商变更登记的公告	2023-01-06	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1215536704&announcementTime=2023-01-06%2011:40
关于对全资子公司增资并投资建设射阳基地风电塔筒智能制造项目的进展公告	2023-02-04	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1215769315&announcementTime=2023-02-04
关于全资子公司对外出租厂房及土地的公告	2023-03-15	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216118101&announcementTime=2023-03-15
关于全资子公司收到政府补助的公告	2023-04-04	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216325070&announcementTime=2023-04-04%2011:42
关于注销下属于（孙）公司的进展公告	2023-04-07	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216344865&announcementTime=2023-04-07
关于全资子公司对外出租厂房及土地的进展公告	2023-05-17	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216831432&announcementTime=2023-05-17
关于下属全资子公司之间吸收合并的公告	2023-06-01	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216959383&announcementTime=2023-06-01
关于吸收合并下属全资子公司的公告	2023-09-28	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1217971965&announcementTime=2023-09-28
关于全资子公司仲裁事项暨债务重组进展的公告	2023-11-04	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218247550&announcementTime=2023-11-04
关于全资子公司仲裁事项的首次公告	2023-12-02	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218497369&announcementTime=2023-12-02

第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
1、人民币普通股	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%

股份变动的理由

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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用 □不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	81,400	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	82,208	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
大连重工装备集团有限公司	国有法人	62.18%	1,200,880,758	0	0	1,200,880,758	质押	230,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	17,069,319	-26,379,827	0	17,069,319	不适用	0
李东陆	境内自然人	0.21%	4,000,100	4,000,100	0	4,000,100	不适用	0
#杨群星	境内自然人	0.20%	3,815,400	948,400	0	3,815,400	不适用	0
#潘华东	境内自然人	0.19%	3,756,400	1,653,900	0	3,756,400	不适用	0
#于鑫	境内自然人	0.19%	3,670,200	1,013,700	0	3,670,200	不适用	0
中国邮政储蓄银行股份有限公司-国泰君安量	其他	0.18%	3,496,000	3,496,000	0	3,496,000	不适用	0

化选股混合型发起式证券投资基金								
黄东豪	境内自然人	0.16%	3,014,100	854,100	0	3,014,100	不适用	0
#刘艳丰	境内自然人	0.14%	2,641,800	0	0	2,641,800	不适用	0
李东鑫	境内自然人	0.13%	2,543,700	2,543,700	0	2,543,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连重工装备集团有限公司	1,200,880,758	人民币普通股	1,200,880,758					
香港中央结算有限公司	17,069,319	人民币普通股	17,069,319					
李东陆	4,000,100	人民币普通股	4,000,100					
#杨群星	3,815,400	人民币普通股	3,815,400					
#潘华东	3,756,400	人民币普通股	3,756,400					
#于鑫	3,670,200	人民币普通股	3,670,200					
中国邮政储蓄银行股份有限公司-国泰君安量化选股混合型发起式证券投资基金	3,496,000	人民币普通股	3,496,000					
黄东豪	3,014,100	人民币普通股	3,014,100					
#刘艳丰	2,641,800	人民币普通股	2,641,800					
李东鑫	2,543,700	人民币普通股	2,543,700					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知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情况说明	公司前 10 名股东中，股东杨群星通过信用账户持有 405,100 股公司股份；股东潘华东通过信用账户持有 3,673,000 股公司股份；股东于鑫通过信用账户持有 2,840,200 股公司股份；股东刘艳丰通过信用账户持有 2,641,800 股公司股份。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
大连重工装备集团有限公司	1,200,880,758	62.18%	0	0.00%	1,200,880,758	62.18%	0	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称 (全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
李东陆	新增	0	0.00%	0	0.00%
#潘华东	新增	0	0.00%	0	0.00%
#于鑫	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国邮政储蓄银行股份有限公司-国泰君安量化选股混合型发起式证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
黄东豪	新增	0	0.00%	0	0.00%
#刘艳丰	新增	0	0.00%	0	0.00%
李东鑫	新增	0	0.00%	0	0.00%
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
李大生	退出	0	0.00%	0	0.00%
周晓忠	退出	0	0.00%	0	0.00%
招商银行股份有限公司-万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
赵相革	退出	0	0.00%	0	0.00%
叶帅帅	退出	0	0.00%	0	0.00%
林强	退出	0	0.00%	0	0.00%

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连重工装备集团有限公司	孟伟	2001年12月27日	91210200732769552T	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；工模具制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；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（特业部分限下属企业在许可范围内）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		无		

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	曹德军	2004年09月30日	11210200764438096K	代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有大连热电（600719）、瓦轴B（200706）、獐子岛（002069）。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）3200057 号
注册会计师姓名	刘艳、高原

审计报告正文

众环审字（2024）3200057 号

大连华锐重工集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称“大连重工公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连重工公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连重工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>大连重工公司及其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、新能源部件等经营，如附注六、44 所述，2023 年度大连重工公司主营业务收入 11,905,638,780.98 元。</p> <p>如附注四、25 所述，大连重工公司按不同销售方式确认销售收入，对于产品销售收入在客户取得相关商品控制权时确认；对于为客户提供建造服务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。由于收入是大连重工公司的关键业绩指标之一，判断商品控制权是否转移需要作出重大判断；对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大估计和判断，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点</p>	<p>针对产品销售收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与产品销售收入相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同、运单、验收证明等支持性文件，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）按照销售订单对收入和成本执行分析程序，主要包括对本期主要产品按订单执行收入、成本以及总体毛利率分析等。</p> <p>（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收回执、验收证明等相关支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>针对建造合同收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与建造合同收入相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>（2）选取样本，将已完工项目实际发生的总成本与项目目标总成本进行对比分析，评价公司作出此项会计估计的经验和能力；</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
的固有风险，因此将大连重工公司收入确认识别为关键审计事项。	<p>通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估预估成本的合理性；</p> <p>(3) 选取样本，获取建造合同收入成本计算表，重新计算并检查其准确性；</p> <p>(4) 选取样本检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度；</p> <p>(5) 核对采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏或多计的组成项目；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本，核对设备签收单、进度确认单等支持性文件，评价收入及成本是否在恰当的会计期间确认。</p>

(二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如附注六、9 所述，2023 年度，大连重工公司存货余额 6,234,519,305.20 元，存货跌价准备金额 115,349,819.49 元，存货账面价值 6,119,169,485.71 元，占资产总额的 25.20%。如附注四、11 所述，存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。存货跌价准备的计提对账务报表影响较为重大，金额重大的会计估计及判断具有重大不确定性，管理层需要作出重大判断。因此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与存货跌价准备相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>(3) 获取跌价准备计算表，测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(4) 复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与合同、期后情况等进行比较；</p> <p>(5) 评价管理层对存货至完工销售时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(6) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>(7) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，通过抽样方式将实际售价与预计售价进行比较。</p>

四、其他信息

大连重工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

大连重工公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大连重工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大连重工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连重工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对大连重工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大连重工公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就大连重工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

刘艳

中国注册会计师：

高原

中国·武汉

2024年4月17日

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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	2,157,982,419.37	2,668,455,406.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	793,459,100.08	400,310,883.16
衍生金融资产		
应收票据	2,438,181,936.57	3,119,166,287.31
应收账款	4,820,588,310.53	3,515,146,498.90
应收款项融资	11,180,239.96	66,825,004.50
预付款项	1,027,909,166.94	1,049,765,532.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	134,500,084.90	130,272,190.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,119,169,485.71	6,369,230,270.81
合同资产	895,620,416.67	512,911,886.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,272,924.08	68,391,820.15
流动资产合计	18,558,864,084.81	17,900,475,781.60
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	4,889,209.60	4,889,209.60
长期股权投资	64,305,044.43	64,830,726.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,085,782.04	7,609,217.76
投资性房地产		
固定资产	2,596,227,363.34	2,364,591,309.21
在建工程	1,713,413,279.71	63,070,021.15
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	4,757,054.54	8,479,263.57
无形资产	435,450,546.54	449,662,661.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,733,883.27	2,432,242.32
递延所得税资产	416,941,741.56	397,327,334.09
其他非流动资产	481,340,923.44	411,371,737.86
非流动资产合计	5,724,144,828.47	3,774,263,723.26
资产总计	24,283,008,913.28	21,674,739,504.86
流动负债：		
短期借款		9,959,120.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	310,616.75	880,465.91
衍生金融负债		
应付票据	2,751,927,793.61	2,460,969,946.62
应付账款	5,040,240,008.36	4,003,260,382.83
预收款项		
合同负债	6,758,169,369.29	6,782,942,154.06
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	261,634,381.52	224,820,088.89
应交税费	60,745,859.90	64,511,930.54
其他应付款	75,751,558.15	68,480,298.85
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	139,825,998.77	4,067,288.18
其他流动负债	490,295,652.07	423,114,618.16

流动负债合计	15,578,901,238.42	14,043,006,294.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,104,809,396.97	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	554,452.73	4,314,290.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬	14,576,726.46	13,295,476.70
预计负债	490,745,076.48	434,690,993.72
递延收益	108,409,042.77	104,660,513.89
递延所得税负债	6,731,826.42	6,979,001.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,725,826,521.83	963,940,276.24
负债合计	17,304,727,760.25	15,006,946,571.11
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	2,329,453,345.43	2,329,474,681.36
减：库存股		
其他综合收益	-86,012,550.36	-89,460,809.75
专项储备	5,438,958.07	3,541,080.91
盈余公积	290,371,417.61	268,119,146.46
一般风险准备		
未分配利润	2,507,659,950.28	2,224,748,802.77
归属于母公司所有者权益合计	6,978,281,153.03	6,667,792,933.75
少数股东权益		
所有者权益合计	6,978,281,153.03	6,667,792,933.75
负债和所有者权益总计	24,283,008,913.28	21,674,739,504.86

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,949,029,034.02	2,212,220,015.92
交易性金融资产	792,994,775.70	400,068,599.76
衍生金融资产		
应收票据	1,805,181,329.93	2,256,079,415.08
应收账款	3,640,949,898.10	2,885,754,702.43
应收款项融资	798,877.11	37,632,631.45
预付款项	1,849,990,223.91	1,453,173,177.87
其他应收款	1,011,116,559.67	847,199,591.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,877,081,237.03	2,116,885,736.38
合同资产	660,794,047.81	520,106,849.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,162,566.63	84,829,612.67
流动资产合计	13,642,098,549.91	12,813,950,332.53
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	2,688,073,725.21	2,344,108,091.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	564,643.02	641,824.44
投资性房地产	352,181,849.93	364,181,106.97
固定资产	1,025,895,841.07	1,002,965,532.12
在建工程	1,562,439,960.90	13,177,330.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	179,147.18	305,604.01
无形资产	221,495,606.01	229,155,554.47

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,733,883.27	2,432,242.32
递延所得税资产	198,019,612.22	190,883,819.58
其他非流动资产	311,083,965.68	376,434,893.73
非流动资产合计	6,361,668,234.49	4,524,285,999.34
资产总计	20,003,766,784.40	17,338,236,331.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,327,602,423.41	2,301,672,801.68
应付账款	3,742,463,965.04	2,867,205,258.47
预收款项		
合同负债	2,817,360,628.98	2,533,831,994.58
应付职工薪酬	116,380,478.67	109,662,951.72
应交税费	8,853,086.36	9,149,914.66
其他应付款	2,269,230,335.27	1,856,112,269.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,099,263.64	465,664.34
其他流动负债	213,173,208.44	173,934,068.70
流动负债合计	11,631,163,389.81	9,852,034,923.68
非流动负债：		
长期借款	1,104,809,396.97	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		131,877.99
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,846,561.82	11,585,111.63
预计负债	165,260,319.10	145,677,532.39
递延收益	63,310,283.15	66,821,754.31

递延所得税负债	4,615,505.87	4,661,436.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,349,842,066.91	628,877,712.33
负债合计	12,981,005,456.72	10,480,912,636.01
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	3,082,554,251.18	3,082,575,587.11
减：库存股		
其他综合收益	-86,488,000.00	-86,488,000.00
专项储备	1,774,225.11	896,867.88
盈余公积	290,371,417.61	268,119,146.46
未分配利润	1,803,179,401.78	1,660,850,062.41
所有者权益合计	7,022,761,327.68	6,857,323,695.86
负债和所有者权益总计	20,003,766,784.40	17,338,236,331.87

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	12,003,144,757.85	10,357,374,682.06
其中：营业收入	12,003,144,757.85	10,357,374,682.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,637,756,557.32	9,940,297,511.39
其中：营业成本	9,524,510,144.58	8,276,595,470.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	83,043,458.91	77,948,860.63
销售费用	448,745,947.86	285,218,564.00
管理费用	752,815,963.44	701,339,574.79
研发费用	846,817,270.54	722,841,117.43
财务费用	-18,176,228.01	-123,646,075.90
其中：利息费用	28,791,669.84	5,679,189.78
利息收入	34,384,005.87	32,836,298.08
加：其他收益	64,934,617.94	36,330,660.89
投资收益（损失以“-”号填列）	20,537,960.28	2,245,600.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,005,654.26	4,688,880.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,311,129.03	-1,951,305.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,768,650.12	-120,265,149.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-70,797,593.86	-83,824,017.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,891,527.58	5,876,296.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	373,497,191.38	255,489,256.74
加：营业外收入	63,573,767.89	73,220,495.17
减：营业外支出	31,719,842.70	23,055,235.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	405,351,116.57	305,654,516.42
减：所得税费用	42,246,596.95	20,769,993.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	363,104,519.62	284,884,522.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	363,104,519.62	284,884,522.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1. 归属于母公司股东的净利润	363, 104, 519. 62	288, 170, 149. 99
2. 少数股东损益		-3, 285, 627. 38
六、其他综合收益的税后净额	3, 448, 259. 39	-36, 211, 423. 23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3, 448, 259. 39	-36, 211, 423. 23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-35, 305, 626. 37
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		-35, 305, 626. 37
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, 448, 259. 39	-905, 796. 86
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, 448, 259. 39	-905, 796. 86
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	366, 552, 779. 01	248, 673, 099. 38
归属于母公司所有者的综合收益总额	366, 552, 779. 01	251, 958, 726. 76
归属于少数股东的综合收益总额		-3, 285, 627. 38
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0. 1880	0. 1492
（二）稀释每股收益	0. 1880	0. 1492

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	7,036,575,845.86	5,977,008,262.84
减：营业成本	5,929,329,890.95	5,022,088,722.10
税金及附加	38,505,051.65	46,147,739.09
销售费用	302,054,826.88	152,790,239.99
管理费用	404,128,391.41	405,487,622.80
研发费用	356,313,724.70	324,866,221.37
财务费用	18,195,296.83	-1,240,279.77
其中：利息费用	44,128,682.54	20,686,745.57
利息收入	21,484,170.34	25,692,668.14
加：其他收益	20,474,661.91	21,763,768.88
投资收益（损失以“-”号填列）	210,595,043.97	78,785,025.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,046,969.78	3,903,818.42
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）	3,843,000.30	214,055.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,481,616.79	-53,632,001.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,342,834.57	-35,888,540.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,706,105.24	5,443,420.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,843,023.50	43,553,725.01
加：营业外收入	32,926,510.67	11,598,013.46
减：营业外支出	9,428,545.47	10,803,686.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,340,988.70	44,348,052.16
减：所得税费用	-7,181,722.78	-16,309,315.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,522,711.48	60,657,367.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	222,522,711.48	60,657,367.41

(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		-35,305,626.37
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-35,305,626.37
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		-35,305,626.37
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	222,522,711.48	25,351,741.04
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	10,540,025,623.59	10,162,521,325.09
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	105,909,157.13	127,390,781.25
收到其他与经营活动有关的现金	384,031,770.66	308,600,640.63
经营活动现金流入小计	11,029,966,551.38	10,598,512,746.97
购买商品、接受劳务支付的现金	8,872,776,573.99	8,527,179,707.54
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	1,317,375,801.79	1,180,640,119.30
支付的各项税费	529,451,761.93	443,294,969.11
支付其他与经营活动有关的现金	467,657,615.03	412,158,107.44
经营活动现金流出小计	11,187,261,752.74	10,563,272,903.39
经营活动产生的现金流量净额	-157,295,201.36	35,239,843.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,141,800,151.27	410,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,444,211.19	3,131,162.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,103,680.50	1,315,017.11
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	2,214,348,042.96	414,446,179.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	890,299,599.57	83,643,444.11
投资支付的现金	2,530,000,000.00	660,000,000.00
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	3,420,299,599.57	743,643,444.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,205,951,556.61	-329,197,264.13
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	1,184,159,396.97	409,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,184,159,396.97	409,950,000.00
偿还债务支付的现金	354,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,982,169.02	58,580,449.57
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	4,218,444.34	3,560,829.66
筹资活动现金流出小计	444,500,613.36	62,141,279.23
筹资活动产生的现金流量净额	739,658,783.61	347,808,720.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,951,376.23	69,552,959.63
五、现金及现金等价物净增加额	-614,636,598.13	123,404,259.85
加：期初现金及现金等价物余额	2,372,455,254.73	2,249,050,994.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,757,818,656.60	2,372,455,254.73

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	6,700,574,011.54	6,697,532,764.61
收到的税费返还	5,413,819.85	1,574,815.55
收到其他与经营活动有关的现金	4,557,597,690.90	4,479,887,470.80
经营活动现金流入小计	11,263,585,522.29	11,178,995,050.96
购买商品、接受劳务支付的现金	7,102,084,418.87	6,598,271,289.90
支付给职工以及为职工支付的现金	641,026,166.77	642,592,094.29
支付的各项税费	100,446,378.60	209,941,503.38

支付其他与经营活动有关的现金	3,048,744,362.28	2,682,293,749.84
经营活动现金流出小计	10,892,301,326.52	10,133,098,637.41
经营活动产生的现金流量净额	371,284,195.77	1,045,896,413.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,140,000,000.00	412,909,565.74
取得投资收益收到的现金	20,444,211.19	67,114,851.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,103,680.50	1,313,017.11
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	2,212,547,891.69	481,337,433.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	840,140,197.80	3,961,839.51
投资支付的现金	2,880,000,000.00	1,201,000,000.00
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		102,037,438.78
投资活动现金流出小计	3,720,140,197.80	1,306,999,278.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,507,592,306.11	-825,661,844.44
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	1,154,809,396.97	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,154,809,396.97	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	315,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,451,839.52	58,561,378.74
支付其他与筹资活动有关的现金	137,614.68	
筹资活动现金流出小计	400,589,454.20	58,561,378.74
筹资活动产生的现金流量净额	754,219,942.77	341,438,621.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,828.18	-25,640.09
五、现金及现金等价物净增加额	-382,093,995.75	561,647,550.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,933,426,279.19	1,371,778,728.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,551,332,283.44	1,933,426,279.19

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,93 1,37 0,03 2.00				2,32 9,47 4,68 1.36		- 89,4 60,8 09.7 5	3,54 1,08 0.91	268, 119, 146. 46		2,22 4,74 8,80 2.77		6,66 7,79 2,93 3.75		6,66 7,79 2,93 3.75
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	1,93 1,37 0,03 2.00				2,32 9,47 4,68 1.36		- 89,4 60,8 09.7 5	3,54 1,08 0.91	268, 119, 146. 46		2,22 4,74 8,80 2.77		6,66 7,79 2,93 3.75		6,66 7,79 2,93 3.75
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 21,3 35.9 3		3,44 8,25 9.39	1,89 7,87 7.16	22,2 52,2 71.1 5		282, 911, 147. 51		310, 488, 219. 28		310, 488, 219. 28
(一) 综合 收益 总额							3,44 8,25 9.39				363, 104, 519. 62		366, 552, 779. 01		366, 552, 779. 01
(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								22,252,271.15		-80,193,372.11		-57,941,100.96		-57,941,100.96
1. 提取盈余公积									22,252,271.15					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-57,941,100.96		-57,941,100.96		-57,941,100.96	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,897,877.16					1,897,877.16		1,897,877.16
1. 本期提取								34,985,329.47					34,985,329.47		34,985,329.47
2. 本期使用								33,087,452.31					33,087,452.31		33,087,452.31
（六）其他					-21,335.93								-21,335.93		-21,335.93

四、	1,93				2,32		-		290,		2,50		6,97		6,97
本期	1,37				9,45		86,0	5,43	371,		7,65		8,28		8,28
期末	0,03				3,34		12,5	8,95	417,		9,95		1,15		1,15
余额	2.00				5.43		50.3	8.07	61		0.28		3.03		3.03
							6								

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	1,93 1,37 0,03 2.00				2,41 8,97 4,58 7.59		- 53,2 49,3 86.5 2	980, 471. 59	262, 053, 559. 63		2,00 0,63 8,95 8.99		6,56 0,76 8,22 3.28	- 86,2 35,6 11.7 8	6,47 4,53 2,61 1.50
加： 会计 政策 变更											- 53,6 18.4 2		- 53,6 18.4 2		- 53,6 18.4 2
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	1,93 1,37 0,03 2.00				2,41 8,97 4,58 7.59		- 53,2 49,3 86.5 2	980, 471. 59	262, 053, 559. 63		2,00 0,58 5,34 0.57		6,56 0,71 4,60 4.86	- 86,2 35,6 11.7 8	6,47 4,47 8,99 3.08
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)					- 89,4 99,9 06.2 3		- 36,2 11,4 23.2 3	2,56 0,60 9.32	6,06 5,58 6.83		224, 163, 462. 20		107, 078, 328. 89	86,2 35,6 11.7 8	193, 313, 940. 67
(一) 综合 收益 总额							- 36,2 11,4 23.2 3				288, 170, 149. 99		251, 958, 726. 76	- 3,28 5,62 7.38	248, 673, 099. 38
(二) 所有 者投 入					- 89,5 21,2 42.1								- 89,5 21,2 42.1	89,5 21,2 39.1 6	- 3.00

和减少资本					6							6		
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					- 89,5 21,2 42.1 6							- 89,5 21,2 42.1 6	89,5 21,2 39.1 6	- 3.00
(三) 利润分配								6,06 5,58 6.83		- 64,0 06,6 87.7 9		- 57,9 41,1 00.9 6		- 57,9 41,1 00.9 6
1. 提取盈余公积								6,06 5,58 6.83		- 6,06 5,58 6.83				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 57,9 41,1 00.9 6		- 57,9 41,1 00.9 6		- 57,9 41,1 00.9 6
4. 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								2,560,609.32					2,560,609.32		2,560,609.32
1. 本 期 提 取								32,886,814.76					32,886,814.76	346,798.18	33,233,612.94
2. 本 期 使 用								30,326,205.4					30,326,205.4	346,798.18	30,673,003.6

							4					4		2	
(六) 其他					21,335.93							21,335.93		21,335.93	
四、本期期末余额	1,931,370.03 2.00				2,329,474.68 1.36		-89,460.80 09.75	3,541,080.91	268,119,146.46		2,224,748.80 2.77		6,667,792,933.75	0.00	6,667,792,933.75

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,931,370.03 0				3,082,575.587.1 1		-86,488,000.00	896,867.88	268,119,146.46	1,660,850,062.41		6,857,323,695.86
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370.03 0				3,082,575.587.1 1		-86,488,000.00	896,867.88	268,119,146.46	1,660,850,062.41		6,857,323,695.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,335.93			877,357.23	22,252,271.15	142,329,339.37		165,437,631.82
(一)										222,5		222,5

综合收益总额										22,711.48		22,711.48
(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									22,252,271.15	-80,193,372.11		-57,941,100.96
1. 提取盈余公积									22,252,271.15	-22,252,271.15		
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								877,357.23				877,357.23
1. 本期提取								17,649,528.79				17,649,528.79
2. 本期使用								16,772,171.56				16,772,171.56
（六）其他					-21,335.93							-21,335.93

四、 本期 期末 余额	1,931 ,370, 032.0 0				3,082 ,554, 251.1 8		- 86,48 8,000 .00	1,774 ,225. 11	290,3 71,41 7.61	1,803 ,179, 401.7 8		7,022 ,761, 327.6 8
----------------------	------------------------------	--	--	--	------------------------------	--	----------------------------	----------------------	------------------------	------------------------------	--	------------------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 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, 032.0 0				3,082 ,554, 251.1 8		- 51,18 2,373 .63		262,0 53,55 9.63	1,664 ,199, 382.7 9		6,888 ,994, 851.9 7
加												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	1,931 ,370, 032.0 0				3,082 ,554, 251.1 8		- 51,18 2,373 .63		262,0 53,55 9.63	1,664 ,199, 382.7 9		6,888 ,994, 851.9 7
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					21,33 5.93		- 35,30 5,626 .37	896,8 67.88	6,065 ,586. 83	- 3,349 ,320. 38		- 31,67 1,156 .11
(一) 综合 收益 总额							- 35,30 5,626 .37			60,65 7,367 .41		25,35 1,741 .04
(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									6,065,586.83	-64,006,687.79		-57,941,100.96
1. 提取盈余公积									6,065,586.83	-6,065,586.83		
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								896,8 67.88				896,8 67.88
1. 本 期提 取								10,54 1,302 .37				10,54 1,302 .37
2. 本 期使 用								9,644 ,434. 49				9,644 ,434. 49
(六) 其他					21,33 5.93							21,33 5.93
四、 本期 期末 余额	1,931 ,370, 032.0 0				3,082 ,575, 587.1 1		- 86,48 8,000 .00	896,8 67.88	268,1 19,14 6.46	1,660 ,850, 062.4 1		6,857 ,323, 695.8 6

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

三、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 2023 年 12 月 31 日，本公司股本总数 1,931,370,032 股。

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）。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事装备制造业。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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。

2、持续经营

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 40 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（2023 年修订）》的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，详见本节五、37“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，请参阅本节五、43“重大会计判断和估计”。

1、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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度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 2023 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。

2、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。

3、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。

4、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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占应收款项坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	收回或转回金额占应收款项坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
重要的应收款项核销	核销金额占应收款项坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
合同资产账面价值发生的重大变动	合同资产较期初变动 30%以上。
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单项计提金额占合同资产坏账准备 3%且金额 2,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要预付账款	预付账款占期初余额 1%以上且金额 1,000 万元以上
年末重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占其他应收款坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
其他应收款本年坏账准备转回或收回金额重要的	收回或转回金额占期初其他应收款 10%且金额 1,000 万元以上

重要在建工程	预算 30,000 万元以上
重要的单项无形资产	账面价值 5,000 万元以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	应付账款占期初余额 1%以上且金额 10,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	合同负债占期初余额 1%以上且金额 10,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	其他应付款占期初余额 10%以上且金额 1,000 万元以上
重要的联营企业	长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

6、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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团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。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。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，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该子公司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，详见本节五、22 “长期股权投资”或本节五 11 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本节五、22 “长期股权投资”（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月月初汇率（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。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、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。

（8）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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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（含合同资产等其他适用项目，下同）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：应收关联方款项；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

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

应收账款及合同资产：

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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账款、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
应收账款：	
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
关联方组合	纳入合并范围内关联方的应收账款
合同资产：	

项目	确定组合的依据
已完工未结算资产组合	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
质保金组合	本组合为尚未到收款期的质保金

应收款项融资：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用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应收款项融资外，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
应收账款	既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收账款
应收票据及供应链凭证	既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及供应链凭证

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。
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内关联方的其他应收款
特定款项组合	应收出口退税款、备用金

长期应收款：

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，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。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其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长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，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以外的长期应收款
关联方组合	纳入合并范围内关联方的长期应收款

12、应收票据

详见本节五、11 “金融工具”。

13、应收账款

详见本节五、11 “金融工具”。

14、应收款项融资

详见本节五、11 “金融工具”。

15、其他应收款

详见本节五、11 “金融工具”。

16、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本节五、11、金融工具。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（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等计价；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。

（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。本集团存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的

净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

详见本节五、11“金融工具”。

22、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，其会计政策详见本节五、11“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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

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，按本节五、7、“控制的判断标准和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。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：

成本法计量。

折旧或摊销方法：

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本节五、30“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。

24、固定资产

(1) 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。固定资产仅在与其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) 折旧方法

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

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。

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本节五、30“长期资产减值”。

(4) 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。

25、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本节五、30“长期资产减值”。

26、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；购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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。研发支出的归集范围包括人工费、材料费、资产折旧费、动能费、委托研发费等。

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本节五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

31、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。

32、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。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

34、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，对客户提供了一种质量承诺。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。

35、股份支付

不适用

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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按照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。

本集团收入确认方法如下：

①本集团销售合同约定的商品不需要安装调试或安装不属于必要交付条件的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

②本集团销售合同约定的商品需安装调试并检验合格后交付的，在取得购货方出具的验收证明后，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

③本集团向客户提供建造服务，因在本集团履约的同时客户能够控制本集团履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

公司不适用同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

38、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、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（任何符合条件企业均可申请），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。

40、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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团租赁资产的类别主要为办公场所与临时租赁的场地、厂房。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号的规定，公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。	递延所得税资产	1,214,945.18
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号的规定，公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。	递延所得税负债	1,271,889.54
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号的规定，公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。	未分配利润	-56,944.36
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号的规定，公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。	所得税费用	3,325.94

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别

确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的影响如下：

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表	公司报表
递延所得税资产	1,214,945.18	47,339.68
递延所得税负债	1,271,889.54	45,840.60
未分配利润	-56,944.36	1,499.08
所得税费用	3,325.94	-1,499.08

44、其他

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

如本节五、37、“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

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，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作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(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) 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。

(11) 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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6% 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。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴，详见下表。	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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	15%
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	15%
大连大重风电技术服务有限公司	25%
鞍山大重机电设备服务有限公司	25%
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	15%
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%
大连华锐国际工程有限公司	15%

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	15%
华锐重工（湛江）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	15%
包头华锐机电设备有限公司	20%（小微企业）
华锐风电科技（大连）有限公司	20%（小微企业）
青岛华锐重工机电设备有限公司	20%（小微企业）
山西华锐重工机电设备有限公司	20%（小微企业）
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	25%
大连华锐智能化科技有限公司	15%

2、税收优惠

（1）本公司的子公司大连华锐重工起重机有限公司于 2022 年 12 月 14 日被评定为高新技术企业，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 2022 年 12 月 14 日被评定为高新技术企业，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 2022 年 12 月 14 日被评定为高新技术企业，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）本公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业认定证书，证书编号为 GR202121200752，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重工机电设备成套有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321201500，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）本公司的子公司大连华锐船用曲轴有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321200177，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）本公司的子公司大连大重检测技术服务有限公司于 2021 年 10 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202121200302，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。

（8）本公司的子公司大连华锐重工铸业有限公司于 2021 年 10 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202121200358，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。

（9）本公司的子公司大连华锐国际工程有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202121200929，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。

（10）本公司的子公司大连华锐智能化科技有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321200305，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。

（11）本公司的子公司唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202313000286，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。

（12）本公司的子公司大连重工环保工程有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321201228 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。

（13）根据国家税务总局财税[2011]100 号，本公司及部分子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和软件开发产品，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。

(14) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告(2023) 43号), 本公司及部分子公司符合政策要求, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

3、其他

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(地区)现行法律、解释公告和惯例, 适用当地税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,690,879,722.06	2,315,826,660.40
其他货币资金	467,102,697.31	352,628,746.57
合计	2,157,982,419.37	2,668,455,406.97
其中：存放在境外的款项总额	46,167,203.10	81,903,403.49

其他说明：

(1) 于 2023 年 12 月 31 日, 使用受到限制的货币资金为人民币 400,163,762.77 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 296,000,152.24 元), 主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等其他货币资金。

(2) 年末存放在境外的货币资金转回不受限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	793,459,100.08	400,310,883.16
其中：		
其中：		
合计	793,459,100.08	400,310,883.16

其他说明：

主要为在银行购买的结构性存款

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,919,601,050.28	2,490,600,567.44
商业承兑票据	534,619,470.80	648,005,896.78
减：坏账准备	16,038,584.51	19,440,176.91
合计	2,438,181,936.57	3,119,166,287.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,454,220,521.08	100.00%	16,038,584.51	0.65%	2,438,181,936.57	3,138,606,464.22	100.00%	19,440,176.91	0.62%	3,119,166,287.31
其中：										
银行承兑汇票	1,919,601,050.28	78.22%			1,919,601,050.28	2,490,600,567.44	79.35%			2,490,600,567.44
商业承兑汇票	534,619,470.80	21.78%	16,038,584.51	3.00%	518,580,886.29	648,005,896.78	20.65%	19,440,176.91	3.00%	628,565,719.87
合计	2,454,220,521.08		16,038,584.51		2,438,181,936.57	3,138,606,464.22		19,440,176.91		3,119,166,287.31

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	534,619,470.80	16,038,584.51	3.00%
合计	534,619,470.80	16,038,584.51	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	19,440,176.91	-3,401,592.40				16,038,584.51
合计	19,440,176.91	-3,401,592.40				16,038,584.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	937,731,172.88
商业承兑票据	104,474,663.40
合计	1,042,205,836.28

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,110,687,979.37	
商业承兑票据		109,511,040.07
合计	2,110,687,979.37	109,511,040.07

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,195,973,151.76	3,071,178,650.18
1至2年	687,971,316.36	512,952,595.77
2至3年	242,174,712.79	147,645,870.56
3年以上	497,893,095.89	629,020,047.28
3至4年	79,644,811.97	155,933,301.07
4至5年	91,043,737.76	82,095,765.94

5 年以上	327,204,546.16	390,990,980.27
合计	5,624,012,276.80	4,360,797,163.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	630,605,168.08	11.21%	570,866,934.01	90.53%	59,738,234.07	698,735,603.50	16.02%	661,671,405.52	94.70%	37,064,197.98
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,993,407,108.72	88.79%	232,557,032.26	4.66%	4,760,850,076.46	3,662,061,560.29	83.98%	183,979,259.37	5.02%	3,478,082,300.92
其中：										
账龄组合	4,993,407,108.72	88.79%	232,557,032.26	4.66%	4,760,850,076.46	3,662,061,560.29	83.98%	183,979,259.37	5.02%	3,478,082,300.92
合计	5,624,012,276.80		803,423,966.27		4,820,588,310.53	4,360,797,163.79		845,650,664.89		3,515,146,498.90

按单项计提坏账准备：年末重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
印度 Tuticorin Coal Terminal Pvt. Ltd	55,716,800.00	55,716,800.00	56,661,600.00	56,661,600.00	100.00%	根据损失风险程度认定
印度 INOX 公司	73,790,564.37	66,411,507.93	47,903,700.36	43,113,330.33	90.00%	根据损失风险程度认定
West Quay Multiport Private Limited	45,722,320.42	45,722,320.42	46,497,642.19	46,497,642.19	100.00%	根据损失风险程度认定
合计	175,229,684.79	167,850,628.35	151,062,942.55	146,272,572.52		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,097,666,230.94	122,929,987.02	3.00%

1 至 2 年	634,540,629.49	31,727,031.56	5.00%
2 至 3 年	147,569,675.27	29,513,935.06	20.00%
3 至 4 年	57,698,239.59	17,309,471.90	30.00%
4 至 5 年	40,380,133.49	20,190,066.77	50.00%
5 年以上	15,552,199.94	10,886,539.95	70.00%
合计	4,993,407,108.72	232,557,032.26	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	845,650,664.89	126,001,652.48	59,757,654.91	108,470,696.19		803,423,966.27
合计	845,650,664.89	126,001,652.48	59,757,654.91	108,470,696.19		803,423,966.27

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	108,470,696.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏宝通镍业有限公司	货款	105,382,683.66	破产终结	管理层审批	否
合计		105,382,683.66			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国船舶工业物资西南有限责任公司	441,510,191.27	35,874,639.10	477,384,830.37	6.77%	14,331,144.91
张北运达风电有限公司	193,794,330.00	22,846,000.00	216,640,330.00	3.07%	6,534,669.00

中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	108,411,091.94	58,659,657.60	167,070,749.54	2.37%	15,513,441.48
宝山钢铁股份有限公司	87,361,787.37	25,521,059.73	112,882,847.10	1.60%	3,403,582.76
印度 INOX 公司	106,651,509.66		106,651,509.66	1.51%	44,875,764.61
合计	937,728,910.24	142,901,356.43	1,080,630,266.67	15.32%	84,658,602.76

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,252,085,067.58	114,327,066.54	1,137,758,001.04	959,429,861.31	95,120,197.89	864,309,663.42
已完工未结算的资产	170,832,309.19	12,406,410.67	158,425,898.52	67,085,802.25	12,828,473.49	54,257,328.76
减：计入其他非流动资产（本节七、30）	457,961,636.44	57,398,153.55	400,563,482.89	464,116,557.30	58,461,451.44	405,655,105.86
合计	964,955,740.33	69,335,323.66	895,620,416.67	562,399,106.26	49,487,219.94	512,911,886.32

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	292,655,206.27	收入增长质保金增加
合计	292,655,206.27	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	260,921,748.50	18.34%	75,566,771.53	28.96%	185,354,976.97	130,302,459.16	12.69%	57,177,886.67	43.88%	73,124,572.49
其中：										
质保金	90,089,439.31	6.33%	63,160,360.86	70.11%	26,929,078.45	63,216,656.91	6.16%	44,349,413.18	70.15%	18,867,243.73

已完工未结算的资产	170,832,309.19	12.01%	12,406,410.67	7.26%	158,425,898.52	67,085,802.25	6.54%	12,828,473.49	19.12%	54,257,328.76
按组合计提坏账准备	1,161,995,628.27	81.66%	51,166,705.68	4.40%	1,110,828,922.59	896,213,204.40	87.31%	50,770,784.71	5.67%	845,442,419.69
其中：										
质保金账龄组合	1,161,995,628.27	81.66%	51,166,705.68	4.40%	1,110,828,922.59	896,213,204.40	87.31%	50,770,784.71	5.67%	845,442,419.69
合计	1,422,917,376.77		126,733,477.21		1,296,183,899.56	1,026,515,663.56		107,948,671.38		918,566,992.18

按单项计提坏账准备：年末重要的单项计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	30,308,094.05	21,215,665.84	29,935,174.05	20,954,621.84	70.00%	根据损失风险程度认定
CCCC First Harbor Consultants Co.,	28,582,718.40	20,007,902.88	29,067,400.80	20,347,180.56	70.00%	根据损失风险程度认定
合计	58,890,812.45	41,223,568.72	59,002,574.85	41,301,802.40		

按组合计提坏账准备：按质保金账龄组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	835,406,332.96	25,062,190.00	3.00%
1至2年	290,011,933.11	14,500,596.65	5.00%
2至3年	15,825,453.97	3,165,090.80	20.00%
3至4年	10,034,363.04	3,010,308.91	30.00%
4至5年	10,368,811.60	5,184,405.81	50.00%
5年以上	348,733.59	244,113.51	70.00%
合计	1,161,995,628.27	51,166,705.68	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	19,206,868.65			

已完工未结算的资产	-422,062.82			
合计	18,784,805.83			---

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据及供应链凭证	11,180,239.96	66,825,004.50
合计	11,180,239.96	66,825,004.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	11,526,020.57	100.00%	345,780.61	3.00%	11,180,239.96	68,891,757.22	100.00%	2,066,752.72	3.00%	66,825,004.50
其中：										
应收票据及供应链凭证	11,526,020.57	100.00%	345,780.61	3.00%	11,180,239.96	68,891,757.22	100.00%	2,066,752.72	3.00%	66,825,004.50
合计	11,526,020.57	100.00%	345,780.61	3.00%	11,180,239.96	68,891,757.22	100.00%	2,066,752.72	3.00%	66,825,004.50

按组合计提坏账准备：按应收票据及供应链凭证组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,526,020.57	345,780.61	3.00%
合计	11,526,020.57	345,780.61	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

应收票据及供应链凭证	2,066,752.72		1,720,972.11			345,780.61
合计	2,066,752.72		1,720,972.11			345,780.61

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
供应链凭证	150,139,525.04	
合计	150,139,525.04	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据及供应链凭证	66,825,004.50		-55,644,764.54		11,180,239.96	
合计	66,825,004.50		-55,644,764.54		11,180,239.96	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	134,500,084.90	130,272,190.56
合计	134,500,084.90	130,272,190.56

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	27,345,892.34	9,546,308.01
保证金	34,575,631.75	40,784,443.11
押金	365,187.18	295,387.68
备用金	11,193,649.64	10,812,104.58
罗伊山项目保函保证金	51,912,714.81	75,600,789.88
恩斯克维修款	26,498,570.79	39,723,571.67
其他往来款	68,558,544.78	61,812,474.96
合计	220,450,191.29	238,575,079.89

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,100,800.77	107,513,817.31
1 至 2 年	14,100,386.63	30,424,633.10
2 至 3 年	14,482,824.04	4,658,472.91
3 年以上	65,766,179.85	95,978,156.57
3 至 4 年	4,171,635.05	3,667,310.62
4 至 5 年	3,164,348.03	1,243,129.55
5 年以上	58,430,196.77	91,067,716.40
合计	220,450,191.29	238,575,079.89

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	80,242,733.57	36.40%	77,799,980.24	96.96%	2,442,753.33	103,398,246.89	43.34%	99,326,991.33	96.06%	4,071,255.56
其中：										

按组合计提坏账准备	140,207,457.72	63.60%	8,150,126.15	5.81%	132,057,331.57	135,176,833.00	56.66%	8,975,898.00	6.64%	126,200,935.00
其中：										
账龄组合	101,667,915.74	46.12%	8,150,126.15	8.02%	93,517,789.59	114,818,420.41	48.13%	8,975,898.00	7.82%	105,842,522.41
保证金、押金、员工借款、出口退税等	38,539,541.98	17.48%			38,539,541.98	20,358,412.59	8.53%			20,358,412.59
合计	220,450,191.29		85,950,106.39		134,500,084.90	238,575,079.89	0.39%	108,302,889.33	9.69%	130,272,190.56

按单项计提坏账准备：年末重要的单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	75,600,789.88	75,600,789.88	51,912,714.81	51,912,714.81	100.00%	根据损失风险程度认定
合计	75,600,789.88	75,600,789.88	51,912,714.81	51,912,714.81		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	76,568,321.87	2,297,046.68	3.00%
1至2年	12,518,250.79	625,912.54	5.00%
2至3年	5,214,076.90	1,042,815.38	20.00%
3至4年	1,733,717.18	520,115.18	30.00%
4至5年	1,396,239.76	698,119.88	50.00%
5年以上	4,237,309.24	2,966,116.49	70.00%
合计	101,667,915.74	8,150,126.15	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额		8,975,898.00	99,326,991.33	108,302,889.33
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-50,000.00	50,000.00	
本期计提			6,732,414.98	6,732,414.98

本期转回		775,771.85	28,309,426.07	29,085,197.92
2023年12月31日余额		8,150,126.15	77,799,980.24	85,950,106.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	8,975,898.00		775,771.85		-50,000.00	8,150,126.15
单项计提	99,326,991.33	6,732,414.98	28,309,426.07		50,000.00	77,799,980.24
合计	108,302,889.33	6,732,414.98	29,085,197.92			85,950,106.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	23,688,075.07	回款	货币资金	结合诉讼情况计提
合计	23,688,075.07			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	保证金	51,912,714.81	5年以上	23.55%	51,912,714.81
恩斯克投资有限公司	维修款	26,498,570.79	1年以内、1-2年	12.02%	889,846.96
锦州港股份有限公司	履约保函	8,142,511.11	2-3年	3.69%	5,699,757.78
张家口市盛垣工贸有限公司	往来款	5,850,000.00	5年以上	2.65%	5,850,000.00
交通运输部东海救助局	往来款	3,906,839.59	1年以内	1.77%	117,205.19
合计		96,310,636.30		43.69%	64,469,524.74

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	886,724,769.64	86.26%	906,503,102.21	86.35%
1 至 2 年	118,726,479.29	11.55%	121,179,560.72	11.54%
2 至 3 年	10,968,014.74	1.07%	6,197,319.97	0.59%
3 年以上	11,489,903.27	1.12%	15,885,550.02	1.52%
合计	1,027,909,166.94		1,049,765,532.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项 目	款项性质	年末余额	未偿还或结转的原因
VECON GMBH	货款	85,516,056.77	未交货
合 计	—	85,516,056.77	—

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为 332,647,467.56 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 32.36%。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	974,545,661.04	1,866,537.69	972,679,123.35	1,200,180,152.96	5,437,273.85	1,194,742,879.11
在产品	2,834,844,364.96	101,943,411.77	2,732,900,953.19	3,995,990,517.35	111,845,199.02	3,884,145,318.33
库存商品	2,425,129,279.20	11,539,870.03	2,413,589,409.17	1,304,313,227.07	13,971,153.70	1,290,342,073.37
合计	6,234,519,305.20	115,349,819.49	6,119,169,485.71	6,500,483,897.38	131,253,626.57	6,369,230,270.81

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	5,437,273.85	769,950.61		4,340,686.77		1,866,537.69
在产品	111,845,199.02	48,386,699.98		58,288,487.23		101,943,411.77
库存商品	13,971,153.70	229,427.17		2,660,710.84		11,539,870.03
合计	131,253,626.57	49,386,077.76		65,289,884.84		115,349,819.49

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	17,476,506.67	18,247,775.46
待抵扣进项税	140,809,137.25	49,805,810.45
预缴其他税金	1,987,280.16	338,234.24
合计	160,272,924.08	68,391,820.15

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
华信汇通集团有限							22,850,000.00	非交易性权益投资

公司股权投资								
华信信托股份有限公司股权投资						63,638,000.00		非交易性权益投资
合计						86,488,000.00		

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	35,090,009.60	30,200,800.00	4,889,209.60	35,090,009.60	30,200,800.00	4,889,209.60	4.75%
合计	35,090,009.60	30,200,800.00	4,889,209.60	35,090,009.60	30,200,800.00	4,889,209.60	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	35,090,009.60	100.00%	30,200,800.00	86.07%	4,889,209.60	35,090,009.60	100.00%	30,200,800.00	86.07%	4,889,209.60
其中：										
其中：										
合计	35,090,009.60	100.00%	30,200,800.00	86.07%	4,889,209.60	35,090,009.60	100.00%	30,200,800.00	86.07%	4,889,209.60

按单项计提坏账准备：按坏账准备计提方法分类披露

单位：元

名称	期初余额			期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐山佳华煤化工有限公司	35,090,009.60	30,200,800.00	35,090,009.60	35,090,009.60	30,200,800.00	86.07%	根据损失风险程度认定
合计	35,090,009.60	30,200,800.00	35,090,009.60	35,090,009.60	30,200,800.00		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
坏账准备	30,200,800.00					30,200,800.00
合计	30,200,800.00					30,200,800.00

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
华电 虎林 风力 发电 有限 公司	61,318,616.99				3,046,969.78			-21,335.93	3,510,000.00			60,834,250.84	
大连 海大 华锐 海工 研究 院有 限公 司	453,893.65				-44,997.27							408,896.38	
锐创 理工 科技 (大 连)有 限公 司	3,058,215.46				3,681.75							3,061,897.21	
大连 国通 电气 有限 公司	0.00											0.00	
小计	64,830,726.10				3,005,654.26			-21,335.93	3,510,000.00			64,305,044.43	
合计	64,830,726.10				3,005,654.26			-21,335.93	3,510,000.00			64,305,044.43	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

19、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	5,085,782.04	7,609,217.76
合计	5,085,782.04	7,609,217.76

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,596,227,363.34	2,364,591,309.21
固定资产清理		
合计	2,596,227,363.34	2,364,591,309.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,996,851,092.10	3,475,808,140.55	38,378,728.11	131,070,906.29	6,642,108,867.05
2. 本期增加金额	134,637,064.79	286,837,697.24	3,752,110.65	24,597,435.58	449,824,308.26
(1) 购置		70,845,046.32	3,752,110.65	24,597,435.58	99,194,592.55
(2) 在建工程转入	134,637,064.79	215,992,650.92			350,629,715.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,020,517.97	149,095,598.77	4,397,496.83	850,548.97	159,364,162.54
(1) 处置或报废	5,020,517.97	149,095,598.77	4,397,496.83	850,548.97	159,364,162.54

4. 期末余额	3,126,467,638.92	3,613,550,239.02	37,733,341.93	154,817,792.90	6,932,569,012.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,440,483,036.93	2,581,670,003.06	28,210,153.86	108,747,328.92	4,159,110,522.77
2. 本期增加金额	82,873,911.67	109,203,955.60	2,383,094.61	8,807,781.75	203,268,743.63
(1) 计提	82,873,911.67	109,203,955.60	2,383,094.61	8,807,781.75	203,268,743.63
3. 本期减少金额	4,347,274.62	119,029,680.42	3,877,284.12	820,086.04	128,074,325.20
(1) 处置或报废	4,347,274.62	119,029,680.42	3,877,284.12	820,086.04	128,074,325.20
4. 期末余额	1,519,009,673.98	2,571,844,278.24	26,715,964.35	116,735,024.63	4,234,304,941.20
三、减值准备					
1. 期初余额	84,568,122.23	33,738,709.74	100,203.10		118,407,035.07
2. 本期增加金额	2,181,804.14	406,551.10	38,355.03		2,626,710.27
(1) 计提	2,181,804.14	406,551.10	38,355.03		2,626,710.27
3. 本期减少金额		18,942,738.61	54,298.50		18,997,037.11
(1) 处置或报废		18,942,738.61	54,298.50		18,997,037.11
4. 期末余额	86,749,926.37	15,202,522.23	84,259.63		102,036,708.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,520,708,038.57	1,026,503,438.55	10,933,117.95	38,082,768.27	2,596,227,363.34
2. 期初账面价值	1,471,799,932.94	860,399,427.75	10,068,371.15	22,323,577.37	2,364,591,309.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	86,526,639.28	78,909,570.21	3,206,985.91	4,410,083.16	
运输设备	1,185,210.48	1,024,372.01	37,649.60	123,188.87	
合计	87,711,849.76	79,933,942.22	3,244,635.51	4,533,272.03	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,713,413,279.71	63,070,021.15

合计	1,713,413,279.71	63,070,021.15
----	------------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
轴系设备	12,257,989.55		12,257,989.55	12,399,206.51		12,399,206.51
铸造扩能改造项目	573,451.33		573,451.33	4,337,610.97		4,337,610.97
风电塔筒制造项目	4,050,861.53		4,050,861.53	6,284,959.51		6,284,959.51
大型高端风电核心零部件智能制造项目	1,493,378,612.60		1,493,378,612.60			
大兆瓦风电齿轮箱+研制项目	170,930,358.39		170,930,358.39			
新建砂处理线				16,054,233.51		16,054,233.51
待安装设备及其他	32,222,006.31		32,222,006.31	23,994,010.65		23,994,010.65
合计	1,713,413,279.71		1,713,413,279.71	63,070,021.15		63,070,021.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
风电塔筒制造项目	339,515,500.00	6,284,959.51	254,768,346.95	257,002,444.93		4,050,861.53	76.89%	94.09%				其他
大型高端风电核心零部件智能制造项目	2,575,000,000.00	180,849.05	1,493,197,763.55			1,493,378,612.60	58.00%	80.48%				其他
大兆瓦风电齿轮箱+研制	630,350,000.00	1,596,698.11	169,333,660.28			170,930,358.39	27.12%	31.42%				其他

项目												
合计	3,544,865,500.00	8,062,506.67	1,917,299,770.78	257,002,444.93		1,668,359,832.52						

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,166,627.15	11,166,627.15
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,166,627.15	11,166,627.15
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,687,363.58	2,687,363.58
2. 本期增加金额	3,722,209.03	3,722,209.03
(1) 计提	3,722,209.03	3,722,209.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,409,572.61	6,409,572.61
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	4,757,054.54	4,757,054.54
2. 期初账面价值	8,479,263.57	8,479,263.57

(2) 使用权资产的减值测试情况

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	608,146,304.90	3,942,109.94	11,935,844.42	6,309,757.04	8,301,765.86	638,635,782.16
2. 本期增加金额	1,212,697.80					1,212,697.80
(1) 购置	1,212,697.80					1,212,697.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,479,035.65			1,479,035.65
(1) 处置			1,479,035.65			1,479,035.65
4. 期末余额	609,359,002.70	3,942,109.94	10,456,808.77	6,309,757.04	8,301,765.86	638,369,444.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	174,619,424.13	2,732,697.87	8,967,966.79	1,521,529.07	1,107,494.01	188,949,111.87
2. 本期增加金额	10,769,038.49	398,425.68	2,008,003.64	494,165.12	1,397,746.43	15,067,379.36
(1) 计提	10,769,038.49	398,425.68	2,008,003.64	494,165.12	1,397,746.43	15,067,379.36
3. 本期减少金额			1,121,602.15			1,121,602.15
(1) 处置			1,121,602.15			1,121,602.15
4. 期末余额	185,388,462.62	3,131,123.55	9,854,368.28	2,015,694.19	2,505,240.44	202,894,889.08
三、减值准备						
1. 期初余额				24,008.69		24,008.69

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				24,008.69		24,008.69
四、账面价值						
1. 期末账面价值	423,970,540.08	810,986.39	602,440.49	4,270,054.16	5,796,525.42	435,450,546.54
2. 期初账面价值	433,526,880.77	1,209,412.07	2,967,877.63	4,764,219.28	7,194,271.85	449,662,661.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

27、商誉

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
系统升级改造	58,280.97		58,280.97		
热处理淬火油	1,819,758.44		498,579.48		1,321,178.96
装卸事业部车间板房	554,202.91		141,498.60		412,704.31
合计	2,432,242.32		698,359.05		1,733,883.27

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,120,766,170.73	171,660,768.99	1,185,050,068.92	180,939,852.25
内部交易未实现利润	255,752,633.76	40,197,035.59	191,735,463.75	29,557,067.79
可抵扣亏损	722,805,634.99	108,434,457.59	636,091,789.99	97,681,169.32
预提产品返修费用及质量保证、拖期罚款	178,482,827.24	26,772,424.09	133,142,291.62	19,971,343.75

递延收益	80,409,042.15	12,111,356.32	84,290,513.31	12,693,577.00
预提法律诉讼赔偿	69,565,438.75	10,434,815.81	69,565,438.75	10,434,815.81
预计合同亏损	31,078,961.88	4,916,844.28	29,687,041.32	4,838,891.92
固定资产暂时性差异	258,205.79	38,730.87	19,275,490.78	2,891,323.62
预计损失	202,632,022.97	30,394,803.45	193,216,969.97	28,982,545.50
辞退福利	19,367,087.92	2,982,345.72	18,130,185.65	2,744,440.02
待支付党建费等	13,226,821.60	1,984,023.24	15,030,302.49	2,254,545.37
租赁负债	4,470,405.30	670,560.81	8,099,634.54	1,214,945.18
合同负债缴税差异	6,849,557.55	1,027,433.61		
交易性金融负债公允价值变动	310,616.75	46,592.51		
其他未取得发票支出等	32,002,206.83	5,269,548.68	20,020,258.52	3,122,816.56
合计	2,737,977,634.21	416,941,741.56	2,603,335,449.61	397,327,334.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
折旧差异	36,662,688.11	5,499,403.22	38,001,170.64	5,700,175.59
使用权资产	4,757,054.54	713,558.18	8,479,263.57	1,271,889.54
公允价值变动	3,459,100.08	518,865.02	46,239.96	6,935.99
合计	44,878,842.73	6,731,826.42	46,526,674.17	6,979,001.12

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		416,941,741.56		397,327,334.09
递延所得税负债		6,731,826.42		6,979,001.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	220,686,622.37	262,753,747.32
坏账准备及资产减值准备	159,337,080.67	178,244,556.64

预提产品质量保证	7,941,607.99	6,660,545.82
预计合同亏损	104,785.13	2,418,706.24
递延收益	28,000,000.62	20,370,000.58
其他暂时性差异	982,061.06	
合计	417,052,157.84	470,447,556.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		51,712,947.93	
2024 年	54,179,478.06	54,762,321.63	
2025 年	69,573,476.08	69,573,476.08	
2026 年	68,925,028.29	68,925,192.18	
2027 年	18,621,933.66	17,779,809.50	
2028 年	9,386,706.28		
合计	220,686,622.37	262,753,747.32	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	457,961,636.44	57,398,153.55	400,563,482.89	464,116,557.30	58,461,451.44	405,655,105.86
预付工程建设款	46,997,939.22		46,997,939.22	5,716,632.00		5,716,632.00
预付设备款	33,779,501.33		33,779,501.33			
合计	538,739,076.99	57,398,153.55	481,340,923.44	469,833,189.30	58,461,451.44	411,371,737.86

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	400,163,762.77	400,163,762.77	保证金	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。	296,000,152.24	296,000,152.24	保证金	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。

								金。
应收票据	1,042,205,836.28	1,039,071,596.38	质押	票据质押主要是质押给银行作为办票保证金开具银行承兑汇票、商业承兑汇票。	1,236,316,888.45	1,236,316,888.45	质押	票据质押主要是质押给银行作为办票保证金开具银行承兑汇票、商业承兑汇票。
应收票据	109,511,040.07	106,225,708.87	背书转让	背书转让票据未终止确认	38,382,631.18	37,231,152.24	背书转让	背书转让票据未终止确认
合计	1,551,880,639.12	1,545,461,068.02			1,570,699,671.87	1,569,548,192.93		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		9,959,120.83
合计		9,959,120.83

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	310,616.75	880,465.91
其中：		
衍生金融负债	310,616.75	880,465.91
其中：		
合计	310,616.75	880,465.91

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,320,545,521.75	1,079,063,688.55
银行承兑汇票	1,431,382,271.86	1,381,906,258.07
合计	2,751,927,793.61	2,460,969,946.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 278,500.00 元，到期未付的原因为持票人未在 2023 年期间提示付款，截至披露日，已有 25 万元提示后完成兑付。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,763,192,332.54	3,205,748,384.04
工程款	683,882,900.22	423,828,334.62
设备款	409,222,793.93	164,517,109.23
修理费	749,093.25	51,820,148.21
技术服务费	13,622,120.55	8,129,824.42
运费	163,374,137.91	134,396,701.27
其他	6,196,629.96	14,819,881.04
合计	5,040,240,008.36	4,003,260,382.83

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	75,751,558.15	68,480,298.85
合计	75,751,558.15	68,480,298.85

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	27,511,392.39	34,910,699.44
押金及保证金	4,964,567.40	6,941,481.57
代收款	4,468,155.58	4,548,356.07

待付党建费用等	13,226,821.60	15,030,302.49
其他	25,580,621.18	7,049,459.28
合计	75,751,558.15	68,480,298.85

38、预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,240,898,069.37	5,689,083,543.51
工程款	803,392,417.42	1,478,590,597.53
减：计入其他流动负债（本节七、44）	286,121,117.50	384,731,986.98
合计	6,758,169,369.29	6,782,942,154.06

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北新彭楠焦化有限公司	156,424,778.73	未符合收入确认条件
山西潞宝集团焦化有限公司	136,907,526.17	未符合收入确认条件
山西美锦煤化工有限公司	120,646,017.70	未符合收入确认条件
介休市昌盛煤气化有限公司	116,690,265.48	未符合收入确认条件
山西省平遥煤化（集团）有限责任公司	102,818,627.69	未符合收入确认条件
山西盛隆泰达新能源有限公司	101,290,314.15	未符合收入确认条件
合计	734,777,529.92	

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	219,985,379.94	1,239,397,765.08	1,202,581,753.50	256,801,391.52
二、离职后福利-设定提存计划		107,235,555.66	107,235,555.66	
三、辞退福利	4,834,708.95	7,593,331.96	7,595,050.91	4,832,990.00
合计	224,820,088.89	1,354,226,652.70	1,317,412,360.07	261,634,381.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	214,742,416.68	1,011,586,696.57	975,902,237.27	250,426,875.98
2、职工福利费	119,675.68	54,747,610.83	53,982,098.49	885,188.02
3、社会保险费		67,184,459.73	67,184,459.73	
其中：医疗保险费		52,810,181.85	52,810,181.85	
工伤保险费		8,011,627.35	8,011,627.35	
生育保险费		6,362,650.53	6,362,650.53	
4、住房公积金		75,829,883.50	75,829,883.50	
5、工会经费和职工教育经费	5,036,407.10	18,645,789.90	18,192,869.48	5,489,327.52
6、其他短期薪酬	86,880.48	11,403,324.55	11,490,205.03	
合计	219,985,379.94	1,239,397,765.08	1,202,581,753.50	256,801,391.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		95,347,392.06	95,347,392.06	
2、失业保险费		11,888,163.60	11,888,163.60	
合计		107,235,555.66	107,235,555.66	

其他说明：

本集团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，本集团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。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,858,462.41	41,791,377.67
企业所得税	5,893,514.99	4,016,960.86
个人所得税	1,164,727.55	1,713,233.95
城市维护建设税	3,090,332.72	3,328,571.31
教育费附加	1,276,725.65	1,331,018.30
房产税	5,605,442.25	5,956,400.36

土地使用税	2,782,235.10	2,854,945.42
其他税费	4,074,419.23	3,519,422.67
合计	60,745,859.90	64,511,930.54

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	135,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	3,915,952.57	3,785,343.73
1年内到期的长期借款利息（本节七、45）	910,046.20	281,944.45
合计	139,825,998.77	4,067,288.18

44、其他流动负债

单位：元

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票据及供应链产品	204,174,534.57	38,382,631.18
合同负债税金	286,121,117.50	384,731,986.98
合计	490,295,652.07	423,114,618.16

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,240,719,443.17	400,281,944.45
减：一年内到期的长期借款（本节七、43）	135,910,046.20	281,944.45
合计	1,104,809,396.97	400,000,000.00

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,686,492.36	8,614,800.55
未确认融资费用	-216,087.06	-515,166.01
减：一年内到期的租赁负债（本节七、43）	3,915,952.57	3,785,343.73
合计	554,452.73	4,314,290.81

其他说明：

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	14,576,726.46	13,295,476.70
合计	14,576,726.46	13,295,476.70

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	70,504,871.27	69,565,438.75	尚未判决的诉讼案件
产品质量保证	186,424,435.23	139,802,837.44	计提或冲减的质量保证金
待执行的亏损合同	31,183,747.01	32,105,747.56	预计合同成本大于合同收入
预计损失	202,632,022.97	193,216,969.97	双辽天威项目预计损失
合计	490,745,076.48	434,690,993.72	

51、递延收益

单位：元

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	104,660,513.89	17,530,000.00	13,781,471.12	108,409,042.77	
合计	104,660,513.89	17,530,000.00	13,781,471.12	108,409,042.77	--

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,931,370,032.00						1,931,370,032.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,267,212,164.35			2,267,212,164.35
其他资本公积	62,262,517.01		21,335.93	62,241,181.08
合计	2,329,474,681.36		21,335.93	2,329,453,345.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为公司联营企业其他权益变动导致的本公司资本公积变动。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 86,488.00 0.00							- 86,488.00 0.00
其他权益工具投资公允	- 86,488.00 0.00							- 86,488.00 0.00

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 2,972,809 .75	3,448,259 .39				3,448,259 .39		475,449.6 4
外币财务报表折算差额	- 2,972,809 .75	3,448,259 .39				3,448,259 .39		475,449.6 4
其他综合收益合计	- 89,460,80 9.75	3,448,259 .39				3,448,259 .39		- 86,012,55 0.36

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,541,080.91	34,985,329.47	33,087,452.31	5,438,958.07
合计	3,541,080.91	34,985,329.47	33,087,452.31	5,438,958.07

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,602,155.66	22,252,271.15		255,854,426.81
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
合计	268,119,146.46	22,252,271.15		290,371,417.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,224,805,747.13	2,000,638,958.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-56,944.36	-53,618.42
调整后期初未分配利润	2,224,748,802.77	2,000,585,340.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	363,290,745.30	288,170,149.99
减：提取法定盈余公积	22,252,271.15	6,065,586.83
应付普通股股利	57,941,100.96	57,941,100.96

期末未分配利润	2,507,659,950.28	2,224,748,802.77
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润-56,944.36元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,905,638,780.98	9,475,353,323.13	10,229,420,396.14	8,195,986,834.11
其他业务	97,505,976.87	49,156,821.45	127,954,285.92	80,608,636.33
合计	12,003,144,757.85	9,524,510,144.58	10,357,374,682.06	8,276,595,470.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部1		分部2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	12,003,144,757.85	9,524,510,144.58				
其中:						
物料搬运设备板块	2,572,248,202.20	1,964,618,419.26				
新能源设备板块	2,927,616,892.92	2,418,441,314.24				
冶金设备板块	2,445,636,731.25	1,952,206,150.70				
核心零部件板块	1,875,438,410.40	1,417,648,769.21				
工程总包项目板块	1,752,596,104.94	1,507,721,670.95				
其他	429,608,416.14	263,873,820.22				
按经营地区分类	12,003,144,757.85	9,524,510,144.58				
其中:						
境内	11,170,304,817.15	8,793,276,460.37				
境外	832,839,940.70	731,233,684.21				
合计	12,003,144,757.85	9,524,510,144.58				

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备(不需要安装)	交付时	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任

		金等				
销售设备（需要安装）	验收完成	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
EPC 项目	按投入进度	款项节点包含预付款、进度款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 17,829,725,727.47 元，其中，11,183,988,458.53 元预计将于 2024 年度确认收入，4,876,573,010.96 元预计将于 2025 年度确认收入，1,769,164,257.98 元预计将于 2026 及以后年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,713,947.48	14,967,736.70
教育费附加	9,346,334.99	6,511,373.87
房产税	23,122,869.21	23,004,143.86
土地使用税	11,355,149.18	11,419,836.96
印花税	11,037,969.46	17,291,947.21
地方教育费附加	6,230,290.57	4,319,357.82
环保税	231,849.81	432,398.25
其他	5,048.21	2,065.96
合计	83,043,458.91	77,948,860.63

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	532,339,535.66	508,180,686.05
资产折旧与摊销	47,191,828.39	60,377,407.66
办公费	28,111,973.55	33,786,953.12
咨询费	1,970,957.90	4,272,051.00
差旅交通费	21,069,517.72	14,663,072.18
修理费	18,546,742.94	14,640,406.00
劳务费	25,836,618.02	20,735,591.33
辞退福利	6,871,906.14	1,991,883.14
保险费	32,960,658.30	9,458,351.13
使用权资产折旧	3,722,209.03	3,044,819.70

其他	34,194,015.79	30,188,353.48
合计	752,815,963.44	701,339,574.79

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	126,478,617.17	102,606,501.60
差旅费	20,965,108.68	15,809,023.94
招待费	21,064,086.32	20,341,656.10
三包费用	266,506,242.77	137,687,654.82
其他	13,731,892.92	8,773,727.54
合计	448,745,947.86	285,218,564.00

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
船用设备类产品研发项目	47,757,087.99	35,878,177.72
风电设备类产品研发项目	59,459,196.32	48,879,544.94
港口机械类产品研发项目	92,174,370.68	78,282,839.62
环保机械类产品研发项目	28,067,665.27	17,197,831.82
配件类产品研发项目	6,744,244.62	7,551,338.72
起重机械类产品研发项目	107,643,053.38	103,656,944.23
冶金机械类产品研发项目	158,729,779.86	138,010,194.04
装卸机械类产品研发项目	100,894,360.05	90,104,454.64
工业性作业类产品研发项目	79,812,115.24	73,124,221.25
软件类产品研发项目	29,200,174.58	12,240,620.92
其他类产品研发项目	136,335,222.55	117,914,949.53
合计	846,817,270.54	722,841,117.43

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,791,669.84	5,679,189.78
减：利息收入	-34,384,005.87	-32,836,298.08

汇兑损益	-9,721,487.54	-105,546,053.10
银行手续费	9,465,651.93	14,218,313.26
折扣损益	-13,740,586.47	-10,527,449.72
摊销辞退福利	799,198.82	918,585.44
未确认融资费用及其他	613,331.28	4,447,636.52
合计	-18,176,228.01	-123,646,075.90

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	13,781,471.12	19,289,609.78
即征即退税款	8,165,275.70	5,638,334.02
政府稳岗补贴款	653,491.52	3,335,459.21
大连市岗位技能培训		638,220.00
个人所得税手续费返还	536,698.38	362,268.37
高新技术企业补助	300,000.00	400,000.00
大连市知识产权保险项目补助		45,000.00
职业技能竞赛补贴		43,000.00
大连市科技重大专项补助	100,000.00	100,000.00
增值税加计抵减	14,321,487.97	259,902.25
大连市专利奖项奖金		70,000.00
出口信用保险相关资金支持		1,179,000.00
科技奖补助	112,494.00	100,000.00
大连市安全技能培训补贴	2,800.00	601,700.00
大连市高校毕业生社保补贴		754,897.26
辽宁省技能大师工作站补助		100,000.00
高层次人才津贴	259,000.00	428,000.00
单项冠军企业资金		1,000,000.00
大连留岗红包补贴		13,500.00
辽宁省瞪羚企业项目经费		200,000.00
数字辽宁制造强省专项资金		1,440,000.00
新认定工业设计中心补贴		300,000.00
企业培育奖励资金		31,770.00
扶持发展资金	188,679.25	

以工代训补助	115,420.00	
首台套补助	21,196,000.00	
重点研发计划补助资金	2,000,000.00	
大连市就业服务中心扩岗补贴	225,000.00	
一次性就业补贴资金	275,000.00	
工业互联网专项奖励	821,800.00	
博士后创新人才集聚工程补贴资金	130,000.00	
市科技人才创业、重点领域创新团队支持计划	1,200,000.00	
3500吨浮吊项目政府补助	400,000.00	
国家知识产权优势企业补偿金	50,000.00	
市场监督管理局标准化资助奖励	100,000.00	
合计	64,934,617.94	36,330,660.89

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,920,181.72	421,226.95
交易性金融负债	153,707.63	-552,765.91
其他非流动金融资产	-762,760.32	-1,819,766.40
合计	3,311,129.03	-1,951,305.36

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,005,654.26	4,688,880.29
债务重组收益	662,223.03	481,348.96
结构性存款等理财利息	15,893,524.61	2,591,963.60
其他投资收益	976,558.38	-5,516,592.10
合计	20,537,960.28	2,245,600.75

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,401,592.40	-12,417,064.13
应收账款坏账损失	-66,243,997.57	-63,537,987.33
其他应收款坏账损失	22,352,782.94	-14,199,745.24
长期应收款坏账损失		-28,043,600.00
应收款项融资减值损失	1,720,972.11	-2,066,752.72
合计	-38,768,650.12	-120,265,149.42

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-49,386,077.76	-56,019,163.03
四、固定资产减值损失	-2,626,710.27	-1,326,032.09
十一、合同资产减值损失	-18,784,805.83	-26,478,821.93
合计	-70,797,593.86	-83,824,017.05

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	28,891,527.58	5,876,296.26
合计	28,891,527.58	5,876,296.26

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	768,451.31	137,133.01	768,451.31
无需支付的款项	2,124,800.90	19,688,997.60	2,124,800.90
赔偿收入	57,432,503.55	48,673,363.06	57,432,503.55
其他利得	2,676,158.66	3,271,149.64	2,676,158.66
其他罚款收入	571,853.47	1,449,851.86	571,853.47
合计	63,573,767.89	73,220,495.17	63,573,767.89

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,583,446.59	7,110,086.20	3,583,446.59
其中：固定资产	3,583,446.59	7,110,086.20	3,583,446.59
对外捐赠支出	400,000.00	1,100,000.00	400,000.00
罚款支出	3,088,408.94	364,731.88	3,088,408.94
赔偿金、违约金等支出	9,953,185.63	3,586,593.38	9,953,185.63
其他支出	916,127.99	2,951,295.32	916,127.99
双辽天威项目预计损失	9,415,053.00	7,942,528.71	9,415,053.00
未决诉讼损失	4,363,620.55		4,363,620.55
合计	31,719,842.70	23,055,235.49	31,719,842.70

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,108,179.12	34,226,563.22
递延所得税费用	-19,861,582.17	-13,456,569.41
合计	42,246,596.95	20,769,993.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	405,351,116.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,802,667.49
子公司适用不同税率的影响	6,637,815.14
调整以前期间所得税的影响	2,750,435.18
非应税收入的影响	-947,517.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,604,284.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,301,986.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,566,812.91

税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	138,905.05
技术开发费加计扣除和残疾人工资加计扣除固定资产折旧加计扣除	-21,004,819.12
所得税费用	42,246,596.95

77、其他综合收益

详见本节七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	45,659,684.77	22,150,448.72
收到的利息收入	34,384,005.87	32,836,298.08
收到的保证金等	303,988,080.02	253,613,893.83
合计	384,031,770.66	308,600,640.63

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付修理费	19,659,547.52	15,429,376.34
支付办公费	30,923,170.91	33,012,380.47
支付差旅费	47,333,688.78	50,367,800.07
支付业务招待费	21,064,086.32	22,262,172.30
支付咨询费	2,227,182.43	4,286,935.00
支付手续费	9,465,651.93	14,218,313.26
支付其他费用	154,134,290.51	188,769,437.90
支付的保证金等	182,849,996.63	83,811,692.10
合计	467,657,615.03	412,158,107.44

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款等理财产品款	2,140,000,000.00	410,000,000.00

合计	2,140,000,000.00	410,000,000.00
----	------------------	----------------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等理财产品款	2,530,000,000.00	660,000,000.00
合计	2,530,000,000.00	660,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的使用权资产租赁费	4,218,444.34	3,560,829.66
合计	4,218,444.34	3,560,829.66

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	400,281,944.45	1,154,809,396.97	28,138,840.31	315,000,000.00	27,510,738.56	1,240,719,443.17
短期借款	9,959,120.83	29,350,000.00	521,208.67	39,300,000.00	530,329.50	
合计	410,241,065.28	1,184,159,396.97	28,660,048.98	354,300,000.00	28,041,068.06	1,240,719,443.17

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	363,104,519.62	284,884,522.61
加：资产减值准备	109,566,243.98	204,089,166.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,268,743.63	180,056,003.98
使用权资产折旧	3,722,209.03	3,044,819.70
无形资产摊销	15,067,379.36	15,304,277.99
长期待摊费用摊销	698,359.05	649,909.58

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）	-28,891,527.58	-5,876,296.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,814,995.28	6,972,953.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,311,129.03	1,951,305.36
财务费用（收益以“-”号填列）	20,482,712.40	-58,507,547.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,537,960.28	-2,245,600.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,614,407.47	-20,381,952.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-247,174.70	6,925,382.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	265,964,592.18	-1,093,422,000.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,294,230,969.28	-526,467,490.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,848,212.45	1,038,262,389.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-157,295,201.36	35,239,843.58
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	1,757,818,656.60	2,372,455,254.73
减：现金的期初余额	2,372,455,254.73	2,249,050,994.88
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	-614,636,598.13	123,404,259.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,757,818,656.60	2,372,455,254.73
可随时用于支付的银行存款	1,682,450,083.06	2,308,239,005.63
可随时用于支付的其他货币资金	75,368,573.54	64,216,249.10
三、期末现金及现金等价物余额	1,757,818,656.60	2,372,455,254.73

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,677,263.90	7.0827	111,037,357.02
欧元	1,348,248.47	7.8592	10,596,154.38
港币			
日元	609,583,831.00	0.0502	30,601,108.32
英镑	0.01	9.0411	0.09
澳大利亚元	5,117,531.14	4.8484	24,811,837.98
卢比	9,491,179.21	0.0855	811,495.82
越南盾	5,127,693,340.00	0.000291801	1,496,266.04
林吉特	265,535.38	1.5415	409,322.79
应收账款			
其中：美元	45,682,362.94	7.0827	323,554,472.00
欧元	6,130,240.90	7.8592	48,178,789.28
港币			
日元	6,469,300.00	0.0502	324,758.86
澳大利亚元	1,056,068.00	4.8484	5,120,240.09
卢比	23,248,107.49	0.0855	1,987,713.19
越南盾	315,900,000.00	0.000291801	92,179.94
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
合同资产			
其中：欧元	557,000.00	7.8592	4,377,574.40
应付账款			
其中：美元	1,133,829.69	7.0827	8,030,575.55
欧元	2,458,886.43	7.8592	19,324,880.23
澳大利亚元	2,697,347.55	4.8484	13,077,819.86
越南盾	244,474,210.00	0.000291801	71,337.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

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。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用为 14,767,881.06 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 301,085.75 元；与租赁相关的现金流出总额为 18,857,434.70 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公室	445,871.56	
场地、厂房临时租赁	14,033,764.23	
合计	14,479,635.79	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	117,706,354.24	128,025,892.22
材料费	702,428,636.17	567,527,045.94
折旧费	569,666.28	1,250,437.28
测试化验加工费	5,189,518.49	5,243,747.56
技术服务费	5,984,757.43	5,902,665.50
委托研发费	1,310,518.35	3,093,095.63
办公费	189,095.31	1,220,818.42
燃料动力费	9,184,858.11	5,112,090.85
差旅费	284,188.08	273,815.88
会议费	7,271.69	1,165.05
咨询费	967,579.75	532,909.64
其他	2,994,826.64	4,657,433.46
合计	846,817,270.54	722,841,117.43
其中：费用化研发支出	846,817,270.54	722,841,117.43

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

本年子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司、大连重工国际工程有限公司注销。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	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	550,000,000.00	大连	大连	铸件加工制造	100.00%		设立
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	10,000,000.00	曹妃甸	曹妃甸	机电设备安装		100.00%	设立
大连华锐重工印度私人有限公司	2,865,835.33	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	50,000,000.00	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	10,000,000.00	鞍山	鞍山	机电设备安装及修理		100.00%	设立

大连华锐重工特种备件制造有限公司	53,950,000.00	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	5,000,000.00	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	100,000,000.00	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	50,000,000.00	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	大连	大连	部件开发制造及销售	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐国际工程有限公司	200,000,000.00	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	112,000,000.00	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	680,000,000.00	大连	大连	设备制造	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐重工德国有限公司	13,266,600.00	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
大连重工国际贸易香港有限公司	0	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	491,550.00	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	20,000,000.00	湛江	湛江	设备设计制造及安装调试	100.00%		设立
大连重工环保工程有限公司	100,000,000.00	大连	大连	环保工程设计、施工	100.00%		设立
包头华锐机电设备有限公司	20,000,000.00	包头	包头	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	1,638,968.11	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	15,000,000.00	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	152,000,000.00	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
青岛华锐重工机电设备有限公司	10,000,000.00	青岛	青岛	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	40,000,000.00	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	1,060,650.00	越南	越南	机械设备进出口以及代理进出口		100.00%	设立
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	655,000,000.00	盐城	盐城	机械设备制造、销售以及港口经营	100.00%		同一控制下企业合并

大连华锐智能化科技有限公司	30,000,000.00	大连	大连	智能系统、设备开发销售及维护	100.00%		设立
---------------	---------------	----	----	----------------	---------	--	----

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	64,305,044.43	64,830,726.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,005,654.26	4,688,880.29
--综合收益总额	3,005,654.26	4,688,880.29

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	104,660,513.89	17,530,000.00		13,781,471.12		108,409,042.77	---
大连科技局科技人才专项款	2,200,000.00	300,000.00				2,500,000.00	与收益相关
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	45,588,359.68			7,598,060.04		37,990,299.64	与资产相关
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	17,270,000.58			1,569,999.96		15,700,000.62	与资产相关
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	13,920,000.00			870,000.00		13,050,000.00	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	859,999.66			859,999.66			与资产相关
大连市科技局中央引导地方科技创新项目补助款	1,300,000.40			133,333.32		1,166,667.08	与资产相关
辽宁省财政厅CAP1400核主泵铸造壳体研制项目补助款	813,233.47			813,233.47			与资产相关
大连市科技局青年科技之星补助	300,000.00			100,000.00		200,000.00	与收益相关
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	960,199.79			138,049.32		822,150.47	与资产相关
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	707,258.63			114,354.60		592,904.03	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	726,880.84	100,000.00		2,810.00		824,070.84	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	677,914.31			68,070.36		609,843.95	与资产相关
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款	40,000.00			40,000.00			与资产相关

大连市工业企业清洁能源项目补助	3,399,999.88			400,000.08		2,999,999.80	与资产相关
收到国家企业技术中心市政府补助资金	1,166,666.65			166,666.68		999,999.97	与资产相关
2020年辽宁省“兴辽人才”百千万领军人才资助	200,000.00	500,000.00				700,000.00	与收益相关
辽宁省揭榜挂帅科技攻关项目事前补助	11,400,000.00	5,000,000.00				16,400,000.00	与收益相关
2021年大连市高层次创新支持计划	200,000.00					200,000.00	与收益相关
中央引导地方科技发展基金	600,000.00			600,000.00			与收益相关
博士后项目	30,000.00					30,000.00	与收益相关
省级海洋经济发展项目资金	1,000,000.00	6,200,000.00				7,200,000.00	与收益相关
科技人才创新	200,000.00					200,000.00	与收益相关
辽宁省自然科学基金计划经费	50,000.00					50,000.00	与收益相关
风电齿轮箱 8MW 试验台		5,430,000.00		306,893.63		5,123,106.37	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	50,076,431.59	35,708,490.27

类型	本年发生额（元）	上年发生额（元）
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	7,598,060.04	7,598,060.04
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	1,569,999.96	1,569,999.96
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	870,000.00	870,000.00
大连市财政局大型铸钢件技术改造项目补助款	859,999.66	860,000.04
大连市科技局中央引导地方科技创新项目补助款	133,333.32	133,333.32
辽宁省财政厅 CAP1400 核主泵铸造壳体研制项目补助款	813,233.47	222,099.96
大连市科技局青年科技之星补助	100,000.00	300,000.00

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	138,049.32	138,049.32
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	114,354.60	172,819.60
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款	2,810.00	260,210.00
大连市经济和信息化委员会轨道交通一期补助	68,070.36	68,070.36
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款	40,000.00	
大连市工业企业清洁能源项目补助	400,000.08	500,000.10
收到国家企业技术中心市政府补助资金	166,666.68	166,666.68
中央引导地方科技发展基金	600,000.00	
风电齿轮箱 8MW 试验台	306,893.63	
辽宁省财政厅特大型半组合式船用曲轴项目补助款		300,000.00
大连市重点实验室和工程技术研究中心建筑补贴		500,000.00
大连市科技创新基金		50,000.00
秦皇岛市海洋示范城市建设项目补贴		240,000.00
大连市财政局轮毂等大中型球铁件技改补助款		490,300.40
2022 年辽宁省典型实质性产学研联盟运行后补助资金		1,000,000.00
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款		120,000.00
即征即退税款	8,165,275.70	5,638,334.02
政府稳岗补贴款	653,491.52	3,335,459.21
大连市岗位技能培训		638,220.00
高新技术企业补助	300,000.00	400,000.00
大连市知识产权保险项目补助		45,000.00
职业技能竞赛补贴		43,000.00
大连市科技重大专项补助	100,000.00	100,000.00
大连市专利奖项奖金		70,000.00
出口信用保险相关资金支持		1,179,000.00
科技奖补助	112,494.00	100,000.00
大连市安全技能培训补贴	2,800.00	601,700.00
大连市高校毕业生社保补贴		754,897.26
辽宁省技能大师工作站补助		100,000.00
高层次人才津贴	259,000.00	428,000.00
单项冠军企业资金		1,000,000.00
大连留岗红包补贴		13,500.00
辽宁省瞪羚企业项目经费		200,000.00

数字辽宁制造强省专项资金		4,170,000.00
新认定工业设计中心补贴		300,000.00
企业培育奖励资金		31,770.00
扶持发展资金	188,679.25	
以工代训补助	115,420.00	
首台套奖补	21,196,000.00	
重点研发计划补助资金	2,000,000.00	
大连市就业服务中心扩岗补贴	225,000.00	
一次性就业补贴资金	275,000.00	
工业互联网专项奖励	821,800.00	
博士后创新人才集聚工程补贴资金	130,000.00	
市科技人才创业、重点领域创新团队支持计划	1,200,000.00	1,000,000.00
3500 吨浮吊项目政府补助	400,000.00	
国家知识产权优势企业补偿金	50,000.00	
市场监督管理局标准化资助奖励	100,000.00	
合 计	50,076,431.59	35,708,490.27

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。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

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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、越南盾、林吉特及卢比有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、越南盾、林吉特及卢比进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本节七、81“外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项 目	本年		上年	
	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
人民币对美元汇率升值 0.5%	-2,132,806.27	-2,132,806.27	-2,083,399.81	-2,083,399.81
人民币对美元汇率贬值 0.5%	2,132,806.27	2,132,806.27	2,083,399.81	2,083,399.81
人民币对欧元汇率升值 0.5%	-219,138.19	-219,138.19	-132,517.80	-132,517.80
人民币对欧元汇率贬值 0.5%	219,138.19	219,138.19	132,517.80	132,517.80
人民币对日元汇率升值 0.5%	-154,629.34	-154,629.34	-59,295.00	-59,295.00
人民币对日元汇率贬值 0.5%	154,629.34	154,629.34	59,295.00	59,295.00
人民币对英镑汇率升值 0.5%			-15.54	-15.54
人民币对英镑汇率贬值 0.5%			15.54	15.54
人民币对澳大利亚元汇率升值 0.5%	-84,271.29	-84,271.29	-187,872.52	-187,872.52
人民币对澳大利亚元汇率贬值 0.5%	84,271.29	84,271.29	187,872.52	187,872.52
人民币对卢比汇率升值 0.5%	-13,996.05	-13,996.05	-11,850.90	-11,850.90
人民币对卢比汇率贬值 0.5%	13,996.05	13,996.05	11,850.90	11,850.90
人民币对林吉特汇率升值 0.5%	-2,046.61	-2,046.61	-2,465.68	-2,465.68
人民币对林吉特汇率贬值 0.5%	2,046.61	2,046.61	2,465.68	2,465.68
人民币对越南盾汇率升值 0.5%	-7,585.54	-7,585.54	-8,275.12	-8,275.12
人民币对越南盾汇率贬值 0.5%	7,585.54	7,585.54	8,275.12	8,275.12

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。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价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

（4）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，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，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本节七、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

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。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本节五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据,参见本节七的披露。

(5) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时,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。

2、套期

不适用

3、金融资产

不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 衍生金融资产	793,459,100.08			793,459,100.08
应收票据及供应链凭证			11,180,239.96	11,180,239.96
其他非流动金融资产	5,085,782.04			5,085,782.04
持续以公允价值计量的资产总额	798,544,882.12		11,180,239.96	809,725,122.08
其中:衍生金融负债	310,616.75			310,616.75
持续以公允价值计量的负债总额	310,616.75			310,616.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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金融资产主要为结构性存款,其公允价值为银行市场公开报价;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;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为远期结汇业务,其公允价值为银行市场公开报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、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，其公允价值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；应收款项融资因其剩余期限较短，公允价值与账面价值接近，采用账面价值作为公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大连重工装备集团有限公司	大连市西岗区八一路 169 号	制造业	2,440,000,000.00	62.18%	62.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是大连市国有资本管理运营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	母公司的联营企业
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物体有限公司	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
瓦房店轴承动力有限责任公司	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
大连洁净能源集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连恒流储能电站有限公司	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	同一母公司
大连大橡机械制造有限责任公司	同一母公司
大连大橡塑工程服务有限公司	同一母公司
大连金重机器集团有限公司	同一母公司
大连星海会展展览展示服务有限公司	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
大连港荣国际贸易有限公司	最终控制方控制的公司
大连市机电设备招标有限责任公司	同一母公司
大连重工临港有限公司	同一母公司
大连重工·起重集团装备有限公司	同一母公司
大连检验检测认证集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连计量检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连产品质量检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连标准认证研究院有限公司	最终控制方控制的公司
孟伟	关键管理人员
陆朝昌	关键管理人员
周刚	关键管理人员
王成	关键管理人员
郭冰峰	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大连大橡机械制造有限责任公司	采购商品	53,583,675.20	453,000,000.00	否	33,900,689.51
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品	591,715.93		否	218,885.21
大连大橡塑工程服务有限公司	采购商品			否	46,933.94
大连金州重型机器集团有限公司	采购商品	78,156,146.91		否	
大连市机电设备招标有限责任公司及子公司	接受劳务	1,140,229.81		否	199,318.53
瓦房店轴承股份有限公司	采购商品	42,255,811.35	200,000,000.00	否	60,050,977.58
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	采购商品	872,015.82		否	
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购商品	48,809,008.76		否	40,080,238.32
瓦房店轴承动力有限责任公司	采购商品			否	1,733,656.40
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	采购商品			否	9,292.04
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	采购商品			否	51,504.42
锐创理工科技(大连)有限公司	采购商品			否	15,597,066.37
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	采购商品	4,414,017.31	20,000,000.00	否	4,929,081.83
大连星海会展展览展示服务有限公司	接受劳务	72,308.80	135,000.00	否	
大连计量检验检测研究院有限公司	接受劳务	277,350.20	595,600.00	否	
大连产品质量检验检测研究院有限公司	接受劳务	57,933.96		否	
大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	接受劳务	22,303.76		否	
大连标准认证研究院有限公司	接受劳务	82,968.87		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连洁净能源集团有限公司及其子公司	销售商品	15,390,825.69	11,644,554.11
大连重工装备集团有限公司	销售商品	11,509.43	
大连橡胶塑料机械有限公司	销售商品	50,438,467.99	12,936,144.46
大连大橡机械制造有限责任公司	销售商品	14,678,101.96	6,631,156.58
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品	769,358.14	1,719,416.34
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	1,587,159.28	291,128.33
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	131,790.28	124,165.49
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务	914,611.21	2,111,704.15
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	13,619.47	5,747.79

瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品	592,299.54	7,617.69
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	539,146.89	704,948.72
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	销售商品		73,013.28
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	17,079.64	22,465.48
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	529,107.27	1,348,665.15
华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司	销售商品	68,610,463.01	57,524,703.51
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	销售商品	1,068,187.50	499,228.20
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	销售商品	44,199.12	54,123.90
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	提供劳务	11,823.02	19,986.72
瓦房店轴承集团有限责任公司精密滚子制造分公司	销售商品		283,028.23
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	提供劳务	199,256.64	98,038.05
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	提供劳务	5,380.53	5,496.46
大连金重机器集团有限公司	提供劳务	4,196,300.53	48,300.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连重工装备集团有限公司	房屋	445,871.56	324,495.41

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华锐风电科技（集团）股份有限公司	车辆	230,088.50	238,938.05			260,000.00	270,000.00				
大连重工装备集团有限公司	房屋					150,000.00	87,500.00	11,234.24	16,502.62		305,604.01
大连重工·起重集团装备	房屋					2,067,120.00	2,917,620.00	296,558.69	399,706.66		6,752,683.84

有限公司										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,477,800.00	5,268,700.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瓦房店轴承股份有限公司	812,722.29	30,245.46	1,140,095.18	34,202.85
应收账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	412,403.00	12,372.09	310,594.30	10,191.11
应收账款	华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	11,573,501.44	604,318.45	34,416,336.94	1,064,774.84
应收账款	大连橡胶塑料机械有限公司	28,514,686.75	855,440.60	14,835,023.56	564,880.89
应收账款	大连热电股份有限公司	10,247,995.26	395,844.60	8,990,621.30	269,718.64
应收账款	瓦房店通达轴承制造有限责任公司	108,977.00	3,269.31	326,946.44	9,808.39
应收账款	瓦房店轴承集团有限责任公司	2,878.00	86.34	2,398.00	71.94
应收账款	大连大橡机械制造有限责任公司	7,959,894.98	239,827.51	6,752,745.71	267,886.80
应收账款	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	459,396.00	13,781.88	334,798.00	10,160.40

应收账款	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	356,793.10	13,103.79	897,021.23	27,970.64
应收账款	瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	74,365.00	2,230.95	135,923.70	4,119.85
应收账款	瓦房店轴承集团有限责任公司钢球制造分公司	256,503.00	7,695.09	82,195.00	2,465.85
应收账款	大连恒流储能电站有限公司	2,139,240.20	641,772.06	2,139,240.20	427,848.04
应收账款	瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	8,753.00	262.59	26,097.00	797.13
应收账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	21,555.00	810.55	8,195.00	245.85
应收账款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	253,860.00	8,596.46	110,783.00	3,323.49
应收账款	华电虎林风力发电有限公司	188,234.40	9,411.72	912,054.50	27,361.64
应收账款	大连金重机器集团有限公司	2,612,503.00	78,375.09		
合计	合计	66,004,261.42	2,917,444.54	71,421,069.06	2,725,828.35
应收票据	大连橡胶塑料机械有限公司			21,600.00	
合计	合计			21,600.00	
预付款项	瓦房店轴承股份有限公司	180,552.80		1,483,107.28	
预付款项	大连大橡机械制造有限责任公司	7,118,007.29		4,389,562.23	
预付款项	大连锐峰重装机械物资有限公司	45,550,765.71		27,956,595.29	
预付款项	大连金重机器集团有限公司	95,681,277.10			
合计	合计	148,530,602.90		33,829,264.80	
其他应收款	大连热电股份有限公司	110,000.00	22,000.00	110,000.00	5,500.00
其他应收款	瓦房店轴承集团有限责任公司	21,500.00	3,580.00	15,500.00	1,430.00
合计	合计	131,500.00	25,580.00	125,500.00	6,930.00
合同资产	华电虎林风力发电有限公司	186,011.80	9,300.59	460,295.40	19,188.00
合同资产	华锐风电科技(集团)股份有限公司	3,995,927.82	145,034.47	2,839,425.30	110,784.71
合同资产	大连热电股份有限公司	1,677,600.00	50,328.00	1,452,034.60	43,561.04
合同资产	大连橡胶塑料机械有限公司	2,063,454.88	61,903.65	1,715,838.25	53,083.06

合同资产	大连大橡机械制造有限责任公司	706,384.30	21,191.53	167,596.06	5,027.88
合同资产	大连金重机器集团有限公司	551,860.00	16,555.80		
合计	合计	9,181,238.80	304,314.04	6,635,189.61	231,644.69

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	54,732,672.25	28,699,679.56
应付账款	瓦房店轴承股份有限公司	24,418,210.62	31,416,641.25
应付账款	大连大橡机械制造有限责任公司	23,142,669.63	20,743,699.20
应付账款	大连大橡塑工程服务有限公司	194,572.38	225,900.88
应付账款	大连橡胶塑料机械有限公司	129,200.00	124,284.49
应付账款	大连锐峰重装机械物资有限公司	1,352,126.36	11,028,878.65
应付账款	大连金重机器集团有限公司	927,580.00	
合计	合计	104,897,031.24	92,239,084.03
应付票据	瓦房店轴承股份有限公司	13,399,651.63	
应付票据	瓦房店轴承动力有限责任公司	50,000.00	
应付票据	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	22,000,000.00	
合计	合计	35,449,651.63	
其他应付款	大连重工·起重集团装备有限公司		89.49
合计	合计		89.49
合同负债	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	1,682,444.07	1,532,026.38
合同负债	大连装备融资租赁有限公司	23,505,721.42	23,505,721.42
合同负债	大连橡胶塑料机械有限公司	8,946,362.53	776.00
合同负债	大连热电股份有限公司		7,715,963.70
合同负债	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司		918.00
合同负债	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	8,600.00	
合同负债	大连金重机器集团有限公司	4,907,751.03	
合计	合计	39,050,879.05	32,755,405.50

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十五、股份支付

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：元

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	548,177,351.69	53,391,882.89
—购建长期资产承诺	548,177,351.69	53,391,882.89
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合计	548,177,351.69	53,391,882.89

(2) 其他承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。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）。由于双辽天威的原因导致施工时间延期，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部分担保人、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。

因公司及成套公司与大装租赁未就回购事项的具体内容达成一致，大装租赁向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款30,197.29万元及违约金40,232,856.04元，请求判令公司承担连带清偿责任。2023年本案进行了两次开庭，大装租赁向法院申请将涉案金额由原34,220.58万元调整至34,808.62万元并获得法院同意。

鉴于本项目涉及诉讼且尚未审结，公司目前无法判断其对公司损益的最终影响。成套公司是否需要承担回购义务、如承担回购义务回购价款的具体金额等应以最终生效司法判决结果为准。按照谨慎性原则，截至财务报告日，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，截至2023年末累计计提预计负债20,263万元。

(2) 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个银行账户、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。

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。

2022年10月25日，河北省高级人民法院对本案做出判决（（2020）冀民初4号）如下：

（1）确认成套公司与河北盛华EPC总承包合同解除；（2）河北盛华自本判决生效后十五日内给付成套公司10,852,195.23元及自起诉之日起的利息；（3）驳回成套公司其他诉讼请求；（4）驳回河北盛华的反诉请求。

判决后，成套公司和河北盛华均对判决结果不服，均提起上诉。

2022年12月14日，张家口市桥东区人民法院公告，桥东区人民法院裁定受理河北盛华破产重整一案，指定河北盛华为破产清算组管理人，河北盛华的债权人应当于2023年3月13日前向管理人申报债权。

鉴于河北盛华进入破产重整阶段，成套公司的债权的可偿还性存在不确定性，成套公司对河北盛华项目涉及的风险进行评估并充分预计可能的损失，截至 2023 年 12 月 31 日，公司对河北盛华的应收款项全额计提坏账准备，对剩余存货全额计提存货跌价准备，并计提 1,019 万元预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.35
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	67,179,452.62
利润分配方案	公司于 2024 年 4 月 17 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《2023 年度利润分配预案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元（含税），该利润分配预案尚需经公司 2023 年度股东大会审议通过后执行。

4、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

大连重工于 2024 年 1 月 12 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励计划，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超过人民币 5.5 元/股（含），具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准，回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2024 年 3 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价方式已累计回购股份 11,957,100 股，占公司总股本（1,931,370,032 股）的 0.6191%，最高成交价为 4.38 元/股，最低成交价为 3.81 元/股，成交总金额为 50,979,716 元（不含交易费用）。

十八、其他重要事项

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,214,442,732.61	2,471,836,291.36
1 至 2 年	324,586,074.51	297,281,278.35
2 至 3 年	117,724,466.00	85,941,139.14
3 年以上	170,745,984.09	200,077,389.16
3 至 4 年	50,438,776.00	116,276,982.53
4 至 5 年	54,675,610.51	45,102,445.12
5 年以上	65,631,597.58	38,697,961.51
合计	3,827,499,257.21	3,055,136,098.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	176,679,609.15	4.62%	88,517,098.51	50.10%	88,162,510.64	175,550,991.09	5.75%	92,888,676.04	52.91%	82,662,315.05
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,650,819,648.06	95.38%	98,032,260.60	2.69%	3,552,787,387.46	2,879,585,106.92	94.25%	76,492,719.54	2.66%	2,803,092,387.38
其中：										
账龄组合	2,879,626,381.90	75.24%	98,032,260.60	3.40%	2,781,594,121.30	2,170,221,423.09	71.04%	76,492,719.54	3.52%	2,093,728,703.55
关联方组合	771,193,266.16	20.15%			771,193,266.16	709,363,683.83	23.21%			709,363,683.83
合计	3,827,499,257.21		186,549,359.11		3,640,949,898.10	3,055,136,098.01		169,381,395.58		2,885,754,702.43

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1年以内	2,434,592,623.54	54,976,339.89	2.26%
1至2年	304,600,284.26	12,491,578.09	4.10%
2至3年	65,971,822.45	12,290,712.46	18.63%
3至4年	32,156,057.75	7,526,806.03	23.41%
4至5年	39,059,260.00	9,584,772.30	24.54%
5年以上	3,246,333.90	1,162,051.83	35.80%
合计	2,879,626,381.90	98,032,260.60	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	169,381,395.58	22,267,641.39		788,456.03	-4,311,221.83	186,549,359.11
合计	169,381,395.58	22,267,641.39		788,456.03	-4,311,221.83	186,549,359.11

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	788,456.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
大连华锐国际工程有限公司	416,610,838.29	123,952,753.58	540,563,591.87	11.39%	
中国船舶工业物资西南有限责任公司	295,813,863.39	25,706,200.00	321,520,063.39	6.78%	9,655,201.90
张北运达风电有限公司	193,663,000.00	22,846,000.00	216,509,000.00	4.56%	6,495,270.00
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	100,496,737.96	54,979,657.60	155,476,395.56	3.28%	15,299,947.13
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	115,088,804.49	40,096,030.83	155,184,835.32	3.27%	
合计	1,121,673,244.13	267,580,642.01	1,389,253,886.14	29.28%	31,450,419.03

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,011,116,559.67	847,199,591.63
合计	1,011,116,559.67	847,199,591.63

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,004,566,421.80	833,502,470.57
保证金	17,030,054.95	20,225,501.62
押金		1,015,649.35
备用金	1,963,927.62	3,030,729.22
合计	1,023,560,404.37	857,774,350.76

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,000,429,922.52	805,725,794.47
1至2年	9,133,883.67	47,586,675.06
2至3年	9,240,608.14	1,427,168.98
3年以上	4,755,990.04	3,034,712.25
3至4年	1,205,345.79	907,198.76
4至5年	902,198.76	155,986.73
5年以上	2,648,445.49	1,971,526.76
合计	1,023,560,404.37	857,774,350.76

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	11,809,834.49	1.15%	9,367,081.16	79.32%	2,442,753.33	11,077,683.59	1.29%	7,006,428.03	63.25%	4,071,255.56
其中：										
按组合计提坏账准备	1,011,750,569.88	98.85%	3,076,763.54	0.30%	1,008,673,806.34	846,696,667.17	98.71%	3,568,331.10	0.42%	843,128,336.07
其中：										
账龄组合	62,170,556.77	6.07%	3,076,763.54	4.95%	59,093,793.23	76,601,480.34	8.93%	3,568,331.10	4.66%	73,033,149.24
合并范围内关联方组合	947,031,373.43	92.52%			947,031,373.43	766,883,096.16	89.40%			766,883,096.16
特定组合	2,548,639.68	0.25%			2,548,639.68	3,212,090.67	0.37%			3,212,090.67
合计	1,023,560,404.37		12,443,844.70		1,011,116,559.67	857,774,350.76		10,574,759.13		847,199,591.63

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	50,849,976.66	1,525,499.31	3.00%
1至2年	8,657,883.67	432,894.18	5.00%
2至3年	765,878.88	153,175.78	20.00%
3至4年	705,345.79	211,603.76	30.00%
4至5年	402,198.76	201,099.38	50.00%
5年以上	789,273.01	552,491.13	70.00%
合计	62,170,556.77	3,076,763.54	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

2023年1月1日余额		3,568,331.10	7,006,428.03	10,574,759.13
2023年1月1日余额在 本期				
——转入第三阶段		-50,000.00	50,000.00	
本期计提			2,310,653.13	2,310,653.13
本期转回		441,567.56		441,567.56
2023年12月31日余额		3,076,763.54	9,367,081.16	12,443,844.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	10,574,759.13	2,310,653.13	441,567.56			12,443,844.70
合计	10,574,759.13	2,310,653.13	441,567.56			12,443,844.70

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期 末余额
大连华锐国际工程有限公司	往来款	383,767,945.91	1年以内	37.49%	
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	227,106,270.00	1年以内	22.19%	
大连华锐船用曲轴有限公司	往来款	196,974,146.90	1年以内	19.24%	
大连华锐特种传动设备有限公司	往来款	44,720,840.19	1年以内	4.37%	
大连大重机电安装工程有限公司	往来款	44,140,824.63	1年以内	4.31%	
合计		896,710,027.63		87.60%	

3、长期股权投资

单位：元

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	2,774,789,47 4.37	147,550,000. 00	2,627,239,47 4.37	2,424,789,47 4.37	142,000,000. 00	2,282,789,47 4.37
对联营、合营企业投资	60,834,250.8 4		60,834,250.8 4	61,318,616.9 9		61,318,616.9 9
合计	2,835,623,72 5.21	147,550,000. 00	2,688,073,72 5.21	2,486,108,09 1.36	142,000,000. 00	2,344,108,09 1.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
大连华锐重工数控设备有限公司	5,550,000. 00						0.00	5,550,000. .00
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	70,048,085 .69			70,048,08 5.69				
大连华锐国际工程有限公司	200,749,70 0.00						200,749,7 00.00	
大连大重机电安装工程	112,940,00 0.00						112,940,0 00.00	
大连华锐重工特种备件制造有限公司	54,210,945 .75						54,210,94 5.75	
大连华锐船用曲轴有限公司	479,000,00 3.00	142,000,0 00.00					479,000,0 03.00	142,000,0 00.00
大连华锐重工起重机有限公司	100,000,00 0.00						100,000,0 00.00	
大连重工机电设备成套有限公司	38,526,749 .45						38,526,74 9.45	
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100,000,00 0.00		70,04 8,085 .69				170,048,0 85.69	
大连华锐重工铸业有限公司	572,715,62 4.28						572,715,6 24.28	
大连华锐特种传动设备有限公司	100,000,00 0.00						100,000,0 00.00	
大连华锐重工德国有限公司	13,266,600 .00						13,266,60 0.00	
华锐风电科技(大连)有限公司	24,156,494 .96						24,156,49 4.96	
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						14,000,00 0.00	
华锐重工(湛江)有限公司	20,000,000 .00						20,000,00 0.00	
大连重工环保工程有限公司	40,000,000 .00						40,000,00 0.00	
大连大重检测技术服务有限公司	15,000,000 .00						15,000,00 0.00	
大连华锐重工(盐城)装备制造有限公司	291,164,47 9.06		350,0 00,00 0.00				641,164,4 79.06	
大连华锐智能化科技有限公司	30,000,000 .00						30,000,00 0.00	

合计	2,282,789,474.37	142,000,000.00	420,048,085.69	70,048,085.69			2,627,239,474.37	147,550,000.00
----	------------------	----------------	----------------	---------------	--	--	------------------	----------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
华电虎林风力发电有限公司	61,318,616.99				3,046,969.78		-21,335.93	3,510,000.00			60,834,250.84	
大连国通电气有限公司												
小计	61,318,616.99				3,046,969.78		-21,335.93	3,510,000.00			60,834,250.84	
合计	61,318,616.99				3,046,969.78		-21,335.93	3,510,000.00			60,834,250.84	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,867,249,810.82	5,867,792,691.38	5,794,409,790.07	4,944,581,415.13
其他业务	169,326,035.04	61,537,199.57	182,598,472.77	77,507,306.97
合计	7,036,575,845.86	5,929,329,890.95	5,977,008,262.84	5,022,088,722.10

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	7,036,575,845.86	5,929,329,890.95				
其中:						
物料搬运设备板块	2,344,627,392.53	2,029,422,756.51				
新能源设备板块	1,769,902,214.41	1,486,521,354.49				
冶金设备板块	1,177,244,584.27	916,130,170.46				
核心零部件板块	1,327,880,322.73	1,216,571,785.36				
工程总包项目板块	62,795,466.88	56,216,711.07				
其他	354,125,865.04	224,467,113.06				
按经营地区分类	7,036,575,845.86	5,929,329,890.95				
其中:						
境内	7,036,575,845.86	5,929,329,890.95				
合计	7,036,575,845.86	5,929,329,890.95				

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备（不需要安装）	交付时	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
销售设备（需要安装）	验收完成	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
EPC 项目	按投入进度	款项节点包含预付款、进度款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 6,188,963,060.27 元,其中,4,957,747,618.27 元预计将于 2024 年度确认收入,1,066,264,234.24 元预计将于 2025 年度确认收入,164,951,207.76 元预计将于 2026 及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	191,197,191.39	74,931,879.23
权益法核算的长期股权投资收益	3,046,969.78	3,903,818.42
处置长期股权投资产生的投资收益	215,926.09	-2,671,208.51
债务重组收益	243,266.52	28,572.55

理财利息	15,891,690.19	2,591,963.60
合计	210,595,043.97	78,785,025.29

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	26,076,532.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	20,715,155.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,287,687.41	
委托他人投资或管理资产的损益	15,893,524.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,067,080.98	
债务重组损益	662,223.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,668,920.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-136,500.00	
减：所得税影响额	30,316,351.96	
合计	159,918,272.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目为针对预计亏损合同计提的预计负债，因2020年公司施行新收入准则，相应核算科目由营业外支出调整至营业成本，为保证公司非经常性损益确认的持续性与完整性，故列示于“其他符合非经常性损益定义的项目”。

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

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.1880	0.1880

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.1052	0.1052
-------------------------	-------	--------	--------

3、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

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：孟伟

2024年4月19日