

证券代码：002204

证券简称：大连重工

公告编号：2020-030

# 大连华锐重工集团股份有限公司 2019 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邵长南	副董事长	公务	田长军

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

是否以公积金转增股本

是  否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日的总股本 1,931,370,032 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	大连重工	股票代码	002204
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	卫旭峰	李慧	
办公地址	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
电子信箱	dlzg002204@dhidcw.com		dlzg002204@dhidcw.com

### 2、报告期主要业务或产品简介

#### (1) 主要业务

公司是国家重机行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，系国家高新技术企业，具备重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，在行业内占有重要地位。公司主要为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、航空航天、造船等国民经济基础产业提供成套技术装备、高新技术产品和服务，现已形成冶金机械、起重机械、散料装卸机械、港口机械、能源机械、传动与控制系统、船用零部件、工程机械、海工机械等九大产品结构。公司经营范围：

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

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

## 2. 经营模式

### ① 采购模式

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

### ② 生产模式

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

### ③ 销售模式

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

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

## 3、主要会计数据和财务指标

### (1) 近三年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

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	7,210,395,220.74	6,571,486,482.40	9.72%	6,433,704,701.36
归属于上市公司股东的净利润	49,627,317.29	15,392,822.29	222.41%	25,319,444.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,019,658.52	-85,592,901.38	-	-45,409,267.50
经营活动产生的现金流量净额	802,241,469.97	32,047,039.53	2,403.32%	113,349,614.44
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%	0.01
加权平均净资产收益率	0.74%	0.23%	0.51%	0.38%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	16,775,730,564.57	15,496,830,115.00	8.25%	15,263,595,915.80
归属于上市公司股东的净资产	6,665,129,802.97	6,591,639,904.96	1.11%	6,596,692,378.92

## (2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,217,748,625.12	1,524,517,802.85	1,652,534,885.06	2,815,593,907.71
归属于上市公司股东的净利润	4,661,379.89	2,638,459.53	17,146,738.51	25,180,739.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,873,081.03	-11,582,573.43	-12,939,978.02	22,375,973.96
经营活动产生的现金流量净额	-179,205,722.89	164,454,722.67	432,196,932.05	384,795,538.14

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

## 4、股本及股东情况

## (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

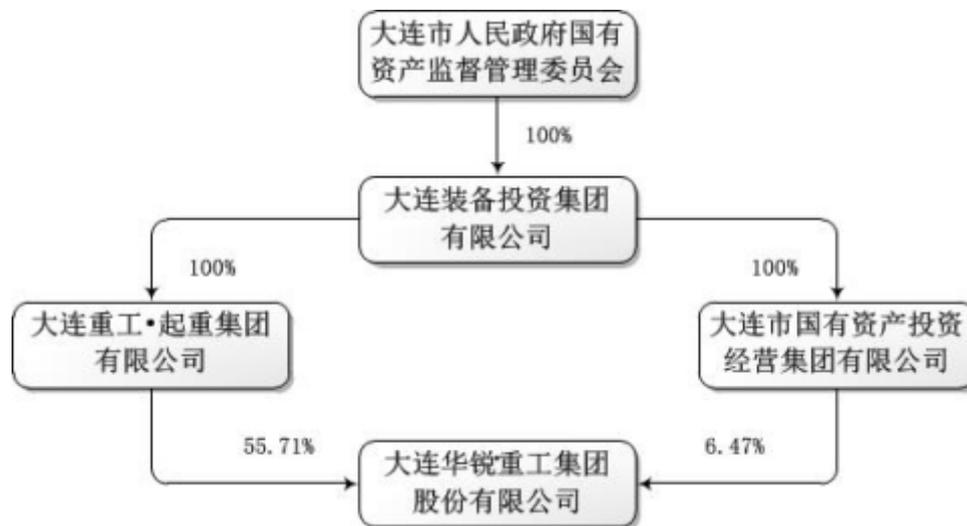
报告期末普通股股东总数	40,964	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	39,587	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
大连重工·起重集团有限公司	国有法人	55.71%	1,075,898,974	0			
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	6.47%	124,981,784	0	质押	62,000,000	
曾远彬	境内自然人	3.01%	58,160,010	0	质押	29,740,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.96%	37,939,200	0			
张佳华	境内自然人	1.24%	23,897,793	0			
石河子华锋投资股份有限公司	境内非国有法人	1.18%	22,705,637	0			
林立	境内自然人	1.09%	20,964,584	0			
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.84%	16,205,533	0			
徐开东	境内自然人	0.55%	10,708,194	0			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.45%	8,745,845	0			
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。						
参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 名股东中，股东曾远彬通过信用账户持有 20,434,710 股公司股份；股东张佳华通过信用账户持有 23,690,893 股公司股份；股东林立通过信用账户持有 20,964,584 股公司股份；股东徐开东通过信用账户持有 9,600,000 股公司股份。						

## (2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

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

## 三、经营情况讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

2019年，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，本着对公司和全体股东负责的原则，审慎行使股东大会赋予职权，勤勉尽责的开展各项工作，扎实推进公司高质量发展。在董事会的领导下，面对国内外复杂严峻的市场经济形势，公司上下紧紧围绕年初制定的经营计划，持续推进智能制造、服务型制造、国际化战略和改革创新等各项举措，突出抓好订货回款、合同履行、风险控制、技术创新等重点工作，较好完成年度目标任务。报告期内，公司实现营业收入72.10亿元，同比增长9.72%；实现利润总额5,096.70万元，同比增长277.94%；实现归属于上市公司股东的净利润4,962.73万元，同比增长222.41%；基本每股收益为0.03元/股。企业“稳中有进”“稳中向好”经营态势进一步呈现，先后荣获2019年大连市市长质量奖和辽宁省省长质量奖金奖。

报告期内，公司的重点工作及亮点：

**(1) 外拓市场内抓产销，经营规模实现较大增长。**抢抓焦化产能置换和风电“抢装潮”市场机遇，订货和销售收入同比均实现增长，为企业持续发展打下重要基础。

**①市场结构持续优化。**国际市场拓展取得新成果，加快向发达国家市场进军，成功签订瑞土地中海航运集团岸桥、澳大利亚FMG堆取料机的高端项目；加快向高附加值领域进军，圆满交付澳大利亚首个赤铁矿综合利用成套设备。曲轴公司、成套公司等7个单位出口同比增长40%以上。“三新”市场拓展稳步推进，减速机厂、铸业公司新拓展国内风电行业排名前十高端顾客4家，实现订货7亿元；电控厂成功进入服务领域市场，开辟新增长点。存量市场拓展效果明显，安装公司存量市场订货占自身订货总额92%；港机事业部存量市场订货同比增长130.5%。

**②推动产品快产快销。**精细生产组织，强化生产计划编制科学性和执行严肃性，大力提升履约保障能力，宝钢马迹山卸船机、迁安九江翻车机等重点产品高效出产。起重机公司创下铸造起重机最短制造纪录，得到顾客充分肯定。加速产品销售，强化系统协调联动，发挥高管牵头推动作用，专项下达安装现场和报商未销售限期清理指令，最大化释放销售资源，部分难点项目顺利实现销售。

**(2) 强化履约提升服务，顾客满意度稳步提高。**推动工期、质量和服务持续改进，为“经营市场、经营顾客”创造有利条件。

**①履约保障机制持续完善。**延伸生产计划管理，制定主导产品标准化作业模板，将安装现场和产品销售纳入生产计划

管理范畴，实现生产管理向销售管理跨越。强化配套管控，对内配套情况定期进行分析通报，内部履约率同比提高。

②**产品实物质量稳步提升**。聚焦重复性问题解决，制定整改措施，有效解决典型共性问题。实施重点产品监管，制定预防措施，严格奖惩机制，推动重点产品按期高质交付。装卸事业部哈电迪拜散料设备通过外方高标准联检。强化质量基础管理，全面实施工序自检，积极推行班组免检，28个一线班组符合免检条件。

③**服务能力不断提高**。完善顾客走访制度，突出发挥高管牵头走访作用，有效推动现场问题快速解决；优化外部质量信息管控平台，定期召开公司服务例会，推进服务问题及时解决。

④**安健环工作扎实开展**。安健环工作总体运行平稳，无重伤以上安全生产、环境污染等事故发生。投入3,000余万元用于污水处理等工作，员工工作环境不断改善；强化重大危险源、高危作业、外埠现场等监管实效，薄弱环节管控持续改善；全面推行党政负责人警示约谈和全员集中停产学习，全员安全意识进一步提升。

(3) **大力开展向管理要效益，盈利能力持续改善**。强化降本增效管理幅度与深度，注重向隐性成本纵深推进，为企业盈利能力提升提供支持。

①**价值创造能力得到提升**。加强营销策划，合同边贡同比提升；坚持“先内后外”原则，加大重点资源管控，人均自制工时同比提升3%；推进集中采购扩面增量，强力推进存货处置；加强设备预防性维保，故障停机时间同比下降；突出能源消耗管控，万元产值综合能耗同比下降。

②**固定费用得到有效控制**。细化费用专项分析控制，固定费用占销售收入比例同比降低；加强物流集约管理，降低费用支出；强化资金管理，财务费用同比降低。

(4) **强化回款狠抓风控，现金流周转顺畅**。经营现金净流入持续增加，银行借款进一步减少，风险防控取得新进展，为企业高效平稳运行提供有力支撑。

①**货款回收效果明显**。全力压缩应收账款总额，强化营销人员激励约束；强力消除回款制约因素，有效释放回款资源；加大疑难账款回收力度，超额完成年度目标任务。

②**资金周转效率提高**。强化“资金池”“票据池”统筹作用；开展专项清理，大力清理不合理资金使用；突出税务筹划作用发挥，实现创效增效。

③**经营风险受控**。风险项目清理取得进展，大量风险项目脱险或取得进展，有效化解了风险。强化风险事前控制，实施重大供货合同集体评审，风险因素识别控制能力进一步增强；优化合同模版，增加双向履约等条款，降低合同执行潜在风险。严格合同执行过程管控，明确四个风险层级管理机制并分类制定管控措施，有效减少新增风险项目产生。

(5) **着眼长远推进技术创新，核心竞争力进一步提升**。紧跟市场需求，加速推进传统产品高端升级和新产品研发，为企业长远发展积蓄新动能。

①**主导产品优势稳步提升**。在智能化方面，“有人值守、无人操作”焦炉机械成功引领行业发展趋势，7米以上智能焦炉设备市场占有率达95%；智能框架平板运输车通过宝钢验收，成功实现批量供货；国内首台智能铸造起重机成功投入使用；中标国内首个全域智能化料场运营系统项目，引领行业发展趋势；依托卸船机单机智能化控制技术，成功承揽3600吨/小时“无人化”连续卸船机。在轻量化方面，加速推进模块化、参数化设计，通桥起重机成功实现降重；加速推进结构优化设计，取料机成功实现降重，为提升产品竞争力奠定技术基础。在节能升级方面，节能型铬铁冶炼工艺技术实现综合能耗降低11%。

②**新产品研发取得积极成果**。提升型新产品方面，研制世界首套铁路集装箱敞车两用翻车机，牢牢占据市场领头羊位置；国内首套容量最大8至10兆瓦海上风机铸件成功出产，大型海上风电核心铸件制造能力达到世界领先水平。环保型新产品方面，国内首台3000吨/小时全门架式刮板取料机产成发运，进一步抢占大型环保料场设备高端市场；首个焦化废水提升改造项目通过验收，主要性能指标优于国家标准。

③**技术优化改进不断深入**。科技计划管理得到强化，计划编制强调远近兼顾，成果评价突出价值导向，70余个项目达到预期研发目标。设计优化不断加强，大力提升司机室、电气室人性化设计水平，顾客使用体验明显提升；部分港机产品推行主辅同步设计，实现设计效率提升，差错率降低；2兆瓦和3兆瓦系列风电齿轮箱平台零部件通用率进一步提高。

(6) **精益管理激发活力，经营管理水平稳步提高**。持续导入卓越绩效管理新模式，重点推进经营单位绩效考评、薪酬分配、精益管理创新，有效破除内生生活力制约因素。

①**经营单位绩效考评机制不断完善**。优化绩效考核激励和阶梯式管控评价，突出重奖励强约束，经营单位“自我生存、自我发展”主体责任得到较好落实，运行质量均有不同程度改善。

②**薪酬分配改革试点效果明显**。制定政策引导员工立足岗位积极创效。液压装备厂加工班组实施比照外协计价方式，班组绩效和产量分别提高；装卸事业部对重点工序实施阶梯激励，在消化员工收入增长前提下实现增效；铸业公司将车间绩效与质量、能耗、工作完成率等指标挂钩，员工与企业共创共享机制初步形成。

③**积极推进精益管理**。由浅到深、由显性到隐性推进运行质量改善，以限期“销号”方式开展问题账款、暂停项目等八个专项清理，加速存货周转，最大化减少计提和资金占用。开展工艺整顿、规范和提升专项行动，推进精益工艺管理体系建设和技术革新，完成201个典型工艺问题整改，产品制造效率和质量有效提升。

④**加强公司市值管理**。深化投资者关系管理，聘请具有资源优势的中介咨询机构，推行“承销式”投资者关系管理，不断探索新路径。规范信息披露，加强重大事项管控，规范关联交易和债务重组业务管理，提升公司治理水平；依法合规向资本市场传递重要信息，公司信息披露工作获最高评级“A级”。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

**3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
综合类机械	1,446,312,372.45	174,816,130.39	12.09%	77.82%	-24.92%	-16.54%
冶金机械	1,824,693,187.98	531,139,578.51	29.11%	-9.16%	49.63%	11.44%
起重机械	602,289,783.35	104,432,689.14	17.34%	-10.62%	-28.85%	-4.44%
装卸机械	891,220,808.95	115,867,860.01	13.00%	16.44%	-0.24%	-2.17%
港口机械	553,798,085.93	169,030,482.00	30.52%	37.90%	6.60%	5.62%
船用设备	198,817,972.48	11,354,125.34	5.71%	-0.54%	433.79%	22.64%
数控切割设备	13,727,340.30	4,766,486.78	34.72%	-12.20%	427.15%	4.63%
配件	1,327,864,490.41	359,892,465.02	27.10%	-15.52%	4.67%	5.59%
其他	351,671,178.89	247,665,080.88	70.43%	190.04%	219.97%	6.59%

**4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征**

□ 是 √ 否

**5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明**

□ 适用 √ 不适用

**6、面临暂停上市和终止上市情况**

□ 适用 √ 不适用

**7、涉及财务报告的相关事项****(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

**1. 会计政策变更****(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更**

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第三十二次会议于2019年4月18日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财

务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

本公司持有的交易性股权投资，原分类为可供出售金融资产。本公司在2019年1月1日及以后将其重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，列报为其他非流动金融资产。

#### ①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### A、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值（元）	项目	计量类别	账面价值（元）
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	7,119,481.84	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	7,119,481.84
	以成本计量（权益工具）	86,488,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	185,020,485.62

##### B、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值（元）	项目	计量类别	账面价值（元）
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	809,402.92	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	809,402.92
	以成本计量（权益工具）	86,488,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	185,020,485.62

#### ②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

##### A、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		7,119,481.84		
按新金融工具准则列示的余额				7,119,481.84
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	93,607,481.84			
减：转出至其他非流动金融资产		-7,119,481.84		
减：转出至其他权益工具投资		-86,488,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		86,488,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			98,532,485.62	
按新金融工具准则列示的余额				185,020,485.62

##### B、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入当期				

<b>损益：</b>				
<b>其他非流动金融资产</b>				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		809,402.92		
按新金融工具准则列示的余额				809,402.92
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
<b>可供出售金融资产（原准则）</b>	87,297,402.92			
减：转出至其他非流动金融资产		-809,402.92		
减：转出至其他权益工具投资		-86,488,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
<b>其他权益工具投资</b>				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		86,488,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			98,532,485.62	
按新金融工具准则列示的余额				185,020,485.62

**③首次执行日，金融资产减值准备调节表**

**A、对合并报表的影响**

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
可供出售金融资产减值	5,043,330.00		-5,043,330.00	

**B、对公司财务报表的影响**

无。

**④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响**

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,998,959,469.47	224,646,912.90	-1,184,499.72
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	-770,665.56		84,523,278.34
2、可供出售金融资产减值的重新计量	5,043,330.00		-5,043,330.00
2019年1月1日	2,003,232,133.91	224,646,912.90	78,295,448.62

注：将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量后确认递延所得税负债14,779,872.84元，同时调减其他综合收益14,779,872.84元。

**(2) 财务报表格式的变更**

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

①将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；

②新增“应收款项融资”行项目；

③列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；

④将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；

⑤“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

**2. 会计估计变更**

**(1) 会计估计变更的审批程序、内容和原因及适用时点**

**变更原因：**根据企业会计准则相关规定并结合公司实际情况，公司组织对固定资产使用状态进行了清查，并聘请第三方

专业机构对部分房屋及建筑物、机器设备等固定资产的预计使用寿命进行检测评估，重新核定了实际使用年限，决定变更会计估计，对部分固定资产折旧年限进行调整。

**变更内容：**公司各类固定资产采用的折旧方法为年限平均法，其中房屋及建筑物的折旧年限为20至40年，机器设备的折旧年限为5至25年。本次涉及折旧年限变更的固定资产中，房屋及建筑物变更前的折旧年限为20年至25年，变更后的折旧年限为28至35年；机器设备变更前的折旧年限为6至16年，变更后的折旧年限为11至18年。

**审批程序：**公司于2019年6月6日召开第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，独立董事对此发表独立意见，监事会亦发表了专项意见。并于2019年6月27日经公司2018年度股东大会审议通过。

**适用时点：**自公司股东大会通过后的次月1日（2019年7月1日）起执行。

#### **(2) 会计估计变更对当期和未来期间受影响的报表项目名称和影响金额**

公司对上述会计估计变更采用未来适用法处理，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，根据变更后的折旧年限，不考虑固定资产的增减变动，本次会计估计变更将会影响公司2019年度减少计提折旧2,276.78万元（合并财务报表口径）。

### **(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### **(3) 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经公司于2019年6月6日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过，由公司全资子公司大连大重机电安装工程有限公司投资设立全资子公司山西华锐重工机电设备有限公司，注册资本800万元，已完成工商注册登记手续，成立日期为2019年8月27日。截至2019年12月31日，山西华锐重工机电设备有限公司尚未收到出资款，本报告日合并范围增加该公司，拥有表决权比例为100%。

②经公司于2019年11月13日召开的第四届董事会第三十八次会议审议通过，由公司全资子公司大连大重机电安装工程有限公司投资设立全资子公司大重机电设备（贵州）有限公司，注册资本1,000万元，已完成工商注册登记手续，成立日期为2019年11月21日。截至2019年12月31日，大重机电设备（贵州）有限公司已收到全部出资款，本报告日合并范围增加该公司，拥有表决权比例为100%。

③经公司于2019年6月6日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过，由公司全资子公司大连华锐重工国际贸易有限公司投资设立全资子公司大连重工越南责任有限公司，注册资本349,050万越南盾，首次登记日期为2019年12月18日。截至2019年12月31日，大连重工越南责任有限公司尚未收到出资款，本报告日合并范围增加该公司，拥有表决权比例为100%。

④公司于2018年12月28日与华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称“华锐风电”）签订股权转让协议，华锐风电以资产评估值2,415.65万元为交易对价向本公司转让其所持有的华锐风电科技（大连）有限公司（以下简称“大连风电”）100%股权，抵偿其对本公司的等额欠款。股权转让协议经公司与华锐风电分别于2019年1月15日和2019年1月25日召开的股东大会通过后生效，工商变更手续于2019年4月17日办理完毕，大连风电股权已过户至公司名下。本报告日合并范围增加该公司，拥有表决权比例为100%。

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：丛红

2020年4月23日