



大连华锐重工集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人邵长南、主管会计工作负责人陆朝昌及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 1,931,370,032 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	57
第六节 重要事项	72
第七节 股份变动及股东情况	92
第八节 优先股相关情况	98
第九节 债券相关情况	99
第十节 财务报告	100

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
重工·起重集团、控股股东	指	大连重工·起重集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	大连华锐重工集团股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大连重工	股票代码	002204
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连华锐重工集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连重工		
公司的外文名称	Dalian Huarui Heavy Industry Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	DHHI		
公司的法定代表人	邵长南		
注册地址	辽宁省大连市西岗区八一路 169 号		
注册地址的邮政编码	116013		
公司注册地址历史变更情况	经 2011 年第三次临时股东大会审议批准, 公司将注册地址由“大连市甘井子区新水泥路 8 号”变更为“辽宁省大连市西岗区八一路 169 号”, 于 2011 年 12 月 16 日完成工商变更手续。		
办公地址	辽宁省大连市西岗区八一路 169 号		
办公地址的邮政编码	116013		
公司网址	www.dhidw.com		
电子信箱	dlzg002204@dhidw.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91210200716904902K
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，经营范围为：铸钢件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。</p> <p>②经 2008 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：铸钢件加工制造；铸铁件、铸铜件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营），公司于 2008 年 12 月 24 日完成工商登记变更手续。</p> <p>③经 2011 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2011 年 11 月 25 日完成工商变更手续。</p> <p>④经 2012 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后公司经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2012 年 9 月 24 日完成工商变更手续。</p> <p>⑤经公司 2017 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2017 年 7 月 20 日完成工商变更手续。</p>

	<p>⑥经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装；大型物件运输（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2018 年 6 月 14 日完成工商变更手续。</p>
历次控股股东的变更情况	<p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，控股股东为大连重工集团有限公司。</p> <p>②经中国证监会证监许可[2011]1884 号文核准，公司向大连重工·起重集团有限公司发行 21,519.3341 万股股份，于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市，同时大连重工·起重集团有限公司吸收合并大连重工集团有限公司，公司控股股东变更为大连重工·起重集团有限公司。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	9,108,789,151.24	8,161,909,617.08	8,168,115,496.28	11.52%	7,210,395,220.74	7,210,395,220.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,388,873.10	59,349,619.87	48,141,368.96	139.69%	49,627,317.29	49,627,317.29

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,480,502.83	50,482,049.58	39,269,698.67	54.01%	-13,019,658.52	-13,019,658.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,466,082,070.82	823,879,506.25	829,004,368.59	76.85%	802,241,469.97	802,241,469.97
基本每股收益（元/股）	0.0597	0.0307	0.0249	139.76%	0.0257	0.0257
稀释每股收益（元/股）	0.0597	0.0307	0.0249	139.76%	0.0257	0.0257
加权平均净资产收益率	1.71%	0.89%	0.71%	1.00%	0.74%	0.74%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	19,743,339,580.08	16,939,686,009.52	17,243,858,465.00	14.49%	16,775,730,564.57	16,775,730,564.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,560,768,223.28	6,600,538,020.40	6,895,329,769.49	-4.85%	6,665,129,802.97	6,665,129,802.97

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	1,744,083,835.06	2,420,574,253.64	2,137,373,540.88	2,806,757,521.66
归属于上市公司股东的净利润	27,289,132.12	31,328,898.48	33,646,927.90	23,123,914.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,814,896.72	20,905,461.78	37,471,087.81	-4,710,943.48

经营活动产生的现金流量净额	144,263,280.83	474,777,028.03	448,336,886.65	398,704,875.31
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,029,496.58	-5,249,460.38	1,399,479.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	60,272,170.63	63,903,824.82	54,776,450.22	
债务重组损益	1,249,724.11		744,737.99	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,443,979.23			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-14,735,315.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,702,687.23	-1,357,839.32	-330,285.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,951,327.28	12,956,103.58	51,919,131.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,183,699.52	-40,607,949.23	-26,494,760.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,279,475.38	-15,160,358.80		
减：所得税影响额	13,201,496.92	2,244,087.68	9,118,922.60	
少数股东权益影响额（税后）	747,335.27	3,368,562.70	-4,486,460.57	
合计	54,908,370.27	8,871,670.29	62,646,975.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业发展情况

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

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

当前，国际重型装备消费市场总体趋于平稳，亚洲市场仍然是重型装备的主要市场，但部分重型装备行业低端产能过剩、过度竞争的供需关系及原材料成本压力的问题依然存在，短期内仍处于机遇与压力并存的转型发展期。在新发展理念引领下，国家重点发展战略性新兴产业，互联网、大数据、人工智能同重型装备制造深度融合，技术驱动效应更加凸显，行业将持续向智能化、绿色化、综合解决方案化整合。随着新一轮科技革命和产业变革深入发展，全球产业链、供应链进入重构期，在新发展格局的推动下，行业将向“补链、强链、延链”升级，推动装备制造向价值链高端延伸。

2021年4月，中国重型机械工业协会发布了《中国重型机械行业“十四五”发展规划纲要》，结合国内外环境与国家战略发展和市场需求，提出了重型机械行业未来五年的创新方向、发展目标和行动指南。新行业战略规划的实施，将激发行业潜能，带动行业向前发展，加快对以高端装备制造为代表的新兴市场的培育，从而形成新的经济增长点。

（二）报告期行业运行情况

报告期内，随着我国供给侧结构性改革、行业产能置换等政策的深入推进，主要的下游行业钢铁、能源、矿山等景气回升、需求复苏，下游企业经过上一轮产能优化，规模以上企业订单量、现金流、盈利能力等经营状况得到大幅改善，叠加存量设备改造升级需求，支撑了重型机械行业发展。

根据中国重机协会统计显示，2021年，重型机械行业实现了稳增长的目标，全年营业收入稳定在万亿以上的规模。其中：冶金专用设备占比10%，矿山设备占比24%，物料搬运设备占比66%。重型机械行业实现收入同比增长13个百分点，三个所属行业均实现了两位数的增长。利润总额与上年基本持平，在主要原材料持续涨价的困扰下，生产制造企业采取积极措施取得了实际效果，特别是物料搬运设备行业实现了利润总额的正增长。

分行业来看：冶金机械行业、矿山机械行业和物料搬运机械行业受益于产品出产量的有效增长，分别实现营业收入增长接近20%、超过10%、超过15%。但受到原材料价格长期大幅上涨的影响，冶金机械行业、矿山机械行业的行业利润总额及利润率较同期下降。物料搬运机械行业整体规模与同期相比企业数量略有增加，全行业利润总额略高于去年同期，但同样受到原材料价格上涨的影响，利润总额未能实现与出产量的同步增长。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司是国家重型机械行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，系国家高新技术企业，具备重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，在重型机械行业内占有重要地位。公司主要从事物料搬运设备、冶金设备、新能源设备、传动与控制系统、船用设备等领域的大型成套设备及核心零部件的开发、研制和销售，为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、航空航天、造船等国民经济基础产业提供大型高端装备和智能服务解决方案。公司经营范围：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装；大型物件运输（特业部分限下属企业在许可范围内）。公司主要业务板块及产品情况如下：

序号	板块分类	主要产品构成
1	物料搬运设备板块	①装卸机械：主要包括堆料机、取料机、堆取料机、翻车机械等产品。 ②起重机械：主要包括桥式起重机、冶金起重机、门式起重机、焦罐起重机等产品。 ③港口机械：主要包括卸船机、装船机、岸桥、场桥、门座、造船门吊等产品。
2	新能源设备板块	①风电零部件：主要包括增速机、增速机输入轴、增速机输入端箱体、增速机行星架、过渡段、机舱框架、偏航齿圈、制动器、润滑器、变频器、偏航驱动器、变桨驱动器、电控系统、箱变、环网柜、主机架、轮毂、底座、塔筒、风电热处理件等产品。 ②核电站专用起重机：主要包括环行起重机、乏燃料容器起重机、核电厂用固定旋转式起重机、核电站PMC系统等产品。
3	冶金设备板块	主要包括冶金车辆、炼焦机械、连铸机械、轧钢机械、冶炼机械、数控切割机械等产品。
4	核心零部件板块	①传动与控制系统：主要包括齿轮传动系统、电控传动系统、液压传动系统及其他机械配件等产品。 ②船用设备：主要包括曲轴及其他船用设备等产品。
5	工程总包项目板块	①环保工程：主要包括废气处理、噪声处理、污水处理、固废处理及其他环保机械的项目总承包。 ②冶金工程：主要包括炼焦机械、冶炼机械及其他冶金机械的项目总承包。 ③其他总包工程：主要包括物料搬运机械及其他机械的项目总承包。
6	其他	主要包括军工机械、矿山机械、工程机械等产品及工业性作业。

目前，公司在传统主导产品（如大型环保焦炉、起重机械、散料装卸机械等）具有领先的优势，部分产品达到国内领先、国际先进水平，并参与部分行业标准的制定。公司现已形成“制造+后服务”双轮驱动的业务模式，以设备制造为基础定位，不断拓展和延伸业务领域，丰富后端服务产业，致力发展“设备检测、整机维保和智能化升级”三大领域业务，为海内外客户提供全生命周期解决方案。公司未来将加速推进“产融结合”，借助金融资本助力新产业拓展，加快推进金融创新工具促进产业升级发展，打造以传统主导产品为发展基础，以成长型产品和资本运营为增长拉动，以新兴产品和后端服务为新增长点，优势互补、战略协同的新型产品结构。

2. 经营模式

(1) 采购模式

公司采用集中管理、分散采购的采购组织模式。采购类合格供方认证由战略采购部负责，外协类合格供方认证由运行保证部负责，各经营单位在认定合格供方中选择采购，非认定合格供方采购需提交供方认证流程审批；大宗、通用物资实施集中招标定价和协议采购管理，经营单位按定价结果和协议采购价格执行采购；合同签订由经营单位按公司统一确定的制度、流程、合同文本实施；采购物料入库前需经质量管理部门进行检查，入库由经营单位直接负责，供应商提供采购发票，采购员、质检员、库管员实施检查，确认收货。

(2) 生产模式

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

(3) 销售模式

公司多数产品采取交钥匙方式直接提供给终端顾客，部分产品经整机厂商组装后提供给终端客户。产品定价方式是以原材料、能源、配套件、管理费用作为成本计价基础，结合市场供需关系、产品竞争力和顾客资信等制定当期的产品价格，定价决策实施分级审批。公司所生产的重型机械产品由于设备单价较高、设计方案复杂、配套供应较多、生产周期较长，顾客多采用分期付款方式，即：合同签订后预付部分货款，在生产制造、产品发运、安装调试的不同阶段分别支付货款，通常交付后预留部分质量保证金，在质保期满、无质量争议后付清。

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

三、核心竞争力分析

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

1. 技术制造优势。卓越的技术制造能力是企业提升综合实力的有力保障。公司建有国家级技术中心（由1个设计研究总院、10个专业设计院、1个电气技术研发中心、4个研究所及3个实验室等院所组成）、国家认可检测/校准实验室、1个海外（德国）技术研发中心、国家风电传动与控制工程技术研究中心，构建了适应企业发展的三级技术研发体系，具备机、电、液集成研发、重大装备非标设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，配有一大批国际领先、国内先进的大型精密加工、大型铸造及热处理设备，公司先后承担大型船用曲轴、核电起重设备、风电传动与控制系统、500米球面射电望远镜馈源舱索驱动系统、火箭发射平台脐带塔等重大装备国产化研制课题。截至报告期末，公司拥有有效专利608项（其中发明专利254项，国际专利23项）、软件著作权65项，技术引领能力持续提升。

2. 产品结构优势。合理的产品结构是企业抵御风险及稳定发展的坚实基础。公司主要为冶金、矿山、港口、造船、能源、航空航天等国民经济基础产业提供重大技术装备，冶金机械、港口机械、起重机械、散料装卸机械等传统主导产品始终保持竞争优势。紧紧围绕国家产业政策方向，开发了新能源设备、传动与控制系统、船用设备等新拓展产品，构建了国内规模最大、最具市场竞争能力的风电核心零部件、核电起重设备和大型船用曲轴专业化研制基地。同时，公司凭借自身在重型机械行业全产业链特色，各业务模块协同互补，具备较强的产品定制能力，能够为顾客提供特色产品和差异化的一站式服务。

3. 市场品牌优势。良好的业内声誉是企业拥有重要关键性资源。公司是国家重型机械行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，历史底蕴悠久、行业声誉良好，历经市场考验，创造了250多项“中国第一”。截至报告期末，公司拥有桥、门式起重机、大型散料装卸输送设备、起重运输装卸机械系列产品、焦炉机械、系列混铁车、系列钢（铁）包、电石炉等优势主导产品。报告期内，公司首次参与国家级的企业品牌价值评选，入围全国机械设备制造类企业前20强，也是唯一一家进入机械设备制造类前20强的重机行业企业。在2021年辽宁省企业品牌价值评价中，公司品牌强度933.7分（满分1,000分），品牌价值达到89.83亿元，较上年增加47%。

4. 人力资源优势。高素质的人才队伍是保障公司平稳运行的必要条件。公司始终坚持“人才强企”发展战略，践行“为敬业者搭建平台、为成才者培植沃土”的人才理念，培养造就了一支具有较强国际竞争力的经营管理人才、科技研发人才和

高技能人才队伍。报告期内，公司优化调整继任者管理，整合各层次梯队人才培养方式，持续完善教育培训体系，不断提升员工技能水平。截至报告期末，公司拥有国家级技能大师工作室1个、省级技能大师工作站7个、大连市级技能大师工作室4个；累计培养各类高端人才146人，其中国家级高端人才20人，省级高端人才43人，市级高端人才83人。

5. 顾客资源优势。顾客的广泛认可是企业可持续发展的重要环节。公司始终坚持以市场为中心，以满足顾客需求变化，增强顾客满意为导向，借助在行业内的深厚积累以及丰富的重型机械设备制造经验，公司在数量和复杂性上拥有全球领先的重型机械设备制造案例库，与关键和重要顾客建立战略合作联盟，大力培育“战略顾客”。截至报告期末，公司已与70多家重点顾客签订长期战略合作协议，其中与中国宝武、鞍钢集团、中船集团、五矿集团、国家电投集团、国家能源集团、华润集团、中广核集团、华能集团、华电集团、中车集团、中国一重、东方电气、哈电集团、招商局集团等30多家央企建立互惠互利的长期战略合作伙伴关系，在业内树立了良好口碑。

6. 国际化优势。国际化经营始终是企业长远发展的核心战略。公司坚持注重市场国际化、标准国际化、网络国际化，多层次、多渠道提升国际化经营能力。公司积极践行“一带一路”倡议，定位于为港口、电力、矿山、钢铁等建设领域提供大型、成套、智能、环保设备，先后设立德国公司、香港公司、印度公司、澳大利亚公司、马来西亚公司、越南公司，打造了技术创新、金融、投资、制造服务、贸易等多维度平台。报告期内，公司不断创新出口模式，多举措稳定国际合作，积极化解新冠疫情对海外订单的影响，全年出口订货3.6亿美元，同比增长79.7%，实现海外市场逆势增长。截至报告期末，公司产品和服务累计远销93个国家和地区，逐步实现了从零部件出口到单机出口、成套设备出口，再到工程总承包出口和产品全生命周期服务管理转变。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》及相关监管规则要求，忠实、勤勉的行使《公司章程》赋予的职权，扎实推进董事会日常工作，科学高效决策重大事项，认真自觉履行信息披露义务，严格执行股东大会决议，不断规范公司法人治理结构，切实维护公司和全体股东权益。面对严峻复杂的市场形势和新冠肺炎疫情的持续冲击影响，在董事会的领导下，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，深度落实创新驱动发展战略，坚持把创新作为引领发展的第一动力和工作主线，转变观念、精准施策、严抓落实，经营运行基础不断夯实，盈利能力稳步提高，公司运行质量明显改善，持续发展能力稳步增强，实现了“十四五”良好开局。

报告期内，公司实现营业收入91.09亿元，同比增长11.52%；实现利润总额1.63亿元，同比增长64.62%；实现归属于上市公司股东的净利润1.15亿元，同比增长139.69%；基本每股收益为0.0597元/股。截至2021年12月31日，公司总资产为197.43亿元，较上年末增长14.49%；归属于上市公司股东的所有者权益为65.61亿元，较上年末减少4.85%；归属于上市公司股东的每股净资产为3.40元/股。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

(1) 科技创新稳步推进，发展新优势加速集聚

报告期内，公司深入实施科技创新驱动发展战略，以问题和市场为导向，坚持独立研发与联合开发并举，全面推进精益设计管理体系建设和技术创新，新产品、新技术研发取得新突破。全年公司科技投入约6.40亿元，占营业收入的7.03%，完成新产品、新技术开发53项、市场化应用18项，获市级以上科技奖励8项。其中，投入冶金机械类占比20.73%、起重机械类占比14.87%、装卸机械类占比9.11%、港口机械类占比6.87%、风电设备类占比8.36%、船用设备类占比4.81%、工业性作业类占比8.72%、其他类产品合计占比26.53%。

报告期内，公司坚持市场需求导向，加强智能化升级“顶层设计”，主导产品智能化升级取得新成效。组建智能化公司，加速推进主导产品智能化高端升级，确立了16项重大科技引领课题，着力培育长远竞争优势；依托智能实验室搭建了设备虚拟调试平台，土耳其5米焦炉调试周期压缩30%以上，“智能化料场”项目获评辽宁省首批“揭榜挂帅”重点项目；宝钢湛江3600吨/小时智能连续卸船机、大型智慧焦炉投产试运行，设备性能指标引领行业发展，国内最大6000吨/小时智能装船机打破进口垄断；曹妃甸煤二期智能改造料场实现设备无人、中央集控运行，推动堆场码头智能升级换代。

报告期内，公司建立营销、技术协同开发机制，积极推进技术成果转化落地，智能化升级成效得到市场验证。确立顾客“痛点”研发课题20余项，13项智能化攻关成果获得顾客认可，实现智能化技术促进订货5.6亿元，同比增长21.7%；绿色、高效鱼雷车批量交付，开辟了极致效率铁水运输新时代；6.2兆瓦海上风电齿轮箱、国内尺寸最大12兆瓦风电轮毂下线，加速进军海上大兆瓦风电市场；专项推动开展焦炉产品智能化提升，搭建了焦炉智能决策云平台，有效提升产品远程运维能力，提升产品“差异化”竞争优势。

(2) 外抢市场内抓销售，经营规模实现预期增长

报告期内，公司克服国内外疫情波动的影响，紧盯国家“双碳、双控”政策，超前谋划、妥善应对市场变化，切实把握市场机遇，在焦炉机械、散料搬运机械、钢铁冶金、核心零部件等业务领域重点发力，订货总量大幅增长。全年公司实现订货135.4亿元，同比增长14.6%。其中，焦化板块实现订货31亿元，同比增长53%，焦化、风电两大板块订货占总量40%以上。

报告期内，公司不断做优存量拓展增量，市场结构得到持续优化。创新后服务模式，以技术引领后服务市场拓展，深化全生命周期服务，全年实现后服务市场订货17.1亿元，同比增长21%；积极创新出口模式，多举措稳定国际合作，有效化解疫情对海外订单的影响，海外市场逆势增长，全年实现出口订货3.6亿美元，同比增长79.7%，出口创汇1.6亿美元，同比增长33%。

报告期内，公司注重顾客精准服务，全面改进服务质量，突出发展能力考核评价，完善激励约束配套政策，激发经营单位增长潜力，加大新产品、新领域市场开拓激励力度，推动新产品、新领域市场开拓取得新成效。全年公司实现新产品、新领域订货15.4亿元，同比增长33.9%。

(3) 稳步提升综合履约能力，较好满足顾客需求期待

报告期内，公司积极应对国际国内大宗物资价格上涨对社会化配套资源的冲击、风电等市场变化当期可销售资源减少、部分单位重点项目集中交付等诸多困难，紧紧聚焦合同执行，以精益生产为抓手，狠抓合同执行过程管控，力促23个重点项目、22个难点项目保质履约，产品技术水平、综合履约能力得到市场认可，提升了公司诚信履约市场形象。

报告期内，公司创新生产管理方式，推行生产计划可视化管理，有效提升了计划纠偏管理水平；试点搭建了现场远程视频管理系统，助力提升安装现场综合管理能力；强化内部协同作用发挥，规范内部市场化秩序，内销商值占比同比提升5%，内部调剂产能超5.2亿元，提升了公司整体竞争力。

报告期内，公司深化质量闭环管控模式，推动产品质量持续改善。重点产品质量管控效果良好，22项重点监管产品高质交付，罗伊山1.5期、台中基隆港岸桥等产品质量得到顾客肯定；创新质量管理模式，引入第三方质量监理，推动质量观念转变和质量自主管理能力提升；6项主导产品对标提升取得明显成效，87项重复性问题得到有效解决，6类工序外观质量评价标准得到规范，质量基础管理能力有效提升。

(4) 实施精益运营管理，企业运行质量和盈利能力明显改善

报告期内，公司加强逾期账款管理，强化资金票据管理，现金流持续改善。全年实现应收账款回收30.9亿元，长账龄回收5.3亿元，长账龄同比压缩5%；统筹使用票据32亿元，经营单位贷款及敞口同比压缩5%；闲置低效资产有效盘活，大型立车、厂房等闲置资产盘活创效1,100余万元；实现经营现金净流入超5亿元，公司首次实现外部贷款清零。

报告期内，公司践行“大风险”理念，强力实施存量风险清理，有效防范经营风险。化解存量风险2.39亿元，强制诉讼回款3,400余万元，法律清欠8,600余万元；常态化推行重大合同签订前评审，106个项目纳入“重点关注项目、执行异常项目、风险迹象项目、风险项目”等“四个风险层级”重点监管，新增风险大幅降低；建立健全审计整改常态化机制，强化经营规范管理，制定经营数据统计规范，提升数据真实性、准确性，夯实科学决策基础。截至报告期末，公司内控体系有效运行，满足公司规范治理、上级监管要求。

报告期内，公司大力推进目标成本管理，推行费用要素全面预算，盈利能力持续提升。试点推行作业成本法，有效提升了成本归集精准性，目标成本管理取得积极成效，581个重点项目平均边际贡献提升超5%；成本费用要素得到有效控制，固定费用占收入比例降低1.5%，万元产值综合能耗有效降低；实施税务筹划、高新技术企业培育等措施，降低税负率0.38%；积极推进专项清理，清理1年以上存货3亿元，压缩应付估价总量50%，处置呆滞物料1.3亿元，经营基础有效夯实。

(5) 创新管理方式和制造方式，企业运行效率有效提升

报告期内，公司深入推进精益管理，向管理改善要效益。设计、工艺、采购精益管理不断深化，69项设计顽症得到根治，完成51项“三化”课题；实施工具工装迭代升级，116台自动化焊接小车应用提效31%，优化工艺降低成本超3,000万元；完成

22项共性、128项个性采购问题整改，采购审批效率提升15%，框架协议采购占比提升10.8个百分点。

报告期内，公司落实“数字辽宁、智造强省”发展目标，加快推进企业数字化转型步伐，重点推动信息化管理和智能制造协同升级。CAPP、移动办公等4个重点系统上线试运行，助力更好满足业务开展需要和管理层“高级化”管理需求，CAPP系统提效30%以上，起重机副主梁智能焊接工作站项目实现90%焊达率和焊缝免打磨。

报告期内，公司坚持绿色发展理念，聚焦本质安全，持续强化安全管理。运用“防错”思维开展危险源治理，完成52项本质安全改善项目，消除了中革液化气站重大危险源，公司安健环整体受控；建立安委会季度例会机制，启动安全管理整顿行动，全面开展安全观念大讨论和安全违章违规大检查，全面提升管理实效性；制定绿色工厂三年行动方案，投资680万元完成有机废气治理，推动公司绿色高质量发展。

(6) 深化改革创新，发展动力和经营活力得到有效激发

报告期内，公司不断深化综合治理，着力推进重点问题解决和治理体系建设，企业改革取得新成效。落实三年全面对标计划，建立多层次、多维度对标体系，对标模式、成果受到国务院国资委肯定，公司被评为管理标杆创建行动200家“标杆企业”；完善经理层岗位契约化管理，细化经理层岗位职责，完成公司高管、经营单位中层管理人员岗位契约书签订，切实调动经理层干事创业积极性、主动性；以改革方式深挖提质增效空间，完成起重设备操作方式二期改革，实施重点经营单位核岗定编和二级组织机构优化整合，有效提升人力资源配置效率。

报告期内，公司改革激励约束机制，完善经营业绩考评体系，实现员工、企业价值共创共享。建立经营预算精准管理机制，将规模增长、效益提升等5项指标纳入经营业绩责任书管理，促进公司运行质量持续提升；完成设计序列“三位一体”薪酬体系改革，实现了设计人员职业发展、薪资收入与工作业绩、价值创造紧密关联；推进职能部门和中层干部绩效改革，引导职能部门“改革创新、提质增效”，建立中层干部“双系数”评价岗位绩效管理体系，激励中层干部担当作为；创新创优专项奖励作用明显，4,500人次参与立题2,900余项，发放奖励2,800余万元，营造了“正气向上”的浓厚氛围。

报告期内，公司践行“企业增效、员工增收”目标，积极为职工办实事、办好事，努力将经营发展成果惠及员工，实现多方共赢发展。开展“我为群众办实事”实践活动，办结实事81项，帮扶困难职工4,800余人次，员工就餐质量等事项得到切实改善；投入1,800余万元改善员工作业环境，为员工发放燃气报警器、举办燃气使用安全培训，共创平安家庭；投入200余万元开展干部员工素质能力提升培训，不断适应员工职业发展需求和公司战略发展需要。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	9,108,789,151.24	100%	8,168,115,496.28	100%	11.52%
分行业					
专用设备制造业	9,108,789,151.24	100.00%	8,168,115,496.28	100.00%	11.52%
分产品					
物料搬运设备板块	2,775,390,823.03	30.47%	2,115,691,548.17	25.90%	31.18%
新能源设备板块	2,515,385,807.93	27.61%	2,676,704,712.16	32.77%	-6.03%
冶金设备板块	1,569,971,254.26	17.24%	1,345,833,806.39	16.48%	16.65%
核心零部件板块	1,199,242,369.72	13.17%	1,317,785,314.40	16.13%	-9.00%
工程总包项目板块	797,533,675.18	8.76%	410,803,797.34	5.03%	94.14%

其他	251,265,221.12	2.76%	301,296,317.82	3.69%	-16.61%
分地区					
境内销售收入	7,948,954,920.58	87.27%	6,849,695,297.50	83.86%	16.05%
境外销售收入	1,159,834,230.66	12.73%	1,318,420,198.78	16.14%	-12.03%
分销售模式					
直接销售	9,102,818,491.29	99.93%	8,162,383,488.43	99.93%	11.52%
代理销售	5,970,659.95	0.07%	5,732,007.85	0.07%	4.16%

(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						
专用设备制造业	9,108,789,151.24	7,149,454,429.76	21.51%	11.52%	14.74%	-2.21%
分产品						
物料搬运设备板块	2,775,390,823.03	2,335,286,514.57	15.86%	31.18%	35.46%	-2.66%
新能源设备板块	2,515,385,807.93	2,009,537,652.98	20.11%	-6.03%	-5.30%	-0.62%
冶金设备板块	1,569,971,254.26	1,188,752,923.29	24.28%	16.65%	34.25%	-9.93%
核心零部件板块	1,199,242,369.72	888,186,239.00	25.94%	-9.00%	-16.86%	7.01%
工程总包项目板块	797,533,675.18	642,675,274.44	19.42%	94.14%	154.62%	-19.14%
其他	251,265,221.12	85,015,825.48	66.16%	-16.61%	-52.46%	25.51%
分地区						
境内销售收入	7,948,954,920.58	6,075,763,598.24	23.57%	16.05%	14.21%	1.24%
境外销售收入	1,159,834,230.66	1,073,690,831.52	7.43%	-12.03%	17.86%	-23.47%
分销售模式						
直接销售	9,102,818,491.29	7,144,011,050.54	21.52%	11.52%	14.75%	-2.20%
代理销售	5,970,659.95	5,443,379.22	8.83%	4.16%	10.38%	-5.14%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业						
专用设备制造业	8,168,115,496.28	6,230,854,888.26	23.72%	13.28%	13.47%	-0.12%
分产品						
物料搬运设备板块	2,115,691,548.17	1,723,922,750.34	18.52%	-3.01%	-0.69%	-1.90%
新能源设备板块	2,676,704,712.16	2,121,896,645.25	20.73%	99.54%	92.33%	2.97%
冶金设备板块	1,345,833,806.39	885,485,886.53	34.21%	2.71%	-0.16%	1.89%
核心零部件板块	1,317,785,314.40	1,068,308,089.39	18.93%	-13.68%	-7.54%	-5.39%
工程总包项目板块	410,803,797.34	252,407,520.22	38.56%	-36.61%	-51.96%	19.63%
其他	301,296,317.82	178,833,996.53	40.65%	48.74%	111.46%	-17.61%
分地区						
境内	6,849,695,297.50	5,319,866,176.99	22.33%	11.67%	12.35%	-0.47%
境外	1,318,420,198.78	910,988,711.27	30.90%	21.83%	20.32%	0.87%
分销售模式						
直接销售	8,162,383,488.43	6,225,923,393.89	23.72%	11.77%	12.37%	-0.41%
代理销售	5,732,007.85	4,931,494.37	13.97%	-59.48%	-56.42%	-6.05%

变更口径的理由

根据公司战略规划和产业发展,为更加清晰、准确地反映公司产品情况和经营成果,公司将营业收入构成分产品列示由原有的“综合类机械、冶金机械、起重机械、装卸机械、港口机械、船用设备、数控切割设备、其他”等8个分类调整为“物料搬运设备板块、新能源设备板块、冶金设备板块、核心零部件板块、工程总包项目板块、其他”等6个分类。各板块主要产品构成情况请参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”。

(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	2021 年	2020 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	元	9,108,789,151.24	8,168,115,496.28	11.52%
	生产量	元	9,385,700,000.00	8,273,240,000.00	13.45%
	库存量	元	5,212,838,504.51	3,671,771,004.72	41.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期库存量同比增加41.97%，主要原因为销售订单增加，公司增加生产投入，未达到销售条件的存货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	直接材料	6,594,073,528.05	92.23%	5,579,654,020.81	89.55%	18.18%
专用设备制造业	直接人工	225,299,930.55	3.15%	233,112,483.49	3.74%	-3.35%
专用设备制造业	制造费用	330,080,971.16	4.62%	418,088,383.96	6.71%	-21.05%

说明

公司属于专用设备制造业，营业成本主要项目为直接材料，2021年占比92.23%，同比增长18.18%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①同一控制下企业合并**A. 本年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	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	100.00	同为母公司的子公司	2021年9月30日	股权交接及工商变更完成	28,086,919.50	-3,443,979.23	7,192,117.73	-11,391,541.71

B. 合并成本

单位：元

合并成本	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司
现金	305,672,047.79

C. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	
	合并日	年初
资产：	334,728,378.06	313,782,039.03
货币资金	2,385,852.75	3,233,022.74
应收账款	11,838,821.28	178,203.82
存货	2,429,640.60	2,670,495.59
固定资产	232,143,493.85	232,833,485.49
无形资产	56,071,937.13	57,164,879.84

负债：	43,563,899.00	19,173,580.74
应付账款	13,230,626.15	2,843,013.00
合同负债	16,540,934.83	2,566,681.23
其他应付款	11,048,380.35	5,761,673.49
净资产	291,164,479.06	294,608,458.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	291,164,479.06	294,608,458.29

②其他原因的合并范围变动

公司于2021年新设立子公司大连华锐智能化科技有限公司，持股比例为100%。

(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）	1,384,302,212.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	362,457,837.69	3.98%
2	客户 2	359,062,613.58	3.94%
3	客户 3	240,490,000.07	2.64%
4	客户 4	215,001,280.00	2.36%
5	客户 5	207,290,481.17	2.28%
合计	--	1,384,302,212.51	15.20%

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）	788,810,178.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.44%
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	0.82%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	198,897,723.89	1.37%

2	供应商 2	188,873,969.73	1.30%
3	供应商 3	143,565,058.30	0.99%
4	供应商 4	138,701,007.52	0.96%
5	瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	118,772,419.32	0.82%
合计	--	788,810,178.76	5.44%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

瓦房店轴承集团有限责任公司是公司最终控制方大连装备投资集团有限公司控制的公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项的规定，为公司关联法人。报告期内，公司与瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司发生的采购商品的关联交易金额占年度采购总额比例较小，不会构成公司对关联方的依赖，不会影响公司的独立性。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	276,600,126.96	288,545,307.25	-4.14%	
管理费用	680,818,491.79	663,467,617.45	2.62%	
财务费用	-1,951,417.60	60,103,754.06	-103.25%	主要原因为汇率变动导致汇兑收益增加所致。
研发费用	640,274,166.35	494,713,964.56	29.42%	主要原因为本期公司加大了研发投入所致。

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
FZ1-CJ-1 型铁路敞车及敞顶集装箱两用翻车机	攻克翻卸集装箱兼顾铁路敞车两用翻车机，实现不离车翻卸作业难题	已完成	翻车机可兼顾集装箱和铁路敞车的翻卸作业	完善产品序列，解决行业难题，提高订货
堆取料机智能运维平台框架研发	开发堆取料机智能运维平台	已完成	进行振动、温度数据处理；具备维保计划的智能编排功能；系统具备故障处理、维修业务功能	推进智能化技术升级
DQLK12000/6000.55 堆取料机	试制悬臂梁斗轮模块、走行门座模块、回转模块，研究大型堆取料机模块化制造方案	已完成	研究适用于多种物料的大型堆取料机设计方案	依托产品进行关键技术和设备研制
多功能三车翻车机	攻克三车翻车机驱动、转子钢结构解体设计及制造	已完成	开发高效解体作业三车翻车机	依托产品进行关键技术和设备研制

43 米吸力桶导管架基础建设工程	掌握海工风电项目底座基础建造	已完成	掌握海工风电项目底座基础在制造、研配、涂装、滚装发运过程中施工关键技术和攻克制造难点	开发拓展型新产品，增加供货内容
3500 吨浮式起重机	掌握 3500 吨浮式起重机设计制造技术	进行中	单臂的额定起吊能力为 1750t, 双臂的额定起吊能力为 2 x 1750t=3500t	开发拓展型新产品，增加供货内容
中小型链斗式连续卸船机开发	分步开发链斗连续卸船机，包括：800-1200t/h 小型连续卸船机和 1250-2000t/h 中型连续卸船机	进行中	依据 FEM、GB3811 等标准文件要求对结构、机构、各机构功率、轮压及侧向轮压等进行技术设计计算，保证产品质量；开发适应大潮差卸料方法	开发拓展型新产品，增加供货内容
5600t/h 装船机	研究具有可行走、臂架可回转、伸缩、俯仰、头部溜筒可提升、下落的装船机	已完成	开发装船效率 5600t/h 的装船机	依托产品进行关键技术研究和设备研制
3000t/h 链斗式连续卸船机	开展大吨位产品的计算机协同控制、给料装置新型密封、智能控制、智能调度等关键技术研究	已完成	形成具有自主知识产权的连续卸船机产品	依托产品进行关键技术研究和设备研制
600TPD 气烧石灰窑	攻克石灰石并流煅烧工艺、燃烧全自动控制、全自动物料输送、悬挂缸式窑膛结构等核心技术	已完成	产能 600 吨/天的气烧石灰窑	依托产品进行关键技术研究和设备研制
智能型 60MVA 密闭电石炉	智能化电石炉锥形	已完成	掌握高性能电极技术；掌握炉盖自动门技术；掌握环斗加料机技术	依托产品进行关键技术研究和设备研制；智能化技术研发
起重机产品全生命周期服务平台	开发具备状态监测、寿命预警、故障诊断、备件管理等多功能的智能服务平台	进行中	采用数字孪生技术全景式 VR 展示工作场景；智能设备运行工况由抽查估算升级为数据计算；实现产品的寿命预测与故障预警；实现远程预警、远程故障诊断、备件管理等功能	推进智能化技术升级
大型无人值守智能化焦炉机械核心技术研究	开展专家诊断、检测平台等大型焦炉的智能化核心技术研究	进行中	无人值守要求下关键检测装置稳定性；高效机械式辅助功能；解决专家诊断功能等六项智能化核心技术；完成以推焦机为检测平台的无人化电气控制技术研发	推进智能化技术升级
7.65 米焦炉机械成套设备	大型环保焦炉研制	已完成	自主研发完成对 7.65 米顶装煤焦炉设备核心技术的掌握，推动了大型焦炉除尘工艺的发展	依托产品进行关键技术研究和设备研制

核电 200+35/5t/A2×43m 环行起重机研制	广东太平岭核电厂一期工程 1 号机组的反应堆厂房环吊, 包括环吊的设计输入、设计准则、技术性能要求、制造和试验规程等	已完成	主运行小车起重量 200t, 大车跨度 45m, 主运行小车带载荷 0 ~ 1 m/min, 无载荷 0 ~ 3.5 m/min	依托产品进行关键技术研究和设备研制
核电 205/20+480+5t×45m 环行起重机研制	本项目为标准化华龙一号压水堆核电机组反应堆厂房中环形轨道吊车, 包括环吊的设计输入、设计准则、技术性能要求、制造和试验规程等	已完成	在核电厂建造阶段, 环吊用于安装反应堆厂房内的重型设备, 例如蒸汽发生器、反应堆压力容器、稳压器、上下部堆内构件及其它轻载设备。该阶段环吊吊运的最重设备为蒸汽发生器, 它重约 415t	依托产品进行关键技术研究和设备研制
尾矿处理磁选车间设备	研制尾矿处理 3 个磁选单元, 实现与原有 7 个单元匹配与能力提升; 开展尾矿处理工艺流程研究、系统布置优化、管道系统优化、模块化设计、组装等	已完成	系统 3 个生产单元可独立运行, 又可以集成运行, 主要结构及产品性能满足澳洲标准	依托产品进行关键技术研究和设备研制
24.5 型研磨机	研究研磨机的产品构成及结构特点, 掌握关键零部件的制造技术	已完成	相对球磨机更加节能	开发新产品, 增加供货内容

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	707	710	-0.42%
研发人员数量占比	13.03%	13.09%	-0.06%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	528	523	0.96%
硕士	167	174	-4.02%
博士	6	6	0.00%
其他	6	7	-14.29%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	108	120	-10.00%
30~40 岁	384	395	-2.78%
40 岁以上	215	195	10.26%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发投入金额（元）	640,274,166.35	494,713,964.56	29.42%
研发投入占营业收入比例	7.03%	6.06%	0.97%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,353,584,517.39	8,549,256,548.02	21.11%
经营活动现金流出小计	8,887,502,446.57	7,720,252,179.43	15.12%
经营活动产生的现金流量净额	1,466,082,070.82	829,004,368.59	76.85%
投资活动现金流入小计	26,918,461.22	5,695,070.78	372.66%
投资活动现金流出小计	191,364,843.92	63,072,489.65	203.40%
投资活动产生的现金流量净额	-164,446,382.70	-57,377,418.87	
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	578,679,749.10	712,972,140.87	-18.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-578,679,749.10	-382,972,140.87	
现金及现金等价物净增加额	705,962,171.27	350,412,163.66	101.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上期增加637,077,702.23元，主要原因为公司加大货款回收工作力度，注重订货质量，优化合同付款条款，本期收到现金回款增加所致。

(2) 投资活动现金流入小计比上期增加21,223,390.44元，主要原因为本期收到固定资产处置现金增加所致。

(3) 投资活动现金净流出小计比上期增加128,292,354.27元，主要原因为本期购买委托理财产品所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额比上期减少107,068,963.83元，主要原因为本期购买委托理财产品所致。

(5) 筹资活动现金流入小计比上期减少330,000,000.00元，主要原因为公司现金流进一步改善，对银行贷款需求降低所致。

(6) 筹资活动现金流出小计比上期减少195,707,608.23元，主要原因为公司贷款规模减少，偿还银行贷款所支付现金减少所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额比上期增加355,550,007.61元，主要原因为公司加大货款回收工作力度，注重订货质量，优化合同付款条款，本期收到现金回款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,106,182.27	2.51%	对按权益法核算的长期股权投资确认投资收益。	是
公允价值变动损益	2,484,672.09	1.52%	对持有的重庆钢铁股票按其股价变动确认公允价值变动损益。	否
资产减值	-113,188,983.71	-69.27%	对存在减值风险的存货、合同资产、固定资产计提减值损失所致。	否
营业外收入	40,959,444.74	25.07%	主要为项目暂停客户预付款结转所致。	否
营业外支出	82,591,444.59	50.55%	主要为对双辽天威电化有限公司项目计提的预计负债所致。	否
信用减值损失	-67,617,146.15	-41.38%	主要为对应收账款计提坏账准备。	否
资产处置收益	12,477,796.91	7.64%	主要为处置固定资产产生的资产处置收益。	否
其他收益	72,059,258.61	44.10%	主要为收到政府补助所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,637,185,018.77	13.36%	2,097,207,583.65	12.16%	1.20%	
应收账款	3,010,006,832.01	15.25%	3,042,341,985.49	17.64%	-2.39%	
合同资产	579,196,374.22	2.93%	529,847,817.87	3.07%	-0.14%	
存货	5,192,504,467.85	26.30%	3,585,656,987.28	20.79%	5.51%	主要原因为销售订单增加，公司增加生产投入，未达到销售条件的存货增加所致。

长期股权投资	60,120,509.88	0.30%	57,482,066.86	0.33%	-0.03%	
固定资产	2,398,914,659.70	12.15%	2,539,648,123.03	14.73%	-2.58%	
在建工程	23,311,167.78	0.12%	34,776,508.67	0.20%	-0.08%	
使用权资产	357,456.12	0.00%	893,640.31	0.01%	-0.01%	主要原因为根据新租赁准则对公司范围内的租赁业务确认使用权资产所致。
合同负债	5,660,657,872.18	28.67%	3,916,041,783.47	22.71%	5.96%	主要原因为公司订货量同比增长明显，在签订合同时争取在合同付款条款上提高预付款比例所致。
长期借款			200,000,000.00	1.16%	-1.16%	主要原因为公司本期已提前偿还全部银行贷款，并没有新增贷款所致。
交易性金融资产	49,977,400.00	0.25%			0.25%	主要原因为本期公司与东亚银行开展结构性存款业务。
预付款项	1,147,556,499.18	5.81%	604,610,089.06	3.51%	2.30%	主要原因为生产投入增加，向供应商预付货款增加所致。
其他应收款	121,602,837.81	0.62%	88,680,463.95	0.51%	0.11%	主要原因为应收保证金增加所致。
其他流动资产	203,826,299.58	1.03%	72,036,490.49	0.42%	0.61%	主要原因为报告期内增加委托理财所致。
其他权益工具投资	35,305,626.37	0.18%	111,103,322.91	0.64%	-0.46%	主要原因为公司对华信汇通集团有限公司、华信信托股份有限公司股权投资公允价值降低所致。
其他非流动金融资产	7,646,967.24	0.04%	5,431,357.25	0.03%	0.01%	主要原因为本期公司持有的重庆钢铁股票公允价值增加所致。
其他非流动资产	325,100,226.95	1.65%	543,453,614.21	3.15%	-1.50%	主要原因为长期合同资产满足条件转为应收账款所致。
长期待摊费用	2,500,758.89	0.01%			0.01%	主要原因为公司确认已支出但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的费用为长期待摊费用所致。
交易性金融负债	1,416,207.90	0.01%			0.01%	主要原因为为避免汇率波动带来汇兑损失，公司下属全资子公司大连华锐国际工程有限公司与银行开展外汇远期结汇业务所致。
应付票据	2,758,279,525.39	13.97%	1,931,140,799.56	11.20%	2.77%	主要原因为公司推广商票结算所致。
其他应付款	81,467,056.32	0.41%	61,521,132.63	0.36%	0.05%	主要原因为子公司大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司合并前与控股股东往来款增加所致。

应付利息			228,013.70	0.00%	0.00%	主要原因为本期提前偿还全部银行贷款，支付贷款利息所致。
一年内到期的非流动负债			505,428.20	0.00%	0.00%	主要原因为根据新租赁准则对公司范围内的租赁业务确认一年内到期的租赁负债所致。
递延所得税负债			3,692,298.44	0.02%	-0.02%	主要原因为公司对华信汇通集团有限公司、华信信托股份有限公司股权投资公允价值降低，对应的递延所得税负债降低所致。
其他综合收益	-53,249,386.52	-0.27%	20,339,415.60	0.12%	-0.39%	主要原因为公司对华信汇通集团有限公司、华信信托股份有限公司股权投资公允价值降低所致。
专项储备	980,471.59	0.00%	2,074,449.23	0.01%	-0.01%	主要原因为公司使用安全生产费所致。

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.衍生金融资产		-22,600.00			50,000,000.00			49,977,400.00
2.其他权益工具投资	111,103,322.91		-75,797,696.54					35,305,626.37
3.其他非流动金融资产	5,431,357.25	2,244,979.99				29,370.00		7,646,967.24
上述合计	116,534,680.16	2,222,379.99	-75,797,696.54		50,000,000.00	29,370.00		92,929,993.61
金融负债		262,292.10					1,153,915.80	1,416,207.90

其他变动的内容

报告期内，为避免汇率波动带来的汇兑损失，公司下属子公司大连华锐国际工程有限公司通过中国建设银行股份有限公司开展了1,500万美元（折合人民币9,862.15万元）的远期结售汇业务，并根据汇率变动差异确认衍生品金融负债115.39万元。相关业务情况详见本节之七、4、（2）“衍生品投资情况”。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	388,134,023.89	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。
应收票据	1,692,640,371.65	票据质押主要是拆票质押给银行作为拆票保证金开具银行承兑汇票。
合计	2,080,774,395.54	

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
666,195,900.26	156,038,189.75	326.94%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	机械设备单机及大型部件的生产、总装、调试、发运	收购	307,286,100.00	100.00%	自有资金	-	被投资公司营业期限自2010年2月25日至2040年2月24日	机械设备	于2021年9月18日完成过户登记	-	-3,412,897.09	否	2021年08月12日	《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-056），刊载于巨潮资讯网
合计	--	--	307,286,100.00	--	--	--	--	--	--	-	-3,412,897.09	--	--	--

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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	7,890,147.40	公允价值计量	5,431,357.25	2,244,979.99	0.00	0.00	29,370.00	2,249,585.27	7,646,967.24	其他非流动资产	债权转股权
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			7,890,147.40	--	5,431,357.25	2,244,979.99	0.00	0.00	29,370.00	2,249,585.27	7,646,967.24	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年11月15日										
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国建设银行	无	否	远期结售汇	3,290.6	2021年06月29日	2022年06月28日	0	3,290.6	0	0	3,290.6	0.50%	-12.37
中国建设银行	无	否	远期结售汇	3,300	2021年07月06日	2022年07月05日	0	3,300	0	0	3,300	0.50%	-11.1

中国建设银行	无	否	远期结售汇	3,271.55	2021年 09月22 日	2022年 03月22 日	0	3,271.55	0	0	3,271.55	0.50%	-2.76
中国建设银行	无	否	远期锁汇	5,209.6	2021年 09月17 日	2021年 12月30 日	0	5,209.6	5,209.6	0	0	0.00%	40.64
合计				15,071.75	--	--	0	15,071.75	5,209.6	0	9,862.15	1.50%	14.41
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期				2021年04月24日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>公司进行外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：</p> <p>①市场风险：公司及国内的发生外币交易业务的全资及绝对控股子公司开展的外汇套期保值业务，存在因利率波动导致外汇套期保值产品价格变动而造成亏损的市场风险。</p> <p>②交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>③法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>④其他风险：在具体业务开展时，如发生操作人员未按规定程序审批，或未准确、及时、完整的记录外汇套期保值业务信息，将可能导致损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施：</p> <p>①明确交易原则：所有外汇套期保值业务均以在手外币为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不从事以投机为目的的外汇衍生品交易。</p> <p>②制度保障：公司根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定，结合公司实际情况制定了《大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，同时公司还制定了业务实施层面的《外汇套期保值业务管理办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批权限、内部操作流程、内部风险管理、信息披露等方面进行了明确规定。</p> <p>③产品选择：选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值产品开展业务。</p> <p>④交易对手选择：公司外汇套期保值业务的交易对手选择经营稳健、资信良好，与公司合作信用记录良好的大型国有商业银行或其他金融机构。</p> <p>⑤指定负责部门：公司计划财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，将严格按照《大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》、《外汇套期保值业务管理办法》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。具体开展外汇套期保值业务，必须基于对公司的境外收付汇及外币借款金额的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、借款期间或外币付款时间尽可能相匹配。</p> <p>⑥外汇套期保值公允价值确定：公司操作的外汇套期保值产品主要为管理未来可预测</p>									

	<p>期间的外汇交易，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映公允价值。</p> <p>⑦建立健全风险预警及报告机制：公司对已交易外汇套期保值业务进行及时评估，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制定应对预案。</p> <p>⑧严格操作隔离机制：严格执行前台后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司报告期内已投资衍生品仅限于外汇远期合约交易，计量外汇远期合约交易的公允价值的相关参数直接采用主办银行的远期外汇合约牌价。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事于 2021 年 4 月 22 日对公司第五届董事会第十二次会议所议《关于开展外汇套期保值业务的议案》发表了独立意见如下：公司及其子公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，目的是为了规避汇率大幅波动的风险，符合公司业务需求，且公司已制定了相应的内部控制制度及风险管理机制，完善了相关业务审批流程；董事会审议该议案程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益。因此，我们同意该议案。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

大连大重机电安装工程有限 公司	子公司	设备安装、 调试及修理	80,000,000.0 0	356,490,644. 48	122,632,490. 45	287,482,545. 74	24,090,592.2 2	25,766,630.1 4
大连华锐重工铸 业有限公司	子公司	铸件加工制 造	550,000,000. 00	1,676,534,96 1.93	587,299,651. 49	925,643,607. 04	37,023,262.6 3	24,242,944.1 5
大连重工机电 设备成套有限 公司	子公司	设备销售、 安装及技术 咨询	50,000,000.0 0	1,393,927,88 2.19	39,940,218.7 8	608,450,112. 17	48,078,004.3 5	17,233,061.7 1
大连华锐船用 曲轴有限公司	子公司	曲轴加工制 造	201,000,000. 00	447,990,667. 31	-293,818,098 .03	194,506,454. 82	-58,107,190. 88	-58,077,515. 21
大连华锐重工 起重机有限公 司	子公司	设备制造、 安装及修理	100,000,000. 00	1,181,252,35 5.31	183,164,001. 67	885,263,301. 50	34,997,084.0 0	31,682,306.3 4
大连华锐重工 焦炉车辆设备 有限公司	子公司	设备制造、 安装及修理	100,000,000. 00	3,761,541,60 3.20	181,559,176. 50	1,016,428,50 5.08	29,039,695.8 1	29,039,695.8 1
大连华锐特种 传动设备有限 公司	子公司	设备部件开 发、制造及 销售	100,000,000. 00	201,916,609. 91	-54,034,647. 60	222,877,621. 02	-31,540,195. 95	-40,612,630. 80

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	收购	对整体生产经营和业绩不构成重大影响
大连华锐智能化科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 大连大重机电安装工程有限净利润同比增加22,066,373.49元，主要原因为本期收到对子公司的投资收益所致。
2. 大连华锐重工铸业有限公司净利润同比减少45,740,142.00元，主要原因为本期确认对子公司的长期股权投资减值所致。
3. 大连重工机电设备成套有限公司净利润同比增加34,400,121.46元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加所致。
4. 大连华锐船用曲轴有限公司净利润同比减少22,862,783.98元，主要原因为本期加大研发投入，研发费用增加所致。
5. 大连华锐重工起重机有限公司净利润同比增加2,697,341.88元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加所致。
6. 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司净利润同比减少20,167,625.16元，主要原因为本期加大研发投入，研发费用增加所致。
7. 大连华锐特种传动设备有限公司净利润同比减少8,023,007.01元，主要原因为本期补充计提信用减值损失所致。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司面临的形势

2022年，从宏观层面看，世纪疫情冲击下，百年变局加速演进，外部环境更趋复杂严峻和不确定，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。从产业层面看，国家严控“两高一资”项目和落实“能耗双控”，加剧了公司在手项目执行不确定性和风险防控压力。从行业层面看，传统性市场需求出现萎缩，焦炉置换潮接近尾声，焦化设备产品出现下行态势；风电进入平价时代，风电核心零部件产品订货价格下滑；钢铁、港口领域增量需求减弱，公司重点订货板块将受到冲击，增加了公司持续增长的壓力。

同时，也要充分看到企业发展的有利条件。从宏观层面看，全球规模最大的区域自由贸易协定达成生效，为区域经济一体化注入强劲动力，东南亚成为新一轮投资热点，我国经济长期向好的基本面不会改变。从行业层面看，“双碳”政策驱动了传统产业绿色转型新机遇，每年风电50吉瓦装机总量、粗钢10亿吨产量、焦炭6亿吨产能基本盘仍在，新一代信息技术与工业互联网融合加速制造业数字化转型，存量市场智能高效、节能环保升级新型需求将长期维持旺盛态势。从企业层面看，公司的主导产品具有较强的市场竞争力和品牌知名度，运行质量持续改善，具备了高质量发展的诸多有利条件。

（二）公司发展战略

报告期内，在全面分析企业发展环境，深刻总结发展经验和对标国内外优秀企业的基础上，公司制定下发了《“十四五”发展规划纲要》，确定了公司“十四五”发展的方向、路径和行动纲领。

“十四五”期间，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会及中央经济工作会议精神，全面落实国家、省市“十四五”规划，东北振兴决策部署以及大连市国资国企综合改革实施意见，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，实现高质量发展。“十四五”期间，公司继续聚焦高端制造、智能制造、绿色制造、服务型制造，全面深化国企改革，提高技术创新能力，创新激励机制，激发员工活力，推动互联网、大数据、人工智能等同装备制造业深度融合，推进企业经营由产品向“产业链+生态圈”转变，瞄准世界一流水平，做强做优做大装备制造及服务产业，实现企业经济行稳致远，为我国装备制造业振兴和大连“两先区”建设作出贡献。

1. 发展目标

至2025年，创新能力和竞争能力持续提高，产业结构进一步优化，初步完成向现代化制造企业、综合性服务企业转型，实现企业发展成果与员工共享，员工收入随企业效益增长相应提高，实现高质量发展。

2. 规划思路

“十四五”期间，按照国家、省市2035年远景目标和公司中长期发展战略，顺应重型装备制造业发展趋势，以高质量发展为主题，确定了“12366”规划思路。

“1个定位”：打造世界一流的重大装备综合服务集团，借助“双循环”新发展格局，构建“产业链+生态圈”新模式，塑造高质量发展新优势。

“2大导向”：坚持“创新驱动、效益优先”2大导向，充分发挥增长潜力，不断提升经营和管理水平。

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

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

“6项重点任务”：一是“重科技”创新引领，推动产学研联盟建设；二是“双循环”市场深耕，经营扩面提质增效；三是“强提升”深度融合，推进“数智化”管控平台建设；四是“占高端”业务升维，深化服务型制造转型；五是“可持续”管理提升，全面贯彻精益运营；六是“新业态”资本赋能，产融结合催生新动能。

（三）2022年度经营计划

2022年是公司深化创新引领，全面推进实施“十四五”规划承上启下的关键一年，是纵深推进精益运营，深度改善运行质量和盈利能力的关键之年，更是加速调整转型，夯实持续增长基础、不断增强发展韧性的攻坚之年。为最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2022年公司工作要点如下：

1. 大力实施“人才强企”“科技强企”工程，全面塑造发展新优势

(1) **大力实施“人才强企”工程。**坚持人才引领发展的战略定位，打造结构合理、素质优良、能力突出的人才队伍。优化人力资源结构。以公司战略为指引，深入研究人力资源需求状况，明确人才选用目标，精准、有序开展人才引进和储备工作。构建多通道员工职业发展路径，重构工艺、质量、信息化等专业专家梯队序列，试点推进管理序列改革。加大管理、生产人员结构调整力度。完善绩效评价机制。完善以创新价值、能力、贡献为导向的绩效评价体系，构建充分反映业绩与能力的收益分配机制，完成工艺、质量、营销等系统“三位一体”薪酬体系改革，强化绩效评价结果应用。大力提升干部员工素质能力。强化培训主体责任落实，通过与高校共建实习基地、联合培养等方式，提升员工专业能力、实践本领，完善企业后备人才库。强化岗位素质能力认定，实施安全、质量等关键岗位员工轮岗实训，着力培养“一专多能”复合型人才。

(2) **大力实施“科技强企”工程。**聚焦“五个围绕（围绕解决顾客“痛点”、围绕提高中标率、围绕对标和提升“差异化”优势、围绕引领市场需求、围绕打造长远竞争优势）”，深入实施创新驱动发展战略，加快建设科技强企，做好“老字号”改造升级“大文章”。加快补短板，提升主导产品市场竞争力。深化顾客走访，精准掌握顾客“痛点”，解决洒料积料等顽症30项以上。实施合理设计周期管理，大力提升主导产品“三化”、可利用率和可靠性水平，开展产品系统优化提升，压减产品综合成本10%。深化主机、核心配套件协同对标提升，加快捣固锤等核心零部件国产化替代研发。全力锻长板，打造主导产品长远竞争优势。精耕细作主导优势产品，加快推进关键核心技术引进和攻关，完成大型智能铸造吊等智能化产品研发10项以上，打造智能料场、智能冶炼工厂等样板工程，以差异化核心技术引领市场需求。智能化公司要深化体制机制创新，加快智能化核心技术攻关突破，切实发挥智能化产业发展牵引作用。加速智能实验室建设和技术开发应用，全力打造产品全生命周期运行管理平台。加快新产品、新技术开发。扎实推进“十四五”重大引领课题立项攻关。开展绿色产品、绿色技术应用研究，加快焦炉超低排放、污水和垃圾处理等领域技术攻关突破。

2. 加速推进市场结构调整，夯实经营规模持续增长基础

(1) **提升主导产品市场份额。**深度融入双循环新发展格局，抓住扩大内需机遇，切实发挥主导产品稳增长“压舱石”作用。深耕国内市场。延伸市场边界，确保新增有效市场信息300亿元以上。做精做细重点板块、重点顾客、重点项目营销策划，组织制定差异化营销策略，力争中标率提升3个百分点以上。巩固拓展国际市场。构建内部单位协同联动开拓国际市场的有效机制，组建专业化出口项目管理团队，重点提升出口项目组织管理能力和成本竞争力，打造后疫情时代国际市场新优势。

(2) **加快拓展重点目标市场。**大力开发后服务市场。将后服务作为市场结构调整重点，全力打造新的战略性经济增长点。制定后服务市场开发行动指南，分级组建后服务市场拓展团队，开发后服务技术包。构建产品全生命周期智能化服务模式，加快焦炉备件中心建设，试点打造智能运维行业标杆工程。大力拓展新产品、新技术市场。建立新产品、新技术市场推介新机制，重点加大智能混铁车、智能料场系统、高端司机室等推介力度，做好节能环保、军工等新产业市场拓展，加快主机产品核心配套件自主研发和产业化进程。

3. 持续提升综合履约能力，全力实现产品高效优质交付

(1) **全面提升履约能力。**推动生产组织向“计划标准化”“生产准时化”“配套专业化”高效模式转变。确保产品按需出产销售。强化生产计划全流程节点管控，加大生产计划可视化推广力度，确保罗屿港卸船机等重点产品精准高效出产和合规销售。打造适应企业持续增长的产能与配套体系。针对性加强设备设施投资建设，深挖存量产能潜力，确保产能匹配“十四五”增长目标。强化公司内部产能合作，深化优质供应商培育，提升专业配套能力。盐城公司要加快推进产能建设和新市场开拓，积极承担公司内部配套协作。大力提升生产组织效率。抓好精益生产计划落实，着力推广先进工具工装和现场定置管理，压缩主导产品生产周期10%以上。开展安装现场整顿行动，扩大远程视频管理系统推广应用，提升安装现场管理能力。

(2) **全力提升产品质量。**将提升质量作为实现高质量发展的关键突破口。确保产品高质出产。大力推行产品质量风险识别及全过程闭环管控机制，抓好重点产品质量监管，提升竣工资料编制质量和效率，确保土耳其7米焦炉、460吨铸造吊等重点产品高质出产。持续提升质量基础管理能力。继续开展主导产品质量对标提升，细化产品出厂质量评价标准，全面做好“自检、互检、专检”推广应用。强化质量数据统计完整性，深化根因分析推广运用，重复性问题降低30%。创新质量管理模式。深入践行质量经济性理念，力求保证质量前提下综合成本最低。下决心推动“三不”（面漆不动火、缺陷不带入下道工序、问题不带到安装现场）质量理念，开展全过程质量控制能力提升专项行动。推广具有公司特色的质量管控模式。

4. 纵深推进精益运营，全力实现运行质量深度改善和盈利能力提升

(1) **持续提升盈利能力。**着力提升产品边贡。开展成本管理专项治理行动，提升成本数据准确性和各环节成本管控水平。完善产品成本全过程和全要素管理，实现500万元以上主机合同目标成本管理全覆盖，提高合同边贡5%以上，全面推广作业成本法。着力成本费用要素管控。压实费用管控主体责任，加大质量、物流、能源等薄弱环节管控，固定费用占收入降低1个百分点。加大增支减利因素常态化研判化解，推动实现战略物资采购增量、扩面、降价。着力推进专项清理。常态化推进九大专项清理和规范管理，持续夯实经营运行基础。着力实施管理改善和改革创新。坚持“价值创造”思维，用好创新创效激励政策，开展改革改善课题立项。开展汇率分析，研究资本手段创效。

(2) **扎实做好风险防范。**健全风险防控体系，强化内控制度执行，守住风险底线。加强重点领域风险防控。做好新产品新技术、出口和政策影响项目风险防范。做好关联交易、债务重组、重大事项报告管理，提升合规运作水平。高质量开展内控及内部审计，推进合规经营和规范管理。扎实开展项目风险防控。完成存量风险清理目标。开发合同管理系统，深化“四个风险层级”和关键过程节点管控，提升经营单位风险自主管理能力，严防增量风险产生。

(3) **着力改善现金流。**确保经营活动现金流合理充裕。精细回款节点管控。完成应收账款29亿元、长账龄7.5亿元，应收账款逾期率低于22%，两年以上应收账款占比低于23%。统筹资金票据管理。加大票据统筹、资金换效益等推广力度，有效提高资金使用效率。提高存货周转效率。精准物资采购与入场节点，合理控制库存水平。抓好长期存货和低效、闲置资产处置，压减非正常存货。

(4) **严格抓好安健环管理。**坚持安全发展理念，筑牢安全发展防线。全面推进精益安全整顿行动。抓好组织实施，严格节点验收，切实增强安全风险防范和事故预防能力。强化安全主体责任落实。加强违章违规检查考核和责任追究，确保“四项机制”（安全生产“四项机制”，包括全员安全生产责任制，安全承诺公告，企业安全风险可靠性报告单，日检查、周报告、月调度）层层落实。实现安全管理信息化系统上线运行。加快绿色工厂建设。推行低耗、低排工艺及环保材料应用，重点完成涂装、落砂机生产线建设，有效降低毒气、粉尘排放。推进资源集约、循环利用，建设智能能源管控系统，万元产值能耗同比降低3%。

5. 深化重点领域改革升级，全力激发经营新活力

(1) **落实国资国企改革要求。**深化重点领域和关键环节改革，推进体制机制创新，解决制约发展的难点问题，高标准完成国企改革三年行动和三年全面对标任务。优化经营单位业绩责任评价考核，突出合理增长和盈利导向，促进经营单位高质量发展。推进职能部门绩效管理改革，逐步实现从“职能管理”向“价值创造”转型。

(2) **全面推进精益管理。**以质量和效益投入产出最大化为着力点，扎实推进设计、工艺、采购、生产、安全等精益管理，加速构建全面精益管理体系，提升各环节对价值创造的支撑能力；全面开展“对标改善”，精准推进各环节“立标、对标、学标、创标”，建立健全对标管理体系和评价机制，有序建设对标文化。

(3) **加快企业数字化转型。**加快构建基础数据资源平台，持续打造新型能力，实现业务赋能、提质、增效。践行大数据治理理念，推进ERP、PDM和MOM等重点系统升级开发，探索质量系统数据驱动管理模式。加快布局数字化车间、柔性生产线等重点智能制造项目建设，促进制造向智能、绿色、高端、服务方向转型升级。

(4) **推动经营单位改革发展。**坚持战略引领，压实经营单位自主发展主体责任，推动干专、干精、干出差异化，做大做强优势强、市场潜力大的产品，加快培育“专精特新”和“单项冠军”企业。精简管理层级，推进经营单位“瘦身健体”，加大亏损企业治理力度。

(四) 公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，2022年业务规模将保持稳定，公司将主要以货款回收及通过多种融资手段、多渠道筹集，满足经营性资金需求。

(五) 公司面临的主要风险因素及对策措施

1. 可能面临的风险

(1) 宏观经济波动风险及行业经营环境变化的风险

装备制造属国民经济基础行业，为满足国民经济各部门发展和国家安全需要而制造各种技术装备，受经济增长周期性波动的影响较大。公司以装备制造业为主导产业，主要客户集中在冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、航空航天、造船

等国民经济基础领域，国家宏观调控政策及宏观经济的变化将会对上述行业需求产生重大的影响，进而引致公司经营环境的相应波动，对公司的产品和服务的市场前景造成不利影响。

（2）新冠疫情可能带来的风险

当前我国新型冠状病毒肺炎疫情虽然得到了有效控制，但疫情反复多变，导致了市场需求恢复相对滞后，国内整体经济增速放缓。此外，全球疫情形势依然严峻，疫情的冲击具有很大不确定性。由于疫情导致的国际形势紧张，国际市场等多方面都受到一定冲击，国内也面临境外疫情输入风险，“后疫情”时代疫情防控常态化的特点，可能会对包括公司在内的装备制造企业的现金流、经营业绩等产生负面影响。

（3）原材料价格波动风险

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

（4）行业市场风险

未来几年，伴随着“双碳”政策逐步落地，产能压降、能耗减控等要求持续增强，钢铁及焦化行业相关部分传统产品随市场形势发展大概率出现下行或萎缩的情况，对整体经营规模的扩升和发展产生一定限制和影响。

（5）订货模式风险

目前主要订货还是集中在传统优势产品的单机小批量订货，以产品为主线的销售模式已逐渐显现其不适应“供需双紧”市场环境的一面。新产品、后服务、智能化发展速度滞后，可能导致后期发展乏力；经营模式还是较为单一，总包B00、BOT等大项目开展不足；在契合未来市场竞争模式方面存在风险。

（6）新技术研发风险

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

（7）经营管理风险

作为国内大型装备制造企业，公司目前的业务板块涉及装备制造的多个细分板块，形成了传统业务和新兴业务相补充、主业多元并举的局面。公司的经营策略有助于分散单一主业的经营风险，但同时也加大了公司的管理难度，对公司的质量控制、风险管理、管理信息化水平、人力资源管理等方面均带来一定的挑战，可能导致产品质量损失、核心人才流失、产能不均衡、市场竞争力不足等经营管理风险，从而影响公司经营效率与效益。

2. 对风险的应对措施

公司将坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以市场需求变化为导向，深化市场结构和产品结构调整，加快推进发展质量变革、效率变革、动力变革，努力开创企业高质量发展新局面。

（1）**强化组织协调管理，科学平衡产能。**针对合同量多、生产组织压力较大的经营单位，精细做好内、外部能力分析 & 平衡摆布，按合同交货期逐项倒排制定生产作业计划，同时加强关键节点期的过程管控，强化各级人员责任落实，确保按期产成、销售。针对任务量不足的经营单位，加强内部产能调配，在确保公司内部生产资源利用最大化同时，根据预计订货信息，提前做好应对新签订“短平快”合同的各项准备工作，尤其是技术准备、长线件订货、生产资源平衡，切实提升组织效率、质量，确保新补充短周期合同按期产成、销售。

（2）**着力强化质量管理。**从主导产品对标提升、质量重复性问题降低等方面，设立差异化“质量任务书”，进一步落实质量主体责任，提升自我质量管理水平。坚持质量“回头看”，针对2021年产品体系内、外部审核提出的问题，实施整改效果“回头看”，保证整改有效性。坚持实施质量成熟度评价，对2021年各经营单位质量成熟度评价存在的短板问题，实施针对性系统帮扶，并通过产品体系审核、重复性问题检查、专项拉练等手段，客观评价经营单位2022年质量成熟度，实施持续改进。

（3）**加强核心人才管理。**强化以人为本的管理思想，落实感情留人、事业留人、待遇留人“三留人”策略，利用专项

管理措施，进行关键节点风险控制，持续完善技术、管理、技能并重的薪酬发展体系，优化调整各类人员工资序列，激励核心骨干人员。

(4) **着力强化新产品技术管理。**坚持以国际化、高端化、服务制造、绿色环保为发展方向，深度挖掘用户在智能化、无人化、环保改造等方面的需求，加速新技术向产品提升的转化，巩固传统产品差异化的竞争优势，提升产品盈利能力。在投标前，充分做好新产品技术风险分析，检索、掌握相关的专利和非专利技术，借鉴前期产品已有的经验和教训，降低知识产权侵权风险。

(5) **加强对标学习提升经营管理水平。**通过对标宝武钢铁、上海振华等先进企业，重点关注公司的营运能力、增长能力、盈利能力、偿债能力等，构建公司三年全面对标指标评价体系，通过设定具体指标和预期目标，拉动提升企业经营水平和管理水平。

(6) **提高公司市场竞争力。**一是加快建设“第二成长曲线”推进后服务市场拓展，拉长产业链，布局全生命周期服务。二是结合顾客痛点，着力产品大型化、智能化、环保化转型升级和科研开发，深耕新产品市场。三是以点带面，全力拓展海内外设备成套总包市场，打造新的订货增长点，提升市场前景广阔的“弱势产品”竞争力。

(7) **坚持常态化疫情防控不松懈。**持续保持公司各办公、生产区域疫情防控工作，层层落实责任要求，对公司内食堂、浴池、公寓等人员流动性较大的区域及时做好消杀工作，细化外来人员、车辆管理，做好相关信息登记。组织符合条件的员工，积极完成疫苗接种。

(8) **提高风险管理能力和持续推进风险清理。**一是本着“走出去，请进来”的理念，邀请专家对公司进行系统性培训，提高各层级管理人员风险管理能力，并逐步开展对各职能体系的专项风险梳理，逐步实现风险指标的量化识别管控。二是充分利用奖惩政策，持续推进经营业务的风险清理，强化管理措施的落实执行，防范新增风险。

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
2021年05月18日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年年度报告网上说明会的投资者	就投资者关心的2020年年度报告及公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于2021年5月19日披露的《2021年5月18日投资者关系活动记录表》 (http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-05-19/1210009656.PDF)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1. 关于公司治理体系建设：报告期内，公司贯彻落实新《证券法》和《上市公司信息披露管理办法》等相关要求，结合监管重点变化和公司实际，组织研究修订《信息披露事务管理办法》《重大披露信息内部报告制度》和《内幕知情人登记管理制度》等治理层制度，强化公司治理内生动力，压实防控内幕交易的主体责任，进一步规范公司法人治理结构；严格执行董事会各专门委员会（尤其是审计委员会）和独立董事工作制度，通过制度化、常态化、规范化的工作机制，重点推进关联交易、债务重组、内幕信息管控等重点业务落地，防范化解公司运营及信息披露风险。

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

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

4. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会设董事9名，其中独立董事不少于3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开13次董事会，历次会议的召集和召开程序、相关事项的提议程序、决策权限、出席人数和表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等要求，积极出席董事会和股东大会，认真履行各项职责与义务。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

5. 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会设监事5名，其中职工监事2名。报告期内，公司共召开9次监事会，历次会议的召集和召开程序、出席人员、表决程序均符合有关法律、法规的规定。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极维护公司及股东的合法权益。

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

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

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.47%	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 10 日	审议通过以下议案：①《关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案》；②《关于 2021 年度日常关联交易的议案》；③《关于独立董事任期届满离任及补选独立董事的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	63.62%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过以下议案：①《2020 年度董事会工作报告》；②《2020 年度监事会工作报告》；③《2020 年年度报告及其摘要》；④《2020 年度财务决算报告》；⑤《2020 年度利润分配方案》；⑥《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	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
邵长南	董事长	现任	男	60	2020年11月09日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
邵长南	董事	现任	男	60	2016年05月31日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
田长军	董事	现任	男	54	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
田长军	总裁	现任	男	54	2017年04月21日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
朱少岩	董事	现任	男	57	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
杨波	独立董事	现任	男	61	2017年05月18日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
张树贤	独立董事	现任	男	59	2018年03月23日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
唐睿明	独立董事	现任	女	57	2021年02月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
王国峰	独立董事	现任	男	65	2021年02月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
孙元华	职工董事	现任	女	53	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
李志峰	监事会主席	现任	男	54	2018年06月08日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
苏洁	监事	现任	女	49	2019年01月15日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
王琳	监事	现任	男	40	2012年01月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	
马亚男	职工监事	现任	女	39	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	

张辉	职工监事	现任	男	56	2020年05月20日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
陆朝昌	总会计师	现任	男	50	2012年01月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
陆朝昌	董事会秘书	现任	男	50	2021年01月22日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
张昭凯	副总裁	现任	男	60	2012年01月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
周刚	副总裁	现任	男	59	2012年01月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
王原	副总裁	现任	男	55	2012年01月13日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
郭冰峰	副总裁	现任	男	56	2014年09月03日	2023年05月19日	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	离任	男	72	2015年02月13日	2021年02月12日	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	离任	女	71	2015年02月13日	2021年02月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司独立董事刘永泽先生、戴大双女士于2021年2月12日因连续任职满六年而离任，不再担任公司独立董事及董事会专门委员会相应职务，亦不在公司担任其他任何职务。具体情况详见公司于2021年1月23日披露的《关于独立董事任期届满离任及补选独立董事的公告》（公告编号：2021-008）。

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
唐睿明	独立董事	被选举	2021年02月13日	增补独立董事
王国峰	独立董事	被选举	2021年02月13日	增补独立董事
刘永泽	独立董事	任期满离任	2021年02月12日	连任满6年
戴大双	独立董事	任期满离任	2021年02月12日	连任满6年
陆朝昌	董事会秘书	聘任	2021年01月22日	聘任高管

2、任职情况

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

1. 董事主要工作经历

邵长南先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司副总经理、总经理、党委副书记，大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、副董事长，大连华锐重工国际贸易有限公司

董事长、总经理、执行董事，大连华锐重工印度私人有限公司董事，大连国联能源发展有限公司董事长。现任大连重工·起重集团有限公司党委书记、董事长，大连华锐重工集团股份有限公司董事长。

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

朱少岩先生，1965年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾任大连市国资委组织部调研员、副部长、纪委副书记、监察室主任、大连三寰控股有限公司党委书记、董事。现任大连装备投资集团有限公司党委副书记、董事、工会主席，大连华锐重工集团股份有限公司董事，大连地铁运营有限公司董事，大连市热电集团有限公司董事。

杨波先生，1961年生，中国国籍，无境外居留权，副教授，硕士研究生导师。曾任东北财经大学工商管理学院会计教学部主任、东北财经大学工商管理学院第二管理教学部主任、东北财经大学工商管理研究中心副主任。现任东北财经大学工商管理学院副教授、硕士研究生导师，九三学社东北财经大学支社副主委，大连盖世健康食品股份有限公司独立董事，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

张树贤先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，学士学位，三级律师。曾任大连市第一律师事务所、大连联合律师事务所、辽宁华夏律师事务所专职律师，辽宁乾均律师事务所合伙人。现任北京大成（大连）律师事务所高级合伙人，大通证券股份有限公司独立董事，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

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

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

孙元华女士，1969年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司设计研究院设计员，现任大连华锐重工集团股份有限公司副总设计师、职工董事，大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司焦炉车辆设计院副院长。

2. 监事主要工作经历

李志峰先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，高级会计师。曾任大连市农业局计划财务处副主任科员、主任科员，大连市纪委、监察局案件检查三室正科级检查员、监察员，大连市纪委、监察局办公厅正科级、副处级检查员、监察员，大连市统计局纪检组、监察室副调研员，大连市统计局纪检组副组长、监察室主任，大连市统计局机关党委委员、纪委书记。现任大连重工·起重集团有限公司纪委书记、监事，大连华锐重工集团股份有限公司监事会主席。

苏洁女士，1973年生，中国国籍，无境外居留权，在职大学学历，高级会计师。曾任大连港甘井子港务局会计，大连港资金结算中心主管会计，大连港集团有限公司财务部会计科副科长、科长，大连港资产经营管理公司财务部部长，大连装备投资集团有限公司财务部副部长，大连市国有资产投资经营集团有限公司财务部部长，大连国讯科技发展有限公司执行董事，大连金州重型机器集团有限公司监事，大连科技风险投资基金有限公司监事，大连港航小额贷款股份有限公司监事，大连国际机场股份有限公司监事。现任大连装备投资集团有限公司、大连市国有资产投资经营集团有限公司财务部部长，大连华锐重工集团股份有限公司监事，大连沙河口国汇小额贷款股份有限公司，大连国际机场股份有限公司董事。

王琳先生，1982年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，助理经济师。曾任大连重工·起重集团有限公司法律事务部部长助理、副部长、部长，大连重工机电设备成套有限公司党总支书记、监事。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事、企业文化部部长，大连华锐国际工程有限公司监事，大连重工机电设备成套有限公司监事，大连重工·起重集团有限公司党委宣传部部长。

马亚男女士，1983年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位，经济师。曾任大连重工·起重集团有限公司第三制造事业部办公室主任、团委副书记、团委书记，大连华锐重工集团股份有限公司冶电设备制造事业部办公室主任、机关工会主席。现任大连重工·起重集团有限公司工会副主席，大连华锐重工集团股份有限公司工会副主席、职工监事。

张辉先生，1966年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，会计师。曾任大连重工·起重有限公司计财部会计科科长、

审计部部长助理，大连华锐重工集团股份有限公司审计监察部部长助理。现任大连华锐重工集团股份有限公司审计管理部副部长，大连华锐重工集团股份有限公司职工监事，大连海威发展投资有限责任公司监事，大连海大华锐海工研究院有限公司监事，中国内部审计协会理事，辽宁省内部审计协会理事。

3. 高级管理人员主要工作经历

田长军先生，总裁。（简历见前述董事介绍）

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

张昭凯先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工集团有限公司董事长、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司人力资源部部长，大连重工·起重集团有限公司人力资源部部长、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

周刚先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连华锐股份有限公司装卸机械制造事业部总经理、铸钢分公司总经理，大连重工·起重集团有限公司总经理助理，大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司执行董事，大连华锐重工冶金设备制造有限公司执行董事，大连重工环保工程有限公司执行董事。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

王原先生，1967年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司总经理助理，大连重工机电设备成套有限公司董事长、总经理、执行董事，大连华锐重工印度私人有限公司常务董事，大连大重风电技术服务有限公司执行董事、总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，大连华锐重工德国有限公司执行董事，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事长，大连市科学技术协会副主席。

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

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
邵长南	大连重工·起重集团有限公司	董事	2016年05月27日		是
邵长南	大连重工·起重集团有限公司	党委书记	2020年10月27日		是
邵长南	大连重工·起重集团有限公司	董事长	2020年11月09日		是
李志峰	大连重工·起重集团有限公司	监事	2017年09月08日		是
李志峰	大连重工·起重集团有限公司	纪委书记	2017年08月30日		是
王琳	大连重工·起重集团有限公司	党委宣传部部长	2018年09月26日		否
苏洁	大连市国有资产投资经营集团有限公司	财务部部长	2017年12月25日		否

马亚男	大连重工·起重集团有限公司	工会副主席	2019年10月10日		否
陆朝昌	大连重工·起重集团有限公司	董事	2007年12月24日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
朱少岩	大连装备投资集团有限公司	董事、党委副书记	2017年12月07日		是
朱少岩	大连装备投资集团有限公司	工会主席	2018年12月22日		是
朱少岩	大连市热电集团有限公司	董事	2019年04月25日		否
朱少岩	大连地铁运营有限公司	董事	2019年04月22日		否
杨波	东北财经大学工商管理学院	副教授、硕士研究生导师	1997年07月01日		是
杨波	东北财经大学高级管理者发展与培训（EDP）中心	顾问、特聘讲席	2015年09月01日		是
杨波	九三学社东北财经大学支社	副主委	2010年01月01日		否
杨波	大连盖世健康食品股份有限公司	独立董事	2020年06月05日	2025年02月05日	是
张树贤	北京大成（大连）律师事务所	高级合伙人	2016年06月01日		是
张树贤	大通证券股份有限公司	独立董事	2017年01月10日		是
唐睿明	东北财经大学会计学院	教授	2001年07月06日		是
王国峰	大连海事大学电气学院	教授、博士生导师	2017年07月01日		是
王国峰	大连海事大学无人船研究院	院长	2017年07月01日		否
苏洁	大连装备投资集团有限公司	财务部部长	2019年01月01日		是

苏洁	大连国际机场股份有限公司	董事	2020年04月24日		否
苏洁	大连沙河口国汇小额贷款股份有限公司	董事	2018年06月08日		否
张辉	中国内部审计协会	第七届理事会理事	2018年04月23日		否
张辉	辽宁省内部审计协会	第五届理事会理事	2020年06月28日		否
陆朝昌	辽宁港口集团有限公司	监事	2019年09月25日		否
王原	大连市科学技术协会	副主席	2021年03月31日		否
王原	华锐风电科技（集团）股份有限公司	董事长	2021年06月17日	2024年06月16日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2. 报酬的实际支付情况：报告期内，公司支付董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计747.67万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	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
邵长南	董事长	男	60	现任	0	是
田长军	董事、总裁	男	54	现任	95.19	否
朱少岩	董事	男	57	现任	0	是
杨波	独立董事	男	61	现任	8	否
张树贤	独立董事	男	59	现任	8	否
唐睿明	独立董事	女	57	现任	8	否
王国峰	独立董事	男	65	现任	8	否
孙元华	职工董事	女	53	现任	52.15	否
李志峰	监事会主席	男	54	现任	0	是

苏洁	监事	女		49	现任		0	是
王琳	监事	男		40	现任		63.83	否
马亚男	职工监事	女		39	现任		45.62	否
张辉	职工监事	男		56	现任		34.61	否
陆朝昌	总会计师、董 事会秘书	男		50	现任		84.96	否
张昭凯	副总裁	男		60	现任		84.46	否
周刚	副总裁	男		59	现任		84.95	否
王原	副总裁	男		55	现任		84.7	否
郭冰峰	副总裁	男		56	现任		85.2	否
刘永泽	独立董事	男		72	离任		0	否
戴大双	独立董事	女		71	离任		0	否
合计	--	--	--	--	--		747.67	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第九次会议	2021年01月22日	2021年01月23日	审议通过以下议案：①《关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案》；②《关于2021年度日常关联交易的议案》；③《关于独立董事任期届满离任及补选独立董事的议案》；④《关于聘任董事会秘书的议案》；⑤《2020年度总裁工作报告》；⑥《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十次会议	2021年02月25日	2021年02月26日	审议通过以下议案：①《关于调整董事会专门委员会成员的议案》；②《关于会计政策变更的议案》；③《关于<大连重工“十四五”发展规划纲要>的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2021年03月12日	2021年03月13日	审议通过《2021年度固定资产投资计划》。
第五届董事会第十二次会议	2021年04月22日	2021年04月24日	审议通过以下议案：①《2020年度董事会工作报告》；②《2020年年度报告及其摘要》；③《2020年度财务决算报告》；④《2020年度利润分配预案》；⑤《关于计提2020年度资产减值准备的议案》；⑥《关于2020年度高级管理人员薪酬的议案》；⑦《2020年度内部控制评价报告》；⑧《关于续聘会计师事务所的议案》；⑨《2021年度公益性事务计划》；⑩《关于制定<大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度>的议案》；⑪《关于开展外汇套期保值业务的议案》；⑫《关于召开2020年度股东大会的议案》。
第五届董事会第十三次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	审议通过以下议案：①《2021年第一季度报告》；②《关于计提2021年第一季度资产减值准备的议案》。
第五届董事会第十四次会议	2021年05月12日	2021年05月13日	审议通过以下议案：①《关于挂牌转让资产的议案》；②《关于对外出租资产的议案》。

第五届董事会第十五次会议	2021年06月25日	2021年06月26日	审议通过以下议案：①《关于与山西阳煤电石化工有限责任公司进行债务重组的议案》；②《关于修订<内幕知情人登记管理制度>的议案》；③《关于修订<重大事项内部报告执行制度>的议案》。
第五届董事会第十六次会议	2021年08月11日	2021年08月12日	审议通过以下议案：①《关于拟对下属分公司投资建设智能化生产线的议案》；②《关于授权管理层处置重庆钢铁股票的议案》；③《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的议案》。
第五届董事会第十七次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	审议通过以下议案：①《2021年半年度报告及其摘要》；②《关于2021年半年度计提资产减值准备的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2021年09月29日	2021年09月30日	审议通过《关于设立智能化公司的议案》。
第五届董事会第十九次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	审议通过以下议案：①《2021年第三季度报告》；②《关于2021年前三季度计提资产减值准备的议案》；③《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》；④《关于制定<大连华锐重工集团股份有限公司委托理财管理制度>的议案》；⑤《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》；⑥《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易之标的公司相关期间损益审计情况的议案》；⑦《关于泉水基地天然气置换改造的议案》。
第五届董事会第二十次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	审议通过以下议案：①《关于控股子公司购置数控曲拐车的议案》；②《关于全资子公司投资完善生产能力的议案》。
第五届董事会第二十一次会议	2021年12月23日	2021年12月24日	审议通过以下议案：①《关于全资子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的议案》；②《关于全资子公司债务重组的议案》；③《关于修订<信息披露事务管理办法>的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邵长南	13	3	10	0	0	否	2
田长军	13	3	10	0	0	否	2
朱少岩	13	3	10	0	0	否	2
杨波	13	3	10	0	0	否	2
张树贤	13	3	10	0	0	否	2
唐睿明	12	3	9	0	0	否	1
王国峰	12	3	9	0	0	否	1
孙元华	13	1	10	2	0	否	1
刘永泽	1	0	1	0	0	否	0
戴大双	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
战略委员会	主任委员：邵长南，委员：杨波、田长军、朱少岩、孙元华	2	2021年02月22日	审议《关于<大连重工“十四五”发展规划纲要>的议案》	战略委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。	
			2021年03月09日	审议《2021年度固定资产投资计划》	战略委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
提名委员会	主任委员：杨波，委员：王国峰、邵长南	1	2021年01月18日	审议《关于独立董事任期届满离任及补选独立董事的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》	提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了两项议案。	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。	

审计委员会	主任委员：唐睿明，委员：张树贤、孙元华	6	2021 年 01 月 12 日	审议《2020 年度总体审计策略》、《2020 年度一至四季度内部审计计划的执行情况以及内部审计整改工作情况》、《2020 年度主要经营情况》，第一次审阅《2020 年度财务报表》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。主要开展了以下工作：认真听取管理层对公司经营情况和重	
			2021 年 02 月 25 日	审议《2020 年度审计工作进度情况和初步审计意见》、《内部审计部门对 2020 年度财务快报数据审计的初步意见》，第二次审阅《2020 年度财务报表》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。		
			2021 年 04 月 12 日	审议《上市公司治理专项自查总结》、《2020 年度审计工作情况和最终审计意见》、《关于计提 2020 年度资产减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2021 年第一季度经营主要指标情况》、《2021 年第一季度内审工作情况》、《关于制定〈大连华锐重工集团股份有限公司外汇套期保值业务管理制度〉的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》，第三次审阅《2020 年度财务报表》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。		大事项进展的报告，对公司内部控制制度的建设和执行进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥审计监督作用，切实履行了审计委员会委员的职责。

审计委员会	主任委员：唐睿明，委员：张树贤、孙元华	6	2021年04月22日	审议《2021年第一季度财务状况》、《关于计提2021年第一季度资产减值准备的议案》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。主要开展了以下工作：认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内控制度的建设和执行进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥审计监督作用，切实履行了审计委员会委员的职责。
			2021年07月23日	审议《2021年半年度经营主要指标情况》、《2021年半年度内审工作情况》、《关于2021年半年度计提资产减值准备的议案》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。	
			2021年10月15日	审议《2021年1-9月经营主要指标情况》、《2021年第三季度内审工作情况》、《关于2021年前三季度计提资产减值准备的议案》	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了所有议案。	
薪酬与考核委员会	主任委员：张树贤，委员：唐睿明、王国峰	1	2021年04月12日	审议《2020年度高级管理人员薪酬方案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规、规范性文件及公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,361
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,066
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,427
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,427
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,612
销售人员	310
技术人员	1,361
财务人员	89
行政人员	1,055
合计	5,427
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	384
本科	2,052
大专	948
大专以下	2,043
合计	5,427

2、薪酬政策

公司遵循分级管理、统一调控，业绩优先、兼顾公平，正向激励、关注长远原则，根据国家法律法规政策，建立了以企业中层干部及技术专家年薪制、管理人员绩效工资制、生产人员联产计酬制为主体的薪酬体系。公司坚持与员工共享发展成果，不断优化调整薪酬结构，发挥薪酬激励导向作用。公司根据适用的法律法规，建立并实施各项福利制度，提供多元化、多形式的福利保障，充分保障员工共享发展成果、充分调动员工工作积极性。

报告期内，公司推进简政放权，完善薪酬分配两级管理模式，明确公司、经营单位管理权责，提高经营单位收入分配自主权；对标市场价位，突出市场导向和岗位价值，适当提高大学毕业生的薪酬水平；调整技术人员收入结构，构建“三位一体”薪酬分配体系，完善以创新价值、能力、贡献为导向的绩效评价体系，构建充分反映业绩与能力的收益分配机制；设立5,000万专项奖励基金，激励广大员工立足岗位奋发向上、创新创优。

3、培训计划

公司按照“聚焦重点、补齐短板、线上线下结合”的原则，开展以“研修班”和“轮训班”为主要形式的针对性培训，

着力推进员工培训管理向体系化、常态化、案例研讨式转变，助推各类员工的知识更新和综合能力提升。报告期内，公司共实施各类培训项目162项，培训人数达4,600余人次，助力公司实现“十四五”良好开局；围绕公司发展战略，开展股权激励、财务转型、精益管理等重点培训项目，营销、财务、质量等系统对标先进企业开展业务能力提升培训，全面提升骨干人员素质能力；持续加大各阶段青年“传帮带”培养工作，劳模结对子67对，“师带徒”82对，30个劳模（职工）工作室立项课题35项。

2022年，公司将以“人才强企”战略为指导，落实“完善公司人才培养体系”工作部署，紧密围绕企业深化改革，深入推进教育培训管理责任制，聚焦补齐员工能力短板，持续推进培训内容和形式的转变和创新，助推各类别、各层级员工的知识体系更新和素质能力提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,200,333.00
劳务外包支付的报酬总额（元）	110,549,534.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	1,931,370,032
现金分红金额（元）（含税）	57,941,100.96

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）	57,941,100.96
可分配利润（元）	1,664,199,382.79
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司实际可供股东分配利润为 1,664,199,382.79 元。公司 2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,931,370,032 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共计派发现金股利 57,941,100.96 元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>公司董事会审议利润分配预案后至实施利润分配的股权登记日期间，公司股本若因股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变动的，将按分配比例不变的原则，对现金分红总额进行调整。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

报告期内，公司以解决制度与企业实际生产不相适应为关注点，以搭建专业精准的制度体系为目标，综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，对照企业内部控制自我评价标准，组织开展业务流程及对应管理制度的梳理和优化。截至报告期末，公司已完成所有现行制度和信息化流程的全面梳理，并结合企业经营和发展的实际需求，对制度文件和管理流程进行了修订和完善。

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	-	-	-	-	-	-

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	74.58%	
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	50.05%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①以下任意情况可视为重大缺陷的判断标准：a.存在公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。b.由外部审计或监管部门发现的当期财务报告存在重大错报的情况。c.审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②以下任意情况可视为重要缺陷的判断标准：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策。b.未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或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。c.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、准确的目标。</p>	<p>①非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：a.负面消息导致（国家级）政府部门或监管机构的高度关注或开展调查，或者引起公众媒体极大关注并呼吁采取行动，或者在国际上造成不良影响。b.严重损害与大客户或潜在大客户关系且无法修复，在客户关系上形成普遍的负面评价，严重威胁到未来客户关系成长。c.对价格变动、服务质量等主要因素发生强烈的客户投诉意见，失去合同和订单的签订。d.失去重大客户或潜在客户。e.严重损害整体员工的工作积极性，将引发大规模罢工，或导致企业文化、企业凝聚力遭受严重破坏。f.员工的管理能力和专业技能普遍地大幅度落后于企业发展需求。g.重大业务的失误，情况失控并给企业存亡带来重大影响。h.受缺陷影响的部门/单位无法达成其所有重要的关键营运目标或业绩指标。</p> <p>②非财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：a.负面消息在整个主营业务领域内流传，或者被全国性媒体报道。b.损害与大客户或潜在大客户关系，或者在客户关系上形成大量的负面评价，威胁到未来客户关系成长。c.对价格变动、服务质量等主要因素发生一般的客户投诉意见，能够通过协商挽救合同和订单的签订。d.失去有较大业务量的客户或潜在客户。e.较大程度损害整体员工的工作积极性，消极、懒散而大大降低工作效率，对企业文化、企业</p>

		<p>凝聚力产生重要不利影响。f.员工的管理能力和专业技能在某些重要领域大幅度落后于企业发展需求。g.企业失去部分业务能力,情况需要付出较大的代价才能得以控制,但对企业存亡无重大影响。h.受缺陷影响的部门/单位无法达成其部分的关键营运目标或业绩指标。</p> <p>③非财务报告内部控制一般缺陷是指除上述重大、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷(具体详见《2021年度内部控制评价报告》)。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷: a.造成归属上市公司的年度税后净利润减少 5%及以上。b.对现金流产生不利影响(现金收入减少或者现金支出增加)/资产损失/或有负债(如担保)大于等于 5,000 万元。c.应回未回款超期 18 个月以上,且金额大于 1 亿元。②重要缺陷: a.造成归属上市公司的年度税后净利减少 3%至 5%之间。b.对现金流产生不利影响(现金收入减少或者现金支出增加)/资产损失/或有负债(如担保)损失介于 2,000 万元至 5,000 万元之间。c.应回未回款超期 18 个月以上,且金额介于 5,000 万元至 1 亿元之间。③一般缺陷: a.造成归属上市公司的年度税后净利减少 1%至 2%之间。b.对现金流产生不利影响(现金收入减少或者现金支出增加)/资产损失/或有负债(如担保)损失介于 1,000 万元至 2,000 万元之间。c.应回未回款超期 18 个月以上,且金额介于 2,000 万元至 5,000 万元之间。</p>	<p>①重大缺陷: a.对企业声誉和品牌造成重大损害,需要 1 年以上时间恢复声誉。b.严重违法法规,导致监管机构的调查,重大的起诉,罚款金额达到 1,000 万元及以上。c.重大商业纠纷、民事诉讼或索赔损失大于等于 5,000 万元。d.生产质量事故的索赔损失达到 2,000 万元及以上。e.核心专业团队和管理层 20%以上的流失,或 30%以上普通员工集体流失。f.造成普遍的业务/服务中断且恢复需要超过 3 个月时间。②重要缺陷: a.对企业声誉造成重大损害,需要大于等于 6 个月且小于 1 年时间恢复声誉。b.一次造成 3 人及以上人员死亡,或一次造成 5 人及以上伤亡的事故。c.严重违法法规,导致监管机构的调查和重大诉讼,罚款金额介于 500 万元至 1,000 万元之间。d.重大商业纠纷、民事诉讼或索赔损失介于 2,000 万元至 5,000 万元之间。e.生产质量事故的索赔损失介于 1,000 万元至 2,000 万元之间。f.核心专业团队和管理层 5%以上 20%以下的流失,或 15%以上 30%以下普通员工流失。g.造成重要的业务/服务中断且恢复需要 1 个月至 3 个月时间。③一般缺陷: 除上述重大、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷(具体详见《2021 年度内部控制评价报告》)。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大连华锐重工集团股份有限公司于 2021 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	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，按照中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的工作部署，聚焦强化公司治理内生动力、健全公司治理制度规则、构建公司治理良好生态3项重点任务，公司认真组织开展了上市公司治理专项自查及清单填报（2018年1月1日-2020年12月31日），督促整改存在问题和薄弱环节，以整改促提升，不断增强公司自我规范、自我提高、自我完善的意识，夯实公司高质量发展的基础。自查发现问题及整改情况如下：

1. 公司存在董事会、监事会到期未及时换届的情况

具体情形：公司第四届董事会和第四届监事会于2019年5月30日任期届满。鉴于当时公司第五届董事会董事候选人和第五届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为确保董事会和监事会工作的连续性和稳定性，公司董事会和监事会的换届选举工作进行了适度延期并对外发布了《关于董事会、监事会延期换届选举的公告》（公告编号：2019-028），公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。公司第四届董事会和第四届监事会全体成员及公司高级管理人员根据有关规定继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会和监事会延期换届未影响公司正常运营。

整改情况：经公司2019年度股东大会审议通过，董事会和监事会换届选举工作于2020年5月正式完成，第五届董事会、监事会任期自2020年5月20日起三年。

2. 公司存在独立董事未亲自出席董事会的情形

具体情形：2018年4月25日召开的第四届董事会第二十次会议和2019年12月26日召开的第四届董事会第四十次会议，各有1名独立董事因公务未亲自出席会议，通过委托其他独立董事出席并代为行使表决权。

整改情况：公司独立董事无法亲自参加会议时，均履行了相应程序并委托表决，且不存在连续两次未亲自出席董事会会议的情形。公司已结合最新的监管规定及治理层制度的要求，编制了《独立董事履职工作手册》，为独立董事科学、高效履职提供规范指引，并通过加强宣贯与培训的方式督促独立董事积极勤勉履职。

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	苯	有组织排放	1	厂区东南侧	<0.004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	50,704,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	苯系物	有组织排放	1	厂区东南侧	<0.7ug/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	101,408,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区东南侧	2.12mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	107,492,480 mg	3,042,240,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区东南侧	<0.001mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	3,549,280,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 1）	苯	有组织排放	1	厂区北侧	<0.004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	115,982,000 mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 1）	苯系物	有组织排放	1	厂区北侧	<0.7ug/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	2,319,640,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 1）	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区北侧	5.92mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	68,661,344mg	6,958,920,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 1）	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区北侧	<0.001mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	8,118,740,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 2）	苯	有组织排放	1	厂区北侧	<0.004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	104,845,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 2）	苯系物	有组织排放	1	厂区北侧	<0.7ug/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	2,096,900,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 2）	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区北侧	1.13mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	118,474,850mg	6,290,700,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部（排放口 2）	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区北侧	<0.001mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	7,339,150,000mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司钢构设备制造厂	苯	有组织排放	1	厂区南侧	<0.004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	16,122,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司钢构设备制造厂	苯系物	有组织排放	1	厂区南侧	<0.7ug/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	322,440,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司钢构设备制造厂	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区南侧	2.88mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	46,431,360 mg	967,320,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司钢构设备制造厂	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区南侧	<0.001mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	1,128,540,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	化学需氧量	稳定连续排放	1	厂区北侧	22mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	1,064,115,580 mg	2,418,444,500 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	氨氮	稳定连续排放	1	厂区北侧	1.15mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	55,624,223.5 mg	483,688,900 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	悬浮物	稳定连续排放	1	厂区北侧	5.2mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	251,518,228 mg	967,377,800 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（泉水基地）	PH	稳定连续排放	1	厂区北侧	7.7	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	0	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	总磷	稳定连续排放	1	厂区北侧	0.16mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	7,739,022.4 mg	24,184,445 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	石油类	稳定连续排放	1	厂区北侧	<0.06mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	145,106,670 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	阴离子表面活性剂	稳定连续排放	1	厂区北侧	<0.05mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	241,844,450 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	总氮	稳定连续排放	1	厂区北侧	9.14mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	442,091,654 .5mg	725,533,350 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	二甲苯	有组织排放	1	厂区北侧	0.021mg/m ³	大连市人民政府关于执行有关挥发性有机物排放控制标准的通告(大政发(2016)57号)	1,998,337,2 36mg	1,903,178,3 20mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区北侧	1.82mg/m ³	大连市人民政府关于执行有关挥发性有机物排放控制标准的通告(大政发(2016)57号)	173,189,227 .1mg	6,661,124,1 20mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	颗粒物	有组织排放	1	厂区北侧	4.7mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	447,246,905 .2mg	11,419,069, 920mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	二甲苯	有组织排放	1	厂区东侧	0.889mg/m ³	大连市人民政府关于执行有关挥发性有机物排放控制标准的通告（大政发(2016)57号)	68,646,588.64mg	1,544,355,200mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区东侧	1.48mg/m ³	大连市人民政府关于执行有关挥发性有机物排放控制标准的通告（大政发(2016)57号)	114,282,284.8mg	5,405,243,200mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	颗粒物	有组织排放	1	厂区东侧	4.3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	332,036,368mg	9,266,131,200mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	颗粒物	有组织排放	1	厂区东北侧	5.1mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	112,615,650mg	2,649,780,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	颗粒物	有组织排放	1	厂区东北侧	5.2mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	241,159,464mg	5,565,218,400mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	氮氧化物	有组织排放	1	厂区东北侧	14mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	313,000,128mg	5,365,716,480mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司通用减速机厂	氯化氢	有组织排放	1	厂区东北侧	9.59mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	214,405,087.7mg	2,235,715,200mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	苯	有组织排放	1	厂区南侧	<0.004mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	0	12,673,500 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	苯系物	有组织排放	1	厂区南侧	1.7mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	21,544,950 mg	253,470,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	非甲烷总烃	有组织排放	1	厂区南侧	11.8mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	149,547,300 mg	760,410,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司液压装备厂	挥发性有机物	有组织排放	1	厂区南侧	2.84mg/m ³	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准 DB21/3160-2019	35,992,740 mg	887,145,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	5,501,568,000mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	5.8mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	132,954,560 mg	2,750,784,0 00mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	5mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	125,352,000 mg	6,016,896,0 00mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	8.9mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	223,126,560 mg	990,720,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	19,088,640,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	9.4mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	74,763,840mg	954,432,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	81mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	771,897,600mg	2,287,104,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	5.2mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	49,553,920mg	1,143,552,000mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	73mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	805,102,400mg	2,646,912,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	4.8mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	52,938,240mg	1,323,456,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	98,841,600mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	8.1mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	3,335,904mg	49,420,800mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	106,920,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	7.4mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	3,296,700mg	53,460,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	7,285,248,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂调质车间（厂区中侧）	4.8mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	145,704,960mg	3,642,624,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	523,584,000mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	7.8mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	17,016,480mg	261,792,000mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	520,416,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	颗粒物	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	7mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	15,178,800 mg	260,208,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	格林曼黑度	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	级	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	<1	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司重型热处理厂	氮氧化物	有组织排放	1	热处理厂性能车间（厂区东侧）	<3mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996;工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	0	493,920,000 mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司重型热电厂	颗粒物	有组织排放	1	热电厂性能车间（厂区东侧）	5.7mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	11,730,600 mg	246,960,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	化学需氧量	稳定连续排放	1	厂区北侧	116mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	8,891,400,000 mg	22,995,000,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	氨氮	稳定连续排放	1	厂区北侧	5.85mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	448,402,500 mg	2,299,500,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	悬浮物	稳定连续排放	1	厂区北侧	9.6mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	735,840,000 mg	22,995,000,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	PH	稳定连续排放	1	厂区北侧	7.6	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	0	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	总磷	稳定连续排放	1	厂区北侧	0.43mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	32,959,500 mg	38,325,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	石油类	稳定连续排放	1	厂区北侧	<0.06mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	1,533,000,000 mg	无超标
大连华锐重工集团股份有限公司（中革基地）	阴离子表面活性剂	稳定连续排放	1	厂区北侧	<0.05mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	0	383,250,000 mg	无超标

大连华锐重工集团股份有限公司 (中革基地)	总氮	稳定连续排放	1	厂区北侧	9.28mg/L	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	711,312,000mg	3,832,500,000mg	无超标
--------------------------	----	--------	---	------	----------	----------------------------	---------------	-----------------	-----

防治污染设施的建设和运行情况

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

公司每年按上级生态环境主管部门要求制定环境自行监测方案，并依据方案委托有资质的检测机构对公司污水和废气排放情况进行检测，保证达标排放，检测报告存档备案。

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
大连华锐重工铸业有限公司	未及时落实重污染天气应急减排措施。	2021年3月10日，大连华锐重工铸业有限公司重污染天气应急减排措施落实不到位，铸造熔炼未及时停产。	大连市生态环境局依据《排污许可管理条例》第三十五条第(二)项，罚款人民币20万元。	对公司生产经营未产生重大影响。	严格执行国家环保法律法规，在生产过程中认真落实《重污染天气应急响应方案》。

其他应当公开的环境信息

无

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，公司积极践行习总书记提出的“绿水青山就是金山银山”绿色发展理念，紧随国家保护环境、节能减排产业政策，制定《绿色工厂建设实施方案》，从绿色物料使用率、单位产品主要污染物产生量等13个方面设立绿色工厂建设三年奋斗目标，全力推动公司生产制造方式绿色转型。

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

报告期内，公司不断完善节能减排管理机构及制度，健全节能减排管理体系，强化节能工作的宣传和培训，制定了节能减排工作方案，大力推进能源数据的收集、统计、分析、核算工作。通过对节能减排数据的综合分析利用，不断降低能耗指标，提高资源循环使用率。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

详见同日登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《大连华锐重工集团股份有限公司2021年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司认真落实脱贫攻坚、乡村振兴工作要求，积极响应党中央东西部协作部署，结合公司特点和相关资源优势，扎实推进“党建引领+产业发展”模式的驻村帮扶、对口帮扶，深入实施《2021年度公益性事务计划》（以下简称“公益计划”），切实提高脱贫成效。公司后续将逐步建立健全长效工作机制，不断创新工作思路，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴发展。公司2021年度对外捐赠支出情况如下：

1. 报告期内，公司按照公益计划向2名公司驻村干部所在普兰店区安波街道杨屯社区、普兰店区同益街道蒿房社区，分别捐赠党建硬件投入帮扶费用及走访慰问费用，每个社区20,000元，共计40,000元。
2. 报告期内，公司按照公益计划向普兰店区同益街道蒿房社区捐款100,000元，用于“蒿房社区摸黑路亮化”工程三期建设，改善夜间道路照明状况。
3. 报告期内，公司按照公益计划向定点结对对象普兰店区同益街道蒿房社区委员会捐赠办公用电脑4台，打印机1台，费用合计14,075元。

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

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

1. 会计政策变更

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号-租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第十次会议于2021年2月25日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

①本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号-或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租的办公楼资产，租赁期为3年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产893,640.31元，租赁负债505,428.20元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			893,640.31	
一年内到期的非流动负债			505,428.20	
未分配利润			388,212.11	

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.35%。

（2）《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》（以下简称“解释15号”）。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。根据解释15号规定，本公司对2020年12月31日报表项目调整如下：

单位：元

报表项目	变更前		变更后	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
货币资金		811,569,708.64		1,331,379,903.83
其他应付款		652,311,791.68		1,172,121,986.87

2. 会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

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

1. 同一控制下企业合并

（1）本年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	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
--------	-----------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	100.00	同为母公司的子公司	2021年9月30日	股权交接及工商变更完成	28,086,919.50	-3,443,979.23	7,192,117.73	-11,391,541.71
--------------------	--------	-----------	------------	-------------	---------------	---------------	--------------	----------------

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司
现金	305,672,047.79

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	
	合并日	年初
资产：	334,728,378.06	313,782,039.03
货币资金	2,385,852.75	3,233,022.74
应收账款	11,838,821.28	178,203.82
存货	2,429,640.60	2,670,495.59
固定资产	232,143,493.85	232,833,485.49
无形资产	56,071,937.13	57,164,879.84
负债：	43,563,899.00	19,173,580.74
应付账款	13,230,626.15	2,843,013.00
合同负债	16,540,934.83	2,566,681.23
其他应付款	11,048,380.35	5,761,673.49
净资产	291,164,479.06	294,608,458.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	291,164,479.06	294,608,458.29

2. 其他原因的合并范围变动

公司于2021年新设立子公司大连华锐智能化科技有限公司，持股比例为100%。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘艳、宋仁民
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、2年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内部控制审计会计师事务所，服务费用29.5万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）向河北省高级人民法院提起诉讼，请求判令河北盛华化工有限公司（以下简称“河北盛华”）支付 EPC 总承包项目拖欠款项及利息损失。	18,055.67	是	<p>（1）2016 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院提出反诉，请求判令本案第三人中蓝建设工程局支付房屋租赁费 53.4864 万元，成套公司承担连带偿还责任。（2）根据成套公司的财产保全申请，河北省高级人民法院依法做出（2016）冀民初 45 号《民事裁定书》，裁定冻结、查封河北盛华银行存款 1.82 亿元或其它等值财产。</p> <p>（3）2017 年 10 月，成套公司收到河北省高级人民法院出具的《民事裁定书》[（2016）冀民初 45 号之一]，河北盛华向河北省高级人民法院申请撤回了对成套公司和中蓝建设的上述反诉请求。（4）2017 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院再次提起反诉，请求判令成套公司返还反诉人承包合同款，返还金额暂定为人民币 1,000 万元，最终以本诉认定的实际结算额为准计算；反诉诉讼费用由被反诉人承担。（5）2019 年 5 月，河北省高级人民法院对本案做出一审判决：①河北盛华于本判决生效后十五日内给付成套公司欠</p>	案件发回河北省高级人民法院重审，尚未判决	无	<p>2016 年 7 月 19 日</p> <p>2016 年 11 月 4 日</p> <p>2017 年 10 月 14 日</p> <p>2017 年 11 月 17 日</p> <p>2019 年 5 月 25 日</p> <p>2019 年 6 月 18 日</p> <p>2020 年</p>	<p>① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202484692&announcementTime=2016-07-19</p> <p>② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202814226&announcementTime=2016-11-04</p> <p>③ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204039113&announcementTime=2017-10-14</p> <p>④ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204146236&announcementTime=2017-11-17%2011:40</p> <p>⑤ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206304040&announcementTime=2019-05-25</p> <p>⑥ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206304040&announcementTime=2019-05-25</p>

			款 1,560,375.58 元；②驳回成套公司的其它诉讼请求；③驳回河北盛华的反诉请求。双方均不服一审判决并提起上诉。(6) 2020 年 3 月，成套公司收到代理律师通知，中华人民共和国最高人民法院已做出(2019)最高法民终 1523 号《民事裁定书》，裁定案件发回重审。			3 月 26 日	cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206363681&announcementTime=2019-06-18%2011:39 ⑦ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207408292&announcementTime=2020-03-26%2011:39
公司全资子公司大连华锐国际工程有限公司（以下简称“华锐国际公司”）诉 DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD（以下简称“DFA 公司”）	22,352.46	否	(1) 2017 年 8 月，DFA 公司向仲裁庭提交了对华锐国际公司仲裁申请文件的答辩意见及反请求文件，DFA 公司以华锐国际公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料及华锐国际公司未完成的工作等为由，向华锐国际公司提出反索赔 17,339.12 万澳元。(2) 2017 年 11 月，华锐国际公司向仲裁庭提交了答辩文件，就 DFA 公司提出的华锐国际公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料等反请求事项做出回复，并继续主张由于 DFA 公司延期付款、违约等对华锐国际公司造成的损失。(3) 2018 年 1 月，DFA 公司向仲裁庭提交了对本次仲裁事项的第二轮答辩。DFA 公司针对华锐国际公司于 2017 年 5 月 19 日提交仲裁庭的主仲裁请求进行了逐一辩护，否认华锐国际公司对其的指控。同时针对华锐国际公司于 2017 年 11 月 10 日提交仲裁庭的反请求答辩作了逐项回复，继续主张其反请求文件对华锐国际公司的反索赔，说明了反索赔金额可能会依据 DFA 公司与总承包商三星公司之间的仲裁结果（另案）而发生变化，并保留修订和补充其所作诉求的权利。(4) 2019 年 3 月，DFA 公司依据其与总承包商三星公司之间的仲裁结果，调整对华锐	已进行最终裁决，判决被告向原告支付货款、仲裁费用及资金占用利息等相关款项。	截至本报告出具日，华锐国际公司已追索实现回款 1,832.30 万美元。剩余款项将按照 DFA 公司重整方案执行，尚在实施过程中。	2017 年 5 月 23 日 2017 年 8 月 23 日 2017 年 11 月 14 日 2018 年 1 月 31 日 2019 年 12 月 27 日 2020 年 6 月 6 日 2020 年 8 月 27 日 2020 年 10 月 24 日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203559382&announcementTime=2017-05-23%2011:43 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203852322&announcementTime=2017-08-23%2011:42 ③ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204138260&announcementTime=2017-11-14%2011:42 ④ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204374211&announcementTime=2018-01-31 ⑤ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail

		<p>国际公司的索赔金额为 6,869.2 万欧元，遂后开庭听证程序于 2019 年 3 月 25 日开始，至 2019 年 4 月 12 日结束。(5) 2019 年 12 月，仲裁庭签发了第一部分最终裁决和第二部分最终裁决。根据第一部分最终裁决，针对华锐国际公司提出的本请求及 DFA 公司提出的反请求，仲裁庭裁决 DFA 公司应向华锐国际公司支付总额为 32,898,858.18 美元的款项。根据第二部分最终裁决，仲裁庭裁决华锐国际公司就 101,053,407 元人民币的保函争议在中国启动的诉讼行为违反了供货合同，并要求华锐国际公司采取必要步骤终止中国诉讼程序。前述国内诉讼程序为华锐国际公司在申请仲裁前在国内提起的保函止付诉讼，华锐国际公司已于 2019 年 8 月 12 日取得辽宁省高级人民法院准许撤诉的《民事裁定书》。(6) 华锐国际公司通过追索于 2020 年 6 月 4 日收到部分款项 18,323,041.88 美元，对于剩余款项，华锐国际公司将继续进行追索。(7) 2020 年 8 月，仲裁庭签发了第三部分最终裁决。根据第三部分最终裁决，针对仲裁费用及资金占用利息，仲裁庭裁决 DFA 公司应向华锐国际公司支付总额为 7,617,115.35 美元的款项，其中仲裁费用为 5,027,895.07 美元，资金占用利息为 2,589,220.28 美元。另外，华锐国际公司有权根据《新加坡国际仲裁法案》要求 DFA 公司支付下列利息：①第一部分最终裁决的裁决金额从 2019 年 12 月 19 日起至付款日止的利息；②第三部分最终裁决的裁决金额从 2020 年 8 月 14 日起至付款日止的利息。(8) 2020 年 10 月，因 DFA 公司已资不抵债具备破产条件，华锐国际公司同意对 DFA 公司的《Deed of company arrangement》，即“公司</p>			<p>l?orgId=9900004001&announcementId=1207199526&announcementTime=2019-12-27</p> <p>⑥</p> <p>http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207900957&announcementTime=2020-06-06</p> <p>⑦</p> <p>http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208260072&announcementTime=2020-08-27</p> <p>⑧</p> <p>http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208607882&announcementTime=2020-10-24</p>
--	--	--	--	--	---

			重整方案”。华锐国际公司在放弃对 DFA 公司 500 万澳元债权后，按照剩余债权金额参与分配 DFA 公司可供分配的资产，并在分配完成后放弃对 DFA 公司剩余债权的追索。该方案已经公司于 2020 年 11 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会通过生效。				
其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项涉及金额	32,058.53	否	不适用	不适用	不适用		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购原材料、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	11,877.24	0.82%	18,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	向关联人采购原材料、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	202.33	0.01%	200	是	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网

大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司	控股股东的全资子公司	向关联人采购原材料、接受劳务	接受钢材代理采购服务	参考市场价格	市场定价	18.59	0.00%	25,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购原材料、接受劳务	采购商品	参考市场价格	市场定价	6,210.91	0.43%	15,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
大连星海会展展览展示服务有限公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购原材料、接受劳务	接受劳务	参考市场价格	市场定价	8.33	0.00%	30	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场定价	885.67	0.10%	5,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品	参考市场价格	市场定价	1,012.58	0.11%	10,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品	参考市场价格	市场定价	2,140.56	0.23%	7,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
大连市热电集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品	参考市场价格	市场定价			8,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网

大连金州重型机器集团有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品	参考市场价格	市场定价			1,000	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
大连港荣国际贸易有限公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品、提供劳务	销售商品	参考市场价格	市场定价	193.23	0.02%	500	否	合同约定	不适用	2022年01月22日	巨潮资讯网
合计				--	--	22,549.44	--	89,730	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				<p>①公司分别于2021年1月22日、2021年2月9日召开第五届董事会第九次会议及2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于2021年度日常关联交易的议案》,对公司2021年度拟与瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司、华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司、大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司、大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司、大连市热电集团有限公司及其子公司、大连金州重型机器集团有限公司及其子公司、华锐风电科技(江苏)临港有限公司、大连港荣国际贸易有限公司、大连星海会展展览展示服务有限公司发生的日常关联交易进行了预计,其中预计与华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司采购商品的日常关联交易金额为200万元,实际超出2.33万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易决策制度》,上述超出部分的日常关联交易事项在经营层决策权限范围内。上述日常关联交易事项实际发生情况,公司在2022年1月22日发布的《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-006)中进行了披露。</p> <p>②公司于2021年9月完成了对重工·起重集团的全资子公司华锐风电科技(江苏)临港有限公司(现已更名为大连华锐重工(盐城)装备制造有限公司)100%股权的收购,预计与其发生采购商品的日常关联交易不超过5,000万元、销售商品的日常关联交易不超过1,000万元事项消除,故报告期内公司获批的日常关联交易额度由95,730万元变为89,730万元。</p> <p>③由于机电招标公司自2021年开始施行新收入准则,公司将与其发生的关于钢材代理采购服务的日常关联交易变更为以净额法确认收入,即将机电招标公司代理采购的服务部分确认为收入,故公司与机电招标公司的日常关联交易实际发生金额与预计金额出现较大差异。若按全额法披露,实际发生额为24,555.26万元。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
大连重工·起重集团有限公司	控股股东	购买资产	收购大连华锐重工(盐城)装备制造有限公司100%股权	评估定价	17,101.21	30,728.61	30,728.61	现金支付	0	2021年08月12日	《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2021-056),刊载于巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有助于加快完善公司生产基地布局,进一步调整和优化公司产业发展格局,增加公司产品对长三角地区的服务优势,增强公司可持续发展能力,有利于维护公司和全体股东利益。本次收购大连华锐重工(盐城)装备制造有限公司股权对公司报告期内实现的归属于上市公司股东的净利润的影响为-341.29万元。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 公司于2017年12月29日与大连装备融资租赁有限公司（以下简称大装租赁）签署了《协议书》，就公司2014年与大装租赁签署的融资租赁项目《回购协议》及《补充协议》中约定的回购事项，双方延后回购期限，约定变更回购条件，自协议签订之日起2年内，根据大装租赁通知启动回购。由于延期回购期限于2019年12月届满，为缓解项目风险，降低项目损失，公司及下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称成套公司）于2020年1月13日与大装租赁签署了《补充协议》，就项目回购后续处置工作形成框架性约定：①为有利于项目设备的处置，对于公司与大装租赁签订的回购协议，回购义务主体由公司变更为成套公司，公司对成套公司的因履行回购义务而对大装租赁所负债务承担连带保证责任。②融资租赁买卖合同全部权益及融资租赁物件所有权在成套公司支付完毕所有回购价款前仍由大装租赁享有，大装租赁有权按照融资租赁买卖合同、担保合同的约定，向承租人及其关联方主张违约责任、追究连带保证责任、处分抵押、质押财产，具体实施计划成套公司与大装租赁另行协商。在实现担保措施过程中，对于变现的方式及金额成套公司与大装租赁需进行必要的协商确认，取得变现收入扣除变现成本后，可用于冲抵未来的回购价款。③对于本项目成套公司与大装租赁均有义务将风险损失降到最低，成套公司与大装租赁可根据项目重组或法律维权等进展情况，通过降低融资成本利率等方式协商分担损失，以确定最终回购金额，并确定支付节点，上述事宜应于2020年4月30日前确定，确定后由成套公司实施，未尽事宜协商解决。④成套公司于协议生效后10日内向大装租赁支付人民币3,000万元，该部分资金用于冲抵回购价款本金。上述《补充协议》经公司于2020年3月19日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过后生效。2020年3月31日，成套公司向大装租赁支付了上述3,000万元回购款。截至本报告出具日，项目回购尚未进入实质程序阶段。成套公司以回购为前提对租赁物跌价、资金成本等预期风险进行评估并计提了预计负债，截至报告期末累计计提预计负债18,527.44万元。

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

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

瑞通轴承自2019年1月9日至2021年4月30日，陆续向公司支付了上述转让价款合计9,755.08万元，其中最后一笔支付款项755.08万元处于公司与瑞通轴承共管状态；大连风电100%股权和华电虎林18%股权分别于2019年4月17日、2019年12月24

日过户至公司名下，内蒙古公司相关房屋建筑物、构筑物和土地使用权资产于2020年10月26日完成不动产转移登记。报告期内，公司与华锐风电签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易事项执行完毕，针对截至2017年5月31日华锐风电对公司8.96亿元剩余欠款，公司最终实际得到资金清偿81,293.79万元，资产清偿8,338.06万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《协议书》暨关联交易的公告	2017年12月30日	巨潮资讯网
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《补充协议书》暨关联交易的公告	2020年01月13日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易公告	2017年06月14日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年01月03日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年03月03日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年06月02日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年06月26日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2018年07月04日	巨潮资讯网
关于受让华锐风电资产抵偿对公司债务暨关联交易的公告	2018年07月07日	巨潮资讯网
关于调整华锐风电以资产抵债方案暨关联交易的公告	2018年12月12日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的公告	2018年12月29日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易进展公告	2019年01月03日	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所问询函的回复公告	2019年01月12日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019年01月29日	巨潮资讯网
关于华锐风电以资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019年02月01日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019年04月25日	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所2018年年报问询函的回复公告	2019年06月19日	巨潮资讯网
关于华锐风电以资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019年07月02日	巨潮资讯网
关于华锐风电以股权资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2019年12月26日	巨潮资讯网
关于华锐风电以资产抵偿对公司债务暨关联交易的进展公告	2020年10月28日	巨潮资讯网
关于与华锐风电科技（集团）股份有限公司签署《质量问题谅解备忘录》的关联交易执行完毕的公告	2021年05月07日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

出租方	租赁方	租赁标的	租赁起始日	租赁终止日	租金
大连华锐重工集团股份有限公司	大连重工·起重集团有限公司	办公室及办公设施	2021年1月1日	2021年12月31日	44万元/年
华锐风电科技（集团）股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	2020年3月11日	2021年3月10日	28万元/年
华锐风电科技（集团）股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	2021年3月11日	2022年12月31日	22.71万元/年
大连重工·起重集团装备有限公司	大连华锐重工铸业有限公司	厂房	2019年5月1日	2021年12月31日	88万元/年
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部	厂房	2020年9月30日	2021年9月29日	200万元/年

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连华锐国际工程有限公司	2020年02月28日	175,650.84	2020年10月26日	40,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2020年02月28日	175,650.84	2020年08月01日	3,187.85	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2021年01月23日	177,650.84	2021年06月10日	10,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2021年01月23日	177,650.84	2021年03月19日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2021年01月23日	177,650.84	2021年10月26日	40,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2021年01月23日	177,650.84	2021年05月21日	956.36	连带责任保证			一年	否	否
大连重工机电设备成套有限公司	2021年01月23日	26,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2021年01月23日	8,000	2021年03月26日	3,952	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2021年01月23日	29,000	2021年05月27日	7,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2021年01月23日	29,000	2021年11月08日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工起重机有限公司	2021年01月23日	22,000			连带责任保证			一年	否	否

大连华锐重工冶金设备制造有限公司	2021年01月23日	13,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2021年01月23日	20,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工特种备件制造有限公司	2021年01月23日	12,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2021年01月23日	5,000			连带责任保证			一年	否	否
大连大重机电安装工程有限 公司	2021年01月23日	2,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工国际贸易香港有限 公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
华锐重工（湛江）有 限公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工环保工程有 限公司	2021年01月23日	14,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工国际工程有 限公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
大连大重检测技术服务有 限公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工（澳大利 亚）有 限公司	2021年01月23日	3,000			连带责任保证			一年	否	否

大连华锐重工马来西亚私人有限公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工越南责任有限公司	2021年01月23日	1,000			连带责任保证			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		337,650.84		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						84,908.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		337,650.84		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						84,908.36
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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		337,650.84		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						84,908.36
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		337,650.84		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						84,908.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										12.94%
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)										84,908.36
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										84,908.36
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明										不适用
违反规定程序对外提供担保的说明										不适用

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	5,000	5,000	0	0
券商理财产品	自有资金	10,000	10,000	0	0
合计		15,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
国泰君安证券股份有限公司辽宁分公司	证券	收益凭证	10,000	自有资金	2021年12月08日	2022年03月07日	商品及金融衍生品类资产	到期本息偿还	3.20%	0	-2.26	0	0	是	是	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2021-075），2021年10月27日刊载于巨潮资讯网
东亚银行（中国）有限公司大连分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2021年12月24日	2022年03月24日	同业存单	到期本息偿还	3.45%	0	21.04	0	0	是	是	
合计			15,000	--	--	--	--	--	--	0	18.78	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于挂牌处置部分闲置、报废设备资产进展暨形成关联交易的公告	2021年1月20日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209142041&announcementTime=2021-01-20
关于挂牌转让参股公司股权的进展公告	2021年3月10日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209363997&announcementTime=2021-03-10 11:46
关于控股股东进行股票质押式回购交易延期购回的公告	2021年4月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209783417&announcementTime=2021-04-23 11:52
关于对外出租资产的公告	2021年5月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209957283&announcementTime=2021-05-13
关于挂牌转让资产的公告	2021年5月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209957285&announcementTime=2021-05-13
关于收到政府补助的公告	2021年5月15日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209981285&announcementTime=2021-05-15
2020年年度权益分派实施公告	2021年6月4日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210161139&announcementTime=2021-06-04
关于独立董事取得独立董事资格证书的公告	2021年6月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210328415&announcementTime=2021-06-25
关于披露一季度及往期部分财务数据的公告	2021年7月2日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orGid=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210385303&announcementTime=2021-07-02

关于挂牌处置部分闲置、报废设备资产的进展公告	2021年7月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210495936&announcementTime=2021-07-16
关于签署《解除合同协议书》暨挂牌转让参股公司股权事项的进展公告	2021年7月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210601902&announcementTime=2021-07-30
关于授权管理层处置重庆钢铁股票的公告	2021年8月12日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210726735&announcementTime=2021-08-12
关于控股股东股票质押式回购交易解除质押的公告	2021年8月21日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210806373&announcementTime=2021-08-21
关于披露2021年半年度及往期部分财务数据的公告	2021年8月27日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1210869811&announcementTime=2021-08-27
关于挂牌转让资产的进展公告	2021年9月11日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1211007940&announcementTime=2021-09-11
关于收到政府补助的公告	2021年10月19日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1211315566&announcementTime=2021-10-19
关于对外出租资产的进展公告	2021年12月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1212031677&announcementTime=2021-12-28
关于收到政府补助的公告	2021年12月31日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1212061437&announcementTime=2021-12-31

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司更名并完成工商登记的公告	2021年1月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209161631&announcementTime=2021-01-22
关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2021年3月13日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209378301&announcementTime=2021-03-13
关于下属子公司通过高新技术企业认定的公告	2021年4月23日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1209783416&announcementTime=2021-04-23 11:52
关于全资子公司通过公开挂牌实施增资扩股引入投资者的公告	2021年12月24日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1212002686&announcementTime=2021-12-24

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
1、人民币普通股	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,992	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,649	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
大连重工·起重集团有限公司	国有法人	55.71%	1,075,898,974		0	1,075,898,974		
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	4.83%	93,315,784	-31,666,000	0	93,315,784	质押	62,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.54%	68,449,779	44,247,785	0	68,449,779		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.92%	37,142,100	-797,100	0	37,142,100		
华泰证券股份有限公司	国有法人	1.63%	31,424,891	30,733,376	0	31,424,891		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.84%	16,205,533		0	16,205,533		
陈奇	境内自然人	0.65%	12,600,000	11,600,000	0	12,600,000		
陈江	境内自然人	0.38%	7,301,800	7,301,800	0	7,301,800		
徐开东	境内自然人	0.31%	6,000,000	-1,747,600	0	6,000,000		
冯丹	境内自然人	0.24%	4,600,000	4,600,000	0	4,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股东大连重工·起重集团有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连重工·起重集团有限公司	1,075,898,974	人民币普通股	1,075,898,974					
大连市国有资产投资经营集团有限公司	93,315,784	人民币普通股	93,315,784					
香港中央结算有限公司	68,449,779	人民币普通股	68,449,779					
中央汇金资产管理有限责任公司	37,142,100	人民币普通股	37,142,100					
华泰证券股份有限公司	31,424,891	人民币普通股	31,424,891					
中国长城资产管理股份有限公司	16,205,533	人民币普通股	16,205,533					
陈奇	12,600,000	人民币普通股	12,600,000					
陈江	7,301,800	人民币普通股	7,301,800					
徐开东	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
冯丹	4,600,000	人民币普通股	4,600,000					

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	上述股东中，国有法人股东大连重工·起重集团有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	①公司前 10 名股东中，股东陈奇通过信用账户持有 12,600,000 股公司股份；股东陈江通过信用账户持有 7,301,800 股公司股份；股东徐开东通过信用账户持有 6,000,000 股公司股份。 ②公司股东大连市国有资产投资经营集团有限公司参与转融通证券出借业务，截至 2021 年 12 月 31 日，用于开展转融通出借业务未到期的股份余额为 31,666,000 股，该部分股份所有权未发生转移。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连重工·起重集团有限公司	邵长南	2001 年 12 月 27 日	91210200732769552T	机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具制造；金属表面处理及热处理；机电设备及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造（特业部分限下属企业在许可范围内）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

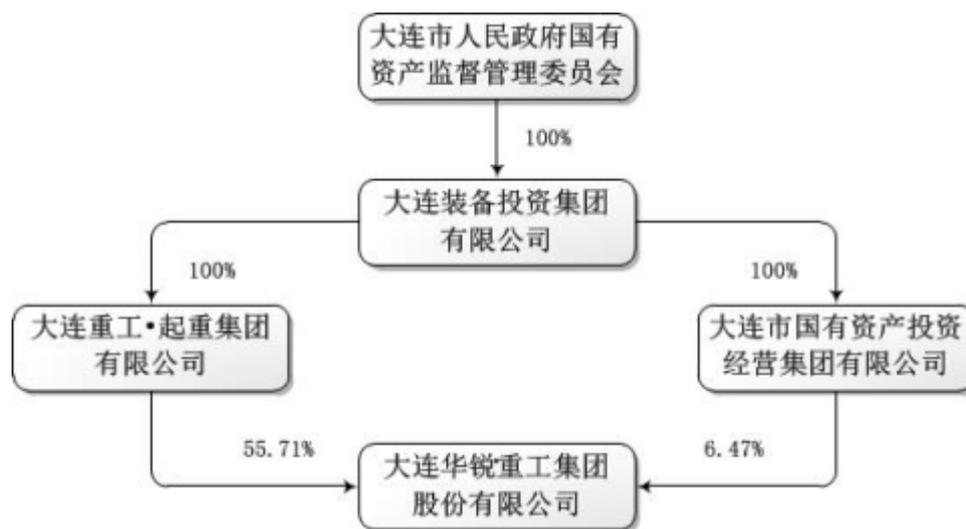
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	孟伟	2004 年 09 月 30 日	76443809-6	代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有大连热电（600719）、瓦轴 B（200706）。			

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	2022 年 04 月 20 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）3210030 号
注册会计师姓名	刘艳、宋仁民

审计报告正文

大连华锐重工集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称“大连重工公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连重工公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>大连重工公司及其子公司主要从事冶金机械、起重机械、港口机械、散料装卸机械等经营，如附注六、41所述，2021年度大连重工公司主营业务收入8,999,903,952.86元。</p> <p>如附注四、26所述，大连重工公司按不同销售方式确认销售收入，对于产品销售收入在客户取得相关商品控制权时确认；对于为客户提供建造服务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。由于收入是大连重工公司的关键业绩指标之一，判断商品控制权是否转移需要作出重大判断，对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理</p>	<p>针对产品销售收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与产品销售收入相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同、运单、验收证明等支持性文件，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）按照销售订单对收入和成本执行分析程序，主要包括对本期主要产品按订单执行收入、成本以及总体毛利率分析等。</p> <p>（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收回执、验收证明等相关支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>针对建造合同收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与建造合同收入相关的内部控制，测试关键内部控制</p>

<p>层的重大估计和判断，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此将大连重工公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 选取样本，将已完工项目实际发生的总成本与项目目标总成本进行对比分析，评价公司作出此项会计估计的经验和能力；通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估预估成本的合理性；</p> <p>(3) 选取样本，获取建造合同收入成本计算表，重新计算并检查其准确性；</p> <p>(4) 选取样本检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度；</p> <p>(5) 核对采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏的组成项目；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本，核对设备签收单、进度确认单等支持性文件，评价收入及成本是否在恰当的会计期间确认。</p>
---	---

(二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如附注六、7所述，2021年度，大连重工公司存货余额 5,407,061,897.05 元，存货跌价准备金额 214,557,429.20元，存货账面价值5,192,504,467.85元，占资产总额的26.30%。如附注四、11所述，存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。存货跌价准备的计提对账务报表影响较为重大，金额重大会计估计及判断具有重大不确定性，管理层需要作出重大判断。因此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与存货跌价准备相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>(3) 取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>(4) 复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与合同、期后情况等进行比较；</p> <p>(5) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(6) 获取跌价准备计算表，测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(7) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。</p> <p>(8) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，通过抽样方式将实际售价与预计售价进行比较。</p>

四、其他信息

大连重工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大连重工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：刘 艳

中国·武汉

中国注册会计师：宋仁民

2022年4月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,637,185,018.77	2,097,207,583.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	49,977,400.00	
衍生金融资产		
应收票据	3,075,293,586.84	3,018,937,368.47
应收账款	3,010,006,832.01	3,042,341,985.49
应收款项融资		
预付款项	1,147,556,499.18	604,610,089.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	121,602,837.81	88,680,463.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,192,504,467.85	3,585,656,987.28
合同资产	579,196,374.22	529,847,817.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,826,299.58	72,036,490.49
流动资产合计	16,017,149,316.26	13,039,318,786.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	35,202,532.26	37,436,624.48
长期股权投资	60,120,509.88	57,482,066.86

其他权益工具投资	35,305,626.37	111,103,322.91
其他非流动金融资产	7,646,967.24	5,431,357.25
投资性房地产		
固定资产	2,398,914,659.70	2,539,648,123.03
在建工程	23,311,167.78	34,776,508.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	357,456.12	
无形资产	460,784,976.65	468,805,365.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,500,758.89	
递延所得税资产	376,945,381.98	406,402,695.92
其他非流动资产	325,100,226.95	543,453,614.21
非流动资产合计	3,726,190,263.82	4,204,539,678.74
资产总计	19,743,339,580.08	17,243,858,465.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,416,207.90	
衍生金融负债		
应付票据	2,758,279,525.39	1,931,140,799.56
应付账款	3,454,303,498.71	3,131,929,511.66
预收款项		
合同负债	5,660,657,872.18	3,916,041,783.47
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	198,577,678.93	191,494,000.72
应交税费	68,749,150.04	73,306,957.99
其他应付款	81,467,056.32	61,521,132.63
其中：应付利息		228,013.70

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	471,956,033.76	410,329,558.69
流动负债合计	12,695,407,023.23	9,715,763,744.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,039,411.64	20,899,135.14
预计负债	444,520,410.04	359,025,134.76
递延收益	112,840,123.67	118,338,243.52
递延所得税负债		3,692,298.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	573,399,945.35	701,954,811.86
负债合计	13,268,806,968.58	10,417,718,556.58
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,418,974,587.59	2,727,032,488.13
减：库存股		
其他综合收益	-53,249,386.52	20,339,415.60
专项储备	980,471.59	2,074,449.23
盈余公积	262,053,559.63	238,079,934.87
一般风险准备		
未分配利润	2,000,638,958.99	1,976,433,449.66

归属于母公司所有者权益合计	6,560,768,223.28	6,895,329,769.49
少数股东权益	-86,235,611.78	-69,189,861.07
所有者权益合计	6,474,532,611.50	6,826,139,908.42
负债和所有者权益总计	19,743,339,580.08	17,243,858,465.00

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,727,958,639.97	1,331,379,903.83
交易性金融资产	49,977,400.00	
衍生金融资产		
应收票据	2,641,310,545.81	2,344,155,195.74
应收账款	2,551,635,560.02	2,830,394,795.75
应收款项融资		
预付款项	1,180,949,456.46	865,433,352.15
其他应收款	1,748,182,113.83	2,066,231,820.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,906,531,562.37	1,452,028,539.40
合同资产	629,680,710.38	677,766,251.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,543,017.49	328,208.97
流动资产合计	12,536,769,006.33	11,567,718,067.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,805,182,934.01	1,511,655,109.82
其他权益工具投资	35,305,626.37	111,103,322.91
其他非流动金融资产	848,995.62	617,482.61
投资性房地产	377,521,696.13	390,862,047.66

固定资产	1,009,588,561.81	1,083,084,604.11
在建工程	4,698,103.57	3,502,604.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	233,721,120.78	236,671,501.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,500,758.89	
递延所得税资产	169,913,068.32	174,022,518.69
其他非流动资产	328,801,181.30	219,950,797.96
非流动资产合计	3,968,082,046.80	3,731,469,989.11
资产总计	16,504,851,053.13	15,299,188,056.99
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,803,980,252.13	1,978,511,346.11
应付账款	2,616,738,221.83	2,616,304,213.97
预收款项		
合同负债	2,167,725,410.75	1,882,498,736.97
应付职工薪酬	103,924,381.08	111,336,191.78
应交税费	33,572,770.07	25,315,358.42
其他应付款	1,464,436,149.58	1,172,121,986.87
其中：应付利息		228,013.70
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	191,215,422.71	266,806,658.04
流动负债合计	9,381,592,608.15	8,052,894,492.16
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	13,720,788.17	17,789,348.11
预计负债	144,521,741.11	143,849,468.63
递延收益	76,021,063.73	75,033,179.42
递延所得税负债		3,692,298.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	234,263,593.01	440,364,294.60
负债合计	9,615,856,201.16	8,493,258,786.76
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,082,554,251.18	3,099,447,672.66
减：库存股		
其他综合收益	-51,182,373.63	20,923,024.47
专项储备		73,895.16
盈余公积	262,053,559.63	238,079,934.87
未分配利润	1,664,199,382.79	1,516,034,711.07
所有者权益合计	6,888,994,851.97	6,805,929,270.23
负债和所有者权益总计	16,504,851,053.13	15,299,188,056.99

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	9,108,789,151.24	8,168,115,496.28
其中：营业收入	9,108,789,151.24	8,168,115,496.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,814,082,147.83	7,807,316,179.02

其中：营业成本	7,149,454,429.76	6,230,854,888.26
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	68,886,350.57	69,630,647.44
销售费用	276,600,126.96	288,545,307.25
管理费用	680,818,491.79	663,467,617.45
研发费用	640,274,166.35	494,713,964.56
财务费用	-1,951,417.60	60,103,754.06
其中：利息费用	7,656,060.72	19,996,435.94
利息收入	22,712,532.28	14,607,681.86
加：其他收益	72,059,258.61	64,408,486.21
投资收益（损失以“-”号填 列）	4,106,182.27	2,773,173.20
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	2,638,443.02	3,846,012.75
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	2,484,672.09	-1,357,839.32
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-67,617,146.15	-126,018,705.58
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-113,188,983.71	-155,488,202.87
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	12,477,796.91	1,329,733.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	205,028,783.43	146,445,962.10
加：营业外收入	40,959,444.74	40,620,595.89

减：营业外支出	82,591,444.59	87,807,738.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,396,783.58	99,258,819.29
减：所得税费用	65,053,661.19	61,452,973.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,343,122.39	37,805,845.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,343,122.39	37,805,845.34
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	115,388,873.10	48,141,368.96
2.少数股东损益	-17,045,750.71	-10,335,523.62
六、其他综合收益的税后净额	-73,588,802.12	-66,814,402.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-73,588,802.12	-66,814,402.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-72,105,398.10	-69,259,551.28
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	-72,105,398.10	-69,259,551.28
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	-1,483,404.02	2,445,149.27
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	-1,483,404.02	2,445,149.27
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	24,754,320.27	-29,008,556.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,800,070.98	-18,673,033.05
归属于少数股东的综合收益总额	-17,045,750.71	-10,335,523.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0597	0.0249
（二）稀释每股收益	0.0597	0.0249

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：-3,443,979.23 元，上期被合并方实现的净利润为：-11,391,541.71 元。

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	5,791,358,132.75	5,383,167,260.47
减：营业成本	4,834,609,165.84	4,450,919,567.67
税金及附加	41,121,939.74	44,650,866.70
销售费用	135,534,550.05	124,878,883.53
管理费用	415,894,222.99	428,797,874.54
研发费用	267,272,153.86	256,570,520.33
财务费用	-5,228,607.92	11,280,605.74
其中：利息费用	15,539,991.96	24,311,604.96
利息收入	20,851,764.59	9,633,573.71
加：其他收益	42,488,300.33	33,337,932.74
投资收益（损失以“-”号填列）	162,664,604.29	510,528,169.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,363,345.13	3,920,503.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	238,283.01	-154,370.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,314,383.00	-33,297,706.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-70,266,388.29	-56,889,937.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,965,739.84	1,225,925.19
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	233,930,864.37	520,818,954.46
加：营业外收入	21,128,870.70	5,631,194.21
减：营业外支出	11,214,037.10	37,042,289.05
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	243,845,697.97	489,407,859.62
减：所得税费用	4,109,450.37	-8,480,898.17
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	239,736,247.60	497,888,757.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	239,736,247.60	497,888,757.79
（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	-72,105,398.10	-69,259,551.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-72,105,398.10	-69,259,551.28
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	-72,105,398.10	-69,259,551.28
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	167,630,849.50	428,629,206.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	9,954,590,292.89	8,266,315,132.45
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	102,221,855.96	119,154,853.65
收到其他与经营活动有关的现金	296,772,368.54	163,786,561.92
经营活动现金流入小计	10,353,584,517.39	8,549,256,548.02

购买商品、接受劳务支付的现金	6,811,006,205.61	5,749,615,392.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,198,777,067.67	1,059,373,266.10
支付的各项税费	424,347,658.12	447,697,902.47
支付其他与经营活动有关的现金	453,371,515.17	463,565,618.25
经营活动现金流出小计	8,887,502,446.57	7,720,252,179.43
经营活动产生的现金流量净额	1,466,082,070.82	829,004,368.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,918,461.22	5,695,070.78
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	26,918,461.22	5,695,070.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,364,843.92	61,072,489.65
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	191,364,843.92	63,072,489.65
投资活动产生的现金流量净额	-164,446,382.70	-57,377,418.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	630,495,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,834,478.90	82,477,060.87
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	307,845,270.20	
筹资活动现金流出小计	578,679,749.10	712,972,140.87
筹资活动产生的现金流量净额	-578,679,749.10	-382,972,140.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,993,767.75	-38,242,645.19
五、现金及现金等价物净增加额	705,962,171.27	350,412,163.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,543,088,823.61	1,192,676,659.95
六、期末现金及现金等价物余额	2,249,050,994.88	1,543,088,823.61

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,236,356,521.72	5,425,039,030.00
收到的税费返还	2,752,721.19	
收到其他与经营活动有关的现金	4,058,401,935.61	5,753,003,546.99
经营活动现金流入小计	10,297,511,178.52	11,178,042,576.99
购买商品、接受劳务支付的现金	5,439,402,498.91	4,489,436,459.11
支付给职工以及为职工支付的现金	595,895,152.97	559,945,373.80
支付的各项税费	122,385,445.09	227,254,894.97
支付其他与经营活动有关的现金	3,003,468,807.08	5,613,870,374.41
经营活动现金流出小计	9,161,151,904.05	10,890,507,102.29
经营活动产生的现金流量净额	1,136,359,274.47	287,535,474.70
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	181,514,669.34	507,349,200.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,363,319.54	4,899,701.78
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	200,877,988.88	512,248,902.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,903,703.16	7,939,240.94
投资支付的现金	307,286,100.00	37,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	476,189,803.16	44,939,240.94
投资活动产生的现金流量净额	-275,311,814.28	467,309,661.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	630,495,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,834,478.90	86,423,731.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	270,834,478.90	716,918,811.97
筹资活动产生的现金流量净额	-270,834,478.90	-386,918,811.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,569.35	2,569.09
五、现金及现金等价物净增加额	590,219,550.64	367,928,893.46
加：期初现金及现金等价物余额	781,559,178.27	413,630,284.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,778,728.91	781,559,178.27

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				2,727,032,488.13		20,339,415.60	2,074,449.23	238,079,934.87		1,976,433,449.66		6,895,329,769.49	-69,189,861.07	6,826,139,908.42
加：会计政策变更											388,212.11		388,212.11		388,212.11
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				2,727,032,488.13		20,339,415.60	2,074,449.23	238,079,934.87		1,976,821,661.77		6,895,717,981.60	-69,189,861.07	6,826,528,120.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-308,057,900.54		-73,588,802.12	-1,093,977.64	23,973,624.76		23,817,297.22		-334,949,758.32	-17,045,750.71	-351,995,509.03
（一）综合收益总额							-73,588,802.12				115,388,873.10		41,800,070.98	-17,045,750.71	24,754,320.27
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

								0					0		7	
(六) 其他					-308,057,900.54								-308,057,900.54		-308,057,900.54	
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				2,418,974,587.59			-53,249,386.52	980,471.59	262,053,559.63			2,000,638,958.99	6,560,768,223.28	-86,235,611.78	6,474,532.611.50

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13			87,153,817.61	1,260,348.70	224,646,912.90			1,999,666,203.63	6,665,129,802.97	-58,854,337.45	6,606,275,465.52
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					306,000,000.00									306,000,000.00		306,000,000.00
其他																
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				2,727,032,488.13			87,153,817.61	1,260,348.70	224,646,912.90			1,999,666,203.63	6,971,129,802.97	-58,854,337.45	6,912,275,465.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-66,814,402.01	814,100.53	13,433,021.97			-23,232,753.97	-75,800,033.48	-10,335,523.62	-86,135,557.10
（一）综合收益总额								-66,814,402.01					48,141,368.96	-18,673,033.05	-10,335,523.62	-29,008,556.67
（二）所有者																

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								13,433,021.97	-71,374,122.93		-57,941,100.96			-57,941,100.96
1. 提取盈余公积								13,433,021.97	-13,433,021.97					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配									-57,941,100.96		-57,941,100.96			-57,941,100.96
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他														
(五) 专项储备							814,100.53					814,100.53		814,100.53
1. 本期提取							23,761,842.73					23,761,842.73	362,711.20	24,124,553.93
2. 本期使用							22,947,742.20					22,947,742.20	362,711.20	23,310,453.40
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				2,727,032,488.13		20,339,415.60	2,074,449.23	238,079,934.87		1,976,433,449.66	6,895,329,769.49	-69,189,861.07	6,826,139,908.42

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		20,923,024.47	73,895.16	238,079,934.87	1,516,034,711.07		6,805,929,270.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		20,923,024.47	73,895.16	238,079,934.87	1,516,034,711.07		6,805,929,270.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-16,893,421.48		-72,105,398.10	-73,895.16	23,973,624.76	148,164,671.72		83,065,581.74
(一) 综合收益							-72,105,398.10			239,736,247.6		167,630,849.50

总额							398.10			0		49.50
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									23,973,624.76	-91,571,575.88		-67,597,951.12
1. 提取盈余公积									23,973,624.76	-23,973,624.76		
2. 对所有者(或股东)的分配										-67,597,951.12		-67,597,951.12
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备									-73,895.16			-73,895.16
1. 本期提取									7,676,835.16			7,676,835.16

								5.51				51
2. 本期使用								7,750,730.67				7,750,730.67
(六) 其他					-16,893,421.48							-16,893,421.48
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				3,082,554,251.18			-51,182,373.63		262,053,559.63	1,664,199,382.79	6,888,994,851.97

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66			90,182,575.75	150,753.57	224,646,912.90	1,089,520,076.21	6,435,318,023.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66			90,182,575.75	150,753.57	224,646,912.90	1,089,520,076.21	6,435,318,023.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-69,259,551.28	-76,858.41	13,433,021.97	426,514,634.86	370,611,247.14
(一)综合收益总额								-69,259,551.28			497,888,757.79	428,629,206.51
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								13,433,021.97	-71,374,122.93			-57,941,100.96
1. 提取盈余公积								13,433,021.97	-13,433,021.97			
2. 对所有者(或股东)的分配									-57,941,100.96			-57,941,100.96
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-76,858.41				-76,858.41
1. 本期提取								6,799,655.23				6,799,655.23
2. 本期使用								6,876,513.64				6,876,513.64
(六)其他												
四、本期期末余额	1,931,370.03				3,099,447.66		20,923,024.47	73,895.16	238,079,934.87	1,516,034,711.07		6,805,929,270.23

法定代表人：邵长南

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：张慧

大连华锐重工集团股份有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

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

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

截至2021年12月31日,本公司股本总数1,931,370,032股,详见附注六、35股本。

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

本公司母公司是:大连重工·起重集团有限公司。

集团最终母公司是:大连装备投资集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月20日决议批准。

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 32 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、26“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、32“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

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

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

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

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2） 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

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

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品

或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融

负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

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

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

9、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投

资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

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

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	除纳入合并范围内的关联方往来以外的应收账款
关联方组合	纳入合并范围内关联方的应收账款
合同资产：	
已完工未结算 资产组合	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
质保金组合	本组合为尚未到收款期的质保金

③其他应收款

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

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

项 目	确定组合的依据
特定款项组合	纳入合并范围内关联方的其他应收款、应收出口退税款、备用金

④长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除纳入合并范围内的关联方往来以外的长期应收款
关联方组合	纳入合并范围内关联方的长期应收款

10、 应收款项融资

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

11、 存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

13、 长期股权投资

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

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现

金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金

股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权

益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

14、 投资性房地产

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

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

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

行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

16、 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

17、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、30“租赁”。

19、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、 长期待摊费用

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

21、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、 合同负债

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

23、 职工薪酬

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

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

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

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

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

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

24、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、30“租赁”。

25、 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）产品质量保证

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

（3）重组义务

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

26、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本集团收入确认方法如下：

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

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

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

27、 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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

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

28、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4） 所得税的抵销

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

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

30、 租赁

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

（1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为办公场所。

◎ 初始计量

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

◎ 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩

余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本集团作为出租人

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

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

31、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第十次会议于 2021 年 2 月 25 日决议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团承租的办公楼资产，租赁期为 3 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 893,640.31 元，租赁负债 505,428.20 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			893,640.31	
一年内到期的非流动负债			505,428.20	
未分配利润			388,212.11	

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.35%。

② 《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范，于发布之日起实施。根据解释 15 号规定，本集团对 2020 年 12 月 31 日报表项目调整如下：

报表项目	变更前		变更后	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
货币资金		811,569,708.64		1,331,379,903.83
其他应付款		652,311,791.68		1,172,121,986.87

③其他会计政策变更

无。

（2） 会计估计变更

无。

32、 重大会计判断和估计

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

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期

的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1） 收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁

①租赁的识别

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

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

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

（3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断

和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 金融工具公允价值

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

（6） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

（7） 折旧和摊销

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

对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

(11) 公允价值计量

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

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25%计缴（详见下表）。

各纳税主体适用的企业所得税税率如下：

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

根据财政部、税务总局财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，公司部

分单位按照小微企业普惠性税收减免政策征收企业所得税。财税〔2019〕13号第二条规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2、 税收优惠及批文

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

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

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

(4) 本公司的子公司大连重工环保工程有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201921200692，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(5) 本公司的子公司大连华锐重工冶金设备制造有限公司于2020年10月9日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202021200419，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(6) 本公司于2021年12月15日取得高新技术企业认定证书，证书编号为GR202121200752，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(7) 本公司的子公司大连重工机电设备成套有限公司于2020年12月3日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202021200475，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(8) 本公司的子公司大连华锐船用曲轴有限公司于2020年12月3日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202021200720，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(9) 本公司的子公司大连大重检测技术服务有限公司于2021年10月22日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202121200302，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(10) 本公司的子公司大连华锐重工铸业有限公司于2021年10月22日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202121200358，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

(11) 本公司的子公司大连华锐国际工程有限公司于2021年12月15日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202121200929，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行15%的企业所得税税率。

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

3、其他说明

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

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“年末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本年”指2021年度，“上年”指2020年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	2,249,016,992.47	1,549,410,363.10
其他货币资金	388,168,026.30	547,797,220.55
合 计	2,637,185,018.77	2,097,207,583.65
其中：存放在境外的款项总额	87,268,552.59	63,280,503.55

注：（1）于 2021 年 12 月 31 日，使用受到限制的货币资金为人民币 388,134,023.89 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 554,118,760.04 元），主要为的银行承兑汇票保证金、保函保证金等其他货币资金。

（2）年末存放在境外的货币资金转回不受限制。

2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,977,400.00	
合 计	49,977,400.00	

注：2021 年 12 月 24 日公司在东亚银行（中国）有限公司大连分行购买结构性存款，本金为人民币 5,000 万元，期限 90 天，挂钩指标为澳元兑美元。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,848,212,940.24	2,809,019,650.08
商业承兑汇票	234,103,759.38	216,410,018.94
小 计	3,082,316,699.62	3,025,429,669.02
减：坏账准备	7,023,112.78	6,492,300.55
合 计	3,075,293,586.84	3,018,937,368.47

（2）年末已质押的应收票据

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	1,692,640,371.65
合 计	1,692,640,371.65

注：票据质押主要是拆票质押给银行作为拆票保证金开具银行承兑汇票。

（3）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,154,703,046.82	

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票		55,581,843.97
合 计	1,154,703,046.82	55,581,843.97

(4) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	3,082,316,699.62	100.00	7,023,112.78	0.23	3,075,293,586.84
其中：					
银行承兑汇票	2,848,212,940.24	92.40			2,848,212,940.24
商业承兑汇票	234,103,759.38	7.60	7,023,112.78	3.00	227,080,646.60
合 计	3,082,316,699.62	—	7,023,112.78	—	3,075,293,586.84

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	3,025,429,669.02	100.00	6,492,300.55	0.21	3,018,937,368.47
其中：					
银行承兑汇票	2,809,019,650.08	92.85			2,809,019,650.08
商业承兑汇票	216,410,018.94	7.15	6,492,300.55	3.00	209,917,718.39
合 计	3,025,429,669.02	—	6,492,300.55	—	3,018,937,368.47

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

项 目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	234,103,759.38	7,023,112.78	3.00
合 计	234,103,759.38	7,023,112.78	3.00

(5) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	6,492,300.55	530,812.23			7,023,112.78
合 计	6,492,300.55	530,812.23			7,023,112.78

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	2,488,687,251.18
1 至 2 年	429,879,065.75
2 至 3 年	286,712,306.55
3 至 4 年	128,141,538.12
4 至 5 年	109,529,343.85
5 年以上	360,996,054.22
小 计	3,803,945,559.67
减：坏账准备	793,938,727.66
合 计	3,010,006,832.01

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	615,889,777.38	16.19	601,026,857.42	97.59	14,862,919.96
按组合计提坏账准备的应收账款	3,188,055,782.29	83.81	192,911,870.24	6.05	2,995,143,912.05
其中：账龄组合	3,188,055,782.29	83.81	192,911,870.24	6.05	2,995,143,912.05
合计	3,803,945,559.67	——	793,938,727.66	——	3,010,006,832.01

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	625,570,546.82	16.52	537,981,698.28	86.00	87,588,848.54
按组合计提坏账准备的应收账款	3,160,614,168.28	83.48	205,861,031.33	6.51	2,954,753,136.95
其中：账龄组合	3,160,614,168.28	83.48	205,861,031.33	6.51	2,954,753,136.95
合计	3,786,184,715.10	——	743,842,729.61	——	3,042,341,985.49

①年末重要的单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏宝通镍业有限公司	114,809,401.38	114,809,401.38	100.00	根据损失风险程度认定
印度 INOX 公司	96,369,589.74	86,591,192.22	90.00	根据损失风险程度认定
印度 Tuticorin Coal Terminal Pvt.Ltd	51,005,600.00	51,005,600.00	100.00	根据损失风险程度认定
West Quay Multiport Private	41,856,215.47	41,856,215.47	100.00	根据损失风险程度认定

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Limited				
云南天高镍业有限公司	28,900,638.76	28,900,638.76	100.00	根据损失风险程度认定
菏泽聚隆能源有限公司	21,840,000.00	21,840,000.00	100.00	根据损失风险程度认定
合 计	354,781,445.35	345,003,047.83	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,409,775,053.62	72,182,291.98	3.00
1 至 2 年	423,221,788.40	21,161,089.42	5.00
2 至 3 年	237,287,110.90	47,457,422.18	20.00
3 至 4 年	57,891,570.45	17,367,471.14	30.00
4 至 5 年	35,862,928.76	17,931,464.40	50.00
5 年以上	24,017,330.16	16,812,131.12	70.00
合 计	3,188,055,782.29	192,911,870.24	6.05

(2) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	743,842,729.61	96,829,130.71	29,737,576.45	16,995,556.21		793,938,727.66
合 计	743,842,729.61	96,829,130.71	29,737,576.45	16,995,556.21		793,938,727.66

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西阳煤电石化工有限责任公司	5,441,043.42	货币资金

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁夏晟晏实业集团能源循环经济有限公司	5,067,600.00	货币资金
瓦房店龙山污水处理厂扩建工程	3,000,000.00	货币资金
西王特钢有限公司	2,322,000.00	货币资金
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,880,000.00	货币资金
合 计	17,710,643.42	—

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	16,995,556.21

其中：重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
保定天威风电科技有限公司	货款	8,794,587.43	无法收回	管理层审批	否
山西阳煤电石化工有限责任公司	货款	5,343,980.32	无法收回	管理层审批	否
辰溪县中盐株化顺达有限公司	货款	2,100,000.00	无法收回	管理层审批	否
合 计	—	16,238,567.75	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 449,951,776.08 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 11.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 130,681,429.87 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,093,679,366.88	95.31	521,845,993.66	86.31
1 至 2 年	16,250,181.60	1.42	34,478,057.93	5.70
2 至 3 年	8,743,725.80	0.76	20,633,814.52	3.41
3 年以上	28,883,224.90	2.52	27,652,222.95	4.57
合 计	1,147,556,499.18	—	604,610,089.06	—

账龄超过 1 年的重要预付账款

项 目	款项性质	年末余额	未偿还或结转的原因
安徽攀登重工股份有限公司	货款	7,200,000.00	未到结算期
张家口市盛垣工贸有限公司	货款	5,850,000.00	河北盛华项目暂停
上海宝冶集团有限公司	货款	5,300,000.00	河北盛华项目暂停
沈阳机床股份有限公司	货款	5,040,000.00	对方交货期延期
上海谦弘机电工程技术有限公司	货款	4,000,000.00	文山项目暂停
合 计	—	27,390,000.00	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 198,459,657.10 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 17.29%。

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	121,602,837.81	88,680,463.95
合 计	121,602,837.81	88,680,463.95

其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	103,920,211.73
1 至 2 年	21,593,833.04
2 至 3 年	8,501,659.03
3 至 4 年	1,063,905.42
4 至 5 年	414,574.85
5 年以上	104,476,225.43
小 计	239,970,409.50
减：坏账准备	118,367,571.69
合 计	121,602,837.81

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收出口退税	14,582,402.68	22,882,672.70
保证金	50,266,445.98	33,542,847.63
押金	4,677,123.32	1,432,318.80
备用金	8,486,768.97	5,897,162.59
罗伊山项目保函保证金	99,539,289.88	101,053,407.00
其他往来款	62,418,378.67	43,870,622.02
小 计	239,970,409.50	208,679,030.74
减：坏账准备	118,367,571.69	119,998,566.79
合 计	121,602,837.81	88,680,463.95

③坏账准备计提情况

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

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		8,692,188.25	111,306,378.54	119,998,566.79
2021 年 1 月 1 日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-3,903,727.31	3,903,727.31	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		2,345,650.49		2,345,650.49
本年转回			3,213,750.83	3,213,750.83
本年转销				
本年核销			762,894.76	762,894.76
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额		7,134,111.43	111,233,460.26	118,367,571.69

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	8,692,188.25	2,345,650.49			-3,903,727.31	7,134,111.43
单项计提	111,306,378.54		3,213,750.83	762,894.76	3,903,727.31	111,233,460.26
合计	119,998,566.79	2,345,650.49	3,213,750.83	762,894.76		118,367,571.69

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	1,514,117.12	回款

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆富蕴广汇新能源有限公司	378,000.00	回款
大连鑫德钢结构有限公司	1,321,633.71	回款
合 计	3,213,750.83	——

⑤本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	762,894.76

其中：重要的其他应收款核销情况

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	是否因关联交易产生
大连德克尔机电设备有限公司	往来款	250,000.00	无法收回	管理层审批	否
易普森工业炉(上海)有限公司	押金	400,000.00	无法收回	管理层审批	否
牡丹江盾牌轮刷厂	往来款	97,590.20	无法收回	管理层审批	否
大连安达恒滨金属有限公司	往来款	15,304.56	无法收回	管理层审批	否
合 计	——	762,894.76	——	——	——

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	保证金	99,539,289.88	5 年以上	41.48	99,539,289.88
EMIRATES GLOBAL ALUMINIUM PJSC	保证金	8,429,706.99	1 至 2 年	3.51	8,429,706.99
锦州港股份有限公司	履约保函	8,142,511.11	1 年以内	3.39	244,275.33

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备年末 余额
敬业钢铁有限公司	保证金	5,150,000.00	1 年以内	2.15	154,500.00
宁夏宝塔联合化工有限公司	保证金	3,000,000.00	5 年以上	1.25	2,100,000.00
合 计	—	124,261,507.98	—	51.78	110,467,772.20

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料	2,011,554,584.51	7,340,359.27	2,004,214,225.24
在产品	2,882,351,409.72	168,165,041.25	2,714,186,368.47
库存商品	513,155,902.82	39,052,028.68	474,103,874.14
合 计	5,407,061,897.05	214,557,429.20	5,192,504,467.85

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料	1,139,808,015.76	20,176,162.96	1,119,631,852.80
在产品	1,958,041,163.05	177,724,426.58	1,780,316,736.47
库存商品	748,156,674.32	62,448,276.31	685,708,398.01
合 计	3,846,005,853.13	260,348,865.85	3,585,656,987.28

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,176,162.96	1,547,624.19		14,383,427.88		7,340,359.27

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	177,724,426.58	82,004,456.80		91,563,842.13		168,165,041.25
库存商品	62,448,276.31	4,668,991.42		28,065,239.05		39,052,028.68
合 计	260,348,865.85	88,221,072.41		134,012,509.06		214,557,429.20

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	965,432,413.96	75,479,204.82	889,953,209.14	1,038,142,203.66	57,432,299.02	980,709,904.64
已完工未结算的资产	20,334,036.66	5,990,644.63	14,343,392.03	92,104,662.07	5,990,644.63	86,114,017.44
减：计入其他非流动资产（附注六、20）	355,913,655.63	30,813,428.68	325,100,226.95	563,915,420.95	26,939,316.74	536,976,104.21
合 计	629,852,794.99	50,656,420.77	579,196,374.22	566,331,444.78	36,483,626.91	529,847,817.87

(2) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
质保金	-90,756,695.50	收回款项
已完工未结算的资产	-71,770,625.41	已结算
合 计	-162,527,320.91	——

(3) 本年合同资产计提减值准备情况

项 目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原 因
质保金	18,046,905.80			
合 计	18,046,905.80			——

9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预缴所得税	25,988,160.88	10,712,915.38
待抵扣进项税	77,453,223.15	61,141,122.22
预缴其他税金	174,504.59	182,452.89
国泰君安理财本金及利息	100,210,410.96	
合 计	203,826,299.58	72,036,490.49

10、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
分期收款销售 商品	37,359,732.26	2,157,200.00	35,202,532.26	38,730,944.48	1,294,320.00	37,436,624.48	4.75%
合 计	37,359,732.26	2,157,200.00	35,202,532.26	38,730,944.48	1,294,320.00	37,436,624.48	—

(2) 坏账准备计提情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他 变动	
坏账准备	1,294,320.00	862,880.00				2,157,200.00
合 计	1,294,320.00	862,880.00				2,157,200.00

11、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备
		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		
联营企业											
华电虎林风力发电有限公司	53,141,764.50			4,251,698.14						57,393,462.64	
大连国通电气有限公司	1,888,353.01			-1,888,353.01							
大连海大华锐海工研究院有限公司	416,146.44			5,832.86						421,979.30	
锐创理工科技(大连)有限公司	2,035,802.91			269,265.03						2,305,067.94	
合 计	57,482,066.86			2,638,443.02						60,120,509.88	

12、 其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

项 目	年末余额	年初余额
华信汇通集团有限公司股权投资	27,214,300.00	49,456,210.61
华信信托股份有限公司股权投资	8,091,326.37	61,647,112.30
合 计	35,305,626.37	111,103,322.91

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
华信汇通集团有限公司股权投资		4,364,300.00			非交易性权益投资	
华信信托股份有限公司股权投资			55,546,673.63		非交易性权益投资	
合 计		4,364,300.00	55,546,673.63			

13、 其他非流动金融资产

项 目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,646,967.24	5,431,357.25
其中：权益工具投资	7,646,967.24	5,431,357.25
合 计	7,646,967.24	5,431,357.25

14、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	2,398,914,659.70	2,539,648,123.03
合 计	2,398,914,659.70	2,539,648,123.03

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	2,938,131,938.60	3,518,063,313.39	36,679,222.10	113,545,719.03	6,606,420,193.12
2、本年增加金额	19,941,636.21	56,141,321.46	966,679.94	8,504,638.01	85,554,275.62
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	19,941,636.21	56,141,321.46	966,679.94	8,504,638.01	85,554,275.62
3、本年减少金额		91,737,448.40	295,000.00	4,051,608.34	96,084,056.74
(1) 处置或报废		90,133,628.22	295,000.00	4,051,608.34	94,480,236.56
(2) 在建工程转出		1,603,820.18			1,603,820.18
4、年末余额	2,958,073,574.81	3,482,467,186.45	37,350,902.04	117,998,748.70	6,595,890,412.00
二、累计折旧					
1、年初余额	1,280,986,286.69	2,536,753,544.03	25,359,060.16	101,970,597.02	3,945,069,487.90
2、本年增加金额	84,045,154.73	105,012,795.32	2,124,028.01	3,880,676.39	195,062,654.45
计提	84,045,154.73	105,012,795.32	2,124,028.01	3,880,676.39	195,062,654.45
3、本年减少金额		69,984,136.03	280,250.00	3,863,285.53	74,127,671.56
(1) 处置或报废		68,452,643.62	280,250.00	3,863,285.53	72,596,179.15
(2) 在建工程转出		1,531,492.41			1,531,492.41
4、年末余额	1,365,031,441.42	2,571,782,203.32	27,202,838.17	101,987,987.88	4,066,004,470.79
三、减值准备					
1、年初余额	84,568,122.23	37,128,531.06	5,928.90		121,702,582.19
2、本年增加金额		18,534,062.37	48,369.60		18,582,431.97
计提		18,534,062.37	48,369.60		18,582,431.97

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
3、本年减少金额		9,313,732.65			9,313,732.65
处置或报废		9,313,732.65			9,313,732.65
4、年末余额	84,568,122.23	46,348,860.78	54,298.50		130,971,281.51
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,508,474,011.16	864,336,122.35	10,093,765.37	16,010,760.82	2,398,914,659.70
2、年初账面价值	1,572,577,529.68	944,181,238.30	11,314,233.04	11,575,122.01	2,539,648,123.03

② 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	83,715,835.48	38,060,799.44	12,126,489.29	33,528,546.75	
机器设备	235,543,513.34	160,858,935.94	44,213,374.98	30,471,202.42	
运输设备	263,472.11	201,083.61	54,298.50	8,090.00	
合 计	319,522,820.93	199,120,818.99	56,394,162.77	64,007,839.17	

15、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	23,311,167.78	33,323,390.30
工程物资		1,453,118.37
合 计	23,311,167.78	34,776,508.67

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷漆房土建基础施工				2,950,507.72		2,950,507.72
CAPP 项目	1,393,987.65		1,393,987.65			

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定式单臂架起重机				2,389,380.54		2,389,380.54
码头堆场及其他项目	480,768.57		480,768.57	2,489,519.82		2,489,519.82
待安装设备及其他	21,436,411.56		21,436,411.56	28,822,050.94	3,328,068.72	25,493,982.22
合 计	23,311,167.78		23,311,167.78	36,651,459.02	3,328,068.72	33,323,390.30

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年固定资产 转入金额	本年增加金 额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
CAPP 项目	509.88			1,393,987.65			1,393,987.65
合 计	509.88			1,393,987.65			1,393,987.65

项目名称	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：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源
CAPP 项目	27.34	27.34				自筹
合 计						

(2) 工程物资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
试验台物资				5,260,028.58	3,806,910.21	1,453,118.37
合 计				5,260,028.58	3,806,910.21	1,453,118.37

16、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,608,552.55	1,608,552.55

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,608,552.55	1,608,552.55
二、累计折旧		
1、年初余额	714,912.24	714,912.24
2、本年增加金额	536,184.19	536,184.19
计提	536,184.19	536,184.19
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,251,096.43	1,251,096.43
三、减值准备		
四、账面价值		
1、年末账面价值	357,456.12	357,456.12
2、年初账面价值	893,640.31	893,640.31

17、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	专利权	海域使用权	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	608,146,304.90		9,997,791.24	3,800,600.51	6,309,757.04	628,254,453.69
2、本年增加金额		4,119,802.92	1,938,053.18	141,509.43		6,199,365.53
购置		4,119,802.92	1,938,053.18	141,509.43		6,199,365.53
3、本年减少金额						
4、年末余额	608,146,304.90	4,119,802.92	11,935,844.42	3,942,109.94	6,309,757.04	634,453,819.22
二、累计摊销						

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	专利权	海域使用权	合 计
1、年初余额	149,250,476.75		7,773,048.30	1,939,981.61	461,572.93	159,425,079.59
2、本年增加金额	13,159,319.35	121,760.73	397,937.53	394,290.58	146,446.10	14,219,754.29
(1) 计提	13,159,319.35	121,760.73	397,937.53	394,290.58	146,446.10	14,219,754.29
3、本年减少金额						
4、年末余额	162,409,796.10	121,760.73	8,170,985.83	2,334,272.19	608,019.03	173,644,833.88
三、减值准备						
1、年初余额					24,008.69	24,008.69
2、年末余额					24,008.69	24,008.69
四、账面价值						
1、年末账面价值	445,736,508.80	3,998,042.19	3,764,858.59	1,607,837.75	5,677,729.32	460,784,976.65
2、年初账面价值	458,895,828.15		2,224,742.94	1,860,618.90	5,824,175.42	468,805,365.41

18、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销 金额	其他减少 金额	年末余额
系统升级改造		131,132.08	14,570.23		116,561.85
热处理淬火油		1,911,504.40	223,008.87		1,688,495.53
装卸事业部车间板房		707,493.06	11,791.55		695,701.51
合 计		2,750,129.54	249,370.65		2,500,758.89

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,166,538,980.24	177,368,996.95	1,169,033,392.47	215,327,046.67

项 目	年末余额		年初余额	
	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
预提产品返修费用及质量保证、拖期罚款	158,851,216.84	23,827,682.52	111,482,650.74	17,802,452.14
递延收益	79,110,123.13	11,866,518.47	82,268,243.02	12,847,033.41
预提法律诉讼赔偿	72,977,302.90	10,946,595.43	77,951,361.34	11,852,704.20
预计合同亏损	19,393,398.10	3,096,593.87	20,000,000.00	3,000,000.00
可抵扣亏损	500,549,673.55	77,199,162.78	530,934,949.93	81,954,444.79
内部交易未实现利润	216,818,281.53	32,522,742.23	160,457,580.92	29,985,004.65
固定资产暂时性差异	10,122,305.16	2,308,132.69	18,924,822.96	3,781,708.44
预计损失	185,274,441.26	27,791,166.19	143,181,807.06	21,477,271.07
辞退福利	22,038,898.99	3,332,157.97	27,120,922.03	4,161,667.10
待支付党建费等	10,638,093.74	1,595,714.06	28,019,287.42	4,202,893.11
其他未取得发票支出等	29,980,964.45	5,089,918.82	69,802.28	10,470.34
合 计	2,472,293,679.89	376,945,381.98	2,369,444,820.17	406,402,695.92

(2) 递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动			24,615,322.90	3,692,298.44
合 计			24,615,322.90	3,692,298.44

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
坏账准备及资产减值准备	181,970,200.74	159,121,068.49
预提产品质量保证	5,174,050.95	1,335,761.03
预计合同亏损	2,849,999.99	5,073,554.59

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	323,764,814.55	337,249,361.04
递延收益	33,730,000.54	36,070,000.50
合 计	547,489,066.77	538,849,745.65

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2021 年		61,147,890.81	
2022 年	45,565,002.60	49,646,289.63	
2023 年	63,766,723.79	63,766,723.79	
2024 年	111,053,525.21	111,053,525.21	
2025 年	51,634,931.60	51,634,931.60	
2026 年	51,744,631.35		
合 计	323,764,814.55	337,249,361.04	

20、 其他非流动资产

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	355,913,655.63	30,813,428.68	325,100,226.95	563,915,420.95	26,939,316.74	536,976,104.21
华锐风电抵 债资产				6,477,510.00		6,477,510.00
合 计	355,913,655.63	30,813,428.68	325,100,226.95	570,392,930.95	26,939,316.74	543,453,614.21

21、 交易性金融负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
交易性金融负债		1,416,207.90		1,416,207.90

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
交易性金融负债		1,416,207.90		1,416,207.90
其中：衍生金融负债		1,416,207.90		1,416,207.90
合 计		1,416,207.90		1,416,207.90

注：公司子公司大连华锐国际工程有限公司 2021 年购买建设银行外汇远期交易期权，期限为 1 年。

22、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	898,713,500.13	390,582,650.77
银行承兑汇票	1,859,566,025.26	1,540,558,148.79
合 计	2,758,279,525.39	1,931,140,799.56

23、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料款	2,812,221,799.45	2,544,885,326.23
工程款	336,965,555.74	321,184,031.07
设备款	124,820,132.57	166,653,271.19
修理费	53,721,156.43	2,914,210.83
技术服务费	8,009,906.14	9,270,626.67
运费	104,978,426.76	75,805,121.46
其他	13,586,521.62	11,216,924.21
合 计	3,454,303,498.71	3,131,929,511.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
大连恩埃斯楷轴承有限公司	42,258,284.92	未到结算期

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
大连凯锐重型轴承有限公司	32,655,067.20	未到结算期
淮北矿业（集团）工程建设有限责任公司	9,020,000.00	未到结算期
上海三友宝发环保工程技术有限公司	8,602,986.49	未到结算期
合 计	92,536,338.61	—

24、 合同负债

（1）合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
货款	5,147,047,533.82	3,837,942,996.49
工程款	871,438,485.76	399,489,685.80
加工费		110,528.89
减：计入其他流动负债（附注六、29）	357,828,147.40	321,501,427.71
合 计	5,660,657,872.18	3,916,041,783.47

25、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	185,272,213.83	1,106,022,248.09	1,098,716,270.34	192,578,191.58
二、离职后福利-设定提存计划		93,705,152.51	93,705,152.51	
三、辞退福利	6,221,786.89	6,101,445.59	6,323,745.13	5,999,487.35
合 计	191,494,000.72	1,205,828,846.19	1,198,745,167.98	198,577,678.93

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	180,663,085.78	912,192,729.16	905,033,713.53	187,822,101.41

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、职工福利费	3,849.50	47,189,664.40	47,011,869.56	181,644.34
3、社会保险费		57,613,512.96	57,613,512.96	
其中：医疗保险费		42,881,672.93	42,881,672.93	
工伤保险费		8,441,479.99	8,441,479.99	
生育保险费		6,290,360.04	6,290,360.04	
4、住房公积金		63,880,925.48	63,880,925.48	
5、工会经费和职工教育经费	4,605,278.55	14,157,071.89	14,187,904.61	4,574,445.83
6、其他短期薪酬		10,988,344.20	10,988,344.20	
合 计	185,272,213.83	1,106,022,248.09	1,098,716,270.34	192,578,191.58

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		90,839,492.81	90,839,492.81	
2、失业保险费		2,865,659.70	2,865,659.70	
合 计		93,705,152.51	93,705,152.51	

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

26、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	41,393,952.37	23,619,711.87
企业所得税	5,368,298.22	33,695,830.78
个人所得税	5,441,520.60	1,626,330.88
城市维护建设税	3,643,471.13	2,319,105.76

项 目	年末余额	年初余额
教育费附加	1,553,251.32	1,134,496.37
房产税	5,639,397.62	6,609,296.80
土地使用税	2,854,947.46	2,875,990.61
其他税费	2,854,311.32	1,426,194.92
合 计	68,749,150.04	73,306,957.99

27、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		228,013.70
其他应付款	81,467,056.32	61,293,118.93
合 计	81,467,056.32	61,521,132.63

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		228,013.70
合 计		228,013.70

(2) 其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	39,989,860.94	26,445,170.26
押金及保证金	6,040,160.48	5,946,399.93
代收款	5,460,257.68	3,155,713.72
待付党建费用等	22,097,007.71	21,221,317.47
其他	7,879,769.51	4,524,517.55

项 目	年末余额	年初余额
合 计	81,467,056.32	61,293,118.93

28、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、31）		505,428.20
合 计		505,428.20

29、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
已背书在资产负债表日尚未到期的商业票据及供应链产品	114,127,886.36	88,828,130.98
合同负债税金	357,828,147.40	321,501,427.71
合 计	471,956,033.76	410,329,558.69

30、 长期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款		200,000,000.00
合 计		200,000,000.00

31、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁付款额	559,170.20				559,170.20	
未确认融资费用	-53,742.00				-53,742.00	
减：一年内到期的租赁负债	505,428.20	—	—	—	505,428.20	

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
(附注六、28)						
合 计		—	—	—	—	

32、 长期应付职工薪酬

项 目	年末余额	年初余额
辞退福利	16,039,411.64	20,899,135.14
合 计	16,039,411.64	20,899,135.14

33、 预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	72,977,302.90	77,951,361.34	尚未判决的诉讼案件
产品质量保证	151,025,267.79	112,818,411.77	计提或冲减的质量保证金
待执行的亏损合同	22,243,398.09	25,073,554.59	预计合同成本大于合同收入
预计损失	185,274,441.26	143,181,807.06	双辽天威项目预计损失
预计拖期交货罚款	13,000,000.00		岸桥项目拖期交货预计罚款
合 计	444,520,410.04	359,025,134.76	

34、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	118,338,243.52	15,190,000.00	20,688,119.85	112,840,123.67	
合 计	118,338,243.52	15,190,000.00	20,688,119.85	112,840,123.67	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
2018 百千万人才项目补助	50,000.00			50,000.00			与收益相关
大连科技局科技人才专项款	200,000.00			100,000.00		100,000.00	与收益相关
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	60,784,479.76			7,598,060.04		53,186,419.72	与资产相关
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	20,410,000.50			1,569,999.96		18,840,000.54	与资产相关
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	15,660,000.00			870,000.00		14,790,000.00	与资产相关
大连市财政局大型铸钢件技术改造项目补助款	2,579,999.74			860,000.04		1,719,999.70	与资产相关
大连市科技局 2016 年中央引导地方科技创新项目补助款	1,566,667.04			133,333.32		1,433,333.72	与资产相关
辽宁省财政厅特大型半组合式船用曲轴项目补助款	900,000.00			600,000.00		300,000.00	与资产相关
辽宁省财政厅 CAP1400 核主泵铸造壳体研制项目补助款	1,257,433.39			222,099.96		1,035,333.43	与资产相关
大连市科技局青年科技之星补助	100,000.00	600,000.00		100,000.00		600,000.00	与收益相关
大连市发展改革委员会大连市节能减排生态文明项目补助款	1,236,298.43			138,049.32		1,098,249.11	与资产相关
大型油气田煤层开发重大专项深水半潜式起重铺管船基本设计技术研究项目补助款	1,064,591.07			184,512.84		880,078.23	与资产相关
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款	856,748.96			269,658.12		587,090.84	与收益相关
大连市财政局表面技术与	1,050,000.00					1,050,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
再制造工程实验室补助款							
大连市经济和信息化委员会轨道交通一期补助	814,055.03			68,070.36		745,984.67	与资产相关
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款	280,000.00			120,000.00		160,000.00	与资产相关
大连市重点实验室和工程技术研究中心建筑补贴	500,000.00					500,000.00	与资产相关
大连市科技局大功率风电增速机试验检测能力完善项目补助款	1,960,000.00			1,960,000.00			与资产相关
大连市工业企业清洁能源项目补助		2,000,000.00		100,000.02		1,899,999.98	与资产相关
收到国家企业技术中心市政府补助资金		1,500,000.00		166,666.67		1,333,333.33	与资产相关
2020 年辽宁省“兴辽人才”百千万领军人才资助		200,000.00				200,000.00	与收益相关
2021 年首批辽宁省揭榜挂帅科技攻关项目事前补助		10,400,000.00				10,400,000.00	与收益相关
核电重点领域创新团队支持补助	2,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
大连市科技创新基金		50,000.00				50,000.00	与收益相关
秦皇岛市海洋示范城市建设项目补贴		240,000.00				240,000.00	与收益相关
大连市财政局轮毂等大中型球铁件技改补助款	5,067,969.60			4,577,669.20		490,300.40	与资产相关
2020 年企业技术中心补助		200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	118,338,243.52	15,190,000.00		20,688,119.85		112,840,123.67	——

35、 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,931,370,032.00						1,931,370,032.00

36、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,664,791,307.05		308,057,900.54	2,356,733,406.51
其他资本公积	62,241,181.08			62,241,181.08
合计	2,727,032,488.13		308,057,900.54	2,418,974,587.59

注：本期资本公积变动为同一控制下合并大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司引起的变动。

37、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,923,024.47	-75,797,696.54			-3,692,298.44	-72,105,398.10	-51,182,373.63
其中：其他权益工具投资公允价值变动	20,923,024.47	-75,797,696.54			-3,692,298.44	-72,105,398.10	-51,182,373.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	-583,608.87	-1,483,404.02				-1,483,404.02	-2,067,012.89
其中：外币财务报表折算差额	-583,608.87	-1,483,404.02				-1,483,404.02	-2,067,012.89
其他综合收益合计	20,339,415.60	-77,281,100.56			-3,692,298.44	-73,588,802.12	-53,249,386.52

38、 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	2,074,449.23	25,476,497.36	26,570,475.00	980,471.59
合 计	2,074,449.23	25,476,497.36	26,570,475.00	980,471.59

39、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	203,562,944.07	23,973,624.76		227,536,568.83
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
合 计	238,079,934.87	23,973,624.76		262,053,559.63

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

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

40、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	1,987,641,700.57	1,999,666,203.63
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,820,038.80	
调整后年初未分配利润	1,976,821,661.77	1,999,666,203.63
加：本年归属于母公司股东的净利润	115,388,873.10	48,141,368.96
减：提取法定盈余公积	23,973,624.76	13,433,021.97
应付普通股股利	67,597,951.12	57,941,100.96
年末未分配利润	2,000,638,958.99	1,976,433,449.66

注：本集团调整年初未分配利润共计-10,820,038.80 元，其中：由于《企业会计准则》及其相关新规定

进行追溯调整，影响年初未分配利润 388,212.11 元；由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-11,208,250.91 元。

41、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,999,903,952.86	7,095,908,820.13	8,100,148,050.31	6,218,160,669.48
其他业务	108,885,198.38	53,545,609.63	67,967,445.97	12,694,218.78
合 计	9,108,789,151.24	7,149,454,429.76	8,168,115,496.28	6,230,854,888.26

(1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	金额
商品类型	
物料搬运设备板块	2,775,390,823.03
新能源设备板块	2,515,385,807.93
冶金设备板块	1,569,971,254.26
核心零部件板块	1,199,242,369.72
工程总包项目板块	797,533,675.18
其他	251,265,221.12
合计	9,108,789,151.24
销售地区	
境内	7,948,954,920.58
境外	1,159,834,230.66
合计	9,108,789,151.24

(2) 履约义务的说明

本公司的业务主要为专用设备的销售以及 EPC 建造服务，其中专用设备于交货、验收后完成履约义务，合同支付条款包含预付款、进度款、到货款、验收款以及质保金；建造服务项目按照履约进度在一段时间

内确认收入，项目交付给业主并验收后完成履约业务，合同支付条款包括预付款、进度款、验收款以及质保金。公司在交易中属于主要责任人。

42、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	16,720,138.39	16,159,510.08
教育费附加	6,979,023.92	6,926,990.80
地方教育费附加	4,823,194.14	4,611,658.88
房产税	21,759,172.76	24,721,379.99
土地使用税	11,419,803.96	11,419,803.96
印花税	6,799,891.81	5,361,592.42
环保税	372,447.91	393,164.30
其他	12,677.68	36,547.01
合 计	68,886,350.57	69,630,647.44

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

43、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	87,368,955.46	78,315,104.06
差旅费	17,393,281.67	14,814,500.18
招待费	21,000,609.27	18,667,732.55
三包费用	136,730,432.42	160,720,534.83
其他	14,106,848.14	16,027,435.63
合 计	276,600,126.96	288,545,307.25

44、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	473,239,671.72	392,200,047.60
资产折旧与摊销	56,309,204.28	58,409,410.20
办公费	16,475,716.29	14,247,443.24
咨询费	1,638,331.36	2,776,636.70
差旅交通费	19,150,011.51	18,136,102.22
修理费	63,162,615.78	93,171,101.07
劳务费	17,588,172.91	19,037,839.73
辞退福利	1,931,135.77	5,112,706.79
使用权资产折旧	554,197.27	
其他	30,769,434.90	60,376,329.90
合 计	680,818,491.79	663,467,617.45

45、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
船用设备类产品研发项目	30,775,548.31	13,520,403.37
风电设备类产品研发项目	53,502,683.22	29,674,760.79
港口机械类产品研发项目	43,968,477.39	91,777,668.53
环保机械类产品研发项目	3,011,164.18	16,924,656.27
配件类产品研发项目	10,968,878.51	9,806,171.08
起重机械类产品研发项目	95,203,431.39	53,401,946.81
冶金机械类产品研发项目	132,726,677.64	91,397,275.88
装卸机械类产品研发项目	58,353,116.51	58,681,176.39
其他类产品研发项目	155,901,191.41	108,079,871.97
工业性作业类产品研发项目	55,862,997.79	21,450,033.47

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	640,274,166.35	494,713,964.56

46、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	7,656,060.72	19,996,435.94
减：利息收入	22,712,532.28	14,607,681.86
汇兑损益	13,611,890.99	55,040,394.22
银行手续费	7,832,250.52	8,813,008.37
折扣损益	-10,897,832.50	-10,161,332.38
摊销辞退福利	1,206,056.00	1,280,759.37
未确认融资费用及其他	1,352,688.95	-257,829.60
合 计	-1,951,417.60	60,103,754.06

47、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
递延收益转入	20,688,119.85	33,488,684.65	20,688,119.85
即征即退税款	9,457,612.60	6,883,953.87	
政府稳岗补贴款	1,447,980.34	6,838,841.87	1,447,980.34
首台套奖补	11,779,000.00	5,240,000.00	11,779,000.00
重点研发计划补助资金	1,099,200.00	4,861,340.00	1,099,200.00
大连市疫情岗位技能培训	9,309,650.00	1,242,900.00	9,309,650.00
个人所得税手续费返还	329,475.38	504,661.39	329,475.38
高新技术企业补助	500,000.00	550,000.00	500,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
2018 年度企业研发投入后补助	1,786,000.00		1,786,000.00
大连市 2021 年高价值知识产权组合补助	500,000.00		500,000.00
国家重点研发专项计划深海专项子课题专项经费	300,000.00		300,000.00
2021 年大连市科学技术奖奖金	300,000.00		300,000.00
2019 年大连市吸引知名高校大学生创业项目补助	98,700.00		98,700.00
2020 年度大连市科学技术进步奖奖励资金	50,000.00	350,200.00	50,000.00
2020 年大连市国外专利授权补助	803.00		803.00
2021 年大连市知识产权保险项目补助	45,000.00		45,000.00
2021 年大连市知识产权专利导航补贴	43,000.00		43,000.00
2020-2021 年度高技能人才进修培训补贴	18,360.00		18,360.00
收到辽宁省标准化补助经费	10,000.00		10,000.00
辽宁省市场监督管理局	10,000.00		10,000.00
2021 年大连市专利授权补助资金	6,532.50		6,532.50
大连市科技局青年科技之星补助	100,000.00	200,000.00	100,000.00
2020 年甘区科技重点项目补助资金	1,450,000.00		1,450,000.00
大连市科技重大专项补助	6,440,400.00		6,440,400.00
2020 大连市知识产权投资项目补助	500,000.00	978,950.00	500,000.00
增值税加计抵减	20,006.13		20,006.13
2021 年大连市专利奖项奖金	50,000.00		50,000.00
全面开放专项资金	464,059.00		464,059.00
出口信用保险相关资金支持	331,300.00	384,100.00	331,300.00
首次认定专精特新“小巨人”企业一次性补贴	600,000.00		600,000.00
大连市规升巨企业培育奖励金	46,000.00		46,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
西岗区总部型企业经营补贴	401,200.00		401,200.00
科技奖补助	100,000.00		100,000.00
重点领域创新团队支持计划	1,500,000.00		1,500,000.00
技能培训补贴款	220,150.00	64,000.00	220,150.00
邯郸正信公司技能培训补贴款	9,540.00		9,540.00
高端高技能人才操演补贴	47,169.81	369,169.81	47,169.81
射阳县临港工业区投资公司展示宣传补贴	2,000,000.00		2,000,000.00
质量及经济工作奖励金		800,000.00	
大连市西岗区科技和工业信息化局费用补贴		519,350.00	
其他政府补助款		472,634.62	
西岗区促进产业发展措施奖励金		449,700.00	
辽宁省市场监管局标准项目奖励		200,000.00	
辽宁省市场监管局能源计量工作补助		10,000.00	
合 计	72,059,258.61	64,408,486.21	62,601,646.01

注：计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
2018 百千万人才项目补助		50,000.00			50,000.00		与收益相关
2019 年新认定企业技术中心补助		166,666.67			500,000.00		与收益相关
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款		7,598,060.04			7,598,060.04		与资产相关
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目		1,569,999.96			1,569,999.96		与资产相关
大连市财政局大型推进器项目建设补助款		870,000.00			870,000.00		与资产相关
大连市财政局轮毂等大中型球铁件技改补助款		4,577,669.20			4,577,669.20		与资产相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
大连市财政局 1.5 兆瓦变速恒频风力发电机组研发项目补助款					5,582,000.20		与资产相关
大连市科技局大功率风电增速机试验检测能力完善项目补助款		1,960,000.00			2,940,000.00		与资产相关
大连市财政局大型铸钢件技术改造项目补助款		860,000.04			860,000.04		与资产相关
大连市科技局 2016 年中央引导地方科技创新项目补助款		133,333.32			133,333.32		与资产相关
辽宁省财政厅特大型半组合式船用曲轴项目补助款		600,000.00			600,000.00		与资产相关
辽宁省财政厅 CAP1400 核主泵铸造壳体研制项目补助款		222,099.96			234,299.96		与资产相关
大连市科技局青年科技之星补助		100,000.00			200,000.00		与收益相关
大连市发展改革委员会大连市节能减排生态文明项目补助款		138,049.32			138,049.32		与资产相关
大型油气田煤层开发重大专项深水半潜式起重铺管船基本设计技术研究项目补助款		184,512.84			184,512.84		与资产相关
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款		269,658.12			412,689.41		与收益相关
大连市经济和信息化委员会轨道交通一期补助		68,070.36			68,070.36		与资产相关
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款		120,000.00			120,000.00		与资产相关
大连科技局科技人才专项款		100,000.00			5,000,000.00		与收益相关
大连市工业企业清洁能源项目补助		100,000.02			300,000.00		与收益相关
核电重点领域创新团队支持补助		1,000,000.00			50,000.00		与收益相关
辽宁省科技厅 CAP1400 乏燃料容器起重机补助					1,500,000.00		与收益相关
辽宁省人社厅博士后项目补助款					6,883,953.87		与收益相关
辽宁省人社厅人才项目补助					6,838,841.87		与收益相关
重点领域创新团队支持计划补助		1,500,000.00			5,240,000.00		与收益相关
即征即退税款		9,457,612.60			4,861,340.00		与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
政府稳岗补贴款		1,447,980.34			1,242,900.00		与收益相关
首台套奖补		11,779,000.00			978,950.00		与收益相关
重点研发计划补助资金		1,099,200.00			800,000.00		与收益相关
大连市疫情岗位技能培训		9,309,650.00			550,000.00		与收益相关
知识产权项目补助		500,000.00			519,350.00		与收益相关
质量及经济工作奖励金					472,634.62		与收益相关
高新技术企业补助		500,000.00			449,700.00		与收益相关
大连市西岗区科技和工业信息化局费用补贴					384,100.00		与收益相关
其他政府补助款					369,169.81		与收益相关
西岗区促进产业发展措施奖励金					350,200.00		与收益相关
出口信用保险保费支持资金		331,300.00			200,000.00		与收益相关
技能人才补贴款		47,169.81			200,000.00		与收益相关
科学技术奖励金		50,000.00			64,000.00		与收益相关
大连市青年科技之星奖金		100,000.00					与收益相关
职业技能提升补贴		220,150.00					与收益相关
2018 年度企业研发投入后补助		1,786,000.00					与收益相关
大连市 2021 年高价值知识产权组合补助		500,000.00					与收益相关
国家重点研发专项计划深海专项子课题专项经费		300,000.00					与收益相关
2021 年大连市科学技术奖奖金		300,000.00					与收益相关
2019 年大连市吸引知名高校大学生创业项目补助		98,700.00					与收益相关
2020 年大连市国外专利授权补助		803.00					与收益相关
2021 年大连市知识产权保险项目补助		45,000.00					与收益相关
2021 年大连市知识产权专利导航补贴		43,000.00					与收益相关

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
2020-2021 年度高技能人才进修培训补贴		18,360.00					与收益相关
辽宁省标准化补助经费		10,000.00					与收益相关
辽宁省市场监督管理局		10,000.00					与收益相关
2021 年大连市专利授权补助资金		6,532.50					与收益相关
2020 年甘区科技重点项目补助资金		1,450,000.00					与收益相关
大连市科技重大专项补助		6,440,400.00					与收益相关
增值税加计抵减		20,006.13					与收益相关
2021 年大连市专利奖项奖金		50,000.00					与收益相关
全面开放专项资金		464,059.00					与收益相关
首次认定专精特新“小巨人”企业一次性补贴		600,000.00					与收益相关
大连市规升巨企业培育奖励金		46,000.00					与收益相关
西岗区总部型企业经营补贴		401,200.00					与收益相关
科技奖补助		100,000.00					与收益相关
邯郸正信公司技能培训补贴款		9,540.00					与收益相关
射阳县临港工业区投资公司展示宣传补贴		2,000,000.00					与收益相关
合 计		71,729,783.23			63,903,824.82		

48、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,638,443.02	3,846,012.75
债务重组收益	1,249,724.11	
其他投资收益	218,015.14	-1,072,839.55
合 计	4,106,182.27	2,773,173.20

49、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-22,600.00	
其他非流动金融资产	2,244,979.99	-1,357,839.32
交易性金融负债	262,292.10	
合 计	2,484,672.09	-1,357,839.32

50、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	-530,812.23	-1,999,625.89
应收账款减值损失	-67,091,554.26	-61,093,572.95
其他应收款坏账损失	868,100.34	-61,631,186.74
长期应收款坏账损失	-862,880.00	-1,294,320.00
合 计	-67,617,146.15	-126,018,705.58

51、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-76,559,645.94	-168,224,979.74
固定资产减值损失	-18,582,431.97	-29,605,313.63
合同资产减值损失	-18,046,905.80	42,342,090.50
合 计	-113,188,983.71	-155,488,202.87

52、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	12,477,796.91	1,329,733.20	12,477,796.91
合 计	12,477,796.91	1,329,733.20	12,477,796.91

53、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,008,335.40		2,008,335.40
无需支付的往来款项	6,622,509.94	1,507,742.53	6,622,509.94
赔偿收入	30,692,062.16	27,488,064.03	30,692,062.16
代扣代缴增值税退税		115,183.78	
其他利得	1,064,256.65	1,581,914.85	1,064,256.65
其他罚款收入	572,280.59	9,927,690.70	572,280.59
合 计	40,959,444.74	40,620,595.89	40,959,444.74

54、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,456,635.73	6,579,193.58	3,456,635.73
其中：固定资产	3,456,635.73	6,579,193.58	3,456,635.73
对外捐赠支出	100,000.00	439,069.80	100,000.00
罚款支出	925,196.71	4,540,143.25	925,196.71
赔偿金、违约金等支出	20,855,965.98	8,958,211.13	20,855,965.98
其他支出	2,161,011.97	1,807,773.70	2,161,011.97
双辽天威项目预计损失	42,092,634.20	64,305,600.00	42,092,634.20
岸桥项目预计赔偿损失	13,000,000.00		13,000,000.00
预计未决诉讼损失		1,177,747.24	

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	82,591,444.59	87,807,738.70	82,591,444.59

55、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	35,596,347.25	66,701,219.38
递延所得税费用	29,457,313.94	-5,248,245.43
合 计	65,053,661.19	61,452,973.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	163,396,783.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,509,517.54
子公司适用不同税率的影响	-228,360.54
调整以前期间所得税的影响	1,465,206.19
非应税收入的影响	-768,467.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,065,359.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-615,102.80
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,387,556.26
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	39,557,308.50
技术开发费加计扣除和残疾人工资加计扣除	-19,319,356.21
所得税费用	65,053,661.19

56、 其他综合收益

详见附注六、37。

57、 现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助	66,231,663.38	32,215,140.17
收到的利息收入	22,712,532.28	14,607,681.86
收到的保证金等	207,828,172.88	116,963,739.89
合 计	296,772,368.54	163,786,561.92

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付修理费	63,162,615.78	75,132,607.21
支付办公费	36,900,022.66	13,534,921.71
支付差旅费	36,543,293.18	32,938,042.53
支付业务招待费	22,566,204.88	18,667,732.55
支付咨询费	1,736,631.24	20,668,042.61
支付手续费	7,832,250.52	8,813,008.37
支付研究开发费及其他费用	178,391,906.10	173,383,046.98
支付的保证金等	106,238,590.81	120,428,216.29
合 计	453,371,515.17	463,565,618.25

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付理财产品款	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的使用权资产租赁费	559,170.20	
支付的同一控制企业合并转让款	307,286,100.00	
合 计	307,845,270.20	

58、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,343,122.39	37,805,845.34
加：资产减值准备	113,188,983.71	155,488,202.87
信用减值损失	67,617,146.15	126,018,705.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,062,654.45	207,628,764.95
使用权资产折旧	536,184.19	—
无形资产摊销	14,219,754.29	13,651,496.14
长期待摊费用摊销	249,370.65	
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）	-12,477,796.91	-1,329,733.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,448,300.33	6,579,193.58
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,484,672.09	1,357,839.32
财务费用（收益以“—”号填列）	23,347,276.47	76,059,759.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,106,182.27	-2,773,173.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	29,457,313.94	-5,280,928.36
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,561,056,043.92	-262,727,811.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-592,418,300.70	186,533,697.62

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,095,154,960.14	289,992,509.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,466,082,070.82	829,004,368.59
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：		
现金的年末余额	2,249,050,994.88	1,543,088,823.61
减：现金的年初余额	1,543,088,823.61	1,192,676,659.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	705,962,171.27	350,412,163.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	2,249,050,994.88	1,543,088,823.61
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,249,016,992.47	1,543,088,823.61
可随时用于支付的其他货币资金	34,002.41	
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	2,249,050,994.88	1,543,088,823.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

59、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	388,134,023.89	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。
应收票据	1,692,640,371.65	票据质押主要是拆票质押给银行作为拆票保证金开具银行承兑汇票。
合 计	2,080,774,395.54	

60、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	124,119,643.27	6.3757	791,349,609.33
欧元	6,089,096.02	7.2197	43,961,446.53
日元	48,203,221.00	0.0554	2,670,458.45
英镑	11,573.55	8.6064	99,606.60
澳大利亚元	2,143,805.85	4.6220	9,908,670.64
卢比	1,283,425.67	0.0856	109,888.19
林吉特	1,035,555.71	1.6479	1,706,492.25
越南盾	5,903,165,892.86	0.00028	1,652,886.45
应收账款			
其中：美元	42,328,460.57	6.3757	269,873,566.08
欧元	748,837.81	7.2197	5,406,384.35
日元	4,457,600.00	0.0554	246,951.04
澳大利亚元	2,326,143.36	4.6220	10,751,434.60
卢比	25,687,650.07	0.0856	2,199,402.29

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
林吉特	1,204.31	1.6479	1,984.58
合同资产			
其中：美元	726,796.00	6.3757	4,633,833.26
澳大利亚元	3,166,568.54	4.6220	14,635,879.79
应付账款			
其中：美元	948,993.16	6.3757	6,050,495.69
欧元	2,154,080.76	7.2197	15,551,816.86
日元	56,500,000.00	0.0554	3,130,100.00
澳大利亚元	12,738,253.75	4.6220	58,876,208.83
林吉特	73,924.52	1.6479	121,820.22
越南盾	95,923,000.00	0.00028	26,858.44

(2) 境外经营实体说明

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

61、 政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,500,000.00	递延收益	266,666.69
与收益相关	11,690,000.00	递延收益	

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	51,041,663.38	其他收益	51,041,663.38

七、 合并范围的变更

1、 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

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	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	100.00	同为母公司的子公司	2021 年 9 月 30 日	股权交接及工商变更完成	28,086,919.50	-3,443,979.23	7,192,117.73	-11,391,541.71

(2) 合并成本

合并成本	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司
—现金	305,672,047.79

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	
	合并日	年初
资产：	334,728,378.06	313,782,039.03
货币资金	2,385,852.75	3,233,022.74
应收账款	11,838,821.28	178,203.82
存货	2,429,640.60	2,670,495.59

项 目	大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	
	合并日	年初
固定资产	232,143,493.85	232,833,485.49
无形资产	56,071,937.13	57,164,879.84
负债：	43,563,899.00	19,173,580.74
应付账款	13,230,626.15	2,843,013.00
合同负债	16,540,934.83	2,566,681.23
其他应付款	11,048,380.35	5,761,673.49
净资产	291,164,479.06	294,608,458.29
减：少数股东权益		
取得的净资产	291,164,479.06	294,608,458.29

2、 其他原因的合并范围变动

公司于 2021 年新设立子公司大连华锐智能化科技有限公司，持股比例为 100%。

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
大连华锐重工铸业有限公司	大连	大连	铸件加工制造	100.00		设立
大连华锐重工推进器有限公司	大连	大连	推进器加工制造		100.00	设立
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	曹妃甸	曹妃甸	机电设备安装		100.00	设立
大连华锐重工印度私人有限公司	印度	印度	售后服务	50.97	49.03	设立
大连大重风电技术服务有限公司	大连	大连	风电相关设备技术服务	100.00		设立
鞍山大重机电设备服务有限公司	鞍山	鞍山	机电设备安装及修理		100.00	设立
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工特种备件制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工数控设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工起重机有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连重工机电设备成套有限公司	大连	大连	设备销售安装及技术咨询	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
大连华锐特种传动设备有限公司	大连	大连	部件开发制造及销售	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐国际工程有限公司	大连	大连	出口贸易进料加工等	100.00		同一控制下企业合并
大连大重机电安装工程有限公司	大连	大连	设备安装调试、修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐船用曲轴有限公司	大连	大连	设备制造	70.65		同一控制下企业合并
大连华锐重工德国有限公司	德国	德国	风电齿轮箱研发及销售	100.00		同一控制下企业合并
大连海威发展投资有限责任公司	大连	大连	投资、咨询	100.00		设立
大连重工国际贸易香港有限公司	香港	香港	投资和进出口贸易		100.00	设立
大连华锐重工（澳大利亚）有限公司	澳大利亚	澳大利亚	设备设计、销售、安装		100.00	设立
华锐重工（湛江）有限公司	湛江	湛江	设备设计制造及安装调试	100.00		设立
大连重工国际工程有限公司	大连	大连	承包各类境外工程	100.00		设立
大连重工环保工程有限公司	大连	大连	环保工程设计、施工	100.00		设立
邯郸华锐机械贸易有限公司	邯郸	邯郸	机械设备设计和销售		100.00	设立
大连华锐重工马来西亚私人有限公司	马来西亚吉隆坡	马来西亚吉隆坡	贸易		100.00	设立
大连大重检测技术服务有限公司	大连	大连	产品特征、特性检验；计量器具监测	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
华锐风电科技 (大连) 有限公司	大连	大连	风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务	100.00		购买
大重机电设备 (贵州) 有限公司	六盘水	六盘水	机电设备的安装、调试、修理		100.00	设立
山西华锐重工机电设备有限公司	太原	太原	机电设备的安装、调试、修理		100.00	设立
大连重工越南责任有限公司	越南	越南	机械设备进出口以及代理进出口		100.00	设立
大连华锐重工 (盐城) 装备制造有限公司	盐城	盐城	机械设备制造、销售以及港口经营	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐智能化科技有限公司	大连	大连	智能系统、设备开发销售及维护	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
大连华锐船用曲轴有限公司	29.35	-17,045,750.71		-86,235,611.78

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
大连华锐船用曲轴有限公司	122,230,829.75	325,759,837.56	447,990,667.31	712,681,041.32	29,127,724.02	741,808,765.34	138,502,209.47	341,316,426.08	479,818,635.55	690,075,663.28	25,483,555.09	715,559,218.37

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连华锐船用曲轴有限公司	194,506,454.82	-58,077,515.21	-58,077,515.21	759,325.34	195,321,265.70	-35,214,731.23	-35,214,731.23	19,684,569.50

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司
流动资产	16,830,045.77	102,556,208.80	19,957,100.85	61,287,880.25
非流动资产	39,200,003.86	435,418,316.69	43,841,214.82	470,692,895.57
资产合计	56,030,049.63	537,974,525.49	63,798,315.67	531,980,775.82
流动负债	56,852,876.46	111,187,431.30	57,987,998.72	85,014,226.83
非流动负债		169,170,000.00		212,970,000.00
负债合计	56,852,876.46	280,357,431.30	57,987,998.72	297,984,226.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-822,826.83	257,617,094.19	5,810,316.95	233,996,548.99
按持股比例计算的净资产份额		46,371,076.96	1,888,353.01	42,119,378.82

项 目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司	大连国通电气有限公司	华电虎林风力发电有限公司
调整事项		11,022,385.68		11,022,385.68
对联营企业权益投资的账面价值		57,393,462.64	1,888,353.01	53,141,764.50
营业收入	7,622,061.32	84,826,379.10	12,896,503.26	90,554,108.91
净利润	-6,959,231.82	23,620,545.20	-3,753,032.68	28,141,424.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,959,231.82	23,620,545.20	-3,753,032.68	28,141,424.98
本年收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,727,047.24	2,451,949.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	275,097.89	-74,490.61
—其他综合收益		
—综合收益总额	275,097.89	-74,490.61

九、 金融工具及其风险

（一）与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

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

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、越南盾及卢比有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、越南盾及卢比进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、60 “外币货币性项目”。

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

项 目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 0.5%	5,299,032.56	5,299,032.56	3,199,198.31	3,199,198.31
美元	对人民币贬值 0.5%	-5,299,032.56	-5,299,032.56	-3,199,198.31	-3,199,198.31
欧元	对人民币升值 0.5%	169,080.07	169,080.07	556,886.73	556,886.73
欧元	对人民币贬值 0.5%	-169,080.07	-169,080.07	-556,886.73	-556,886.73
日元	对人民币升值 0.5%	-1,063.45	-1,063.45	-4,569.14	-4,569.14
日元	对人民币贬值 0.5%	1,063.45	1,063.45	4,569.14	4,569.14

项 目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
英镑	对人民币升值 0.5%	498.03	498.03	516.30	516.30
英镑	对人民币贬值 0.5%	-498.03	-498.03	-516.30	-516.30
澳大利亚元	对人民币升值 0.5%	-117,901.12	-117,901.12	100,976.16	100,976.16
澳大利亚元	对人民币贬值 0.5%	117,901.12	117,901.12	-100,976.16	-100,976.16
卢比	对人民币升值 0.5%	11,546.45	11,546.45	12,586.46	12,586.46
卢比	对人民币贬值 0.5%	-11,546.45	-11,546.45	-12,586.46	-12,586.46
林吉特	对人民币升值 0.5%	7,933.28	7,933.28	14,049.46	14,049.46
林吉特	对人民币贬值 0.5%	-7,933.28	-7,933.28	-14,049.46	-14,049.46
越南盾	对人民币贬值 0.5%	8,130.14	8,130.14	4,545.40	4,545.40
越南盾	对人民币贬值 0.5%	-8,130.14	-8,130.14	-4,545.40	-4,545.40

(2) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 本附注六“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易

条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、9。

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

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

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六的披露。

3、流动性风险

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

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

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

项 目	年末公允价值			
	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
(3) 衍生金融资产	49,977,400.00			49,977,400.00
(二) 其他权益工具投资			35,305,626.37	35,305,626.37
(三) 其他非流动金融资产	7,646,967.24			7,646,967.24
持续以公允价值计量的资产总额	57,624,367.24		35,305,626.37	92,929,993.61
(四) 交易性金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,416,207.90			1,416,207.90
持续以公允价值计量的负债总额	1,416,207.90			1,416,207.90

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为结构性存款，其公允价值为银行市场公开报价；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为外汇远期结汇业务，其公允价值为银行公开报价；以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

十一、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
大连重工·起重集团有限公司	大连市西岗区八一路 169 号	制造业	199,660	55.71	55.71

注：本公司的最终控制方是大连装备投资集团有限公司。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本集团的联营企业情况

本集团重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
瓦房店轴承股份有限公司	最终控制方控制的公司
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事
大连装备融资租赁有限公司	最终控制方联营公司
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密滚动物体有限公司	最终控制方控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	最终控制方控制的公司
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承动力有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
大连金州热电有限公司	最终控制方控制的公司
大连市热电集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连恒流储能电站有限公司	最终控制方控制的公司
大连热电股份有限公司	最终控制方控制的公司
大连橡胶塑料机械有限公司	最终控制方控制的公司
大连大橡机械制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连大橡塑工程服务有限公司	最终控制方控制的公司
大连金州重型机器集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连星海会展展览展示服务有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	瓦房店轴承集团有限责任公司联营企业
大连港荣国际贸易有限公司	最终控制方控制的公司
大连市机电设备招标有限责任公司	同一母公司
大连重工临港有限公司	同一母公司
大连重工·起重集团装备有限公司	同一母公司
邵长南	关键管理人员
田长军	关键管理人员
陆朝昌	关键管理人员
张昭凯	关键管理人员
周 刚	关键管理人员
王 原	关键管理人员
郭冰峰	关键管理人员

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大连大橡机械制造有限责任公司	采购商品	60,815,132.15	74,414,445.98
瓦房店轴承股份有限公司	采购商品	73,821,673.39	72,357,706.78
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购商品	41,772,065.45	67,357,646.97
瓦房店轴承动力有限责任公司	采购商品	3,178,680.48	2,837,085.54
锐创理工科技(大连)有限公司	采购商品	3,835,946.17	1,061,446.00
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	采购商品	2,023,305.53	530,973.45
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	采购商品		3,000,343.36
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品	290,821.33	442,283.20
大连大橡塑工程服务有限公司	采购商品	1,003,161.08	
大连市机电设备招标有限责任公司及子公司	接受劳务	185,901.29	797,780.20
大连星海会展展览展示服务有限公司	接受劳务	83,300.00	44,339.62

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大连恒流储能电站有限公司	销售商品		9,465,664.61
大连热电股份有限公司	销售商品		955,548.62
大连橡胶塑料机械有限公司	销售商品	13,143,729.79	22,675,858.29
大连大橡机械制造有限责任公司	销售商品	8,261,877.83	10,173,764.93
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品	2,200,852.99	4,056,172.20
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	608,009.90	406,991.16
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	133,647.79	99,328.32

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务	2,234,576.50	279,646.03
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	10,323.89	119,469.04
瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品	7,778.76	
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	490,914.76	724,383.37
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	销售商品	68,318.59	68,318.59
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	销售商品	38,117.38	
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	2,500,915.00	1,392,443.45
华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司	销售商品	10,125,755.75	18,977,023.28
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	销售商品	244,111.06	
瓦房店轴承动力有限责任公司	销售商品	15,929.20	28,318.58
华电虎林风力发电有限公司	销售商品	2,421,962.83	847,918.58
大连港荣国际贸易有限公司	销售商品	1,932,309.54	
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	提供劳务	20,305.31	
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	提供劳务	271,649.10	84,228.75
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	提供劳务	11,265.49	

(2) 关联租赁情况

①本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
大连重工·起重集团有限公司	房屋	403,669.72	403,669.72

②本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
华锐风电科技（集团）股份有限公司	车辆	448,732.75	516,974.37

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
大连重工·起重集团装备有限公司	厂房		1,676,190.48

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	519.46 万元	509.98 万元

注：关键管理人员包括董事、总裁、总会计师、主管各项事务的副总裁，以及行使类似政策职能的人员。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
瓦房店轴承股份有限公司	1,364,449.56	40,933.49	1,354,951.77	40,648.55
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	308,449.30	10,948.57	366,686.20	45,695.59
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	11,143,039.24	429,757.12	19,503,027.80	1,184,283.57
大连橡胶塑料机械有限公司	14,617,216.71	526,497.58	22,866,431.46	794,064.01
大连热电股份有限公司	29,200.90	5,840.18	4,082,809.90	475,237.63
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	598,765.72	17,962.97	3,018,845.44	90,565.36
瓦房店轴承集团有限责任公司	2,290.00	68.70		
大连大橡机械制造有限公司	6,945,538.90	224,285.87	7,388,849.80	221,665.49
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	350,323.00	10,509.69	113,267.60	3,398.03
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	563,168.13	16,895.04	330,810.45	9,924.31
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	108,897.20	4,678.61	31,973.00	959.19
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	165,597.55	5,047.13	115,360.05	3,460.80

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	45,033.00	1,350.99	19,300.00	579.00
大连市热电集团有限公司	702,000.00	21,060.00	24,786.30	4,957.26
大连恒流储能电站有限公司	7,487,340.70	374,367.04	7,487,340.70	224,620.22
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	11,969.00	373.29	110,716.00	3,321.48
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	22,945.00	688.35	2,543.00	127.15
大连瓦轴集团轴承装备制造制造有限公司	80,668.50	2,509.10	21,952.00	658.56
华电虎林风力发电有限公司	1,622,002.50	46,775.07	848,250.90	25,447.53
合 计	46,168,894.91	1,740,548.79	67,687,902.37	3,129,613.73
应收票据：				
瓦房店轴承股份有限公司	284,908.90	8,547.27	607,647.43	18,229.42
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	125,000.00	3,750.00	65,000.00	
大连热电股份有限公司			1,571,318.00	47,139.54
大连重工·起重集团有限公司			10,710,000.00	321,300.00
大连橡胶塑料机械有限公司	2,039,474.00		2,870,120.00	
大连瓦轴集团轴承装备制造制造有限公司			15,000.00	
瓦房店通达轴承制造有限责任公司			485,624.16	14,568.72
合 计	2,449,382.90	12,297.27	16,324,709.59	401,237.68
预付款项：				
瓦房店轴承股份有限公司	984,107.52		604,865.52	
大连市机电设备招标有限责任公司			860,000.00	
大连大橡机械制造有限责任公司	6,296,292.96		7,144,253.40	
大连锐峰重装机械物资有限公司	66,750,087.29		39,772,514.18	
大连锐峰重装机电物资有限公司			1,303,063.10	
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2,059,640.94		1,775,120.14	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	76,090,128.71		51,459,816.34	
其他应收款：				
大连热电股份有限公司	110,000.00	3,300.00		
瓦房店轴承集团有限责任公司	35,500.00	1,235.00	10,500.00	315.00
合 计	145,500.00	4,535.00	10,500.00	315.00
合同资产：				
华电虎林风力发电有限公司	363,206.90	12,781.21	98,750.10	2,962.50
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2,190,220.32	95,040.77	1,615,723.62	51,914.40
大连热电集团有限公司	117,000.00	3,510.00		
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司			15,000.00	450.00
大连橡胶塑料机械有限公司	2,801,253.88	111,393.75	2,883,995.90	111,989.40
大连大橡机械制造有限责任公司	123,155.50	3,694.67	544,200.00	16,326.00
瓦房店通达轴承制造有限责任公司			27,391.20	821.74
合 计	5,594,836.60	226,420.40	5,185,060.82	184,464.04

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	28,372,725.43	32,667,526.70
瓦房店轴承股份有限公司	38,248,090.95	32,395,270.85
大连大橡机械制造有限责任公司	22,315,762.78	27,188,024.43
大连市机电设备招标有限责任公司	561,427.52	861,427.52
大连大橡塑工程服务有限公司	191,995.88	
大连橡胶塑料机械有限公司	385,546.59	512,053.42
大连锐峰重装机电物资有限公司		36,647.82

项目名称	年末余额	年初余额
大连锐峰重装机械物资有限公司	894,258.25	
华锐风电科技（集团）股份有限公司	1,104,730.39	590,000.00
合 计	92,074,537.79	94,250,950.74
合同负债：		
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司		2,167,790.00
大连装备融资租赁有限公司	23,505,721.42	23,505,721.42
大连橡胶塑料机械有限公司	776.00	
瓦房店轴承集团有限责任公司钢球制造公司	6,434.00	
大连热电股份有限公司	3,215,441.00	
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司		3,580.00
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	918.00	918.00
合 计	26,729,290.42	25,678,009.42
其他应付款：		
大连重工·起重集团有限公司	11,271,800.54	3,002,165.20
合 计	11,271,800.54	3,002,165.20

十二、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	73,986,939.40	4,932,067.72
—购建长期资产承诺	73,986,939.40	4,932,067.72
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合 计	73,986,939.40	4,932,067.72

(2) 其他承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 2014 年 5 月 30 日，公司子公司大连重工机电设备成套有限公司（出卖人，以下简称成套公司）与大连装备融资租赁有限公司（买受人，以下简称大装租赁）、双辽天威电化有限公司（承租人，以下简称双辽天威）签署了总额 2.94 亿元融资租赁买卖合同，以 4 台 40.5MWA 电石炉和 2 台 550 吨石灰窑项目总承包为标的，开展融资租赁模式销售业务，合同约定 2014 年 11 月底设备安装完毕，具备调试条件。双辽天威的租期为 44 个月，其中宽限期 8 个月（计息不付），宽限期后自 2015 年 2 月至 2018 年 1 月按月支付本金及利息（36 期）。由于双辽天威土建资金出现短缺，2014 年 11 月 14 日三方商定四台电石炉完成调试时间延长到 2015 年 7 月 30 日结束。由此双辽天威申请将宽限期延缓至 2015 年 9 月 30 日，总租期不变，2015 年 1 月份补充协议签订完毕。

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

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

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

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

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

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

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

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

截至财务报告日，项目回购尚未进入实质程序阶段，后续执行进展存在不确定性。成套公司以回购为前提对租赁物跌价、资金成本等预期风险进行评估并计提了预计负债，截至 2021 年末累计计提预计负债 18,527.44 万元。

(2) 2011 年 8 月公司子公司大连华锐国际工程有限公司（简称“华锐国际工程公司”，原名大连华锐重工国际贸易有限公司）与澳大利亚 DFA 私营股份有限公司（DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD, 以下简称“DFA 公司”）签订了《罗伊山项目设备供应合同》（编号：No.ROYEWP-H059），期间合同内容经 7 次变更，但华锐国际工程公司的供货范围始终为 7 台堆取料机（FAS 交付）、1 套双车翻车机（FAS 交付）和 1 台装船机（FOB 交付）。合同总价格最终为人民币 1,030,890,007.00 元。

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

DFA 公司在收到华锐国际工程公司发出的“Notice of Arbitration”后，于 2016 年 10 月 3 日，向华锐国际工程公司发出“Notice of Claim”，于 2016 年 11 月 2 日向华锐国际工程公司发出“Notic of Dispute”，以华锐国际工程公司产品存在质量等问题为由提出索赔，提出反请求金额约 1.14 亿澳元。

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

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

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

2019 年 10 月 23 日，DFA 公司与华锐国际工程公司签署了托管协议，DFA 公司根据托管协议已经向托管账户注入了 2700 万澳元，托管人是 Clyde & Co 律所。

2019 年 12 月 19 日，仲裁庭作出部分最终裁决，支持华锐国际工程公司请求金额为 33,242,668.83 美元，支持 DFA 公司反请求金额为 343,810.65 美元，最终 DFA 公司应当支付华锐国际工程公司 32,898,858.18 美元。

2020 年 6 月 4 日，华锐国际工程公司收到 DFA 公司支付部分款项 18,323,041.88 美元。

2020 年 8 月 14 日，仲裁庭签发了第三部分最终裁决。根据第三部分最终裁决，针对仲裁费用及资金

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

DFA 公司于 2020 年 2 月 28 日进入“自愿管理程序”，系澳洲法律体系项下的破产前置程序，目前由 KordaMentha（以下称“KM 公司”）接管 DFA 公司；根据澳洲法律，KM 公司现组织各债权人商议并形成对 DFA 公司的《Deed of company arrangement》，如重整方案无法达成，DFA 公司将进入破产清算程序。如进入破产清算程序，将由破产清算人接管 DFA 公司，并将可能对 DFA 公司的西班牙母公司（DURO FALGUERA S.A）和华锐国际工程公司在 DFA 公司资不抵债前一段时间或资不抵债期间已获得的清偿款项进行追索。由于前述追索涉及澳洲法院判决在西班牙和中国的跨境执行，根据公司和律师判断，追索获得返款的可能性较低，但将会导致产生较高的破产清算人的工作费用及追索产生的律师费等费用（根据 KM 公司预计约 610 万澳元），将减少债权人可分配资产总额，华锐国际工程公司为应对追索将支付律师费。同时，如澳洲法院判决华锐国际工程公司应返回已执行回的款项，将可能影响华锐国际工程公司及其在澳大利亚设立的子公司的相关业务。公司经与律师综合分析认为，如债权人达成重整方案，可以避免华锐国际工程公司已被清偿款项被追索的风险，降低公司支付高额律师费用的可能性，也有利于保障华锐国际工程公司在澳洲区域市场其他业务顺利进行和拓展。为降低国际仲裁执行款项回收风险，减少可能产生的高额诉讼费用，最大化维护公司利益，经公司股东会审议同意签署对 DFA 公司的《Deed of company arrangement》。重整方案主要内容如下：

- ① DFA 公司的母公司放弃对 DFA 公司的 147.1 万澳元债权并不参与分配；
- ② 华锐国际工程公司放弃对 DFA 公司的 500 万澳元债权，按照剩余债权金额参与分配；
- ③ 未获清偿的债权，DFA 公司不再承担清偿责任，DFA 公司的控制权在重整方案执行完毕后恢复给其母公司。

截至 2021 年 12 月 31 日，华锐国际工程公司对扣划的剩余保函资金按全额计提了坏账准备。

(3) 2016 年 6 月 23 日，成套公司就与河北盛华化工有限公司（以下简称“河北盛华”）的 EPC 总承包合同纠纷，向河北省高级人民法院提交起诉状，请求判令解除合同；河北盛华支付土建工程款人民币 63,000,000.00 元，并自 2012 年 8 月 8 日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向成套公司支付利息损失，暂计至 2016 年 6 月 20 日的利息损失人民币 18,761,607.12 元；支付设计费、设备购置价款及安装服务费损失为人民币 48,319,180.00 元；支付因河北盛华未按合同约定履行设备相关付款义务所造成的逾期付款损失，自达到合同付款条件之日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向原告支付利息损失，暂计至 2016 年 6 月 20 日的利息损失人民币 50,475,878.09 元；请求确认在

案涉工程折价、拍卖、变卖过程中原告享有优先受偿权；诉讼费由河北盛华承担。提交起诉状的同时成套公司提交财产保全申请书，要求冻结河北盛华的银行存款人民币 182,000,000.00 元或查封其他等值财产。

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

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

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

2017 年 6 月 5 日，河北盛华亦向法院提出司法鉴定申请。

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

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

2019 年 3 月 7 日，鉴定机构下发本案《工程造价鉴定意见书》。

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

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

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

2020 年 9 月 9 日，成套公司依法向河北省高级人民法院申请调查令，以调取案涉项目已取得的相关政府审批、许可等证件的备案文件及向河北盛华母公司中国化工集团有限公司案涉项目的内部审批文件，并持令分别到中国化工集团有限公司、张家口市自然资源和规划局、张家口市行政审批局、张家口市发展和改革委员会、河北省发展和改革委员会进行了调查取证。

2021 年 5 月 31 日，河北省高级人民法院向成套公司送达《举证通知书》，成套公司向河北省高级人民法院提交了证据。

2022 年 2 月 28 日，河北省高级人民法院组织庭前会议，就各方提交的证据进行了质证。

受新冠疫情影响，致使本案审理缓慢。由于本案发回河北省高级人民法院重审，诉讼结果存在不确定性，截至 2021 年 12 月 31 日，公司对预期风险进行评估计提了预计负债 1,360 万元。

十三、 资产负债表日后事项

利润分配情况

于 2022 年 4 月 20 日，本公司第五届董事会召开第二十七次会议，批准 2021 年度利润分配预案，拟以总股本 193,137.0032 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），该利润分配预案尚需经公司 2021 年度股东大会审议通过后执行。

十四、 其他重要事项

租赁

（1）本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、16、31。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	53,742.00
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用、营业成本	2,234,445.73
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用	18,381.68

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	559,170.20
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	2,362,786.00
合 计	—	2,921,956.20

A、租赁活动的性质

本集团租赁的主要资产为子公司租赁的办公楼，租期 3 年。

（2）本集团作为出租人

①与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	1,743,233.29
合 计		1,743,233.29

B、租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	802,780.00
资产负债表日后第 2 年	802,780.00
资产负债表日后第 3 年	744,500.00
合 计	2,350,060.00

A、租赁活动的性质

本集团租出资产主要为铸钢分公司及盐城的车间及设备，租期分别为 3 年、1 年 5 个月。

十五、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	1,919,240,152.00
1 至 2 年	255,633,129.65
2 至 3 年	256,687,153.26
3 至 4 年	71,581,319.05
4 至 5 年	29,333,206.07
5 年以上	152,947,736.25
小 计	2,685,422,696.28

账 龄	年末余额
减：坏账准备	133,787,136.26
合 计	2,551,635,560.02

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	53,452,896.58	1.99	51,413,299.08	96.18	2,039,597.50
按组合计提坏账准备的应收账款	2,631,969,799.70	98.01	82,373,837.18	3.13	2,549,595,962.52
其中：					
组合 1：账龄组合	1,690,060,943.42	62.93	82,373,837.18	4.87	1,607,687,106.24
组合 2：关联方组合	941,908,856.28	35.07			941,908,856.28
合 计	2,685,422,696.28	——	133,787,136.26	——	2,551,635,560.02

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	45,738,116.66	1.55	45,738,116.66	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,903,004,351.84	98.45	72,609,556.09	2.50	2,830,394,795.75
其中：					
组合 1：账龄组合	1,763,158,618.28	59.79	72,609,556.09	4.12	1,690,549,062.19
组合 2：关联方组合	1,139,845,733.56	38.66			1,139,845,733.56
合 计	2,948,742,468.50	——	118,347,672.75	——	2,830,394,795.75

①年末重要的单项计提坏账准备应收账款

应收账款（按单位）	年末余额
-----------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	11,520,000.00	11,520,000.00	100.00	根据损失风险程度认定
陕西复兴建设有限公司	10,771,700.00	10,771,700.00	100.00	根据损失风险程度认定
宁夏华创风能有限公司	8,336,200.00	8,336,200.00	100.00	根据损失风险程度认定
合 计	30,627,900.00	30,627,900.00	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,176,987,288.33	25,928,485.02	2.20
1 至 2 年	210,041,160.92	9,364,091.92	4.46
2 至 3 年	221,105,323.60	31,605,705.51	14.29
3 至 4 年	31,660,291.65	5,215,086.17	16.47
4 至 5 年	27,078,606.07	9,486,139.84	35.03
5 年以上	23,188,272.85	774,328.72	3.34
合 计	1,690,060,943.42	82,373,837.18	4.87

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	118,347,672.75	24,869,698.55	7,923,506.73	1,506,728.31		133,787,136.26
合 计	118,347,672.75	24,869,698.55	7,923,506.73	1,506,728.31		133,787,136.26

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
瓦房店龙山污水处理厂扩建工程	3,000,000.00	货币资金
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,880,000.00	货币资金

单位名称	收回或转回金额	收回方式
瓦房店岭东污水处理厂	1,310,000.00	货币资金
合 计	6,190,000.00	——

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,506,728.31

其中：重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
保定天威风电科技有限公司	货款	1,072,090.89	无法收回	管理层审批	否
合 计	——	1,072,090.89	——	——	——

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 913,721,977.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 34.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,521,361.46 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,748,182,113.83	2,066,231,820.08
合 计	1,748,182,113.83	2,066,231,820.08

其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	1,081,474,691.52
1 至 2 年	219,112,979.57
2 至 3 年	449,346,828.96
3 至 4 年	941,165.00

账 龄	年末余额
4 至 5 年	209,374.85
5 年以上	1,190,656.98
小 计	1,752,275,696.88
减：坏账准备	4,093,583.05
合 计	1,748,182,113.83

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	1,723,835,483.01	2,054,574,029.16
保证金	20,767,244.51	12,684,717.20
押金	2,969,091.00	400,000.00
备用金	4,703,878.36	2,952,535.00
小 计	1,752,275,696.88	2,070,611,281.36
减：坏账准备	4,093,583.05	4,379,461.28
合 计	1,748,182,113.83	2,066,231,820.08

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		3,051,312.54	1,328,148.74	4,379,461.28
2021 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-550,000.00	550,000.00	
——转回第二阶段				

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)	
——转回第一阶段				
本年计提		227,016.53		227,016.53
本年转回				
本年转销				
本年核销			512,894.76	512,894.76
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额		2,728,329.07	1,365,253.98	4,093,583.05

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,379,461.28	227,016.53		512,894.76		4,093,583.05
合计	4,379,461.28	227,016.53		512,894.76		4,093,583.05

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	512,894.76

其中：重要的其他应收款核销情况

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	是否因关联交易产生
易普森工业炉(上海)有限公司	押金	400,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计	——	400,000.00	——	——	——

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
大连华锐船用曲轴有限公司	往来款	620,030,985.65	1 年以内、1 至 3 年	35.38	
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	433,438,098.75	1 年以内	24.74	
大连华锐国际工程有限公司	往来款	333,735,266.27	1 年以内、1-2 年	19.05	
大连华锐重工起重机有限公司	往来款	120,741,500.89	1 年以内	6.89	
大连大重机电安装工程有限公司	往来款	48,135,643.73	1 年以内	2.75	
合 计	—	1,556,081,495.29	—	88.81	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	1,889,789,471.37	142,000,000.00	1,747,789,471.37	1,598,624,992.31	142,000,000.00	1,456,624,992.31
对联营企业投资	57,393,462.64		57,393,462.64	55,030,117.51		55,030,117.51
合 计	1,947,182,934.01	142,000,000.00	1,805,182,934.01	1,653,655,109.82	142,000,000.00	1,511,655,109.82

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
大连华锐重工数控设备有限公司	5,550,000.00			5,550,000.00		
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	70,048,085.69			70,048,085.69		
大连华锐国际工程有限公司	200,749,700.00			200,749,700.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末 余额
大连大重机电 安装工程有限 公司	80,940,000.00			80,940,000.00		
大连华锐重工 特种备件制造 有限公司	54,210,945.75			54,210,945.75		
大连华锐船用 曲轴有限公司	142,000,000.00			142,000,000.00		142,000,000.00
大连华锐重工 起重机有限公 司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连重工机电 设备成套有限 公司	38,526,749.45			38,526,749.45		
大连华锐重工 焦炉车辆设备 有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工 铸业有限公司	572,715,624.28			572,715,624.28		
大连华锐特种 传动设备有限 公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工 德国有限公司	13,266,600.00			13,266,600.00		
华锐风电科技 (大连)有限公 司	24,156,494.96			24,156,494.96		
大连华锐重工 印度私人有限 公司	1,460,792.18			1,460,792.18		
大连大重风电 技术服务有限 公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
大连海威发展 投资有限责任 公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
华锐重工(湛 江)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末 余额
大连重工环保 工程有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
大连大重检测 技术服务有限 公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
大连华锐重工 (盐城)装备制 造有限公司		291,164,479.06		291,164,479.06		
合 计	1,598,624,992.31	291,164,479.06		1,889,789,471.37		142,000,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
联营企业											
华电虎林风力发电有限公司	53,141,764.50			4,251,698.14						57,393,462.64	
大连国通电气有限公司	1,888,353.01			-1,888,353.01							
合 计	55,030,117.51			2,363,345.13						57,393,462.64	

4、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,613,737,653.35	4,779,716,878.21	5,189,808,900.84	4,397,598,334.73
其他业务	177,620,479.40	54,892,287.63	193,358,359.63	53,321,232.94
合 计	5,791,358,132.75	4,834,609,165.84	5,383,167,260.47	4,450,919,567.67

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	160,411,057.20	507,349,200.80
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益		-742,510.30
权益法核算的长期股权投资收益	2,363,345.13	3,920,503.36
其他投资收益	216,015.66	975.87
债务重组收益	-325,813.70	
合 计	162,664,604.29	510,528,169.73

十六、 补充资料**1、 本年非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	11,029,496.58	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,272,170.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项 目	金 额	说 明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,249,724.11	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-3,443,979.23	
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,702,687.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	32,951,327.28	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,183,699.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,279,475.38	
小 计	68,857,202.46	
所得税影响额	13,201,496.92	
少数股东权益影响额（税后）	747,335.27	
合 计	54,908,370.27	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.06	0.06

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.90	0.03	0.03

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：邵长南

2022年4月20日