

# 大金重工股份有限公司

## 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。

公司负责人金鑫、主管会计工作负责人刘爱花及会计机构负责人（会计主管人员）白欣弘声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告中所涉及未来的经营计划、经营目标等前瞻性陈述，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司可能面对的风险，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 637,749,349 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.82 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	10
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	61
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大金重工	指	大金重工股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
控股股东、阜新金胤	指	阜新金胤能源咨询有限公司
实际控制人	指	金鑫
蓬莱大金、蓬莱基地	指	蓬莱大金海洋重工有限公司
彰武西六家子	指	彰武西六家子电力新能源有限公司
盘锦大金	指	盘锦大金海洋工程有限公司
张家口大金	指	张家口大金风电装备有限公司
公司章程	指	大金重工股份有限公司章程
元	指	人民币元
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作》	指	《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》

本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大金重工	股票代码	002487
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大金重工股份有限公司		
公司的中文简称	大金重工		
公司的外文名称（如有）	Dajin Heavy Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHI		
公司的法定代表人	金鑫		
注册地址	阜新市新邱区新邱大街 155 号		
注册地址的邮政编码	123005		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市东城区永定门外西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场东塔 1102 号		
办公地址的邮政编码	100077		
公司网址	<a href="https://www.dajin.cn/">https://www.dajin.cn/</a>		
电子信箱	stock@dajin.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛欣	余青青
联系地址	北京市东城区永定门外西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场东塔 1102 号	北京市东城区永定门外西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场东塔 1102 号
电话	010-57837708	010-57837708
传真	010-57837705	010-57837705
电子信箱	stock@dajin.cn	stock@dajin.cn

### 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（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91210900730802320F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 19 层
签字会计师姓名	石爱红、熊宇

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	孙鹏飞、李钦佩	2023 年 1 月 4 日至 2024 年 12 月 31 日或募集资金使用完毕之日孰长者

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	4,325,081,969.61	5,106,113,624.27	-15.30%	4,431,981,035.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	425,157,196.53	450,276,514.14	-5.58%	577,402,207.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	367,840,006.15	417,177,669.27	-11.83%	562,168,587.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	808,698,823.80	112,200,514.84	620.76%	21,223,949.62
基本每股收益（元/股）	0.67	0.80	-16.25%	1.04
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.80	-16.25%	1.04
加权平均净资产收益率	6.32%	12.94%	下降 6.62 个百分点	21.35%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	10,224,813,274.51	11,259,103,311.78	-9.19%	6,650,087,927.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,914,166,614.83	6,507,025,370.64	6.26%	2,998,969,585.64

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	854,799,369.10	1,206,493,468.85	1,271,975,587.95	991,813,543.71
归属于上市公司股东的净利润	74,749,197.99	197,916,402.67	135,322,718.17	17,168,877.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,031,727.04	177,399,134.89	127,463,766.72	-9,054,622.50
经营活动产生的现金流量净额	-869,108,162.07	621,180,041.51	393,218,501.19	663,408,443.17

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）	-19,871.20	634,863.89	69,727.63	
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）	21,781,645.69	25,924,027.29	8,379,853.76	
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	24,483,561.26	2,335,205.88	562,751.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,976,324.51			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		9,200,000.00	8,292,958.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,918,288.29	858,871.63	1,141,229.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,428,823.86	105,345.62	71,971.04	
减：所得税影响额	10,251,582.03	5,959,469.44	3,284,870.71	
合计	57,317,190.38	33,098,844.87	15,233,620.42	--



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

项目	本期金额（元）
进项税加计抵减	8,158,960.91
个税手续费返还	269,862.95

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

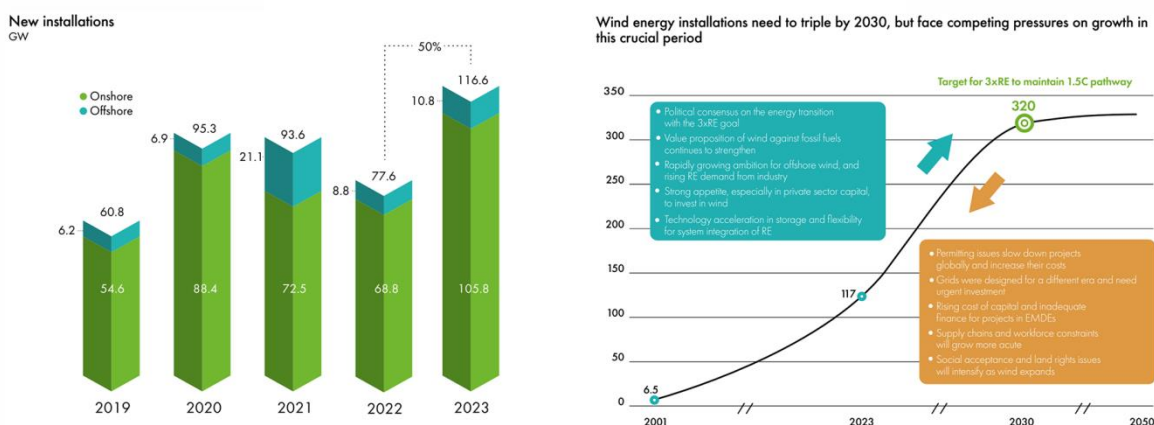
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

1、全球风电增速持续，成长空间广阔。全球风电市场在 2023 年突破第一个 TW 里程碑，预计到 2030 年全球年度新增装机量目标调高至 320GW，累计装机总容量超过 3TW。

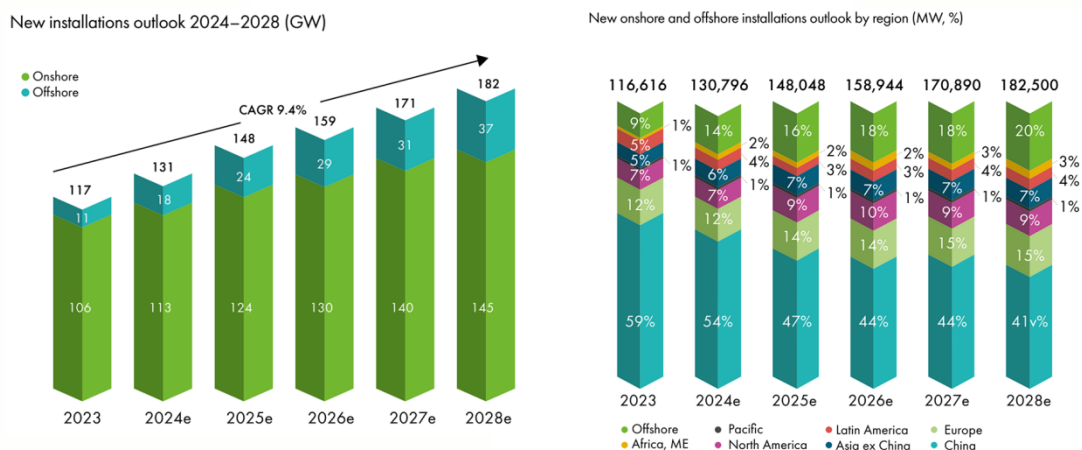
根据全球风能理事会（GWEC）于本月最新发布的《2024 全球风能报告》，2023 年全球风电市场呈现出强劲的增长势头，有 54 个国家实现新的风电装机，全球新增装机量 116.6GW，创历史新高，同比增长 50%。截至 2023 年底，全球累计风电装机容量 1021GW，突破了第一个 TW（1000GW）的里程碑，同比增长 13%。



图片来源：《GWEC 全球风能报告 2024》

根据 GWEC 报告，要实现“COP28”（第 28 届联合国气候变化大会）所设定的“2030 年前将全球可再生能源发电装机容量增加两倍”以及“将全球升温控制在工业化前水平的 1.5°C 以内”的目标，风电行业需要将年新增装机量从当前的 117GW 提升至 2030 年的至少 320GW。到 2030 年，全球风电安装总容量达到 3.5 TW（3500GW）。为实现这一目标，GWEC 在报告中强调并呼吁各方在投资、供应链、系统基础设施和公众共识等关键领域加强合作，共同为风电的持续增长创造条件。

2、GWEC 上调 2024-2028 年全球装机增长预测，预计未来 5 年复合增长率（CAGR）接近 10%。

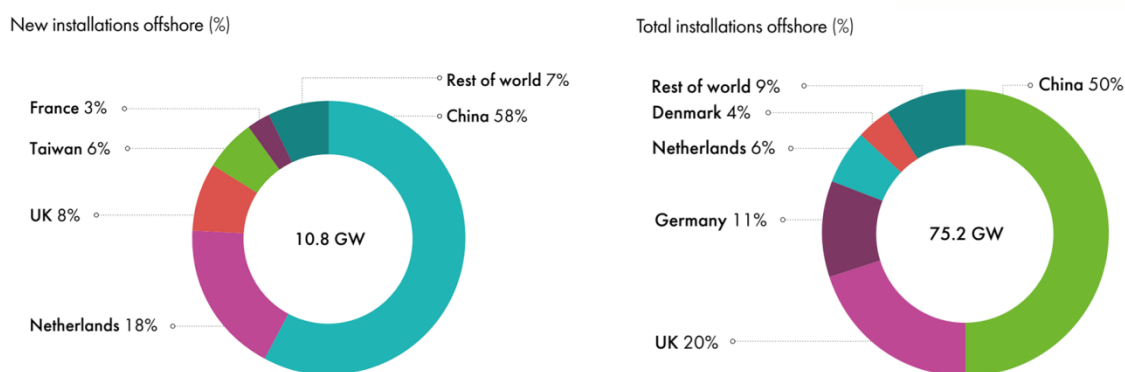


图片来源：《GWEC 全球风能报告 2024》

尽管 2023 年的全球装机容量水平是历史上最高的，为适应全球政策环境及新兴市场的发展前景，GWEC 报告对 2024-2028 年的增长预测进行了上调，预计未来 5 年的 CAGR 接近 10%。根据此预测，2024 年全球新增装机量将达到 130GW，未来五年内可能新增 791GW 的装机容量，相当于平均每年新增 158GW。

2024-2028 年，全球海上风电装机容量预计将增加 138 GW，年装机容量预计为 27.6 GW。到 2028 年，预计全球每年海上风电市场新增装机量达 37.1 GW，是 2023 年的三倍，全球新增装机容量中海上风电的份额将从目前的 9% 增加到 20%。

**3、2024-2028 年的全球海上风电市场 GAGR 预测提升至 28%（过去 5 年为 14.8%）。中国和欧洲在短期内继续主导增长，美国和亚太地区的新兴市场将从 2026 年开始获得相当大的市场份额。**



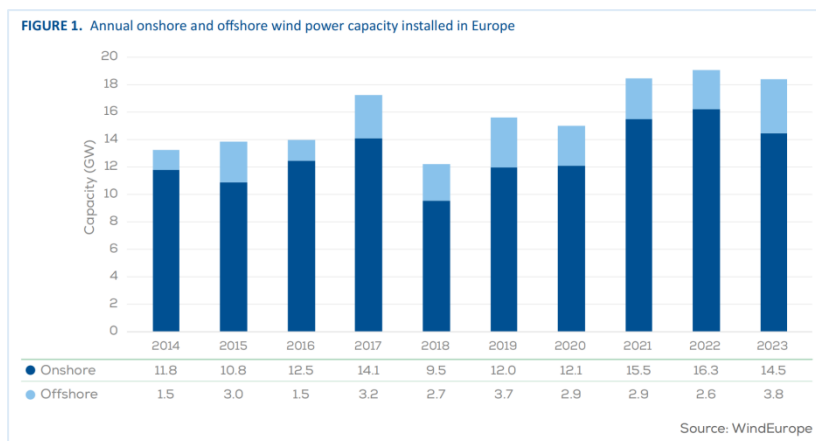
图片来源：《GWEC 全球风能报告 2024》

2023 年，全球新增海上风电装机容量为 10.8GW，同比增加 24%，成为新增海上风电装机量第二高的年份。其中：中国市场新增装机量 6.3GW、欧洲市场新增海风装机 3.8GW。截至 2023 年底，全球海上风电累计装机容量达到 75.2GW，其中：中国市场达到 38GW，欧洲市场达到 34.3GW（43% 在英国、24% 在德国）。中国和欧洲在短期内继续主导增长，预计在 2024-2025 年全球市场份额中将超过 85%。

美国和亚太（除中国）地区等新兴市场将从 2026 年开始获得相当大的市场份额，截至 2028 年，中国和欧洲以外地区的年新增装机量可能会占到全球总装机量的 20% 以上。

#### 4、欧洲海风年度装机量将在 2030 年达到 31.4GW，反超陆风，为全球海上风力发电市场增长提供动力。

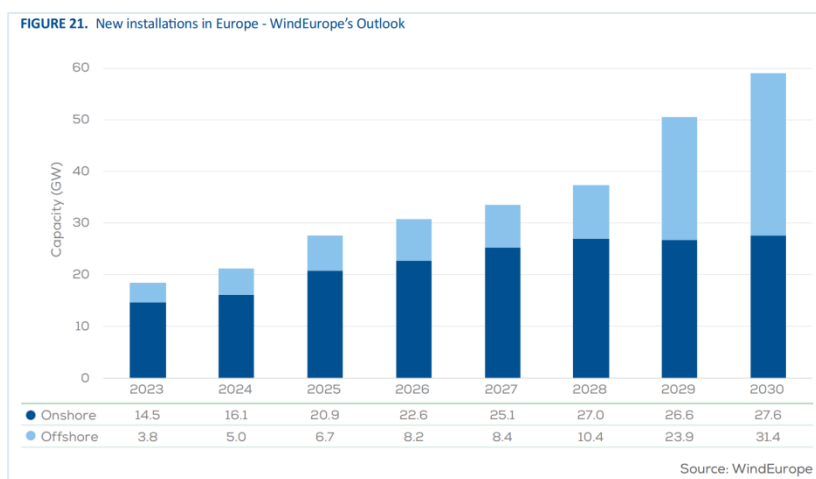
2023 年，欧洲新增风电装机总量为 18.3 GW，其中陆上风电装机达 14.5 GW，海上风电装机为 3.8 GW，欧盟 27 个成员国新增风电装机量占比高达 88%，德国成为欧洲最大的风电装机国，海上风电占比达 21%，荷兰、英国、法国、丹麦和挪威为主要新增海上风电装机国，土耳其、塞尔维亚等非欧盟国家也有相当规模的新增风电装机。



欧洲风电装机情况（2014-2023 年）

图片来源：《Wind energy in Europe 2023 年的统计数据 and 2024-2030 年的展望》

在欧洲，预计 2024-2028 年将建成超过 42GW 的海上风电容量，预计其中 44% 的份额安装在英国，德国 15%，波兰 11%，荷兰 8%，法国 6%，丹麦 5%。



欧洲风电装机预测（2024-2030 年）

图片来源：《Wind energy in Europe 2023 年的统计数据 and 2024-2030 年的展望》

在“俄乌冲突”爆发后，欧洲正在加速发展可再生能源，以实现能源安全。根据报告预测，欧洲陆上风电的新增装机量相对稳定，而海上风电的新增装机量从 2026 年开始呈现明显增长，特别是在 2029 年和 2030 年，预计将出现急剧增加，预计到 2030 年预计年新增海上装机量将达到 31.4GW，反超陆上风

电。

从 2023 年开始，欧洲大陆已经开始将其雄心勃勃的目标转变为行动。英国政府于 2024 年 3 月宣布将提供 8 亿英镑用于支持第六轮差价合约分配（CFD AR6）中的海上风电，预计将采购约 4-6GW 的海上风电。根据 GWEC 报告，2024 年将是全球海上风电拍卖创纪录的一年，预计将有超过 60GW 的海上风电容量通过拍卖和租赁流程。

### **5、未来 5 年全球（除中国）海风基础结构的 80%以上为单桩产品；从当前至 2030 年，全球（除中国）海上风电基础结构产能缺口逐步拉大。**

据公开信息，2024-2028 年，欧洲等海外市场的海上风电基础结构需要的单桩产品将占据 80% 以上的市场份额。尽管未来风电基础将向深远海发展，导管架和浮式基础的市场份额预计会逐年有所增加，近 5 年内单桩仍是海上风电基础结构的主流产品。

根据 GWEC2023 年的报告预测，在 2023-2030 年海上风能需求和供应分析中发现，欧洲、亚太（除中国）和北美地区都将在近年内陆续出现产能不足的情况，特别是欧洲在 2027 年后将出现明显的产能缺口。目前，全球主要发达经济体海上风电海工产品的主要产能集中在欧洲及本公司，除中国地区外，全球海上风电基础结构的产能满足率不到 70%。

欧洲从 2024-2030 年预计新增装机 100GW,且 2026 年以后需要量逐年增长明显，即使欧洲主要海工企业在 2026 年以前完成扩产，总体产能满足率仅维持在不到 60%，不升反降；产能扩张速度仍无法满足市场需求的增长速度。

## **二、报告期内公司从事的主要业务**

公司主要从事风电装备产品的生产和销售，新能源投资开发、建设和运营业务。在风电装备制造板块，公司主要生产及销售塔筒、管桩、导管架、浮式基础、过渡段等风电产品。

公司从十年前蓬莱海工基地的建设开始，积极布局除传统陆上风电产品的“第二增长曲线”，即海外海上风电装备，在近年间得到了良好的成果转化，欧洲订单持续放量。公司在本年迎来了“两海战略”的新阶段，针对全球发达国家海上风电市场高技术标准、高质量要求、高附加值的特点，不断进行市场迭代及产品迭代，力争在未来 3~5 年，达到全球主要发达经济体海上风电市场份额第一。同时，公司正在积极布局未来的“第三增长曲线”，与国际头部浮式基础解决方案提供商合作，积极研发下一代浮式基础产品。公司将依托于盘锦新基地，建设自有的船舶制造基地，打造自有专业运输船队，搭建全球物流体系，成为打通生产、运输的一站式产品解决方案提供商。

## **三、核心竞争力分析**

### **（一）战略先发优势**

公司成立二十多年来，始终坚持专注在风电装备制造领域深耕，通过追求更优的市场、更高的品质获得长远发展。公司多年来通过对不同市场、不同产业链环节进行持续、审慎、充分的调研，不断进行产品迭代和市场迭代，在行业多个发展转折期到来前，先发做出战略判断，领先于友商开拓新市场和新产品，从中国市场走向海外市场，从陆风产品转型到海上产品，战略定力和执行力保持极强。

公司自 2019 年率先成功开拓欧洲海风市场，通过与国际客户的紧密协作，在营销服务优化、技术工艺升级、品质管控改善、运输方案设计等方面取得长足进步，去年开始连续斩获多个海外项目订单，目前是亚太区唯一实现海工产品交付欧洲市场的供应商。在夯实和强化欧洲市场优势的基础上，公司同

步着手在深远海浮式风电基础和全球物流体系建设方面深度布局，与全球头部的科研机构 and 物流方案设计机构建立战略合作关系，构建新的业绩增长曲线。

在产业链布局上，公司部署国内蓬莱、唐山、盘锦主要出口海工基地的同时，积极布局欧洲、北美、东南亚等海外基地，规划设计全球产能 300 万吨以上。以欧洲为基础构建全球战略营销体系，在欧洲、北美、日韩等地设置多个常设驻外机构，建立覆盖全球海风主要开发地域的营销服务网络。

## （二）设备设施领先优势

随着风机大型化和深远海发展趋势，叠加海外项目的高交付标准需求，对供应商的场地规模、港口条件、设备能力提出了更高的要求。

海工产品的制造需要生产和存储的区域面积足够大且靠近码头，公司蓬莱海工基地已拥有 57 万平方米的海上风电塔架、单桩基础、深远海导管架专业化制造基地，制造车间建筑面积超过 20 万平方米。正在建设的盘锦和唐山基地占地规模更大、码头设施条件更优。优良的海港码头是将风电装备产品运往全球，支撑海上风电未来发展的突破口。蓬莱大金港具备深水良港和对外开放口岸资质这两项稀缺条件，对于海上风电出口形成强壁垒。公司蓬莱海工基地作为全球单体产能最大的风电海工基地兼风电母港，拥有已投用对外开放泊位 3 个，包括 2 个 10 万吨级泊位，1 个 3.5 万吨级风电安装专用凹槽泊位，码头区域自然水深 10~16 米，是国内优质的深水码头。

先进的设备具备优异的加工精度和运行稳定性，是为客户提供高质量产品的基础保障。公司蓬莱海工基地经过多期技改升级，做到领先于产品迭代之前进行技术工艺和设备升级。公司仅在蓬莱基地已先后斥巨资购置包括 1000 吨龙门吊、进口卷板机和三丝焊机、全自动铣边机在内的全套先进设备，有效满足了欧洲风电海工项目对产品质量以及生产和发运效率的更高要求。同时，基于风电海工未来十年的发展趋势，公司已启动在唐山和盘锦基地配备更先进、满足更高交付标准的生产设备和配套设施。

## （三）对标国际标准的技术工艺持续创新能力

风电海工装备的技术壁垒正在逐步攀升，工艺质量攻关叠加技术创新能力成为公司国际化发展的最大倚仗。公司作为业内最早为海外客户提供风电装备的中国企业，为满足国际客户的高质量标准要求和严苛的认证体系，多年下来积累了对标国际质量标准的管控能力。

公司作为最早为海外提供海风装备的企业，率先突破了众多工艺质量难关，在超难的工艺水准和近乎苛刻的标准要求下，实现了多个从 0 到 1 的突破，积累了独有的技术创新能力，形成了执行欧洲海工项目的批量化交付体系。

## （四）优质的海外客户资源优势

公司自 2019 年进入欧洲海风市场以来，在海外市场开拓、国际客户质量审核、项目持续交付过程中，积累了优质的欧洲主流客户资源。凭借着过硬的综合竞争实力，公司已成为全球风电装备制造产业第一梯队企业，并树立了良好的品牌知名度。公司产品出口全球三十多个国家和地区，包括英国、德国、法国、日本、韩国、越南、意大利、智利、挪威、芬兰、印度、加拿大、澳大利亚等，通过自身过硬的产品质量和完善的服务体系赢得了优质的信誉和市场口碑。在保持现有欧洲市场竞争实力的同时，公司正在欧洲、北美、东南亚等地区不断拓展和接受新的海外客户认证，公司在手海外订单全球排名领先。

## （五）全球化人才梯队优势

公司通过外引内培建立了一支具备国际化视野的高素质管理团队及技术过硬的产业工人队伍，全球化人才梯队日趋完善。公司自 2018 年开始建设欧洲本土销售团队，现已在欧洲当地配备资深销售人员数十名，深入匹配欧洲主要能源企业业主及大客户需求；同时，公司正在海外其他多个地区搭建更为完善的业务和管理团队，助力公司全球化战略的有效实施。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司坚定实施“新两海”战略，成效显著，海外海工产品成为驱动公司盈利能力提升的核心动力，尤其在进入壁垒强、附加值高的欧洲海上风电市场，公司业务突飞猛进，2023 年在欧洲市场取得订单份额位居前列，已跻身成为全球海风装备一流供应商，与多家全球头部能源开发商签订海工项目订单，收获了良好的国际品牌信誉。以此为带动，公司在日韩、北美、东南亚等地的业务开拓进展顺利，项目覆盖面日益扩大。

2023 年是公司向“海外海上”业务转型升级的关键期，公司通过优化产品和市场结构，主动降低收益率低、回款条件差的陆上产品规模，大幅提升更高技术标准、更高收益水平的海外海工产品销量；同时，公司在新海工基地设计与建造、全球物流体系构建、深远海前沿产品合作开发以及国际化人才队伍建设上取得阶段性成果，进一步夯实了公司在国际市场上的竞争壁垒。

报告期内，公司实现营业收入 43.25 亿元，同比下降 15.30%；主要是对部分存在风险的国内陆上产品项目进行了主动去化，而海外产品实现收入达 17.15 亿元，占比达到全年总收入的 40%，同比 2022 年提升了 104.63%，带动公司总体毛利率、净利率均实现提升。2023 年，公司实现归属母公司净利润 4.25 亿元，同比下降 5.58%，主要为四季度利润减少的影响。因某海外项目设计方案变更、项目所在地天气因素及特殊不可抗力等导致项目执行时间延长，客户项目总成本有所增加，公司与客户基于对未来合作的长远规划，经双方友好协商，减少本项目的结算金额，对公司第四季度净利润影响约 9100 万元。尽管公司承担了项目部分新增成本，该项目最终收益仍显著高于报告期内其他项目。该项目因特殊时期出现以上情况，公司目前执行中的其他项目均无以上问题。同时，阜新彰武风场转固，形成的折旧摊销及相关财务费用合计约 1600 万元。

本报告期，公司毛利率 23.44%，同比提高 6.72 个百分点。由于公司海外业务占比快速提高、海外客户回款优质，及公司对国内业务加强回款管理、有效防范减值风险，截至 2023 年底，公司经营性现金流净额 8.09 亿元，同比提升 620.76%；公司资产总额 102.25 亿元；净资产 69.14 亿元，同比增长 6.26%；资产负债率 32.38%，下降 9.83 个百分点，资产结构进一步优化。

#### **(1) 出海进程加快，海外业务收入占比大幅提升，出口业务成功转向海工产品主导。**

2023 年，公司出口发运总量同比增长超过 60%，出海进程加速，出口产品贡献收入占总收入比重从 2022 年的近 17% 上升至近 40%，提高了 23 个百分点。出口业务由海工产品主导，海外海工年发运量近 10 万吨，销量同比提升超过 4000%；收入同比提升超过 4300%。

报告期内，海外海工和国内海工贡献收入合计占风电板块收入约 51%，相较上一年提升 17 个百分点，首次超过陆上产品。

#### **(2) 2023 年成功实现海工产品向欧洲的大批量交付；多个海外订单将在 2024 年建造和交付。**

公司作为亚太区唯一实现向欧洲交付海上风电基础结构的供应商，在 2023 年迎来了海工规模化出口元年，全年向欧洲累计发运海上风电海工产品合计近 10 万吨，制造并交付了目前全球海上风电最大单桩：最大直径 10 米、最大单重 2014 吨、最大板厚 115 毫米。

2024 年，公司出口欧洲的发运量和项目范围进一步增加，将向法国、丹麦、英国、荷兰等地的多个海上风电场项目交付包括单桩、海塔、过渡段等多类型海工产品。

**(3) 陆续拿下“独家供应”、“超大单重”等高质量订单，2023 年海外接单量同比增长超 50%；已投储备订单充足且进一步扩容。**

2023 年从欧洲市场累计拿下的海上风电单桩总量全球领先，总接单量相较 2022 年同比增长超 50%，根据订单交付周期，预计将在 2024-2026 年陆续交付到英国、法国、德国、丹麦、荷兰等国家和地区。

公司与德国某头部能源公司签署的独家供应协议，需交付单桩总数达 105 根，包揽该风电场全部基础结构需求；公司与欧洲某能源公司签署的锁产协议中，单桩最大单重达 2700 吨。已签署订单的技术标准更高、供应规模更大，这是对公司建造能力和品质管控的最有效认可。

与此同时，公司正在参与的欧洲、日韩、美国等地多个海工项目的总需求量超过 300 万吨，涉及管桩、导管架、浮式基础等多系列海工产品，预计在 2024-2027 年度陆续拿到开标结果。

**(4) 布局“蓬莱+唐山+盘锦”三大出口海工基地，覆盖“全球海工全系产品”。**

**(a) 全球最大单桩制造与出口基地——蓬莱海工基地**

蓬莱基地在 2023 年历经多次技改升级，经过海工出口项目制造和运输的有效实战，完成包括技术、工艺、装备、物流等多模块的系统升级建设，具备全球一流海工基地建造条件，现已成为供应欧洲海上风电标准的全球最大单桩建造基地，受到欧洲主流风电开发商和整机厂的高度认可，多批次海外客户到现场开展调研，已通过多项国际国内技术认证。

**(b) 大金战略新要地——曹妃甸海工超级工厂，预计 2025 年 3 月建成投产。**

唐山曹妃甸基地是公司采用世界上最先进的设备设施和全球首创的超大分段全室内建造模式，打造具备全类型超大风电、油气海工基础批量生产能力的世界级超级工厂。

项目占地 1300 余亩，全线对标建造全球海上风电未来十年的前沿产品，重点布局深远海超大型导管架和浮式基础产品制造产线。在设备设施布局方面，由公司独创超大容积工厂设计方案，厂房设计高 65 米、单跨宽 70 米、长 410 米；全套设计打破行业加工能力极限、革新产品建造工艺。厂区最大单台吊机起重能力达 3000 吨，核心设备 100%由欧洲进口。

为满足后续海外单桩订单和深远海项目订单的生产交付需要，曹妃甸海工超级工厂将加快建设进度，预计于 2025 年 3 月建成投产。

**(c) 构建全球物流体系，海上风电装备特种运输船只建造基地——盘锦海工基地**

为配合全球化战略布局，公司着力搭建配套的全球化物流体系。由公司独创设计并自行负责建造的海上风电装备特种运输船，设计型宽 51 米、总长 240 米、载重量 50000 吨以上、吃水深度 8 米。该船只基于海风装备运输的专属需要和长远规划而设计建造，运输效率明显高于目前市场上使用的大型运输船，后续将为公司海外海上产品特别是深远海产品运输上提供更为经济便捷的解决方案。

公司将在 2025 年陆续交付两艘海上风电装备特种运输船，未来规划将形成由 10~20 艘不同吨级超大型运输系列船型组建的自有运输船队。

**(5) 储备深远海技术，积极推进新一代海工产品（浮式基础、导管架）研发和投标工作。**

公司与全球头部的浮式基础方案设计公司合作研发新一代浮式基础产品，合作范围包括从设计、建造、运输、组装的全流程。同时，公司受邀参与和推进多项欧洲浮式基础和导管架项目的投标。

**(6) 新能源发电项目有序扩容，成为推动公司业绩提升的新增长点。**



报告期内，阜新彰武西六家子 250MW 风电项目实现并网发电，全年发电超过 4 亿度，贡献收入 1.32 亿元。该项目所处区域风力资源丰富，2024 年将对公司业绩产生积极贡献。

唐山曹妃甸十里海 250MW 渔光互补光伏项目完成备案，预计在 2024 年年中启动建设，力争年内建成。此外，公司在河北省新增纳入储备库的新能源开发项目规模合计 1GW。

## 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	4,325,081,969.61	100%	5,106,113,624.27	100%	-15.30%
分行业					
金属制品业	4,193,467,024.83	96.96%	5,106,113,624.27	100.00%	-17.87%
新能源发电	131,614,944.78	3.04%	-	-	-
分产品					
风电装备产品	4,146,031,513.82	95.86%	4,992,421,341.99	97.77%	-16.95%
新能源发电	131,614,944.78	3.04%	-	-	-
其他	47,435,511.01	1.10%	113,692,282.28	2.23%	-58.28%
分地区					
国内	2,610,429,784.50	60.36%	4,268,188,304.95	83.59%	-38.84%
出口	1,714,652,185.11	39.64%	837,925,319.32	16.41%	104.63%
分销售模式					
直销	4,325,081,969.61	100.00%	5,106,113,624.27	100.00%	-15.30%

产品地区按最终安装所在地划分，下同。

### (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	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品业	4,193,467,024.83	3,297,773,333.62	21.36%	-17.87%	-22.45%	4.64%
新能源发电	131,614,944.78	13,617,633.50	89.65%	-	-	-
分产品						
风电装备产品	4,146,031,513.82	3,285,357,254.03	20.76%	-16.95%	-22.48%	5.65%
新能源发电	131,614,944.78	13,617,633.50	89.65%	-	-	-
分地区						
国内	2,610,429,784.50	2,063,097,732.02	20.97%	-38.84%	-40.87%	2.72%
出口	1,714,652,185.11	1,248,293,235.10	27.20%	104.63%	63.61%	18.25%
分销售模式						
直销	4,325,081,969.61	3,311,390,967.12	23.44%	-15.30%	-22.13%	6.72%

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) 公司实物销售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
金属制品业	销售量	吨	507,936	590,326	-13.96%
	生产量	吨	510,033	549,561	-7.19%
	库存量	吨	79,538	77,441	2.71%
新能源发电	销售量	千千瓦时	402,870	-	-
	生产量	千千瓦时	402,870	-	-
	库存量	千千瓦时	0	-	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

报告期内彰武西六家子 250MW 项目实现并网发电。

## (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☑适用 ☐不适用

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
供应德国某海上风电群单桩基础项目	某欧洲能源开发企业	6.26 亿欧元	0	0	6.26 亿欧元	是	不适用	0	0	不适用

已签订的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

行业和产品分类

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	
金属制品业	营业成本	3,297,773,333.62	99.59%	4,252,192,335.62	100.00%	-22.45%
新能源发电	营业成本	13,617,633.50	0.41%	-	-	-

单位：元

产品分类	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	
风电装备产品	主营业务成本	3,285,357,254.03	99.21%	4,238,142,885.18	99.67%	-22.48%
新能源发电	主营业务成本	13,617,633.50	0.41%	-	-	-
其他	其他业务成本	12,416,079.59	0.38%	14,049,450.44	0.33%	-11.63%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 46 家，详见财务报告附注十“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司 2023 年度新设立 3 家子公司、15 家孙公司，注销 18 家孙公司，详见财务报告附注九“合并范围的变更”。

**(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）	2,193,339,059.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.71%
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	客户一	975,376,525.89	22.55%
2	客户二	391,074,175.42	9.04%
3	客户三	301,764,184.25	6.98%
4	客户四	298,280,528.84	6.90%
5	客户五	226,843,645.25	5.24%
合计	--	2,193,339,059.65	50.71%

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）	1,413,793,981.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.03%
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	供应商一	552,235,310.10	20.33%
2	供应商二	294,589,734.87	10.84%
3	供应商三	228,772,401.71	8.42%
4	供应商四	170,200,120.29	6.26%
5	供应商五	167,996,414.25	6.18%
合计	--	1,413,793,981.22	52.03%

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	70,459,195.99	40,202,685.40	75.26%	主要系海外业务扩张导致费用较上期增加
管理费用	155,636,365.43	119,003,801.18	30.78%	主要系公司规模扩大管理人员费用较上期增加
财务费用	64,347,613.29	9,909,522.71	549.35%	主要系本期因汇率波动形成的汇兑损益
研发费用	255,605,750.57	215,341,392.76	18.70%	

### 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
深远海海上风电单桩基础研发及产业化	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种大型管桩构件装运称重装置的制作方法	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种大型海上单桩基础合拢工序滚轮架布置方案	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种锥形窄筒节的基础环组装工艺	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。

一种海上气密平台的焊接方法	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种瓦片式补强板筒节的制作工艺	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种海上风电套箍圈梁焊接工艺	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种可移动轨道式厂房设计	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种大直径海上风电塔架制造工艺	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种风电筒体纵缝焊接支撑装置设计	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
一种海上风电塔筒补强板焊接工艺	为公司可持续发展、提升公司产品档次和竞争力，公司研发团队致力于风电装备结构产品的研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	发明专利具有可行性，能够产生未来经济效益且已成型，具备申请专利权证的条件。	通过研发，使产品结构不断优化，使企业在未来的市场竞争中处于优势地位。	公司秉承“创新发展、以人为本、诚信经营、质量第一”的发展理念，不断加大研发投入，强化产、学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。

	研发，在提升产品技术、质量的同时，降低了成本，提升了企业的经济效益。	件。	位。	学、研结合，加强自主知识产权创新与运用，掌握行业核心技术，抢占行业制高点，成为行业科技创新优势企业。
--	------------------------------------	----	----	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	310	277	11.91%
研发人员数量占比	19.02%	19.89%	-0.87%
研发人员学历结构			
本科	120	92	30.43%
其他	190	185	2.70%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	118	130	-9.23%
30~40 岁	150	114	31.58%
40 岁以上	42	33	27.27%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	255,605,750.57	215,341,392.76	18.70%
研发投入占营业收入比例	5.91%	4.22%	1.69%
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

为提高研发水平、匹配更高的海工产品工艺要求，公司持续改善研发人员结构，人员总数较上一年度增加，并且专业能力更强、学历更高的人员占比提升。

## 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	4,898,010,350.82	4,711,566,441.85	3.96%
经营活动现金流出小计	4,089,311,527.02	4,599,365,927.01	-11.09%
经营活动产生的现金流量净额	808,698,823.80	112,200,514.84	620.76%
投资活动现金流入小计	5,499,640,721.45	82,436,197.93	6,571.39%
投资活动现金流出小计	6,915,324,184.36	773,303,655.27	794.26%
投资活动产生的现金流量净额	-1,415,683,462.91	-690,867,457.34	不适用
筹资活动现金流入小计	9,761,853.72	4,074,002,298.56	-99.76%

筹资活动现金流出小计	1,020,334,963.32	576,285,623.52	77.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,010,573,109.60	3,497,716,675.04	-128.89%
现金及现金等价物净增加额	-1,674,171,284.04	2,921,044,308.17	-157.31%

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

报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系支付的保证金较上期减少及收回尚义金智往来款。

报告期投资活动产生的现金流量净额同比下降主要系利用闲置资金进行资金管理的未到期期末余额较上期增加。

报告期筹资活动产生的现金流量净额同比下降主要系上期公司完成非公开发行和收到银行借款，本期无该事项且偿还银行借款和融资租赁款较上期增加。

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

## 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	1,960,572,967.42	19.17%	4,052,470,388.42	35.99%	-16.82%	主要系本期归还银行借款和融资租赁款
应收账款	1,629,436,576.02	15.94%	1,769,653,223.06	15.72%	0.22%	无重大变化
合同资产	307,716,357.72	3.01%	189,251,347.41	1.68%	1.33%	主要系应收质保金增加
存货	1,545,529,824.24	15.12%	1,736,764,364.60	15.43%	-0.31%	无重大变化
固定资产	1,564,756,590.02	15.30%	1,041,030,360.60	9.25%	6.05%	主要系本期彰武风电项目部分转固
在建工程	836,938,008.14	8.19%	902,948,109.31	8.02%	0.17%	无重大变化
使用权资产	124,882,564.34	1.22%	53,410,403.15	0.47%	0.75%	主要系本期租赁资产增加
短期借款	9,769,934.37	0.10%	426,079,140.36	3.78%	-3.68%	主要系本期归还银行借款
合同负债	588,995,745.72	5.76%	694,388,236.89	6.17%	-0.41%	无重大变化
长期借款	-	-	394,000,000.00	3.50%	-3.50%	主要系长期借款将于 1 年内到期调整至一年内到期的非流动负债
租赁负债	88,093,066.19	0.86%	23,717,958.69	0.21%	0.65%	主要系本期租赁资产增加
交易性金融资产	1,003,673,018.90	9.82%	0.00	0.00%	9.82%	主要系本期进行套期保值业务及购买结构性存款
应收票据	40,188,682.53	0.39%	0.00	0.00%	0.39%	主要系本期收到商业承兑汇票
预付款项	278,551,569.66	2.72%	408,572,826.77	3.63%	-0.91%	主要系本期预付货款减少
其他应收款	32,988,574.48	0.32%	355,280,093.41	3.16%	-2.84%	主要系本期收回尚义金智往来款
其他流动资产	205,002,094.08	2.00%	102,844,574.67	0.91%	1.09%	主要系本期待抵扣和待认证

产						进项税增加
债权投资	112,174,657.55	1.10%	0.00	0.00%	1.10%	主要系本期购买大额存单
递延所得税资产	20,848,996.60	0.20%	8,752,420.73	0.08%	0.12%	主要系本期子公司计提可抵扣亏损递延所得税资产
其他非流动资产	1,789,716.86	0.02%	37,783,569.08	0.34%	-0.32%	主要系本期预付工程款减少
交易性金融负债	21,481,786.02	0.21%	0.00	0.00%	0.21%	主要系本期进行套期保值业务
应付票据	1,053,285,789.19	10.30%	1,728,263,823.30	15.35%	-5.05%	主要系本期票据到期兑付
应付账款	612,478,188.29	5.99%	422,106,303.30	3.75%	2.24%	主要系本期应付工程款增加
应交税费	14,693,699.96	0.14%	53,674,509.52	0.48%	-0.34%	主要系缴纳应交未交增值税和所得税
一年内到期的非流动负债	493,189,271.50	4.82%	79,062,272.71	0.70%	4.12%	主要系长期借款将于 1 年内到期调整至一年内到期的非流动负债
长期应付款	108,681,305.37	1.06%	602,558,550.53	5.35%	-4.29%	主要系归还融资租赁款

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）		2,191,232.88			6,334,700,000.00	5,354,700,000.00		982,191,232.88
2. 衍生金融资产					980,087,960.00	627,079,760.00		21,481,786.02
金融资产小计		2,191,232.88			7,314,787,960.00	5,981,779,760.00		1,003,673,018.90
应收款项融资	375,298,033.27							289,715,098.79
上述合计	375,298,033.27	2,191,232.88			7,314,787,960.00	5,981,779,760.00		1,293,388,117.69
金融负债	0.00	21,481,786.02						21,481,786.02

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

详见财务报告附注“七、31 所有权或使用权受到限制的资产”。



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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
远期外汇合约	0	0	0	0	98,008.8	62,707.98	35,300.82	5.11%
合计	0	0	0	0	98,008.8	62,707.98	35,300.82	5.11%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用							
报告期实际损益情况的说明	远期外汇合约报告期内损益为-3727.72 万元							
套期保值效果的说明	为规避外汇风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。从而消除被套期项目可能给企业带来的全部或部分风险。							
衍生品投资资金来源	自有资金							

<p>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>	<p>（一）交易的风险分析</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、市场风险：在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，外汇衍生品到期或择期交割时，合约汇率与交割日市场汇率差异将形成实际交易损益并冲销重估损益的累计值形成投资损益。</li> <li>2、流动性风险：不合理的外汇衍生品购买会引发资金的流动性风险。交易方案将以外汇资产为依据，严格审查相应的进出口采销合同，合理规划外汇资金计划并适时选择外汇衍生品，适当选择差额交割衍生品，以减少到期日现金流需求，保证在交割时拥有足额资金供清算，确保所有外汇衍生品交易均以正常的贸易业务背景为前提并加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。</li> <li>3、履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。因此，公司选择的交易对手均为拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的金融机构，以降低履约风险。</li> <li>4、操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。</li> <li>5、法律风险：外汇套期保值交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。公司将审慎审查与合作方签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</li> </ol> <p>（二）拟采取风险控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、进行外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯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，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。</li> <li>2、开展外汇套期保值业务只允许与经监管机构批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。</li> <li>3、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对交易的原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。</li> <li>4、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</li> <li>5、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格及公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</li> <li>6、公司内审部门将定期对外汇套期保值的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</li> </ol>
<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</p>	<p>无</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023年03月27日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司及子公司目前经营情况良好，财务状况稳定，开展外汇套期保值业务有利于公司及子公司稳健经营，规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本。</li> <li>2、该业务不会影响公司及子公司日常资金正常周转需要和主营业务的正常发展，符合公司和全体股东的基本利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。</li> <li>3、本次开展外汇套期保值业务事项的审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的有关规定。</li> </ol>

## 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

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行 A 股股票	306,599.98	305,910.78	185,293.8	202,939.74	0	0	0.00%	102,971.04	存放于募集资金专用账户和现金管理账户中	0
合计	--	306,599.98	305,910.78	185,293.8	202,939.74	0	0	0.00%	102,971.04	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准大金重工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2022】2256号）核准，公司向特定对象发行 82,088,349 股 A 股股票，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 37.35 元，共募集资金人民币 3,065,999,835.15 元，扣除承销费用、会计师费用等发行费用共计人民币 6,892,064.48 元（不含税），公司募集资金净额为人民币 3,059,107,770.67 元。上述募集资金于 2022 年 12 月 9 日到位，经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具信会师报字[2022]第 ZG12544 号验资报告，公司对募集资金采取专户存储制度，已全部存放于募集资金专户。报告期内，公司对部分闲置募集资金进行了现金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额 46,757,359.62 元（包括累计收到利息收益扣除银行手续费），理财产品余额 10.1 亿元。上述资金全部存放于募集资金专用账户和现金管理账户中。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
辽宁阜新彰武西六家子 250MW 风电场项目	否	179,000	179,000	79,301.92	96,947.86	54.16%	2024 年 08 月 31 日	11,247.87	是	否
大金重工蓬莱基地产线升级及研发中心建设项目	否	120,000	19,000	13,635.12	13,635.12	71.76%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
大金重工(烟台)风电有限	否	30,000	10,000	0	0	0.00%			不适用	是

公司叶片生产基地项目										
大金重工阜新基地技改项目	否	30,000	7,000	1,445.98	1,445.98	20.66%	2024年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	151,000	90,910.78	90,910.78	90,910.78	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	510,000	305,910.78	185,293.8	202,939.74	--	--	11,247.87	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	510,000	305,910.78	185,293.8	202,939.74	--	--	11,247.87	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>“辽宁阜新彰武西六家子 250MW 风电场项目”建设期间，受极端天气环境等因素影响，为保证项目施工质量和安全，上述募投项目的建设阶段出现了一定程度的延误，导致整体进度有所放缓。且项目主体工程建设完成后，为保障风电场长时间稳定运营，公司执行了严格的验收检验标准，设备运营、调试尚需一定时间，该项目无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。公司综合考虑“辽宁阜新彰武西六家子 250MW 风电场项目”的实际建设进度，基于审慎性原则，决定将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 8 月 31 日。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，同意将“大金重工蓬莱基地产线升级及研发中心建设项目”和“大金重工阜新基地技改项目”达到预定可使用状态日期分别延期一年。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，近几年公司海外海工业务签单量和发运量呈现较快增长，未来公司将更加聚焦“符合欧洲规范、欧洲标准的海外海上风电市场”，专注于开拓高技术标准、高质量要求、高附加值市场的全球发达国家海上风电市场，重点配套建设海外海工基地。此外，相较于海工产品，叶片行业竞争日趋激烈，产品盈利水平较低，同等投入条件下为公司带来的经济效益较低。因此，公司决定终止大金重工(烟台)风电有限公司叶片生产基地项目。本议案尚需提交公司股东大会审议。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 1 月 6 日召开第四届董事会第七十三次会议、第四届监事会第二十八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，为了保障募集资金投资项目的顺利推进，公司在本次募集资金到位前，根据募集资金投资项目的实际进展情况使用自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入。截至 2022 年 12 月 9 日，公司及全资子公司以自筹资金投入募集资金投资项目及支付发行相关费用合计 762,429,965.11 元，本次拟使用募集资金置换的金额为 762,429,965.11 元。立信会计师事务所已对前述资金进行了验证，并出具了《大金重工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZG10001 号）。公司已完成募集资金投资项目先期投入置换。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2023 年 1 月 3 日召开第四届董事会第七十二次会议、第四届监事会第二十七次会议，2023 年 1 月 19 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含下属全资子公司）使用不超过 25 亿元闲置募集资金进行现金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额 46,757,359.62 元（包括累计收到利息收益扣除银行手续费），理财产品余额 10.1 亿元。上述资金全部存放于募集资金专用账户和现金管理账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：万元

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
蓬莱大金海洋重工有限公司	子公司	重型电力装备	13,000.00	442,774.28	216,229.33	290,106.56	24,776.65	21,538.34
兴安盟大金重工有限公司	子公司	重型电力装备	5,000.00	34,971.86	30,291.85	51,993.55	9,694.20	8,263.49
张家口大金风电装备有限公司	子公司	重型电力装备	5,000.00	45,611.03	13,764.73	58,399.76	5,027.30	4,301.16
彰武西六家子电力新能源有限公司	子公司	风力发电	15,890.00	122,448.64	26,941.46	13,161.49	11,296.75	11,247.87

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
------	----------------	---------------

大同大金风电装备有限公司	新设	无重大影响
唐山曹妃甸区金瑞能源有限公司	新设	无重大影响
山西省文水县金胤新能源有限公司	新设	无重大影响
唐山金铎新能源科技有限公司	新设	无重大影响
唐山曹妃甸区金弘能源有限公司	新设	无重大影响
张家口金绵新能源科技有限公司	新设	无重大影响
尚义县金奕能源有限公司	新设	无重大影响
唐山金靖新能源科技有限公司	新设	无重大影响
唐山曹妃甸区金启能源有限公司	新设	无重大影响
唐山金永新能源科技有限公司	新设	无重大影响
唐山曹妃甸区金载能源有限公司	新设	无重大影响
宁波金胤重工科技有限公司	新设	无重大影响
唐山大金物流有限公司	新设	无重大影响
唐山大金海洋工程装备制造有限公司	新设	无重大影响
大金（天津）航运有限公司	新设	无重大影响
天津金航航运租赁有限公司	新设	无重大影响
天津金航船舶租赁有限公司	新设	无重大影响
营口大金海洋工程有限公司	新设	无重大影响
汕头金朔新能源开发有限公司	注销	无重大影响
汕头金朔风力发电有限公司	注销	无重大影响
张家口金源新能源有限公司	注销	无重大影响
尚义金铎新能源有限公司	注销	无重大影响
张家口金泰新能源有限公司	注销	无重大影响
尚义金瑞新能源有限公司	注销	无重大影响
张家口翰风新能源有限公司	注销	无重大影响
尚义金弘新能源有限公司	注销	无重大影响
宕昌金智新能源电力有限公司	注销	无重大影响
宕昌金铄新能源电力有限公司	注销	无重大影响
阳江金祥新能源开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金祥风电开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金祺新能源开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金祺风电开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金泓新能源开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金泓风电开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金渤新能源开发有限公司	注销	无重大影响
阳江金渤风电开发有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 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）公司发展战略

风电是全球新能源体系的重要组成部分，海上风电已成为全球主要海洋国家促进能源绿色低碳转型的重要发展方向。自 2023 年起，大金重工“两海战略”迎来新阶段，以“调结构”、“求质量”为发展主线，由“海上和海外市场”升级为聚焦“高技术标准、高质量要求、高附加值的全球发达国家海上风电市场”，由塔筒产品向专业海工产品升级，包括海工管桩、新一代导管架、浮式基础产品等。公司

通过调结构推进高质量发展，分别从调市场结构、调产品结构、调产能结构、调组织结构四方面具体推进。

调市场结构，从国内市场走向海外市场，具体方向上从海外和海上转为侧重海外的海上风电市场，重点为高技术标准、高质量要求、高附加值的全球发达国家海上风电市场提供优质海工产品，并力争在未来 3~5 年发展成为全球风电海工市场（除中国）份额绝对 No. 1。

调产品结构，由低端产品向高端产品转型、由塔筒产品向专业海工产品升级，包括海工管桩、新一代导管架、浮式基础产品。

调产能结构，明确各基地目标市场定位，领先于产品迭代之前进行技术工艺、生产设施与设备升级，使硬件条件满足产能需求，为稳定交付建立基础保障。

调组织结构，在全球范围招聘高端专业人才，建立适应海外高端风电海工产品交付能力要求的组织结构和满足欧洲标准的海洋工程类管理模式。而国内业务在运营模式、组织结构、人才结构的调整上，面对低价竞争局面，则以防风险为主，确保订单质量和结算风险可控。

公司将坚定围绕战略目标要求，推进“调结构”各项任务落地完成，通过进一步加速海外市场拓展、加快产能升级、优化组织和运营模式促成公司总体盈利质量的实质性提升。

## （二）公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策调整的风险

国内新能源行业属于政策驱动型市场，政策的波动会直接导致产业的周期性变化。国家“3060”碳中和目标的提出，十四五期间陆续出台的保障政策等，促使新能源行业迎来了黄金发展时期，未来五到十年行业整体将快速发展。公司将持续提升产品竞争力，通过紧密跟踪研究产业政策，前瞻性研判政策走向，多业务板块布局，以此应对政策变化风险。

### 2、国际经济环境恶化的风险

全球经济面临着诸多的不确定性，单边保护主义抬头、海外贸易保护加剧、俄乌冲突等，各种不确定性也可能对整体经济带来无法预估的风险。如果国际经济环境恶化，可能对公司产品销售造成不良影响，进而影响公司利润水平。公司将及时研判市场趋势，深化国际化战略，提升公司抗风险能力。

### 3、主要原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料包括钢板、法兰等，占主营业务成本的比例较高。由于订单实际执行时存在一定的购销时间差异，如果未来上述原材料价格出现大幅波动，可能导致公司生产成本发生较大变动，从而对公司部分项目毛利率和整体经营业绩产生一定影响。公司签订销售订单前对原材料未来价格走势进行合理预判，预留合理利润空间，采用以销定产、以产定采的经营策略，采购部门根据由销售订单推定的生产计划进行采购，采购时的原材料价格能够满足销售订单的利润水平。同时，公司将加强对市场走势的动态分析和研判，加强与供应商的沟通和战略合作，尽可能锁定订单原材料采购成本，稳定原材料资源采购渠道，控制原材料采购价格的波动幅度。

### 4、经营规模扩大后的管理风险

随着公司业务的发展及全球化战略的落地，公司资产规模和业务规模都将进一步扩大，这对公司的管理水平提出了更高的要求。若公司的生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，则可能引发相应的管理风险。公司将持续提升公司各方面综合管理能力，外引内培建立一支高素质管理团队，为公司发展壮大提供保障。

### 5、汇率波动风险

随着公司业务规模的扩大，以及逐渐加大对国际市场的开拓力度，公司出口销售额不断增大，面临的汇率波动风险逐步增加。未来人民币汇率及海外销售区域所在国汇率发生较大波动，可能将会对公司经营业绩产生一定的影响。公司采取了包括紧密关注汇率、及时根据汇率调整产品价格保障产品利润、开展外汇衍生品套期保值业务等措施避免或减少汇率波动风险。

### 6、募投项目实施风险

公司募集资金投资项目设计时综合考虑了行业发展状况、研发技术水平及发展趋势、公司未来业务发展方向等因素，但募投项目实施仍存在固定资产大幅增加、未能实现预期效益等风险。公司将密切关注市场变化，加强对募集资金投资项目进展的管理和监督，根据市场变化情况及时调整募集资金投资项目进度，提高募集资金使用效率和收益率，保障募集资金投资项目的顺利实施。

## 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22日	“约调研”微信小程序	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司战略规划、股东人数、重大合同进展	公司2023年5月22日披露的投资者关系活动表（2023-001）
2023年09月01日	蓬莱大金海洋重工有限公司	实地调研	机构	建信基金、国泰基金、嘉实基金、宏道投资、华夏基金、工银瑞信、财通基金、博道基金、兴全基金、建信保险资管、泰康资产、新华资产、圆信永丰、阳光资产、中邮基金、长城基金、浙商基金、华泰柏瑞基金、宁银理财、招商基金、财通证券、华西证券、长江证券、天风证券、中信建投、中金公司、东吴证券、开源证券、东海证券、华创证券、海通证券、中银证券、东北证券、财信证券、民生证券、平安证券、国联证券、海南三花、喆颢资产、源来资本、华能贵诚信托、紫金矿业投资、双安资产	公司海工基地规划、海外订单进展、运输体系构建	公司2023年9月4日披露的投资者关系活动表（2023-002）

## 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》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。切实保障股东与公司利益最大化。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东，确保各个股东充分行使自己的权利，切实保证中小股东的权益。报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，均由董事会召集召开，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维持全体股东的合法权益。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护中小投资者权益。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司拥有独立的业务和经营自主能力，与控股股东在资产、业务、人员、组织机构以及财务等方面均相互独立。公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东对公司依法通过股东大会行使权利，未有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东不存在关联交易，不存在控股股东占用公司资金现象。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定程序选聘董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，学习有关法律法规。公司 3 名独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，及时对有关事项发表了独立意见，认真履行职责、切实维护了公司和中小股东的利益。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事均按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等方面以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性予以监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于相关利益者

公司积极履行社会责任，充分尊重和维持相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

## （六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作，为规范公司信息披露，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，公司依据相关法律法规制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格执行，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保公司所有股东均能以平等的机会获得相关信息，保证所有投资者的合法权益。公司通过投资者互动平台、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分沟通，确保公司所有股东特别是中小投资者能够平等地获得公司信息。

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》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、机器设备、商标、专利及其他辅助配套设施和权利，对所属资产拥有完全控制支配权。不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用而损害公司利益的情况。

（二）公司拥有完全独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，包括拥有独立的采购体系、生产体系、技术研发体系、运营管理体系以及市场营销体系，与控股股东、实际控制人之间不存在竞争关系或业务上依赖控股股东、实际控制人的情况，同时主营业务收入和利润完全不依赖与控股股东、实际控制人及其他关联方的关联交易。

（三）公司生产经营和行政管理人员完全独立于控股股东、实际控制人及其他股东，公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与全体员工签订了劳动合同，依法缴纳了社会保险，建立了独立的工资管理、福利和社会保障体系。公司董事、监事及高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、生产和研发负责人均为专职，在公司领取薪酬，未在股东单位担任除董事、监事以外的其他职务，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在交叉任职的现象。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）公司建立健全了规范的法人治理结构和公司运作体系，并制定了相适应的股东大会、董事会、监事会议事规则，以及独立董事、董事会各专门委员会和总经理工作细则等。根据业务经营需要，本公司设置了相应的职能部门，建立健全了公司内部各部门的规章制度。公司内部经营管理机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用管理机构、混合经营、代表团办公等机构混同的情形。

（五）公司拥有独立的财务部门，按照《企业会计准则》及其他财务会计法规、条例，结合自身实际情况，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，有独立的税务登记并作为独立纳税主体履行纳税义务。公司独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

### 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	41.25%	2023 年 01 月 19 日	2024 年 01 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	41.54%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）刊登的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-053）

#### 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
金鑫	男	57	董事长	现任	2006 年 10 月 10 日	2026 年 01 月 18 日	7,745,625		0		7,745,625	
孙晓乐	男	43	董事、总经理	现任	2011 年 09 月 20 日	2026 年 01 月 18 日	1,813,044		453,225		1,359,819	二级市场减持
田明军	男	50	董事	现任	2023 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 18 日						
刘爱花	女	47	董事、财务总监	现任	2023 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 18 日						
蔡萌	男	57	独立董事	现任	2022 年 03 月 04 日	2026 年 01 月 18 日						
曲光杰	男	41	独立董事	现任	2023 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 18 日						

			事		月 19 日	月 18 日							
张玮	女	46	独立董事	现任	2023 年 01 月 19 日	2026 年 01 月 18 日							
杨琦	女	49	监事会主席	现任	2023 年 04 月 27 日	2026 年 01 月 18 日							
李海哲	男	43	监事	现任	2021 年 05 月 20 日	2026 年 01 月 18 日							
纪秀丽	女	47	监事	现任	2017 年 12 月 11 日	2026 年 01 月 18 日							
葛欣	女	41	董事会秘书	现任	2023 年 12 月 15 日	2026 年 01 月 18 日							
赵月强	男	50	董事、副总经理、财务总监	离任	2017 年 06 月 01 日	2023 年 01 月 18 日							
蒋伟	男	43	董事	离任	2017 年 04 月 26 日	2023 年 01 月 18 日							
许峰	男	47	独立董事	离任	2016 年 06 月 17 日	2023 年 01 月 18 日							
栗胜男	女	35	独立董事	离任	2019 年 11 月 26 日	2023 年 01 月 18 日							
付海斌	男	61	监事会主席	离任	2009 年 10 月 21 日	2026 年 01 月 19 日							
陈睿	女	44	副总经理、董事会秘书	离任	2016 年 09 月 05 日	2023 年 01 月 18 日							
孙静	女	43	董事会秘书	离任	2023 年 04 月 12 日	2023 年 06 月 20 日							
合计	--	--	--	--	--	--	9,558,669	0	453,225	0	9,105,444	--	--

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
赵月强	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会完成第五届董事会、监事会换届选举，换届完成后，赵月强先生不再担任公司董事、副总经理、财务总监
蒋伟	董事	任期满离任	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会完成第五届董事会、监事会换届选举，换届完成后，蒋伟先生不再担任公司董事
许峰	独立董事	任期满离任	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会完成第五届董事会、监事会换届选举，换届完成后，许峰先生不再担任公司独立董事
栗胜男	独立董事	任期满离任	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会完成第五届董事会、监事会换届选举，换届完成后，栗胜男女士不再担任公司独立董事
付海斌	监事会主席	离任	2023 年 04 月 27 日	个人原因辞职
陈睿	董事会秘书	任期满离任	2023 年 01 月 18 日	2023 年 1 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会完成第五届董事会、监事会换届选举，换届完成后，陈睿女士不再担任公司董事

				会秘书
孙静	董事会秘书	离任	2023年06月20日	个人原因辞职

## 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) 现任董事

金鑫先生，1967年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任辽宁营口纺织厂技术工人、团委干部等职；阜新盼盼门窗销售服务有限公司总经理；辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司执行董事、总经理；辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司董事长、总经理；现任公司控股股东阜新金胤能源咨询有限公司执行董事、总经理，公司董事长并兼任下属子公司职务。

孙晓乐先生，1981年出生，大专学历，助理工程师，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳建筑工程学院，土木工程专业。曾任本公司工程部职员、副总经理；现任公司董事、总经理并兼任下属子公司职务。

田明军先生，1974年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾在蓬莱大金海洋重工有限公司历任项目经理、管理副总、陆塔运营中心总经理；现任公司董事、生产技术中心总经理、蓬莱基地总经理并兼任下属子公司职务。

刘爱花女士，1977年出生，硕士研究生学历，中国注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中华财务会计咨询有限公司任审计、高级咨询经理；北京天骏传媒有限公司、北京四川分时传媒广告有限公司财务经理、财务副总监；新疆金风科技股份有限公司集团财务管理部部长、新能源板块&风机制造板块财务总监、以及合作公司董事长、董事；现任公司董事、财务总监。

蔡萌先生，1967年出生，硕士研究生，国际注册管理咨询师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任和君集团有限公司总经理；现任公司独立董事、北京和君恒成企业顾问集团股份有限公司董事长等职务。

曲光杰先生，1983年出生，中国政法大学本科法学学士，中国国籍，无境外永久居留权。具有证券从业资格和基金从业资格，已取得独立董事资格证书、董事会秘书资格证书。曾就职于北京市中咨律师事务所、北京市博金律师事务所、中原证券股份有限公司投行部任高级经理、北京谦晟律师事务所任合伙人。现任公司独立董事、中原证券股份有限公司投行部内核委员、华金证券股份有限公司投行部内核委员、北京大成律师事务所任高级合伙人、大连市旅顺口区国有资本投资运营集团有限公司外部董事、北京中科基因技术股份有限公司任独立董事。

张玮女士，1978年出生，大学本科学历，中国注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。2008年至今就职于大信会计师事务所（特殊普通合伙），现任公司独立董事、大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、豪尔赛科技集团股份有限公司独立董事。

### (2) 现任监事

杨琦女士，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任大金重工股份有限公司采购部长、集团战略采购中心采购经理、辽宁阜新基地总经理助理；现任公司监事会主席、阜新基地生产总经理。

李海哲先生，1981年出生，大专学历。曾任大连华乳集团会计；阜新正达物资有限公司会计；现任公司监事、阜新基地财务部副经理。

纪秀丽女士，1977 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任辽宁省阜新市节可达电容器厂办公室文员、北京四中网校阜新分校负责招生与宣传工作、公司销售部内业。现任公司监事、阜新基地项目管理部成本管理经理并兼任下属子公司职务。

### (3) 现任高管

孙晓乐先生，总经理，简历参见公司董事会成员。

刘爱花女士，财务总监，简历参见公司董事会成员。

葛欣女士，董事会秘书，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学与经济学双学士、有机化学硕士，具备深交所董事会秘书资格证书、上交所董事会秘书资格证书、证券从业资格、基金从业资格。曾任北京当升材料科技股份有限公司总经办主任，北京容百投资控股有限公司运营总监，瀚华金控股份有限公司资本集团基金管理部部长，我爱我家控股集团股份有限公司董事会办公室主任、监事会主席，宁波容百新能源科技股份有限公司董事会秘书。现任公司董事会秘书。

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
金鑫	阜新金胤能源咨询有限公司	执行董事，总经理	2003 年 08 月 11 日	不适用	否
在股东单位任职情况的说明	阜新金胤能源咨询有限公司为公司控股股东。				

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
刘爱花	南阳润唐新能源有限公司	董事	2017 年 10 月 11 日	不适用	否
蔡萌	北京和君恒成企业顾问集团股份有限公司	董事长	2016 年 03 月 01 日	不适用	是
蔡萌	北京恒成陪跑咨询服务服务有限公司	执行董事	2022 年 01 月 29 日	不适用	否
蔡萌	新疆恒成陪跑咨询服务服务有限公司	执行董事、总经理	2022 年 01 月 29 日	不适用	否
蔡萌	新疆和君恒成企业顾问有限公司	执行董事、总经理	2017 年 02 月 22 日	不适用	否
蔡萌	中慧长恒（嘉兴）企业管理咨询咨询有限公司	执行董事	2022 年 07 月 18 日	不适用	否
蔡萌	赣州金畅信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 01 月 15 日	不适用	否
蔡萌	新疆小中大信息科技中心合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 07 月 12 日	不适用	否
蔡萌	赣州智卓信息科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 01 月 15 日	不适用	否
蔡萌	亲亲食品集团(开曼)股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 01 日	不适用	是
曲光杰	北京大成律师事务所	高级合伙人	2020 年 07 月 03 日	不适用	是
曲光杰	中原证券股份有限公司	投行部内核委员	2022 年 01 月 01 日	不适用	是
曲光杰	华金证券股份有限公司	投行部内核委员	2022 年 11 月 12 日	不适用	是
曲光杰	大连市旅顺口区国有资本投资运营集团有限公司	外部董事	2020 年 01 月 01 日	不适用	否

曲光杰	北京中科基因技术股份有限公司	独立董事	2020年12月12日	不适用	是
张玮	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2008年02月01日	不适用	是
张玮	豪尔赛科技集团股份有限公司	独立董事	2024年01月19日	不适用	是
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

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，并报经股东大会、董事会批准，根据其在公司所担任的职务，按照现行的薪酬标准确定其薪酬。报告期内，公司根据董事、监事、高级管理人员薪酬议案按月支付薪酬。

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
金鑫	男	57	董事长	现任	64.22	否
孙晓乐	男	43	董事、总经理	现任	84.41	否
田明军	男	50	董事	现任	73.03	否
刘爱花	女	47	董事、财务总监	现任	162.89	否
蔡萌	男	57	独立董事	现任	9.81	是
曲光杰	男	41	独立董事	现任	9.52	是
张玮	女	46	独立董事	现任	9.52	是
杨琦	女	49	监事会主席	现任	39.09	否
李海哲	男	43	监事	现任	12.64	否
纪秀丽	女	47	监事	现任	14.57	否
葛欣	女	41	董事会秘书	现任	32.29	否
赵月强	男	50	董事、副总经理、财务总监	离任	2.92	否
蒋伟	男	43	董事	离任	0	否
许峰	男	47	独立董事	离任	0.29	否
栗胜男	女	35	独立董事	离任	0.29	否
付海斌	男	61	监事会主席	离任	2.06	否
陈睿	女	44	副总经理、董事会秘书	离任	0.73	否
孙静	女	43	董事会秘书	离任	25.1	否
合计	--	--	--	--	543.38	--

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
第四届董事会第七十二次会议	2023年01月03日	2023年01月04日	审议通过《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品额度的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于调整非公开发行股票募集资金投入金额的议案》、《关于召开2023年第一次临时股东大会的通知》。
第四届董事会第七十三次会议	2023年01月06日	2023年01月07日	审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于根据股东大会授权办理公司注册资本变更并修订〈公司章程〉的议案》。
第五届董事会第一次会议	2023年01月19日	2023年01月20日	审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会各专业委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于指定公司董事代行董事会秘书职责的议案》、《关于聘任公司审计机构负责人的议案》。
第五届董事会第二次会议	2023年03月23日	2023年03月27日	审议通过《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》、《外汇套期保值业务管理制度》。
第五届董事会第三次会议	2023年04月12日	2023年04月13日	审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于全资子公司向银行申请授信并为其提供担保的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第五届董事会第四次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	审议通过《关于2022年年度报告及其摘要的议案》、《关于2022年度财务决算报告的议案》、《关于2022年度董事会工作报告的议案》、《关于2022年度利润分配预案的议案》、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于董事、高级管理人员2022年度薪酬情况和2023年度薪酬方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策及会计估计变更的议案》、《关于2023年度对外担保额度预计的议案》、《关于增加外汇衍生品套期保值业务额度的议案》、《关于2023年第一季度报告的议案》、《关于召开2022年年度股东大会的议案》、《关于向银行申请授信额度的议案》。
第五届董事会第五次会议	2023年05月19日	2023年05月20日	审议通过《关于向银行申请授信额度的议案》
第五届董事会第六次会议	2023年07月14日	2023年07月15日	审议通过《关于全资子公司向渤海银行申请授信额度公司为其提供担保的议案》、《关于全资子公司向中信银行申请授信额度公司为其提供担保的议案》、《关于公司向交通银行申请授信额度的议案》



第五届董事会第七次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	审议通过《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》、《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于向银行申请授信额度并为子公司提供担保的议案》
第五届董事会第八次会议	2023年09月08日	2023年09月09日	审议通过《关于全资子公司向银行申请授信额度公司为其提供担保的议案》
第五届董事会第九次会议	2023年09月18日	2023年09月19日	审议通过《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》
第五届董事会第十次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	审议通过《关于2023年第三季度报告的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于向银行申请授信额度并为子公司提供担保的议案》、《关于向欧洲子公司增资的议案》
第五届董事会第十一次会议	2023年12月15日	2023年12月16日	审议通过《关于向银行申请授信额度并为子公司提供担保的议案》、《关于2024年度使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于2024年度公司及子公司向银行申请授信及提供担保额度预计的议案》、《关于2024年度开展外汇衍生品套期保值业务的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》、《关于调整审计委员会委员的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于召开2024年第一次临时股东大会的议案》。

## 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
金鑫	13	8	5	0	0	否	2
孙晓乐	13	8	5	0	0	否	2
田明军	11	8	3	0	0	否	2
刘爱花	11	8	3	0	0	否	2
蔡萌	13	8	5	0	0	否	2
曲光杰	11	8	3	0	0	否	2
张玮	11	8	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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

公司董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》《董事会议事规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

#### 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（如有）
发展战略委员会	金鑫、孙晓乐、曲光杰	3	2023年01月03日	审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》、《关于根据股东大会授权办理公司注册资本变更并修订〈公司章程〉的议案》。	会议由主任委员金鑫先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
发展战略委员会	金鑫、孙晓乐、曲光杰	3	2023年04月15日	审议通过《关于2022年度董事会工作报告的议案》、《关于2022年度利润分配预案的议案》、《关于2023年度对外担保额度预计的议案》	会议由主任委员金鑫先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
发展战略委员会	金鑫、孙晓乐、曲光杰	3	2023年12月15日	审议通过《关于2024年度使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于2024年度公司及子公司向银行申请授信及提供担保额度预计的议案》、《关于2024年度开展外汇衍生品套期保值业务的议案》	会议由主任委员金鑫先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
审计委员会	张玮、蔡萌、刘爱花	4	2023年04月15日	审议通过《内审部关于公司2022年度内部审计工作报告》、《内审部关于公司2022年第四季度工作报告》、《内审部关于2023年第一季度工作报告》、《内审部关于2023年第二季度工作计划》、《董事会审计委员会2022年年度工作报告》、《董事会审计委员会2023年第一季度工作报告》、《关于2022年年度报告及其摘要的议案》、《关于2022年度财务决算报告的议案》、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2022年度募集	会议由主任委员张玮女士主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无

				资金存放与使用情况专项报告的议案》、《对立信会计师事务所 2022 年度审计工作的总结》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策及会计估计变更的议案》、《关于 2023 年第一季度报告的议案》			
审计委员会	张玮、蔡萌、刘爱花	4	2023 年 08 月 18 日	审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2023 年半年度内部审计报告的议案》、《关于 2023 年第二季度工作报告的议案》、《关于 2023 年第三季度工作计划的议案》	会议由主任委员张玮女士主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
审计委员会	张玮、蔡萌、刘爱花	4	2023 年 10 月 26 日	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》、《关于 2023 年第三季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2023 年第三季度内部审计报告的议案》、《关于 2023 年第三季度工作报告的议案》、《关于 2023 年第四季度工作计划的议案》	会议由主任委员张玮女士主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
审计委员会	张玮、蔡萌、刘爱花	4	2023 年 12 月 15 日	审议通过《关于 2024 年度使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于 2024 年度公司及子公司向银行申请授信及提供担保额度预计的议案》、《关于 2024 年度开展外汇衍生品套期保值业务的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》	会议由主任委员张玮女士主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
提名委员会	曲光杰、孙晓乐、张玮	2	2023 年 04 月 06 日	《关于聘任公司董事会秘书的议案》	会议由主任委员曲光杰先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
提名委员会	曲光杰、孙晓乐、张玮	2	2023 年 12 月 15 日	《关于聘任董事会秘书的议案》	会议由主任委员曲光杰先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
薪酬与考核委员会	蔡萌、张玮、刘爱花	2	2023 年 04 月 15 日	《关于董事、高级管理人员 2022 年度薪酬情况和 2023 年度薪酬方案的议案》	会议由主任委员蔡萌先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。	无	无
薪酬与考核	蔡萌、张	2	2023 年	《关于 2020 年限制性股票激	会议由主任委	无	无

委员会	玮、刘爱花		09月13日	励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》	员蔡萌先生主持，经参加会议委员认真审议一致通过全部议案。		
-----	-------	--	--------	-------------------------------	------------------------------	--	--

## 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）	280
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,350
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,630
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,630
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	899
销售人员	60
技术人员	206
财务人员	72
行政人员	393
合计	1,630
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
本科	362
大专	418
中专及以下	816
合计	1,630

### 2、薪酬政策

公司遵循市场导向和绩效优先的管理原则，规范公司的薪酬管理工作，建立健全与市场经济体制相适应，与工作业绩相联系、鼓励员工创新创造的分配激励机制。依照公司薪酬管理制度，根据行业市场薪酬水平和企业效益，保持一定的薪酬市场竞争力，确定员工薪酬标准；员工薪酬分配遵循岗位决定基本薪资，业绩决定绩效薪资，效益决定企业福利的原则，企业内部突出绩效优先，注重员工的业绩、贡献和表现，坚决贯彻薪酬政策。

### 3、培训计划

公司培训工作的开展主要根据年初制定的培训规划，按培训规划体系执行。公司根据不同的职级、业务职能、学历层次，制定了不同层级员工的培训计划：新员工培训、专业力培训、通用力培训、管理能力培训、部门内训。并采用内外部相结合的方式，通过内部讲师、外聘专业讲师、外部培训、项目咨询等多种有效形式，全面提升员工的综合素质和技能水平，为实施公司发展战略提供了坚实的人力资源保障。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 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

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）	1.82
分配预案的股本基数（股）	637,749,349
现金分红金额（元）（含税）	116,070,381.52
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）	116,070,381.52
可分配利润（元）	2,376,861,748.74
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至本公告披露日公司总股本 637,749,349 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.82 元人民币（含税），剩余未分配利润转结以后年度，不送红股，不进行资本公积转增股本。	

## 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

### 1、股权激励

#### 1、2020 年限制性股票激励计划实施情况

（1）2023 年 9 月 13 日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

(2) 2023 年 9 月 18 日, 公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第五次会议, 审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。详见公司于 2023 年 9 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(3)2023 年 9 月 27 日, 解除限售的股份开始上市流通。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员实行年薪制, 根据行业薪酬水平, 结合经营效益、岗位情况等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度指标完成情况进行考评。报告期内, 公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责, 积极落实公司股东大会和董事会相关决议, 在董事会的正确指导下积极调整经营思路, 不断加强内部管理, 较好地完成了本年度的各项任务。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 不存在财务报告内部控制重大缺陷, 董事会认为, 公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 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

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	大金重工股份有限公司内部控制自我评价报告	
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	100.00%	
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	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括： 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以税前利润、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以税前利润、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</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	
我们认为，大金重工于 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 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	大金重工股份有限公司内部控制审计报告
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

根据《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）的要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过自查，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。



## 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

报告期内公司严格遵守《表面涂装行业标准》（DB37/2801.5-2018），《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019），《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37/2374-2018），《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），《城市污水再利用 城市杂用水水质标准》（GB-T18920-2002），《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》（DB21/3160-2019），《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）等环境保护相关政策和行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内蓬莱大金和辽宁阜新生产基地属于环境保护部门公布的重点排污单位，均已按要求取得了排污许可证，蓬莱大金排污许可证有效期自 2021 年 8 月 09 日起至 2026 年 08 月 08 日止；辽宁阜新基地老厂区排污许可证有效期自 2021 年 10 月 15 日至 2026 年 10 月 14 日止，新厂区排污许可证自 2021 年 08 月 24 日至 2026 年 08 月 23 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
蓬莱大金	大气污染物	颗粒物	有组织排放	8 个	涂装 1 车间 5 根喷砂车间排气筒；涂装 2 车间 2 根喷砂车间排气筒；喷锌车间 1 根	10mg/Nm <sup>3</sup> ；3.5kg/h	挥发性有机物排放标准第 5 部分：表面涂装行业 DB37/2801.5-2018，区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	0.21t/a	颗粒物：0.31t/a	无
蓬莱大金	大气污染物	甲苯	有组织排放	17	涂装 1 车间小喷漆房 10 根排气筒，大喷漆房 4 根排气筒，涂装 2 车间 3 根排气筒	5mg/Nm <sup>3</sup> ；0.6kg/h	挥发性有机物排放标准第 5 部分：表面涂装行业 DB37/2801.5-2018，区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	0.107t/a	苯系物 0.94t/a	无

					(在线监测)					
蓬莱大金	大气污染物	二甲苯	有组织排放	17	涂装 1 车间小喷漆房 10 根排气筒, 大喷漆房 4 根排气筒, 涂装 2 车间 3 根排气筒 (在线监测)	15mg/Nm <sup>3</sup> ;0.8kg/h	挥发性有机物排放标准第 5 部分: 表面涂装行业 DB37/2801.5-2018, 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	0.71t/a	苯系物 0.94t/a	无
蓬莱大金	大气污染物	VOCs (挥发性有机物)	有组织排放	17	涂装 1 车间小喷漆房 10 根排气筒, 大喷漆房 4 根排气筒, 涂装 2 车间 3 根排气筒 (在线监测)	70mg/Nm <sup>3</sup> ;2.4kg/h	挥发性有机物排放标准第 5 部分: 表面涂装行业 DB37/2801.5-2018, 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	0.64t/a	挥发性有机物: 0.68t/a	无
蓬莱大金	大气污染物	焊接烟尘	有组织排放	/	移动式焊接烟尘回收装置	2.86kg/h	《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》	4.94t/a	焊接烟尘 6.87t/a	无
阜新基地	烟尘等颗粒物与有机废气	烟尘等颗粒物、漆雾, 二甲苯等有机废气	无组织、有组织	2	DA001: 排放苯、二甲苯等有机废气。 DA002: 排放烟尘等颗粒物	按排放标准	《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》(DB21/3160-2019)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)	焊接烟尘、抛丸粉尘等颗粒物: 0.358 t/a 漆雾: 0.229 t/a 二甲苯: 0.01 t/a	焊接烟尘、抛丸粉尘等颗粒物: 2.14 t/a 漆雾: 0.5t/a 二甲苯: 0.95 t/a	无

对污染物的处理

公司一直高度重视环保工作，始终践行绿色环保理念，严格按照安全环保工作目标，认真贯彻安全生产有关法律法规、规章和规范性文件要求，全面落实安全生产责任制，扎实开展安全生产各项工作。生产厂区范围内所有废气、废水、噪声排放处理后，每年经过不同频次要求的例行检测及生态环境局抽查检测均达到规定要求，无超标现象。

#### 环境自行监测方案

公司严格按照法律法规、环评及排污等相关要求，对废水、废气、噪声制定自行监测方案，并委托有资质的第三方单位对排放的污染物按进行监测并出具报告，当地环保部门也定期对公司进行监督性环境检测。报告期内，公司各污染物监测均值达标，无超标情况发生。

#### 突发环境事件应急预案

公司按规定编制了突发环境事件应急预案并由专家评审后报当地环境保护部门进行备案，按照预案要求及预案内容定期对公司员工进行培训、开展环境突发事件应急演练，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内公司环保治理及投入与缴纳环境保护税共计 115,318.64 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，公司积极践行双碳目标，采取各项手段控制污染物和碳排放。未来也将扩大清洁能源在生产制造中的使用。公司以风电装备切入清洁能源市场，截至 2023 年底，公司产品交付累计可支持风电装机容量达 40GW。公司于本年度完成阜新彰武西六家子 250MW 风电场的建设并成功并网以及唐山曹妃甸 250MW 渔光互补项目的备案工作，实现全年绿色电力发电量达 4 亿度，协助社会减少温室气体排放约 22.8 万吨二氧化碳当量。

#### 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司积极承担社会责任，坚持规范运作、科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工回馈关爱。公司坚持高质量发展路径，用自身发展影响和带动地方经济发展，与社会共享企业发展的成果，通过不断发展壮大，实现股东、员工、客户、供应商与社会的共同发展。

### （一）股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《股票上市规则》、《规范运作》等法律法规、规范性文件，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，提高公司规范运作水平，防范经营风险，保护全体股东的合法权益。公司

严格按照法律法规的规定履行信息披露义务，始终坚持信息披露原则，提高信息披露质量。公司逐步建立起多元化的投资者沟通机制，建立多渠道的沟通平台，通过投资者热线电话、邮件交流、业绩说明会等形式，与投资者保持密切的交流，并充分利用深交所网上互动平台对投资者提问及时给予解答。

#### **（二）不断完善内部制度，规范运作**

报告期内，公司管理层根据经营环境的变化完善、加强了公司内控管理，完善了公司制度。

#### **（三）职工权益保护**

公司严格遵守劳动法、劳动合同法等法律法规，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，形成了和谐稳定的劳资关系。公司出台了员工健康管理办法，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休假。公司密切关注员工身心健康，组织拔河比赛、趣味运动会、优秀员工团队建设等各类活动，丰富员工生活。

#### **（四）供应商、客户权益保护**

公司重视企业内控机制和企业文化建设，加强对采购、销售等重点环节的监督检查，通过建立健全内部审计制度、招投标管理制度、供应链管理制度、合同评审制度，防范商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司将供应商视为自身的战略伙伴，希望与客户共同成长。公司严格执行《内部审计制度》，努力从机制、流程和制度层面创新来预防和惩治商业贿赂等问题。公司与供应商、客户坚持“诚实守信、互惠共赢”的交易原则，积极构建供应商公平、公正、透明的交易机会。

#### **（五）公益捐赠**

公司积极参与政府与社会组织的公益捐赠活动，为政府帮扶及爱国拥军服务志愿者联合会贡献一份力量。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

无

## 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	广发基金管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司等17家参与公司非公开发行股票认购对象	股份限售承诺	本公司同意自大金重工本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托大金重工董事会向中国证券登记结算有限责任公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。锁定期间，因大金重工发生送红股、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。限售期结束后将按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2023年01月04日	6个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

#### 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

公司会计政策、会计估计变更具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 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

本报告期合并范围变化情况详见本报告“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	石爱红、熊宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1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

本年度，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用人民币 25 万元（含税）。聘请了中信证券作为非公开发行股票保荐人。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

本公司下属子公司因生产经营需要，租赁了办公室、码头、厂房等场地供经营所需，均签署了租赁合同。

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对				报告期末实际对外		0				



外担保额度合计 (A3)				担保余额合计 (A4)						
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
蓬莱大金	2021年04月29日	25,000	2021年11月30日	25,000	连带责任保证			2021年11月15日至2023年2月28日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	12,600	2022年05月25日	12,600	连带责任保证			2022年5月25日至2023年5月24日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	30,000	2022年04月22日	30,000	连带责任保证			2022年4月22日至2023年4月21日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	10,000	2022年03月30日	10,000	连带责任保证			2022年3月30日至2023年3月29日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	20,000	2022年05月07日	20,000	连带责任保证			2022年5月7日至2023年5月7日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	15,000	2022年05月06日	15,000	连带责任保证			2022年5月6日至2023年5月6日	是	否
彰武西六家子	2022年04月28日	40,000	2022年01月12日	40,000	连带责任保证			2022年1月12日至2024年1月11日	否	否
蓬莱大金	2022年04月28日	40,600	2022年04月12日	40,600	连带责任保证			2022年4月12日至2026年4月11日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	30,000	2022年07月20日	30,000	连带责任保证			2022年7月20日至2023年7月19日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	14,400	2022年07月21日	14,400	连带责任保证			2022年7月21日至2023年7月20日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	25,000	2022年09月27日	25,000	连带责任保证			2022年9月27日至2023年9月26日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	28,500	2022年10月20日	28,500	连带责任保证			2022年10月20日至2024年4月7日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	20,000	2022年10月20日	20,000	连带责任保证			2022年10月20日至2023年10月20日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	105,100	2022年06月01日	105,100	连带责任保证			2022年6月1日至2024年11月15日	是	否
蓬莱大金	2022年04月28日	10,000	2022年12月15日	10,000	连带责任保证			2022年12月15日至2026年12月14日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	15,000	2023年05月12日	15,000	连带责任保证			2023年5月12日至2028年5月12日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	50,000	2023年08月03日	50,000	连带责任保证			2023年8月3日至2024年8月3日	否	否
盘锦大金	2023年04月29日	20,000	2023年05月19日	20,000	连带责任保证			2023年5月19日至2024年5月18日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	15,000	2023年07月14日	15,000	连带责任保证			2023年8月3日至2024年8月3日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	50,000	2023年07月28日	50,000	连带责任保证			2023年7月14日至2024年7月13日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	20,000	2023年10月26日	20,000	连带责任保证			2023年10月26日至2024年10月25日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	50,000	2023年09月15日	50,000	连带责任保证			2023年9月15日至2024年9月14日	否	否

张家口大金	2023年04月29日	10,000	2023年12月22日	10,000	连带责任保证			2023年12月22日至2024年9月25日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	24,500	2023年09月16日	24,500	连带责任保证			2023年9月16日至2024年9月17日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	150,000	2023年11月02日	150,000	连带责任保证			2023年11月2日至2024年11月1日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	223,635.96	2023年04月28日	223,635.96	连带责任保证			2023年4月28日至2032年7月28日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	11,034.5	2023年04月05日	11,034.5	连带责任保证			2023年4月5日至2024年1月31日	是	否
蓬莱大金	2023年04月29日	64,126.69	2023年04月12日	64,126.69	连带责任保证			2023年4月12日至2029年12月31日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	107,297.85	2023年04月12日	107,297.85	连带责任保证			2023年4月12日至2028年12月20日	否	否
蓬莱大金	2023年04月29日	25,569.6	2023年12月01日	25,569.6	连带责任保证			2023年12月1日至2025年3月1日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,300,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		875,130.09				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		875,130.09		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		606,879.81				
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
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0				
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）		1,300,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		875,130.09				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		875,130.09		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		606,879.81				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				87.77%						
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）				60,000						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				261,171.48						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				261,171.48						

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	57,500	27,500	0	0
银行理财产品	募集资金	138,470	101,000	0	0
合计		195,970	128,500	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

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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
蓬莱大金	某欧洲能源开发企业	单桩	2023年05月09日	6.26亿欧元		无		双方协商	6.26亿欧元	否	无	正常履行中	2023年05月09日	2023-051、2023-098

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	8,380,251	1.51%	0	0	0	-1,211,249	-1,211,249	7,169,002	1.12%
1、国家持股	0.00	0.00%	0	0	0			0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0	0	0			0.00	0.00%
3、其他内资持股	8,380,251	1.51%	0.00	0.00	0.00	-1,211,249	-1,211,249	7,169,002	1.12%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	0	0	0			0.00	0.00%
境内自然人持股	8,380,251	1.51%	0.00	0.00	0.00	-1,211,249	-1,211,249	7,169,002	1.12%
4、外资持股	0.00	0.00%	0	0	0			0	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0	0	0			0	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0	0	0			0	0.00%
二、无限售条件股份	547,280,749	98.49%	82,088,349	0.00	0.00	1,211,249	83,299,598	630,580,347	98.88%
1、人民币普通股	547,280,749	98.49%	82,088,349	0	0	1,211,249	83,299,598	630,580,347	98.88%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0	0	0			0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0	0	0			0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%						0.00	0.00%
三、股份总数	555,661,000	100.00%	82,088,349	0.00	0.00	0.00	82,088,349	637,749,349	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通；

2、董监高持有的股份按照 75% 锁定。

3、公司 2022 年度非公开发行新增的股票 82,088,349 股，于 2022 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记托管手续，并于 2023 年 1 月 4 日上市。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 1、公司 2020 年限制性股票激励计划

(1) 2023 年 9 月 13 日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会召开第二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

(2) 2023 年 9 月 18 日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。详见公司于 2023 年 9 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 2、2022 年度非公开发行

经中国证券监督管理委员会《关于核准大金重工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2022】2256 号）核准，公司向 17 名特定投资者非公开发行 82,088,349 股人民币普通股股票。2023 年 1 月 4 日，新增股份在深圳证券交易所上市，公司总股本由 555,661,000 股增加至 637,749,349 股。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2022 年度非公开发行新增的股票 82,088,349 股，于 2022 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记托管手续，并于 2023 年 1 月 4 日上市。

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 2022 年度非公开发行股票 82,088,349 股于 2022 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记托管手续，并于 2023 年 1 月 4 日上市。会计师按照实质重于形式的原则，将上述新增股份计入公司截至 2022 年 12 月 31 日的注册资本，并以此计算 2022 年度每股收益。

报告期基本每股收益为 0.67 元/股，稀释每股收益为 0.67 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 10.84 元。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广发基金管理有限公司	0	14,457,831	14,457,831	0	认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
兴证全球基金管理有限公司	0	8,995,983	8,995,983	0	认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
海通证券股份有限公司	0	80,321,280	8,032,128	0	认购的公司非公开发行股票自上市之	2023 年 7 月 4 日

						日起 6 个月内不得转让。	
财通基金管理 有限公司	0	7,737,617	7,737,617	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
金鑫	5,809,219	0	5,809,219	5,809,219		高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的 25%解锁。
泰达宏利基金 管理有限公司	0	5,354,752	5,354,752	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
诺德基金管理 有限公司	0	5,140,562	5,140,562	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
国泰君安证券 股份有限公司	0	4,712,182	4,712,182	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
国海富兰克林 基金管理有限 公司	0	4,016,064	4,016,064	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
建信基金管理 有限责任公司	0	4,016,064	4,016,064	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
其他非公开限 售股东	0	19,625,166	19,625,166	0		认购的公司非公开发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让。	2023 年 7 月 4 日
其他董事高管 锁定股	2,271,032	0	911,249	1,359,783		高管锁定股	按董监高股份管理相关规定，每年按其持股总数的 25%解锁。第五届董事会换届完成后，不再担任董事、高管的人员离任超过 6 个月自动解锁。
其他股权激励 限售股	300,000	0	300,000	0		限制性股票解除锁定	公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售股份上市流通。
合计	8,380,251	154,377,501	89,108,817	7,169,002		--	--

## 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

股票及其 衍生证券	发行日期	发行价格 (或利)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易 终止	披露索引	披露日期
--------------	------	--------------	------	------	--------------	----------	------	------

名称		率)				日期	
股票类							
非公开发行股票	2023年01月03日	37.35	82,088,349	2023年01月04日	82,088,349		详情请见2022年12月30日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊登的《大金重工股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》。
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2022年12月29日，公司披露了《大金重工股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》，发行数量82,088,349股，发行价格37.35元/股。

## 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

公司非公开发行新增股票82,088,349股于2022年12月22日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理登记托管手续，并于2023年1月4日上市，公司总股本变更为637,749,349股。

## 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	98,671	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	92,352	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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（如有）（参见注8）	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
阜新金胤能源咨询有限	境内非国有法	38.93%	248,300,500	5,250,000	0.00	248,300,500	不适用	0



公司	人							
香港中央结算有限公司	境外法人	1.45%	9,242,818	2,018,053	0.00	9,242,818	不适用	0
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	其他	1.35%	8,595,690	6,769,090	0.00	8,595,690	不适用	0
金鑫	境内自然人	1.21%	7,745,625	0	5,809,219	1,936,406	不适用	0
全国社保基金一零四组合	其他	0.76%	4,866,800	4,866,800	0.00	4,866,800	不适用	0
全国社保基金六零二组合	其他	0.54%	3,449,776	711,576	0.00	3,449,776	不适用	0
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值1号集合资产管理计划	其他	0.49%	3,100,000	3,100,000	0.00	3,100,000	不适用	0
中信证券股份有限公司—建信兴润一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.46%	2,917,600	2,917,600	0.00	2,917,600	不适用	0
中广核资本控股有限公司	国有法人	0.42%	2,677,376	2,677,376	0.00	2,677,376	不适用	0
李亚梅	境内自然人	0.40%	2,577,500	0	0.00	2,577,500	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（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、阜新金胤能源咨询有限公司为公司控股股东，金鑫先生为公司实际控制人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。							
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（如有）（参见注10）	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					
阜新金胤能源咨询有限公司	248,300,500	人民币普通股	248,300,500					
香港中央结算有限公司	9,242,818	人民币普通股	9,242,818					
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	8,595,690	人民币普通股	8,595,690					

全国社保基金一零四组合	4,866,800	人民币普通股	4,866,800
全国社保基金六零二组合	3,449,776	人民币普通股	3,449,776
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值 1 号集合资产管理计划	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
中信证券股份有限公司—建信兴润一年持有期混合型证券投资基金	2,917,600	人民币普通股	2,917,600
中广核资本控股有限公司	2,677,376	人民币普通股	2,677,376
李亚梅	2,577,500	人民币普通股	2,577,500
广发基金—农业银行—广发基金蓝筹精选 1 号集合资产管理计划	2,358,459	人民币普通股	2,358,459
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	1、阜新金胤能源咨询有限公司为公司控股股东。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	报告期内，公司控股股东阜新金胤能源咨询有限公司参与了转融通证券出借业务，截至报告期末，参与转融通出借业务的全部股份已收回		

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
阜新金胤能源咨询有限公司	243,050,500	43.74%	5,250,000	0.94%	248,300,500	38.93%	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
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	8,595,690.00	1.35%
全国社保基金一零四组合	新增	0	0.00%	4,866,800.00	0.76%
全国社保基金六零二组合	新增	0	0.00%	3,449,776.00	0.54%
国泰基金—农业银行—国泰蓝筹价值 1 号集合资产管理计划	新增	0	0.00%	3,100,000.00	0.49%
中信证券股份有限公司—	新增	0	0.00%	2,917,600.00	0.46%

建信兴润一年持有期混合型证券投资基金					
中广核资本控股有限公司	新增	0	0.00%	2,677,376.00	0.42%
李亚梅	新增	0	0.00%	2,577,500.00	0.40%
中国银行股份有限公司一泰达宏利转型机遇股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司一华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司一信澳匠心臻选两年持有期混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
太平人寿保险有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司一泰达宏利新兴景气龙头混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
上海浦东发展银行股份有限公司一金鹰改革红利灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
交通银行股份有限公司一泰达宏利价值优化型成长类行业混合型证券投资基金	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：自然人控股

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
阜新金胤能源咨询有限公司	金鑫	2003 年 08 月 11 日	912109037527653728	一般项目：企业管理咨询，咨询策划服务，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），市场营销策划（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

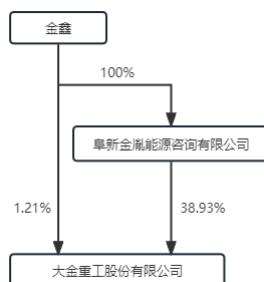
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金鑫	本人	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长及下属子公司职务。兼任阜新金胤能源咨询有限公司执行董事、总经理；		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZG11375 号
注册会计师姓名	石爱红、熊宇

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2024]第 ZG11375 号

大金重工股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了大金重工股份有限公司（以下简称“大金重工”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了大金重工 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于大金重工，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>关于收入确认会计政策详见审计报告附注三、（二十五）；关于收入的披露详见审计报告附注五、（三十九）。</p> <p>2023 年度，大金重工合并口径主营业务收入 4,277,646,458.60 元，主要来源于风电塔架的生产和销售收入。</p> <p>大金重工对于风电塔架的销售收入确认一般原则为：</p> <p>内销收入在产品发运给客户，交付并经客户签收后取得回签单确认收入；外销收入中采用 FOB 和 CIF 模式交易的，货物装船离岸，完成报关手续，取得报关单和提单，在提单日期当月确认收入；外销收入中采用 EXW 模式交易的，以指定承运人签收确认的货物签收单作为收入确认依据，在签收日期当月确认收入。</p> <p>由于收入是大金重工的关键业绩指标之一，从而存在大金重工管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的审计程序主要有：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、对收入执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，检查已确认收入的准确性；</li> <li>3、实施收入明细检查程序，选取样本，检查销售合同、订单、发货单、物流运输单、回签单、发票等单据，核实收入确认是否与披露的会计政策一致，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>4、结合应收账款审计程序，对本年度销售金额进行函证，确认收入的真实性；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发货单、物流运输单、回签单等其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<b>（二）应收账款坏账准备</b>	
<p>关于应收账款坏账准备会计政策详见审计报告附注三、（十）；关于应收账款账面余额及坏账准备的披露详见审计报告附注五、（四）。截至 2023 年 12 月 31 日，大金重工合并口径应收账款账面余额为 1,742,709,690.78 元，坏账准备为 113,273,114.76 元。</p> <p>根据金融工具准则的相关规定，大金重工管理层根据各项应收款项的信用风险特征，按照相当于整个存续期内的预期信用损失判断应收账款的可回收性。</p> <p>鉴于应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期信用损失并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、测试和评价管理层与应收账款日常管理及其可收回性相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据是否符合金融工具准则的相关规定；获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性，对于确定单独计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据等；对于按组合计提坏账的应收账款，检查按组合计提减值的准确性；</li> <li>3、分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</li> <li>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性；</li> <li>5、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的适</li> </ol>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	当性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括大金重工 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

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，管理层负责评估大金重工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大金重工的财务报告过程。

#### 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，就可能导致对大金重工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金重工不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就大金重工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

**立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：石爱红  
（项目合伙人）**

**中国注册会计师：熊宇**

**中国·上海**

**2024 年 4 月 25 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：大金重工股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,960,572,967.42	4,052,470,388.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,003,673,018.90	
衍生金融资产		
应收票据	40,188,682.53	
应收账款	1,629,436,576.02	1,769,653,223.06
应收款项融资	289,715,098.79	375,298,033.27
预付款项	278,551,569.66	408,572,826.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,988,574.48	355,280,093.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,545,529,824.24	1,736,764,364.60
合同资产	307,716,357.72	189,251,347.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	205,002,094.08	102,844,574.67
流动资产合计	7,293,374,763.84	8,990,134,851.61
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	112,174,657.55	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,564,756,590.02	1,041,030,360.60
在建工程	836,938,008.14	902,948,109.31

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	124,882,564.34	53,410,403.15
无形资产	270,047,977.16	225,043,597.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,848,996.60	8,752,420.73
其他非流动资产	1,789,716.86	37,783,569.08
非流动资产合计	2,931,438,510.67	2,268,968,460.17
资产总计	10,224,813,274.51	11,259,103,311.78
流动负债：		
短期借款	9,769,934.37	426,079,140.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	21,481,786.02	
衍生金融负债		
应付票据	1,053,285,789.19	1,728,263,823.30
应付账款	612,478,188.29	422,106,303.30
预收款项		
合同负债	588,995,745.72	694,388,236.89
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	11,024,892.33	9,796,898.60
应交税费	14,693,699.96	53,674,509.52
其他应付款	94,255,158.01	86,158,423.05
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	493,189,271.50	79,062,272.71
其他流动负债	30,966,023.97	43,994,609.10
流动负债合计	2,930,140,489.36	3,543,524,216.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		394,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	88,093,066.19	23,717,958.69
长期应付款	108,681,305.37	602,558,550.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	179,522,520.99	184,162,049.43
递延所得税负债	4,209,277.77	4,115,165.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,506,170.32	1,208,553,724.31
负债合计	3,310,646,659.68	4,752,077,941.14
所有者权益：		
股本	637,749,349.00	637,749,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,806,028,183.90	3,806,610,083.90
减：库存股		843,000.00
其他综合收益	-894,460.53	-474,386.06
专项储备		
盈余公积	94,421,793.72	90,579,859.48
一般风险准备		
未分配利润	2,376,861,748.74	1,973,403,464.32
归属于母公司所有者权益合计	6,914,166,614.83	6,507,025,370.64
少数股东权益		
所有者权益合计	6,914,166,614.83	6,507,025,370.64
负债和所有者权益总计	10,224,813,274.51	11,259,103,311.78

法定代表人：金鑫    主管会计工作负责人：刘爱花    会计机构负责人：白欣弘

## 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	1,136,921,086.26	3,331,927,492.47
交易性金融资产	982,191,232.88	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	954,231,079.12	1,084,407,658.37
应收款项融资	110,392,147.62	103,398,370.58
预付款项	25,918,957.74	179,293,997.18
其他应收款	1,498,834,393.66	893,548,731.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	323,204,180.99	279,081,282.12
合同资产	20,941,498.52	61,020,456.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,976,731.78	12,990,787.82

流动资产合计	5,084,611,308.57	5,945,668,776.06
非流动资产：		
债权投资	112,174,657.55	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,119,621,589.89	1,067,320,589.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	88,235,582.55	96,189,693.65
在建工程	40,637,550.60	39,416,157.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,222,582.04	7,947,407.52
无形资产	54,956,612.40	57,307,232.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,301,714.00	6,155,408.70
其他非流动资产	391,854.00	
非流动资产合计	1,425,542,143.03	1,274,336,489.59
资产总计	6,510,153,451.60	7,220,005,265.65
流动负债：		
短期借款		29,045,195.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	404,913,639.26	901,668,333.07
应付账款	560,428,303.20	351,059,589.88
预收款项		
合同负债	72,647,136.24	126,644,478.37
应付职工薪酬	2,124,417.83	2,395,564.93
应交税费	2,395,470.74	40,372,345.24
其他应付款	34,977,896.15	279,578,068.73
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	70,681,278.13	73,027,335.94
其他流动负债	9,444,127.71	16,463,782.19
流动负债合计	1,157,612,269.26	1,820,254,693.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,097,332.13	5,271,685.12
长期应付款	108,681,305.37	173,539,806.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,778,637.50	178,811,491.81
负债合计	1,268,390,906.76	1,999,066,185.35
所有者权益：		
股本	637,749,349.00	637,749,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,806,028,183.90	3,806,610,083.90
减：库存股		843,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,421,793.72	90,579,859.48
未分配利润	703,563,218.22	686,842,787.92
所有者权益合计	5,241,762,544.84	5,220,939,080.30
负债和所有者权益总计	6,510,153,451.60	7,220,005,265.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,325,081,969.61	5,106,113,624.27
其中：营业收入	4,325,081,969.61	5,106,113,624.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,888,096,631.86	4,655,069,722.53
其中：营业成本	3,311,390,967.12	4,252,192,335.62
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	30,656,739.46	18,419,984.86
销售费用	70,459,195.99	40,202,685.40
管理费用	155,636,365.43	119,003,801.18

研发费用	255,605,750.57	215,341,392.76
财务费用	64,347,613.29	9,909,522.71
其中：利息费用	13,839,058.50	24,878,002.86
利息收入	34,625,865.25	12,789,779.72
加：其他收益	30,210,469.55	26,029,372.91
投资收益（损失以“-”号填列）	15,418,039.24	63,099,520.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,874,289.14	
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）	2,191,232.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,061,200.89	-17,463,171.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,916,975.14	-341,687.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,871.20	638,349.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	476,807,032.19	523,006,285.27
加：营业外收入	8,056,920.21	5,831,011.01
减：营业外支出	138,631.92	4,975,624.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	484,725,320.48	523,861,671.33
减：所得税费用	59,568,123.95	73,585,157.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	425,157,196.53	450,276,514.14
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	425,157,196.53	450,276,514.14
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	425,157,196.53	450,276,514.14
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-420,074.47	46,406.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-420,074.47	46,406.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		8,500.00
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		8,500.00
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	-420,074.47	37,906.34
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	-420,074.47	37,906.34
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	424,737,122.06	450,322,920.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	424,737,122.06	450,322,920.48
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.67	0.80
（二）稀释每股收益	0.67	0.80

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：金鑫      主管会计工作负责人：刘爱花      会计机构负责人：白欣弘

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,284,854,584.65	2,237,517,852.09
减：营业成本	1,225,579,106.52	2,019,401,132.40
税金及附加	7,873,662.65	10,188,986.47
销售费用	5,879,463.17	5,265,069.33
管理费用	27,710,893.92	24,012,161.14
研发费用	2,702,450.68	2,866,717.31
财务费用	-12,221,578.75	7,444,082.62
其中：利息费用	4,724,363.42	8,561,803.60
利息收入	22,956,075.69	4,274,977.25
加：其他收益	465,297.04	4,875,866.71
投资收益（损失以“－”号填列）	24,362,236.94	334,051.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-2,542,468.28	
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）	2,191,232.88	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,310,504.29	333,666.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,281,871.58	1,382,164.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		65,110.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,756,977.45	175,330,562.48
加：营业外收入	1,724,624.60	669,772.74
减：营业外支出	64,193.77	4,627,184.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,417,408.28	171,373,150.35
减：所得税费用	8,998,065.87	26,000,136.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,419,342.41	145,373,013.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,419,342.41	145,373,013.73
（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		8,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		8,500.00
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		8,500.00
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	38,419,342.41	145,381,513.73
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	4,188,380,117.80	4,211,265,814.88
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	144,817,655.80	166,378,968.70
收到其他与经营活动有关的现金	564,812,577.22	333,921,658.27
经营活动现金流入小计	4,898,010,350.82	4,711,566,441.85
购买商品、接受劳务支付的现金	3,439,988,212.26	3,895,005,310.47
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	211,590,577.58	159,442,640.32
支付的各项税费	199,330,375.67	199,263,403.86
支付其他与经营活动有关的现金	238,402,361.51	345,654,572.36
经营活动现金流出小计	4,089,311,527.02	4,599,365,927.01
经营活动产生的现金流量净额	808,698,823.80	112,200,514.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,411,960,800.00	80,010,000.00
取得投资收益收到的现金	19,892,837.26	2,421,792.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,180.00	4,405.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,724,904.19	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,499,640,721.45	82,436,197.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	413,363,384.36	685,996,572.21
投资支付的现金	6,501,960,800.00	80,000,000.00
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		7,307,083.06
投资活动现金流出小计	6,915,324,184.36	773,303,655.27

投资活动产生的现金流量净额	-1,415,683,462.91	-690,867,457.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,060,264,246.80
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	9,761,853.72	1,013,738,051.76
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,761,853.72	4,074,002,298.56
偿还债务支付的现金	974,982,474.39	465,686,540.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,534,366.41	65,331,207.79
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	5,818,122.52	45,267,874.92
筹资活动现金流出小计	1,020,334,963.32	576,285,623.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1,010,573,109.60	3,497,716,675.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,613,535.33	1,994,575.63
五、现金及现金等价物净增加额	-1,674,171,284.04	2,921,044,308.17
加：期初现金及现金等价物余额	3,575,799,952.92	654,755,644.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,901,628,668.88	3,575,799,952.92

## 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	1,984,786,687.82	1,608,027,159.84
收到的税费返还	12,716,776.28	56,458,366.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,660,155,004.54	1,661,682,793.24
经营活动现金流入小计	3,657,658,468.64	3,326,168,319.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,857,172,328.22	1,591,354,980.66
支付给职工以及为职工支付的现金	33,047,562.05	37,406,226.26
支付的各项税费	69,655,305.66	81,570,268.60
支付其他与经营活动有关的现金	2,494,643,652.49	1,583,169,409.39
经营活动现金流出小计	4,454,518,848.42	3,293,500,884.91
经营活动产生的现金流量净额	-796,860,379.78	32,667,435.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,304,700,000.00	60,010,000.00
取得投资收益收到的现金	24,505,214.10	334,051.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	5,329,205,214.10	60,344,051.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,649,089.59	16,471,371.92
投资支付的现金	6,447,001,000.00	143,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,448,650,089.59	159,471,371.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,119,444,875.49	-99,127,320.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,060,264,246.80
取得借款收到的现金		29,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,089,264,246.80
偿还债务支付的现金	95,666,666.66	103,946,666.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,026,413.25	22,097,566.63

支付其他与筹资活动有关的现金	1,894,541.30	3,032,374.92
筹资活动现金流出小计	120,587,621.21	129,076,608.21
筹资活动产生的现金流量净额	-120,587,621.21	2,960,187,638.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,036,892,876.48	2,893,727,752.99
加：期初现金及现金等价物余额	3,130,985,712.10	237,257,959.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,094,092,835.62	3,130,985,712.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	637,749,349.00				3,806,610,083.90	843,000.00	-474,386.06		90,579,859.48		1,973,403,464.32		6,507,025,370.64	6,507,025,370.64	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	637,749,349.00				3,806,610,083.90	843,000.00	-474,386.06		90,579,859.48		1,973,403,464.32		6,507,025,370.64	6,507,025,370.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-581,900.00	-843,000.00	-420,074.47		3,841,934.24		403,458,284.42		407,141,244.19	407,141,244.19	
（一）综合收益总额							-420,074.47				425,157,196.53		424,737,122.06	424,737,122.06	
（二）所有者投入和减少资本					-581,900.00	-843,000.00							261,100.00	261,100.00	
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					-581,900.00	-843,000.00							261,100.00	261,100.00	
4. 其他															

(三) 利润分配									3,841,934.24		-21,698,912.11		-17,856,977.87		-17,856,977.87
1. 提取盈余公积									3,841,934.24		-3,841,934.24				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,856,977.87		-17,856,977.87		-17,856,977.87
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	637,749.34				3,806,028.18		-894,460.53		94,421,793.72		2,376,861.74		6,914,166.61		6,914,166.61
上期金额															

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
	优先 股	永续 债	其他														

一、上年期末余额	555,664.00				821,174.19	3,274,860.00	-64,262,292.40		82,416,708.11		1,607,251,833.73		2,998,969,585.64		2,998,969,585.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	555,664.00				821,174.19	3,274,860.00	-64,262,292.40		82,416,708.11		1,607,251,833.73		2,998,969,585.64		2,998,969,585.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	82,085,349.00				2,985,435,887.70	-2,431,860.00	63,787,906.34		8,163,151.37		366,151,630.59		3,508,055,785.00		3,508,055,785.00
（一）综合收益总额							46,406.34				450,276,514.14		450,322,920.48		450,322,920.48
（二）所有者投入和减少资本	82,085,349.00				2,985,435,887.70	-2,431,860.00							3,069,953,096.70		3,069,953,096.70
1. 所有者投入的普通股	82,085,349.00				2,983,252,437.70								3,065,337,786.70		3,065,337,786.70
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					2,183,450.00	-2,431,860.00							4,615,310.00		4,615,310.00
4. 其他															
（三）利润分配									14,537,301.37		-26,757,533.55		-12,220,232.18		-12,220,232.18
1. 提取盈余公积									14,537,301.37		-14,537,301.37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,220,232.18		-12,220,232.18		-12,220,232.18
4. 其他															
（四）所有							63,74		-		-				

者权益内部结转							1,500.00		6,374,150.00		57,367,350.00				
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							63,741,500.00		-6,374,150.00		-57,367,350.00				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	637,749,349.00				3,806,610,083.90	843,000.00	-474,386.06		90,579,859.48		1,973,403,464.32		6,507,025,370.64		6,507,025,370.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	637,749,349.00				3,806,610,083.90	843,000.00			90,579,859.48	686,842,787.92		5,220,939,080.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	637,749,349.00				3,806,610.08 3.90	843,000.00			90,579,859.48	686,842,787.92		5,220,939.08 0.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-581,900.00	-843,000.00			3,841,934.24	16,720,430.30		20,823,464.54
(一)综合收益总额										38,419,342.41		38,419,342.41
(二)所有者投入和减少资本					-581,900.00	-843,000.00						261,100.00
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					-581,900.00	-843,000.00						261,100.00
4.其他												
(三)利润分配									3,841,934.24	21,698,912.11		17,856,977.87
1.提取盈余公积									3,841,934.24	3,841,934.24		
2.对所有者(或股东)的分配										17,856,977.87		17,856,977.87
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												



损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	637,749,349.00				3,806,028,183.90				94,421,793.72	703,563,218.22		5,241,762,544.84

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	555,664,000.00				820,014,024.13	3,274,860.00	-63,750,000.00		82,416,708.11	625,594,657.74		2,016,664,529.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	555,664,000.00				820,014,024.13	3,274,860.00	-63,750,000.00		82,416,708.11	625,594,657.74		2,016,664,529.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	82,085,349.00				2,986,596,059.77	-2,431,860.00	63,750,000.00		8,163,151.37	61,248,130.18		3,204,274,550.32
(一) 综合收益总额							8,500.00			145,373,013.73		145,381,513.73
(二) 所有者投入和减少资本	82,085,349.00				2,986,596,059.77	-2,431,860.00						3,071,113,268.77
1. 所有者投入的普通股	82,085,349.00				2,984,412,609.							3,066,497,958.

					77							77
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					2,183,450.00	-2,431,860.00						4,615,310.00
4. 其他												
(三) 利润分配									14,537,301.37	-26,757,533.55		-12,220,232.18
1. 提取盈余公积									14,537,301.37	-14,537,301.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,220,232.18		-12,220,232.18
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							63,741,500.00		-6,374,150.00	-57,367,350.00		
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							63,741,500.00		-6,374,150.00	-57,367,350.00		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	637,749,349.00				3,806,610,083.90	843,000.00			90,579,859.48	686,842,787.92		5,220,939,080.30

### 三、公司基本情况

大金重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经辽宁省对外贸易经济合作厅辽外经贸资批（2009）136号文批准，在辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由阜新金胤能源咨询有

限公司、贵普控股有限公司、阜新鑫源投资咨询有限公司、阜新隆达科技发展有限公司等四家公司共同发起设立。公司的统一社会信用代码：91210900730802320F，于 2009 年 10 月 28 日在辽宁省阜新市工商行政管理局登记注册。注册地址：辽宁省阜新市新邱区新邱大街 155 号。公司股票已于 2010 年 10 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。根据公司 2015 年 3 月 24 日召开的 2014 年年度股东大会，审议通过了《关于申请撤销外商投资企业批准证书并由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司的议案》，公司已收到阜新市对外贸易经纪合作局下发的《市外经贸局关于辽宁大金重工股份有限公司股权变更的批复》（阜外经贸外资[2015]8 号），完成了《外商投资企业批准证书》的注销手续。

根据 2018 年第一次临时股东大会、第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司实施限制性股票股权激励，共计授予 1,519.00 万股，累计回购 47.20 万股。

根据 2020 年第四届董事会第七次会议，由于部分激励对象因 2019 年度业绩考核不合格，不具备激励资格，公司回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票合计 24.00 万股，回购价格为 2.44 元/股。根据第四届董事会第七次会议，公司回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票合计 7.20 万股（首次授予部分 6.00 万股，预留授予部分 1.20 万股），首次授予的 6 万股股票回购价格为 2.43 元/股加银行同期存款利息之和；预留授予的 1.20 万股股票回购价格为 1.81 元/股加银行同期存款利息之和。本次注销将导致公司股份总数减少 7.20 万股。本公司 2020 年累计注销导致公司股份总数减少 31.20 万股。

根据 2020 年第三次临时股东大会、第四届董事会第十三次会议审议并通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司实施限制性股票股权激励，共授予 400.00 万股，1 名激励对象因个人原因自动放弃认购其对应的限制性股票 300.00 万股，因此实际授予数量 100.00 万股。

2021 年 3 月 15 日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》；于 2021 年 3 月 16 日披露了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-015）。公司经营范围由“钢结构制造、安装，金属门窗制造、安装，海洋工程，石化、港口机械制造，电站锅炉附机制造，风电设备制造，建筑机械制造”变更为“一般项目：风力发电机组及零部件销售；风力发电技术服务；海上风电相关装备销售；海上风电相关系统研发；金属结构制造；金属结构销售；海洋工程装备制造；海洋工程装备销售；新能源原动设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：货物进出口；技术进出口。

2021 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分 2017 年限制性股票的议案》。同日，审议通过了《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，2021 年 4 月 29 日披露了《第四届董事会第三十二次会议决议的公告》（公告编号：2021-029）。公司注册资本由人民币 555,718,000.00 元变更为 555,664,000.00 元。

2021 年 7 月 27 日，公司召开了第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于拟变更公司名称及修订〈公司章程〉的议案》，于 2021 年 7 月 28 日披露了《关于拟变更公司名称及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-064）。公司名称由“辽宁大金重工股份有限公司”变更为“大金重工股份有限公司”。

2022 年 1 月 12 日，公司召开第四届董事会第五十一次会议、第四届监事会第二十一次会议，并于 2022 年 1 月 28 日召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分 2017 年限制性股票的议案》，同意对离职激励对象已授予但尚未解锁的预留部分限制性股票 3,000 股进行回购注销。

2022 年 1 月 21 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议，审议通过了《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。

2022 年 9 月 29 日，公司收到中国证监会《关于核准大金重工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2256 号）。

截至 2022 年 12 月 9 日，公司非公开发行 A 股股票人民币普通股 82,088,349 股，每股发行价格为 37.35 元，募集资金总额为人民币 3,065,999,835.15 元，扣除各项发行费用人民币 6,892,064.48 元(不含税)，实际募集资金净额为人民币 3,059,107,770.67 元，其中新增股本人民币 82,088,349.00 元，余额人民币 2,977,019,421.67 元转入资本公积。本次发行完成后，公司注册资本由人民币 555,661,000.00 元变更为 637,749,349.00 元。

公司的母公司：阜新金胤能源咨询有限公司。实际控制人：金鑫。

财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、24、固定资产”、“五、37、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 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	单项金额大于 1000 万元
本期坏账准备收回或转回金额重要的应收款项	单项金额大于 1000 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 1000 万元
重要的债权投资	单项金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于期末净资产的 5% 以上或期末余额大于 1000 万元
本期重要的应付款项	单项金额大于 1000 万元

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 7、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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

##### 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）



以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 公司执行金融工具时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

##### （1）应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

##### （2）应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	低风险信用组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

##### （3）应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		低风险信用组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

##### （4）其他应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	合并范围外关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收股利的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		损失
	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
应收其他款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	低风险信用组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

## 12、应收票据

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 13、应收账款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (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-30年	4%	3.20%-4.80%
机器设备	年限平均法	12年-20年	4%	4.80%-8.00%
运输设备	年限平均法	6年	4%	16.00%
港务设施及其辅助设施	年限平均法	50年	4%	1.92%
其他	年限平均法	5年	4%	19.20%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法



对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
土地使用权	50	年限平均法	土地使用年限
专利权	5-10	年限平均法	预计使用年限
软件	3-5	年限平均法	预计使用年限
海域使用权	50	年限平均法	海域使用年限

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、其他费用等。

(2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### （3）开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

公司对于风电塔架的销售收入确认一般原则为：（1）内销收入确认：公司将产品发运给客户，交付并经客户签收后取得回单确认收入；（2）外销收入确认：采用 FOB 和 CIF 模式进行交易的客户，货物装船离岸，完成报关手续、取得报关单和提单，在提单日期的当月确认收入；采用 EXW 模式进行交易的客户，公司于买方指定承运人上门提货时间作为收入确认时点，公司以买方指定承运人签收确认的货物签收单作为收入的确认依据。

公司对于新能源发电收入确认一般原则为：公司生产和销售电力，于电力供应至电网公司时确认销售收入，即月末根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 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。

## 41、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：



- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、41、租赁（1）作为承租方租赁的会计处理方法”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）作为出租方租赁的会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 套期会计

#### (1) 套期保值的分类

- A. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- B. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- C. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- A. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- B. 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- C. 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### (3) 套期会计处理方法

##### A. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

##### B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### C. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 2. 回购本公司股份

未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款-限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积-股本溢价”科目。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
为了更准确地对应收款项及合同资产进行计量，从而更加客观真实地反映公司的财务状况以及经营成果，提高公司会计信息质量。变更内容见“其他说明”	净利润	2023年04月01日	16,546,992.23

其他说明：

2023年4月27日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》，自2023年4月1日起，变更应收款项中采用账龄组合计提坏账准备的预期信用损失率。

账龄	应收款项及合同资产预期信用损失率(%)	
	变更前	变更后
0-6个月(含,下同)	5	2.5
6个月-1年	5	5
1-2年	10	10

2-3 年	20	30
3-4 年	30	50
4-5 年	40	80
5 年以上	80	100

本次会计估计变更影响财务报表项目情况如下：

报表项目	影响金额(万元)
应收账款	1,561.60
应收票据	103.05
其他应收款	-73.40
合同资产	371.84
递延所得税资产	-308.39
信用减值损失	1,591.25
资产减值损失	371.84
利润总额	1,963.09
所得税费用	308.39
净利润	1,654.70

### (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

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、19、25、32.275

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
本公司	15.00
蓬莱大金海洋重工有限公司	15.00
兴安盟大金重工有限公司	15.00
张家口大金风电装备有限公司	15.00
大金重工欧洲有限责任公司	32.275
大金重工波兰有限责任公司	19.00

其他境内子公司企业适用 25%的企业所得税税率。公司境外子公司根据当地所得税税率计算应纳税额，大金重工欧洲有限责任公司、大金重工波兰有限责任公司分别执行 32.275%、19.00%税率。

## 2、税收优惠

(1) 经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号 GR2021210000480，有效期 2021 年 9 月至 2024 年 9 月，2023 度本公司适用 15% 的企业所得税税收优惠。

(2) 经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准，本公司子公司蓬莱大金海洋重工有限公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号 GR202237005222，有效期 2022 年 12 月至 2025 年 12 月，2023 度蓬莱大金海洋重工有限公司适用 15% 的企业所得税税收优惠。

(3) 经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局批准，本公司子公司兴安盟大金重工有限公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号 GR202115000396，证书有效期自 2021 年 12 月至 2024 年 12 月，2023 年度兴安盟大金重工有限公司适用 15% 的企业所得税税收优惠。

(4) 经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，本公司子公司张家口大金风电装备有限公司被认定为高新技术企业，公司高新技术企业证书编号 GR202213001226，证书有效期自 2022 年 10 月至 2025 年 10 月，2023 年度张家口大金风电装备有限公司适用 15% 的企业所得税税收优惠。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号），子公司彰武西六家子电力新能源有限公司的风力发电项目自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，项目所得享受企业所得税“三免三减半”。

## 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
库存现金	612,236.19	7,370.90
银行存款	1,901,016,432.69	3,575,792,582.02
其他货币资金	58,944,298.54	476,670,435.50
合计	1,960,572,967.42	4,052,470,388.42
其中：存放在境外的款项总额	272,929.12	3,448,729.34

其他说明：

(1) 期末本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,863,057.47	422,493,334.16
保函保证金	17,532,162.38	23,420,105.16
质押票据保证金	27,398,042.30	29,366,460.70
远期结售汇保证金		558,010.16
资金冻结	7,151,036.39	830,000.00
存出投资款		2,525.32

项目	期末余额	上年年末余额
合计	58,944,298.54	476,670,435.50

## 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	1,003,673,018.90	
其中：		
结构性存款	982,191,232.88	
衍生金融资产	21,481,786.02	
其中：		
合计	1,003,673,018.90	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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
商业承兑票据	40,188,682.53	
合计	40,188,682.53	

### (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	41,219,161.57	100.00%	1,030,479.04	2.50%	40,188,682.53					
其中：										
账龄组合	41,219,161.57	100.00%	1,030,479.04	2.50%	40,188,682.53					
合计	41,219,161.57	100.00%	1,030,479.04		40,188,682.53					

按组合计提坏账准备：1,030,479.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	41,219,161.57	1,030,479.04	2.50%
合计	41,219,161.57	1,030,479.04	

确定该组合依据的说明：

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	
账龄组合		1,030,479.04				1,030,479.04
合计		1,030,479.04				1,030,479.04

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

**(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

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：



## 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）	1,108,265,315.09	1,658,727,877.83
1 至 2 年	577,028,913.04	184,889,625.63
2 至 3 年	47,089,878.33	32,412,674.11
3 年以上	10,325,584.32	7,650,479.22
3 至 4 年	2,947,395.84	
4 至 5 年		2,102.32
5 年以上	7,378,188.48	7,648,376.90
合计	1,742,709,690.78	1,883,680,656.79

## (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	2,839,891.58	0.16%	2,839,891.58	100.00%		3,110,080.00	0.17%	2,488,064.00	80.00%	622,016.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,739,869,799.20	99.84%	110,433,223.18	6.35%	1,629,436,576.02	1,880,570,576.79	99.83%	111,539,369.73	5.93%	1,769,031,207.06
其中：										
账龄组合	1,719,874,735.83	98.69%	110,433,223.18	6.42%	1,609,441,512.65	1,880,570,576.79	99.83%	111,539,369.73	5.93%	1,769,031,207.06
低风险信用组合	19,995,063.37	1.15%			19,995,063.37					
合计	1,742,709,690.78	100.00%	113,273,144.76		1,629,436,576.02	1,883,680,656.79	100.00%	114,027,433.73		1,769,653,223.06

按单项计提坏账准备：2,839,891.58

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
客户六	3,034,280.00	2,427,424.00	2,764,091.58	2,764,091.58	100.00%	货款存在逾期支付

客户七	75,800.00	60,640.00	75,800.00	75,800.00	100.00%	货款存在逾期支付
合计	3,110,080.00	2,488,064.00	2,839,891.58	2,839,891.58		

按组合计提坏账准备：110,433,223.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月内（含6个月）	872,885,562.94	21,822,139.09	2.50%
6个月至1年（含1年）	215,384,688.78	10,769,234.44	5.00%
1至2年	577,028,913.04	57,702,891.32	10.00%
2至3年	47,089,878.33	14,126,963.50	30.00%
3至4年	2,947,395.84	1,473,697.93	50.00%
4至5年			
5年以上	4,538,296.90	4,538,296.90	100.00%
合计	1,719,874,735.83	110,433,223.18	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	19,995,063.37		
合计	19,995,063.37		

确定该组合依据的说明：

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	
单项计提	2,488,064.00	351,827.58				2,839,891.58
账龄组合	111,539,369.73	8,318,346.12	9,424,492.67			110,433,223.18
合计	114,027,433.73	8,670,173.70	9,424,492.67			113,273,114.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

### (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
客户八	124,937,205.66	41,325,849.88	166,263,055.54	8.06%	4,678,103.61
客户九	134,034,685.36	12,758,374.86	146,793,060.22	7.12%	13,722,427.91
客户十	107,759,336.30		107,759,336.30	5.22%	2,693,983.41
客户一	92,657,703.37		92,657,703.37	4.49%	2,316,442.58
客户五	87,780,277.52		87,780,277.52	4.26%	3,370,587.74
合计	547,169,208.21	54,084,224.74	601,253,432.95	29.15%	26,781,545.25

## 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
应收质保金	320,277,709.84	12,561,352.12	307,716,357.72	199,211,944.64	9,960,597.23	189,251,347.41
合计	320,277,709.84	12,561,352.12	307,716,357.72	199,211,944.64	9,960,597.23	189,251,347.41

### (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

### (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	
其中：										
按组合计提坏账准备	320,277,709.84	100.00%	12,561,352.12	3.92%	307,716,357.72	199,211,944.64	62.20%	9,960,597.23	5.00%	189,251,347.41
其中：										

账龄组合	320,277,709.84	100.00%	12,561,352.12	3.92%	307,716,357.72	199,211,944.64	100.00%	9,960,597.23	5.00%	189,251,347.41
合计	320,277,709.84	100.00%	12,561,352.12		307,716,357.72	199,211,944.64	62.20%	9,960,597.23		189,251,347.41

按组合计提坏账准备：12,561,352.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月内（含6个月）	148,736,307.19	3,718,407.70	2.50%
6个月-1年（含1年）	166,223,916.70	8,311,195.83	5.00%
1至2年	5,317,485.95	531,748.59	10.00%
合计	320,277,709.84	12,561,352.12	

确定该组合依据的说明：

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
账龄组合	5,901,749.94	3,300,995.05		
合计	5,901,749.94	3,300,995.05		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

**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	289,715,098.79	375,298,033.27
合计	289,715,098.79	375,298,033.27

## (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：										
其中：										

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	46,232,159.93
合计	46,232,159.93

## (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
银行承兑汇票	752,728,723.69	

供应链票据	43,034,627.39	
合计	795,763,351.08	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,988,574.48	355,280,093.41
合计	32,988,574.48	355,280,093.41

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 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	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (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	5,495,547.63	253,172,420.65
股权转让款	12,800,808.76	80,525,712.95
押金保证金	12,214,361.00	14,007,555.61
备用金	3,329,682.89	4,581,096.55
其他	3,430,301.59	6,490,394.22
合计	37,270,701.87	358,777,179.98

## 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）	17,551,580.72	351,641,416.63
1至2年	13,972,659.79	1,754,952.08
2至3年	1,690,025.59	1,625,730.08
3年以上	4,056,435.77	3,755,081.19
3至4年	1,557,391.00	6,200.30
4至5年	1,750.00	1,510,818.76
5年以上	2,497,294.77	2,238,062.13
合计	37,270,701.87	358,777,179.98

## 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	197,390.00	0.53%	197,390.00	100.00%		197,390.00	0.06%	197,390.00	100.00%	



备										
其中：										
按组合计提坏账准备	37,073,311.87	99.47%	4,084,737.39	11.02%	32,988,574.48	358,579,789.98	99.94%	3,299,696.57	0.92%	355,280,093.41
其中：										
账龄组合	18,504,210.47	49.65%	4,084,737.39	22.07%	14,419,473.08	19,147,995.32	5.34%	3,299,696.57	17.23%	15,848,298.75
低风险信用组合	18,569,101.40	49.82%			18,569,101.40	339,431,794.66	94.60%			339,431,794.66
合计	37,270,701.87	100.00%	4,282,127.39		32,988,574.48	358,777,179.98	100.00%	3,497,086.57		355,280,093.41

按单项计提坏账准备：197,390.00

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
客户十一	96,980.00	96,980.00	96,980.00	96,980.00	100.00%	逾期款项、结算困难
客户十二	62,640.00	62,640.00	62,640.00	62,640.00	100.00%	逾期款项、结算困难
客户十三	23,850.00	23,850.00	23,850.00	23,850.00	100.00%	逾期款项、结算困难
客户十四	13,920.00	13,920.00	13,920.00	13,920.00	100.00%	逾期款项、结算困难
合计	197,390.00	197,390.00	197,390.00	197,390.00		

按组合计提坏账准备：4,084,737.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月内（含6个月）	8,287,124.80	207,178.11	2.50%
6个月至1年（含1年）	3,525,002.16	176,250.11	5.00%
1至2年	1,143,012.15	114,301.22	10.00%
2至3年	1,690,025.59	507,007.68	30.00%
3至4年	1,557,391.00	778,695.50	50.00%
4至5年	1,750.00	1,400.00	80.00%
5年以上	2,299,904.77	2,299,904.77	100.00%
合计	18,504,210.47	4,084,737.39	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	18,569,101.40		
合计	18,569,101.40		

确定该组合依据的说明：

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	3,299,696.57		197,390.00	3,497,086.57

2023年1月1日余额在 本期				
本期计提	785,040.82			785,040.82
2023年12月31日余额	4,084,737.39		197,390.00	4,282,127.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
按单项计提坏账准备	197,390.00					197,390.00
账龄组合	3,299,696.57	785,040.82				4,084,737.39
合计	3,497,086.57	785,040.82				4,282,127.39

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

#### 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
客户十五	股权转让款	12,800,808.76	1至2年	34.35%	
客户十六	其他	3,000,000.00	1年以内	8.05%	
客户五	保证金	2,800,000.00	1年以内	7.51%	123,750.00
客户十七	往来款	1,638,108.15	1至2年；4至5年	4.40%	1,368,108.15
客户十八	保证金	1,500,066.00	1年以内	4.02%	37,501.65
合计		21,738,982.91		58.33%	1,529,359.80

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 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	276,465,658.74	99.26%	406,248,326.77	99.43%
1 至 2 年	179,410.92	0.06%	2,324,500.00	0.57%
2 至 3 年	1,906,500.00	0.68%		
合计	278,551,569.66		408,572,826.77	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	116,774,421.26	41.92
供应商六	39,748,704.72	14.27
供应商三	15,863,137.57	5.69
供应商七	14,160,000.00	5.08
供应商四	13,030,457.18	4.68
合计	199,576,720.73	71.64

其他说明：

## 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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履	账面价值

		约成本减值准备			约成本减值准备	
原材料	342,365,663.70		342,365,663.70	645,602,640.51	1,455,088.11	644,147,552.40
周转材料	5,107.97		5,107.97	14,982.58		14,982.58
合同履约成本	1,164,249,750.93		1,164,249,750.93	1,097,501,789.50	4,899,959.88	1,092,601,829.62
委托加工物资	38,909,301.64		38,909,301.64			
合计	1,545,529,824.24		1,545,529,824.24	1,743,119,412.59	6,355,047.99	1,736,764,364.60

## (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	1,455,088.11			1,455,088.11		
合同履约成本	4,899,959.88	4,316,220.25		9,216,180.13		
合计	6,355,047.99	4,316,220.25		10,671,268.24		

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	132,638,077.56	58,377,715.81
待认证进项税	68,567,418.89	17,627,325.84
预缴税费	3,131,921.15	26,035,266.75
其他	664,676.48	804,266.27
合计	205,002,094.08	102,844,574.67

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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
大额存单	112,174,657.55		112,174,657.55			
合计	112,174,657.55		112,174,657.55			

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
民生银行大额存单	100,000,000.00	2.70%	2.70%	2025年03月21日						
招商银行大额存单	10,000,000.00	2.90%	2.90%	2026年10月27日						
合计	110,000,000.00									

## (3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

## 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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 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	

### (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：										
其中：										

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (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	

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

## 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												

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,564,756,590.02	1,041,030,360.60
固定资产清理		
合计	1,564,756,590.02	1,041,030,360.60

### (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	港务设施及其辅助设施	其他	合计
----	--------	------	------	------------	----	----

一、账面原值：						
1.期初余额	422,181,719.76	566,379,996.67	17,252,067.36	299,722,917.42	33,801,433.75	1,339,338,134.96
2.本期增加金额	170,533,650.52	403,125,503.48	3,833,775.82	10,895,993.26	12,323,636.17	600,712,559.25
(1) 购置	607,837.61	2,967,214.57	1,360,950.93		2,671,552.79	7,607,555.90
(2) 在建工程转入	169,925,812.91	400,158,288.91	2,472,824.89	10,895,993.26	9,652,083.38	593,105,003.35
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			165,000.00		580,105.81	745,105.81
(1) 处置或报废			165,000.00		580,105.81	745,105.81
4.期末余额	592,715,370.28	969,505,500.15	20,920,843.18	310,618,910.68	45,544,964.11	1,939,305,588.40
二、累计折旧						
1.期初余额	100,509,689.98	158,043,830.96	10,444,150.88	15,930,299.09	13,379,803.45	298,307,774.36
2.本期增加金额	21,655,526.88	42,111,859.84	1,643,077.56	5,796,617.44	5,674,464.02	76,881,545.74
(1) 计提	21,655,526.88	42,111,859.84	1,643,077.56	5,796,617.44	5,674,464.02	76,881,545.74
3.本期减少金额			88,000.00		552,321.72	640,321.72
(1) 处置或报废			88,000.00		552,321.72	640,321.72
4.期末余额	122,165,216.86	200,155,690.80	11,999,228.44	21,726,916.53	18,501,945.75	374,548,998.38
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	470,550,153.42	769,349,809.35	8,921,614.74	288,891,994.15	27,043,018.36	1,564,756,590.02
2.期初账面价值	321,672,029.78	408,336,165.71	6,807,916.48	283,792,618.33	20,421,630.30	1,041,030,360.60

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	836,938,008.14	902,948,109.31
合计	836,938,008.14	902,948,109.31

### (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
提质扩模项目	32,613,131.59		32,613,131.59	31,449,504.79		31,449,504.79
阳江润龙项目	28,727,875.68		28,727,875.68	26,346,595.02		26,346,595.02
七期技改扩建项目	36,853,882.01		36,853,882.01	22,540,954.89		22,540,954.89
阜新叶片项目	8,024,419.01		8,024,419.01	7,966,652.27		7,966,652.27
三期技改扩建项目	2,941,721.70		2,941,721.70	2,941,721.70		2,941,721.70
蓬莱叶片项目	918,900.43		918,900.43	918,900.43		918,900.43
张家口叶片项目	1,091,953.61		1,091,953.61	357,229.65		357,229.65
清洁能源装备制造基地项目	168,614,998.50		168,614,998.50			
蓬莱八期技改项目	21,622,117.44		21,622,117.44			
蓬莱九期技改项目	11,192,952.40		11,192,952.40			
大金重工十里海 12.5 万千瓦鱼光互补保障性光伏项目	2,389,285.15		2,389,285.15			
大金重工十里海 12.5 万千瓦鱼光互补市场化光伏项目	2,304,360.35		2,304,360.35			
大金重工曹妃甸风电母港项目	462,264.14		462,264.14			
大金重工张家口尚义八道沟 100 兆瓦风电项目	795,515.90		795,515.90			
彰武风电项目	518,384,630.23		518,384,630.23	810,326,935.42		810,326,935.42
八道沟 200MW 风电场项目				52,133.80		52,133.80
张家口尚义项目				47,481.34		47,481.34
合计	836,938,008.14		836,938,008.14	902,948,109.31		902,948,109.31

### (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
彰武风电项目	1,800,000,000.00	810,326,935.42	205,846,072.39	497,788,377.58		518,384,630.23	56.81%	90.00	28,416,684.84	11,161,849.56	4.80%	募集资金及自有资金
提质扩模项目	300,000,000.00	31,449,504.79	1,163,626.80			32,613,131.59	25.99%	30.00				其他
阳江润龙项目	150,000,000.00	26,346,595.02	61,991,821.45	59,610,540.79		28,727,875.68	58.92%	85.00				其他
七期技改扩建项目	126,000,000.00	22,540,954.89	14,356,257.35	43,330.23		36,853,882.01	90.16%	90.00				募集资金及自有资金
阜新叶片项目	537,371,800.00	7,966,652.27	57,766.74			8,024,419.01	1.48%	1.48				其他
清洁能源装备制造基地项目	180,000,000.00		168,614,998.50			168,614,998.50	93.67%	90.00				其他
蓬莱八期技改项目	46,200,000.00		39,726,521.85	18,104,404.41		21,622,117.44	85.99%	90.00				募集资金及自有资金
蓬莱九期技改项目	29,500,000.00		11,192,952.40			11,192,952.40	38.36%	40.00				募集资金及自有资金
大金重工十里海 12.5 万千瓦鱼光互补保障性光伏项目	524,000,000.00		2,389,285.15			2,389,285.15	0.53%	1.00				其他
大金重工十里海 12.5 万千瓦鱼光互补市场化光伏项目	587,000,000.00		2,304,360.35			2,304,360.35	0.44%	1.00				其他
合计	4,280,071,800.00	898,630,642.39	507,643,662.98	575,546,653.01		830,727,652.36			28,416,684.84	11,161,849.56		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

### (5) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 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	65,825,535.68	65,825,535.68
2.本期增加金额	89,706,599.69	89,706,599.69
(1) 新增租赁	89,706,599.69	89,706,599.69
3.本期减少金额	301,267.76	301,267.76
(1) 其他	301,267.76	301,267.76
4.期末余额	155,230,867.61	155,230,867.61
二、累计折旧		
1.期初余额	12,415,132.53	12,415,132.53
2.本期增加金额	18,234,438.50	18,234,438.50
(1) 计提	18,234,438.50	18,234,438.50
3.本期减少金额	301,267.76	301,267.76
(1) 处置		
(2) 其他	301,267.76	301,267.76
4.期末余额	30,348,303.27	30,348,303.27
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	124,882,564.34	124,882,564.34
2.期初账面价值	53,410,403.15	53,410,403.15

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 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	软件	海域使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	209,104,211.62	13,166,215.64		1,708,341.94	39,010,013.40	262,988,782.60
2.本期增加金额	52,544,874.95	64,500.00		568,881.94		53,178,256.89
(1) 购置	52,544,874.95	64,500.00		568,881.94		53,178,256.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	261,649,086.57	13,230,715.64		2,277,223.88	39,010,013.40	316,167,039.49
二、累计摊销						
1.期初余额	19,848,171.62	8,136,687.39		1,111,882.54	8,848,443.75	37,945,185.30
2.本期增加金额	6,055,510.38	1,125,655.25		187,182.48	805,528.92	8,173,877.03
(1) 计提	6,055,510.38	1,125,655.25		187,182.48	805,528.92	8,173,877.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,903,682.00	9,262,342.64		1,299,065.02	9,653,972.67	46,119,062.33
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	235,745,404.57	3,968,373.00		978,158.86	29,356,040.73	270,047,977.16
2. 期初账面价值	189,256,040.00	5,029,528.25		596,459.40	30,161,569.65	225,043,597.30

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

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

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明：

## 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	131,147,073.31	19,826,525.26	133,840,165.52	20,104,725.68
可抵扣亏损	63,291,833.32	15,822,958.33	8,894,736.80	2,223,684.20
固定资产折旧（年限）			5,302.40	795.36
股份支付费用（限制性股票）			11,568,000.00	1,735,200.00
租赁负债	118,872,087.70	27,462,115.18	27,176,128.07	4,076,419.20
合计	313,310,994.33	63,111,598.77	181,484,332.79	28,140,824.44

### (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
固定资产加计扣除	112,637,993.48	16,960,492.57	130,780,059.32	19,617,008.90
使用权资产	124,882,564.34	29,182,702.44	25,910,403.15	3,886,560.47
交易性金融资产-公允价值变动损益	2,191,232.88	328,684.93		
合计	239,711,790.70	46,471,879.94	156,690,462.47	23,503,569.37



## (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	42,262,602.17	20,848,996.60	19,388,403.71	8,752,420.73
递延所得税负债	42,262,602.17	4,209,277.77	19,388,403.71	4,115,165.66

## (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	20,088,102.04	3,753,135.63
合计	20,088,102.04	3,753,135.63

## (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
2024			
2025	293,340.88	293,340.88	
2026	777,342.68	777,342.68	
2027	2,682,452.07	2,682,452.07	
2028	16,334,966.41		
合计	20,088,102.04	3,753,135.63	

其他说明：

## 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
预付工程及设备款	1,789,716.86		1,789,716.86	37,783,569.08		37,783,569.08
合计	1,789,716.86		1,789,716.86	37,783,569.08		37,783,569.08

其他说明：

## 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	58,944,298.54	58,944,298.54	保证金、冻结	承兑汇票保证金以及冻结资金	476,670,435.50	476,670,435.50	保证金、冻结	承兑汇票保证金以及冻结资金
固定资产	106,461,729.	74,442,315.8	抵押	银行授信抵	106,461,729.	77,891,953.0	抵押	银行授信抵

	87	3		押	87	8		押
无形资产	56,430,214.76	42,659,581.60	抵押	银行授信抵押	56,430,214.76	43,834,163.24	抵押	银行授信抵押
应收款项融资	46,232,159.93	46,232,159.93	质押	票据质押	48,276,699.60	48,276,699.60	质押	票据质押
彰武风场					810,326,935.42	810,326,935.42	抵押	银行借款抵押
彰武西六家子全部股权及收益权					158,900,000.00	158,900,000.00	质押	质押担保
合计	268,068,403.10	222,278,355.90			1,657,066,015.15	1,615,900,186.84		

其他说明：

### 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
保证借款	9,769,934.37	
信用借款		426,079,140.36
合计	9,769,934.37	426,079,140.36

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 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	21,481,786.02	
其中：		
衍生金融负债	21,481,786.02	
其中：		
合计	21,481,786.02	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,053,285,789.19	1,728,263,823.30
合计	1,053,285,789.19	1,728,263,823.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 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
1年以内	560,370,708.34	401,825,531.37
1-2年	41,575,446.81	8,518,907.88
2-3年	2,696,476.57	8,382,043.60
3年以上	7,835,556.57	3,379,820.45
合计	612,478,188.29	422,106,303.30

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商八	18,292,637.17	合同未履约完毕
合计	18,292,637.17	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	94,255,158.01	86,158,423.05
合计	94,255,158.01	86,158,423.05

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (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
工程应付款	49,739,409.59	42,645,441.47
保证金	25,045,481.26	18,506,788.48
运费	13,476,378.66	14,488,233.43
往来款	3,335,642.57	8,854,157.46
限制性股票回购义务		843,000.00
其他	2,658,245.93	820,802.21
合计	94,255,158.01	86,158,423.05

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商九	12,144,620.00	合同未履约完毕
合计	12,144,620.00	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	588,995,745.72	694,388,236.89
合计	588,995,745.72	694,388,236.89

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
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 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	9,796,869.10	187,997,338.34	186,770,022.10	11,024,185.34
二、离职后福利-设定提存计划	29.50	15,923,223.97	15,922,546.48	706.99
三、辞退福利		495,703.16	495,703.16	
合计	9,796,898.60	204,416,265.47	203,188,271.74	11,024,892.33

##### (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	9,190,293.78	163,898,558.98	162,767,315.68	10,321,537.08
2、职工福利费	494,625.01	7,909,351.47	7,938,541.77	465,434.71
3、社会保险费		9,247,048.75	9,246,723.79	324.96
其中：医疗保险费		7,923,850.40	7,923,561.57	288.83
工伤保险费		1,120,933.34	1,120,897.21	36.13
生育保险费		202,265.01	202,265.01	
4、住房公积金		5,146,233.81	5,146,096.81	137.00
5、工会经费和职工教育经费	111,950.31	1,796,145.33	1,671,344.05	236,751.59
合计	9,796,869.10	187,997,338.34	186,770,022.10	11,024,185.34

##### (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		15,368,190.79	15,367,533.83	656.96
2、失业保险费	29.50	555,033.18	555,012.65	50.03
合计	29.50	15,923,223.97	15,922,546.48	706.99

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,418,242.57	32,987,779.87
企业所得税	3,379,755.97	9,510,835.76
个人所得税	3,049,806.32	4,648,395.76
城市维护建设税	217,112.85	2,614,963.45
教育费附加	86,865.36	1,127,538.18
地方教育费附加	130,045.29	751,692.12
房产税	634,599.06	625,141.31
土地使用税	2,013,333.95	859,278.49
印花税	741,593.54	548,884.58
环境保护税	22,345.05	
合计	14,693,699.96	53,674,509.52

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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	394,421,361.11	4,515,631.11
一年内到期的长期应付款	67,988,888.88	71,088,472.22
一年内到期的租赁负债	30,779,021.51	3,458,169.38
合计	493,189,271.50	79,062,272.71

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,966,023.97	43,994,609.10
合计	30,966,023.97	43,994,609.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

#### 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
抵押借款		394,000,000.00
合计		394,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计		---											---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	140,702,821.00	31,520,943.52
未确认融资费用	-21,830,733.30	-4,344,815.45
一年内到期的租赁负债	-30,779,021.51	-3,458,169.38
合计	88,093,066.19	23,717,958.69

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		493,454,993.84
专项应付款	108,681,305.37	109,103,556.69
合计	108,681,305.37	602,558,550.53

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
兴业售后回租款		64,436,250.00
三峡租赁回租款		429,018,743.84

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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
新厂区搬迁款	109,103,556.69		422,251.32	108,681,305.37	
合计	109,103,556.69		422,251.32	108,681,305.37	

其他说明：

#### 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

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	184,162,049.43		4,639,528.44	179,522,520.99	与资产相关
合计	184,162,049.43		4,639,528.44	179,522,520.99	--

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
山东蓝半财政资金	11,342,474.82		961,947.24		10,380,527.58	与资产相关
补助港口（港航） 建设专项资金	116,127,999.96		2,432,000.00		113,695,999.96	与资产相关
港航建设养护资金	5,652,397.69		119,146.68		5,533,251.01	与资产相关
强市补助-技改生产 性设备投入	910,809.94		91,080.99		819,728.95	与资产相关
土地补贴款	50,128,367.02		1,035,353.53		49,093,013.49	与资产相关
合计	184,162,049.43		4,639,528.44		179,522,520.99	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	637,749,349						637,749,349

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	3,804,182,133.90	1,846,050.00		3,806,028,183.90
其他资本公积	2,427,950.00	163,000.00	2,590,950.00	
合计	3,806,610,083.90	2,009,050.00	2,590,950.00	3,806,028,183.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### (1) 资本公积-股本溢价本期增加：

公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售条件已达成，将原计入其他资本公积的股权激励成本 978,000.00 元转为股本溢价，同时已解锁限售股税法实际可抵扣金额大于累计股权激励费用的影响 868,050.00 元计入股本溢价。

### (2) 其他资本公积本期增加：

公司本期限限制性股票激励计划在本期分摊股权激励成本 163,000.00 元。

### (3) 其他资本公积本期减少：

公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售条件已达成，2023 年末不存在税会差异，减少 2022 年末税法可抵扣金额大于累计股权激励费用的影响，减少资本公积-其他资本公积 1,612,950.00 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	843,000.00		843,000.00	
合计	843,000.00		843,000.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售条件已达成，解锁股票，减少库存股 843,000.00 元。

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-474,386.06	-420,074.47				-420,074.47		-894,460.53
外币财务报表折算差额	-474,386.06	-420,074.47				-420,074.47		-894,460.53
其他综合收益合计	-474,386.06	-420,074.47				-420,074.47		-894,460.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	90,579,859.48	3,841,934.24		94,421,793.72
合计	90,579,859.48	3,841,934.24		94,421,793.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	1,973,403,464.32	1,607,251,833.73
调整后期初未分配利润	1,973,403,464.32	1,607,251,833.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	425,157,196.53	450,276,514.14
减：提取法定盈余公积	3,841,934.24	14,537,301.37

应付普通股股利	17,856,977.87	12,220,232.18
加：其他综合收益结转留存收益		-57,367,350.00
期末未分配利润	2,376,861,748.74	1,973,403,464.32

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	4,277,646,458.60	3,298,974,887.53	4,992,421,341.99	4,238,142,885.18
其他业务	47,435,511.01	12,416,079.59	113,692,282.28	14,049,450.44
合计	4,325,081,969.61	3,311,390,967.12	5,106,113,624.27	4,252,192,335.62

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		本期发生额		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	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
风电装备产品					4,146,031,513.82	3,285,357,254.03		
新能源发电					131,614,944.78	13,617,633.50		
其他					47,435,511.01	12,416,079.59		
按经营地区分类								
其中：								
国内					2,610,429,784.50	2,063,097,732.02		
出口					1,714,652,185.11	1,248,293,235.10		
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中:								
时点					4,325,081,969.61	3,311,390,967.12		
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销					4,325,081,969.61	3,311,390,967.12		
合计					4,325,081,969.61	3,311,390,967.12		

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 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	5,264,230.79	3,531,558.57
教育费附加	2,289,687.72	1,534,038.41
房产税	3,258,345.31	3,155,183.98
土地使用税	13,502,084.17	6,026,538.08
车船使用税	37,952.77	31,135.55
印花税	4,442,288.21	2,985,865.16
地方教育费附加	1,606,257.21	1,022,692.26
其他	255,893.28	132,972.85
合计	30,656,739.46	18,419,984.86

其他说明:

## 63、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,489,137.74	62,321,721.43
折旧费	12,325,261.82	12,287,846.68
业务招待费	12,234,818.10	8,808,023.14
咨询服务费	6,884,199.04	8,439,988.12
差旅费	6,099,730.94	3,389,305.74
劳务费及劳动保护费	6,034,905.63	1,632,134.67
聘请中介机构费用	4,081,678.06	2,258,552.15
无形资产摊销	3,766,922.08	3,697,001.65
车辆使用及修理费	3,739,242.06	3,382,449.39
房租费用	3,369,695.20	3,639,444.93
使用权资产摊销	2,724,825.48	
能源费	2,351,694.73	1,711,401.09
办公费	2,178,508.26	1,749,066.56
环保排污费	1,143,355.25	991,120.56
诉讼费	399,608.63	376,445.87
信息披露上市费	235,849.05	94,339.62
限制性股票（股权激励）	163,000.00	570,500.00
其他	5,413,933.36	3,654,459.58
合计	155,636,365.43	119,003,801.18

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	21,693,219.61	8,287,460.10
职工薪酬	20,853,983.51	9,322,513.15
售后服务费	8,347,839.26	6,350,573.55
保险费	5,988,416.73	5,146,356.83
差旅交通费	4,347,323.24	2,015,760.60
业务招待费	4,276,596.11	2,793,983.08
中标服务费	2,471,040.53	1,599,732.91
广告宣传费	905,550.95	669,659.98
其他	1,575,226.05	4,016,645.20
合计	70,459,195.99	40,202,685.40

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	231,167,283.56	196,013,702.03
直接人工	19,743,259.98	15,596,275.97
折旧摊销	1,988,405.17	1,559,033.95
动力费	1,852,519.49	1,198,224.04
其他	854,282.37	974,156.77
合计	255,605,750.57	215,341,392.76

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,839,058.50	24,878,002.86
利息收入	-34,625,865.25	-12,789,779.72
汇兑损益	73,716,656.10	-12,055,048.28
手续费及其他	11,417,763.94	9,876,347.85
合计	64,347,613.29	9,909,522.71

其他说明：

## 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
政府补助	21,781,645.69	25,924,027.29
进项税加计抵减	8,158,960.91	
个税手续费返还	269,862.95	105,345.62

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 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	2,191,232.88	
合计	2,191,232.88	

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		60,764,314.23
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,117,670.83	2,335,205.88
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,174,657.55	
票据贴现利息费用	-6,874,289.14	
合计	15,418,039.24	63,099,520.11

其他说明：

## 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	-1,030,479.04	
应收账款坏账损失	754,318.97	-17,340,133.00
其他应收款坏账损失	-785,040.82	-123,038.22
合计	-1,061,200.89	-17,463,171.22

其他说明：

## 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	-4,316,220.25	
十一、合同资产减值损失	-2,600,754.89	-297,002.57
十二、其他		-44,685.16
合计	-6,916,975.14	-341,687.73

其他说明：

## 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
非流动资产处置收益	-19,871.20	638,349.46

## 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
无法支付应付款		487,071.33	
罚款及违约金收入	3,775,228.08	3,897,281.26	3,775,228.08
其他	4,281,692.13	1,446,658.42	4,281,692.13
合计	8,056,920.21	5,831,011.01	8,056,920.21

其他说明：

## 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	26,388.38	3,485.57	26,388.38
赔偿金、违约金及罚款支出	58,838.81	53,104.97	58,838.81
公益性捐赠支出		43,000.00	
其他	53,404.73	4,876,034.41	53,404.73
合计	138,631.92	4,975,624.95	138,631.92

其他说明：



## 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	72,438,637.71	52,830,216.10
递延所得税费用	-12,870,513.76	20,754,941.09
合计	59,568,123.95	73,585,157.19

### (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	484,725,320.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,708,798.07
子公司适用不同税率的影响	-16,764,232.28
调整以前期间所得税的影响	315,247.29
非应税收入的影响	-38,998.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,288,026.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-287,515.28
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	3,013,215.31
研发费用加计扣除	-2,773,058.92
其他	2,106,641.64
所得税费用	59,568,123.95

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 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
收到的保证金	232,854,873.50	220,753,886.92
往来款	269,719,443.94	86,686,504.49
收到政府拨款	20,142,117.25	10,914,598.32
利息收入	34,039,222.32	10,222,728.86
其他收入	8,056,920.21	5,343,939.68
合计	564,812,577.22	333,921,658.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付的各项保证金	84,337,310.47	189,307,522.70
往来款	51,467,426.36	95,457,917.10
支付的各项管理费用	48,510,531.95	22,768,683.92
支付的各项销售费用	42,099,791.27	20,696,822.01
其他费用支出	11,987,301.46	17,423,626.63
合计	238,402,361.51	345,654,572.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他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
处置子公司现金流出净额		7,307,083.06
合计		7,307,083.06

支付的重要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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
租赁付款额	5,818,122.52	45,262,546.92
回购限制性股票		5,328.00
合计	5,818,122.52	45,267,874.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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	425,157,196.53	450,276,514.14
加：资产减值准备	7,978,176.03	17,804,858.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,881,545.74	58,160,997.90
使用权资产折旧	18,234,438.50	16,907,997.09
无形资产摊销	8,173,877.03	6,380,119.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,871.20	-638,349.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,388.38	3,485.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,191,232.88	
财务费用（收益以“-”号填列）	48,498,119.86	12,822,954.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,418,039.24	-63,099,520.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,964,625.87	24,103,567.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	94,112.11	-3,348,626.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	197,589,588.35	312,347,450.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	413,639,189.53	-1,283,409,361.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-357,019,781.47	563,888,426.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	808,698,823.80	112,200,514.84
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	1,901,628,668.88	3,575,799,952.92
减：现金的期初余额	3,575,799,952.92	654,755,644.75
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	-1,674,171,284.04	2,921,044,308.17
--------------	-------------------	------------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	67,724,904.19
其中：	
张家口金胤新能源有限公司	67,724,904.19
处置子公司收到的现金净额	67,724,904.19

其他说明：

## (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	1,901,628,668.88	3,575,799,952.92
其中：库存现金	612,236.19	7,370.90
可随时用于支付的银行存款	1,901,016,432.69	3,575,792,582.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,901,628,668.88	3,575,799,952.92

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	58,944,298.54	476,670,435.50	承兑汇票保证金以及冻结资金
合计	58,944,298.54	476,670,435.50	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 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			236,916,793.62
其中：美元	12,910,815.73	7.0827	91,443,434.57
欧元	18,506,902.02	7.8592	145,449,444.36
港币			
波兰兹罗提	13,207.43	1.8107	23,914.69
应收账款			181,723,640.28
其中：美元	12,475,271.99	7.0827	88,358,608.91
欧元	11,879,711.85	7.8592	93,365,031.37
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			6,649,513.19
其中：欧元	846,080.16	7.8592	6,649,513.19

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

被投资单位	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
大金重工欧洲有限责任公司	德国	欧元	为经营地主要使用货币
大金重工波兰有限责任公司	波兰	兹罗提	为经营地主要使用货币

## 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

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 10,140,373.31 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
经营租赁收入	91,743.12	
合计	91,743.12	

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
原材料	231,167,283.56	196,013,702.03
直接人工	19,743,259.98	15,596,275.97
折旧摊销	1,988,405.17	1,559,033.95
动力费	1,852,519.49	1,198,224.04
其他	854,282.37	974,156.77
合计	255,605,750.57	215,341,392.76
其中：费用化研发支出	255,605,750.57	215,341,392.76

### 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：



**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司 2023 年度新设立 3 家子公司、15 家孙公司，注销 18 家孙公司；

具体情况如下：

新设立公司：

（1）本期新设立子公司：宁波金胤重工科技有限公司、大金（天津）航运有限公司、营口大金海洋工程有限公司；

（2）本期新设立孙公司：唐山大金海洋工程装备制造有限公司、大同大金风电装备有限公司、唐山曹妃甸区金瑞能源有限公司、山西省文水县金胤新能源有限公司、天津金航航运租赁有限公司、天津金航船舶租赁有限公司、唐山金铎新能源科技有限公司、唐山曹妃甸区金弘能源有限公司、唐山金靖新能源科技有限公司、唐山曹妃甸区金启能源有限公司、唐山金永新能源科技有限公司、唐山曹妃甸区金载能源有限公司、张家口金绵新能源科技有限公司、尚义县金奕能源有限公司、唐山大金物流有限公司。

注销公司：

本期注销孙公司：汕头金朔新能源开发有限公司、汕头金朔风力发电有限公司、张家口金源新能源有限公司、尚义金铎新能源有限公司、张家口金泰新能源有限公司、尚义金瑞新能源有限公司、张家口翰风新能源有限公司、尚义金弘新能源有限公司、宕昌金智新能源电力有限公司、宕昌金铄新能源电力有限公司、阳江金祥新能源开发有限公司、阳江金祥风电开发有限公司、阳江金祺新能源开发有限公司、阳江金祺风电开发有限公司、阳江金泓新能源开发有限公司、阳江金泓风电开发有限公司、阳江金渤新能源开发有限公司、阳江金渤风电开发有限公司。

## 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	
蓬莱大金海洋重工有限公司	130,000,000.00	山东省蓬莱市	山东省蓬莱市	专用设备制造业	100.00%		设立
大金重工（烟台）海上风电有限公司	20,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	专用设备制造业		100.00%	设立
兴安盟大金重工有限公司	50,000,000.00	内蒙古兴安盟	内蒙古兴安盟	专用设备制造业	100.00%		设立
张家口大金风电装备有限公司	50,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	专用设备制造业	100.00%		设立
大同大金风电装备有限公司	1,000,000.00	山西省大同市	山西省大同市	专用设备制造业		100.00%	新设
大金重工（烟台）风电有限公司	50,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	电力、热力生产和供应业	100.00%		设立
阳江大金风电海洋工程科技有限公司	50,000,000.00	广东省阳江市	广东省阳江市	专用设备制造业	100.00%		设立
张家口大金风电叶片有限公司	100,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	专用设备制造业	100.00%		设立

汕头大金风电海洋工程科技有限公司	50,000,000.00	广东省汕头市	广东省汕头市	专用设备制造业	100.00%		设立
大金重工欧洲有限责任公司	375 万欧元	德国汉堡	德国汉堡	专用设备销售	100.00%		设立
大金重工波兰有限责任公司	22 万兹罗提	波兰什切青	波兰什切青	专用设备制造业		100.00%	设立
北京金胤资本管理有限公司	200,000,000.00	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立
彰武金科电力新能源有限公司	100,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
彰武平安电力新能源有限公司	10,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
彰武金智电力新能源有限公司	100,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
彰武苇子沟电力新能源有限公司	10,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
彰武金胤电力新能源有限公司	141,950,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
彰武西六家子电力新能源有限公司	158,900,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
张家口金帛新能源有限公司	10,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
尚义金铄新能源有限公司	5,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	电力、热力生产和供应业		100.00%	设立
烟台金胤新能源有限公司	10,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	新兴能源技术研发		100.00%	设立
唐山金胤新能源科技有限公司	50,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	技术服务		100.00%	设立
唐山曹妃甸区金瑞能源有限公司	5,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	新设
北京金球新能源科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	新兴能源技术研发		100.00%	设立
山西省文水县金胤新能源有限公司	5,000,000.00	山西省吕梁市	山西省吕梁市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	新设
唐山金铎新能源科技有限公司	50,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	技术服务		100.00%	新设
唐山曹妃甸区金弘能源有限公司	5,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	新设
张家口金绵新能源科技有限公司	10,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	技术服务、技术开发		100.00%	新设
尚义县金奕能源有限公司	5,000,000.00	河北省张家口市	河北省张家口市	发电业务、输电业务、供（配）电		100.00%	新设

				业务			
唐山金靖新能源科技有限公司	10,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	技术服务、技术开发		100.00%	新设
唐山曹妃甸区金启能源有限公司	5,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	新设
唐山金永新能源科技有限公司	10,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	技术服务、技术开发		100.00%	新设
唐山曹妃甸区金载能源有限公司	5,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	新设
大连大金卓远重工有限公司	20,000,000.00	辽宁省大连市	辽宁省大连市	专用设备制造业	51.00%		设立
阜新大金风电叶片有限责任公司	5,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	专用设备制造业	100.00%		设立
彰武大金风电设备制造有限公司	100,000,000.00	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	专用设备制造业	100.00%		设立
烟台大金母港风电有限公司	50,000,000.00	山东省烟台市	山东省烟台市	电气机械和器材制造业	100.00%		设立
大金新能源重装（乳山）有限公司	50,000,000.00	山东省威海市	山东省威海市	专用设备制造业	100.00%		设立
盘锦大金海洋工程有限公司	50,000,000.00	辽宁省盘锦市	辽宁省盘锦市	专用设备制造业	100.00%		设立
宁波金胤重工科技有限公司	50,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	专用设备制造业	100.00%		新设
唐山大金物流有限公司	50,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	运输代理业		100.00%	新设
唐山大金海洋工程装备制造有限公司	450,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	专用设备制造业		100.00%	新设
大金（天津）航运有限公司	20,000,000.00	天津市	天津市	货物运输代理	100.00%		新设
天津金航航运租赁有限公司	20,000,000.00	天津市	天津市	船舶租赁、进出口代理		100.00%	新设
天津金航船舶租赁有限公司	15,000,000.00	天津市	天津市	船舶租赁、运输设备租赁		100.00%	新设
营口大金海洋工程有限公司	10,000,000.00	辽宁省营口市	辽宁省营口市	海洋工程装备制造	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
--	--	-----	-------	---

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 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

应收款项的期末余额：3,000,000.00 元。

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

因银行付款相关手续延迟到账，已于 2024 年 1 月收回。

## 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	184,162,049.43			4,639,528.44		179,522,520.99	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	21,781,645.69	25,924,027.29

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2. 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		9,769,934.37					9,769,934.37	9,769,934.37
应付票据	1,053,285,789.19						1,053,285,789.19	1,053,285,789.19
应付账款	612,478,188.29						612,478,188.29	612,478,188.29
其他应付款	94,255,158.01						94,255,158.01	94,255,158.01

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
长期借款		394,421,361.11					394,421,361.11	394,421,361.11
租赁负债		34,703,396.64	4,944,378.51	69,633,027.51	31,422,018.34		140,702,821.00	118,872,087.70
长期应付款		67,988,888.88				108,681,305.37	176,670,194.25	176,670,194.25
合计	1,760,019,135.49	506,883,581.00	4,944,378.51	69,633,027.51	140,103,323.71		2,481,583,446.22	2,459,752,712.92

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		426,079,140.36					426,079,140.36	426,079,140.36
应付票据	1,728,263,823.30						1,728,263,823.30	1,728,263,823.30
应付账款	422,106,303.30						422,106,303.30	422,106,303.30
其他应付款	86,158,423.05						86,158,423.05	86,158,423.05
长期借款		4,515,631.11	394,000,000.00				398,515,631.11	398,515,631.11
租赁负债			5,272,734.78	16,248,208.75	9,999,999.99		31,520,943.52	27,176,128.07
长期应付款		71,088,472.22	85,564,567.15	108,341,807.18	408,652,176.21		673,647,022.76	673,647,022.76
合计	2,236,528,549.65	501,683,243.69	484,837,301.93	124,590,015.93	418,652,176.20		3,766,291,287.40	3,761,946,471.95

### 3. 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

#### (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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	91,443,434.57	145,449,444.36	23,914.69	236,916,793.62	88,788,319.97	34,588,652.88	212,565.77	123,589,538.62
应收账款	88,358,608.91	93,365,031.37		181,723,640.28	4,523,873.06			4,523,873.06
应付账款		6,649,513.19		6,649,513.19				

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期外汇合约	汇率风险中性原则	对确定时间的金额确定回款汇率进行锁定	被套期项目与套期合约金额一致	提前锁定项目回款汇率，规避汇率波动风险	减少风险敞口

其他说明

本公司子公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率、利率风险原则，是为了有效降低汇率、利率波动对公司经营的影响，不进行单纯以盈利为目的的外汇套期保值业务。

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
外汇风险-交易性金融资产	21,481,786.02	21,481,786.02	被套期项目与套期工具的相关性	-37,277,153.35
外汇风险-交易性金融负债	21,481,786.02			
套期类别				
公允价值套期-交易性金融资产	21,481,786.02	21,481,786.02	被套期项目与套期工具的相关性	-37,277,153.35
公允价值套期-交易性金融负债	21,481,786.02			

其他说明

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 □不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	625,880,608.30	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	169,882,742.78	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		795,763,351.08		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据贴现	625,880,608.30	4,825,725.83
应收款项融资	票据背书	169,882,742.78	
合计		795,763,351.08	4,825,725.83

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,003,673,018.90		1,003,673,018.90
（二）应收款项融资		289,715,098.79		289,715,098.79
持续以公允价值计量的资产总额		1,293,388,117.69		1,293,388,117.69
（六）交易性金融负债		21,481,786.02		21,481,786.02
持续以公允价值计量的负债总额		21,481,786.02		21,481,786.02
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

## 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

按公允价值进行计量，对于金融机构提供期末估值报告的合约，期末公允价值依据银行出具的估值报告确定；对于金融机构未提供期末估值报告的合约，以金融机构于资产负债表日提供的远期汇率报价为基础进行测算。

## 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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 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	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
阜新金胤能源咨询有限公司	辽宁阜新	商务服务业	27,100,000.00	38.93%	38.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金鑫。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

## 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

其他说明：

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (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
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

本公司对子公司以及子公司为本公司提供担保相关信息见“第六节、十五、2、重大担保”。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	543.38 万元	315.72 万元

**(8) 其他关联交易****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

**(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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					300,000.00	978,000.00		
合计					300,000.00	978,000.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价
授予日权益工具公允价值的重要参数	市价
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,076,694.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	163,000.00

其他说明：

2021年9月16日，公司召开第四届董事会第四十三次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2020年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经满足。根据《激励计划》的规定，本次符合解除限售条件的激励对象共计1名，本次限制性股票解除限售数量共计40万股，占公司目前总股本的0.0720%。

2022年10月11日，公司召开第四届董事会第六十八次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2020年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）第二个解除限售期解除限售条件已经满足。根据《激励计划》的规定，本次符合解除限售条件的激励对象共计1名，本次限制性股票解除限售数量共计30万股，占公司目前总股本的0.0540%。

2023年9月18日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司2020年限制性股票激励计划（以下简称



“激励计划”)首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件已经满足。根据《激励计划》的规定,本次符合解除限售条件的激励对象共计 1 名,本次限制性股票解除限售数量共计 30 万股,占公司目前总股本的 0.05%。

截至 2023 年 12 月 31 日,股权激励计划已全部解锁。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位:元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	163,000.00	
合计	163,000.00	

其他说明:

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 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

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至 2023 年 12 月 31 日,本公司在招商银行大连分行营业部以部分保证金的方式开立了未到期的非融资性履约保函,支付保函保证金 1,500.00 万元。

2、截至 2023 年 12 月 31 日,本公司子公司蓬莱大金海洋重工有限公司在中国银行股份有限公司烟台蓬莱支行以支付一定比例保证金的方式开立了未到期的履约保函,支付保证金合计为 2,422,162.38 元。

3、本公司对子公司以及子公司为本公司提供担保相关信息见“第六节、十五、2、重大担保”。

4、2022 年度蓬莱大金与青岛三联运输有限公司存在运输合同纠纷,涉诉并冻结金额为 83.00 万元,截至 2023 年 12 月 31 日,该案件已完结,受限资金待解冻。

5、2023 年度本公司子公司蓬莱大金与江苏金海新能源科技有限公司存在买卖合同纠纷一案,涉诉并冻结金额为 448.40 万元,该案件双方已签署调解协议。

6、2023 年度本公司子公司阳江大金与南通宇阳船务有限公司存在运输合同纠纷，涉诉并冻结金额为 183.71 万元，该案件正在审理中，判决尚存在不确定性。

7、截至 2023 年 12 月 31 日公司未结清国外未到期信用证金额 3,964.80 万元。  
除上述事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## (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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.82
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.82
利润分配方案	拟以公司总股本 637,749,349.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.82 元人民币（含税），剩余未分配利润转结以后年度，不送红股，不进行资本公积转增股本。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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）	747,846,143.09	1,069,669,532.40
1 至 2 年	234,267,133.45	28,617,357.91
2 至 3 年	14,940,579.25	25,305,532.78

3 年以上	9,670,026.37	7,648,376.90
3 至 4 年	2,291,837.89	
5 年以上	7,378,188.48	7,648,376.90
合计	1,006,723,882.16	1,131,240,799.99

## (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	2,839,891.58	0.28%	2,839,891.58	100.00%		3,110,080.00	0.28%	2,488,064.00	80.00%	622,016.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,003,883,990.58	99.72%	49,652,911.46	4.95%	954,231,079.12	1,128,130,719.99	99.72%	44,345,077.62	3.93%	1,083,785,642.37
其中：										
账龄组合	723,267,483.04	71.84%	49,652,911.46	6.87%	673,614,571.58	714,293,142.69	63.14%	44,345,077.62	6.21%	669,948,065.07
低风险信用组合	280,616,507.54	27.88%			280,616,507.54	413,837,577.30	36.58%			413,837,577.30
合计	1,006,723,882.16	100.00%	52,492,803.04		954,231,079.12	1,131,240,799.99	100.00%	46,833,141.62		1,084,407,658.37

按单项计提坏账准备：2,839,891.58

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
客户六	3,034,280.00	2,427,424.00	2,764,091.58	2,764,091.58	100.00%	货款存在逾期支付
客户七	75,800.00	60,640.00	75,800.00	75,800.00	100.00%	货款存在逾期支付
合计	3,110,080.00	2,488,064.00	2,839,891.58	2,839,891.58		

按组合计提坏账准备：49,652,911.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月内（含 6 个月）	292,066,932.74	7,301,673.33	2.50%
6 个月至 1 年（含 1 年）	175,162,702.81	8,758,135.14	5.00%
1 至 2 年	234,267,133.45	23,426,713.36	10.00%
2 至 3 年	14,940,579.25	4,482,173.78	30.00%
3 至 4 年	2,291,837.89	1,145,918.95	50.00%
4 至 5 年			

5 年以上	4,538,296.90	4,538,296.90	100.00%
合计	723,267,483.04	49,652,911.46	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	280,616,507.54		
合计	280,616,507.54		

确定该组合依据的说明：

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	
单项计提	2,488,064.00	351,827.58				2,839,891.58
账龄组合	44,345,077.62	5,307,833.84				49,652,911.46
合计	46,833,141.62	5,659,661.42				52,492,803.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

### (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	应收账款坏账准备和合同资产减

				合计数的比例	值准备期末余额
张家口大金风电装备有限公司	163,236,705.62		163,236,705.62	15.87%	
客户十	107,759,336.27		107,759,336.27	10.47%	2,693,983.41
蓬莱大金海洋重工有限公司	93,297,098.93		93,297,098.93	9.07%	
客户五	87,780,277.52		87,780,277.52	8.53%	3,370,587.74
客户十九	28,336,365.70		28,336,365.70	2.75%	2,833,636.57
合计	480,409,784.04		480,409,784.04	46.69%	8,898,207.72

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,498,834,393.66	893,548,731.11
合计	1,498,834,393.66	893,548,731.11

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(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	1,488,641,458.47	882,054,452.69
押金保证金	9,040,466.00	9,055,665.75
备用金	3,040,306.84	3,674,244.86
其他	156,231.68	157,594.27
合计	1,500,878,462.99	894,941,957.57

**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）	1,496,801,330.35	891,439,475.09
1 至 2 年	824,312.15	1,223,266.08
2 至 3 年	1,168,339.59	1,625,730.08
3 年以上	2,084,480.90	653,486.32
3 至 4 年	1,557,391.00	6,200.30
4 至 5 年	1,750.00	134,940.61
5 年以上	525,339.90	512,345.41
合计	1,500,878,462.99	894,941,957.57

**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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,500,878,462.99	100.00%	2,044,069.33	0.14%	1,498,834,393.66	894,941,957.57	100.00%	1,393,226.46	0.16%	893,548,731.11
其中：										
账龄组	13,043,72	0.87%	2,044,069	15.67%	10,999,65	14,398,48	1.61%	1,393,226	9.68%	13,005,26



合	4.39		.33		5.06	6.96		.46		0.50
低风险信用组合	1,487,834,738.60	99.13%			1,487,834,738.60	880,543,470.61	98.39%			880,543,470.61
合计	1,500,878,462.99	100.00%	2,044,069.33		1,498,834,393.66	894,941,957.57	100.00%	1,393,226.46		893,548,731.11

按组合计提坏账准备：2,044,069.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月内（含6个月）	5,705,149.80	142,628.73	2.50%
6个月至1年（含1年）	3,261,441.95	163,072.10	5.00%
1至2年	824,312.15	82,431.22	10.00%
2至3年	1,168,339.59	350,501.88	30.00%
3至4年	1,557,391.00	778,695.50	50.00%
4至5年	1,750.00	1,400.00	80.00%
5年以上	525,339.90	525,339.90	100.00%
合计	13,043,724.39	2,044,069.33	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险信用组合	1,487,834,738.60		
合计	1,487,834,738.60		

确定该组合依据的说明：

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	1,393,226.46			1,393,226.46
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	650,842.87			650,842.87
2023年12月31日余额	2,044,069.33			2,044,069.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	1,393,226.46	650,842.87				2,044,069.33
合计	1,393,226.46	650,842.87				2,044,069.33

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

#### 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
北京金胤资本管理有限公司	往来款	401,375,608.18	1年以内	26.74%	
阳江大金风电海洋工程科技有限公司	往来款	294,976,543.51	1年以内	19.65%	
蓬莱大金海洋重工有限公司	往来款	287,174,414.14	1年以内	19.13%	
彰武金胤电力新能源有限公司	往来款	271,998,140.71	1年以内	18.12%	
盘锦大金海洋工程有限公司	往来款	143,139,217.70	1年以内	9.54%	
合计		1,398,663,924.24		93.18%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 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	1,119,621,589.89		1,119,621,589.89	1,067,320,589.89		1,067,320,589.89
合计	1,119,621,589.89		1,119,621,589.89	1,067,320,589.89		1,067,320,589.89

## (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		
蓬莱海洋大金重工有限公司	731,649,812.38						731,649,812.38	
兴安盟大金重工有限公司	132,000,000.00						132,000,000.00	
张家口大金风电装备有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
北京金胤资本管理有限公司	35,726,877.51						35,726,877.51	
大金重工欧洲有限责任公司	5,943,900.00						5,943,900.00	
大金重工（烟台）风电有限公司	29,000,000.00		800,000.00				29,800,000.00	
阳江大金风电海洋工程科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
张家口大金风电叶片有限公司	33,000,000.00						33,000,000.00	
宁波金胤重工科技有限公司			1,501,000.00				1,501,000.00	
盘锦大金海洋工程有限公司			50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	1,067,320,589.89		52,301,000.00				1,119,621,589.89	

## (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												

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

### (3) 其他说明

## 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	1,278,125,328.77	1,222,866,831.19	2,191,332,219.01	2,011,403,733.53
其他业务	6,729,255.88	2,712,275.33	46,185,633.08	7,997,398.87
合计	1,284,854,584.65	1,225,579,106.52	2,237,517,852.09	2,019,401,132.40

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		本期金额		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	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
风电装备产品					1,278,125,328.77	1,222,866,831.19		
其他					6,729,255.88	2,712,275.33		
按经营地区分类								
其中：								
国内销售					1,284,854,584.65	1,225,579,106.52		
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道								

道分类								
其中:								
合计					1,284,854,584.65	1,225,579,106.52		

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 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	4,976,543.51	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,753,504.16	334,051.27
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,174,657.55	
票据贴现利息费用	-2,542,468.28	
合计	24,362,236.94	334,051.27

## 6、其他

### 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	-19,871.20	
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)	21,781,645.69	
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	24,483,561.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,976,324.51	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,918,288.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,428,823.86	
减：所得税影响额	10,251,582.03	
合计	57,317,190.38	--

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

项目	本期金额（元）
进项税加计抵减	8,158,960.91
个税手续费返还	269,862.95

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	6.32%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47%	0.58	0.58

## 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