



大连华锐重工集团股份有限公司

**2019 年年度报告**

**2020 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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、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 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。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	1
第二节公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节公司业务概要 .....	8
第四节经营情况讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	31
第六节股份变动及股东情况 .....	58
第七节优先股相关情况 .....	63
第八节可转换公司债券相关情况 .....	64
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	65
第十节公司治理 .....	75
第十一节公司债券相关情况 .....	83
第十二节 财务报告 .....	84
第十三节 备查文件目录 .....	215

## 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	2019年1月1日-2019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	丛红		
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		
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	卫旭峰	李慧
联系地址	大连市西岗区八一路 169 号	大连市西岗区八一路 169 号
电话	0411-86852187	0411-86852802
传真	0411-86852222	0411-86852222
电子信箱	dlzg002204@dhidw.com	dlzg002204@dhidw.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

#### 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	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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	李岩、白洁

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	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（元）	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（元）	-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（元）	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
总资产（元）	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（元）	6,665,129,802.97	6,591,639,904.96	1.11%	6,596,692,378.92

## 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	1,217,748,625.12	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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	1,399,479.40	2,712,769.79	7,570,723.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,776,450.22	56,715,891.27	62,717,174.34	
债务重组损益	744,737.99		-19,509,427.35	
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	-44,172,827.81	-3,403,230.98	
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	-330,285.27			

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				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	51,919,131.60	51,706,353.63	42,385,124.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,494,760.26	55,370,251.97	-4,287,485.85	
减：所得税影响额	9,118,922.60	22,817,672.59	14,770,874.05	
少数股东权益影响额（税后）	-4,486,460.57	-1,470,957.41	-26,707.40	
合计	62,646,975.81	100,985,723.67	70,728,711.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 主要业务

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

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

#### 2. 经营模式

##### （1）采购模式

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

##### （2）生产模式

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

##### （3）销售模式

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

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增长 300.53%，主要原因为本期取得华锐风电科技（集团）股份有限公司用以抵偿欠款的华电虎林风力发电有限公司股权所致。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	在建工程较年初减少 47.32%，主要原因为本期将在建工程转为固定资产所致。
货币资金	货币资金较年初增长 87.10%，主要原因为公司加大货款回收工作力度；注重订货质量，优化合同付款条款；充分发挥“资金池”统筹作用，提高资金使用效率所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司拥有完整的土地使用权、设备、专利、非专利技术、商标等核心资产，在人力资源、技术创新、结构调整、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. 技术创新优势。**公司建有国家级技术中心（由1个设计研究总院、10个专业设计院、1个电气技术研发中心、4个研究所及3个实验室等院所组成）、国家认可检测/校准实验室、1个海外（德国）技术研发中心、国家风电传动与控制工程技术研究中心，拥有完备的技术体系，具备机、电、液集成研发和重大装备非标设计能力，公司先后承担大型船用曲轴、核电起重设备、风电传动与控制系统、500米球面射电望远镜馈源舱索驱动系统、火箭发射平台脐带塔等重大装备国产化研制课题。报告期内，公司完成科技研发70余项，获批专利51项、软件著作权28项，承担国家和行业标准8项。截至报告期末，公司拥有有效专利487项（其中发明专利261项）、软件著作权45项，创下246项“中国第一”，技术引领能力持续提升。

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

**3. 人力资源优势。**公司坚持“人才强企”发展战略，践行“为敬业者搭建平台、为成才者培植沃土”的人才理念，培养造就了一支具有较强国际竞争力的经营管理人才、科技研发人才和高技能人才队伍。报告期内，公司组织500余名专业技术人员参加各类知识更新培训，选派200余名管理岗位参加岗位能力提升培训，公司各类员工累计参加培训9,200余人次；通过开展企业化考评，148名一线技能员工提升职业资格等级；依托“劳模结对子”、青年圆梦助飞工程等人才培养平台，培养150余名青年梯队人才；坚持高端高层次人才引领，1人被评为辽宁省“兴辽英才计划”百千万工程领军人才，4名高技能人才获得第二批“辽宁工匠”称号，4人享受大连市政府特殊津贴，1名高技能人才获得首批“大连工匠”称号，3人被评为“大连市高技能人才”。截至报告期末，公司累计培养各类高端人才146人，其中国家级高端人才20人，省级高端人才43人，市级高端人才83人。

**4. 顾客资源优势。**公司始终坚持以市场为中心，以满足顾客需求变化，增强顾客满意为导向，依托高端制造和技术创新

优势，致力于为顾客提供系统解决方案和全生命周期服务，在冶金机械、散料装卸机械、起重机械等重大装备制造领域受到顾客的广泛认可。公司着眼于与央企优势互补，积极拓展战略合作伙伴，大力培育“战略顾客”。截至报告期末，依托产品和技术创新优势，公司已与宝钢钢铁、鞍钢集团、中船集团、五矿集团、华润集团、国电集团、中核工业、中广核集团、华能集团、中国一重、东方电气、哈电集团、招商局集团、中车集团、中钢集团、中国建材等30余家央企建立长期战略合作关系，业务范围涵盖冶金、港口、矿山、煤炭、有色金属等行业领域；积极向存量改造服务市场调整，后端服务领域已拓展至冶金、煤炭、港口、电力、水泥等众多国民经济支柱产业，服务客户有淡水河谷、宝武钢铁、招商局、哈电集团、华润电力、中冶集团、首钢京唐、山东钢铁等大中型企业，在业内树立了良好口碑。

**5. 国际化优势。**公司始终将国际化经营作为中长期发展战略，坚持注重市场国际化、标准国际化、网络国际化，多层次、多渠道提升国际化经营能力。公司积极践行“一带一路”倡议，定位于为港口、电力、矿山、钢铁等建设领域提供大型、成套、智能、环保设备，先后设立德国公司、香港公司、印度公司、澳大利亚公司、马来西亚公司、越南公司，打造了技术创新、金融、投资、制造服务、贸易等多维度平台。报告期内，公司不断创新出口模式，出口订货持续保持增长；加快向发达国家市场、高附加值领域进军，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，圆满交付澳大利亚首个赤铁尾矿综合利用成套设备。截至报告期末，公司产品和服务累计远销93个国家和地区，逐步实现了从零部件出口到单机出口、成套设备出口，再到工程总承包出口和产品全生命周期服务管理转变。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

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，勤勉尽责地开展各项工作，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、风险防控、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：

**（一）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，成功签订瑞士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。

**（二）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。装卸事业部哈电电液散料设备通过外方高标准联检。强化质量管理，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。

**（三）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。

**（四）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。

**（五）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。

**（六）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；依法依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”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	7,210,395,220.74	100%	6,571,486,482.40	100%	9.72%
分行业					
专用设备制造业	7,210,395,220.74	100.00%	6,571,486,482.40	100.00%	9.72%
分产品					
综合类机械	1,446,312,372.45	20.06%	813,362,784.37	12.38%	77.82%
冶金机械	1,824,693,187.98	25.31%	2,008,753,852.67	30.57%	-9.16%
起重机械	602,289,783.35	8.35%	673,857,006.68	10.25%	-10.62%
装卸机械	891,220,808.95	12.36%	765,375,760.72	11.65%	16.44%
港口机械	553,798,085.93	7.68%	401,598,798.94	6.11%	37.90%
船用设备	198,817,972.48	2.76%	199,906,592.66	3.04%	-0.54%
数控切割设备	13,727,340.30	0.19%	15,634,170.70	0.24%	-12.20%
配件	1,327,864,490.41	18.42%	1,571,749,946.20	23.92%	-15.52%
其他	351,671,178.89	4.88%	121,247,569.46	1.85%	190.04%
分地区					
境内销售收入	6,128,213,238.21	84.99%	5,707,045,882.77	86.85%	7.38%
境外销售收入	1,082,181,982.53	15.01%	864,440,599.63	13.15%	25.19%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	7,210,395,220.74	5,491,430,322.67	23.84%	9.72%	4.25%	4.00%
分产品						
综合类机械	1,446,312,372.45	1,271,496,242.06	12.09%	77.82%	119.02%	-16.54%
冶金机械	1,824,693,187.98	1,293,553,609.47	29.11%	-9.16%	-21.78%	11.44%
起重机械	602,289,783.35	497,857,094.21	17.34%	-10.62%	-5.54%	-4.44%

装卸机械	891,220,808.95	775,352,948.94	13.00%	16.44%	19.43%	-2.17%
港口机械	553,798,085.93	384,767,603.93	30.52%	37.90%	4.01%	5.62%
船用设备	198,817,972.48	187,463,847.14	5.71%	-0.54%	-5.20%	22.64%
数控切割设备	13,727,340.30	8,960,853.52	34.72%	-12.20%	-19.13%	4.63%
配件	1,327,864,490.41	967,972,025.39	27.10%	-15.52%	-21.57%	5.59%
其他	351,671,178.89	104,006,098.01	70.43%	190.04%	652.38%	6.59%
分地区						
境内销售收入	6,128,213,238.21	4,734,301,872.19	22.75%	7.38%	3.10%	3.21%
境外销售收入	1,082,181,982.53	757,128,450.48	30.04%	25.19%	12.13%	8.15%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	元	7,210,395,220.74	6,571,486,482.40	9.72%
	生产量	元	7,399,950,000.00	6,492,030,000.00	13.99%
	库存量	元	3,626,780,242.20	3,495,230,561.21	3.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同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	2019 年		2018 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	4,824,493,685.43	87.85%	4,615,342,460.15	87.62%	4.53%
专用设备制造业	直接人工	227,864,187.70	4.15%	217,139,971.38	4.12%	4.94%
专用设备制造业	制造费用	439,072,449.54	8.00%	434,898,870.48	8.26%	0.96%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

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%。

**(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)	944,665,494.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.23%
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	303,066,131.86	4.24%
2	客户2	247,471,454.00	3.47%
3	客户3	147,177,393.81	2.06%
4	客户4	125,125,385.88	1.75%
5	客户5	121,825,129.21	1.71%
合计	--	944,665,494.76	13.23%

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）	490,524,136.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.36%
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	3.99%

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	大连市机电设备招标有限责任公司	153,038,161.54	2.61%
2	供应商 2	109,423,142.40	1.86%
3	供应商 3	86,765,178.84	1.48%
4	瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	81,394,407.30	1.39%
5	供应商 5	59,903,246.89	1.02%
合计	--	490,524,136.97	8.36%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

大连市机电设备招标有限责任公司是公司控股股东重工·起重集团的全资子公司，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10.1.3条第（二）款的规定，均为公司关联法人。

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	210,935,521.94	241,662,467.27	-12.71%	
管理费用	631,969,955.25	619,617,236.85	1.99%	
财务费用	-336,697.06	2,971,672.25	-111.33%	主要原因为公司存款增加导致利息收入增加，且因汇率变动导致汇兑收益增加所致。
研发费用	514,558,255.96	396,802,528.86	29.68%	主要原因为公司尾矿处理设备、冶金机械类产品研发项目增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司注重新产品、新技术的研发和投入，有计划地研发、储备行业内关键的核心技术，优化产品生产工艺、进一步巩固和提升公司的产品优势，增强公司的技术创新和核心竞争力，为公司的可持续发展奠定基础。报告期内，公司重点围绕产品智能化升级、环保产业拓展、主导产品升级换代和全新产品拓展4个方面，组织开展了70余项技术攻关项目，研发投入5.15亿元。产品智能化升级方面，成功研制数字化料场、智能化焦炉机械成套设备、国内首套智能铸造起重机、铬铁电炉智能化粒度识别系统、智能化冶炼工程、无人化堆取料机及全球首台3600t/h无人化连续卸船机；环保产业拓展方面，开发了焦炉除尘和烟尘收集、废气脱硫脱硝处理、焦化废水处理等一批新产品、新技术，成功中标国内首套大循环、大回流生化系统-

山西福马污水处理EPC总包工程；主导产品升级换代方面，紧跟市场需求，围绕“大型、高效、节能”，重点开展装卸机械、港口机械、焦炉机械、冶炼设备及风电产品核心部件等产品高端升级；全新产品拓展方面，完成了转炉钢渣有压热闷处理系统、LNG装卸臂国产化、环保轻型装船系统等多个新产品的技术储备，为下一步市场拓展提供技术保障。全年策划申报专利99项，6项科技成果荣获行业和省市科技奖励（含辽宁省科技进步奖等省级科技奖励2项，中国机械工业科技奖2项和大连市科技进步奖2项）。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	688	690	-0.29%
研发人员数量占比	12.41%	12.35%	0.06%
研发投入金额（元）	514,558,255.96	396,802,528.86	29.68%
研发投入占营业收入比例	7.14%	6.04%	1.10%
研发投入资本化的金额（元）	1,906,260.89	0.00	-
资本化研发投入占研发投入的比例	0.37%	0.00%	0.37%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,796,885,108.26	6,819,940,799.67	14.32%
经营活动现金流出小计	6,994,643,638.29	6,787,893,760.14	3.05%
经营活动产生的现金流量净额	802,241,469.97	32,047,039.53	2,403.32%
投资活动现金流入小计	5,888,252.43	14,503,540.00	-59.40%
投资活动现金流出小计	17,248,044.34	64,209,402.93	-73.14%
投资活动产生的现金流量净额	-11,359,791.91	-49,705,862.93	
筹资活动现金流入小计	600,095,975.00	750,000,000.00	-19.99%
筹资活动现金流出小计	822,106,844.56	550,050,385.13	49.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-222,010,869.56	199,949,614.87	-211.03%
现金及现金等价物净增加额	576,169,889.33	194,510,627.71	196.22%

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 770,194,430.44元, 主要原因为本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 投资活动现金流入小计比上期减少8,615,287.57元, 主要原因为公司本期未收到投资分红所致。

(3) 投资活动产生的现金流出小计比上期减少46,961,358.59元, 主要原因为本期支付的固定资产、无形资产和其他长期资产款项减少所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额本期比上期增加38,346,071.02元, 主要原因为本期支付的固定资产、无形资产和其他长期资产款项减少所致。

(5) 筹资活动现金流出小计比上期增加272,056,459.43元, 主要原因为本期偿还银行贷款增加所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额比上期减少421,960,484.43元, 主要原因为本期偿还银行贷款增加、新增银行贷款减少所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额比上期增加381,659,261.62元, 主要原因为本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-9,331,250.82	-18.31%	按权益法确认的参股公司投资收益。	是
公允价值变动损益	-330,285.27	-0.65%	其他非流动金融资产价格变动损益。	是
资产减值	-172,302,194.60	-338.07%	主要为亏损合同计提的存货跌价损失。	否
营业外收入	37,177,457.21	72.94%	主要为债务重组收益、供应商赔款。	否
营业外支出	80,088,517.98	157.14%	主要为河北盛华诉讼、双辽天威融资租赁项目计提的预计负债。	否
信用减值损失	-77,928,637.45	-152.90%	主要原因为应收账款计提坏账准备所致。	否
其他收益	54,913,946.52	107.74%	主要为结转政府补助产生的其他收益。	否
资产处置收益	3,824,202.06	7.50%	主要为处置固定资产产生的资产处置收益。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,611,733,441.90	9.61%	861,446,581.37	5.52%	4.09%	主要原因为公司加大货款回收工作力度；注重订货质量，优化合同付款条款；充分发挥“资金池”统筹作用，提高资金使用效率所致。
应收账款	4,747,784,342.23	28.30%	4,852,895,139.29	31.12%	-2.82%	
存货	3,626,780,242.20	21.62%	3,495,230,561.21	22.41%	-0.79%	
长期股权投资	51,636,054.11	0.31%	12,891,996.93	0.08%	0.23%	主要原因为本期取得华锐风电科技（集团）股份有限公司用以抵偿欠款的华电虎林风力发电有限公司股权所致。
固定资产	2,435,290,665.51	14.52%	2,593,641,965.65	16.63%	-2.11%	主要原因为本期将在建工程转为固定资产所致。
在建工程	23,915,499.88	0.14%	45,398,513.54	0.29%	-0.15%	主要原因为本期将在建工程转为固定资产所致。
短期借款	500,495,080.00	2.98%	650,000,000.00	4.17%	-1.19%	
其他非流动资产	7,598,190.00	0.05%	11,096,530.00	0.07%	-0.02%	主要原因为部分其他非流动资产对外处置及转为固定资产所致。
预收账款	3,691,494,011.76	22.00%	2,232,037,622.01	14.31%	7.69%	主要原因为公司注重订货质量，优化合同付款条款，使得收到的预收款增加所致。
应付职工薪酬	184,377,302.72	1.10%	122,211,376.14	0.78%	0.32%	主要原因为本期计提年终奖比上期增加所致。
专项储备	1,260,348.70	0.01%	16,815,502.18	0.11%	-0.10%	主要原因为本期支出安全生产费大于计提所致。
少数股东权益	-58,854,337.45	-0.35%	-44,492,843.50	-0.29%	-0.06%	主要原因为本期控股子公司亏损所致。
开发支出	1,906,260.89	0.01%	-	-	0.01%	主要原因为本期研发支出形成资产

						所致。
应交税费	162,322,283.25	0.97%	120,942,425.00	0.78%	0.19%	主要原因为本期应缴纳增值税增加所致。
其他流动负债	30,038,494.52	0.18%	-	-	0.18%	主要原因为本期末调整已支付未到期商业承兑汇票所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	185,020,485.62		7,564,662.32					192,585,147.94
金融资产小计	185,020,485.62		7,564,662.32					192,585,147.94
其他	7,119,481.84	-330,285.27						6,789,196.57
上述合计	192,139,967.46	-330,285.27	7,564,662.32					199,374,344.51
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	419,313,501.11	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金等限制使用资金。
应收票据	1,278,323,292.08	质押给银行开立银行承兑汇票或办理贷款。
合计	1,697,636,793.19	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
137,569,666.01	67,972,015.22	102.39%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	7,890,147.40	-330,285.27	-770,665.56	0.00	0.00	0.00	6,789,196.57	债权转股权
其他	22,850,000.00	0.00	55,445,089.84	0.00	0.00	0.00	78,295,089.84	自有资金
其他	63,638,000.00	0.00	50,652,058.10	0.00	0.00	0.00	114,290,058.10	自有资金
其他	5,043,330.00	0.00	-5,043,330.00	0.00	0.00	0.00	0.00	债权转股权
合计	99,421,477.40	-330,285.27	100,283,152.38	0.00	0.00	0.00	199,374,344.51	--

## 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鞍山大重机电设备服务有限公司	子公司	机电设备安装	10,000,000.00	41,033,751.49	15,542,754.06	53,860,769.69	6,252,070.35	4,692,416.01
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	子公司	机电设备安装	10,000,000.00	63,008,919.06	27,242,659.63	99,443,348.07	9,314,118.67	6,945,540.19
大连重工机电成套有限公司	子公司	设备销售安装及技术咨询	50,000,000.00	1,145,329,921.94	39,486,004.71	607,326,961.61	25,103,641.75	-8,118,276.62
大连重工国际工程有限公司	子公司	承包各类境外工程	100,000,000.00	2,624,660.68	-7,442,520.68	3,784,268.45	-6,227,051.77	-6,227,051.77
大连华锐重工国际贸易有限公司	子公司	出口贸易进料加工等	200,000,000.00	2,636,017,146.39	492,962,897.51	1,537,193,200.36	51,483,735.35	41,739,586.05
大连重工环保工程有限公司	子公司	环保工程设计、施工	100,000,000.00	267,164,140.89	46,794,310.80	164,789,000.24	7,859,361.04	7,038,773.84
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	设备制造、安装及修理	100,000,000.00	1,707,550,785.21	242,998,253.36	593,944,087.94	22,423,730.47	19,994,863.25
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	978,647,130.68	266,535,327.69	719,321,712.92	30,078,273.64	26,026,442.26
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	608,224,203.91	-200,525,851.59	167,906,641.81	-38,473,617.66	-46,444,881.63
大连华锐特种传动设备	子公司	设备制造、安装及修理	100,000,000.00	454,885,267.37	19,167,606.99	156,784,111.08	-32,779,241.60	-37,356,806.19

有限公司								
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	1,627,325,485.98	536,275,173.54	748,817,477.62	13,042,375.54	10,051,079.44

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
华锐风电科技（大连）有限公司	债权转股权	对整体生产经营和业绩无重大影响
山西华锐重工机电设备有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
大重机电设备（贵州）有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
大连重工越南责任有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司净利润同比增加4,842,394.43元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加所致。
2. 大连重工机电设备成套有限公司净利润同比减少11,604,751.65元，主要原因为本期营业外支出增加所致。
3. 大连重工国际工程有限公司净利润同比减少5,011,582.86元，主要原因为本期研发费用、管理费用、营业费用增加所致。
4. 大连重工环保工程有限公司净利润同比增加5,275,425.07元，主要原因为本期营业收入增加、毛利增加所致。
5. 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司净利润同比减少7,549,132.88元，主要原因为本期营业费用增加所致。
6. 大连华锐特种传动设备有限公司净利润同比减少33,197,363.89元，主要原因为本期资产减值损失、信用减值损失增加所致。
7. 大连华锐重工铸业有限公司净利润同比增加2,590,432.49元，主要原因为本期所得税费用减少所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

重型装备制造是制造业的核心，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。2020年，从国际形势看，全球疫情快速扩散加剧了全球经济下行压力，国际原油期货、股市遭遇重创，恐慌情绪和消费衰退将进一步拖累世界经济增速放缓、国际贸易市场疲软，我国面临的国际贸易环境更趋复杂严峻。从国内形势看，我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大；受海外市场需求急剧萎缩、国内市场需求放缓及项目延迟影响，市场竞争更加激烈。

同时，公司经营也拥有诸多有利条件。从宏观形势看，我国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变，疫情的冲击是短期的、总体上是可控的，国家正通过做好“六稳”工作，加大政策调节力度，释放经济发展巨大潜力和强大动能。尤其为对冲疫情影响，国家陆续出台企业扶持与救助政策，将对提振市场与企业信心起到积极作用。制造业3月份PMI为52.0%，比上月回升16.3个百分点，疫情过后开展的恢复性建设与投资，可为机械行业释放出潜在市场需求。从行业形势看，我国正深入推进产业结构转型升级，传统产业智能化、节能环保升级市场蕴藏巨大机遇，国内风电建设高峰有望延续，“新基建”等战略性新兴产业蕴藏新的发展机遇，也为企业转型升级提供了新的契机。从企业自身看，公司近年来运行质量持续改善，



有较强的抵御风险能力，主导产品智能化、节能环保高端升级取得了积极进展，2020年在手合同资源总量和质量优于同期，具备了经营持续向好的基础和实现合理增长的有利条件。

## （二）公司发展战略

公司于2016年制定下发了中长期发展战略（2016-2025）和“十三五”发展规划纲要，构建了“中长期发展战略+五年发展规划+年度工作计划”的战略体系，明确了企业未来发展的总体方略和行动纲领。报告期内，公司在充分分析“十三五”以来企业所处的国内外政治经济环境、行业市场发展形势等外部因素，总结企业发展取得的成果与不足等内部因素的基础上，对“十三五”发展规划中期执行情况进行了评估、总结和完美调整。在保持“十三五”规划系统性与延续性的基础上，企业将全力推动国有资本做强做优做大，努力实现质量更高、效益更好、结构更优的发展，不以简单的速度增长为首要任务，更加注重发展的质量和效益，确保落实新发展理念，推进产品结构调整，完善企业体制机制。

### 1. 战略目标

到2025年，以资本为纽带，发展成为以高端重大装备研制为核心的国际化服务型制造企业集团。

### 2. 战略方针

坚持“人才集聚、创新升级、产融结合、高质发展”的战略方针，重点实施四大战略：

（1）**高端制造战略**：将未来产品定位于技术含量高、附加值高、产业链竞争力强三大方向，聚焦《中国制造2025》十大重点领域，加快调整产品结构，优化技术创新体系，重点突破长期依赖进口的专用装备及核心零部件，实现“核心技术自主化、核心零部件国产化、整机产品智能化”。

（2）**服务型制造战略**：重视产品经济和服务经济的协同融合。在前端适应消费结构升级，为顾客提供整体的解决方案；在中端顺应新一轮科技革命，着力发展智能化产品，形成大数据支撑；在后端适应需求侧个性化、多样化发展趋势，为顾客提供产品全生命周期升级服务。在服务模式、服务型人才、智能化程度、大数据积累等方面取得突破，延伸产业链，提升价值链，实现增值增效。

（3）**国际化经营战略**：围绕“一带一路”发展战略，深化国际产能合作和装备制造合作，推动优势业务走出去。注重市场国际化，坚持国内、国外两个市场并重；注重人才国际化，培养和引进能力与素质适应国际化发展的人才，同时打造适合人才发展的环境；注重标准国际化，坚持提升产品技术水平，要适应国际标准，满足国际竞争需要；注重网络国际化，构建国际化的营销、服务网络，坚持营销、采购、技术、服务多元化发展。

（4）**资本运营战略**：资本运营将作为未来企业增长的重要引擎，通过产融并举加速传统产业升级和新兴产业拓展。充分发挥上市公司的投融资功能，利用发行股份、产业基金、公司债券、金融租赁等多种方式获得企业发展资金，把握投资发展机会。

### 3. “十三五”业务目标

#### （1）传统重型技术装备实现升级

将产品升级定位于技术含量高、附加值高、产业链竞争力强三大方向，重点突破长期依赖进口的专用装备及核心零部件，实现“核心技术自主化、重大装备国产化”。

#### ①向服务型制造升级

以战略转型为目标，推动冶金机械、港口机械、起重机械、散料机械等传统主导产品向服务型制造升级。从产品出发为顾客提供围绕产品的系统集成服务，坚持扩大工程总承包业务规模，继续优化完善B00、B0T等运营性业务模式；瞄准存量市场，大力开展产品全生命周期服务，发展后服务市场；关注顾客在价值链方面的需求，为顾客提供解决方案集成服务；推进传统装备的智能化升级以及建立数据分析能力，为顾客提供基于信息技术的新功能服务。

#### ②加速电气控制向智能化升级

以战略增长为目标，推动电控产品向多领域延伸拓展，发挥电控在机械产品与信息技术融合中的关键作用，部分功能性模块达到国际水平，实现替代进口。

以整机产品智能化为目标，依托智能装备研究院，重点对装卸机械、港口机械、起重机械、焦炉机械等传统主导产品以及AGV重载运输车的智能控制、远程诊断技术进行重点攻关，在泛物流流程工业智能化、泛能源工业智能化、泛服务智能化等领域，掌握智能化解决方案核心技术，培养软件开发人才队伍。

#### ③推动机械传动、新能源、循环经济和再制造板块向高端制造升级

机械传统板块：以战略增长为目标，打造国内一流的工业齿轮箱研制基地，产品接近国际水平。

新能源板块：持续加强风电核电等新能源领域新技术攻关，向设备成套化、国际供货发展，打造核电起重设备国际知名品牌。

循环经济和再制造板块：一是利用B00、BOT等多种政企合作方式，积极参与城市污水及垃圾处理等项目合作；二是围绕冶金、电力等传统用户需求，着力开发冶炼废渣回收利用设备；三是以提供解决方案为目标，围绕公司现有产品，大力推进冶金轧辊、齿轮箱等产品再制造。

### （2）全新制造领域实现突破

依托国有资本优势，搭建开放平台，通过并购、参股、合资合作等方式，借助第三方的技术及市场资源，拓展新产业领域，打造企业持续发展新动能。重点关注废物处理、污水处理、大气治理等节能环保领域，依托节能环保工程技术公司，加快发展节能环保产业，以传统产品“节能环保”领域为突破重点，加大对焦炉节能、电石炉环保技术的研究，并积极推动工业级无人机、汽车工业等交通运输领域；焊接、喷涂工业机器人及智能化基础设施（通信基站）等智能化领域；军民融合、军工产品等军工领域；大功率风机部件（含海上风机）开发以及风场的运营与后服务的新能源领域。

### （3）完善资本运作布局

“产融结合”培育发展新动能。积极寻求并购机会，不断拓展公司服务领域，实现经营规模快速放大；全力推动公司向节能环保、军工等新领域发力，培育新经济增长点，促进企业产品结构调整、转型升级。按照“完善治理、强化激励、突出主业、提高效率”原则，引进战略投资者。在公司内部树立产融互动和创造经济附加值（EVA）的经营理念，培养产业和资本相互促进的思维，增强对产融互动重要性的认识，明确市值增长目标及管理体系，积极实施上市公司阳光市值管理。

### （三）2020年经营计划

2020年是推进“十三五”规划顺利收官的关键一年；是强化精益运营，深挖内潜，实现运行质量和效益深度改善的关键一年；更是面向未来，深化创新驱动，筑牢高质量发展基础，确保“十四五”规划良好开局的关键一年。为最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2020年公司工作要点如下：

#### 1. 深度践行“经营市场”理念，实现“订货总量”和“结构优化调整”的新突破

尊重市场经济规律，强化市场战略思维，深耕细分目标市场，实现经营总量同比提高，市场结构更加优化。

（1）**大力开拓国际市场。**多层次、多渠道提升国际化经营能力；突出国贸公司外贸出口带动作用，建立健全上下两级协调联动、互为支撑的出口合力工作机制，出台政策鼓励经营单位出口，加快提升出口比重；推动大连重工国际工程有限公司快速向新业务领域、工程总承包领域拓展，积极探索项目属地化组织，打造“一带一路”示范工程。

（2）**大力开拓存量市场。**对存量产品运行状况组织进行全面专项调研，着眼产品全生命周期价值提升，引领构建解决方案。提升存量市场服务层次水平，探索加快新技术、新模式应用进程，加大向提供大修改造、技改升级、故障预诊断、智能化服务等高附加值服务转变。

（3）**大力开拓新的市场增长点。**依托“核心制造”，积极向产业链上下游市场延伸，在严防风险基础上做强做大组织经济；加速新产品市场化，延伸市场边界，重点把握好焦化、风电、环保、智能化、军民融合等市场机遇，优化调整资源配置，扩大市场占有率。

（4）**加快向经营市场、经营顾客转变。**精准对接市场需求变化，定期研判细分市场发展前景，牵引各系统工作开展，加速向提供整体解决方案调整；发挥高管带动作用，注重与顾客建立多层次对接关系，对标培育各领域“战略顾客”。

#### 2. 全面推进“双向履约”管理，实现“满足顾客需求”和“产品质量提升”的新突破

围绕创建国际一流品牌目标，对标卓越绩效管理，积极推进“3C+PDCA”质量管理模式优化升级，立足提供增值服务和高质量供给，全力为顾客创造价值。

（1）**全面提升综合履约能力。**建立“双向履约”良性机制，完善全过程计划管理体系，建立合同执行节点确认制，制定合同履约率、计划完成率和交付逾期率管理指标，将“不拖期交付、不逾期积压、不产生新增风险”作为衡量“双向履约”能力刚性标准。打造高水平履约保障能力，组织制定出口项目综合履约能力全面提升实施方案，全面补强“短板”，切实满足出口要求；提升满足顾客需求的“高效率、低成本”制造水平，加大对原材料和配套件投产节点管控力度，减少制造过程资金占用；加速生产、工艺、质量、安全、成本等管理向安装现场和外配套环节覆盖，提升制造过程薄弱环节管理水平；改善内配套关系，强化内配套履约能力提升。保障重点产品准时出产，统筹产能摆布，确保重点项目高质履约。

（2）**大力实施产品质量提升工程。**抓好产品实物质量提升。制定主导产品质量对标提升计划，突出抓好风电、出口产品质量专项提升，全力打造质量精品；提高质量风险识别能力，突出质量预防措施应用，实施质量“顽症”根源性治理。强

化设计、制造、外采外协、安装环节质量控制。加强新产品性能验证，增加安全、检修、人性化设计内容，全力提升设计质量水平；继续开展工艺整顿、规范和提升专项行动，重点整治薄弱工艺环节；着力培育稳定供应商队伍，制定配套件标准化质量检验文件，探索建立外采外协、安装等厂外专业化质量检验和管理队伍；细化安装作业技术指导，严抓安装纪律，提升安装作业人员水平。加快培育质量文化。坚持质量教育和激励约束并举，强化管理制度落地执行，大力培养全员“一次做对，一次做好，追求极致”良好氛围。

**(3) 强化服务管理。**提高服务层次，合理调整服务资源配置，扩大技术、生产、质量服务环节参与度，促进服务响应和服务质量提升。全面推行顾客走访制度，固化工作机制，高质量召开服务例会，扎实高效解决顾客“痛点”问题，全力提高顾客满意度。

### 3. 深入实施“精益运营”驱动，实现“运行质量改善”和“盈利能力提升”的新突破

系统开展盈利能力提升工程，围绕彻底改变企业“微利经营”状况，推进由“粗放”管理向“精益”管理转变，打造适应市场竞争要求的管理新优势。

**(1) 大力推行精益管理。**全力改变管理思维僵化和有效性差的现状，以效率、质量和效益提高为着力点，从“低效、浪费和不创造价值”入手研究改善的新方式、新方法；将精益管理融入设计、工艺、采购、生产等各个环节，努力构建精益管理工作长效机制，切实提升各环节对价值创造的支撑能力。

**(2) 深入开展专项清理。**提高运行周转效率是改善企业效益重要手段，要下决心解决影响周转难点问题，深入开展安装现场、应收账款等专项清理，同时系统梳理问题产生原因，制定相关业务规范管理规定，实行“划线”管理考核，避免问题重复发生。

**(3) 强化成本费用要素管控。**建立目标成本管控体系，有效提升合同边贡；强化供应链管理，提升协议供应商采购集中度，积极探索通过“良好付款”换取“采购价格降低”，将企业信用优势转化为采购价格优势；优化费用管控，将重点费用预算目标分解纳入各专项计划和经营业绩责任书管理；扩大费用管控幅度，推进全过程、全覆盖的成本费用管控模式，对三包服务费等费用重点挖潜。

**(4) 强力改善现金流。**大力推进货款回收，强化应收账款回收激励力度，压缩应收账款规模，新签合同严格按照合同节点回收货款，对逾期应收账款进行管理考核。大力提高资金效率，积极发挥“资金池”“票据池”统筹作用，缓解资金压力。制定专项清理方案，强化呆滞物资处置，加快重大闲置资产处置速度。

**(5) 强化风险化解和防控。**树立“大风险”理念，将风险思维融入企业经营发展全过程进行风险识别和控制，构建全面风险管理体系；严格违规责任追究，强化合同执行全过程风险防控，重点关注风电、焦化产品和敏感地区项目，实施全程监管；突出顾客信用管理体系作用发挥，对顾客资信进行动态调整；扎实做好三级合同评审，组织法务人员深度参与重点合同谈判；明确诉讼标准，全面推进存量风险清理，做好重大国际贸易仲裁项目后续跟踪执行工作。

### 4. 大力实施“技术创新”提升工程，实现“培育产品差异化竞争优势”的新突破

突出技术创新和精益设计两条主线，打造差异化优势快速适应市场，形成技术引领发展新局面。

**(1) 加速传统产品升级。**散料机械方面，加快集群控制技术消化吸收和优化升级，提升密闭料场堆取料机技术水平，大力推行通用化、轻量化升级，减少堆取料机规格。港口机械方面，快速掌握无人化装船机、抓斗卸船机智能化技术研究和储备，布局自动化集装箱码头市场。起重机械方面，深耕冶金起重市场，快速扩大智能冶金起重机市场份额，加速智能集群控制能力提升。冶金机械方面，加快捣固焦炉智能产品研发，持续提升焦炉机械烟尘治理能力和辅件功能可靠性，以技术优势引领市场需求。

**(2) 推进智能制造转型升级。**智能产品方面，依托秦皇岛料场智能化改造、宝钢湛江焦炉无人化等样板工程，整合内外部技术资源，加快智能决策、诊断服务等关键技术研发突破，巩固智能化引领优势。智能化制造方面，充分发挥智能制造专业研究所作用，制定公司智能制造发展规划，明确各阶段实施目标；试点建设智能下料工厂，加快智能焊接生产线和吊车地面遥控操作推广应用。

**(3) 加快新产品开发。**加大新产品信息搜集和研究力度，集聚内外资源，加快全新产品开发。环保领域，抢抓固废处理市场机遇，完成垃圾、污泥处理核心技术研发、优化升级和专利申报，力争取得市场突破。军工领域，统筹公司上下形成合力，紧抓军民融合发展机遇，联合高等院校和科研机构，加快推进新产品、新技术科研攻关，力争取得新突破。

**(4) 全面推进精益设计。**健全精益设计体系，持续提升设计水平、质量和效率，强力推广“三化”设计，提高主导产品零部件系列化率和配套件标准化选型率。完善创新管理机制，充分发挥专项政策激励作用，完善新产品研发投入和加计扣

除政策，加大高新技术企业培育力度；建立科技创新容错机制，着力在资金、制度上为科技研发创造条件，充分调动科技人员创新积极性。

#### 5. 大力实施“改革创新”驱动，实现“内生活力激发”的新突破

突出深化改革的关键地位和重要作用，有效解决体制、机制不适应问题，化挑战为机遇，变压力为动力，全面激发企业发展新活力。

(1) **大力实施改革创新。**用全局观念和系统思维谋划改革，出台针对性强的改革和结构调整措施，切实增强企业经济活力、控制力、影响力和抗风险能力；突出重要领域和关键环节改革先行，积极发挥示范效应，带动各方面改革协同推进；遵循市场经济规律和企业发展规律，适时对业务板块实施战略性调整，促进产业结构整体优化和协调发展，增强企业市场总体竞争力；注重资本运作作用发挥，认真研究混改、重组等改革措施可行性，加快推动企业转型升级。

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

(3) **加强合规管理。**推动治理机制完善，加强“三会”运作，发挥监事会、审计委员会和独立董事作用，确保重大决策依法合规；以市值管理的维度，提升上市公司信息披露质量；完善制度体系，注重提升管理制度的执行力，以营销流程为试点，系统梳理营销前端各项业务，全新形成“制度样本”，为推进企业制度体系整体优化奠定基础；加强对异地三级子公司制度建设和授权管理，提升内部风险控制能力；强化内部审计作用发挥，针对审计发现问题，系统形成全年工作计划，确保经营管理规范。

(4) **推进薪酬分配体系改革。**制定实施《关于规范年度预算管理和经营单位经营绩效考评管理的实施意见》，突出发展和效益导向，建立收入与规模、效益相关联的政策机制，激发经营单位自主发展的积极性；创新职能部门绩效管理方式，以“问题、价值、目标”为导向，建立预算目标分解全覆盖、执行过程有管控、最终结果可评价的全过程管理模式；优化技术专家绩效管理，探索实施基础年薪加绩效年薪的分配方式，加强日常管理考核；完善管理职级序列，拓宽管理人员上升通道，逐步与技术建立横向对接，留住核心人才；推广“共创共享”奖励机制和工资分配改革实施范围，将员工收入与生产效率、作业质量挂钩。

(5) **信息化推动管理变革。**加大信息化投入，促进企业经营管控信息化深度应用，开展计算机辅助工艺系统升级，完成装卸事业部等3个单位实施应用；推进公司整体费控信息化系统、移动端办公系统、库房扫码系统等信息化应用，实现公司管控信息化升级；以管理会计思维梳理现阶段存在问题，启动企业资源管理系统升级、公司级分析决策系统建设等工作。

#### 6. 积极履行社会责任，实现“企业形象提升”的新突破

将履行国企社会责任和企业发展战略、经营管理工作有机融合，积极参与构建社会主义和谐社会，推动实现相关方共赢发展。

(1) **高度重视安健环工作。**围绕“加强能力建设”和“提高履职绩效”两条主线，聚焦本质安全，积极推进安全管理方式创新，实现安全管理由符合性向实效性转变；完善安全操作规范，开展全员基础教育，深入夯实管理基础；拓展人员岗位能力考核手段，健全监督检查评价机制，提高综合治理效能；继续加大安健环资金投入，推进厂房构筑物安全改造和有机废气环境深度治理工作，建设环境友好型企业，保持安健环持续平稳运行。

(2) **坚持回馈各方。**践行绿色发展，响应国家环境保护、节能减排要求，重点发展高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术；强化能源管理中心作用发挥，提高能源利用率，确保完成政府下达的“十三五”节能降耗任务指标。积极参与扶贫公益事业，积极参与脱贫攻坚战，充分发挥自身优势，开展好“对口”扶贫工作。回馈顾客方面，恪守顾客利益至上原则，大力提升产品工期、质量和服务保障能力，提供高质量供给，全力为顾客创造超乎期待的价值。回馈股东方面，坚持依法经营、规范运作，及时披露生产经营重大事项，坚持现金分红，与股东分享企业经营利润。回馈供应商方面，致力于与供应商结成友好稳定的协作关系，响应国家支持民营企业和诚信经营号召，严格按照合同约定支付款项，开展供应链金融业务、提供技术管理培训等“帮扶”服务。

#### (四) 公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，2020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要素及对策措施

## 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

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

### (2) 原材料价格波动风险

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

### (3) 行业竞争风险

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

### (4) 新技术研发风险

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

### (5) 管理跨度较大的风险

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

## 2. 对风险的应对措施

公司将坚持“质量第一，效益优先”原则，以国际化经营战略践行为牵引，以防范化解风险和提升产品质量为重点，以智能升级引领企业转型为主线，以管理改革为驱动，加速积聚发展新动能，全力打造满足顾客需求和适应市场变化的竞争新优势，努力推动公司实现高质量发展。

(1) **着力改善经济运行质量与效益。**全面加强固定费用预算管控，深挖不合理费用压缩空间，严控不合理费用支出。推进长账龄应收账款、呆滞物料、闲置低效资产的处置清理，加速资产周转效率，通过经济运行质量的改善促进企业盈利能力的提升。

(2) **加大产品成本优化控制力度。**强化精益管理、技术创效、目标成本管理对产品边际贡献的提升作用，推进堆取料机、港机、起重机等主导产品标准化、系列化和模块化，深挖产品成本控制潜力和价值创造潜力。

(3) **实施国际化经营战略。**密切跟踪“一带一路”落地项目，深耕重点市场、重点顾客，向产业链上下游高附加值的综合服务延伸，确保在整机、零部件、工程总包三大海外市场拓展方面取得突破。

(4) **积极向存量服务市场发力。**针对客户设备投资由增量市场向存量市场的转变，公司在存量服务市场加强顶层设计，积极拓展焦炉、起重机械总包式后服务市场，深挖技术改造、环保改造存量市场，加快区域备件服务中心建设，通过高毛利的后服务产品进一步提升经营规模和效益。

(5) **着力强化科技创新。**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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月04日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年01月07日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年01月14日	电话沟通	个人	股东大会事宜
2019年01月21日	电话沟通	个人	公司股价情况
2019年01月28日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年02月22日	电话沟通	个人	公司价值宣传
2019年02月28日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年03月01日	电话沟通	个人	公司经营、公司股价
2019年03月13日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年03月14日	电话沟通	个人	公司经营、公司产品
2019年03月15日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年03月26日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年03月27日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年03月28日	电话沟通	个人	公司经营、股价及产品情况
2019年04月15日	电话沟通	个人	公司经营、公司股价
2019年04月24日	电话沟通	个人	公司产品、公司经营
2019年05月23日	电话沟通	个人	公司产品、公司股价
2019年05月24日	电话沟通	个人	公司产品、公司经营
2019年05月30日	电话沟通	个人	公司产品、公司股价
2019年06月10日	电话沟通	个人	公司股价、公司经营
2019年06月13日	电话沟通	个人	公司产品、公司经营
2019年06月24日	电话沟通	个人	股东大会事宜
2019年06月26日	电话沟通	个人	股东大会事宜
2019年07月29日	电话沟通	个人	权益分派事宜
2019年08月05日	电话沟通	个人	公司股价情况
2019年08月06日	电话沟通	个人	公司产品、公司股价
2019年08月07日	电话沟通	个人	公司经营、公司股价
2019年08月08日	电话沟通	个人	公司经营、公司股价
2019年08月09日	电话沟通	个人	公司股价情况

2019年08月13日	电话沟通	个人	公司产品、公司股价
2019年09月06日	电话沟通	个人	公司产品情况
2019年09月11日	电话沟通	个人	公司股价情况
2019年09月18日	电话沟通	个人	公司经营、公司产品
2019年09月23日	电话沟通	个人	公司经营、公司股价
2019年09月25日	电话沟通	个人	公司产品、公司股价
2019年10月09日	电话沟通	个人	公司经营、公司产品
2019年10月15日	电话沟通	个人	公司经营、公司产品
2019年10月18日	电话沟通	个人	公司经营、公司管理
2019年10月23日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年10月30日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年11月12日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年11月26日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年12月09日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年12月13日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年12月18日	电话沟通	个人	公司股价情况
2019年12月20日	电话沟通	个人	公司经营情况
2019年12月24日	电话沟通	个人	公司股价情况
2019年12月26日	电话沟通	个人	公司经营情况

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 2017年度利润分配方案为：以公司总股本193,137.0032万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利 0.10元（含税）。
- 2018年度利润分配方案为：以公司总股本193,137.0032万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利 0.25元（含税）。
- 2019年度利润分配预案为：以公司总股本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）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	57,941,100.96	49,627,317.29	116.75%	0.00	0.00%	57,941,100.96	116.75%
2018年	48,284,250.80	15,392,822.29	313.68%	0.00	0.00%	48,284,250.80	313.68%
2017年	19,313,700.32	25,319,444.04	76.28%	0.00	0.00%	19,313,700.32	76.28%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用



## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
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)	1,089,520,076.21
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, 2019 年度公司实际可供股东分配利润为 108,952.01 万元。公司 2019 年度利润分配预案为: 以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 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), 共计派发现金股利 5,794.11 万元 (含税); 不送红股, 不以公积金转增股本。</p>	

## 三、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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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:				

<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		7,119,481.84		
按新金融工具准则列示的余额				7,119,481.84
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
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				
<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

**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)
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益：</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>				
可供出售金融资产（原准则）	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）。

## 七、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。

## 八、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%。

## 九、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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李岩、白洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年、2年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经2019年6月27日召开的2018年度股东大会审议通过，公司原聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度审计机构，为公司提供财务和内控审计服务，后双方综合考虑未来业务需求，经协商一致终止合作。根据公司业务发展及未来审计工作的需要，经2019年12月6日召开的第四届董事会第三十九次会议和2019年12月26日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过，公司更换中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务和内控审计机构。具体内容详见公司分别于2019年12月7日、2019年12月27日披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2019-060）、《2019年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-073）。

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2019年度内部控制审计会计师事务所，服务费用31万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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支付	18,055.67	是	（1）2016年11月，河北盛华向河北省高级人民法院提出反诉，请求判令本案第三人中蓝建设工程有限公司支付房屋租赁费53.4864万元，成套公司承担连带偿还责任。（2）根据成套公司的财产保全申请，河北省高级人民法院依法做出（2016）冀民初字第45号《民事裁定书》，裁定冻结、查封河北盛华银行存款1.82亿元或其它等值财产。（3）2017年10月，成套公司收到河北省高级人民法院出具的《民事裁定书》[（2016）冀民初	案件发回河北省高级人民法院重审，尚未判决	无	2016年07月19日 2016年11月04日 2017年10月14日	① <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202484692?announceTime=2016-07-19">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202484692?announceTime=2016-07-19</a> ② <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202814226?announceTime=2016-11-04">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202814226?announceTime=2016-11-04</a> ③

EPC 总承包项目拖欠款项及利息损失。			45 号之一], 河北盛华向河北省高级人民法院申请撤回了对成套公司和中蓝建设的上述反诉请求。 (4) 2017 年 11 月, 河北盛华向河北省高级人民法院再次提起反诉, 请求判令成套公司返还反诉人承包合同款, 返还金额暂定为人民币 1,000 万元, 最终以本诉认定的实际结算额为准计算; 反诉诉讼费用由被反诉人承担。(5) 2019 年 5 月, 河北省高级人民法院对本案做出一审判决: ①河北盛华于本判决生效后十五日内给付成套公司欠款 1,560,375.58 元; ②驳回成套公司的其它诉讼请求; ③驳回河北盛华的反诉请求。双方均不服一审判决并提起上诉。(6) 2020 年 3 月, 成套公司收到代理律师通知, 中华人民共和国最高人民法院已做出 (2019) 最高法民终 1523 号《民事裁定书》, 裁定案件发回重审。			2017 年 11 月 17 日  2019 年 05 月 25 日  2019 年 06 月 18 日  2020 年 3 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204039113?announceTime=2017-10-14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204039113?announceTime=2017-10-14</a> ④ <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204146236?announceTime=2017-11-17%2011:40">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204146236?announceTime=2017-11-17%2011:40</a> ⑤ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206304040&amp;announcementTime=2019-05-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206304040&amp;announcementTime=2019-05-25</a> ⑥ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206363681&amp;announcementTime=2019-06-18%2011:39">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206363681&amp;announcementTime=2019-06-18%2011:39</a> ⑦ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207408292&amp;announcementTime=2020-03-26%2011:39">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207408292&amp;announcementTime=2020-03-26%2011:39</a>
公司全资子公司大连华锐重工国际贸易有限公司诉 DFA 公司	22,352.46	否	(1) 2017 年 8 月, DFA 公司向仲裁庭提交了对国贸公司仲裁申请文件的答辩意见及反请求文件, DFA 公司以国贸公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料及国贸公司未完成的工作等为由, 向国贸公司提出反索赔 17,339.12 万澳元。(2) 2017 年 11 月, 国贸公司向仲裁庭提交了答辩文件, 就 DFA 公司提出的国贸公司在履约过程中存在延期交付	已进行部分最终裁决, 判决被告向原告支付货款及相关费用	国贸公司已启动裁决执行程序	2017 年 05 月 23 日  2017 年 8 月 23 日  2017 年 11 月 14 日	① <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203559382?announceTime=2017-05-23%2011:43">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203559382?announceTime=2017-05-23 11:43</a> ② <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203852322?">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203852322?</a>



		<p>产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料等反请求事项做出回复，并继续主张由于 DFA 公司延期付款、违约等对国贸公司造成的损失。(3) 2018 年 1 月，DFA 公司向仲裁庭提交了对本次仲裁事项的第二轮答辩。DFA 公司针对国贸公司于 2017 年 5 月 19 日提交仲裁庭的主仲裁请求进行了逐一辩护，否认国贸公司对其的指控。同时针对国贸公司于 2017 年 11 月 10 日提交仲裁庭的反请求答辩作了逐项回复，继续主张其反请求文件对国贸公司的反索赔，说明了反索赔金额可能会依据 DFA 公司与总承包商三星公司之间的仲裁结果（另案）而发生变化，并保留修订和补充其所作诉求的权利。</p> <p>(4) 2019 年 3 月，DFA 公司依据其与总承包商三星公司之间的仲裁结果，调整对国贸公司的索赔金额为 6,869.2 万澳元，遂后开庭听证程序于 2019 年 3 月 25 日开始，至 2019 年 4 月 12 日结束。(5)2019 年 12 月，仲裁庭签发了第一部分最终裁决和第二部分最终裁决。根据第一部分最终裁决，针对国贸公司提出的本请求及 DFA 公司提出的反请求，仲裁庭裁决 DFA 公司应向国贸公司支付总额为 32,898,858.18 美元的款项。根据第二部分最终裁决，仲裁庭裁决国贸公司就 101,053,407 元人民币的保函争议在中国启动的诉讼行为违反了供货合同，并要求国贸公司采取必要步骤终止中国诉讼程序。前述国内诉讼程序为国贸公司在申请仲裁前在国内提起的保函止付诉讼，国贸公司已于 2019 年 8 月 12 日取得辽宁省高级人民法院准许撤诉的《民事裁定书》。</p>		<p>2018 年 1 月 31 日</p> <p>2019 年 12 月 27 日</p>	<p>announceTime=2017-08-23 11:42san</p> <p>③</p> <p><a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204138260?announceTime=2017-11-14%2011:42">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204138260?</a></p> <p>announceTime=2017-11-14%2011:42</p> <p>④</p> <p><a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204374211?announceTime=2018-01-31">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204374211?</a></p> <p>announceTime=2018-01-31</p> <p>⑤</p> <p><a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199526&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199526&amp;announcementTime=2019-12-27</a></p>
--	--	---	--	--	---

其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项涉及金额	60,543.22	否	不适用	不适用	不适用		
------------------------	-----------	---	-----	-----	-----	--	--

### 十三、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。

### 十四、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。

### 十五、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。

### 十六、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	采购原材料	采购商品	参考市场价格	市场定价	8,139.44	1.39%	7,600	是	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	采购原材料	采购商品（购电）	参考市场价格	市场定价	4.82	0.00%	140	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网

华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	采购原材料	采购商品(配件)	参考市场价格	市场定价	644.39	0.11%		否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司	控股股东的全资子公司	采购原材料	采购钢材	参考市场价格	市场定价	15,303.82	2.61%	15,500	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	采购原材料	采购商品	参考市场价格	市场定价	3,399.57	0.58%	4,000	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	3,477	0.48%	8,000	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品、提供劳务	参考市场价格	市场定价	478.62	0.07%	1,100	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
大连橡胶塑料机械有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	1,465.03	0.20%	2,200	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
大连热电股份有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售商品	参考市场价格	市场定价	281.28	0.04%	900	否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
大连市机电设备招标有限责任公司及其子公司	控股股东的全资子公司	向关联人销售产品、商品	提供运输服务	参考市场价格	市场定价	0.07	0.00%		否	合同约定	不适用	2020年02月28日	巨潮资讯网
合计				--	--	33,194.	--	39,440	--	--	--	--	--

			04						
大额销货退回的详细情况	不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	<p>公司分别于 2019 年 2 月 27 日、2019 年 3 月 15 日召开第四届董事会第三十一次会议及 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易的议案》，对公司 2019 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、大连热电股份有限公司发生的日常关联交易进行了预计，其中预计与瓦房店轴承集团有限责任公司及其子公司采购商品的日常关联交易金额为 7,600 万元，实际超出 539.44 万元。公司报告期内还与大连市机电设备招标有限责任公司发生提供运输服务的关联交易 0.07 万元，与华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司发生采购商品（配件）的偶发性关联交易 644.39 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》，上述超出部分或报告期内发生而未预计部分的日常关联交易金额在公司经营层审批权限范围内，均无需临时披露。上述日常关联交易事项实际发生情况，已在公司于 2020 年 2 月 28 日发布的《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-008）中披露。</p>								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 为妥善解决双方在合作期间产生的产品故障赔偿责任等相关事项，结合产品质量鉴定结论及华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称“华锐风电”）对公司下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）拖欠的款项，经第四届董事会第十一次会议审议，公司（含成套公司，下同）于2017年6月13日与华锐风电签署了《质量问题谅解备忘录》，就与华锐风电合作中的产品故障问题的损失赔偿金额、拖欠款项的支付及后续供货问题等事项达成协议。根据备忘录，在向华锐风电一次性支付损失赔偿金4.128亿元后，公司不再承担向华锐风电所供全部产品质量保证、售后服

务等在内的任何保障责任；对于截至2017年5月31日华锐风电拖欠公司的货款，在冲抵损失赔偿金后的余额8.96亿元，华锐风电承诺将在2017年12月31日前全部清偿或通过其他有利于双方公允利益的措施处理。

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

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

(2)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其补充协议中约定的回购事项，双方延后回购期限，约定变更回购条件，自协议签订之日起2年内，根据大装租赁通知启动回购。由于延期回购期限于2019年12月届满，为缓解项目风险，降低项目损失，公司及成套公司于2020年1月13日与大装租赁签署了《补充协议书》，就项目回购后续处置工作形成框架性约定：①为有利于项目设备的处置，对于公司与大装租赁签订的回购协议，回购义务主体由公司变更为成套公司，公司对成套公司的因履行回购义务而对大装租赁所负债务承担连带保证责任。②融资租赁买卖合同全部权益及融资租赁物件所有权在成套公司支付完毕所有回购价款前仍由大装租赁享有，大装租赁有权按照融资租赁买卖合同、担保合同的约定，向承租人及其关联方主张违约责任、追究连带保证责任、处分抵押、质押财产，具体实施计划成套公司与大装租赁另行协商。在实现担保措施过程中，对于变现的方式及金额成套公司与大装租赁需进行必要的协商确认，取得变现收入扣除变现成本后，可用于冲抵未来的回购价款。③对于本项目成套公司与大装租赁均有义务将风险损失降到最低，成套公司与大装租赁可根据项目重组或法律维权等进展情况，通过降低融资成本利率等方式协商分担损失，以确定最终回购金额，并确定支付节点，上述事宜应于2020年4月30日前确定，确定后由成套公司实施，未尽事宜协商解决。④成套公司于协议生效后10日内向大装租赁支付人民币3,000万元，该部分资金用于冲抵回购价款本金。上述《补充协议书》经公司于2020年3月19日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过生效后生效。

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

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

出租方	租赁方	租赁标的	租赁起始日	租赁终止日	租金
大连华锐重工集团股份有限公司	大连重工·起重集团有限公司	办公室	2019年1月1日	2019年12月31日	44万元/年
大连华锐重工集团股份有限公司	中国移动通信集团辽宁有限公司 大连分公司	场地	2014年4月15日	2019年4月14日	12万元/年
大连华锐重工集团股份有限公司	中国移动通信集团辽宁有限公司 大连分公司	场地	2019年4月15日	2022年4月14日	12万元/年
大连凯翔船务有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 装卸机械制造事业部	场地	2019年5月21日	2020年5月20日	68万元/年
大连凯翔船务有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 港口机械制造事业部	场地	2019年2月1日	2020年1月31日	30.66万元/年
大连中国节能中心	大连重工机电设备成套有限公司	办公楼/场地	2019年8月15日	2022年8月14日	58万元/年
大连龙至达重工有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司 通用减速机厂	厂房	2016年7月1日	2019年6月30日	160万元/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2日	2024年5月1日	88万元/年
张建国	大连华锐重工集团股份有限公司 通用减速机厂	房屋	2018年9月14日	2019年9月14日	2.99万元/年
张建国	大连华锐重工集团股份有限公司 通用减速机厂	房屋	2019年9月15日	2020年9月14日	2.99万元/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	2015年3月11日	2019年3月11日	30万元/年
华锐风电科技(集团)股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	汽车	2019年3月11日	2020年3月10日	29万元/年
永城市鸣博汽车销售有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2017年12月11日	2019年4月30日	0.65万元/月
遵义达通汽车租赁有限责任公司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2019年1月1日	2019年12月31日	0.68万元/月
遵义达通汽车租赁有限责任公司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2019年3月13日	2019年11月12日	0.60万元/月
莒南县恒泰五金交电有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2018年3月1日	2019年3月1日	0.60万元/月
陶涛	大连重工机电设备成套有限公司	办公室	2019年4月14日	2020年4月14日	3.73万元/年
大连长海新兴建筑安装工程有限公 司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2019年9月27日	2020年7月26日	0.53万元/月
大连懿顺达汽车服务有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	汽车	2019年12月17日	2020年7月16日	0.53万元/月
吴张缘	大连华锐重工(宁德)有限责任 公司	办公室	2018年12月1日	2019年11月30日	0.36万元/月
叶樟荣	大连华锐重工(宁德)有限责任 公司	办公室	2018年3月1日	2020年2月28日	0.27万元/月

叶樟荣	大连华锐重工（宁德）有限责任公司	办公室	2020年3月1日	-	0.27万元/月
陈志明	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2018年4月15日	2019年4月14日	15.90万元/年
陈志明	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2019年4月15日	2020年4月14日	15.60万元/年
包琴龙	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2018年10月20日	2019年10月19日	15.10万元/年
包琴龙	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2019年10月20日	2020年10月19日	15.10万元/年
张建华	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2018.年10月20日	2019年10月19日	8.61万元/年
张建华	大连华锐重工国际贸易有限公司	办公室	2019.年10月20日	2020年10月19日	8.61万元/年
大连国机联合科技有限公司	大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	厂房	2018年12月11日	2019年6月10日	12万元/月
大连国机联合科技有限公司	大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	厂房	2019年6月11日	2019年12月10日	12万元/月
徐州海虹运输有限公司	大连华锐特种传动设备有限公司	仓库	2019年1月1日	2019年12月31日	4.10万元/年
新疆鑫航运物流有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	仓库	2019年1月1日	2019年12月31日	1.54万元/月
李波	大连华锐重工集团股份有限公司	办公室	2019年1月1日	2019年12月31日	13.36万元/年
于勇	大连华锐重工集团股份有限公司	办公室	2019年10月15日	2023年4月30日	4.5万元/年
大连海茂国际物流园	大连华锐重工集团股份有限公司 核电事业部	仓库	2019年6月1日	2022年5月31日	1.09万元/年
唐山曹妃甸兴瀚钢铁物流有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	办公室	2019年4月1日	2020年3月31日	99.84万元/年
唐山市滨海汽车维修有限公司	唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	办公室	2019年8月1日	2020年7月31日	36万元/年

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关



	相关公告披露日期			额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年01月20日	258,940	2018年04月20日	6,000	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年01月20日	258,940	2018年07月30日	3,970	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年01月20日	258,940	2018年12月11日	20,000	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年01月20日	258,940	2018年09月17日	40,000	连带责任保证	一年	是	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2018年01月20日	258,940	2019年01月07日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2018年01月20日	10,000	2019年01月07日	219.07	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年02月28日	169,371.44	2019年07月31日	4,185.72	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年02月28日	169,371.44	2019年11月15日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工国际贸易有限公司	2019年02月28日	169,371.44	2019年09月30日	40,000	连带责任保证	一年	否	否
大连重工机电设备成套有限公司	2019年02月28日	44,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2019年02月28日	2,000			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	2019年02月28日	17,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工起重机械有限公司	2019年02月28日	15,000			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	2019年02月28日	8,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2019年02月28日	13,000			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	2019年02月28日	10,000			连带责任保证	一年	否	否
大连华锐特种传动设	2019年02	9,000			连带责任保	一年	否	否

备有限公司	月 28 日				证			
大连大重机电安装工程 有限公司	2019 年 02 月 28 日	2,000			连带责任保 证	一年	否	否
大连重工国际贸易香 港有限公司	2019 年 02 月 28 日	30,000			连带责任保 证	一年	否	否
华锐重工（湛江）有 限公司	2019 年 02 月 28 日	2,000			连带责任保 证	一年	否	否
大连重工环保工程有 限公司	2019 年 02 月 28 日	13,000			连带责任保 证	一年	否	否
大连重工国际工程有 限公司	2019 年 02 月 28 日	16,976.2			连带责任保 证	一年	否	否
大连大重检测技术服 务有限公司	2019 年 02 月 28 日	2,000			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）			353,347.64	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				69,404.79
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			353,347.64	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				69,404.79
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			353,347.64	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				69,404.79
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			353,347.64	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				69,404.79
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.41%				
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）				69,404.79				
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）				69,404.79				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (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。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司历来高度重视履行社会责任，注重社会价值的创造，在推进企业发展的同时，努力保持经济、环境和社会责任的和谐统一。公司以自身发展影响和带动地方经济，与社会分享公司发展的经济成果，致力于与股东、客户、合作伙伴及员工共同成长，促进公司、社会与环境的和谐发展。

### (1) 股东权益保护

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，保证对所有股东公平、公正、公开，保证其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益；公司严格按照相关法律法规和《公司章程》要求，真实、准确、完整、及时、公平地在指定平台及时披露生产经营重大事项，确保所有股东能够以平等的机会获得公司信息；公司通过业绩说明会、集体接待日活动、接听电话咨询、网上答疑等多种方式积极与投资者互动，关注社会公众和新闻媒体对公司的评论，提高了公司的透明度和诚信度，较好的保障了全体股东特别是中小股东的利益。公司坚持依法经营、规范运作，持续实施现金分红政策，与股东分享企业经营利润，积极回报广大投资者。

### (2) 员工权益的保护

员工是企业最重要的资源和最宝贵的财富，是企业实现高质量发展的主体力量。公司坚持以人为本，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，切实关注员工健康、安全和满意度；公司致力于实现员工与企业共同发展，在积极为广大员工提供实现自我价值的发展平台和环境的同时，加大各级奖罚力度，激发员工内生动力，积极探索骨干员工多种激励机制，形成资本所有者与劳动者的利益共同体。报告期内，公司积极关心关爱员工，将发展成果惠及员工，全年投入400万元用于员工困难救济、走访慰问等工作；丰富员工业余文化生活，举办15项大型文化体育活动，9,000余人次积极参与。

### （3）客户、供应商权益保护

公司积极维护与客户、供应商之间的关系，注重与各方协调沟通，创造平等互利、共赢的氛围。公司致力于与供应商结成友好稳定的协作关系，积极响应国家支持民营企业和诚信经营号召，严格按照合同约定支付款项，开展供应链金融业务、提供技术管理培训等“帮扶”服务。公司恪守顾客利益至上原则，大力提升产品工期、质量和服务保障能力，提供高质量供给，全力为顾客创造价值。

### （4）履行企业的社会责任

公司作为地方国有骨干企业一直将履行国企社会责任和企业发展战略、经营管理工作有机融合，积极参与构建社会主义和谐社会，推动实现相关方共赢发展。公司诚信经营，依法纳税，在提高企业经济效益的同时带来了较好的社会和环境效益。

公司践行绿色发展，积极响应国家环境保护、节能减排政策，开展清洁生产、节能减排，重点发展高效节能、先进环保、资源循环利用关键技术；强化能源管理中心作用发挥，不断提高能源利用率。

公司高度重视安健环工作，围绕“加强能力建设”和“提高履职绩效”两条主线，聚焦本质安全，积极推进安全管理方式创新，实现安全管理由符合性向实效性转变；不断完善安全操作规范，开展全员基础教育，深入夯实管理基础；拓展人员岗位能力考核手段，健全监督检查评价机制，提高综合治理效能；保障安健环资金投入，推进厂房构筑物安全改造和有机废气环境深度治理工作，建设环境友好型企业，保持安健环持续平稳运行。

公司认真落实精准扶贫工作要求，不断完善精准扶贫工作体系，切实提高脱贫成效；积极参与脱贫攻坚战，充分发挥自身优势，深入开展“对口”扶贫工作；积极响应党中央东西部扶贫协作部署，通过资金扶贫、产业扶贫、消费扶贫等方式为企业帮扶村脱贫做出贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

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

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

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

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

### （2）年度精准扶贫概要

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

①报告期内，公司向村企结对帮扶对象贵州省六盘水市水城县提供8万元资金援助，用于当地10个建档立卡贫困人口家庭脱贫；向普兰店市同益乡捐赠2.7万元用于当地信息化改造和贫困居民帮扶。

②报告期内，公司严格落实党中央东西部扶贫协作要求，结合公司特点和相关资源优势，在贵州省六盘水市投资1,000万元成立后服务全资子公司开展产业扶贫。该项目预计将带动10名以上贫困人口脱贫以及解决当地部分人口就业问题。

③报告期内，公司积极落实消费扶贫工作，各基地食堂集中采购对口帮扶对象普兰店市同益乡嵩房村农副产品，总价约0.60万元；多次指派专人赴贵州省六盘水市水城县实地考察，采购总价约83.59万元的非转基因大豆油及石磨挂面等当地农副产品，用于企业发放福利，带动当地经济发展。

④报告期内，公司积极参与扶贫公益事业，号召干部员工为贵州省六盘水市水城县鸡场镇特大山体滑坡灾害受灾人员捐款40.98万元。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,135.87
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	20
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1,000
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	91.59
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3.3
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	40.98
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

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

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	东南院角	0.0005mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	1,238.02mg	24,760,40mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	东南院角	0.1705mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	442,164.82mg	49,520,800mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	东南院角	23.6 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	29,871,464mg	151,888,800mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	院北	0.0005mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	62,075.175mg	124,150,350mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	院北	0.258mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	32,030,790.3mg	2,483,007,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	院北	20 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	502,417,000mg	3,014,502,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(苯)	有组织排放	1	南院角	0.0005mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	6,322.512mg	12,645,024mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司 (泉水基地)	废气(甲苯、二甲苯合计)	有组织排放	1	南院角	0.0468mg/m <sup>3</sup>	辽宁省工业涂装工序挥发性有机物排放标准	591,787.1232mg	252,900,480mg	无

地)									
大连华锐重工集团股份有限公司(泉水基地)	废气(一般性粉尘)	有组织排放	1	南院角	20 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	714,537,600 mg	4,287,225,600 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司(泉水基地)	废水(化学需氧量)	稳定连续排放	1	院北	18.303mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	238,524,690 mg	6,516,000,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司(泉水基地)	废水(氨氮)	稳定连续排放	1	院北	1.467mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	191,179,440 mg	1,042,560,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司(泉水基地)	废水(总磷)	稳定连续排放	1	院北	0.08mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	10,425,600 mg	65,160,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(化学需氧量)	稳定连续排放	1	厂北侧	33.569mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	4,548,653,210.4mg	6,775,080,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(氨氮)	稳定连续排放	1	厂北侧	6.108mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	827,643,772.8mg	1,084,012,800 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废水(总磷)	稳定连续排放	1	厂北侧	0.46mg/l	辽宁省污水综合排放标准 DB21/1627	62,330,736 mg	67,750,800 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气(烟尘)	有组织排放	1	锅炉	31.3mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	1,096,263,720 mg	2,801,952,000 mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气(二氧化硫)	有组织排放	1	锅炉	32mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	1,120,780,800 mg	14,009,760,000 mg	无

大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气（氮氧化物）	有组织排放	1	锅炉	94mg/m3	锅炉大气污染物排放 GB13271-2014	3,292,293,600mg	1,400,976,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气（一般性粉尘）	有组织排放	1	15t 电炉	20mg/m3	大气污染物综合排放标准	3,000,672,000mg	18,004,032,000mg	无
大连华锐重工集团股份有限公司铸钢分公司	废气（一般性粉尘）	有组织排放	1	40t 电炉	20mg/m3	大气污染物综合排放标准	48,384,854,000mg	26,309,124,000mg	无
大连华锐重工铸业有限公司	废气（颗粒物）	有组织排放	1	铸造车间北侧，5#6#中频炉除尘器	20.4mg/m3	大气污染物综合排放标准	269,072,000mg	15,827,698,560mg	无
大连华锐重工铸业有限公司	废气（颗粒物）	有组织排放	1	铸造车间北侧，1#2#中频炉除尘器	21.9mg/m3	大气污染物综合排放标准	6,425,600,000mg	35,208,593,280mg	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

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

公司产生的废气主要有喷砂、金属冶炼作业产生的含尘废气，配有专门的除尘器对其进行过滤处理，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，均配备设备管理人员对其使用和维保管理，确保设备有效运行。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

#### 突发环境事件应急预案

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

#### 环境自行监测方案

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、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
关于公司股东股份解除质押及再质押的公告	2019年02月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1205833373&amp;announcementTime=2019-02-14">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1205833373&amp;announcementTime=2019-02-14</a>
关于公司通过高新技术企业重新认定的公告	2019年03月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1205941041&amp;announcementTime=2019-03-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1205941041&amp;announcementTime=2019-03-27</a>
关于获得第六届大连市市长质量奖的公告	2019年8月7日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206503402&amp;announcementTime=2019-08-07%2011:39">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206503402&amp;announcementTime=2019-08-07%2011:39</a>
关于挂牌转让大重宾馆资产的进展公告	2019年09月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206938510&amp;announcementTime=2019-09-20%2011:39">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206938510&amp;announcementTime=2019-09-20%2011:39</a>
关于与新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司进行债务重组的公告	2019年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199520&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199520&amp;announcementTime=2019-12-27</a>
关于核销坏账的公告	2019年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199521&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199521&amp;announcementTime=2019-12-27</a>
关于与江苏熔盛重工有限公司进行债务重组的公告	2019年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199528&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199528&amp;announcementTime=2019-12-27</a>
关于收到政府补助的公告	2019年12月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207200767&amp;announcementTime=2019-12-28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207200767&amp;announcementTime=2019-12-28</a>
关于与江苏熔盛重工有限公司进行债务重组的进展公告	2019年12月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207206803&amp;announcementTime=2019-12-31">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207206803&amp;announcementTime=2019-12-31</a>

## 二十、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
关于全资子公司投资设立山西后服务公司的公告	2019年06月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341281&amp;announcementTime=2019-06-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341281&amp;announcementTime=2019-06-07</a>
关于全资子公司投资设立越南公司的公告	2019年06月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341282&amp;announcementTime=2019-06-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341282&amp;announcementTime=2019-06-07</a>
关于控股子公司核销坏账的公告	2019年06月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341283&amp;announcementTime=2019-06-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206341283&amp;announcementTime=2019-06-07</a>

关于全资子公司从上海迈仑凯投资管理中心（有限合伙）退伙的公告	2019年07月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206459707&amp;announcementTime=2019-07-19">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206459707&amp;announcementTime=2019-07-19</a>
关于山西后服务公司完成工商登记的公告	2019年09月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206875783&amp;announcementTime=2019-09-03%2011:40">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1206875783&amp;announcementTime=2019-09-03%2011:40</a>
关于全资子公司从上海迈仑凯投资管理中心（有限合伙）退伙的进展公告	2019年11月6日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207067243&amp;announcementTime=2019-11-06">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207067243&amp;announcementTime=2019-11-06</a>
关于全资子公司投资设立贵州公司的公告	2019年11月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207087206&amp;announcementTime=2019-11-14">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207087206&amp;announcementTime=2019-11-14</a>
关于贵州公司完成工商登记的公告	2019年11月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207109420&amp;announcementTime=2019-11-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207109420&amp;announcementTime=2019-11-23</a>
关于全资子公司收到政府补助的公告	2019年12月7日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207144752&amp;announcementTime=2019-12-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207144752&amp;announcementTime=2019-12-07</a>
关于全资子公司对外投资设立合资公司的公告	2019年12月7日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207144755&amp;announcementTime=2019-12-07">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207144755&amp;announcementTime=2019-12-07</a>
关于注销全资子公司的公告	2019年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199522&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199522&amp;announcementTime=2019-12-27</a>
关于注销全资孙公司的公告	2019年12月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199525&amp;announcementTime=2019-12-27">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900004001&amp;stockCode=002204&amp;announcementId=1207199525&amp;announcementTime=2019-12-27</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 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	40,964	年度报告披露日前上一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	6.47%	124,981,784		0	124,981,784	质押	62,000,000
曾远彬	境内自然人	3.01%	58,160,010	-8,790,700	0	58,160,010	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	37,939,200		
张佳华	境内自然人	1.24%	23,897,793		0	23,897,793		
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	-26,582,900	0	22,705,637		
林立	境内自然人	1.09%	20,964,584	-1,000,000	0	20,964,584		

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		
徐开东	境内自然人	0.55%	10,708,194	1,108,194	0	10,708,194		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.45%	8,745,845	7,744,791	0	8,745,845		
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。							
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	124,981,784	人民币普通股	124,981,784					
曾远彬	58,160,010	人民币普通股	58,160,010					
中央汇金资产管理有限责任公司	37,939,200	人民币普通股	37,939,200					
张佳华	23,897,793	人民币普通股	23,897,793					
石河子华锋投资股份有限公司	22,705,637	人民币普通股	22,705,637					
林立	20,964,584	人民币普通股	20,964,584					
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					
徐开东	10,708,194	人民币普通股	10,708,194					
香港中央结算有限公司	8,745,845	人民币普通股	8,745,845					
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	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。							

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	丛红	2001年12月27日	91210200732769552T	机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造（特业部分限下属企业在许可范围内）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	重工·起重集团持有华锐风电科技（集团）股份有限公司 15.51%的股权。			

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

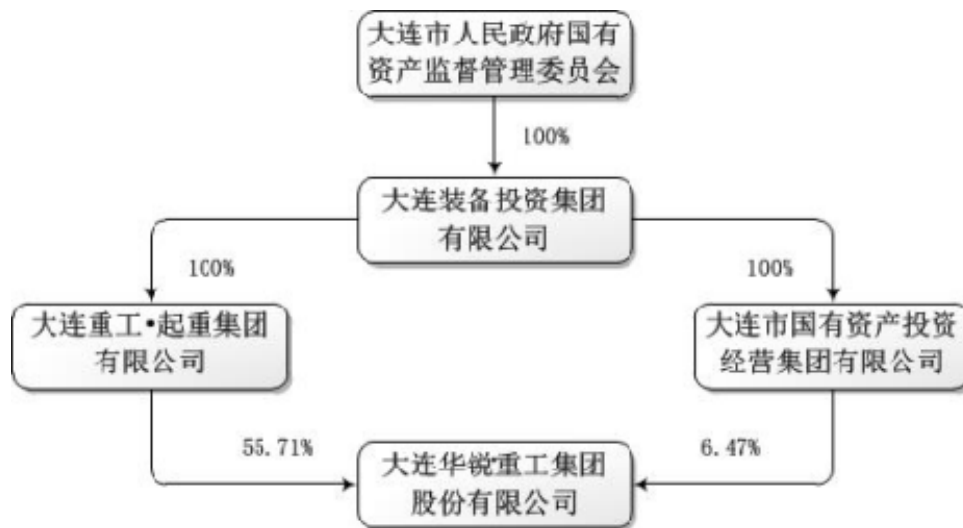
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	孟伟	2004年09月30日	76443809-6	代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有大连热电（600719）、瓦轴 B（200706）、大化 B 股（900951）。			

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、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、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

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）
丛红	董事长	现任	男	61	2016年05月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
邵长南	董事	现任	男	58	2016年05月31日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
邵长南	副董事长	现任	男	58	2017年04月21日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
刘雯	董事	现任	女	53	2017年03月24日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
刘永泽	独立董事	现任	男	70	2015年02月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	现任	女	69	2015年02月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
杨波	独立董事	现任	男	59	2017年05月18日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
张树贤	独立董事	现任	男	57	2018年03月23日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
田长军	职工董事	现任	男	52	2012年01月10日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
田长军	总裁	现任	男	52	2017年04月21日	2019年05月30日	0	0	0	0	0
李志峰	监事会主	现任	男	52	2018年	2019年	0	0	0	0	0

	席				06月08日	05月30日						
苏洁	监事	现任	女	47	2019年01月15日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
王琳	监事	现任	男	38	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
李向锋	职工监事	现任	男	43	2016年05月31日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
李硕	职工监事	现任	男	35	2016年05月31日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
陆朝昌	总会计师	现任	男	48	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
张昭凯	副总裁	现任	男	58	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
周刚	副总裁	现任	男	57	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
王原	副总裁	现任	男	53	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
卫旭峰	副总裁、 董事会秘书	现任	男	43	2012年01月13日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
郭冰峰	副总裁	现任	男	54	2014年09月03日	2019年05月30日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

注：

1. 公司第四届董事会、第四届监事会已于 2019 年 5 月 30 日届满，由于其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，2019 年 6 月 1 日，公司披露了《关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2019-028），本届董事会、监事会延期换届，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。2020 年 4 月 23 日，公司已分别组织召开第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十三次会议提名换届人选，并将于 2020 年 5 月 20 日召开股东大会审议。在换届选举工作完成前，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将根据法律、法规和《公司章程》的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。

2. 李硕先生于 2020 年 3 月 31 日因个人原因申请辞去公司第四届监事会监事职务。由于李硕先生的辞职将导致公司职工

代表监事人数少于监事会成员的三分之一，其辞职报告将在公司职工代表大会选举出新任职工代表监事后生效。在此之前，李硕先生仍将按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定继续履行监事职责（详见公司于 2020 年 4 月 1 日披露的《关于职工代表监事辞职的公告》，公告编号：2020-017）。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苏洁	监事	任免	2019 年 01 月 15 日	补选监事

## 三、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

丛红先生，1959年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位，高级政工师。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司党委书记、副董事长、董事长，瓦房店轴承股份有限公司董事长。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事长，大连重工·起重集团有限公司董事长、党委书记，大连装备投资集团有限公司董事长，辽宁港口集团有限公司副董事长。

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，大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，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。现任大连重工·起重集团有限公司董事、总经理、党委副书记，大连华锐重工集团股份有限公司副董事长，大连国联能源发展有限公司董事长。

刘雯女士，1967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、注册造价师。曾任大连城建开发集团有限公司开发处副处长，大连市国有资产经营集团有限公司资产运营部副部长、部长，大连国联信投资有限公司董事、副总经理、党支部书记，大连地铁运营有限公司董事，大连金重（旅顺）重工有限公司监事。现任大连市国有资产投资经营集团有限公司董事，大连华锐重工集团股份有限公司董事，大连明珠公用卡股份有限公司副董事长，大连国运房地产开发有限公司董事长，大连万路汽车租赁有限责任公司董事长，大连金重（旅顺）重工有限公司董事。

刘永泽先生，1950年生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师。曾任东北财经大学会计学院院长，全国会计硕士教学指导委员会委员，大连港股份有限公司独立董事，辽宁聚龙金融设备股份有限公司独立董事，沈阳机床股份有限公司独立董事，大通证券股份有限公司独立董事。现任东北财经大学教授，博士生导师，中国内部控制研究中心主任，中国会计学会副会长，中国会计学会会计教育专业委员会主任，北京艾图内控咨询有限公司董事，中航国际控股股份有限公司监事，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，联美量子股份有限公司独立董事，大连热电股份有限公司独立董事，深圳亚联发展科技股份有限公司独立董事，大连百傲化学股份有限公司独立董事。

戴大双女士，1951年生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师。曾任大连理工大学管理学院常务副院长、大连市妇联副主席、大连理工大学技术经济研究所所长、大连理工大学项目管理研究中心主任等职务及大连国际经济合作有限公司、獐子岛集团股份有限公司、大连热电股份有限公司、营口港务股份有限公司等公司的独立董事。现任大连理工大学管理与经济学院教授、博士生导师，中国（双法）项目管理研究会副会长，大连市项目管理学会会长，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，大连冷热科技股份有限公司独立董事。

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。

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、职工董事、工会主席。

## 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。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，大连国际机场股份有限公司监事，大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司董事，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。

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，大连重工·起重集团有限公司党委宣传部部长，大连华锐重工国际贸易有限公司监事，大连重工机电设备成套有限公司监事。

李向锋先生，1977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·起重集团有限公司团委副书记、团委书记、工会副主席，大连华锐重工集团股份有限公司工会副主席、机关工会主席，大连华锐重工集团股份有限公司治电设备制造事业部工会主席。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工监事，大连重工·起重集团有限公司职工监事，大连橡胶塑料机械有限公司党委副书记、纪委书记。

李硕先生，1985年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，会计师。曾任大连重工·起重集团有限公司计财部税务管理科会计，大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部资金管理科科长、部长助理、副部长，大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部财务科科长、铸钢分公司总会计师，大连华锐重工国际贸易有限公司董事，大连重工机电设备成套有限公司董事，大连华锐船用曲轴有限公司董事，大连华锐重工印度私人有限公司董事，大连国通电气有限公司监事，华锐风电科技（集团）股份有限公司监事。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工监事，中国雄安集团数字城市科技有限公司业务总监。

## 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，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，大连重工·起重集团有限公司总经理助理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、铸钢分公司总经理，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。

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，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事、董事长，大连华锐重工印度私人有限公司常务董事。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，大连大重风电技术服务有限公司执行董事、总经理，大连华锐重工德国有限公司执行董事。

卫旭峰先生, 1977年生, 中国国籍, 无境外居留权, 研究生学历, 硕士学位, 教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司办公室主任、党委办公室主任、董事会秘书, 大连华锐船用曲轴有限公司董事长、总经理、党支部书记。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、董事会秘书, 大连冰山集团有限公司董事。

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(宁德)有限责任公司执行董事、总经理, 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
丛红	大连重工·起重集团有限公司	董事长	2016年04月18日		是
丛红	大连重工·起重集团有限公司	党委书记	2017年09月05日		是
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	总经理	2017年03月15日		是
邵长南	大连重工·起重集团有限公司	党委副书记	2017年03月23日		是
刘雯	大连市国有资产投资经营集团有限公司	董事	2014年03月07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		是
李向锋	大连重工·起重集团有限公司	职工监事	2016年05月09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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
丛红	大连装备投资集团有限公司	董事长	2015年07月24日		否
丛红	辽宁港口集团有限公司	董事	2019年09月25日		否
丛红	辽宁港口集团有限公司	副董事长	2019年12月09日		否
邵长南	大连国联能源发展有限公司	董事长	2017年11月27日		否
刘雯	大连明珠公用卡股份有限公司	副董事长	2013年07月18日		否
刘雯	大连国运房地产开发有限公司	董事长	2018年01月26日		否
刘雯	大连万路汽车租赁有限责任公司	董事长	2016年01月19日		否
刘雯	大连金重（旅顺）重工有限公司	董事	2019年06月28日		否
刘永泽	联美量子股份有限公司	独立董事	2014年05月15日		是
刘永泽	大连热电股份有限公司	独立董事	2015年05月07日	2021年04月16日	是
刘永泽	深圳亚联发展科技股份有限公司	独立董事	2015年06月24日	2021年06月23日	是
刘永泽	大连百傲化学股份有限公司	独立董事	2018年06月21日	2021年06月20日	是
刘永泽	北京艾图内控咨询有限公司	董事	2018年07月04日		否
刘永泽	中航国际控股股份有限公司	监事	2016年07月19日		否
刘永泽	东北财经大学会计学院	教授	1995年05月01日		是
刘永泽	中国内部控制研究中心	主任	2010年03月01日		否
刘永泽	中国会计学会	副会长	2008年01月01日		否
刘永泽	中国会计学会会计教育专业委员会	主任	2008年01月01日		否
戴大双	大连理工大学管理学院	教授	1996年12月01日		是

戴大双	大连市项目管理学会	会长	2006年01月01日		否
戴大双	中国（双法）项目管理研究会	副会长	2006年09月01日		否
戴大双	大连冷热科技股份有限公司	独立董事	2015年02月12日	2022年01月17日	是
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
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
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		否
苏洁	大连国际机场股份有限公司	监事	2019年06月17日		否
苏洁	大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	董事	2018年06月08日		否
苏洁	大连科技风险投资基金有限公司	监事	2016年11月02日		否
苏洁	大连港航小额贷款股份有限公司	监事	2016年10月17日		否
李硕	中国雄安集团数字城市科技有限公司	业务总监	2020年04月01日		是
李向锋	大连橡胶塑料机械有限公司	党委副书记、纪委书记	2019年10月10日		是
陆朝昌	辽宁港口集团有限公司	监事	2019年09月25日		否
卫旭峰	大连冰山集团有限公司	董事	2017年12月20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



#### 四、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612.83万元。

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
丛红	董事长	男	61	现任		是
邵长南	副董事长	男	58	现任		是
刘雯	董事	女	53	现任		是
刘永泽	独立董事	男	70	现任	5	否
戴大双	独立董事	女	69	现任	5	否
杨波	独立董事	男	59	现任	5	否
张树贤	独立董事	男	57	现任	5	否
田长军	总裁、职工董事	男	52	现任	90.66	否
李志峰	监事会主席	男	52	现任		是
苏洁	监事	女	47	现任		是
王琳	监事	男	38	现任	35.03	否
李向锋	职工监事	男	43	现任	24.18	是
李硕	职工监事	男	35	现任	28.63	否
陆朝昌	总会计师	男	48	现任	70.15	否
张昭凯	副总裁	男	58	现任	68.73	否
周刚	副总裁	男	57	现任	69.07	否
王原	副总裁	男	53	现任	68.17	否
卫旭峰	副总裁、董事会秘书	男	43	现任	67.66	否
郭冰峰	副总裁	男	54	现任	70.55	否
合计	--	--	--	--	612.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,541
主要子公司在职员工的数量（人）	2,001
在职员工的数量合计（人）	5,542
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,542
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	2,687
销售人员	398
技术人员	1,342
财务人员	97
行政人员	1,018
合计	5,542
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	382
本科	2,014
大专	892
大专以下	2,254
合计	5,542

### 2、薪酬政策

公司认真贯彻执行国家收入分配政策，具有完善的薪酬、福利管理体系、津补贴管理制度、各类专项奖励办法，随着企业发展，保持职工工资收入水平适度增长。公司按照“效益增工资增、效益降工资降”的基本原则，实行总量控制，各子（分）公司承包经营分配。公司结合生产经营实际，不断优化调整薪酬结构，发挥薪酬激励导向作用，推动“共创共享”的激励机制，提升员工积极性，增强产品竞争力，留住三支队伍核心人才，促进企业高质量发展。

### 3、培训计划

公司坚持“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，按照“人才强企、人才兴企”总体思路，持续优化员工素质能力结构，不断完善教育培训管理体系。报告期内，公司各类员工累计参加培训9,200余人次，为高质量发展提供了坚实的人才保障。公司创新培训内容和形式，开设了铸造工艺、液压传动控制、热处理工艺和电气控制4门跨专业公开课；围绕产品转型创新、智能制造、精益生产等发展战略，组织500余名专业技术人员参加各类知识更新培训，扩充知识储备；重点提升骨干员工工作能力，选派200余名管理岗位参加岗位能力提升培训；大力推进高技能人才培养，通过开展企业化考

评, 148名一线技能员工提升职业资格等级; 依托“劳模结对子”、青年圆梦助飞工程等人才培养平台, 培养150余名青年梯队人才; 坚持高端高层次人才引领, 1人被评为辽宁省“兴辽英才计划”百千万工程领军人才, 4名高技能人才获得第二批“辽宁工匠”称号, 4人享受大连市政府特殊津贴, 1名高技能人才获得首批“大连工匠”称号, 3人被评为“大连市高技能人才”。

2020年, 围绕公司年度重点工作安排, 结合员工培训需求, 公司将以提升员工岗位工作能力为主线, 以素质能力、薄弱环节为重点, 高效利用互联网培训平台, 加快推进各类员工知识更新及青年人才培养。在培训内容上采用“线上+线下”培训相结合方式组织实施, 技术和管理类员工年度学时要求达到16小时以上。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数 (小时)	1,978,890
劳务外包支付的报酬总额 (元)	106,235,781.96

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司董事会积极发挥在公司治理中的核心作用，扎实推进董事会日常工作，科学高效决策重大事项，加强内控制度建设，完善风险防范机制，认真自觉履行信息披露义务，不断提高公司规范运作水平和透明度。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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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，3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。

**2. 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。

**3. 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。

**4. 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8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。

**5. 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。

**6. 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。

**7. 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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财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、财务等方面与控股股东及关联方完全独立，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、审计监察部、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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.25%	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 16 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-003），刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.27%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-015），刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2018 年度股东大会	年度股东大会	62.24%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-039），刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.35%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-073），刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
刘永泽	13	2	10	1	0	否	0
戴大双	13	3	10	0	0	否	4
杨波	13	3	10	0	0	否	3
张树贤	13	3	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等制度的规定，关注公司运作的规范性，勤勉、独立地履行职责，按时出席相关会议，认真审议董事会各项议案，在公司制度完善和重大经营决策等方面积极建言献策，对公司审计及内控建设、关联交易、对外担保、利润分配、薪酬激励等事项进行审慎监督并发表专业意见，切实维护公司和全体股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内,董事会各专门委员会严格按照《公司章程》及各议事规则的规定开展工作,为公司发展提供专业建议,保障了董事会的有效运作。

### 1. 战略委员会履职情况

公司董事会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。报告期内,战略委员会共计召开2次会议,分别审议通过了《关于“十三五”规划中期评估、调整报告的议案》和《2019年度固定资产投资计划》。

### 2. 审计委员会履职情况

公司董事会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。报告期内,审计委员会共计召开6次会议,并认真履行监督和核查责任。主要开展了以下工作:指导和督促公司内部审计制度的实施;审核公司的财务报告和审计报告;对公司续聘、更换年审机构进行了审核;对公司计提2018年资产减值准备事项进行审核;对年度报告审计工作时间安排进行了审核;与年审会计师进行沟通,听取年审会计师初审结果,并就重要事项进行了讨论。

### 3. 薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会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。报告期内,薪酬与考核委员会共召开1次会议,结合高级管理人员履职情况和工作绩效,对公司2018年度高级管理人员薪酬方案进行了审核。

### 4. 提名委员会履职情况

公司董事会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。报告期内,根据公司实际情况,提名委员会未召开会议。

## 七、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。

2019年,公司监事会全体成员根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定,本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度,认真履行职责,依法独立行使权利,通过列席公司董事会、股东大会等多种形式,对公司的财务情况、依法运作情况、经营决策程序、董事和高管人员履职守法情况进行全面的检查监督,积极维护公司利益和全体股东的合法权益。报告期内,公司监事会主要工作情况如下:

### (一) 监事会会议情况

2019年,公司监事会共召开8次会议,具体情况如下:

1.2019年2月27日,公司召开第四届监事会第二十三次会议,审议通过以下事项:

- (1)《关于计提资产减值准备的议案》;
- (2)《关于增加2018年度日常关联交易事项的议案》;
- (3)《关于2019年度日常关联交易的议案》。

2.2019年4月18日,公司召开第四届监事会第二十四次会议,审议通过以下事项:

- (1)《2018年度监事会工作报告》;
- (2)《2018年年度报告及其摘要》;
- (3)《2018年度财务决算报告》;
- (4)《2018年度利润分配预案》;
- (5)《关于会计政策变更的议案》;

(6)《2018 年度内部控制评价报告》。

3.2019 年 4 月 25 日，公司召开第四届监事会第二十五次会议，审议通过《2019 年第一季度报告》。

4.2019 年 6 月 6 日，公司召开第四届监事会第二十六次会议，审议通过以下事项：

- (1)《关于会计估计变更的议案》；
- (2)《关于全资子公司进行债务重组的议案》；
- (3)《关于控股子公司核销坏账的议案》。

5.2019 年 8 月 27 日，公司召开第四届监事会第二十七次会议，审议通过以下事项：

- (1)《2019 年半年度报告及其摘要》；
- (2)《关于会计政策变更的议案》。

6.2019 年 10 月 29 日，公司召开第四届监事会第二十八次会议，审议通过《2019 年第三季度报告》。

7.2019 年 12 月 6 日，公司召开第四届监事会第二十九次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。

8.2019 年 12 月 26 日，公司召开第四届监事会第三十次会议，审议通过以下事项：

- (1)《关于与熔盛重工进行债务重组的议案》；
- (2)《关于与南疆钢铁进行债务重组的议案》；
- (3)《关于核销坏账的议案》。

## (二) 监事会对 2019 年度公司有关事项的意见

### 1.公司依法运作情况

经对公司 2019 年股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、高级管理人员履行职责情况进行核查，监事会认为：公司股东大会、董事会会议的召集、召开均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，决策程序符合相关规定，决议内容合法有效。报告期内，公司董事会和经营层严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等规定规范运作，认真执行股东大会的各项决议和授权，未发现公司有违法违规经营的行为，未发现董事及高级管理人员有违反法律、法规和《公司章程》规定以及损害公司和股东利益的行为。

### 2.检查公司财务情况

经对公司的财务状况进行认真、细致的监督、检查和审核，并听取财务部门对公司年度财务状况的说明，监事会认为：报告期内，公司财务管理规范，各项内部控制制度得到了严格的执行并不断完善。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认定公司财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，真实可靠的反映了公司 2019 年度的财务状况和经营成果。

### 3.公司内部控制情况

经对公司内部控制制度的建设和运行情况进行审核，监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内部控制制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求。报告期内，公司各项内部控制在生产经营等公司运营的各个环节中得到了持续和严格的执行，董事会出具的《2019 年度内部控制评价报告》客观的反映了公司的内部控制状况。

### 4.关联交易情况

经对公司及下属控股子公司 2019 年度与关联方发生的关联交易进行审查，监事会认为：报告期内，公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，不会构成公司对关联人的依赖，不影响公司的独立性，关联交易定价公允，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

### 5.对外担保及关联方资金占用情况

经对公司截至报告期末对外担保情况及控股股东及其他关联方资金占用的情况进行认真细致的核查，监事会认为：报告期内，公司严格遵循了其内控制度、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，不存在资金被违规占用及违规对外担保行为，有效保障了广大股东的合法权益。



## 6.建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

经对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行核查，监事会认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了《内幕知情人登记管理制度》，并依据制度规定，对内幕信息进行了严格管理。报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理制度和重大信息内部报告制度，严格规范内幕信息保密、登记工作和传递审批流程；公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，无监管处罚记录。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考评制度建立健全和对高级管理人员的绩效考核。公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。报告期内，公司未实施股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月25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		76.63%
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		65.34%
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的关系且无法修复，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。</p>

		<p>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。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的关系,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。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《2019年度内部控制评价报告》)。</p>
<p>定量标准</p>	<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</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</p>

	(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。	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《2019 年度内部控制评价报告》)。
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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

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 2019 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	2020 年 04 月 25 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

## 第十一节公司债券相关情况

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

否

## 第十二节 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	2020 年 04 月 23 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[2020]320019 号
注册会计师姓名	李岩、白洁

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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019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、34所述，2019年度大连重工公司主营业务收入7,140,627,765.12元。</p> <p>如附注四、22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商品所有权上的风险和报酬转移至客户时确认；对于建造合同按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为完工进度采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。由于收入是大连重工公司的关键业绩指标之一，在判断商品所有权上风险和报酬是否转移以及在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本时，需要作出重大判断，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>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）评价、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的</p> <p>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）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>（4）按照销售订单对收入和成本执行分析程序，主要包括对本</p> <p>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>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）评价、测试大连重工公司对建造合同收入及成本入账相关</p> <p>内部控制的设计和执行的</p> <p>有效性，包括与实际发生工程成本及合同</p> <p>预估总成本相关的内部控制等；</p>

	<p>(2) 选取样本, 将已完工项目实际发生的总成本与项目目标总成本进行对比分析, 评价公司作出此项会计估计的经验和能力;</p> <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;</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、6所述, 2019年度, 大连重工公司存货余额3,845,466,013.74元, 存货跌价准备金额218,685,771.54元, 存货账面价值3,626,780,242.20元, 占资产总额的22%。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财务报表影响较为重大。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、评价和测试管理层与存货跌价准备相关的关键内部控制设计和运行的有效性;</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) 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>(4) 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>(5) 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>(6) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况, 分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

## 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2019年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大连重工公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·武汉

中国注册会计师：李岩  
中国注册会计师：白洁

2020年4月23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

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,611,733,441.90	861,446,581.37
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,200,503,792.00	1,746,197,742.05
应收账款	4,747,784,342.23	4,852,895,139.29
应收款项融资		
预付款项	867,695,011.29	754,102,989.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	142,562,276.10	184,029,451.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,626,780,242.20	3,495,230,561.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,192,239.48	44,823,399.60
流动资产合计	13,233,251,345.20	11,938,725,864.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		93,607,481.84
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,636,054.11	12,891,996.93
其他权益工具投资	192,585,147.94	
其他非流动金融资产	6,789,196.57	
投资性房地产		
固定资产	2,435,290,665.51	2,593,641,965.65
在建工程	23,915,499.88	45,398,513.54



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	421,603,753.98	433,560,949.99
开发支出	1,906,260.89	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	401,154,450.49	367,906,812.48
其他非流动资产	7,598,190.00	11,096,530.00
非流动资产合计	3,542,479,219.37	3,558,104,250.43
资产总计	16,775,730,564.57	15,496,830,115.00
流动负债：		
短期借款	500,495,080.00	650,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,761,896,469.90	1,401,837,473.62
应付账款	3,344,382,940.14	3,943,283,969.41
预收款项	3,691,494,011.76	2,232,037,622.01
合同负债		
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	184,377,302.72	122,211,376.14
应交税费	162,322,283.25	120,942,425.02
其他应付款	79,155,434.42	48,897,890.02
其中：应付利息	4,767,537.67	900,510.42
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	30,038,494.52	
流动负债合计	9,754,162,016.71	8,519,210,756.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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	19,782,987.06	23,037,969.61
预计负债	229,568,594.92	231,535,342.84
递延收益	150,026,928.17	175,898,984.87
递延所得税负债	15,914,572.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	415,293,082.34	430,472,297.32
负债合计	10,169,455,099.05	8,949,683,053.54
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,421,032,488.13	2,421,032,488.13
减：库存股		
其他综合收益	87,153,817.61	-1,184,499.72
专项储备	1,260,348.70	16,815,502.18
盈余公积	224,646,912.90	224,646,912.90
一般风险准备		
未分配利润	1,999,666,203.63	1,998,959,469.47
归属于母公司所有者权益合计	6,665,129,802.97	6,591,639,904.96
少数股东权益	-58,854,337.45	-44,492,843.50
所有者权益合计	6,606,275,465.52	6,547,147,061.46

负债和所有者权益总计	16,775,730,564.57	15,496,830,115.00
------------	-------------------	-------------------

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	530,455,711.00	290,421,748.26
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,724,147,733.35	1,448,277,469.10
应收账款	4,421,226,185.82	4,318,822,842.14
应收款项融资		
预付款项	864,675,440.63	939,018,312.26
其他应收款	1,833,393,672.61	754,842,634.71
其中：应收利息	3,150,910.42	2,152,754.59
应收股利		
存货	1,597,795,438.79	1,603,974,105.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	948,322.18	844,000,000.00
流动资产合计	10,972,642,504.38	10,199,357,111.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		87,297,402.92
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,550,734,606.46	1,487,694,378.97
其他权益工具投资	192,585,147.94	
其他非流动金融资产	771,853.27	

投资性房地产	328,410,466.95	342,338,827.67
固定资产	1,206,878,160.02	1,358,152,024.33
在建工程	4,657,576.35	3,876,823.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	241,930,943.92	249,014,987.46
开发支出	1,906,260.89	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	165,541,620.52	169,935,546.28
其他非流动资产	7,598,190.00	11,096,530.00
非流动资产合计	3,701,014,826.32	3,709,406,521.24
资产总计	14,673,657,330.70	13,908,763,633.01
流动负债：		
短期借款	500,495,080.00	650,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,748,208,015.98	1,475,477,427.00
应付账款	2,972,433,043.78	3,475,229,388.97
预收款项	1,756,500,725.53	1,367,429,429.73
合同负债		
应付职工薪酬	107,650,714.78	70,432,620.96
应交税费	91,454,709.88	58,951,042.68
其他应付款	824,233,956.85	236,769,267.86
其中：应付利息	4,767,537.67	900,510.42
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	11,812,957.64	
流动负债合计	8,012,789,204.44	7,334,289,177.20
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,709,719.56	19,614,511.66
预计负债	95,021,616.51	111,023,332.37
递延收益	97,904,194.91	117,858,582.45
递延所得税负债	15,914,572.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,550,103.17	248,496,426.48
负债合计	8,238,339,307.61	7,582,785,603.68
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,099,447,672.66	3,099,447,672.66
减：库存股		
其他综合收益	90,182,575.75	-87,615.78
专项储备	150,753.57	1,112,788.30
盈余公积	224,646,912.90	224,646,912.90
未分配利润	1,089,520,076.21	1,069,488,239.25
所有者权益合计	6,435,318,023.09	6,325,978,029.33
负债和所有者权益总计	14,673,657,330.70	13,908,763,633.01

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	7,210,395,220.74	6,571,486,482.40
其中：营业收入	7,210,395,220.74	6,571,486,482.40
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,915,362,972.55	6,585,271,894.78
其中：营业成本	5,491,430,322.67	5,267,381,302.01
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	66,805,613.79	56,836,687.54
销售费用	210,935,521.94	241,662,467.27
管理费用	631,969,955.25	619,617,236.85
研发费用	514,558,255.96	396,802,528.86
财务费用	-336,697.06	2,971,672.25
其中：利息费用	33,085,100.34	41,810,163.79
利息收入	10,088,842.83	3,679,551.68
加：其他收益	54,913,946.52	57,107,416.36
投资收益（损失以“-”号填 列）	-9,331,250.82	-3,551,453.40
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-9,332,250.82	-3,551,453.40
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）	-330,285.27	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-77,928,637.45	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-172,302,194.60	-40,195,250.32
资产处置收益（损失以“-”号填	3,824,202.06	3,117,070.84

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,878,028.63	2,692,371.10
加：营业外收入	37,177,457.21	73,570,374.34
减：营业外支出	80,088,517.98	62,777,251.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,966,967.86	13,485,494.21
减：所得税费用	14,971,223.33	11,170,852.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,995,744.53	2,314,642.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,995,744.53	2,314,642.11
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	49,627,317.29	15,392,822.29
2.少数股东损益	-13,631,572.76	-13,078,180.18
六、其他综合收益的税后净额	3,815,038.99	-951,708.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,815,038.99	-951,708.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,429,962.97	
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	6,429,962.97	
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	-2,614,923.98	-951,708.64
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-770,665.56

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-2,614,923.98	-181,043.08
9.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	39,810,783.52	1,362,933.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,442,356.28	14,441,113.65
归属于少数股东的综合收益总额	-13,631,572.76	-13,078,180.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	0.03	0.01

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,899,655,232.82	5,019,278,059.83
减：营业成本	4,041,040,146.24	4,320,658,893.24
税金及附加	41,712,838.49	36,930,022.39
销售费用	125,283,287.32	112,697,425.33
管理费用	421,135,733.97	406,434,280.42
研发费用	198,602,642.69	219,318,418.92
财务费用	17,031,248.60	28,703,329.87
其中：利息费用	30,840,985.09	41,270,163.79
利息收入	4,289,060.78	2,286,365.34
加：其他收益	39,963,437.34	40,964,698.45
投资收益（损失以“－”号填列）	-9,192,575.47	-2,866,725.46



其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,192,575.47	-2,866,725.46
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）	-37,549.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	59,180,947.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,454,826.89	-14,788,990.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,473,248.34	2,587,704.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,782,016.63	-79,567,623.10
加：营业外收入	8,636,391.18	5,799,856.78
减：营业外支出	8,620,778.51	5,692,031.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,797,629.30	-79,459,798.11
减：所得税费用	4,393,925.76	-23,655,625.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,403,703.54	-55,804,172.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,403,703.54	-55,804,172.89
（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	6,429,962.97	-87,615.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,429,962.97	
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	6,429,962.97	
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		-87,615.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-87,615.78
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	74,833,666.51	-55,891,788.67
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	7,410,978,698.86	6,357,446,953.41
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	138,821,626.43	248,614,671.52
收到其他与经营活动有关的现金	247,084,782.97	213,879,174.74
经营活动现金流入小计	7,796,885,108.26	6,819,940,799.67
购买商品、接受劳务支付的现金	5,324,529,036.51	5,217,966,969.38
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	927,028,478.70	860,123,399.91
支付的各项税费	314,279,399.08	259,719,358.76
支付其他与经营活动有关的现金	428,806,724.00	450,084,032.09
经营活动现金流出小计	6,994,643,638.29	6,787,893,760.14
经营活动产生的现金流量净额	802,241,469.97	32,047,039.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,499,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,415,200.00	3,004,540.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	322,052.43	
投资活动现金流入小计	5,888,252.43	14,503,540.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,248,044.34	64,209,402.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,248,044.34	64,209,402.93
投资活动产生的现金流量净额	-11,359,791.91	-49,705,862.93
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	600,095,975.00	750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,095,975.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,106,844.56	50,050,385.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	822,106,844.56	550,050,385.13
筹资活动产生的现金流量净额	-222,010,869.56	199,949,614.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,299,080.83	12,219,836.24
五、现金及现金等价物净增加额	576,169,889.33	194,510,627.71
加：期初现金及现金等价物余额	616,250,051.46	421,739,423.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,192,419,940.79	616,250,051.46

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,337,395,493.20	4,425,509,740.31
收到的税费返还	11,340.66	56,851,785.36
收到其他与经营活动有关的现金	5,969,665,569.74	5,358,002,046.07
经营活动现金流入小计	10,307,072,403.60	9,840,363,571.74
购买商品、接受劳务支付的现金	4,080,089,957.18	4,612,299,095.23

支付给职工以及为职工支付的现金	535,760,764.46	481,512,672.03
支付的各项税费	96,440,734.47	108,333,074.42
支付其他与经营活动有关的现金	6,132,672,943.19	5,017,675,558.94
经营活动现金流出小计	10,844,964,399.30	10,219,820,400.62
经营活动产生的现金流量净额	-537,891,995.70	-379,456,828.88
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		11,499,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,684,700.00	8,125,107.68
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	854,709,506.66	1,022,497,120.40
投资活动现金流入小计	859,394,206.66	1,042,121,228.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,680,311.72	7,109,740.95
投资支付的现金		10,000,000.00
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		844,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,680,311.72	861,109,740.95
投资活动产生的现金流量净额	853,713,894.94	181,011,487.13
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	600,095,975.00	750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,095,975.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金	750,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,106,844.56	50,050,385.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	822,106,844.56	550,050,385.13
筹资活动产生的现金流量净额	-222,010,869.56	199,949,614.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,912.50	4,431.55

五、现金及现金等价物净增加额	93,798,117.18	1,508,704.67
加：期初现金及现金等价物余额	54,907,594.47	53,398,889.80
六、期末现金及现金等价物余额	148,705,711.65	54,907,594.47

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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		-1,184,499.72	16,815,502.18	224,646,912.90		1,998,959,469.47		6,591,639,904.96	-44,492,843.50	6,547,147,061.46
加：会计政策变更							79,479,948.34				4,272,664.44		83,752,612.78		83,752,612.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		78,295,448.62	16,815,502.18	224,646,912.90		2,003,232,133.91		6,675,392,517.74	-44,492,843.50	6,630,899,674.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,858,368.99	-15,555,153.48			-3,565,930.28		-10,262,714.77	-14,361,493.95	-24,624,208.72
(一)综合收益总额							3,815,038.99				49,627,317.29		53,442,356.28	-13,631,572.76	39,810,783.52
(二)所有者投															



							5,153.48					5,153.48	21.19	5,074.67	
1. 本期提取							28,144,979.84					28,144,979.84	449,331.70	28,594,311.54	
2. 本期使用							43,700,133.32					43,700,133.32	1,179,252.89	44,879,386.21	
(六) 其他										134,333.23		134,333.23		134,333.23	
四、本期期末余额	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		6,665,129.80	-58,854,337.45	6,606,275,465.52

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		-232,791.08	16,995,389.47	224,646,912.90		2,002,880,347.50		6,596,692,378.92	-31,557,645.49	6,565,134,733.43	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				2,421,032,488.13		-232,791.08	16,995,389.47	224,646,912.90		2,002,880,347.50		6,596,692,378.92	-31,557,645.49	6,565,134,733.43	
三、本期增减变动金额（减							-951,708.64	-179,887.29			-3,920,878.03		-5,052,473.96	-12,935,198.01	-17,987,671.97	







三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						6,429,962.97	-962,034.73		20,119,452.74		25,587,380.98
（一）综合收益总额						6,429,962.97			68,403,703.54		74,833,666.51
（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									-48,284,250.80		-48,284,250.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-48,284,250.80		-48,284,250.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五) 专项储备								-962,034.73				-962,034.73
1. 本期提取								8,963,829.96				8,963,829.96
2. 本期使用								9,925,864.69				9,925,864.69
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				3,099,447,672.66		90,182,575.75	150,753,579.12	224,646,912.90	1,089,520,076.21		6,435,318,023.09

上期金额

单位：元

项目	2018 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			1,075,170.75	224,646,912.90	1,144,606,112.46		6,401,145,900.77
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			1,075,170.75	224,646,912.90	1,144,606,112.46		6,401,145,900.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)												
(一)综合收益总额								-87,615.78	37,617.55	-75,117,873.21		-75,167,871.44
(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										-19,313,700.32		-19,313,700.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,313,700.32		-19,313,700.32
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								37,617.55				37,617.55
1. 本期提取								13,057,757.40				13,057,757.40
2. 本期使用								13,020,139.85				13,020,139.85
(六)其他												
四、本期期末余额	1,931,370.03				3,099,447,672.66		-87,615.78	1,112,788,912.90	224,646,912.90	1,069,488,239.25		6,325,978,029.33

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：王世及

# 大连华锐重工集团股份有限公司

## 2019 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2019年12月31日, 本公司股本总数1,931,370,032股, 详见附注六、28股本。

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

本公司母公司是: 大连重工·起重集团有限公司。

集团最终母公司是: 大连装备投资集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月23日决议批准。

截至2019年12月31日, 本集团纳入合并范围的子公司共31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4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 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

### 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 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、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“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、27“重大会计判断和估计”。

#### 1、 会计期间

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

#### 2、 营业周期

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

#### 3、 记账本位币

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



账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

#### 5、 合并财务报表的编制方法

## （1） 合并财务报表范围的确定原则

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

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

## （2） 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

## ②其他金融负债

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

## （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

## （4） 金融负债的终止确认

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

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

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

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7） 权益工具

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

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

### 9、 金融资产减值

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

#### （1） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

## （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

## （4） 金融资产减值的会计处理方法

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

## （5） 各类金融资产信用损失的确定方法

### ①应收票据

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

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

### ②应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，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
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

### 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額计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

## 10、 应收款项融资

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

## 11、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

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

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

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



列示；建造合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### （4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、 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。

### 13、 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、19“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。

### 14、 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、19“长期资产减值”。

### （4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### （5） 其他说明

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

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

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

## 15、 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、19“长期资产减值”。

## 16、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化

条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 17、 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、19“长期资产减值”。

## 18、 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。

## 19、 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、 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。

## 21、 预计负债

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

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

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

### （1） 亏损合同

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

### （2） 产品质量保证

指公司在销售产品或提供劳务后，对客户提供了一种质量承诺。在约定期内，若产品或劳务在正常使用过程中出现质量等相关属于正常范围的问题，公司负有更换产品、免费或只收成本价进行修理等责任。为此，公司在符合预计负债确认条件的情况下，于销售成立时确认预计负债。

### （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。



## 22、 收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①符合前款收入确认条件，采取下列商品销售方式的，本公司按以下规定确认收入实现时间：

a.对于合同约定销售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确认收入。

b.对于合同约定销售的商品不需要安装调试或不属于必要交付条件的，在购货方或其授权方接受商品时确认收入。

c.对于合同约定销售的商品需要购货方实际领用后结算的，以购货方实际领用时确认收入。

d.采用售后租回方式销售商品，收到的款项应确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，应当采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的。销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

②销售收入金额按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

③销售商品发生现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额；发生商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。

④已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让或销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入；年度资产负债表日及以前售出的商品，在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间发生退回的，作为资产负债表日后调整事项处理，调整资产负债表日编制的会计报表的相关收入、费用、资产、负债、所有者权益等项目。

发生销售折让或销售退回时，取得经购销双方确认的折让或退货证明后冲减当期销售收入。

⑤本公司各单位承揽的内部委托合同按照上述规定确认收入，同一法人内部单位通过“内部主营业务收入”、“内部其他业务收入”科目核算，同时开具相应的内部结算单，并在开具发票当月交予委托单位入账。资产负债表日应保证双方挂账一致。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当

期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3） 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

### （4） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5） 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、 政府补助

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

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不

能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

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

## **24、 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。

## 25、 租赁

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

#### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### (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，本集团于 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，以本集团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，本集团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。

本集团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，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 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集团的主要变化和影响如下：

——本集团于 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。

——本集团持有的交易性股权投资，原分类为可供出售金融资产。本集团在 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。

#### A、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	项目	计量类别	账面价值
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	项目	计量类别	账面价值

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	项目	计量类别	账面价值
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

B、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）
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益：</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		7,119,481.84		
按新金融工具准则列示的余额				7,119,481.84
<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>	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				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原		86,488,000.00		

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)
准则) 转入				
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)
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益:</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

## C、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。

## D、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：

A、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；B、新增“应收款项融资”行项目；C、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；D、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；E、“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

集团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）。

## 27、 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——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管

理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## （2） 租赁的分类

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

## （3） 金融资产减值

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

## （4） 存货跌价准备

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

## （5） 金融工具公允价值

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

## （6） 长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等

作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

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

#### (11) 预计负债

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

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

#### (12) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获

得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

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

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

各纳税主体适用的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
大连华锐重工集团股份有限公司	15%
大连华锐重工铸业有限公司	25%
大连华锐重工推进器有限公司	25%
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	25%
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	25%
大连大重风电技术服务有限公司	20%（小微企业）
鞍山大重机电设备服务有限公司	25%
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	15%
大连华锐重工特种备件制造有限公司	15%
大连华锐重工数控设备有限公司	20%（小微企业）
大连华锐重工起重机有限公司	15%
大连重工机电设备成套有限公司	25%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	15%
大连华锐特种传动设备有限公司	25%
大连华锐重工国际贸易有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
大连大重机电安装工程有限公司	25%
大连华锐船用曲轴有限公司	25%
大连海威发展投资有限责任公司	20%（小微企业）
华锐重工（湛江）有限公司	25%
大连重工国际工程有限公司	25%
大连重工环保工程有限公司	15%
大连大重检测技术服务有限公司	20%（小微企业）
邯郸华锐机械贸易有限公司	20%（小微企业）
华锐风电科技（大连）有限公司	20%（小微企业）
大重机电设备（贵州）有限公司	20%（小微企业）
山西华锐重工机电设备有限公司	20%（小微企业）

## 2、 税收优惠及批文

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

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

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

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

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

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

（7）根据国家税务总局财税[2011]100号，本公司的子公司大连华锐重起重机有限公司、大连华锐重工焦炉车辆设备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 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
银行存款	1,192,419,940.79	616,250,051.46
其他货币资金	419,313,501.11	245,196,529.91
合 计	1,611,733,441.90	861,446,581.37
其中：存放在境外的款项总额	264,557,291.43	49,150,541.92

注：（1）于 2019 年 12 月 31 日，使用受到限制的货币资金为人民币 419,313,501.11 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 245,196,529.91 元），主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金。

（2）年末存放在境外的货币资金转回不受限制。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,055,240,644.66	1,464,092,319.12
商业承兑汇票	149,755,822.00	282,105,422.93
小 计	2,204,996,466.66	1,746,197,742.05
减：坏账准备	4,492,674.66	
合 计	2,200,503,792.00	1,746,197,742.05

#### （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	1,262,620,266.56
商业承兑汇票	15,703,025.52
合 计	1,278,323,292.08

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	805,338,745.41	
商业承兑汇票		30,038,494.52
合 计	805,338,745.41	30,038,494.52

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	28,932,300.00
合 计	28,932,300.00

(5) 年末已到期截止报告日尚未兑付的银行承兑汇票合计 90 万元。

(6) 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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,204,996,466.66	100.00	4,492,674.66	0.20	2,200,503,792.00
其中：					
银行承兑汇票	2,055,240,644.66	93.21			2,055,240,644.66
商业承兑汇票	149,755,822.00	6.79	4,492,674.66	3.00	145,263,147.34
合 计	2,204,996,466.66	—	4,492,674.66	—	2,200,503,792.00

(续)

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 (%)	



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	1,746,197,742.05	100.00			1,746,197,742.05
其中：					
银行承兑汇票	1,464,092,319.12	83.84			1,464,092,319.12
商业承兑汇票	282,105,422.93	16.16			282,105,422.93
合 计	1,746,197,742.05	—		—	1,746,197,742.05

组合中，按账龄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 (%)
商业承兑汇票	149,755,822.00	4,492,674.66	3.00
合 计	149,755,822.00	4,492,674.66	3.00

#### (7) 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		4,492,674.66			4,492,674.66
合 计		4,492,674.66			4,492,674.66

### 3、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	3,247,190,591.03
1 至 2 年	1,047,374,542.57

账 龄	年末余额
2 至 3 年	439,025,639.28
3 至 4 年	182,260,071.76
4 至 5 年	265,264,783.31
5 年以上	349,998,871.75
小 计	5,531,114,499.70
减：坏账准备	783,330,157.47
合 计	4,747,784,342.23

## (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	557,018,277.31	10.07	435,605,146.54	78.21	121,413,130.77
按组合计提坏账准备的应收账款	4,974,096,222.39	89.93	347,725,010.93	6.99	4,626,371,211.46
其中：账龄组合	4,974,096,222.39	89.93	347,725,010.93	6.99	4,626,371,211.46
合 计	5,531,114,499.70	—	783,330,157.47	—	4,747,784,342.23

(续)

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	795,767,825.49	14.09	419,100,224.02	52.67	376,667,601.47

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账款	4,853,771,937.68	85.91	377,544,399.86	7.78	4,476,227,537.82
其中：账龄组合	4,853,771,937.68	85.91	377,544,399.86	7.78	4,476,227,537.82
合计	5,649,539,763.17	—	796,644,623.88	—	4,852,895,139.29

## ①年末重要的单项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 (%)	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
Tuticorin Coal Terminal Pvt.Ltd	55,809,600.00	55,809,600.00	100.00	根据损失风险程度认定
West Quay Multiport Private Limited	45,798,473.95	45,798,473.95	100.00	根据损失风险程度认定
云南天高镍业有限公司	28,900,638.76	28,900,638.76	100.00	根据损失风险程度认定
云南恒安电冶有限公司	22,229,497.49	22,229,497.49	100.00	根据损失风险程度认定
合计	267,547,611.58	267,547,611.58	—	—

## 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	3,229,637,920.69	93,765,519.07	2.90
1 至 2 年	965,345,815.82	45,945,152.67	4.76
2 至 3 年	415,221,658.07	77,438,336.00	18.65
3 至 4 年	126,603,948.49	32,466,151.85	25.64

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年	120,295,711.43	44,339,852.94	36.86
5 年以上	116,991,167.89	53,769,998.40	45.96
合 计	4,974,096,222.39	347,725,010.93	6.99

## (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	796,644,623.88	77,589,599.87	51,609,151.35	39,294,914.93		783,330,157.47
合 计	796,644,623.88	77,589,599.87	51,609,151.35	39,294,914.93		783,330,157.47

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
青岛扬帆船舶制造有限公司	14,095,666.66	货币资金
内蒙古庆华集团腾格里煤化有限公司	8,289,308.17	票据及抹账
唐山长城钢铁集团荣信钢铁有限公司	4,317,000.00	货币资金及抹账
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	3,463,011.37	票据
江苏熔盛重工有限公司	2,180,328.00	货币资金
合 计	32,345,314.20	—

## (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	39,294,914.93

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

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
青岛扬帆船舶制造有限公司	货款	18,123,000.00	破产重整终止	董事会审议	否
江苏安泰动力机械有限公司	货款	16,500,000.00	破产重整终止	董事会审议	否
优派能源(阜康)煤焦化有限公司	货款	4,522,369.59	破产重整终止	董事会审议	否
合计	—	39,145,369.59	—	—	—

## (5) 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 672,396,900.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 12.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 39,181,703.72 元。

## 4、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(%)
1年以内	742,801,579.20	85.61	660,684,846.61	87.61
1至2年	65,168,394.34	7.51	54,614,426.71	7.24
2至3年	30,810,840.23	3.55	10,495,461.89	1.39
3年以上	28,914,197.52	3.33	28,308,254.57	3.76
合计	867,695,011.29	—	754,102,989.78	—

## 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
德国维康咨询与工程公司	货款	11,231,712.00	合同期内
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
上海谦弘机电工程技术有限公司	货款	4,000,000.00	文山项目项目暂停
中蓝建设工程有限责任公司	工程款	3,898,400.00	白雁湖项目尚未结算
唐山金明机械有限公司	货款	3,000,000.00	河北盛华项目暂停
合计		27,980,112.00	—

## (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 73,705,723.71 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 8.49%。

## 5、其他应收款

## (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	82,637,380.70
1 至 2 年	5,946,908.38
2 至 3 年	999,007.48
3 至 4 年	102,685,982.61
4 至 5 年	50,900.00
5 年以上	8,632,966.22
小 计	200,953,145.39
减：坏账准备	58,390,869.29
合 计	142,562,276.10

## (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	36,234,693.80	18,050,412.04
保证金	35,548,947.06	36,393,487.24
押金	1,335,347.21	18,966,825.85
备用金	7,932,948.52	6,138,331.37
罗伊山项目保函保证金	101,053,407.00	101,053,407.00
其他往来款	18,847,801.80	14,762,342.79
小 计	200,953,145.39	195,364,806.29
减：坏账准备	58,390,869.29	11,335,355.02
合 计	142,562,276.10	184,029,451.27

## (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)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,678,614.00	6,656,741.02	11,335,355.02
本年计提		314,628.19	47,450,866.33	47,765,494.52
本年转回			309,980.25	309,980.25
本年转销				
本年核销		400,000.00		400,000.00
其他变动				-
2019 年 12 月 31 日余额		4,593,242.19	53,797,627.10	58,390,869.29

## (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	11,335,355.02	47,765,494.52	309,980.25	400,000.00		58,390,869.29
合 计	11,335,355.02	47,765,494.52	309,980.25	400,000.00		58,390,869.29

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
新疆富蕴广汇新能源有限公司	100,000.00	银行存款
任洪	80,000.00	银行存款
陈壮	59,326.20	银行存款
田震	36,322.86	银行存款
周景杰	30,656.19	银行存款
合 计	306,305.25	—

## (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	400,000.00

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
优派能源（阜康）煤焦化有限公司	保证金	400,000.00	破产重整终止	董事会审议	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
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	往来款	101,053,407.00	2-3 年	50.29	50,526,703.50
上海宝华国际招标有限公司	保证金	3,251,469.29	1 年以内	1.62	97,544.08
Singapore International Arbitration	往来款	2,549,300.39	1 年以内	1.27	76,479.01
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	往来款	2,397,457.46	1-2 年	1.19	119,872.87
中国中原对外工程有限公司	往来款	2,297,000.00	5 年以上	1.14	1,607,900.00
合 计	—	111,548,634.14	—	55.51	52,428,499.46

## 6、 存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	931,251,254.76	20,197,066.64	911,054,188.12
在产品	1,732,155,988.79	177,993,206.80	1,554,162,781.99
库存商品	900,439,806.91	14,504,853.47	885,934,953.44
建造合同形成的已完工未结算资产	281,618,963.28	5,990,644.63	275,628,318.65



项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合 计	3,845,466,013.74	218,685,771.54	3,626,780,242.20

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	881,841,797.60	7,025,254.27	874,816,543.33
在产品	1,656,179,474.01	126,796,543.59	1,529,382,930.42
库存商品	673,704,789.84	6,494,311.73	667,210,478.11
建造合同形成的已完工未结算资产	423,820,609.35		423,820,609.35
合 计	3,635,546,670.80	140,316,109.59	3,495,230,561.21

## (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	7,025,254.27	20,197,066.64		7,025,254.27		20,197,066.64
在产品	126,796,543.59	122,031,134.92		70,834,471.71		177,993,206.80
库存商品	6,494,311.73	28,079,137.19		20,068,595.45		14,504,853.47
建造合同形成的已完工未结算资产		5,990,644.63				5,990,644.63
合 计	140,316,109.59	176,297,983.38		97,928,321.43		218,685,771.54

## (3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	余 额
累计已发生成本	1,873,969,960.41
累计已确认毛利	75,070,088.54

减：预计损失	
已办理结算的金额	1,667,421,085.67
建造合同形成的已完工未结算资产	281,618,963.28

**7、其他流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
预缴所得税	969,110.06	10,843,152.13
待抵扣进项税	35,223,129.42	33,980,247.47
合 计	36,192,239.48	44,823,399.60

**8、长期股权投资**

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动
二、联营企业						
华电虎林风力发电有限公司		48,076,308.00				
大连国通电气有限公司	12,225,881.62			-9,192,575.47		
大连海大华锐海工研究院有限公司	497,157.36			29,282.60		
上海迈仑凯投资管理中心（有限合伙）	168,957.95			-168,957.95		
小 计	12,891,996.93	48,076,308.00		-9,332,250.82		
合 计	12,891,996.93	48,076,308.00		-9,332,250.82		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年 末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业					

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
华电虎林风力发电有限公司				48,076,308.00	
大连国通电气有限公司				3,033,306.15	
大连海大华锐海工研究院有限公司				526,439.96	
上海迈仑凯投资管理中心（有限合伙）					
小 计				51,636,054.11	
合 计				51,636,054.11	

## 9、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
非交易性权益工具投资	192,585,147.94	185,020,485.62
合 计	192,585,147.94	185,020,485.62

### （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		55,445,089.84			既以收取合同现金流量又以出售为目标	
华信信托股份有限公司股权投资		50,652,058.10			既以收取合同现金流量又以出售为目标	
保定天威卓创			4,908,996.77	-5,043,330.00	既以收取合	处置

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
电工设备科技有限公司股权投资					同现金流量又以出售为目标	
合计		106,097,147.94	4,908,996.77	-5,043,330.00		

**10、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	6,789,196.57	7,119,481.84
其中：权益工具投资	6,789,196.57	7,119,481.84
合计	6,789,196.57	7,119,481.84

**11、固定资产**

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,435,290,665.51	2,593,641,965.65
合计	2,435,290,665.51	2,593,641,965.65

**(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,669,647,560.96	3,420,383,232.21	113,403,739.58	46,162,322.38	6,249,596,855.13
2、本年增加金额	4,825,025.19	86,260,412.28	2,745,139.12	189,173.20	94,019,749.79
(1) 在建工程转入	4,825,025.19	59,919,049.58	2,745,139.12	189,173.20	67,678,387.09
(2) 企业合并增加		26,341,362.70			26,341,362.70

项 目	房屋及 建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合 计
3、本年减少金额	-	32,989,227.83	108,142.65	10,440,582.18	43,537,952.66
处置或报废	-	32,989,227.83	108,142.65	10,440,582.18	43,537,952.66
4、年末余额	2,674,472,586.15	3,473,654,416.66	116,040,736.05	35,910,913.40	6,300,078,652.26
二、累计折旧					-
1、年初余额	1,186,403,068.73	2,319,825,121.52	100,901,950.94	29,940,372.41	3,637,070,513.60
2、本年增加金额	87,040,477.60	153,914,753.49	3,669,592.07	2,722,896.74	247,347,719.90
(1) 计提	87,040,477.60	153,061,242.92	3,669,592.07	2,722,896.74	246,494,209.33
(2) 企业合并增加		853,510.57			853,510.57
3、本年减少金额		28,608,119.23	92,713.47	8,943,825.17	37,644,657.87
处置或报废		28,608,119.23	92,713.47	8,943,825.17	37,644,657.87
4、年末余额	1,273,443,546.33	2,445,131,755.78	104,478,829.54	23,719,443.98	3,846,773,575.63
三、减值准备					-
1、年初余额	5,933,204.73	12,945,242.25		5,928.90	18,884,375.88
2、本年增加金额		12,556.66			12,556.66
(1) 计提		1,565.68			1,565.68
(2) 企业合并增加		10,990.98			10,990.98
3、本年减少金额		882,521.42			882,521.42
处置或报废		882,521.42			882,521.42
4、年末余额	5,933,204.73	12,075,277.49		5,928.90	18,014,411.12
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,395,095,835.09	1,016,447,383.39	11,561,906.51	12,185,540.52	2,435,290,665.51
2、年初账面价值	1,477,311,287.50	1,087,612,868.44	12,501,788.64	16,216,021.07	2,593,641,965.65

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	82,479,679.28	34,442,697.31	5,933,204.73	42,103,777.24	
机器设备	133,675,835.01	85,590,868.80	12,075,277.49	36,009,688.72	
运输设备	197,630.00	191,701.10	5,928.90	-	
合 计	216,353,144.29	120,225,267.21	18,014,411.12	78,113,465.96	

## 12、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	23,915,499.88	45,398,513.54
合 计	23,915,499.88	45,398,513.54

### (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
高端球铁件产能完善项目	15,101,701.54		15,101,701.54	36,024,224.43		36,024,224.43
减速机厂生产能力完善及检测能力提升项目				1,262,460.11		1,262,460.11
福伊特轨道交通项目扩容改造项目	244,539.32		244,539.32			
待安装设备及其他	8,569,259.02		8,569,259.02	8,111,829.00		8,111,829.00
合 计	23,915,499.88	-	23,915,499.88	45,398,513.54	-	45,398,513.54

### (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
高端球铁件产能完善项目	77,380,000.00	36,024,224.43	21,034,659.95	41,957,182.84		15,101,701.54
减速机厂生产能力完善及检测能力提升项目	16,700,000.00	1,262,460.11	464,146.26	1,726,606.37		
福伊特轨道交通项目扩容改造	3,767,204.91		581,196.58	336,657.26		244,539.32
待安装设备及其他		8,111,829.00	24,115,370.64	23,657,940.62		8,569,259.02

项目名称	预算数（万元）	年初余额	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
合计	97,847,204.91	45,398,513.54	46,195,373.43	67,678,387.09	-	23,915,499.88

(续)

工程名称	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
高端球铁件产能完善项目	79.76	79.76				自筹
减速机厂生产能力完善及检测能力提升项目	100.00	100.00				自筹
福伊特轨道交通项目扩容改造	92.04	98.54				自筹
待安装设备及其他						自筹
合计	—	—				—

### 13、 无形资产

项 目	土地使用权	知识产权			合 计
		专利权	非专利技术	小计	
一、账面原值					
1、年初余额	547,148,767.22	2,660,000.00	9,513,928.09	12,173,928.09	559,322,695.31
2、本年增加金额		94,339.62		94,339.62	94,339.62
购置		94,339.62		94,339.62	94,339.62
3、本年减少金额					
4、年末余额	547,148,767.22	2,754,339.62	9,513,928.09	12,268,267.71	559,417,034.93
二、累计摊销					
1、年初余额	117,240,175.10	2,180,743.11	6,340,827.11	8,521,570.22	125,761,745.32
2、本年增加金额	11,132,043.48	194,384.34	725,107.81	919,492.15	12,051,535.63
计提	11,132,043.48	194,384.34	725,107.81	919,492.15	12,051,535.63
3、本年减少金额					

4、年末余额	128,372,218.58	2,375,127.45	7,065,934.92	9,441,062.37	137,813,280.95
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	418,776,548.64	379,212.17	2,447,993.17	2,827,205.34	421,603,753.98
2、年初账面价值	429,908,592.12	479,256.89	3,173,100.98	3,652,357.87	433,560,949.99

#### 14、 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
LNG 装车臂旋转接头研制		134,922.89			134,922.89
基于摄像法的自焙电极压放测量装置		71,892.31			71,892.31
液化天然气 (LNG) 装卸臂研发		1,134,374.76			1,134,374.76
转炉钢渣有压热闷处理系统		565,070.93			565,070.93
合计		1,906,260.89			1,906,260.89

#### 15、 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
坏账准备	827,449,348.86	176,244,402.71		
资产减值准备	203,469,422.82	33,264,902.26	946,133,039.86	183,195,522.06
预提产品返修费用及质量保	64,863,640.28	11,789,622.89	118,545,424.22	24,226,014.80



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
证				
递延收益	100,271,288.91	15,040,693.34	119,225,676.45	17,883,851.47
预提法律诉讼赔偿	75,173,614.10	12,636,292.50	60,688,298.26	9,103,244.74
预计合同亏损	2,653,123.03	397,968.45	3,011,176.12	451,676.42
可抵扣亏损	633,333,510.16	99,307,034.60	666,836,817.71	109,473,208.98
内部交易未实现利润	143,963,420.11	27,955,919.46	60,564,559.20	12,731,214.23
固定资产暂时性差异	2,950,366.02	442,554.90	2,868,335.29	430,250.29
预计损失	78,876,207.06	19,719,051.77	41,612,725.00	10,403,181.25
辞退福利	28,758,588.05	4,337,232.80		
其他	125,165.43	18,774.81	57,654.93	8,648.24
合 计	2,161,887,694.83	401,154,450.49	2,019,543,707.04	367,906,812.48

## (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	106,097,147.93	15,914,572.19	98,532,485.62	14,779,872.84
合 计	106,097,147.93	15,914,572.19	98,532,485.62	14,779,872.84

## (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	51,995,112.40	23,798,449.71
预提法律诉讼赔偿		250,000.00
预计合同亏损	8,002,010.45	7,427,719.24
可抵扣亏损	320,562,064.03	305,451,689.68
递延收益	49,755,639.26	17,400,000.00

项 目	年末余额	年初余额
辞退福利	161,056.51	
合 计	430,475,882.65	354,327,858.63

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

(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
2019 年		77,779,546.33	
2020 年	86,176,606.07	77,504,798.68	
2021 年	58,674,263.03	59,742,286.30	
2022 年	36,785,796.37	37,209,025.81	
2023 年	52,581,222.00	52,914,764.05	
2024 年	86,344,176.56	-	
合 计	320,562,064.03	305,150,421.17	

**16、 其他非流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
华锐风电抵债资产	7,598,190.00	11,096,530.00
合 计	7,598,190.00	11,096,530.00

注：华锐风电抵债资产为 2018 年度公司与华锐风电科技（集团）股份有限公司及其全资子公司华锐风电科技（内蒙古）有限公司转让资产关联交易形成。

**17、 短期借款**

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	250,000,000.00	650,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	250,495,080.00	
合 计	500,495,080.00	650,000,000.00

本期质押借款金额为 250,000,000.00 元，质押资产为电子银行承兑汇票及保证金，全部为向建设银行股份有限公司大连星海广场支行（以下简称建行大连星海广场支行）借款，明细如下：

①2019 年 3 月 21 日本公司向建行大连星海广场支行贷款 1 亿元，与建行大连星海广场支行签订《最高额权利质押合同》，以一张面值为 50 万元到期日为 2019 年 8 月 26 日的电子银行承兑汇票（到期收回的款项做为质押保证金）为公司与建行大连星海广场支行在 2019 年 3 月 11 日至 2019 年 4 月 11 日签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及其他授信业务提供质押；

②2019 年 5 月 29 日本公司向建行大连星海广场支行贷款 1 亿元，与建行大连星海广场支行签订《最高额权利质押合同》，以 3 张面值合计为 50 万元到期日分别为 2019 年 7 月 9 日（对应 20 万元电子银行承兑汇票，到期收回的款项做为质押保证金）及 2019 年 7 月 12 日（对应 2 张合计 30 万元电子银行承兑汇票，到期收回的款项做为质押保证金），为公司与建行大连星海广场支行在 2019 年 5 月 27 日至 2019 年 6 月 27 日签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及其他授信业务提供质押；

③2019 年 11 月 22 日本公司向建行大连星海广场支行贷款 5,000 万元，与建行大连星海广场支行签订《保证金质押合同》，以 25 万元保证金为对应《人民币流动资金借款合同》提供质押。

## 18、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	267,715,903.12	254,359,317.22
银行承兑汇票	1,494,180,566.78	1,147,478,156.40
合 计	1,761,896,469.90	1,401,837,473.62

## 19、 应付账款

### （1） 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料款	2,810,630,341.83	3,217,211,683.70
工程款	290,125,733.63	387,226,557.28

项 目	年末余额	年初余额
设备款	128,845,154.31	228,604,252.04
修理费	2,980,934.78	11,433,282.21
技术服务费	7,168,576.64	1,102,002.42
运费	94,806,415.58	96,247,526.86
其他	9,825,783.37	1,458,664.90
合 计	3,344,382,940.14	3,943,283,969.41

## (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
上海科大重工集团有限公司	13,874,936.00	合同未完成
临沂市华盛江泉建筑有限公司	6,678,112.54	合同未完成
四川自贡红光输送机械制造有限公司	4,739,080.00	合同未完成
三河华冶重机制造有限公司	4,065,372.65	合同未完成
湘电莱特电气有限公司	4,062,659.00	合同未完成
合 计	33,420,160.19	—

**20、 预收款项**

## (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	2,535,162,407.78	1,510,457,131.32
工程款	1,156,232,040.80	719,680,900.41
加工费-热处理	99,563.18	71,021.25
预收运费		1,828,569.03
合 计	3,691,494,011.76	2,232,037,622.01

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
EMIRATES GLOBAL ALUMINIUM PJSC	75,325,119.22	合同尚未完成

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
大连装备融资租赁有限公司	53,505,721.42	双辽天威项目暂停
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	46,072,844.93	合同尚未完成
HAINA INTERNATIONAL TERMINALS (HIT)	41,829,645.01	合同尚未完成
宁夏宝塔联合化工有限公司	33,307,615.71	项目暂停
合 计	250,040,946.29	——

## 21、 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	115,101,022.00	886,865,799.20	826,726,175.98	175,240,645.22
二、离职后福利-设定提存计划		75,561,493.66	75,561,493.66	-
三、辞退福利	7,110,354.14	16,259,802.23	14,233,498.87	9,136,657.50
合 计	122,211,376.14	978,687,095.09	916,521,168.51	184,377,302.72

### (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	113,131,311.70	693,569,141.59	635,004,374.84	171,696,078.45
2、职工福利费		50,902,870.03	50,902,870.03	
3、社会保险费		46,447,289.18	46,447,289.18	
其中：医疗保险费		35,786,077.23	35,786,077.23	
工伤保险费		5,548,395.51	5,548,395.51	
生育保险费		5,112,816.44	5,112,816.44	
4、住房公积金		83,655,069.27	83,655,069.27	
5、工会经费和职工教育经费	1,969,710.30	12,291,429.13	10,716,572.66	3,544,566.77

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	115,101,022.00	886,865,799.20	826,726,175.98	175,240,645.22

## (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		73,359,965.24	73,359,965.24	
2、失业保险费		2,201,528.42	2,201,528.42	
合 计		75,561,493.66	75,561,493.66	

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

**22、 应交税费**

项 目	年末余额	年初余额
增值税	108,267,549.58	74,186,991.05
营业税	25,835.85	3,272.32
企业所得税	30,801,907.59	26,040,212.03
个人所得税	1,033,921.85	8,286,249.49
城市维护建设税	7,374,518.54	5,660,279.07
房产税	5,720,858.80	1,867,590.21
教育费附加	3,241,710.35	1,559,647.32
土地使用税	2,688,304.54	926,693.15
其他税费	3,167,676.15	2,411,490.38
合 计	162,322,283.25	120,942,425.02

**23、 其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	4,767,537.67	900,510.42
其他应付款	74,387,896.75	47,997,379.60
合 计	79,155,434.42	48,897,890.02

## (1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	4,767,537.67	900,510.42
合 计	4,767,537.67	900,510.42

**(2) 其他应付款**

## ①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	23,650,894.46	32,699,809.21
押金及保证金	5,573,872.69	3,666,670.15
代收款	623,858.66	1,535,188.78
待付费用	14,262,907.52	9,836,012.46
其他	276,363.42	259,699.00
瑞通轴承暂付款	30,000,000.00	
合 计	74,387,896.75	47,997,379.60

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

**24、 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承兑票据	30,038,494.52	
合 计	30,038,494.52	

**25、 长期应付职工薪酬**

项 目	年末余额	年初余额
辞退福利	19,782,987.06	23,037,969.61

项 目	年末余额	年初余额
合 计	19,782,987.06	23,037,969.61

**26、 预计负债**

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	75,173,614.10	60,938,298.26	尚未判决的诉讼案件
产品质量保证	67,516,763.31	118,545,424.22	计提或冲减的质量保证金
待执行的亏损合同	8,002,010.45	10,438,895.36	预计合同成本大于合同收入
预计损失	78,876,207.06	41,612,725.00	双辽天威项目预计损失
合 计	229,568,594.92	231,535,342.84	

**27、 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	175,898,984.87	28,885,525.60	54,757,582.30	150,026,928.17	
合 计	175,898,984.87	28,885,525.60	54,757,582.30	150,026,928.17	—

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		100,000.00				100,000.00	与收益相关
2018 年出口信用保险 保费支持资金		277,900.00		277,900.00			与收益相关
2018 年大连市科技奖		220,000.00		220,000.00			与收益相关
2018 年高企补助资金 (第二批)		100,000.00		100,000.00			与收益相关
2018 年进博会人员补 贴		8,000.00		8,000.00			与收益相关
2018 年军工资质奖励		200,000.00		200,000.00			与收益相关



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
2018 年科技重大专项补助		3,017,600.00		3,017,600.00			与收益相关
2019 年船级社认证费用补助		68,100.00		68,100.00			与收益相关
2019 年辽宁省知识产权局专利补助（第三批）		22,000.00		22,000.00			与收益相关
2019 年新认定企业技术中心补助（第一批）		500,000.00				500,000.00	与收益相关
2019 年重大专项补助资金		800.00		800.00			与收益相关
2019 中央引导地方资金		480,000.00		480,000.00			与收益相关
财政局职务发明专利		10,000.00		10,000.00			与收益相关
大连科技局科技人才专项款	200,000.00					200,000.00	与收益相关
大连商务局鼓励外贸发展专项资金		225,700.00		225,700.00			与收益相关
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	75,980,599.84			7,598,060.04		68,382,539.80	与资产相关
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	23,550,000.42			1,569,999.96		21,980,000.46	与资产相关
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	17,400,000.00			870,000.00		16,530,000.00	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	14,223,308.00			4,577,669.20		9,645,638.80	与资产相关
大连市财政局 1.5 兆瓦变速恒频风力发电机组研发项目补助款	16,746,000.16			11,163,999.96		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	7,840,000.00			2,940,000.00		4,900,000.00	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
大连市财政局大型铸 钢件技术改造项目补 助款	4,299,999.82			860,000.04		3,439,999.78	与资产相关
大连市甘井子区机关 事务服务中心奖励款		500,000.00		500,000.00		-	与收益相关
大连市科技局 2016 年 中央引导地方科技创 新项目补助款	1,833,333.35			133,332.99		1,700,000.36	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	2,100,000.00			600,000.00		1,500,000.00	与资产相关
大连市科技局 2018 年 国家省科技创新平台 补助		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
大连市科技局 750 异 型钢轧机关键技术开 发项目补助款	1,500,000.00	3,730,000.00		5,230,000.00			与收益相关
辽宁省财政厅 CAP1400 核主泵铸造 壳体研制项目补助款	1,701,633.33			209,899.98		1,491,733.35	与资产相关
船级社认证费用补助		12,200.00		12,200.00			与收益相关
大连市科技局阮日升 青年科技之星补助		100,000.00				100,000.00	与收益相关
大连市企协管理进步 成果奖励		4,000.00		4,000.00			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	1,512,397.07			138,049.32		1,374,347.75	与资产相关
大连市人社局稳岗补 贴款		2,539,228.25		2,539,228.25			与收益相关
大连市市长质量奖		2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
大连市税务局补助		322,485.50		322,485.50			与收益相关

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
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	1,433,616.75			184,512.84		1,249,103.91	与资产相关
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款	1,237,900.37			168,462.00		1,069,438.37	与收益相关
大连市财政局表面技术与再制造工程实验室补助款	1,050,000.00					1,050,000.00	与资产相关
高新技术企业补助		55,000.00		55,000.00		-	与收益相关
工业经济发展专项资金		10,000.00		10,000.00		-	与收益相关
核电重点领域创新团队支持补助		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
即征即退税款		2,484,861.85		2,484,861.85		-	与收益相关
科技奖补助		70,000.00		70,000.00		-	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	950,195.76			68,070.37		882,125.39	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	520,000.00			120,000.00		400,000.00	与资产相关
辽宁省科技厅CAPI400 乏燃料容器起重机补助		5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
辽宁省科学技术厅2018年省科技奖		150,000.00		150,000.00		-	与收益相关
辽宁省人社厅博士后项目补助款	320,000.00			20,000.00		300,000.00	与收益相关
辽宁省人社厅人才项目补助		50,000.00				50,000.00	与收益相关

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
辽宁省市监局标准化战略经费		20,000.00		20,000.00			与收益相关
辽宁省知识产权局专利补助		72,450.00		72,450.00			与收益相关
青年科技之星		100,000.00				100,000.00	与收益相关
统计局小升规统计报表奖励		200,000.00		200,000.00			与收益相关
印尼瑞浦烙铁项目首台套补贴		2,900,000.00		2,900,000.00			与收益相关
重点领域创新团队支持计划（40.5MVA 节能型密闭电石炉工程关键技术开发项目）	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
专利补助		511,500.00		511,500.00			与收益相关
专利奖		60,000.00		60,000.00			与收益相关
转 2019 年科技成果转化资金		45,000.00		45,000.00			与收益相关
转 2019 年重点研发计划补助资金		718,700.00		718,700.00			与收益相关
合计	175,898,984.87	28,885,525.60		54,757,582.30		150,026,928.17	——

## 28、 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

## 29、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,358,791,307.05			2,358,791,307.05
其他资本公积	62,241,181.08			62,241,181.08
合 计	2,421,032,488.13			2,421,032,488.13

**30、 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	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	78,709,282.78	7,564,662.32		-5,043,330.00	1,134,699.35	6,429,962.97		90,182,575.75
其他权益工具 投资公允价值 变动	78,709,282.78	7,564,662.32		-5,043,330.00	1,134,699.35	6,429,962.97		90,182,575.75
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	-413,834.16	-2,614,923.98				-2,614,923.98		-3,028,758.14
其中：外币财 务报表折算差 额	-413,834.16	-2,614,923.98				-2,614,923.98		-3,028,758.14
其他综合收益 合计	78,295,448.62	4,949,738.34		-5,043,330.00	1,134,699.35	3,815,038.99		87,153,817.61

**31、 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	16,815,502.18	28,144,979.84	43,700,133.32	1,260,348.70
合 计	16,815,502.18	28,144,979.84	43,700,133.32	1,260,348.70

**32、 盈余公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	190,129,922.10			190,129,922.10
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
合 计	224,646,912.90			224,646,912.90

**33、 未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	1,998,959,469.47	2,002,880,347.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,272,664.44	
调整后年初未分配利润	2,003,232,133.91	2,002,880,347.50
加：本年归属于母公司股东的净利润	49,627,317.29	15,392,822.29
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-5,043,330.00	
处置其他权益工具投资损益转入留存收益	134,333.23	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	48,284,250.80	19,313,700.32
年末未分配利润	1,999,666,203.63	1,998,959,469.47

本集团调整年初未分配利润共计 4,272,664.44 元是由于执行新金融工具准则导致的会计政策变更所致。

**34、 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	7,140,627,765.12	5,471,896,133.39	6,500,846,455.92	5,246,879,726.77
其他业务	69,767,455.62	19,534,189.28	70,640,026.48	20,501,575.24
合 计	7,210,395,220.74	5,491,430,322.67	6,571,486,482.40	5,267,381,302.01

**35、 税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
环保税	144,251.26	177,885.29
城市维护建设税	15,614,207.82	9,621,191.19

项 目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	7 053 510.65	4 177 235.90
地方教育费附加	4 688 906.52	2 782 275.27
房产税	22 912 078.40	23 129 173.00
土地增值税	10 753 218.00	10 753 218.00
印花税	5,540,330.61	6,245,708.89
其他	99 110.53	
合 计	66,805,613.79	56,836,687.54

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 36、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	79,329,020.54	73,917,357.09
差旅费	25,958,285.45	18,092,077.40
招待费	20,669,622.14	23,921,782.36
三包损失	69,776,092.52	105,246,302.21
其他	15,202,501.29	20,484,948.21
合 计	210,935,521.94	241,662,467.27

### 37、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	414,858,326.12	332,524,452.63
资产折旧与摊销	54,181,000.19	62,662,637.39
办公费	24,213,674.78	20,810,574.82
咨询费	1,940,630.99	20,939,440.17
差旅交通费	14,229,579.01	19,136,142.93
修理费	64,384,784.22	46,942,872.83
劳务费	8,702,494.64	13,470,850.43
辞退福利	2,493,690.14	28,421,517.89
其他	46,965,775.16	74,708,747.76
合 计	631,969,955.25	619,617,236.85

### 38、 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	17,180,355.11	12,712,583.04
风电设备类产品研发项目	42,715,690.70	14,948,295.73
港口机械类产品研发项目	50,683,603.37	24,435,924.47
环保机械类产品研发项目	10,114,138.66	7,435,283.34
矿山机械类产品研发项目	6,243,311.16	
配件类产品研发项目	14,434,566.80	21,661,232.49
起重机械类产品研发项目	51,198,839.68	99,085,511.43
数控切割设备类产品研发项目	129,054.58	110,116.28
冶金机械类产品研发项目	142,807,636.43	112,211,163.88
装卸机械类产品研发项目	58,666,037.02	101,678,624.56
其他类产品研发项目	102,982,676.90	2,523,793.64
产品安装类产品研发项目	17,173,219.34	
工业性作业类产品研发项目	229,126.21	
合 计	514,558,255.96	396,802,528.86

### 39、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	33,085,100.34	41,810,163.79
减：利息收入	10,088,842.83	3,679,551.68
汇兑损益	-17,225,691.57	-22,868,072.58
银行手续费	9,028,236.57	6,601,290.53
折扣损益	-16,396,644.43	-20,083,647.76
摊销辞退福利	1,261,144.86	1,191,489.95
合 计	-336,697.06	2,971,672.25

### 40、 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	54,757,582.30	44,249,167.26	54,757,582.30
辽宁省市监局标准项目奖励	18,867.92		18,867.92



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
大连科技局 2016-2017 第二批创新券补助款		68,000.00	
大连科技局科技奖励款		70,000.00	
大连科技局知识产权贯标补助款		21,000.00	
大连市财政局 7.2 米顶装焦炉成套机械设备 首台套补助		5,000,000.00	
大连市财政局首台套项目		1,260,000.00	
大连市经济委船舶配套企业船级社认证补助		25,400.00	
大连市科技局专利奖奖金		170,000.00	
大连市人社局稳岗补贴款		2,410,024.01	
辽宁省知识产权局专利补助		21,700.00	
大连科技局科技奖励款		30,000.00	
大连商务局 2017 年度鼓励外贸发展专项资金		700,000.00	
大连市西岗区经济和信息化局奖补贴款		74,400.00	
金普新区 2016 年度外贸发展专项资金		200,000.00	
市经信委对曲轴公司的船级社认证补助资金		400,000.00	
大连商务局 2016 年度鼓励外贸发展专项资金		1,622,600.00	
大连商务局 2017 年度鼓励外贸发展专项资金		300,000.00	
大连市人社局 2017 年度引智项目补助款		93,600.00	
个人所得税手续费返还	137,496.30	391,525.09	
合 计	54,913,946.52	57,107,416.36	54,776,450.22

#### 41、 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	-9,332,250.82	-3,551,453.40

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000.00	
合 计	-9,331,250.82	-3,551,453.40

**42、 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
其他非流动金融资产	-330,285.27	
合 计	-330,285.27	

**43、 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	-4,492,674.66	—
应收账款减值损失	-25,980,448.52	—
其他应收款坏账损失	-47,455,514.27	—
合 计	-77,928,637.45	—

**44、 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	—	36,729,005.70
存货跌价损失	-172,300,628.92	-74,835,134.58
固定资产减值损失	-1,565.68	-2,089,121.44
合 计	-172,302,194.60	-40,195,250.32

**45、 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
固定资产处置收益	3,824,202.06	3,117,070.84	3,824,202.06
合 计	3,824,202.06	3,117,070.84	3,824,202.06

**46、 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
无法支付的应付账款	2,668,518.55	2,702,332.64	2,668,518.55
违约赔偿收入	24,889,049.49	70,730,381.33	24,889,049.49
债务重组利得	5,790,039.89		5,790,039.89
代扣代缴增值税退税	3,184,891.58		3,184,891.58
其他利得	644,957.70	137,660.37	644,957.70
合 计	37,177,457.21	73,570,374.34	37,177,457.21

**47、 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	2,425,722.66	404,301.05	2,425,722.66
其中：固定资产	2,425,722.66	404,301.05	2,425,722.66
对外捐赠支出	107,000.00		107,000.00
罚款支出	112,809.36	156,002.12	112,809.36
预计未决诉讼损失	14,735,315.84	2,560,102.81	14,735,315.84
赔偿金、违约金等支出	10,822,165.30	9,241,032.66	10,822,165.30
亏损合同损失	8,150,735.65	8,182,983.39	8,150,735.65
债务重组损失	5,045,301.90		5,045,301.90
其他支出	1,425,985.21	620,104.20	1,425,985.21
双辽天威项目预计损失	37,263,482.06	41,612,725.00	37,263,482.06
合 计	80,088,517.98	62,777,251.23	80,088,517.98

**48、 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	48,218,861.34	38,913,316.29

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-33,247,638.01	-27,742,464.19
合 计	14,971,223.33	11,170,852.10

## (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	50,966,967.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,645,045.18
子公司适用不同税率的影响	-4,098,800.56
调整以前期间所得税的影响	-731,213.52
非应税收入的影响	-3,488,383.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,731,963.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-415,580.79
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	30,586,096.77
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	48,048.56
技术开发费加计扣除和残疾人工资加计扣除	-18,305,951.94
所得税费用	14,971,223.33

**49、 其他综合收益**

详见附注六、30。

**50、 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	28,904,393.52	16,744,664.03
收到的利息收入	10,088,842.83	3,679,551.68
收到的保证金等	208,091,546.62	193,454,959.03
合 计	247,084,782.97	213,879,174.74

## (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	64,384,784.22	46,942,872.83

项 目	本年发生额	上年发生额
支付办公费	24,213,674.78	20,810,574.82
支付差旅费	40,187,864.46	37,228,220.33
支付业务招待费	20,669,622.14	23,921,782.36
支付咨询费	1,940,630.99	20,939,440.17
支付手续费	9,028,236.57	6,601,290.53
支付研究开发费及其他费用	132,164,178.33	160,910,121.34
支付的保证金等	136,217,732.51	132,729,729.71
合 计	428,806,724.00	450,084,032.09

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
取得子公司支付的现金净额	322,052.43	
合 计	322,052.43	

## 51、 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,995,744.53	2,314,642.11
加：资产减值准备	172,302,194.60	40,195,250.32
信用减值损失	77,928,637.45	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,494,209.33	296,268,024.18
无形资产摊销	12,051,535.63	12,081,464.77
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-3,824,202.06	-3,117,070.84
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,425,722.66	404,301.05

补充资料	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	330,285.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,050,790.04	20,151,978.11
投资损失（收益以“-”号填列）	9,331,250.82	3,551,453.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,247,638.01	-27,742,464.19
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）	-303,850,309.91	-962,402,943.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-499,248,736.68	468,151,718.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,063,501,986.30	182,190,685.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	802,241,469.97	32,047,039.53
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,192,419,940.79	616,250,051.46
减：现金的年初余额	616,250,051.46	421,739,423.75
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	576,169,889.33	194,510,627.71

## (2) 本年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的收购子公司于本年支付的现金或现金等价物	

项 目	金 额
其中：华锐风电科技（大连）有限公司	
减：收购日子公司持有的现金及现金等价物	322,052.43
其中：华锐风电科技（大连）有限公司	322,052.43
取得子公司支付的现金净额	-322,052.43

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,192,419,940.79	616,250,051.46
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,192,419,940.79	616,250,051.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	1,192,419,940.79	616,250,051.46
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		

## 52、 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	419,313,501.11	主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金和信用证保证金等限制使用资金。
应收票据	1,278,323,292.08	质押给银行开立银行承兑汇票或办理贷款。
合 计	1,697,636,793.19	

## 53、 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	77,539,789.40	6.9762	540,933,078.81

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
欧元	7,905,758.32	7.8155	61,787,454.15
日元	127,514,263.00	0.0641	8,171,879.06
英镑	11,199.76	9.1500	102,477.80
澳大利亚元	7,109,191.78	4.8843	34,723,425.41
卢比	2,756,337.61	0.0978	269,569.82
林吉特	987,673.75	1.6986	1,677,662.98
应收账款			
其中：美元	51,565,727.66	6.9762	359,732,829.30
欧元	644,794.08	7.8155	5,039,388.13
澳大利亚元	1,225,908.58 21,027,947.26	4.8843	5,987,705.28
卢比		0.0978	2,056,533.24
应付账款			
其中：美元	20,337,676.78	6.9762	141,879,700.75
欧元	1,321,061.79	7.8155	10,324,758.42
日元	5,980,000.00	0.0641	383,234.28
英镑	158.12	9.1500	1,446.80
澳大利亚元	15,249.04 1,886,894.43	4.8843	74,480.89
卢比	6,797.80	0.0978	184,538.28
林吉特		1.6986	11,546.75

## (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。



## 54、 政府补助

### 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	28,885,525.60	递延收益	22,035,525.60
与收益相关	18,867.92	其他收益	18,867.92

## 七、 合并范围的变更

1、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、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、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，已完成首次登记，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。因被购买方大连风电不构成业务，该股权转让不形成企业合并，基于公司对大连风电的控制，本报告日合并范围增加该公司，拥有表决权比例为 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	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	----	-----	------	---------	------

	经营地			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（宁德）有限责任公司	宁德	宁德	机械设备制造	100.00		设立
大连华锐重工印度私人有限公司	印度	印度	售后服务	50.97	49.03	设立
大连大重风电技术服务有限公司	大连	大连	风电相关设备技术服务	100.00		设立
鞍山大重机电设备服务有限公司	鞍山	鞍山	机电设备安装及修理		100.00	设立
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工特种备件制造有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工数控设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工起重机有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连重工机电设备成套有限公司	大连	大连	设备销售安装及技术咨询	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐特种传动设备有限公司	大连	大连	部件开发制造及销售	100.00		同一控制下企业合并
大连华锐重工国际贸易有限公司	大连	大连	出口贸易进料加工等	100.00		同一控制下企业合并
大连大重机电安装工程有限责任公司	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

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

注：大连重工国际工程有限公司为公司全资子公司，注册资本 10,000 万元，于 2017 年 7 月 19 日完成登记注册，截至 2019 年 12 月 31 日，尚未收到出资款。

大连重工国际贸易香港有限公司为大连华锐重工国际贸易有限公司全资子公司，注册资本 200 万元港币，于 2015 年 1 月 28 日完成登记注册，截至 2019 年 12 月 31 日，尚未收到出资款。

## （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例 (%)	本年归属于少数 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

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	-13,631,572.76		-58,854,337.45

## (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					
	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	175,573,346.29	432,650,857.62	608,224,203.91	778,668,044.59	30,082,010.91	808,750,055.50

(续)

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

(续)

子公司名称	本年发生额				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	167,906,641.81	-46,444,881.63	-46,444,881.63	594,576,680.22	192,270,727.20	-44,559,387.34	-44,559,387.34	58,681,056.37

## 2、在联营企业中的权益

## (1) 重要的联营企业

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

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	
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		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
流动资产	16,746,401.87	105,424,545.78	55,852,695.03
非流动资产	48,439,085.28	502,607,871.04	56,240,029.72
资产合计	65,185,487.15	608,032,416.82	112,092,724.75
流动负债	55,852,237.46	105,407,292.81	43,566,374.26
非流动负债		296,770,000.00	14,606,383.87
负债合计	55,852,237.46	402,177,292.81	58,172,758.13
归属于母公司股东权益	9,333,249.69	205,855,124.01	53,919,966.62
按持股比例计算的净资产份额	3,033,306.15	37,053,922.32	17,523,989.15
调整事项		11,022,385.68	-5,298,107.53
对联营企业权益投资的账面价值	3,033,306.15	48,076,308.00	12,225,881.62
营业收入	10,263,811.68	90,979,801.81	9,940,247.27

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
净利润	-44,586,716.93	25,655,727.44	-4,986,259.31
综合收益总额	-44,586,716.93	25,655,727.44	-4,986,259.31
本年收到的来自联营企业的股利			

## (3) 不重要的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
投资账面价值合计	526,439.96	666,115.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-139,675.35	-684,727.94
—其他综合收益		
—综合收益总额	-139,675.35	-684,727.94

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

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元及卢比有关，于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元及卢比余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物			
其中：美元	540,933,078.81	261,209,506.39	261,209,506.39
欧元	61,787,454.15	25,211,153.65	25,211,153.65
日元	8,171,879.06	2,281,666.87	2,281,666.87
英镑	102,477.80	525,226.78	525,226.78
澳大利亚元	34,723,425.41	32,985,916.51	32,985,916.51
卢比	269,569.82	42,538.02	42,538.02
林吉特	1,677,662.98		
应收账款			
其中：美元	359,732,829.30	389,156,654.47	389,156,654.47
欧元	5,039,388.13	17,164,263.61	17,164,263.61
日元		1,512,372.99	1,512,372.99
英镑		96,930.51	96,930.51
澳大利亚元	5,987,705.28	11,083,130.91	11,083,130.91
卢比	2,056,533.24	2,035,284.25	2,035,284.25

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款			
其中：美元	141,879,700.75	7,636,494.73	7,636,494.73
欧元	10,324,758.42	8,993,490.68	8,993,490.68
日元	383,234.28	2,332,392.00	2,332,392.00
英镑	1,446.80	1,371.88	1,371.88
澳大利亚元	74,480.89	19,217,627.79	19,217,627.79
卢比	184,538.28	143,461.40	143,461.40
林吉特	11,546.75		

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

外汇风险敏感性分析：

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

项 目	汇率变动	本年		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%	3,793,798.08	3,793,798.08	3,213,648.33	3,213,648.33
美元	对人民币贬值 0.5%	-3,793,798.08	-3,793,798.08	-3,213,648.33	-3,213,648.33
欧元	对人民币升值 0.5%	282,510.42	282,510.42	166,909.63	166,909.63
欧元	对人民币贬值 0.5%	-282,510.42	-282,510.42	-166,909.63	-166,909.63
日元	对人民币升值 0.5%	38,943.22	38,943.22	7,308.24	7,308.24
日元	对人民币贬值 0.5%	-38,943.22	-38,943.22	-7,308.24	-7,308.24
英镑	对人民币升值 0.5%	505.16	505.16	3,103.93	3,103.93
英镑	对人民币贬值 0.5%	-505.16	-505.16	-3,103.93	-3,103.93
澳大利亚元	对人民币升值 0.5%	203,183.25	203,183.25	124,257.10	124,257.10
澳大利亚元	对人民币贬值 0.5%	-203,183.25	-203,183.25	-124,257.10	-124,257.10



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
卢比	对人民币升值 0.5%	10,707.82	10,707.82	9,671.80	9,671.80
卢比	对人民币贬值 0.5%	-10,707.82	-10,707.82	-9,671.80	-9,671.80
林吉特	对人民币升值 0.5%	8,388.31	8,388.31		
林吉特	对人民币贬值 0.5%	- 8,388.31	- 8,388.31		

## (2) 其他价格风险

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

## 2、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

## 3、流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 93,094.8 万元（2018 年 12 月 31 日：70,490.78 万元）。

本公司 100%(2018 年 12 月 31 日：100%) 的计息债务在不足 1 年内到期。

## 十、公允价值的披露

**1、以公允价值计量的资产的年末公允价值**

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
持续的公允价值计量				
(一) 其他权益工具投资			192,585,147.94	192,585,147.94
(二) 其他非流动金融资产	6,789,196.57			6,789,196.57
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>6,789,196.57</b>		<b>192,585,147.94</b>	<b>199,374,344.51</b>

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

**3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

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

**十一、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转盘轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	最终控制方控制的公司
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	最终控制方控制的公司
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	最终控制方控制的公司
大连金州热电有限公司	最终控制方控制的公司
大连市热电集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连热电股份有限公司	最终控制方控制的公司
大连橡胶塑料机械有限公司	最终控制方控制的公司
大连大橡机械制造有限责任公司	最终控制方控制的公司
大连金州重型机器集团有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	瓦房店轴承集团有限责任公司联营企业
大连市机电设备招标有限责任公司	同一母公司
大连重工临港有限公司	同一母公司

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

## 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大连大橡机械制造有限责任公司	采购商品	33,634,073.87	6,109,507.90
瓦房店轴承股份有限公司	采购商品	55,723,868.55	59,233,754.76
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购商品	25,662,747.03	5,898,353.39
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	采购商品	6,492,090.21	638,846.48
大连市机电设备招标有限责任公司	采购商品	153,038,161.54	53,441,482.84
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	采购商品	7,791.72	
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品	361,599.21	49,205.97

#### 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
大连市热电集团有限公司	销售商品		213,675.00
大连热电股份有限公司	销售商品	2,812,843.18	22,986,849.42
大连橡胶塑料机械有限公司	销售商品	9,714,122.83	7,248,744.42

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大连金州重型机器集团有限公司	销售商品		226,495.73
大连大橡机械制造有限责任公司	销售商品	4,936,180.38	6,956,300.69
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品	1,243,357.29	1,538,958.88
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	389,651.05	443,285.22
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	227,297.21	64,779.49
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务	5,841.51	1,352,127.54
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	54,302.91	11,965.82
瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品	97,345.13	1,047,413.79
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	474,040.56	234,102.56
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	销售商品	69,615.70	217,094.03
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	27,339.02	17,094.02
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	2,002,202.50	1,069,689.62
大连市机电设备招标有限责任公司	销售商品	674.91	15,681.83
华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司	销售商品	34,770,011.87	46,564,965.85
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	销售商品	189,724.99	383,902.48
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	提供劳务	2,399.06	
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	提供劳务	2,385.85	
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	提供劳务	679.25	

## （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	400,000.00

### 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	258,849.56	769,230.77

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	558,730.16	

## (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	504.99 万元	582.70 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	380,473.06	11,414.19	402,717.04	11,931.51
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	447,891.99	13,436.75	267,692.31	8,030.77
大连市机电设备招标有限责任公司			17,250.00	517.50
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	122,300,445.95	8,321,307.80	253,868,475.03	34,190,053.90
大连橡胶塑料机械有限公司	12,901,136.00	376,350.47	6,744,659.00	1,703,000.77
大连热电股份有限公司	9,837,333.90	429,330.08	14,069,618.30	422,088.55
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	248,925.19	7,467.76	510,399.31	15,311.98
瓦房店轴承集团有限责任公司	110,000.00	3,300.00		
大连金州热电有限公司			931,700.00	46,585.00
大连大橡机械制造有限公司	4,749,022.46	128,222.58	5,709,820.16	171,294.60
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	501,855.51	15,206.82	205,931.30	6,177.94
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	82,918.00	4,127.54	448,820.78	13,464.62
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	211,145.31	6,334.36	24,786.32	743.59

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
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	77,459.15	2,323.77	353,435.37	10,603.06
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	25,754.99	772.65	26,438.75	793.16
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	14,138.68	516.70	4,626.78	138.80
大连市热电集团有限公司	24,786.30	1,239.32	198,335.40	5,950.06
大连金州重型机器集团有限公司			13,250.00	397.50
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	7,149.75	214.49	6,609.69	198.29
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	2,543.00	76.29		
合 计	151,922,979.24	9,321,641.57	283,804,565.54	36,607,281.60
应收票据：				
瓦房店轴承股份有限公司	730,929.96		456,646.73	
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	56,327.40		91,000.00	
瓦房店轴承集团有限责任公司			1,215,000.00	
大连热电股份有限公司	4,776,000.00			
大连重工·起重集团有限公司	63,000,000.00	1,890,000.00		
大连橡胶塑料机械有限公司	1,783,016.00			
合 计	70,346,273.36	1,890,000.00	1,762,646.73	
预付款项：				
瓦房店轴承股份有限公司	277,889.27		3,482,484.05	
大连市机电设备招标有限责任公司	55,586,811.00		34,837,279.75	
大连大橡机械制造有限责任公司	3,958,504.98		1,160,000.00	

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
大连橡胶塑料机械有限公司	106,560.00			
合 计	59,929,765.25		39,479,763.80	
其他应收款：				
大连热电股份有限公司	200,000.00	40,000.00	216,000.00	
瓦房店轴承集团有限责任公司	5,000.00	210.00	13,000.00	
瓦房店轴承股份有限公司	15,000.00	3,500.00	20,000.00	
大连市热电集团有限公司			5,000.00	
大连市机电设备招标有限责任公司			50,000.00	
合 计	220,000.00	43,710.00	304,000.00	

## (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	21,211,120.41	6,944,037.69
瓦房店轴承股份有限公司	33,261,479.37	44,010,042.16
大连大橡机械制造有限公司	23,661,913.88	4,633,891.44
华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司		1,514,461.60
大连市机电设备招标有限责任公司	1,862,196.49	1,371,707.13
瓦房店轴承产品有限公司		20,000.00
大连橡胶塑料机械有限公司	467,333.72	57,571.00
大连重工·起重集团装备有限公司	558,730.16	
合 计	81,022,774.03	58,551,711.02
预收款项：		
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	2,492,595.60	1,498,275.04
大连装备融资租赁有限公司	53,505,721.42	53,505,721.42



项目名称	年末余额	年初余额
大连大橡机械制造有限责任公司	557,251.00	920.00
大连橡胶塑料机械有限公司	413,109.00	1,079,676.80
瓦房店轴承股份有限公司		5,000.00
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	2,400.00	
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	178.30	
合 计	56,971,255.32	56,089,593.26
其他应付款：		
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	2,086,497.74	21,047.13
合 计	2,086,497.74	21,047.13

## 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
(1) 已签约但尚未于财务报表中确认的 —购建长期资产承诺	1,121,816.90	8,560,197.41
(2) 已经批准但尚未签约的重大资本承诺 —购建长期资产承诺	10,198,584.07	16,726,957.76
合 计	11,320,400.97	25,287,155.17

#### (2) 其他承诺事项

截至 2019 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，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。

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 3,726.35 万元，截至 2019 年末累计计提预计负债 7,887.62 万元。

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

终为 7 台堆取料机（FAS 交付）、1 套双车翻车机（FAS 交付）和 1 台装船机（FOB 交付）。合同总价格最终为人民币 1,030,890,007.00 元。

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

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

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

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

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

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

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

截至目前 DFA 公司尚未对该裁决提出对仲裁裁决的撤销之诉，国贸公司已启动对该裁决的执行程序。本项目仲裁后执行到位的时间及金额存在不确定性，对未来可能发生的执行律师费等相关费用金额存在不确定性。

截至 2019 年 12 月 31 日，国贸公司对扣划的保函资金按 50%计提了坏账准备。

(3) 2016 年 6 月 23 日，成套公司就与河北盛华化工有限公司（以下简称“河北盛华”）的 EPC 总承包合同纠纷，向河北省高级人民法院提交起诉状，请求判令解除合同；河北盛华支付土建工程款人民币 63,000,000.00 元，并自 2012 年 8 月 8 日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向成套公司支付利息损失，暂计至 2016 年 6 月 20 日的利息损失人民币 18,761,607.12 元；支付设计费、设备购置价款及安装服务费损失为人民币 48,319,180.00 元；支付因河北盛华未按合同约定履行设备相关付款义务所造成的逾期付款损失，自达到合同付款条件之日起至实际给付之日止，按照中国人民银行同期贷款利率的 1.3 倍向原告支付利息损失，暂计至 2016 年 6 月 20 日的利息损失人民币 50,475,878.09 元；请求确认在

案涉工程折价、拍卖、变卖过程中原告享有优先受偿权；诉讼费由河北盛华承担。提交起诉状的同时成套公司提交财产保全申请书，要求冻结河北盛华的银行存款人民币 182,000,000.00 元或查封其他等值财产。

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

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

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

2017 年 6 月 5 日，河北盛华亦向法院提出司法鉴定申请。

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

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

2019 年 3 月 7 日，鉴定机构下发本案《工程造价鉴定意见书》。

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

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

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

由于本案发回河北省高级人民法院重审，诉讼结果存在不确定性，截至 2019 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

于 2020 年 4 月 23 日，本公司第四届董事会召开第四十四次会议，批准 2019 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 2019 年度股东大会审议通过后执行。

### 十四、 其他重要事项

1、公司孙公司大连华锐重工推进器有限公司近年由于市场变化陷入亏损状态，为有效整合资源，降低运营管理成本，优化业务布局，公司于 2019 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于注销大连华锐重工推进器有限公司的议案》，截至报告日，注销手续尚未完成。

2、公司子公司大连华锐重工（宁德）有限责任公司自 2012 年成立以来，一直未能达到预期经营目标，为优化资源配置，降低管理成本，提高运营管理效率，公司于 2019 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于注销大连华锐重工（宁德）有限责任公司的议案》，截至报告日，注销手续尚未完成。

## 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	3,106,514,804.97
1 至 2 年	841,231,289.47
2 至 3 年	336,860,381.45
3 至 4 年	56,631,956.80
4 至 5 年	163,041,614.87
5 年以上	52,303,669.86
小 计	4,556,583,717.42
减：坏账准备	135,357,531.60
合 计	4,421,226,185.82

#### (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	146,175,600.88	3.21	32,196,462.73	22.03	113,979,138.15
按组合计提坏账准备的应收账款	4,410,408,116.54	96.79	103,161,068.87	2.34	4,307,247,047.67
其中：					

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 (%)	
账龄组合	3,127,571,644.34	68.64	103,161,068.87	3.30	3,024,410,575.47
关联方组合	1,282,836,472.20	28.15		-	1,282,836,472.20
合计	4,556,583,717.42	—	135,357,531.60	—	4,421,226,185.82

(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	358,210,430.80	7.90	111,791,016.53	51.69	246,419,414.27
按组合计提坏账准备的应收账款	4,176,896,155.11	92.10	104,492,727.24	48.31	4,072,403,427.87
其中：					
账龄组合	2,770,322,618.58	61.09	104,492,727.24	48.31	2,665,829,891.34
关联方组合	1,406,573,536.53	31.01			1,406,573,536.53
合计	4,535,106,585.91	—	216,283,743.77	—	4,318,822,842.14

## ①年末重要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
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
瓦房店龙山污水处理厂	3,769,400.00	3,769,400.00	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
瓦房店岭东污水处理厂	1,710,000.00	1,710,000.00	100.00	根据损失风险程度认定
青岛华创风能有限公司	1,545,200.00	1,545,200.00	100.00	根据损失风险程度认定
江苏东方重工有限公司	1,531,710.00	1,531,710.00	100.00	根据损失风险程度认定
合计	16,892,510.00	16,892,510.00	—	—

## ②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,394,545,889.81	46,162,050.09	1.93
1 至 2 年	459,064,891.87	14,129,892.73	3.08
2 至 3 年	167,943,916.09	29,209,906.71	17.39
3 至 4 年	44,175,742.47	7,755,563.19	17.56
4 至 5 年	19,311,420.00	4,026,067.97	20.85
5 年以上	42,529,784.10	1,877,588.18	4.41
合计	3,127,571,644.34	103,161,068.87	—

## (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	216,283,743.77		62,649,687.67	18,276,524.50		135,357,531.60
合计	216,283,743.77		62,649,687.67	18,276,524.50		135,357,531.60

## 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
青岛扬帆船舶制造有限公司	14,095,666.66	货币资金
江苏熔盛重工有限公司	2,180,328.00	货币资金
中国石油集团东北炼化工程有限公司	1,785,000.00	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	1,500,000.00	货币资金
鞍山华泰盛德实业发展有限责任公司	1,331,000.00	货币资金
合 计	20,891,994.66	—

## (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	18,276,524.50

## 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
青岛扬帆船舶制造有限公司	货款	18,123,000.00	债务重组终止	董事会审议	否
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	货款	122,108.00	债务重组终止	董事会审议	否
优派能源（阜康）煤焦化有限公司	货款	31,416.50	债务重组终止	董事会审议	否
合 计	—	18,276,524.50	—	—	—

## (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 1,428,699,152.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.35%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,321,307.80 元。

**2、其他应收款**

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	3,150,910.42	2,152,754.59
其他应收款	1,830,242,762.19	752,689,880.12
合 计	1,833,393,672.61	754,842,634.71

**(1) 应收利息**

项 目	年末余额	年初余额
资金拆借利息	3,150,910.42	



项 目	年末余额	年初余额
委托贷款		2,152,754.59
小 计	3,150,910.42	2,152,754.59
减：坏账准备		
合 计	3,150,910.42	2,152,754.59

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	1,518,348,564.54
1 至 2 年	14,002,624.77
2 至 3 年	8,221,590.27
3 至 4 年	291,259,039.07
4 至 5 年	500.00
5 年以上	2,279,034.22
小 计	1,834,111,352.87
减：坏账准备	3,868,590.68
合 计	1,830,242,762.19

## 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	1,815,555,364.85	730,271,386.29
保证金	14,293,504.00	23,048,304.21
押金	400,000.00	235,425.76
备用金	3,862,484.02	2,837,200.24
小 计	1,834,111,352.87	756,392,316.5
减：坏账准备	3,868,590.68	3,702,436.38

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	1,830,242,762.19	752,689,880.12

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,118,081.13	584,355.25	3,702,436.38
本年计提			1,514,794.18	1,514,794.18
本年转回		1,142,334.63	206,305.25	1,348,639.88
2019 年 12 月 31 日余额		1,975,746.50	1,892,844.18	3,868,590.68

## 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	3,702,436.38	1,514,794.18	1,348,639.88			3,868,590.68
合计	3,702,436.38	1,514,794.18	1,348,639.88			3,868,590.68

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	640,605,367.68	1 年以内	34.93	
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	416,848,564.17	1 年以内、1-2 年	21.48	
大连华锐重工起重机有限公司	往来款	148,717,621.88	1 年以内	7.7	
大连华锐重工特种备件制造有限公司	往来款	104,021,672.67	1 年以内	4.88	
大连大重机电安装工程有限公司	往来款	54,720,677.55	1 年以内	2.98	

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
合计	——	1,364,913,903.95	——	71.97	

### 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	1,641,624,992.31	142,000,000.00	1,499,624,992.31	1,617,468,497.35	142,000,000.00	1,475,468,497.35
对联营企业投资	51,109,614.15		51,109,614.15	12,225,881.62		12,225,881.62
合计	1,692,734,606.46	142,000,000.00	1,550,734,606.46	1,629,694,378.97	142,000,000.00	1,487,694,378.97

#### (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		
大连华锐重工国际贸易有限公司	200,749,700.00			200,749,700.00		
大连大重机电安装工程有限公司	50,940,000.00			50,940,000.00		
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械有限公司	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		

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
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工铸业有限公司	572,715,624.28			572,715,624.28		
大连华锐特种传动设备有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大连华锐重工德国有限公司	13,266,600.00			13,266,600.00		
大连华锐重工(宁德)有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
华锐风电科技(大连)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	4,000,000.00			4,000,000.00		
华锐重工(湛江)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连重工环保工程有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
大连大重检测技术服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,617,468,497.35	24,156,494.96		1,641,624,992.31		142,000,000.00

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动

					调整
华电虎林风力发电有限公司		48,076,308.00			
大连国通电气有限公司	12,225,881.62			-9,192,575.47	
合 计	12,225,881.62	48,076,308.00		-9,192,575.47	

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准 备年末 余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
华电虎林风力发电有限公司				48,076,308.00	
大连国通电气有限公司				3,033,306.15	
合 计				51,109,614.15	

**4、收入、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	4,747,166,599.36	4,012,237,795.16	4,685,566,278.35	4,107,506,346.78
其他业务	152,488,633.46	28,802,351.08	333,711,781.48	213,152,546.46
合 计	4,899,655,232.82	4,041,040,146.24	5,019,278,059.83	4,320,658,893.24

**5、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	-9,192,575.47	-2,866,725.46
合 计	-9,192,575.47	-2,866,725.46

**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	1,399,479.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
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	54,776,450.22	
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		
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	744,737.99	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-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、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	-330,285.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	51,919,131.60	
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	-26,494,760.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	说 明
小 计	67,279,437.84	
所得税影响额	9,118,922.60	
少数股东权益影响额（税后）	-4,486,460.57	
合 计	62,646,975.81	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.20	-0.01	-0.01

## 第十三节 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、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露载体公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。

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