



海湾股份

NEEQ: 874136

山东海湾吊装工程股份有限公司

Shandong Gulf Lifting Engineering Co.,Ltd.



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人于利民、主管会计工作负责人钟凤英及会计机构负责人（会计主管人员）杨传国保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析, 请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6

第三节 重大事件 21

第四节 股份变动、融资和利润分配..... 25

第五节 行业信息 29

第六节 公司治理 45

第七节 财务会计报告 52

附件 会计信息调整及差异情况..... 131

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海湾股份、股份公司	指	山东海湾吊装工程股份有限公司
新疆海湾	指	新疆海湾大型设备吊装有限公司（公司子公司）
宁夏海湾	指	宁夏海湾大型设备吊装有限公司（公司子公司）
齐鲁海湾	指	上海齐鲁海湾起重吊装有限公司（公司子公司）
海湾科技	指	山东海湾工程科技有限公司（公司子公司）
海湾上海分公司	指	山东海湾吊装工程股份有限公司上海分公司
杭州融高	指	杭州融高股权投资有限公司（公司股东）
上海融玺	指	上海融玺创业投资管理有限公司（公司股东）
龙门创投	指	淄博龙门创业投资合伙企业（有限合伙）（公司股东）
苏州启善	指	苏州启善成长股权投资基金企业（有限合伙）（公司原股东）
金银谷投资	指	淄博齐鲁化学工业区金银谷投资发展有限公司（公司股东）
淄博城运	指	淄博市城市资产运营集团有限公司（公司股东）
贝升投资	指	淄博贝升九合股权投资基金合伙企业（有限合伙）（公司股东）
金齐创业	指	淄博金齐创业投资有限公司
龙门齐盛	指	淄博龙门齐盛私募基金管理有限公司
海湾经贸	指	淄博海湾经贸有限公司
创设吊装	指	淄博创设吊装服务有限公司
徐工机械	指	徐工集团工程机械股份有限公司及关联公司
中联重科	指	中联重科股份有限公司及关联公司
三一重工	指	三一重工股份有限公司及关联公司
《公司章程》	指	山东海湾吊装工程股份有限公司现行有效的公司章程
董事会	指	山东海湾吊装工程股份有限公司董事会
监事会	指	山东海湾吊装工程股份有限公司监事会
股东大会	指	山东海湾吊装工程股份有限公司股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书、总经济师
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
IC 指数	指	以吨*米为单位计算各公司所有起重设备的最大起重力矩之和
IC100	指	《国际起重机与特种运输》杂志评选的世界前 100 名工程吊装企业排名

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东海湾吊装工程股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Gulf Lifting Engineering Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	于利民	成立时间	2008 年 4 月 18 日
控股股东	控股股东为（于利民）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（于利民），一致行动人为（郭霞）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑安装业（E49）-其他建筑安装业（E499）-其他建筑安装（E4999）		
主要产品与服务项目	为客户提供大型及异型设备构件的吊装服务及吊装工程施工服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	海湾股份	证券代码	874136
挂牌时间	2023 年 6 月 30 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	189,500,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	钟凤英	联系地址	山东省淄博市临淄区凤凰路 1 号
电话	0533-7480185	电子邮箱	haiwandzzqb@163.com
传真	0533-7480185		
公司办公地址	山东省淄博市临淄区凤凰路 1 号	邮政编码	255400
公司网址	http://www.hwlifting.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370300674529736A		
注册地址	山东省淄博市临淄区凤凰路 1 号		
注册资本（元）	189,500,000	注册情况报告期内是否变更	是

报告期内，公司股票定向发行 700,000 股，注册资本由人民币 188,800,000 元增至人民币 189,500,000 元。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司是行业领先的吊装整体解决方案服务商，在吊装技术、起重设备规模、工程业绩等方面均处于行业领先地位，具有丰富的大型项目吊装施工经验。公司从设备供应商处购买吊装设备形成自有设备，为大型工程提供专业化吊装服务和承接吊装工程施工以实现盈利。公司为客户提供以吊装技术方案设计为核心、以全过程安全管理为支撑，以专业化吊装施工为应用的整体解决方案综合服务。公司基于主营业务、主要服务、技术实力等在长期发展中形成了目前成熟稳定的商业模式。

公司以海湾股份总部为主导，设有海湾上海分公司，新疆海湾、宁夏海湾、齐鲁海湾、海湾科技(在 2023 年 11 月注销)四个子公司，实现了对国内主要业务市场的全面覆盖，广泛服务于电力建设、石油化工、煤化工、基础建设、冶金建设、航空航天工程、海洋工程等领域。

截至本报告披露之日，公司主要商业模式未发生重大变化，在可预见的未来一定时期内也不会发生重大变化。

2、经营计划

报告期内，公司继续稳固行业地位、提供优质高效服务、打造核心竞争力，在稳固国内市场的同时积极开拓国际市场。总体经营情况如下：

(1) 财务状况：报告期内，公司实现营业收入 227,752,861.33 元，较上年同期减少了 9.21%；本期净利润-15,160,189.34 元，较上年同期减少 41,155,703.39 元。截止报告期末，公司总资产 1,531,196,384.74 元，较期初减少 4.90%；净资产 1,229,134,272.75 元，较期初减少 0.30%。本期经营活动产生的现金流量净额 17,829,794.59 元，较上年同期减少了 129,153,513.75 元；投资活动产生的现金流量净额-233,839.11 元，较上年同期净流出减少了 133,867,505.08 元；筹资活动产生的现金流量净额-34,377,714.22 元，较上年同期净流出增加了 35,070,962.27 元。

报告期内，公司营业收入及净利润水平较上年同期下降，主要是由于风电抢装潮后工程建设项目放缓，市场中吊装服务需求减少，同时在风电抢装时市场投入起重吊装设备急增，吊装服务市场竞争加剧，业务毛利下降，以致公司营业收入及净利润下降。

(2) 市场服务：报告期内公司服务业务广泛开展，涵盖新能源电力建设、石油化工、煤化工、基

基础设施建设等，进一步完善了市场布局，在全国二十多个省、市、自治区开展施工服务，同时在哈萨克斯坦的服务也取得了良好的业绩。

（3）生产施工：报告期内，公司加大安全投入，严把质量关，确保安全第一，努力实现质量、效益双赢。

（4）资本市场进程：公司于 2023 年 6 月 30 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，迎来了公司历史上又一个里程碑，为公司的发展提供了更广阔的空间。

（5）行业地位：2023 年 IC100 全球起重机运营企业评选揭晓，在公布的全球 100 强排名中公司稳居第九名，保持了 2022 年的行业地位。

（二）行业情况

1、行业发展情况

相较于欧美成熟的吊装市场，我国吊装服务行业呈现起步晚、发展快的特点。2000 年后，我国确定了“扩大内需、积极财政”和“鼓励出口，吸引外资”为主的经济结构方向，固定资产投资领域完成准备，正式开始上行。之后 10 年里，固定资产投资始终保持持续高速增长，进而带动了中国吊装产业高速发展。由于工程机械大多售价昂贵，而基础设施建设、电力工程、化工工程、新能源工程等领域的建设对工程机械的需求巨大，因此起重设备租赁或吊装综合服务方式成为行业主要经营模式。目前，随着我国经济发展方式的不断转变，大批国家重点工程陆续开工、投产，大吨位级的项目工程对于吊装施工设备服务行业的需求越来越多，其主要集中在大功率风电、煤化工、石油化工、大型基础设施、核电等方面。

我国吊装服务行业经过多年的发展，目前行业龙头及行业内层级已经形成，对行业的运营提出了新的要求。在经营模式上推行“大型设备吊装专业化一体化综合服务”模式。在新的市场环境下，吊装企业更加重视安全生产经营，关注风险预防控制，对从业企业安全质量体系提出了更高的要求，从而促进吊装企业及整个吊装行业健康有序发展。

随着行业不断发展，客户越来越重视从起重设备、专业技术能力、人员队伍、安全管理、工程业绩和品牌信誉等多方面的维度考查吊装企业的综合服务能力，对承接项目的吊装企业综合评价的要求越来越高。

2、行业法律法规政策及对公司经营发展的具体影响:

“十四五”规划提出系统布局新型基础设施。2021 年 12 月中央经济工作会议提出各方面要积极推出有利于经济稳定的政策，政策发力适当靠前，适度超前开展基础设施投资。在政策推动下，可再生

能源、特高压、城市高速铁路和城市轨道交通等公司下游领域的建设有望加快。面对疫情冲击，我国出台了“新基建”领衔的扩大消费、投资、内需的一揽子宏观对冲政策，为吊装服务行业的发展提供了有利的政策环境。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√ 适用 □ 不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	2023 年 5 月，海湾股份被认定为山东省 2023 年度专精特新中小企业，文号为：鲁工信创（2023）78 号，有效期至 2026 年 12 月 31 日，认定依据为《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》、《山东省优质中小企业梯度培育管理实施细则》、《关于开展 2023 年度专精特新中小企业培育认定和专精特新“小巨人”企业申报（复核）推荐工作的通知》； 2023 年 2 月，新疆海湾被认定为新疆维吾尔自治区 2022 年度专精特新中小企业，文号为：新疆维吾尔自治区工业和信息化厅通告 2023 年第 3 号，有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，认定依据为《新疆维吾尔自治区优质中小企业梯度培育管理实施细则》、《关于开展 2022 年度自治区专精特新中小企业认定和 2019 年度自治区专精特新中小企业复核工作的通知》； 2023 年 12 月，海湾股份取得编号为“GR202337006537”的《高新技术企业证书》，有效期为三年，高新技术企业认定依据为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)； 2022 年 10 月，新疆海湾取得编号为“GR202265000131”的《高新技术企业证书》，有效期为三年;高新技术企业认定依据为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	227,752,861.33	250,861,456.56	-9.21%
毛利率%	12.95%	24.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,160,189.34	25,995,514.05	-158.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,520,250.76	770,959.01	-2,891.36%

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.23%	2.13%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.75%	0.06%	-
基本每股收益	-0.08	0.14	-157.14%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,531,196,384.74	1,610,052,580.66	-4.90%
负债总计	302,062,111.99	377,247,891.8	-19.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,229,134,272.75	1,232,804,688.86	-0.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.49	6.53	-0.61%
资产负债率%（母公司）	17.48%	22.73%	-
资产负债率%（合并）	19.73%	23.43%	-
流动比率	1.26	1.45	-
利息保障倍数	-4.87	5.62	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	17,829,794.59	146,983,308.34	-87.87%
应收账款周转率	1.00	1.18	-
存货周转率	5.91	6.99	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.90%	1.88%	-
营业收入增长率%	-9.21%	-49.56%	-
净利润增长率%	-158.32%	-83.92%	-

三、 财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	23,541,318.51	1.54%	51,157,237.16	3.18%	-53.98%
应收票据	9,919,369.32	0.65%	8,680,301.40	0.54%	14.27%
应收账款	218,429,833.19	14.27%	194,473,118.11	12.08%	12.32%
应收款项融资	19,721,700.92	1.29%	6,500,000.00	0.40%	203.41%
预付款项	2,783,813.16	0.18%	1,410,256.31	0.09%	97.40%
其他应收款	6,969,755.40	0.46%	8,729,714.35	0.54%	-20.16%
存货	44,718,549.32	2.92%	20,638,323.85	1.28%	116.68%
合同资产	1,526,695.6	0.10%	3,096,686.18	0.19%	-50.70%
其他流动资产	5,760,159.58	0.38%	20,821,472.13	1.29%	-72.34%
投资性房地产	33,248,644.46	2.17%	50,974,151.48	3.17%	-34.77%

固定资产	1,007,946,282.89	65.83%	1,034,558,879.70	64.26%	-2.57%
在建工程	-	-	74,813.28	0.00%	-100%
使用权资产	-	-	50,442,477.76	3.13%	-100%
无形资产	93,056,034.58	6.08%	96,758,365.22	6.01%	-3.83%
递延所得税资产	61,275,564.81	4.00%	61,736,783.73	3.83%	-0.75%
短期借款	69,303,309.59	4.53%	14,020,758.33	0.87%	394.29%
应付票据	15,827,123.00	1.03%	64,000,000.00	3.98%	-75.27%
应付账款	81,695,744.64	5.34%	72,094,031.17	4.48%	13.32%
预收款项	603,813.45	0.04%	1,192,482.81	0.07%	-49.37%
合同负债	31,062,783.97	2.03%	7,858,844.36	0.49%	295.26%
应付职工薪酬	5,057,316.15	0.33%	8,745,688.99	0.55%	-42.17%
应交税费	1,769,340.51	0.12%	1,783,274.22	0.11%	-0.78%
其他应付款	12,618,886.01	0.82%	9,111,969.06	0.57%	38.49%
一年内到期的非流动负债	42,075,435.68	2.75%	29,689,973.64	1.84%	41.72%
其他流动负债	4,606,151.58	0.30%	9,496,717.68	0.59%	-51.50%
租赁负债	-	-	37,363,117.2	2.33%	-100%
长期应付款	6,028,981.02	0.39%	40,717,454.59	2.53%	-85.19%
未分配利润	277,215,965.50	18.10%	292,376,154.84	18.16%	-5.19%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末账面价值 2,354.13 万元,较上年期末减少 2,761.59 万元，降幅 53.98%，主要系应付票据到期付款所致。
- 2、应收款项融资期末账面价值 1,972.17 万元，较上年期末增加 1,322.17 万元，增幅 203.41%，主要系 2023 年高信用银行票据结算增加所致。
- 3、预付款项期末账面价值 278.38 万元，较上年期末增加 137.36 万元，增幅 97.40%，主要系预付瓜州风电项目分包款所致。
- 4、存货期末账面价值 4,471.85 万元，较上年期末增加 2,408.02 万元，增幅 116.68%，主要系瓜州风电项目未完工验收，期末合同履约成本增加所致。
- 5、合同资产期末账面价值 152.67 万元，较上年期末减少 157 万元，降幅 50.70%，主要系 2023 年部分风电项目质保金到期所致。
- 6、其他流动资产期末账面价值 576.02 万元，较上年期末减少 1,506.13 万元，降幅 72.34%，主要系 2023 年增值税留抵退税，期末增值税留抵余额减少所致。
- 7、投资性房地产期末账面价值 3,324.86 万元，较上期末减少 1,772.55 万元，降幅 34.77%，主要系上海晶璃科技有限公司房屋退租，投资性房地产转固定资产所致。
- 8、在建工程期末账面价值 0 元，较上年期末减少 7.48 万元，降幅 100%，主要系 2023 年所有在

建项目完工转固定资产所致。

9、使用权资产期末账面价值 0 元，较上年期末减少 5,044.25 万元，降幅 100%，主要系因融资成本过高，2023 年融资租赁合同提前还款所致。

10、短期借款期末账面价值 6,930.33 万元,较上年期末增加 5,528.26 万元，增幅 394.29%，主要系公司改变融资方式，以银行短期借款替代融资租赁等长期融资方式，导致期末余额增加。

11、应付票据期末账面价值 1,582.71 万元,较上年期末减少 4,817.29 万元，降幅 75.27%，主要系应付票据到期所致。

12、预收款项期末账面价值 60.38 万元，较上年期末减少 58.87 万元，降幅 49.37%，主要系 2023 年预收房租款减少所致。

13、合同负债期末账面价值 3,106.28 万元,较上年期末增加 2,320.39 万元，增幅 295.26%，主要系 2023 年预收风电工程款增加所致。

14、应付职工薪酬期末账面价值 505.73 万元，较上年期末减少 368.84 万元，降幅 42.17%，主要系报告期销售收入下降，公司实行了减员增效的政策，减少了部分利用率低的小型起重设备的用工需求，以致报告期内劳动用工成本下降。

15、其他应付款期末价值 1,261.89 万元，较上年期末增加 350.69 万元，增幅 38.49%，主要系 2023 年为解决公司临时资金周转需求，由董监高及主要管理人员向银行取得贷款并提供给公司使用，公司承担相关借款利息，报告期末相关借款余额为 670 万元。

16、一年内到期的非流动负债期末账面价值 4,207.54 万元,较上年期末增加 1,238.55 万元，增幅 41.72%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

17、其他流动负债期末价值 460.62 万元，较上年期末减少 489.06 万元，降幅 51.5%，主要系 2023 年低信用票据结算减少所致。

18、租赁负债期末账面价值 0 元，较上年期末减少 3,736.31 万元，降幅 100%，主要系 2023 年融资租赁合同提前还款所致。

19、长期借款期末账面价值 0 元，较上年期末减少 4000 万元，降幅 100%，主要系该笔长期借款将于 2024 年到期，转入一年内到期的长期借款列示增加所致。

20、长期应付款期末账面价值 602.90 万元，较上年期末减少 3,468.85 万元，降幅 85.19%，主要系 2023 年融资租赁合同提前还款所致。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	227,752,861.33	-	250,861,456.56	-	-9.21%
营业成本	198,266,330.66	87.05%	188,516,102.85	75.15%	5.17%
毛利率%	12.95%	-	24.85%	-	-
销售费用	2,628,405.26	1.15%	3,888,939.05	1.55%	-32.41%
管理费用	33,948,489.8	14.91%	36,252,411.57	14.45%	-6.36%
研发费用	17,402,491.4	7.64%	17,455,921.29	6.96%	-0.31%
财务费用	2,743,665.8	1.20%	1,419,390.89	0.57%	93.30%
其他收益	6,741,969.35	2.96%	6,303,644.76	2.51%	6.95%
信用减值损失	-1,699,695.14	-0.75%	2,339,251.03	0.93%	-172.66%
资产减值损失	1,826,019.48	0.8%	-1,447,720.88	-0.58%	226.13%
资产处置收益	141,273.27	0.06%	-57,844.92	-0.02%	344.23%
营业利润	-24,542,210.00	-10.78%	6,961,021.25	2.77%	-452.57%
营业外收入	786,569.2	0.35%	9,658,211.5	3.85%	-91.86%
营业外支出	12,505.46	0.01%	611,537.35	0.24%	-97.96%
利润总额	-23,768,146.26	-10.44%	16,007,695.4	6.38%	-248.48%
所得税费用	-8,607,956.92	-3.78%	-9,987,818.65	-3.98%	13.82%
净利润	-15,160,189.34	-6.66%	25,995,514.05	10.36%	-158.32%

项目重大变动原因：

1、毛利率本期 12.95%，较上年同期下降 11.91 个百分点，主要系风电抢装潮后工程建设项目放缓，市场中吊装服务需求减少，吊装服务市场竞争加剧导致项目报价降低，同时在风电抢装时市场投入起重吊装设备急增导致固定成本增加，华中、华北部分项目因分摊停工损失金额加大，导致成本倒挂，上述情形综合影响导致本期毛利率下降。 2、销售费用本期 262.84 万元，较上年同期 388.89 万元，降幅 32.41%，主要系业务量减少，销售人员工资薪酬降低所致。 3、财务费用本期 274.37 万元，较上年同期增加 132.43 万元，增幅 93.30%，主要系贷款利息增加所致。 4、信用减值损失本期-169.97 万元，较上年同期减少 403.89 万元，降幅 172.66%，主要系 2023 年应收账款增加，计提预期信用损失增加所致。 5、资产减值损失本期 182.60 万元，较上年同期减少 327.37 万元，降幅 226.13%，主要系存货减值准备增加所致。

6、资产处置收益本期 14.13 万元，较上年同期增加 19.91 万元，增幅 344.23%，主要系转让一宗公司老厂土地（账面价值 83 万元）所致
7、营业利润本期-2,454.22 万元，较上年同期减少 3,150.32 万元，降幅 452.57%，主要系 2023 年经营规模减少所致。
8、营业外收入本期 78.66 万元，较上年同期减少 887.16 万元，降幅 91.86%，主要系 2022 年有诉讼违约金收入等所致。
9、营业外支出本期 1.25 万元，较上年同期减少 59.90 万元，降幅 97.96%，主要系 2022 年有确认诉讼赔偿所致。
10、利润总额本期-2,376.81 万元，较上年期末减少 3,977.58 万元，降幅 248.48%，主要系经营规模减少，车辆单价服务费降低所致。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	217,780,952.59	244,833,105.53	-11.05%
其他业务收入	9,971,908.74	6,028,351.03	65.42%
主营业务成本	195,732,856.66	187,202,784.67	4.56%
其他业务成本	2,533,474.00	1,313,318.18	92.91%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
吊装服务	177,544,272.46	158,450,498.8	10.75%	0.67%	19.46%	-14.04%
吊装工程	40,236,680.13	37,282,357.86	7.34%	-41.23%	-31.67%	-12.96%
其他业务	9,971,908.74	2,533,474.00	74.59%	65.42%	92.91%	-3.62%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比

华北地区	56,121,418.95	57,273,259.72	-2.05%	147.93%	239.39%	-27.49%
华东地区	73,554,836.93	58,155,914.49	20.94%	-6.28%	6.34%	-9.38%
华南地区	13,259,816.51	9,843,701.01	25.76%	-56.89%	-43.80%	-17.30%
华中地区	2,642,691.47	3,529,386.98	-33.55%	-80.96%	-75.10%	-31.44%
西北地区	76,840,780.83	68,265,066.75	11.16%	-24.38%	-17.70%	-7.22%
国外	5,333,316.64	1,199,001.71	77.52%	53.53%	-48.18%	-44.13%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司业务主要分布在华东、西北等大型工程、风电装机较为集中的地区。报告期内新增哈萨克斯坦合同一份。报告期内，因“风电抢装潮”后工程建设项目放缓，吊装工程收入减少。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	内蒙古宝丰煤基新材料有限公司	31,719,266.79	13.93%	否
2	中国化学工程第三建设有限公司	15,751,045.31	6.92%	否
3	山东裕龙石化有限公司	14,573,502.28	6.40%	否
4	特变电工新疆新能源股份有限公司	13,629,024.79	5.98%	否
5	揭阳明阳海上风电开发有限公司	13,350,642.20	5.86%	否
合计		89,023,481.37	39.09%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	黑龙江建祥建筑劳务分包有限公司	6,169,717.30	7.58%	否
2	甘肃风鑫辉建设工程有限公司	5,924,745.90	7.28%	否
3	上海追银物流有限公司	4,141,541.34	5.09%	否
4	诺得网络科技股份有限公司	3,823,743.10	4.70%	否
5	西安市正大联运有限公司	2,410,065.14	2.96%	否
合计		22,469,812.78	27.60%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	17,829,794.59	146,983,308.34	-87.87%
投资活动产生的现金流量净额	-233,839.11	-134,101,344.19	-99.83%

筹资活动产生的现金流量净额	-34,377,714.22	693,248.05	-5,058.93%
---------------	----------------	------------	------------

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年期末减少 129,153,513.75 元，主要系 2023 年客户资金紧张，影响到公司经营资金及时回笼所致。
2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期净流出减少了 133,867,505.08 元，主要系 2022 年采购较多生产用设备，以致支付设备款较多所致。
3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期净流出增加了 35,070,962.27 元，主要系融资租赁合 同提前还款 9,129.30 万元所致。

四、 投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

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	净利润
新疆海湾	控股子公司	提供施工吊装及相关服务	50,000,000.00	210,483,668.19	- 13,593,542.39	57,575,616.75	-150,485.54
宁夏海湾	控股子公司	提供吊装及相关服务等	5,000,000.00	49,727,085.83	2,447,468.08	4,897,013.19	- 2,304,675.94
齐鲁海湾	控股子公司	提供吊装及相关服务	50,000,000.00	967,490.75	-1,589,275.38	-	-298,743.62

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

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
海湾科技	注销	本次注销子公司，有利于公司整合资源，不会对公司生产经营和业绩产生不利影响，不存在损害公司和股东利益的情形。

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,402,491.40	17,455,921.29
研发支出占营业收入的比例%	7.64%	6.96%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	28	33
研发人员合计	28	33
研发人员占员工总量的比例%	11.17%	14.29%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	62	68
公司拥有的发明专利数量	2	1

(四) 研发项目情况

公司高度重视技术创新对企业的推动作用，通过申报知识产权的方式，维护公司的技术权益，提高公司在吊装行业的核心竞争力。通过知识产权保护工作，保证了公司研发投入取得的成果安全，进一步增加了公司的品牌价值。专利的技术水平较高，与企业高新产品涉及的核心技术密切相关，对企业高新产品在技术上发挥了核心支持作用。

报告期内，公司申报了“一种动车组车厢救援用吊具”、“一种阻尼缓冲吊耳”、“一种防碰撞吊具”、“带有姿态调整功能的高塔合拢段吊装辅助吊具”、“一种吊装复合层地基”共 5 件实用新型专利和“多功能组合式平衡梁”1 件发明专利。

公司通过整合资源，优化创新平台，解决了国家电力、石油化工、煤盐化工、冶金建设、海洋工程、航天工程、基础建设等工程领域吊装方面的技术难题，在指标领先性和可靠性方面持续提升，巩固了公司在吊装领域的国内领跑者地位。目前，公司位列世界 IC50 起重企业排行榜第 9 位。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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。

(一) 吊装业务收入的确认

1. 事项描述

海湾吊装 2023 年度吊装业务收入为 21,778.10 万元，占营业收入总额的比例为 95.62%。吊装业务收入作为合并利润表的重要组成项目，影响关键业绩指标。因此我们将吊装业务收入确认作为关键审计事项。关于收入的会计政策详见财务报表附注三、（二十二）；关于收入披露详见财务报表附注五、（三十七）。

2. 审计应对

(1) 访谈管理层，了解公司吊装业务模式以及相关收入确认的会计政策；

(2) 了解工程收入与收款循环内部控制，评价公司与收入确认相关的关键内部控制，执行穿行测试，对重要的控制点执行控制测试；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括收入、成本、毛利率波动分析；

（4）对照吊装业务收入实现模式，检查相关的合同、协议、经服务接受方确认的启用及停用单、收入结算单以及风电类设备安装项目的验收证明、工程量报表等收入确认相关依据，以确认收入的真实性、完整性；

（5）对资产负债表日前后进行收入截止性测试，核查公司有无跨期确认收入的情况；

（6）对本期收入实施函证程序，检查已确认收入的真实性，函证内容包括开票金额、回款金额等，对回函情况进行分析，对未回函客户实施替代测试，以合理确认收入列报不存在重大错报。

（二）固定资产的存在和计价分摊

1. 事项描述

海湾吊装固定资产以吊装起重设备和房屋建筑物为主，2023 年 12 月 31 日固定资产账面价值占合并总资产的比例为 65.83%，是资产中最大组成部分，我们将固定资产的存在、折旧计提和减值准备作为关键审计事项。关于固定资产的会计政策详见财务报表附注三、（十六）；关于固定资产披露详见财务报表附注五、（十一）。

2. 审计应对

（1）了解固定资产管理循环并执行穿行测试，对固定资产采购、管理及维护等内部控制主要环节及控制点进行控制测试；

（2）实地检查重要固定资产，检查固定资产的所有权或控制权，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；

（3）检查固定资产增加、减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确；

（4）检查固定资产折旧政策和方法是否符合准则规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理；

（5）重新测算折旧计提金额，以判断本期固定资产折旧计提是否正确；

（6）评价固定资产是否存在减值迹象，评估固定资产减值准备计提的合理性。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，把社会责任放在公司发展的重要位置，依法纳税，遵守法律法规及政策要求，努力支持地方经济发展，与社会共享企业发展成果；公司严格遵守公司治理要求及各项规章制度，保障股东权益；公司认真落实各项工作，为员工提供良好的办公环境，依法保障员工的合法权益，为员工缴纳社会保险、住房公积金，尽可能提高员工福利待遇。

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）优化起重设备配置，满足下游客户多元化需求

目前，我国正在从工业大国逐步向工业强国迈进，国家经济建设也在向高质量发展转变。这一系列深刻变化背后，国家大型工程建设、石油化工建设、核电建设、海洋工程建设、大功率风力发电机组建设等，在未来发展趋势的引导下，对吊装设备数量和吨位的要求也越来越高。公司作为大型及异型设备一体化吊装整体解决方案提供商，致力于满足大型及超大型建设项目对优质吊装服务的需求。基于此，公司后续拟进一步优化起重设备配置，以满足下游客户特别是各行业优质客户的多元化需求。

（二）加强人员团队建设，提升业务拓展及服务能力

型号齐全的起重设备是公司提供吊装服务的基础，训练有素、经验丰富的吊装整体解决方案设计人员、优秀的起重机驾驶员以及后勤保障、调度等后台支持人员，则是干好活、服好务的重要保障。正是基于公司前期优质吊装项目的实战锻炼，公司已逐步培养出一批可操作大吨位起重机、执行大项目的优秀吊装团队。公司后续将进一步加强团队建设，培养人才、留住人才、成就人才，对内以人才为中心、对外以客户为中心，进一步提升公司的业务拓展及服务能力。

（三）依托企业品牌价值，助力吊装行业国际化拓展

在 2023 年发布的 IC100 世界起重机运营公司排行榜中，公司凭借 864,346 的 IC 指数排名世界第九位。但与其他国际头部吊装企业相比，公司业务仍集中于国内市场，对国外市场的开拓力度仍存在较大不足。近年来，随着国内基建企业、风电企业等，纷纷响应国家“一带一路”号召出海做项目，这也为国内吊装企业开拓国外市场提供了契机。下一步，公司将基于自身品牌、装备、人员及技术优势，充分利用新疆海湾地处中亚桥头堡的地理优势，开拓包括中亚在内的国外合作机会，助力吊装行业国际化拓展。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产业政策变化导致的业绩波动风险	电力设施建设特别是风电领域是公司主要下游服务领域之一，近年来，随着碳达峰、碳中和等国家战略目标的提出，相关产业政策密集出台，极大地推动了风电行业发展。如果政策退坡后风电建设放缓，则可能对公司所服务的下游风电行业造成不利影响，公司存在因目标行业产业政策变动导致的经营业绩波动风险。

	应对措施:公司加强业务拓展力度,包括国外风电安装市场的开发,以应对产业政策变化导致的业绩波动风险。
市场竞争加剧的风险	近年来,随着电力设施建设、化工项目建设、基础设施建设、冶金项目建设等对高质量吊装服务需求的快速增长,国内吊装服务行业发展迅速。国内从事吊装业务所必需的履带式起重机销量较以前年度大幅增加,部分竞争对手可能为抢占市场份额或基于其他经营目的,使用过度降价等非正常竞争手段获客。这会导致行业竞争加剧,公司面临一定的市场竞争加剧的风险。 应对措施:公司加大了施工细节管理,在施工质量、施工安全上精益求精,用信誉取得客户认可,以降低市场竞争加剧的风险。
经营业绩波动的风险	未来受国家宏观经济周期波动、下游产业政策调整、行业竞争情况以及快速扩张带来管理难度的提升等各种潜在不确定性因素的影响,公司经营业绩存在波动的风险。 应对措施:公司将加强销售网络的覆盖工作,尽可能多的在国际及国内进行销售渠道的拓宽,以应对经营业绩波动的风险。
安全生产的风险	公司主要为电力建设、化工装备、基础建设、冶金建设等众多大型工程建设提供专业化吊装施工服务,在作业过程中会不可避免地受施工现场条件、天气状况、突发事件等综合因素影响,具有一定的危险性,公司在安全生产方面存在一定的风险。 应对措施:公司严抓安全生产的各环节,从施工现场的勘察、吊装方案的编制、起重设备的选型、人员技能的培养、施工规范的交底等严格控制安全生产的风险。
应收账款较高的风险	公司存在应收账款增长较快引致的坏账损失风险和应收账款周转率下降的风险。如果宏观经济形势、行业发展前景或者个别客户经营情况发生不利变化,公司不能及时收回应收款项,将对公司的经营业绩造成一定不利影响。 应对措施:公司将加大收款力度,由专人负责对超账期的应收账款制定催收方案,以应对应收账款较高的风险。
税收优惠政策风险	报告期内,母公司及子公司新疆海湾享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率,未来如果公司不再被认定为高新技术企业或者国家税收优惠政策发生变化,将对公司经营业绩产生不利影响。 应对措施:母公司及子公司新疆海湾加大了研发投入和技术研发人员的培养,以应对税收优惠政策风险。
诉讼的风险	公司未来发生客户不遵守合同约定、拖延付款或在质保期满后延迟支付质保金,可能导致公司追索债务引起诉讼。此外,公司在提供吊装服务过程中可能存在因安全生产、项目工期拖延等引起潜在的诉讼风险。如果诉讼败诉或虽胜诉但执行不力,则有可能对公司的生产经营和财务状况产生不利影响。 应对措施:公司加大了各类合同执行过程中的节点管控,将潜在的矛盾、分歧、未按约定执行等情况尽量消灭在初期,减少诉讼的发生,以降低诉讼的风险。
实际控制人不当控制风险	于利民先生为公司的控股股东、实际控制人,能够通过其持股关系对公司的重大经营决策以及董事会成员的任免等形成实质影响。如果公司的控股股东、实际控制人

	凭借其控股地位对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，可能损害公司及公司中小股东的利益。 应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，确保外部专业投资者参与公司治理的有效性，规范公司治理行为。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	36,561,041.41	2.97%
作为被告/被申请人	4,319,473.09	0.35%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	40,880,514.50	3.32%

以上公司作为原告包含 2023 年度已结案金额 10,050,415.04 元，作为被告包含 2023 年度已结案金额 4,149,208.09 元。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	2,300,000.00	2,298,663.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		

贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联方购买资产 报告期内因业务开展需求，公司向关联方淄博海湾经贸有限公司购买土地一宗，共支付土地转让款 2,298,663.00 元，其为偶发性关联交易，因公司吊装设备需要较大的存储、保养场地，该关联交易完成后能够满足公司后续开展业务的场地需求。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 4 月 7 日	-	挂牌	劳务分包承诺	承诺不将项目委托给不具备相应资质的劳务分包商	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 4 月 7 日	-	挂牌	履行招标程序承诺	承诺因应履行招标程序而未履行使公司遭受损失或费用支出，本人承担	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 4 月 7 日	2024 年 2 月 5 日	挂牌	办理安全生产许可证承诺	承诺督促宁夏海湾尽快办理安全生产许可证	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免、减少关联交易，对必要的关联交易依照相关规定和制度履行决策程序	正在履行中
董监高	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免、减少关联交易，对必要的关联交易依照相关规定和制度履行决策程序	正在履行中

实际控制人或控股股东	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺杜绝以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产	正在履行中
董监高	2022 年 11 月 20 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺杜绝以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产	正在履行中
其他	2023 年 5 月 10 日	2024 年 2 月 5 日	挂牌	宁夏海湾办理安全生产许可证承诺	承诺在取得安全生产许可证前停止开展业务	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	16,098,697.44	1.05%	银行借款抵押
投资性房地产	投资性房地产	抵押	12,813,184.38	0.84%	银行借款抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	25,581,636.76	1.67%	银行借款及应付票据抵押
机器设备	固定资产	抵押	279,646,907.19	18.26%	银行借款及应付票据抵押
银行存款	货币资金	抵押	9,540,136.90	0.62%	应付票据及保函保证金
银行存款	货币资金	冻结	57,709.23	0.004%	因被告反诉公司冻结
总计	-	-	343,738,271.9	22.449%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司的抵押均为取得借款、应付票据或者保函发生的，是生产经营的需要，属于公司正常经营范围，对公司生产经营有积极作用，对公司无不利影响；公司的银行存款冻结属于正常的商业诉讼，且金额很小，不会对公司产生重大影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	188,800,000	100%	-75,122,468	113,677,532	59.99%
	其中：控股股东、实际控制人	87,063,750	46.11%	-65,297,813	21,765,937	11.49%
	董事、监事、高管	3,108,852	1.65%	-2,709,139	399,713	0.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数			75,822,468	75,822,468	40.01%
	其中：控股股东、实际控制人			65,297,813	65,297,813	34.46%
	董事、监事、高管			1,199,139	1,199,139	0.63%
	核心员工					
总股本		188,800,000	-	700,000	189,500,000	-
普通股股东人数		138				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023 年 6 月公司定向增发 700,000 股，2023 年 6 月 30 日公司在创新层挂牌。公司股份总数由 188,800,000 股增至 189,500,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质 押股份数 量	期末持有的司 法冻结股 份数 量
1	于利民	87,063,750		87,063,750	45.94%	65,297,813	21,765,937	0	0
2	金银谷投资	29,452,500		29,452,500	15.54%			0	0

3	龙 门 创投	13,050,000		13,050,000	6.89%			0	0
4	于超	9,000,000		9,000,000	4.75%	6,000,000	3,000,000	0	0
5	淄 博 城运	7,000,000	700,000	7,700,000	4.06%			0	0
6	杭 州 融高	7,200,000		7,200,000	3.80%			0	0
7	魏 素 红	2,700,000		2,700,000	1.42%			0	0
8	武兵	2,250,000		2,250,000	1.19%			0	0
9	上 海 融玺	2,250,000		2,250,000	1.19%			0	0
10	范 建 敏	2,250,000		2,250,000	1.19%			0	0
合计		162,216,250	700,000	162,916,250	85.97%	71,297,813	24,765,937	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、于超是实控人于利民的弟弟；

2、上海融玺创业投资管理有限公司持有杭州融高股权投资有限公司 1.00%股权，且为杭州融高股权投资有限公司的基金管理人；

3、金银谷投资直接持有龙门创投 30%的财产份额，通过淄博金齐创业投资有限公司、淄博龙门齐盛私募基金管理有限公司间接持有龙门创投 20%的财产份额；

4、持有龙门创投 50%财产份额的有限合伙人淄博市财金控股集团有限公司与淄博城运均受淄博市财政局控制。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

于利民直接持有公司 45.94%股份，且其他股东所持股权比例相对较低且较为分散，故其依照该等股份所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响。因此，认定于利民为公司控股股东。

于利民直接持有公司 45.94%股份，且其他股东所持股权比例相对较低且较为分散，同时还担任公司董事长、总经理，故其能对公司的经营管理、重大决策、人事任免等发挥决定作用，因而，认定于利民为公司实际控制人。

此外，于利民配偶郭霞持有公司 0.45%股份，郭霞为于利民的一致行动人。

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023 年 6 月 14 日	2023 年 6 月 30 日	15.00	700,000	淄博城运	不适用	10,500,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2023 年 6 月 27 日	10,500,000.00	10,500,000.00	否	-		不适用

募集资金使用详细情况：

截至募集资金专项账户注销日（2023 年 9 月 13 日），本次定向发行募集资金已全部使用完毕，本次募集资金的实际使用情况如下：	
项目	金额（元）
一、募集资金总额	10,500,000.00
加：利息收入	2,934.55
减：银行手续费	657.69
小计	10,502,276.86
二、募集资金实际使用情况	
支付供应商	2,531,309.70
支付工资	5,952,288.66

支付税金	786,062.78
支付养老、医疗保险	945,412.46
支付公积金	86,224.00
支付设备保险	127,633.26
支付电费	70,707.62
转入公司基本户销户利息	2,638.38
合计	10,502,276.86
三、注销时募集资金专项账户余额	0.00

四、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3	0	0

第五节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☐软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☒建筑公司 ☐不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	中华人民共和国安全生产法	中华人民共和国主席令第88号	全国人大	2021 年 6 月修订	加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故，保障人民群众生命和财产安全，促进经济发展
2	中华人民共和国建筑法	中华人民共和国主席令第46号	全国人大	2019 年 4 月	分为总则、建筑许可、建筑工程发包与承包、建筑工程监理、建筑安全生产管理、建筑工程质量管理、法律责任、附则等
3	中华人民共和国节约能源法	中华人民共和国主席令第77号	全国人大	2018 年 10 月	国家鼓励、支持开发和利用新能源、可再生能源
4	中华人民共和国招标投标法	中华人民共和国主席令第86号	全国人大	2017年12月	就招标、投标、开标、评标、中标及其法律责任等作出规定，旨在规范招标投标活动，保护国家利益、社会公共利益和招标投标活动当事人的合法权益，提高经济效益
5	建设项目环境保护管理条例	国务院令 第253号	国务院	2017年10月	在中华人民共和国领域和中华人民共和国管辖的其他海域内建设对环境有影响的建设项目
6	中华人民共和国环境保护法	中华人民共和国主席令第9号	全国人大	2015 年 1 月	就监督管理、环境的保护和改善、污染和其他公害的防治等作出规定，旨在推进环境保护，防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设
7	建筑起重机械安全监督管理规定	建设部令 第166号	住房和城乡建设部	2008 年 6 月	建筑起重机械的租赁、安装、拆卸、使用及其监督管理
8	《“十四五”	发改能源	发改委、	2022 年 6	锚定碳达峰、碳中和与 2035 年远景目标。

	可再生 能源发 展规划 》	〔2021〕 1445号	国家能源 局等	月	明确 2030 年风电和太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。
9	《“十四五” 民用航空 发展规划》	民航发 〔2021〕 56号	中国民用 航空局	2021年12 月	加快机场基础设施建设；加快枢纽机场建设；完善非枢纽机场布局；到 2025 年，民用机场数量达到 770 个
10	《“十四五” 现代综合 交通运输 体系发展 规划》	国发 〔2021〕 27号	国务院	2021年12 月	到 2025 年，综合交通运输基本实现一体化融合发展，智能化、绿色化取得实质性突破，综合能力、服务品质、运行效率和整体效益显著提升，交通运输发展向世界一流水平迈进
11	《“十四五” 体育发展 规划》	体发 〔2021〕2 号	国家体育 总局	2021年10 月	根据《体育事业发展“十四五”规划》，要加强体育公园、全民健身中心、公共体育场、户外运动公共服务设施建设，扩大、盘活体育设施资源。坚持举国体制与市场机制相结合，兴建体育设施
12	《“十四五” 文化和旅 游发展规 划》	文旅政法 发〔2021〕 40号	文化和旅 游部	2021年6 月	根据《“十四五”文化和旅游发展规划》，推进文化遗产保护传承利用体系不断完善，文物、非物质文化遗产和古籍实现系统性保护，文化遗产传承利用水平不断提高，全国重点文物保护单位“四有”工作完成率达到 100%，建设 30 个国家级文化生态保护区和 20 个国家级非物质文化遗产馆
13	《中华人民 共和国国 民经济 和社会发 展第十四 个五年规 划和 2035 年远景目 标纲要》	-	全国人大	2021年3 月	加快发展非化石能源，坚持集中式和分布式并举，大力提升风电、光伏发电规模，加快发展东中部分布式能源，有序发展海上风电，加快西南水电基地建设，安全稳妥推动沿海核电建设，建设一批多能互补的清洁能源基地，非化石能源占能源消费总量比重提高到 20%左右
14	《2021 年 政府工作 报告》	-	全国人大	2021年3 月	在确保安全的前提下，积极有序发展核电。这是《政府工作报告》首次使用“积极”一词来安排核电发展工作，为“十四五”我国核电产业发展做出了工作总基调
15	《山东省 国民经济 和社会发 展第十四 个五年规 划和 2035 年远景目	鲁政发 〔2021〕5 号	省人大	2021年2 月	奋力向海图强，开创经略海洋新局面。建设世界一流的海洋港口，打造完善的现代海洋产业体系，形成绿色可持续的海洋生态环境。全面扩大高水平开放，打造对外开放新高地。抓住用好 RCEP、中欧投资协定机遇，高质量参与共建“一带一路”，建设中日韩地方经贸合作示范区。加快基

	标纲要》				基础设施建设，筑牢高质量发展支撑。构建“四横五纵”综合运输通道，推进能源生产和消费革命，完善“根治水患、防治干旱”的水安全保障体系
16	《2020 年能源工作指导意见》	发改运行〔2020〕900 号	国家能源局	2020 年 6 月	大力提升油气勘探开发力度保障能源安全，狠抓主要目标任务落地，进一步巩固增储上产良好态势
17	《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（冶金工业部分）	-	发改委	2019 年 8 月	引导冶金行业产业在新的历史方位转型，加快行业向高质量发展迈进，促进冶金行业供给侧结构性改革，助推冶金行业违法违规项目专项行动

(二) 公司竞争格局及行业地位分析

1、行业竞争基本格局

行业内吊装服务企业主要可分为国企和民营企业，据期刊《中国吊装机械工程》数据显示，约 90% 的行业内企业为民营企业。然而在我国吊装行业的顶尖企业中，民营企业和国企数量基本相当，其中，国企一般拥有工程建设公司背景，或者是作为工程建设企业内的专业起重公司，除了拥有起重设备的规模数量以外，还具有工程总承包的综合能力；民营企业主要以起重装备租赁的方式参与大型建设，也有部分民营企业凭借丰富的吊装经验、大量的技术积累、先进的管理体制，从而具备吊装综合服务的能力。此外，受中国巨大的吊装市场吸引，部分国际吊装服务企业进入中国参与竞争，其依靠较强的解决方案设计能力和完善的管理体系，占有一定的竞争优势。

2、公司的市场地位

公司是行业领先的吊装整体解决方案服务商，在吊装技术、起重设备规模、工程业绩等方面均处于行业领先地位。公司是我国起重设备规模最大的吊装施工企业之一。

在 2023 年发布的 IC100 世界起重机运营公司排行榜中，公司凭借 864,346 的 IC 指数排名世界第九位。

2023 年世界起重机运营公司排行榜

排名	公司名称	国家	经营范围	最大起重（吨）	IC 指数
----	------	----	------	---------	-------

1	Mammoet	荷兰	全球	5,000	3,557,556
2	Sarens	比利时	全球	5,000	2,911,238
3	Buckner Heavy Lift Cranes	美国	全球	3,000	1,469,571
4	Lampson International	美国	全球	2,722	1,280,105
5	BMS	丹麦	全球	1,350	1,250,990
6	Sanghvi Movers	印度	本国	800	1,168,656
7	Bigge Crane and Rigging	美国	本国	1,000	1,068,295
8	China Nuclear Industry Mechanical Engineering Co LTD	中国	全球	3,600	917,105
9	Shandong Gulf Lifting Engineering	中国	全球	4,000	864,346

二、 行业许可与资质

(一) 新增建筑行业资质情况

√ 适用 □ 不适用

2024 年 2 月 5 日，宁夏海湾新办理了编号为（宁）JZ 安许证字【2024】005736 号安全生产许可证。

(二) 相关资质是否发生重大变化

□ 适用 √ 不适用

(三) 是否超越资质许可经营

√ 适用 □ 不适用

宁夏海湾报告期内未取得安全生产许可证，存在超资质经营的情况，为了解决该问题，2024 年 2 月 5 日，宁夏海湾新办理了编号为（宁）JZ 安许证字【2024】005736 号安全生产许可证，相关问题整改完毕。

三、 工程项目业务模式及项目情况

(一) 工程项目业务模式

1. 基本信息

√ 适用 □ 不适用

公司为大型及异型设备一体化吊装的整体解决方案提供商，自设立以来，专注于为客户提供特种

设备吊装、技术方案设计及施工全过程管理的整体吊装服务，业务涵盖电力设施建设、化工项目建设、基础设施建设、冶金项目建设、航天工程建设等众多大型工程领域。

1、吊装服务

传统吊装企业主要存在两种业务模式：一种是设备租赁模式，提供设备给其它企业，收取租金；另一种是吊装施工服务模式，提供起重设备并配备相应操作人员、编制技术施工方案、配备吊索具、指导甲方处理地基、提供燃油等等，将设备运输至指定施工地点后进行组装，在技术方案的指导下，进行吊装施工并收取费用，其中，进出场费根据双方约定在合同中单独列示，这也是公司采取的主要业务模式。

经过长期积累发展，公司在吊装施工的基础上，进一步为客户提供以吊装技术方案设计为核心、以全过程安全管理为支撑、以专业化吊装施工为应用的吊装综合服务。

公司的吊装综合服务主要包括：（1）吊装技术方案设计，包括吊耳设计方案、地基处理方案、吊索具选择指导、吊装施工方案，并应用电脑软件模拟仿真，确保方案的可行性、安全性、高效性；（2）公司依据吊装技术方案指导专业化吊装施工，包括地基处理、设备运输、设备检测、试吊及正式吊装、拆除离场等环节；（3）在整个服务过程中，公司提供全过程安全管理服务，从技术方案安全性、设备可靠性、现场管理等方面提供安全支撑。

2、吊装工程施工

公司的吊装工程以吊装服务为载体，并提供其他工程施工服务。报告期内，公司的吊装工程均为风电场风机吊装工程。风机吊装工程具体内容主要为：（1）风机、塔筒等设备的接车卸货拆除、固定、保管；（2）机舱、塔筒等设备二次倒运；（3）塔筒、轮毂、风电机舱、叶片吊装工作；（4）塔筒、轮毂、风电机舱、叶片、风机控制系统等部件安装工作；（5）塔筒内设备及附件、电缆、标准件、照明及其他配件组装工作；（6）配合调试、启动及设备交接验收。

2. 各业务模式下项目汇总披露

√适用 □不适用

序号	业务模式	本期项目数量（个）	合同总金额（万元）
1	吊装服务	111	33,876.17
2	吊装工程施工	7	8,807.50
3	合计	118	42,683.67

公司主要通过招投标及商业谈判等方式获的项目，公司在确定最终报价时，参考市场同等型号吊车价格、公司吊车部件距离施工工地的距离、吊装施工方案的难易程度，综合考虑其他因素最终确定

报价，回款主要根据合同条款分期收取，报告期内，公司购买起重机及其他流动资金主要通过自筹资金方式解决。

(二) 重大项目是否采用融资合同模式

☐适用 ☒不适用

(三) 已竣工项目

序号	业务模式	本期已竣工项目数量（个）	本期已竣工项目合同总金额（万元）
1	吊装服务	90	15,380.41
2	吊装工程施工	6	8,495.50
3	合计	96	23,875.91

其中前五大项目合同执行情况如下表：

序号	项目名称	是否验收	报告期确认收入金额（万元）	是否结算	报告期回款金额（万元）
1	裕龙石化有限公司裕龙岛炼化一体化项目（一期）全厂大型设备吊装工程 C 标段	是	1,457.35	否	1,503.19
2	光伏装备制造全产业链科技示范项目一期 8 万吨高纯多晶硅项目	是	1,320.66	否	396.00
3	广东省风电临海试验基地明阳 12MW 测试样机安装施工工程	是	1,335.06	否	939.76
4	甘肃瓜州宝丰硅材料开发有限公司多晶硅上下游协同项目一期硅材料项目大型吊装工程	是	631.52	否	620.2
5	通辽市科尔沁左翼后旗高质量发展 200MW 荒漠风电基地工程项目风机设备安装工程	是	729.05	否	676.34

(四) 新签订单、尚未开工及未完工项目

1、新签订单汇总披露

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司新签订项目 93 个，签订合同总额 27,237.00 万元，公司订单获取方式主要通过公

开招标、邀请招标、非国有资金项目直接发包。本期新签订单情况如下：

序号	招标方式	数量（个）	金额（万元）	是否完工
1	公开招标	24	3,735.24	是
2	公开招标	2	314.00	否
3	邀请招标	6	6,091.00	是
4	邀请招标	1	499.35	否
5	非国有资金项目直接发包	47	3,810.21	是
6	非国有资金项目直接发包	13	12,787.20	否
	合计	93	27,237.00	

2、 尚未开工的新签重大项目

☐适用 ☒不适用

3、 是否存在项目联合体方式中标签订重大项目

☐适用 ☒不适用

4、 未完工项目汇总披露

☒适用 ☐不适用

序号	具体内容	数量及金额
1	项目数量（个）	22
2	预计合同总收入（万元）	18,807.76
3	累计确认收入（万元）	6,389.68
4	预计未完工部分可确认收入（万元）	12,193.08

5、 未完工重大项目进展

☒适用 ☐不适用

报告期末，未完工项目 16 个，预计未完工部分可确认收入 9,648.35 万元 ,未完工主要项目进展情况如下表：

序号	项目名称	业务模式	合同工期（天）	期末完工进度	预计合同总收入（万元）	项目累计总收入（万元）	累计已回工程款（万元）	期末应收账款（万元）
1	杭州豫发起重设备有限公司	吊装工程施工	153	0.00%	312.00	0.00	159.10	-159.10
2	远景能源有限公司	吊装服务	13	0.00 %	255.50			0.00

3	内蒙古宝丰煤 基新材料有限公司	吊装服务	823	28.95 %	11,612.23	3,362.24	1,281.48	2,080.77
4	中国化学工程 第六建设有限 公司	吊装服务	182	0.00 %	225.00		0.00	0.00
5	中核机械工程 有限公司	吊装服务	137	0.00 %	499.35		0.00	0.00

(五) 已完工未结算项目

3. 已完工项目汇总披露

√适用 □不适用

已完工项目情况汇总披露如下表：		
序号	内容	数量及金额
1	项目数量（个）	96
2	累计确认收入（万元）	18,520.88
3	累计发生成本（万元）	16,033.73
4	累计确认毛利（万元）	2,487.15
5	已办理结算（不含税）（万元）	18,520.88
6	已完工未结算余额（不含税）（万元）	365.26

4. 已完工未结算重大项目的具体情况

√适用 □不适用

报告期内，已完工项目 104 个，累计确认收入 25,161.99 万元，已完工未结算余额 365.26 万元，其中已完工未结算的主要项目如下表：							
序号	项目名称	累计确 认收入 （万 元）	累计发生成本 （万元）	累计确 认毛利 （万 元）	已办理结 算（不含 税）（万 元）	已完工未结 算余额（不 含税）（万 元）	竣 工 进 度
1	通辽市科尔沁左翼 后旗高质量发展 200MW 荒漠风电 基地工程项目风机 设备安装工程【14 台】	729.05	1,113.41	-384.36	729.05	待定	完 工
2	广东省风电临海试 验基地明阳 12MW 测试样机安装施工	1,335.06	983.34	351.72	1,335.06	待定	完 工

	工程						
3	裕龙石化有限公司裕龙岛炼化一体化项目（一期）全厂大型设备吊装工程C标段	4,170.45	3248.39	922.06	4,170.45	待定	完工
4	甘肃瓜州宝丰硅材料开发有限公司多晶硅上下游协同项目一期硅材料项目大型吊装工程	1,128.92	901.38	227.54	1,128.92	11.32	完工
5	哈密兴疆鲲鹏伊吾县淖毛湖 7 万千瓦风光同场风机吊装、箱变安装工程【10 台】	633.85	382.89	250.97	633.85	待定	完工

四、 融资情况

√适用 □不适用

报告期内，公司定增 70 万股，股权融资 1,050.00 万元。 报告期内，公司向银行等金融机构申请授信如下： 公司于 2023 年 8 月 27 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于 2023 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》。 根据公司 2023 年度日常生产经营和业务发展的资金需求，公司及下属子公司拟向银行申请合计不超过等值人民币 4.5 亿元的授信敞口额度。额度内业务品种包括但不限于：流动资金贷款、采购项目贷款、采购服务贷款，银行承兑汇票、票据贴现、开立信用证、保函、融资租赁、票据池、贸易融资等业务。公司下属子公司之间、子公司对母公司可根据实际需要在上述等值人民币 4.5 亿元的授信敞口额度内提供担保。担保方式包括但不限于连带责任保证担保，固定资产或不动产抵押担保，货币资金、交易性金融资产或应收账款等质押担保。同时，在上述授信敞口额度的基础上增加公司及下属子公司合计不超过等值人民币 1.45 亿元的非敞口授信额度，主要包括但不限于保证金、存单、结构性存款、银行承兑汇票等资产质押下的额度，不排除银行推出的其他低风险业务。 具体授信额度、业务品种、期限及其他条款要求最终以公司及下属子公司与各机构签订的协议为准。以上授信额度不等于公司及下属子公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内，并以银

行与公司及下属子公司实际发生的融资金额为准，具体融资金额及品种将视公司业务发展的实际需求来合理确定。

董事会审议通过后，授权董事长在董事会通过之日起一年内负责与银行等机构签署相关文件事宜。报告期末，公司实际使用银行等机构银行承兑差额 1,107.8987 万元，贷款 10,870.00 万元，共计使用授信 11,977.8987 万元。

五、 特殊业务

(一) 工程分包

√适用 □不适用

1、分包模式、具体内容、必要性、合规性

报告期内，公司存在劳务分包模式。劳务分包的内容根据公司业务内容及与分包商合同而定，劳务分包的主要内容为风电项目风电机组及箱变安装工程中的劳务分包工作，主要包括风电场风机、塔筒的安装及配合风机调试,风机低压配电柜的安装就位，设备包装物及支架等装车，叶轮的地面组装，塔筒内电缆（含通信）、照明灯具安装及附件调整，塔筒组对、风机机舱、发电机、叶轮等设备的吊装调整及螺栓连接力矩紧固等风机组件安装等工作。

公司对劳务分包单位的资质、业绩、劳动力素质、单位履约能力进行考察，据项目所在区域、劳动力成本、项目特点等选用劳务分包单位。劳务分包费用以分包范围和工程量计价，当地市场薪酬水平影响分包价格，在与劳务分包商签订的劳务分包合同中约定合同单价，在合同结算时，按照具体工程量计算，按合同进度约定支付劳务款。在报告期内公司不存在将工程的核心主体部分对外分包的情形，工程项目的现场管理、质量安全控制等重要工作由公司完成。公司对非核心工作分包，能够更好的利用社会资源促进公司经营发展，具有必要性、合理性、合规性。

2、分包商的资质取得情况

公司对劳务分包商的资质进行审查，报告期内劳务分包商主要有宿州市鹏景风电设备安装有限公司、浙江正岐建筑劳务有限公司、大连兆鑫建筑劳务有限公司、甘肃晟沃劳务有限公司公司。

3、报告期内劳务分包商与公司均不存在关联关系。

4、分包项目的金额及占比

报告期内，共计发生劳务分包费 1,139.4 万元，占报告期总成本的 5.02%。

5、质量控制措施、安全生产管理等风险及责任分担机制

在劳务分包合同中明确责任，公司项目部在施工前对劳务人员进行安全教育培训，进行专项技术交底，项目部专人管理劳务人员，劳务人员必需严格遵守操作规程、安全规定，发现问题及时整改、处罚。劳务分包合同条款有：“严格按照设计图纸、施工验收规范、有关技术要求及施工组织设计精心施工，确保工程质量达到约定的标准；科学安排作业计划，投入足够的人力、物力，保证工期；加强安全教育，认真执行安全技术规范，严格遵守安全制度，落实安全措施，确保工作安全；加强现场管理，严格执行建设主管部门及环保、消防、环卫等有关部门对施工现场的管理规定，做到文明施工；承担由于自身责任造成的质量修改、返工、工期拖延、安全事故、现场脏乱造成的损失费用及各种罚款”。“对本合同劳务分包范围内的工程质量向工程承包人负责，组织具有相应资格证书的熟练工人投入工作”。

6、纠纷解决机制

（1）合同约定：“劳务分包人应遵守工程建设安全生产有关管理规定，严格按安全标准进行施工，并随时接受行业安全检查人员依法实施的监督检查，采取必要的安全防护措施，消除事故隐患。由于劳务分包人安全措施不力造成事故的责任和因此而发生的费用及损失，由劳务分包人承担”。“劳务分包人必须为从事作业的职工办理意外伤害保险，并为施工场地内自有人员生命财产和施工机械设备办理保险，支付保险费用。劳务分包人自行投保的范围（内容）为：现场劳务作业人员”。

（2）工程承包人和劳务分包人在履行合同时发生争议，可以自行协商解决或要求有关主管部门调解，任何一方不愿和解、调解或和解、调解不成的，均可向人民法院起诉。

（二） 境外项目汇总披露

√适用 □不适用

序号	具体内容	数量及金额
1	项目数量（个）	2
2	合同总金额（万元）	1,106.76
3	报告期确认收入（万元）	533.33
4	累计确认收入（万元）	880.71

境外收入来源于哈萨克斯坦共和国

（三） 重大境外项目

□适用 √不适用

（四） 园林工程业务

□适用 √不适用

(五) 是否通过互联网渠道开展建筑装饰装修业务

☐适用 ☒不适用

六、 特殊用工、安全生产与质量控制

(一) 特殊用工

1、劳务分包

报告期内，公司从事吊装工程时，除核心的吊装方案设计及实施外，由于固定员工人数、技术等条件限制，主要通过对外采购安装劳务服务以完成设备装卸搬运、风机安装、电气设备安装等整体安装工作。报告期内，公司安装劳务服务结转成本金额为 1,139.4 万元，劳务服务的支出与公司执行吊装工程项目数量相符。

2、临时用工及劳务派遣

(1) 临时用工

报告期内，为保障生产经营和用工需求，提高管理效率，公司采用劳务派遣和临时用工的方式来填补用工缺口。报告期末，公司劳务派遣用工和临时用工具体情况如下：

时间	劳务派遣单位/临时工	人数	占总人数比
2023 年 12 月 31 日	临时工	0	0.00%
2023 年 12 月 31 日	淄博安和物业管理有限公司	14	4.32%
2023 年 12 月 31 日	宁夏华威保安服务有限公司	2	0.62%
	合计	16	4.93%

(2) 劳务派遣

公司与劳务派遣单位之间的协议明确了双方的权利及义务，双方严格履行，未产生纠纷，上述劳务派遣单位均取得了劳务派遣经营许可证。截至 2023 年 12 月 31 日劳务派遣用工比例为 4.93%，符合《劳务派遣暂行规定》中劳务派遣用工比例要求。

(二) 安全生产

公司自成立以来，一直注重安全生产，依据《中华人民共和国安全生产法》、国务院《生产安全事故报告和调查处理条例》《山东省安全生产条例》等法律法规及行业标准，建立了完善的安全生产管理制度，具体包括《安全生产管理制度》《索具安全管理办法》《风电机组安装安全事故应急预案》等，

并在各设备管理制度内明确安全操作事项，使安全生产工作制度化、规范化。安全管理规章制度明确规定了安全生产委员会、安环设备部、调运部、技术研发部、经营部等的安全职责，实施安全生产责任制，将安全责任落实到每一个环节。

为保证吊装服务的安全性，公司从吊装技术方案、施工现场、施工环境等环节进行严格控制。首先，在吊装技术方案层次，综合考虑现场因素和吊装对象等因素，采用成熟可靠的吊装技术，在设计时保证其方案的可行性和安全性，从而避免因技术方案不合格导致意外事故发生。在吊装技术方案的设计过程中，通过 CAD 等电脑软件进行验算，并模拟整个吊装过程，保证全过程的安全性。当方案出具后，公司进一步组织内部专家团队评审，进一步保证其安全可靠。其次，在现场施工中，对地基承载力、设备、材料都进行相关检测，保证符合吊装施工要求，同时相关人员在施工前进行相应技术方案交底，保证各岗位人员明晰吊装过程及要求，并加强管理，保证人员按照规范操作，避免人员因素导致的安全事故；此外，对于重大吊装项目，由项目经理现场进行安全监督，进一步保证施工安全。最后，在吊装施工中严格管控施工环境因素。对于施工区域，进行戒严，避免无关人员进入，干扰现场指挥。同时，根据天气、风向以及现场障碍物因素，调整吊车站位，减少其他因素引起安全隐患。

海湾股份取得证书编号为（鲁）JZ 安许证字[2015]030532 的 《安全生产许可证》，有效期至 2024 年 7 月 6 日。报告期内公司存在四个子公司，其中海湾科技已履行完必要的程序在 2023 年 11 月注销；宁夏海湾取得证书编号为（宁）JZ 安许证字[2024]005736 的《安全生产许可证》，有效期至 2027 年 2 月 4 日；新疆海湾取得证书编号为（新）JZ 安许证字[2017]003275de 《安全生产许可证》，有效期至 2026 年 1 月 19 日；齐鲁海湾取得证书编号为（沪）JZ 安许证字[2021]151808 的《安全生产许可证》，有效期至 2024 年 7 月 30 日。

(三) 安全生产事故

☐适用 ☒不适用

(四) 质量控制

☒适用 ☐不适用

1、质量控制标准	
公司不断提高服务质量水平，主要执行的质量标准有：	
标准类型	标准名称

国家标准	《全地面起重机》（GB/T 27996-2011）
	《起重机械安全规程》（GB6067.1-2010）
行业标准	《石油化工大型设备吊装工程施工技术规程》（SH/T3513-2017）
	《大型设备吊装安全规程》（SY 6279-2016）
	《化学品生产单位特殊作业安全规范》（GB:30871-2014）
	《建筑施工起重吊装工程安全技术规范》（JGJ 276-2012）
	《石油化工工程起重施工规范》（SH/T3536-2011）
	《化工设备吊耳及工程技术要求》（HGT21574-2008）
	《大型设备吊装工程施工工艺标准》（SH/T3515-2003）

同时，公司在提供吊装服务中，将上述标准和顾客要求转换为技术要求和控制要求，对吊装服务的各个环节进行严格质量控制。

2、质量控制措施

公司建立了严格的质量控制体系和质量检验标准，通过了质量管理体系等权威认证。根据国家和行业标准、公司质量控制技术文件，对质量控制流程进行严格的把关，包括设备质量检验把关、吊装施工过程控制以及客户投诉处理和监督改善等。

公司已取得的主要认证证书如下：

认证证书	管理体系	认证单位	有效期
质量管理体系认证证书	GB/T19001-2016/ISO9001:2015 GB/T50430-2017	方圆标志认证集团	2021 年 8 月 18 日至 2024 年 8 月 17 日
环境管理体系认证证书	GB/T24001-2016/ISO14001:2015	方圆标志认证集团	
职业健康安全管理体系认证证书	GB/T45001-2020/ISO45001:2018	方圆标志认证集团	
健康、安全与环境管理体系评价证书	Q/SHS0001.1-2001	方圆标志认证集团	

3、供应商质量管理

在公司经营中，需要采购一定的备件，来保障设备运行并提供吊装服务，其主要包括机油、滤芯等保养用件和钢丝绳、履带板、吊索具等维修用件。部分备件的质量和供货，直接影响最终服务的安全性、及时性等，因而公司设置安环设备部负责供应商管理，对供应商资质，样品确认、产品质量、供货能力进行综合评审考核，编制《合格供方名录》，并与优质供应商签订采购合同。

此外，公司的起重机运输，需要采购物流运输服务。公司设置调运部，对物流供应商进行相关管理。通过对其运输能力、往期服务水平、运输损坏情况等动态管理，淘汰不合格的供应商，选择优质

供应商，从而保证设备能够如期进入施工场地并提供服务，避免工期延误情况出现。

4、吊装技术方案质量管理

吊装技术方案是吊装施工的指导，方案的质量决定了施工难度、施工工作量、工期长度、施工成本等，因此吊装技术方案质量控制意义重大。技术研发部在编制吊装技术方案时，确定项目的关键过程和特殊过程，从而编制专项的施工技术方案的质量、环境、健康、安全控制措施。此外，由于现场施工环境的变化，技术研发部会依据现场情况，调整起重机站位、吊索具等因素，从而进一步确保工程施工服务质量。

5、吊装施工质量管理

（1）施工准备过程控制

在施工准备阶段，公司从流程、设备、备件及材料、人员等方面做好施工准备质量控制，从而为后续施工提供便利。在流程方面，由项目技术负责人根据项目的要求，检查施工技术文件、施工规范、检验标准、操作规范、工艺标准的准备情况。在设备方面，由安环设备部负责配备机械设备和施工机具，并配备有资格证书的操作人员，并且设备进场前经过调试和试运转；在备件及材料方面，由项目材料员对进入现场的材料、半成品、成品和工程设备及零配件进行验证和标识；在人员方面，由项目施工员在工程施工前对作业班组、操作人员进行技术、质量交底。

最后项目经理根据审批后的吊装技术方案，对临设工程、地基处理、测量控制要求、机具进场、现场环保及安全措施等施工准备进行检查，合格后方可开工。

（2）施工过程控制

在施工过程中，公司严格明确各项质量管理措施，从而保证项目质量。首先，公司严格按照吊装技术方案中“施工现场平面图”的要求，合理布置各项设施；其次，由项目人员对吊装施工方案的落实、执行情况进行监督、检查，发现问题及时汇报，并采取纠正或预防措施；再次，项目质检员对施工过程中的保证项目、基本项目和实测项目进行检测和评定，同时定期对项目施工质量进行质量抽查、验证；最后，公司不定期召开生产调度会，对各项目进度、质量、安全、文明施工、经营管理的检测情况进行通报，对存在的问题提出建议和解决措施。

6、质量回访

经营部根据有关质量管理办法制定年度工程质量回访计划，由项目部采取走访、填表、信访、电话、邀请座谈会等形式收集客户意见，及时了解顾客要求，处理顾客投诉。当出现工程质量问题，由技术人员和相关专业人士到现场对工程质量问题进行复查，并及时解决相关问题。

7、质量纠纷

公司不存在因质量引起的重大纠纷。报告期内，海湾股份及其分公司、子公司不存在因违反质量技术监督方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
于利民	董事长、总经理	男	1965年2月	2023年9月13日	2026年9月12日	87,063,750	-	87,063,750	45.94%
杜印升	董事、副总经理	男	1964年12月	2023年9月13日	2026年9月12日	762,500	-	762,500	0.40%
钟凤英	董事、财务总监、董事会秘书	女	1966年5月	2023年9月13日	2026年9月12日	378,000	-	378,000	0.20%
马海东	董事	男	1992年6月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-
费禹铭	董事	男	1969年7月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-
夏丙	董事、副总经理、总经济师	男	1966年3月	2023年9月13日	2026年9月12日	225,000	-	225,000	0.12%
张金进	董事、副总经理、总工程师	男	1958年7月	2020年6月30日	2023年9月13日	1,510,000	-	1,510,000	0.80%
罗福凯	独立董事	男	1959年10月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-
徐学东	独立董事	男	1976年2月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-
孙吉产	独立董事	男	1960年4月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-
张钦朝	职工代表监事、监事会主席	男	1982年3月	2023年9月13日	2026年9月12日	233,352	-	233,352	0.12%
宫庆波	监事	男	1984年2月	2023年9月13日	2026年9月12日	-	-	-	-

董剑	监事	男	1971 年 12 月	2023 年 9 月 13 日	2026 年 9 月 12 日	-	-	-	-
柳晓林	监事会主席	男	1987 年 1 月	2020 年 6 月 30 日	2023 年 9 月 13 日	-	-	-	-
马辰飞	总工程师	男	1988 年 5 月	2023 年 9 月 13 日	2026 年 9 月 12 日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

股东于超是公司董事长、总经理于利民的弟弟；股东于丽新是公司董事长、总经理于利民的妹妹；股东郭霞是公司董事长、总经理于利民的配偶；费禹铭是股东上海融玺董事长兼总经理、杭州融高董事兼总经理，杭州融高是上海融玺管理的已备案私募股权基金（SD3075）；马海东是金银谷投资的员工。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员与股东之间无其他关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张金进	董事、副总经理、总工程师	离任	无	换届
柳晓林	监事会主席	离任	无	换届
夏丙	总经济师	新任	董事、副总经理、总经济师	换届
张钦朝	职工代表监事	新任	职工代表监事、监事会主席	换届
董剑	无	新任	监事	换届
马辰飞	无	新任	总工程师	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

夏丙先生，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于重庆大学，机械设计制造及其自动化专业， 1985 年 1 月至 1987 年 12 月，就职于中石化十公司重机公司，担任修理工；1988 年 1 月至 1998 年 6 月，就职于中石化十公司，担任预算员、采购员、吊装部长与经营部长；1998 年 7 月至 2011 年 7 月，就职于中石化十公司，担任副总经济师兼经营部长；2011 年 8 月至 2020 年 6 月，任公司副总经理；2020 年 6 月至 2023 年 9 月，任公司总经济师。2023 年 9 月至报告期末任公司董事、副总经理、总经济师。

张钦朝先生，1982 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北京语言大学工商管理专

业，本科学历。2000 年 8 月至 2003 年 11 月，就职于淄博金乔纺织有限公司；2004 年 4 月至 2007 年 7 月，就职于山东华元钢铁有限公司；2007 年 8 月至 2008 年 3 月，就职于淄博海湾经贸有限公司；2008 年 4 月至 2014 年 5 月，先后任公司调运部副部长、部长；2014 年 5 月至 2023 年 12 月，任公司调运部部长，主要负责公司起重机调遣转场组织工作。2014 年 5 月至报告期末任公司职工代表监事，2023 年 9 月至报告期末任监事会主席。

董剑先生，1971 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中央党校函授学院，法律专业，本科学历。1993 年 4 月至 1998 年 6 月，就职于新疆维吾尔自治区喀什市人民法院，1998 年 6 月至 2011 年 4 月就职于淄博市蓝天建筑设计院，2011 年 4 月至 2016 年 8 月任公司人力资源部部长，2016 年 8 月至 2019 年 12 月任公司法务部专员，2019 年 12 月至 2023 年 9 月任公司法务部部长，2023 年 9 月至报告期末任公司监事、法务部部长。

马辰飞先生，1988 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2011 年 10 月至 2015 年 8 月任公司技术员；2015 年 8 月至 2019 年 3 月任公司工程技术研究中心主任；2019 年 3 月至 2020 年 1 月任公司工程技术研究中心主任兼技术部部长；2020 年 1 月至 2021 年 1 月任公司华北事业部副总经理；2021 年 1 月至 2023 年 9 月任公司华北事业部总经理，2023 年 9 月至报告期末任公司总工程师、华北事业部总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	258	32	94	196
管理人员	63	26	27	62
技术人员	26	11	11	26
销售人员	16	6	8	14
财务人员	12	2	4	10
员工总计	375	77	144	308

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	28	33

专科	78	66
专科以下	267	207
员工总计	375	308

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策 公司建立了考核薪酬体系，确保员工的薪酬水平在行业的平均水平以上，提高了公司吸引人才的竞争力。绩效考核和薪资挂钩，绩效考核和职务晋升挂钩，绩效考核和评优挂钩，重点人才有倾斜激励政策，使得员工人尽其才，各得其所，让员工感受到主人翁的地位，员工和企业共享经营成果。 2、培训计划 报告期内，公司进行的培训内容涉及《安全生产法》、《消防安全》、《事故案例》、《高处作业规范要求》、《不同季节施工安全注意事项》、《管理制度》、《岗位职责》、《起重机钢丝绳保养、维护、检验和报废》新标准等，通过定期的组织培训，给员工成长的空间和发展的机会，实现了公司战略目标。公司注重对人才的培养，从法律法规培训、岗位技能培训、厂纪厂规培训等全面提升员工职业素质，更好的满足公司发展需要。 3、需公司承担费用的离退休职工人数 本报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。 4、招聘 人才招聘采用笔试、面试、实操、走访相结合的方法。公司广开渠道招聘人才，优先采取内部调岗、轮岗。招聘方式有现场招聘、网站招聘、校园招聘、员工推荐等方式。重点人才采用内部选拔或猎头方式，中层员工采用内部选拔、网站招聘等方式来完成；基层员工通过现场招聘、网站招聘、员工推荐等方式来进行。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☒ 是 ☐ 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和规范性文件以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求，完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，制定和完善了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序，公司内控管理体系有效运行，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规的要求规范经营，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司关联方完全分开，拥有独立完整的经营能力，完全具备独立性。

1、业务独立性

公司业务具有独立性，公司已经取得《企业法人营业执照》核定的经营范围中业务所必需的相应资质、许可或授权，拥有完整且独立的采购和销售业务体系，具有直接面对市场独立经营的能力，独立开展业务。公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争关系及显失公平的关联交易。公司拥有独立的经营决策权和实施权。

2、资产独立性

自公司设立以来，公司的历次实缴注册资本均经过中介机构出具了验资报告验证，并通过了工商

行政管理部门的变更登记确认。公司完整拥有房屋、土地、车辆、专利、机器设备等资产的所有权。公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明晰。公司不存在为控股股东提供担保、不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立性

报告期末，公司股东 138 名，公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生并在公司领取薪酬，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出的人事任免决定情况，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。截止报告期末，公司共有员工 308 人，与员工均已签订劳动合同。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，并建立了较完善的会计核算体系和财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司依法独立纳税，能够根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

5、机构独立性

公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，并制定了相关议事规则和工作细则，独立行使各自的职权，根据生产经营需要建立了经营、调运、财务、安环设备、技术研发等部门，拥有完整独立生产和管理机构。办公机构独立运行，与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公的情形。

（四）对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从而对公司经营各环节进行有效管理。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了《财务管理制度》和会计核算体系，保障了公司资产的安全性、完整性，并为公司业务发展提供了充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了《安全生产管理制度》等一系列公司管理制度并得到有效执行，建立了较为完整的行政管理体系及监控管理制度，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司建立了有效的风险识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能

性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性并采取相应有效的应对措施，以保证公司的可持续发展。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2024]第 3-00262 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206			
审计报告日期	2024 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	田城 1 年	王坤 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	18			

审 计 报 告

大信审字[2024]第 3-00262 号

山东海湾吊装工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东海湾吊装工程股份有限公司（以下简称“海湾吊装”或“公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于海湾吊装，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。

（一）吊装业务收入的确认

1. 事项描述

海湾吊装 2023 年度吊装业务收入为 21,778.10 万元，占营业收入总额的比例为 95.62%。吊装业务收入作为合并利润表的重要组成项目，影响关键业绩指标。因此我们将吊装业务收入确认作为关键审计事项。关于收入的会计政策详见财务报表附注三、（二十二）；关于收入披露详见财务报表附注五、（三十七）。

2. 审计应对

- （1）访谈管理层，了解公司吊装业务模式以及相关收入确认的会计政策；
- （2）了解工程收入与收款循环内部控制，评价公司与收入确认相关的关键内部控制，执行穿行测试，对重要的控制点执行控制测试；
- （3）对收入和成本执行分析程序，包括收入、成本、毛利率波动分析；
- （4）对照吊装业务收入实现模式，检查相关的合同、协议、经服务接受方确认的启用及停用单、收入结算单以及风电类设备安装项目的验收证明、工程量报表等收入确认相关依据，以确认收入的真实性、完整性；
- （5）对资产负债表日前后进行收入截止性测试，核查公司有无跨期确认收入的情况；
- （6）对本期收入实施函证程序，检查已确认收入的真实性，函证内容包括开票金额、回款金额等，对回函情况进行分析，对未回函客户实施替代测试，以合理确认收入列报不存在重大错报。

（二）固定资产的存在和计价分摊

1. 事项描述

海湾吊装固定资产以吊装起重设备和房屋建筑物为主，2023 年 12 月 31 日固定资产账面价值占合并总资产的比例为 66.16%，是资产中最大组成部分，我们将固定资产的存在、折旧计提和减值准备作为关键审计事项。关于固定资产的会计政策详见财务报表附注三、（十六）；关于固定资产披露详见财务报表附注五、（十一）。

2. 审计应对

- （1）了解固定资产管理循环并执行穿行测试，对固定资产采购、管理及维护等内部控制主要环节及控制点进行控制测试；
- （2）实地检查重要固定资产，检查固定资产的所有权或控制权，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；
- （3）检查固定资产增加、减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确；
- （4）检查固定资产折旧政策和方法是否符合准则规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理；
- （5）重新测算折旧计提金额，以判断本期固定资产折旧计提是否正确；
- （6）评价固定资产是否存在减值迹象，评估固定资产减值准备计提的合理性。

四、其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公司 2023 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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海湾吊装、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海湾吊装的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海湾吊装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海湾吊装不能持续经营。

（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）就海湾吊装中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田城
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：王坤

二〇二四年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	23,541,318.51	51,157,237.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	9,919,369.32	8,680,301.40
应收账款	五、（三）	218,429,833.19	194,473,118.11
应收款项融资	五、（四）	19,721,700.92	6,500,000.00
预付款项	五、（五）	2,783,813.16	1,410,256.31

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	6,969,755.40	8,729,714.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	44,718,549.32	20,638,323.85
合同资产	五、（八）	1,526,695.60	3,096,686.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	5,760,159.58	20,821,472.13
流动资产合计		333,371,195.00	315,507,109.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十）	33,248,644.46	50,974,151.48
固定资产	五、（十一）	1,007,946,282.89	1,034,558,879.70
在建工程	五、（十二）		74,813.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十三）		50,442,477.76
无形资产	五、（十四）	93,056,034.58	96,758,365.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十五）	61,275,564.81	61,736,783.73
其他非流动资产	五、（十六）	2,298,663.00	
非流动资产合计		1,197,825,189.74	1,294,545,471.17
资产总计		1,531,196,384.74	1,610,052,580.66
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	69,303,309.59	14,020,758.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十九）	15,827,123.00	64,000,000.00
应付账款	五、（二十）	81,695,744.64	72,094,031.17

预收款项	五、（二十一）	603,813.45	1,192,482.81
合同负债	五、（二十二）	31,062,783.97	7,858,844.36
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	五、（二十三）	5,057,316.15	8,745,688.99
应交税费	五、（二十四）	1,769,340.51	1,783,274.22
其他应付款	五、（二十五）	12,618,886.01	9,111,969.06
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十六）	42,075,435.68	29,689,973.64
其他流动负债	五、（二十七）	4,606,151.58	9,496,717.68
流动负债合计		264,619,904.58	217,993,740.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十八）		40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十九）		37,363,117.20
长期应付款	五、（三十）	6,028,981.02	40,717,454.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十一）	14,770,377.00	15,461,554.52
递延所得税负债	五、（十五）	16,642,849.39	25,712,025.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,442,207.41	159,254,151.54
负债合计		302,062,111.99	377,247,891.8

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（三十二）	189,500,000.00	188,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十三）	696,433,788.93	686,633,788.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（三十四）	26,710,230.71	25,720,457.48
盈余公积	五、（三十五）	39,274,287.61	39,274,287.61
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十六）	277,215,965.50	292,376,154.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,229,134,272.75	1,232,804,688.86
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,229,134,272.75	1,232,804,688.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,531,196,384.74	1,610,052,580.66

法定代表人：于利民

主管会计工作负责人：钟凤英

会计机构负责人：杨传国

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,560,153.16	48,613,152.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,069,369.32	7,121,701.40
应收账款	十六、（一）	171,540,551.25	147,689,035.79
应收款项融资		18,228,992.28	6,500,000.00
预付款项		2,381,941.65	892,330.02
其他应收款	十六、（二）	234,396,706.04	252,946,426.19

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,641,896.73	13,948,386.40
合同资产		1,335,175.60	2,205,979.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,044,701.96	18,645,754.00
流动资产合计		479,199,487.99	498,562,765.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、 (三)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,740,512.75	50,974,151.48
固定资产		884,002,602.84	881,203,215.45
在建工程			74,813.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			50,442,477.76
无形资产		77,056,105.31	80,355,480.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		47,698,176.16	51,263,321.15
其他非流动资产		2,298,663.00	
非流动资产合计		1,038,796,060.06	1,124,313,459.27
资产总计		1,517,995,548.05	1,622,876,225.12
流动负债：			
短期借款		69,303,309.59	14,020,758.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,827,123.00	64,000,000.00
应付账款		65,026,222.42	59,353,332.69
预收款项		95,189.55	1,192,482.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,870,600.51	4,532,357.56
应交税费		745,198.20	686,888.09
其他应付款		17,539,478.10	55,478,372.98
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债		23,368,776.89	4,244,771.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		42,075,435.68	25,841,545.43
其他流动负债		2,906,521.13	7,750,759.39
流动负债合计		238,757,855.07	237,101,268.61
非流动负债：			
长期借款			40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			37,363,117.20
长期应付款		6,028,981.02	24,726,934.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,508,893.50	5,688,071.02
递延所得税负债		15,005,223.09	23,953,748.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,543,097.61	131,731,871.47
负债合计		265,300,952.68	368,833,140.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		189,500,000.00	188,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		696,433,788.93	686,633,788.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		22,190,427.25	22,346,419.94
盈余公积		39,274,287.61	39,274,287.61
一般风险准备			
未分配利润		305,296,091.58	316,988,588.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,252,694,595.37	1,254,043,085.04
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,517,995,548.05	1,622,876,225.12

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		227,752,861.33	250,861,456.56

其中：营业收入	五、（三十七）	227,752,861.33	250,861,456.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		259,201,831.26	251,037,765.30
其中：营业成本	五、（三十七）	198,266,330.66	188,516,102.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十八）	4,212,448.34	3,504,999.65
销售费用	五、（三十九）	2,628,405.26	3,888,939.05
管理费用	五、（四十）	33,948,489.80	36,252,411.57
研发费用	五、（四十一）	17,402,491.40	17,455,921.29
财务费用	五、（四十二）	2,743,665.80	1,419,390.89
其中：利息费用		4,048,827.78	3,462,578.52
利息收入		1,378,227.93	2,215,583.79
加：其他收益	五、（四十三）	6,741,969.35	6,303,644.76
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	-102,807.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-1,699,695.14	2,339,251.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	1,826,019.48	-1,447,720.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	141,273.27	-57,844.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,542,210.00	6,961,021.25
加：营业外收入	五、（四十八）	786,569.20	9,658,211.50
减：营业外支出	五、（四十九）	12,505.46	611,537.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,768,146.26	16,007,695.40
减：所得税费用	五、（五十）	-8,607,956.92	-9,987,818.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,160,189.34	25,995,514.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,160,189.34	25,995,514.05
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,160,189.34	25,995,514.05
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-15,160,189.34	25,995,514.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,160,189.34	25,995,514.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.08	0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.08	0.14

法定代表人：于利民

主管会计工作负责人：钟凤英

会计机构负责人：杨传国

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十六、(四)	196,111,718.81	190,998,575.00
减：营业成本	十六、(四)	172,086,064.90	144,985,242.82
税金及附加		3,413,789.12	2,845,850.46
销售费用		1,230,784.13	2,547,342.79
管理费用		23,947,284.81	27,730,642.28
研发费用		14,120,317.88	14,368,245.15

财务费用		3,083,489.40	1,320,084.22
其中：利息费用		4,245,925.53	3,239,240.71
利息收入		1,225,756.73	2,069,953.85
加：其他收益		4,908,658.50	3,617,498.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	-85,807.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,121,943.08	3,992,992.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		75,433.11	276,338.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		141,273.27	-57,844.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,852,396.66	5,030,152.09
加：营业外收入		786,569.19	9,658,210.79
减：营业外支出		10,050.01	565,349.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,075,877.48	14,123,013.70
减：所得税费用		-5,383,380.50	-10,057,141.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,692,496.98	24,180,155.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,692,496.98	24,180,155.16
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,692,496.98	24,180,155.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益（元/股）			
-----------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		176,485,530.83	209,655,925.34
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			
收到再保险业务现金净额			
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		10,685,596.49	41,752,756.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	14,431,990.05	49,776,813.04
经营活动现金流入小计		201,603,117.37	301,185,495.23
购买商品、接受劳务支付的现金		92,201,985.13	56,862,480.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		58,379,539.43	54,442,810.40
支付的各项税费		7,779,523.61	9,490,190.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	25,412,274.61	33,406,705.92
经营活动现金流出小计		183,773,322.78	154,202,186.89
经营活动产生的现金流量净额		17,829,794.59	146,983,308.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,660.00	

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			
投资活动现金流入小计		10,660.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,499.11	134,101,344.19
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		244,499.11	134,101,344.19
投资活动产生的现金流量净额		-233,839.11	-134,101,344.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	
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		75,400,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		85,900,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,666,480.22	2,913,626.95
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	五、（五十一）	92,611,234.00	393,125.00
筹资活动现金流出小计		120,277,714.22	13,306,751.95
筹资活动产生的现金流量净额		-34,377,714.22	693,248.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,506.04	-61,384.38
五、现金及现金等价物净增加额		-16,843,264.78	13,513,827.82
加：期初现金及现金等价物余额		30,786,737.16	17,272,909.34
六、期末现金及现金等价物余额		13,943,472.38	30,786,737.16

法定代表人：于利民

主管会计工作负责人：钟凤英

会计机构负责人：杨传国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		142,542,066.86	175,154,997.71
收到的税费返还		10,543,843.70	31,859,318.50
收到其他与经营活动有关的现金		178,759,798.29	48,490,941.59
经营活动现金流入小计		331,845,708.85	255,505,257.80
购买商品、接受劳务支付的现金		79,581,984.2	53,406,251.04
支付给职工以及为职工支付的现金		33,542,278.69	26,198,526.67

支付的各项税费		4,763,180.62	7,847,550.31
支付其他与经营活动有关的现金		230,408,750.55	29,451,986.32
经营活动现金流出小计		348,296,194.06	116,904,314.35
经营活动产生的现金流量净额		-16,450,485.21	138,600,943.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,360.00	
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			2,375,723.07
投资活动现金流入小计		9,360.00	2,375,723.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			124,459,061.38
投资支付的现金			
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			954,255.22
投资活动现金流出小计		-	125,413,316.60
投资活动产生的现金流量净额		9,360.00	-123,037,593.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	
取得借款收到的现金		75,400,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,413,503.94
筹资活动现金流入小计		85,900,000.00	16,413,503.94
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,666,480.22	2,913,626.95
支付其他与筹资活动有关的现金		69,411,234.00	393,125.00
筹资活动现金流出小计		97,077,714.22	13,306,751.95
筹资活动产生的现金流量净额		-11,177,714.22	3,106,751.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,506.04	-61,384.38
五、现金及现金等价物净增加额		-27,680,345.47	18,608,717.53
加：期初现金及现金等价物余额		28,742,652.50	10,133,934.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,062,307.03	28,742,652.50

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			25,720,457.48	39,346,924.78		293,029,889.33		1,233,531,060.52
加：会计政策变更									-72,637.17		-653,734.49		-726,371.66
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	188,800,000.00				686,633,788.93			25,720,457.48	39,274,287.61		292,376,154.84		1,232,804,688.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	700,000.00				9,800,000.00			989,773.23			-15,160,189.34		-3,670,416.11
（一）综合收益总额											-15,160,189.34		-15,160,189.34
（二）所有者投入和减少资本	700,000.00				9,800,000.00								10,500,000.00
1．股东投入的普通股	700,000.00				9,800,000.00								10,500,000.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							989,773.23						989,773.23
1. 本期提取							1,151,512.34						1,151,512.34
2. 本期使用							161,739.11						161,739.11
（六）其他													
四、本年期末余额	189,500,000.00				696,433,788.93		26,710,230.71	39,274,287.61		277,215,965.5			1,229,134,272.75

项目	2022 年												
	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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			24,572,761.65	36,855,927.97		268,795,559.11		1,205,658,037.66
加：会计政策变更									344.13		3,097.19		3,441.32
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	188,800,000.00				686,633,788.93			24,572,761.65	36,856,272.10		268,798,656.30		1,205,661,478.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,147,695.83	2,418,015.51		23,577,498.54		27,143,209.88
（一）综合收益总额											25,995,514.05		25,995,514.05
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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								2,418,015.51		-2,418,015.51		
1. 提取盈余公积								2,418,015.51		-2,418,015.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存 收益												
6. 其他												
（五）专项储备							1,147,695.83					1,147,695.83
1. 本期提取							1,536,505.45					1,536,505.45
2. 本期使用							388,809.62					388,809.62
（六）其他												
四、本年期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			25,720,457.48	39,274,287.61		292,376,154.84	1,232,804,688.86

法定代表人：于利民

主管会计工作负责人：钟凤英

会计机构负责人：杨传国

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			22,346,419.94	39,346,924.78		317,642,323.05	1,254,769,456.70
加：会计政策变更									-72,637.17		-653,734.49	-726,371.66
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,800,000.00				686,633,788.93			22,346,419.94	39,274,287.61		316,988,588.56	1,254,043,085.04
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	700,000.00				9,800,000.00			-155,992.69			-11,692,496.98	-1,348,489.67
（一）综合收益总额											-11,692,496.98	-11,692,496.98
（二）所有者投入和减少资本	700,000.00				9,800,000.00							10,500,000.00
1．股东投入的普通股	700,000.00				9,800,000.00							10,500,000.00
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												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-155,992.69				-155,992.69
1. 本期提取												
2. 本期使用								155,992.69				155,992.69
（六）其他												
四、本年期末余额	189,500,000.00				696,433,788.93			22,190,427.25	39,274,287.61		305,296,091.58	1,252,694,595.37

项目	2022 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益			风 险 准 备		计
一、上年期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			22,695,360.71	36,855,927.97		295,223,351.72	1,230,208,429.33
加：会计政策变更									344.13		3,097.19	3,441.32
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,800,000.00				686,633,788.93			22,695,360.71	36,856,272.10		295,226,448.91	1,230,211,870.65
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								-348,940.77	2,418,015.51		21,762,139.65	23,831,214.39
（一）综合收益总额											24,180,155.16	24,180,155.16
（二）所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
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									2,418,015.51		-2,418,015.51	
1. 提取盈余公积									2,418,015.51		-2,418,015.51	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								-348,940.77				-348,940.77
1. 本期提取												
2. 本期使用								348,940.77				348,940.77
（六）其他												
四、本期末余额	188,800,000.00				686,633,788.93			22,346,419.94	39,274,287.61		316,988,588.56	1,254,043,085.04

山东海湾吊装工程股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）山东海湾吊装工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 04 月 18 日在淄博市行政审批服务局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为“91370300674529736A”的企业法人营业执照，法定代表人于利民，注册地址为山东省淄博市临淄区凤凰路 1 号。截止 2023 年 12 月 31 日，注册资本 18,950.00 万元，股份总数 189,500,000.00 股。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司属于建筑安装业，主要从事大型及异型设备构件的吊装服务及吊装工程施工服务。

（三）本公司财务报告经董事会决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占营业利润的 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 1000 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元

项 目	重要性标准
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（九）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资

产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，

并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较低
组合 2：商业承兑汇票	承兑人信用风险较高

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 3：应收账款-合并范围外	账龄组合
组合 4：应收账款-合并范围内	合并报表范围内公司

对于划分为组合 1 的应收票据，参考历史信用损失经验，不计提预期信用损失；对于划分为组合 2 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合 3 的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划

分为组合 4 的应收账款，参考历史信用损失经验，不计提预期信用损失。

对于组合 3 的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	组合 3 预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、低值易耗品等、合同履行成本等。（其中“合同履行成本”详见本附注“三、（二十三）合同成本”。）

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或当期损益。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

用于出售的材料，以市场价格作为其可变现净值的计量基础；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的

土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00%	4.75%至 3.17%
机器设备	5-15	5.00%	19.00%至 6.33%
运输设备	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	5-10	5.00%	19.00%至 9.50%

（十七）在建工程

在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	法定年限	直线法
软件使用权	5	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、

采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）收入

本公司主营业务包括吊装工程和吊装服务，具体收入确认方法如下：

1. 吊装工程主要为承担风电场风机吊装工程，在风机工程安装完成并经发包方验收后控制权转移，公司予以确认收入。

2. 吊装服务为工程提供吊装技术方案设计并进行专业化吊装施工，包括吊装服务费收入和进出场费收入。

（1）对于吊装服务费收入，在资产负债表日，公司根据权责发生制原则，根据吊装服务时间或吊运重量和合同约定的单价暂估确认收入，以后期间收到合同对方签署的结算单时，如结算金额与收入确认金额存在差异，公司调整结算当期的主营业务收入。

（2）对于进出场费收入，公司在设备安装和拆卸完成当期平均确认进出场费收入，即设备启用当期确认 50%，设备停用当期确认 50%；若合同另有约定，则按合同执行。

（二十三）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十六）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	54,896,783.73	61,736,783.73	6,840,000.00
负债：			
递延所得税负债	18,145,653.57	25,712,025.23	7,566,371.66
股东权益：			
盈余公积	39,346,924.78	39,274,287.61	-72,637.17
未分配利润	293,029,889.33	292,376,154.84	-653,734.49
利润：			
所得税费用	-10,717,631.63	-9,987,818.65	729,812.98

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	44,423,321.15	51,263,321.15	6,840,000.00
负债：			
递延所得税负债	16,387,376.92	23,953,748.58	7,566,371.66
股东权益：			
盈余公积	39,346,924.78	39,274,287.61	-72,637.17
未分配利润	317,642,323.05	316,988,588.56	-653,734.49
利润：			
所得税费用	-10,786,954.44	-10,057,141.46	729,812.98

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%、1%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率纳税主体的企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东海湾吊装工程股份有限公司	15%
新疆海湾大型设备吊装有限公司	15%
宁夏海湾大型设备吊装有限公司	25%
上海齐鲁海湾起重吊装有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

(1) 公司于 2023 年 12 月 07 日取得换发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202337006537，有效期三年，享受税收优惠时间为 2023 年度、2024 年度、2025 年度。报

告期内按 15%的税率计缴企业所得税。

（2）子公司新疆海湾大型设备吊装有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得换发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202265000131，有效期三年，享受税收优惠时间为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。报告期内按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，执行期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。公司及各子公司均享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,298.72	26,961.01
银行存款	13,882,882.89	30,759,776.15
其他货币资金	9,640,136.90	20,370,500.00
合计	23,541,318.51	51,157,237.16

（二）应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,350,000.00	6,371,801.40
商业承兑汇票	6,915,125.60	2,430,000.00
小计	10,265,125.60	8,801,801.40
减：坏账准备	345,756.28	121,500.00
合计	9,919,369.32	8,680,301.40

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,850,000.00
商业承兑汇票		379,437.40
合计		2,229,437.40

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	10,265,125.60	100.00	345,756.28	3.37	9,919,369.32
其中：银行承兑汇票	3,350,000.00	32.63			3,350,000.00
商业承兑汇票	6,915,125.60	67.37	345,756.28	5.00	6,569,369.32
合计	10,265,125.60	100.00	345,756.28	3.37	9,919,369.32

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	8,801,801.40	100.00	121,500.00	1.38	8,680,301.40
其中：银行承兑汇票	6,371,801.40	72.39			6,371,801.40
商业承兑汇票	2,430,000.00	27.61	121,500.00	5.00	2,308,500.00
合计	8,801,801.40	100.00	121,500.00	1.38	8,680,301.40

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 银行承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,350,000.00			6,371,801.40		
合计	3,350,000.00			6,371,801.40		

② 商业承兑汇票

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,915,125.60	345,756.28	5.00	2,430,000.00	121,500.00	5.00
合计	6,915,125.60	345,756.28	5.00	2,430,000.00	121,500.00	5.00

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	121,500.00	224,256.28				345,756.28
合计	121,500.00	224,256.28				345,756.28

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	187,378,697.45	148,636,157.99
1 至 2 年	29,157,821.89	47,383,304.43
2 至 3 年	15,487,606.76	12,265,250.85
3 至 4 年	3,444,665.72	1,595,586.71
4 至 5 年	328,063.20	69,000.00
5 年以上	3,761,835.52	4,226,211.52
小计	239,558,690.54	214,175,511.50
减：坏账准备	21,128,857.35	19,702,393.39
合计	218,429,833.19	194,473,118.11

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	239,558,690.54	100.00	21,128,857.35	8.82	218,429,833.19
其中：账龄组合	239,558,690.54	100.00	21,128,857.35	8.82	218,429,833.19
合计	239,558,690.54	100.00	21,128,857.35	8.82	218,429,833.19

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	214,175,511.50	100.00	19,702,393.39	9.20	194,473,118.11
其中：账龄组合	214,175,511.50	100.00	19,702,393.39	9.20	194,473,118.11
合计	214,175,511.50	100.00	19,702,393.39	9.20	194,473,118.11

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	187,378,697.45	9,368,934.87	5.00	148,636,157.99	7,431,807.90	5.00
1 至 2 年	29,157,821.89	2,915,782.19	10.00	47,383,304.43	4,738,330.44	10.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	15,487,606.76	3,097,521.35	20.00	12,265,250.85	2,453,050.17	20.00
3 至 4 年	3,444,665.72	1,722,332.86	50.00	1,595,586.71	797,793.36	50.00
4 至 5 年	328,063.20	262,450.56	80.00	69,000.00	55,200.00	80.00
5 年以上	3,761,835.52	3,761,835.52	100.00	4,226,211.52	4,226,211.52	100.00
合计	239,558,690.54	21,128,857.35	8.82	214,175,511.50	19,702,393.39	9.20

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	19,702,393.39	1,436,143.88		9,679.92		21,128,857.35
合计	19,702,393.39	1,436,143.88		9,679.92		21,128,857.35

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同 资产 期末 余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国化学工程第三建设有限公司	33,617,163.91		33,617,163.91	13.94	1,864,061.97
中核机械工程有限公司	28,159,583.33		28,159,583.33	11.68	1,915,979.17
内蒙古宝丰煤基新材料有限公司	20,807,670.60		20,807,670.60	8.63	1,040,383.53
山东裕龙石化有限公司	16,726,099.28		16,726,099.28	6.94	836,304.96
内蒙古润阳悦达新能源科技有限公司	10,963,500.00		10,963,500.00	4.54	548,175.00
合计	110,274,017.12		110,274,017.12	45.73	6,204,904.63

（四）应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	19,721,700.92	6,500,000.00

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,382,851.93	
合计	14,382,851.93	

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,358,387.10	84.72	1,299,507.85	92.15
1 至 2 年	329,042.00	11.82	107,275.41	7.60
2 至 3 年	96,384.06	3.46	3,473.05	0.25
合计	2,783,813.16	100.00	1,410,256.31	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
黑龙江建祥建筑劳务分包有限公司	1,480,408.90	53.18
乌审旗图克镇亨通加油站	200,000.00	7.18
深圳科瑞特机电设备有限公司	164,600.00	5.91
中国石化销售股份有限公司山东淄博石油分公司	119,904.01	4.31
中国石油天然气股份有限公司山东淄博销售分公司	105,161.48	3.78
合计	2,070,074.39	74.36

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,969,755.40	8,729,714.35
合计	6,969,755.40	8,729,714.35

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,094,265.79	6,258,418.02
1 至 2 年	3,724,650.36	1,550,330.52
2 至 3 年	735,931.26	1,457,022.92
3 至 4 年		446,402.89
4 至 5 年	446,362.89	500.00
5 年以上	244,312.40	243,832.40
小计	8,245,522.70	9,956,506.75
减：坏账准备	1,275,767.30	1,226,792.40
合计	6,969,755.40	8,729,714.35

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,049,619.67	6,195,124.07

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	362,543.06	316,801.27
代垫款	807,446.00	139,832.40
其他	2,025,913.97	3,304,749.01
小计	8,245,522.70	9,956,506.75
减：坏账准备	1,275,767.30	1,226,792.40
合计	6,969,755.40	8,729,714.35

(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）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,226,792.40			1,226,792.40
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	48,974.90			48,974.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	1,275,767.30			1,275,767.30

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	1,226,792.40	48,974.90				1,275,767.30
合计	1,226,792.40	48,974.90				1,275,767.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
山东省临淄经济开发区管理委员会	其他	1,733,282.34	注 1	21.02	145,984.97
国能新疆化工有限公司	保证金	1,334,150.00	1-2 年	16.18	133,415.00
特变电工新疆新能源股份有限公司	保证金	670,500.00	1 年以内	8.13	33,525.00
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	6.06	100,000.00
新疆独山子石油化工有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	6.06	50,000.00
合计		4,737,932.34		57.45	462,924.97

注 1：1 年以内 546,865.22 元，1-2 年 1,186,417.12 元。

（七）存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,999,695.09		2,999,695.09	3,334,741.67		3,334,741.67
合同履约成本	41,718,854.23		41,718,854.23	19,017,369.25	1,713,787.07	17,303,582.18
合计	44,718,549.32		44,718,549.32	22,352,110.92	1,713,787.07	20,638,323.85

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
合同履约成本	1,713,787.07			1,713,787.07		
合计	1,713,787.07			1,713,787.07		

（八）合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,607,048.00	80,352.40	1,526,695.60	3,289,270.99	192,584.81	3,096,686.18
合计	1,607,048.00	80,352.40	1,526,695.60	3,289,270.99	192,584.81	3,096,686.18

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	1,607,048.00	100.00	80,352.40	5.00	1,526,695.60
其中：账龄组合	1,607,048.00	100.00	80,352.40	5.00	1,526,695.60
合计	1,607,048.00	100.00	80,352.40	5.00	1,526,695.60

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	3,289,270.99	100.00	192,584.81	5.85	3,096,686.18
其中：账龄组合	3,289,270.99	100.00	192,584.81	5.85	3,096,686.18
合计	3,289,270.99	100.00	192,584.81	5.85	3,096,686.18

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

① 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,607,048.00	80,352.40	5.00	2,726,845.93	136,342.30	5.00
1 至 2 年				562,425.06	56,242.51	10.00
合计	1,607,048.00	80,352.40	5.00	3,289,270.99	192,584.81	5.85

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
质保金	192,584.81	-112,232.41				80,352.40
合计	192,584.81	-112,232.41				80,352.40

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴增值税	4,069,831.72	17,812,104.50
暂估进项税		1,374,757.45
预缴企业所得税	1,690,327.86	1,634,610.18
合计	5,760,159.58	20,821,472.13

(十) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	54,498,450.04	4,699,181.34	59,197,631.38
2.本期增加金额	19,046,971.76		19,046,971.76
(1) 固定资产转入	19,046,971.76		19,046,971.76

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额	39,315,647.96		39,315,647.96
（1）转入固定资产	39,315,647.96		39,315,647.96
4.期末余额	34,229,773.84	4,699,181.34	38,928,955.18
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	7,701,348.61	522,131.29	8,223,479.90
2.本期增加金额	3,887,051.46	133,310.16	4,020,361.62
（1）计提或摊销	2,701,970.43	133,310.16	2,835,280.59
（2）固定资产转入	1,185,081.03		1,185,081.03
3.本期减少金额	6,563,530.80		6,563,530.80
（1）转入固定资产	6,563,530.80		6,563,530.80
4.期末余额	5,024,869.27	655,441.45	5,680,310.72
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	29,204,904.57	4,043,739.89	33,248,644.46
2.期初账面价值	46,797,101.43	4,177,050.05	50,974,151.48

（十一）固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,007,946,282.89	1,034,558,879.70
固定资产清理		
合计	1,007,946,282.89	1,034,558,879.70

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	127,606,802.43	1,916,502,635.98	22,879,622.76	4,349,581.16	2,071,338,642.33
2.本期增加金额	39,315,647.96	68,587,994.30	216,690.26	1,204,018.36	109,324,350.88
（1）购置		18,145,516.54	216,690.26	1,204,018.36	19,566,225.16
（2）使用权资产转入		50,442,477.76			50,442,477.76
（3）投资性房地产转入	39,315,647.96				39,315,647.96
3.本期减少金额	19,046,971.76		100,509.00		19,147,480.76
（1）处置或报废			100,509.00		100,509.00
（2）转入投资性房地产	19,046,971.76				19,046,971.76

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4.期末余额	147,875,478.63	1,985,090,630.28	22,995,804.02	5,553,599.52	2,161,515,512.45
二、累计折旧					
1.期初余额	19,778,652.43	998,570,016.02	16,172,240.45	2,258,853.73	1,036,779,762.63
2.本期增加金额	11,112,178.38	104,767,623.16	2,022,856.64	512,464.73	118,415,122.91
（1）计提	4,548,647.58	104,767,623.16	2,022,856.64	512,464.73	111,851,592.11
（2）投资性房地产转入	6,563,530.80				6,563,530.80
3.本期减少金额	1,554,302.43		71,353.55		1,625,655.98
（1）处置或报废			71,353.55		71,353.55
（2）转入投资性房地产	1,554,302.43				1,554,302.43
4.期末余额	29,336,528.38	1,103,337,639.18	18,123,743.54	2,771,318.46	1,153,569,229.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	118,538,950.25	881,752,991.10	4,872,060.48	2,782,281.06	1,007,946,282.89
2.期初账面价值	107,828,150.00	917,932,619.96	6,707,382.31	2,090,727.43	1,034,558,879.70

（1）期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	354,870,000.32	333,163,233.89		21,706,766.43	
运输设备	14,272,181.06	13,583,957.12		688,223.94	
其他设备	1,588,874.80	1,507,790.87		81,083.93	
合计	370,731,056.18	348,254,981.88		22,476,074.30	

（2）截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大顺花园住宅楼	772,040.13	未到办理时间
合计	772,040.13	

（十二）在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程		74,813.28
工程物资		
合计		74,813.28

在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程				74,813.28		74,813.28
合计				74,813.28		74,813.28

（十三）使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	50,442,477.76	50,442,477.76
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	50,442,477.76	50,442,477.76
（1）处置	50,442,477.76	50,442,477.76
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	50,442,477.76	50,442,477.76

（十四）无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	112,631,541.13	972,123.89	113,603,665.02
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	882,052.12		882,052.12
（1）处置	882,052.12		882,052.12
4. 期末余额	111,749,489.01	972,123.89	112,721,612.90
二、累计摊销			
1. 期初余额	16,489,517.98	355,781.82	16,845,299.80

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额	2,674,040.20	194,424.84	2,868,465.04
(1) 计提	2,674,040.20	194,424.84	2,868,465.04
3. 本期减少金额	48,186.52		48,186.52
(1) 处置	48,186.52		48,186.52
4. 期末余额	19,115,371.66	550,206.66	19,665,578.32
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	92,634,117.35	421,917.23	93,056,034.58
2. 期初账面价值	96,142,023.15	616,342.07	96,758,365.22

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	3,412,936.46	22,750,380.93	3,159,247.50	21,050,685.79
合同资产减值准备	12,052.86	80,352.40	28,887.73	192,584.81
固定资产折旧	11,217,348.09	74,782,320.62	11,912,881.70	79,419,211.36
递延收益	157,450.00	1,049,666.65	165,490.00	1,103,266.65
应付账款-暂估费用	2,449,367.16	16,329,114.40	3,646,805.98	24,312,039.88
应付职工薪酬-未发放奖金	234,130.34	1,560,868.92	567,883.38	3,785,889.20
存货跌价准备			257,068.06	1,713,787.07
内部交易未实现利润	145,583.46	970,556.39	19,621.00	130,806.67
可抵扣亏损	43,646,696.44	287,512,783.65	35,138,898.38	233,112,183.25
租赁负债			6,840,000.00	45,600,000.00
小计	61,275,564.81	405,036,043.96	61,736,783.73	410,420,454.68
递延所得税负债：				
固定资产加计扣除	16,642,849.39	110,952,329.26	18,145,653.57	120,971,023.80
使用权资产			7,566,371.66	50,442,477.76
小计	16,642,849.39	110,952,329.26	25,712,025.23	171,413,501.56

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	2,298,663.00		2,298,663.00			
合计	2,298,663.00		2,298,663.00			

（十七）所有权或使用权受限资产

项目	期末情况			期初情况		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	9,597,846.13	9,597,846.13	应付票据及保函保证金；冻结	20,370,500.00	20,370,500.00	应付票据及保函保证金
固定资产	969,167,336.57	305,228,543.95	综合授信抵押	968,622,972.69	284,132,400.18	综合授信抵押
无形资产	20,216,184.02	16,098,697.44	综合授信抵押	20,216,184.02	16,503,696.11	综合授信抵押
投资性房地产	16,128,793.96	12,813,184.38	综合授信抵押	16,673,157.84	14336585.79	综合授信抵押
合计	1,015,110,160.68	343,738,271.90		1,025,882,814.55	335,343,182.08	

（十八）短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	58,700,000.00	9,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
应收票据贴现	500,000.00	
短期借款-应计利息	103,309.59	20,758.33
合计	69,303,309.59	14,020,758.33

（十九）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,827,123.00	64,000,000.00
合计	15,827,123.00	64,000,000.00

（二十）应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	64,873,816.73	53,179,208.18
1 年以上	16,821,927.91	18,914,822.99
合计	81,695,744.64	72,094,031.17

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
烟台宏力达工程机械有限公司	23,438,879.80	未到付款节点
合计	23,438,879.80	

（二十一）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	603,813.45	1,192,482.81
合计	603,813.45	1,192,482.81

（二十二）合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收设备款	3,097,345.13	3,097,345.13
预收工程款	27,965,438.84	4,757,074.45
预收吊装服务费		4,424.78
合计	31,062,783.97	7,858,844.36

2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
宁夏英锋现代新能源工程有限公司	3,097,345.13	涉诉，等待对方企业是否继续上诉
合计	3,097,345.13	

（二十三）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	8,737,856.41	43,676,311.53	47,368,324.36	5,045,843.58
离职后福利-设定提存计划	7,832.58	6,070,236.22	6,066,596.23	11,472.57
辞退福利				
合计	8,745,688.99	49,746,547.75	53,434,920.59	5,057,316.15

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,649,746.50	36,700,490.18	40,390,196.82	4,960,039.86
职工福利费		2,152,234.94	2,152,234.94	
社会保险费	35,008.92	3,434,246.38	3,461,812.73	7,442.57
其中：医疗保险费	34,674.52	3,077,592.58	3,105,314.02	6,953.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	334.40	356,653.80	356,498.71	489.49
生育保险费				
住房公积金	3,598.00	1,107,816.00	1,108,544.00	2,870.00
工会经费和职工教育经费	49,502.99	281,524.03	255,535.87	75,491.15
合计	8,737,856.41	43,676,311.53	47,368,324.36	5,045,843.58

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,595.28	5,856,257.30	5,852,727.67	11,124.91
失业保险费	237.30	213,978.92	213,868.56	347.66
合计	7,832.58	6,070,236.22	6,066,596.23	11,472.57

（二十四）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	856,704.49	917,662.51
企业所得税		12,366.84
房产税	544,490.87	431,063.46
土地使用税	285,115.25	288,036.98
个人所得税	16,380.60	37,431.49
城市维护建设税		9,805.73
教育费附加		7,004.10
其他税费	66,649.30	79,903.11
合计	1,769,340.51	1,783,274.22

（二十五）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,618,886.01	9,111,969.06
合计	12,618,886.01	9,111,969.06

1. 其他应付款

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	738,633.00	1,004,058.56
报销未付款	540192.20	1,180,333.76
往来款	656,601.50	327,334.86

项目	期末余额	期初余额
定制化装修款	2,211,060.37	3,220,815.29
借款	6,700,000.00	
其他	1,772,398.94	3,379,426.59
合计	12,618,886.01	9,111,969.06

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
山东方正建工有限公司	1,302,614.49	甲方未结算
合计	1,302,614.49	—

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,053,041.10	10,065,972.22
一年内到期的长期应付款	2,022,394.58	11,387,118.62
一年内到期的租赁负债		8,236,882.80
合计	42,075,435.68	29,689,973.64

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,976,714.18	794,916.28
已背书未到期的应收票据还原	1,629,437.40	8,701,801.40
合计	4,606,151.58	9,496,717.68

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	40,000,000.00	50,000,000.00	4.75%
长期借款-应计利息	53,041.10	65,972.22	
小计	40,053,041.10	50,065,972.22	
减：一年内到期的长期借款	40,053,041.10	10,065,972.22	
合计		40,000,000.00	

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		51,820,200.00

项目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用		6,220,200.00
减：一年内到期的租赁负债		8,236,882.80
合计		37,363,117.20

（三十）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,028,981.02	40,717,454.59
合计	6,028,981.02	40,717,454.59

长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款原值	8,761,061.93	57,818,595.13
减：未确认融资费用	709,686.33	5,714,021.92
小计	8,051,375.60	52,104,573.21
减：一年内到期的长期应付款	2,022,394.58	11,387,118.62
合计	6,028,981.02	40,717,454.59

（三十一）递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	15,461,554.52		691,177.52	14,770,377.00	与资产有关
合计	15,461,554.52		691,177.52	14,770,377.00	

涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增政府补助	本期减少金额		期末余额	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	其他减少		
散装水泥专项扶持资金	24,237.51		1,177.52		23,059.99	与资产相关
淄博市服务业重大策划项目扶持资金	82,333.51		4,000.00		78,333.51	与资产相关
省级服务业发展引导资金	2,758,166.49		134,000.00		2,624,166.49	与资产相关
临淄区基础设施建设扶持资金	823,333.51		40,000.00		783,333.51	与资产相关
超大型智能化环轨起重机臂架结构优化与开发研究资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
高新区场地平整补助	774,000.00		21,000.00		753,000.00	与资产相关
高新区基础设施补助	156,000.00		3,000.00		153,000.00	与资产相关
大武口园区基础设施建设补助资金	8,843,483.50		488,000.00		8,355,483.50	与资产相关
合计	15,461,554.52		691,177.52		14,770,377.00	

（三十二）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,800,000.00	700,000.00				700,000.00	189,500,000.00

（三十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	686,633,788.93	9,800,000.00		696,433,788.93
合计	686,633,788.93	9,800,000.00		696,433,788.93

本期向原有股东淄博市城市资产运营集团有限公司定向发行股票 70 万股，共募集资金 1,050 万元，其中股本 70 万元，股本溢价 980 万元。

（三十四）专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	25,720,457.48	1,151,512.34	161,739.11	26,710,230.71
合计	25,720,457.48	1,151,512.34	161,739.11	26,710,230.71

（三十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	39,274,287.61			39,274,287.61
合计	39,274,287.61			39,274,287.61

（三十六）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	293,029,889.33	268,795,559.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-653,734.49	3,097.19
调整后期初未分配利润	292,376,154.84	268,798,656.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,160,189.34	25,995,514.05
减：提取法定盈余公积		2,418,015.51
期末未分配利润	277,215,965.50	292,376,154.84

（三十七）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,780,952.59	195,732,856.66	244,833,105.53	187,202,784.67
其他业务	9,971,908.74	2,533,474.00	6,028,351.03	1,313,318.18
合计	227,752,861.33	198,266,330.66	250,861,456.56	188,516,102.85

2. 营业收入、营业成本分类

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型				
吊装服务	177,544,272.46	158,450,498.80	176,367,552.26	132,638,549.49
吊装工程	40,236,680.13	37,282,357.86	68,465,553.27	54,564,235.18
其他业务	9,971,908.74	2,533,474.00	6,028,351.03	1,313,318.18
合计	227,752,861.33	198,266,330.66	250,861,456.56	188,516,102.85
按经营地区				
华北地区	56,121,418.95	57,273,259.72	22,636,001.06	16,877,017.78
华东地区	73,554,836.93	58,155,914.49	78,479,503.71	54,689,943.22
华南地区	13,259,816.51	9,843,701.01	30,760,428.04	17,513,937.99
华中地区	2,642,691.47	3,529,386.98	13,879,179.37	14,172,221.55
西北地区	76,840,780.83	68,265,066.75	101,632,578.95	82,949,197.46
国外	5,333,316.64	1,199,001.71	3,473,765.43	2,313,784.85
合计	227,752,861.33	198,266,330.66	250,861,456.56	188,516,102.85

（三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,135,548.05	1,940,527.04
土地使用税	1,734,311.99	1,248,408.01
城市维护建设税	66,755.73	50,319.46
教育费附加	77,338.12	43,007.98
车船使用税	69,107.18	44,639.82
印花税	120,455.94	167,364.38
其他	8,931.33	10,732.96
合计	4,212,448.34	3,504,999.65

（三十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,500,164.74	2,643,030.57
折旧费	64,049.52	93,050.47
办公费	112,055.88	258,032.28
招待费	424,067.10	618,228.08
差旅费	407,357.43	248,717.15
维修费	20,032.69	18,880.50
其他	100,677.90	9,000.00
合计	2,628,405.26	3,888,939.05

（四十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,595,519.37	8,709,321.52
折旧及摊销	10,400,245.07	12,284,128.54
诉讼费	769,612.98	515,739.62
财产保险费	5,260,741.31	5,253,789.90
业务招待费	976,923.15	1,573,717.49
办公费	1,583,149.34	1,908,343.40
车辆费用	139,489.01	278,238.32
中介机构服务费	3,179,903.21	2,331,171.32
绿化及物业费		115,177.69
差旅费	433,880.19	774,676.26
其他	609,026.17	2,508,107.51
合计	33,948,489.80	36,252,411.57

（四十一）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	1,383,422.83	1,441,512.27
人员人工	3,875,865.73	3,618,041.13
折旧费	12,092,089.07	10,431,007.67
委托外部研究开发费用		1,886,792.45
其他	51,113.77	78,567.77
合计	17,402,491.40	17,455,921.29

（四十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,048,827.78	3,462,578.52
减：利息收入	1,378,227.93	2,215,583.79
汇兑损益	-59,914.26	61,384.38
手续费及其他	132,980.21	111,011.78
合计	2,743,665.80	1,419,390.89

（四十三）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与递延收益相关的政府补助	691,177.52	656,938.02	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	2,755,422.30	761,173.63	与收益相关
个税手续费返还	44,386.07	149,381.83	与收益相关
增值税加计抵减	3,250,983.46	4,736,151.28	与收益相关
合计	6,741,969.35	6,303,644.76	

（四十四）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融资产终止确认	-102,807.03	
合计	-102,807.03	

（四十五）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	224,256.28	110,500.00
应收账款信用减值损失	-1,426,463.96	1,064,038.89
其他应收款信用减值损失	-48,974.90	1,164,712.14
合计	-1,699,695.14	2,339,251.03

（四十六）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,713,787.07	-1,713,787.07
合同资产减值损失	112,232.41	266,066.19
合计	1,826,019.48	-1,447,720.88

（四十七）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产	141,273.27	-57,844.92
合计	141,273.27	-57,844.92

（四十八）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔款收入	573,212.26	8,289,673.63	573,212.26
无需支付款项	180,950.00	45,176.21	180,950.00
其他	32,406.94	1,323,361.66	32,406.94
合计	786,569.20	9,658,211.50	786,569.20

（四十九）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款及违约金支出	5,200.00	544,315.89	5,200.00
滞纳金		46,221.46	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,455.45		2,455.45
其他	4,850.01	21,000.00	4,850.01
合计	12,505.46	611,537.35	12,505.46

（五十）所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		12,366.84
递延所得税费用	-8,607,956.92	-10,000,185.49
合计	-8,607,956.92	-9,987,818.65

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-23,768,146.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,565,221.94
子公司适用不同税率的影响	-346,952.62
调整以前期间所得税的影响	-726,371.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,656.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,574,555.29
研发费用加计扣除的影响	-2,612,511.59
所得税费用	-8,607,956.92

（五十一）现金流量表

1. 经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,755,422.30	761,173.63
收到赔偿款	2,326,090.16	8,289,673.63
利息收入	818,144.73	1,175,898.53
往来款	4,350,709.23	1,951,902.67
经营活动诉讼冻结货币资金解封		19,197,242.43
收回代垫定制化装修款		17,113,975.41
其他	4,181,623.63	1,286,946.74
合计	14,431,990.05	49,776,813.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	14,387,261.96	18,117,720.54
销售费用	1,064,191.00	1,152,858.01
往来款	4,299,485.35	8,535,318.17
代垫定制化装修款		1,876,175.68
支付预计负债		3,019,793.00
其他	5,661,336.3	704,840.52
合计	25,412,274.61	33,406,705.92

2. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	37,363,117.20	393,125.00
吊车分期付款	55,248,116.80	
合计	92,611,234.00	393,125.00

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	14,020,758.33	69,200,000.00	82,551.26	14,000,000.00		69,303,309.59
其他应付款		6,700,000.00				6,700,000.00
长期借款	40,000,000.00				40,000,000.00	
长期应付款	40,717,454.59			32,352,190.38	2,336,283.19	6,028,981.02
租赁负债	37,363,117.20			37,363,117.20		
一年内到期的非流动负债	29,689,973.64		40,053,041.10	27,601,606.84	65,972.22	42,075,435.68
合计	161,791,303.76	75,900,000.00	40,135,592.36	111,316,914.42	42,402,255.41	124,107,726.29

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,160,189.34	25,995,514.05
加：资产减值损失	-1,826,019.48	1,447,720.88
信用减值损失	1,699,695.14	-2,339,251.03

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	114,686,872.70	103,038,382.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,868,465.04	2,999,026.32
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）	-141,273.27	57,844.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,455.45	
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,048,827.78	2,402,348.43
投资损失（收益以“－”号填列）	102,807.03	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	461,218.92	-35,564,388.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,069,175.84	25,564,203.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,366,438.40	13,200,187.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,680,082.85	35,025,674.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,835,883.39	-25,991,650.66
其他	38,515.10	1,147,695.83
经营活动产生的现金流量净额	17,829,794.59	146,983,308.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,943,472.38	30,786,737.16
减：现金的期初余额	30,786,737.16	17,272,909.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,843,264.78	13,513,827.82

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,943,472.38	30,786,737.16
其中：库存现金	21,305.73	26,961.01
可随时用于支付的银行存款	13,822,166.65	30,759,776.15
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,943,472.38	30,786,737.16

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑保证金	4,748,136.90	19,200,000.00	使用受限

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	4,692,000.00	1,170,500.00	使用受限
信用证保证金	100,000.00		使用受限
银行存款	57,709.23		因诉讼被冻结
合计	9,597,846.13	20,370,500.00	——

（五十三）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	61,148.10	7.0827	433,093.65
其中：美元	61,148.10	7.0827	433,093.65

（五十四）租赁

1. 作为出租人

（1）经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经开区楼房出租	5,242,637.44	5,242,637.44
上海创未租房	3,881,564.88	3,881,564.88
1#车间出租	847,706.42	847,706.42
合计	9,971,908.74	9,971,908.74

六、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	1,383,422.83	1,441,512.27
人员人工	3,875,865.73	3,618,041.13
折旧费	12,092,089.07	10,431,007.67
委托外部研究开发费用		1,886,792.45
其他	51,113.77	78,567.77
合计	17,402,491.40	17,455,921.29
其中：费用化研发支出	17,402,491.40	17,455,921.29
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

2023 年 11 月 28 日，因公司经营方针调整，注销全资子公司山东海湾工程科技有限公司。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	实收资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
上海齐鲁海湾起重吊装有限公司	上海市		金山区	其他建筑业	100.00		投资设立
新疆海湾大型设备吊装有限公司	新疆维吾尔自治区	5,000,000.00	昌吉市	其他建筑业	100.00		投资设立
宁夏海湾大型设备吊装有限公司	宁夏回族自治区	5,000,000.00	石嘴山市	装卸搬运和仓储业	100.00		投资设立

九、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	775,000.00			21,000.00		754,000.00	与资产相关
递延收益	155,000.00			3,000.00		152,000.00	与资产相关
递延收益	8,843,483.50			488,000.00		8,355,483.50	与资产相关
递延收益	24,237.51			1,177.52		23,059.99	与资产相关
递延收益	82,333.51			4,000.00		78,333.51	与资产相关
递延收益	2,758,166.49			134,000.00		2,624,166.49	与资产相关
递延收益	823,333.51			40,000.00		783,333.51	与资产相关
递延收益	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
合计	15,461,554.52			691,177.52		14,770,377.00	——

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	691,177.52	656,938.02
稳岗补贴	290,322.30	130,673.63
新疆自治区科技厅高新技术企业研发奖励	600,000.00	329,500.00
新疆维吾尔自治区专精特新中小企业培育项目奖励资金	256,600.00	
代理临淄区统计局发放统计员补贴		500.00
上海市税收优惠返还		149,000.00
淄博市科学技术局英才计划补贴	200,000.00	151,500.00
淄博市高新区中小企业专精特新奖励	150,000.00	
淄博市科学技术局款	50,000.00	
淄博市临淄区发展和改革局款	1,000,000.00	
淄博市临淄区社会保险事业中心扩岗补助	4,500.00	
财政扶持基金	204,000.00	
合计	3,446,599.82	1,418,111.65

十、与金融工具相关的风险

（一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、贷款、应付票据、应付款项。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与各项金融工具有关的风险，以及公司为降低风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对金融工具风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内。

公司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。

1. 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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。

2. 风险类型

（1）市场风险

①汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，销售业务以人民币结算，但有部分境外供应商，以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、其他应付款等。

截止 2023 年 12 月 31 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如附注五、（五十三）外币货币性项目所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约 43,309.37 元。

②利率风险

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

利率风险主要产生于银行借款等带息债务。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司来自于银行的短期借款为 68,700,000.00 万元，利率分别为 5.43%、4.20%、5.36%；长期借款为 40,000,000.00 万元，利率为 4.75%。利率风险整体风险较小。

(2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户和行业进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(3) 流动风险

管理流动风险时，公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(二) 金融资产转移

1. 转移方式的分类

转移方式	已转移的金融资产性质	已转移的金融资产金额	终止确认的情况	终止确认情况的判断依据
票据背书转让	银行承兑汇票	39,197,732.76	35,591,904.76	银行信用等级高，票据已到期。
票据背书转让	商业承兑汇票	8,829,437.40	8,450,000.00	票据已到期。
票据贴现	银行承兑汇票	18,209,726.69	17,709,726.69	票据已到期。
合计		66,236,896.85	62,251,631.45	

2. 因转移而终止确认的金融资产

金融资产的类别	转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得和损失
应收票据	票据背书转让	44,041,904.76	
应收票据	票据贴现	17,709,726.69	-68,472.32

合计		61,751,631.45	-68,472.32
----	--	---------------	------------

3. 继续涉入的转移金融资产

金融资产的类别	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据	票据背书转让	2,229,437.40	2,229,437.40
合计		2,229,437.40	2,229,437.40

十一、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			19,721,700.92	19,721,700.92
持续以公允价值计量的负债总额			19,721,700.92	19,721,700.92

(二)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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
应收款项融资	19,721,700.92	以成本作为公允价值估计值	无

十二、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

实际控制人	与公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例 (%)
于利民	控股股东、实际控制人	45.9439	45.9439

(二)本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
淄博海湾经贸有限公司	实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
淄博双盛馆餐饮有限公司	实际控制人之表弟控制的企业
张金进	前董事
夏丙	董事、副总经理、总经济师
于超	新疆海湾总经理
杨柠宁	新疆海湾总经理的配偶
张钦朝	监事会主席、职工代表监事
钟凤英	董事、财务总监、董事会秘书
柳晓林	前监事会主席
宫庆波	监事

（四）关联交易情况

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

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淄博海湾经贸有限公司	采购车辆配件		376,600.00
淄博双盛馆餐饮有限公司	餐饮服务		15,521.00

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	说明
于利民	资金拆入	2,000,000.00	2023 年 4 月.24 日	
张钦朝	资金拆入	400,000.00	2023 年 4 月.24 日	
钟凤英	资金拆入	1,500,000.00	2023 年 4 月.24 日	
柳晓林	资金拆入	400,000.00	2023 年 4 月.24 日	
宫庆波	资金拆入	500,000.00	2023 年 4 月.24 日	

2. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淄博海湾经贸有限公司	土地使用权	2,298,663.00	

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,826,017.18	2,040,628.13

（五）应收、应付关联方等未结算项目情况

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他非流动资产	淄博海湾经贸有限公司	2,298,663.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
小计		2,298,663.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	于利民	2,011,086.64	42,738.10
其他应付款	张金进	2,230.00	5,030.71
其他应付款	夏丙	17,098.50	3,460.00
其他应付款	于超	80.00	13,918.00
其他应付款	杨柠宁	1,302.00	4,138.94
其他应付款	张钦朝	400,000.00	
其他应付款	钟凤英	1,500,000.00	
其他应付款	柳晓林	400,000.00	
其他应付款	宫庆波	500,191.50	
小计		4,831,988.64	69,285.75

十三、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	2024 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了公司 2023 年年度利润分配方案，拟以本次利润分配方案时股权登记日的应分配总股数 189,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），预计现金分红的数额共计 5,685.00 万元。该分配方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

十五、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	150,995,082.56	110,434,404.51
1 至 2 年	19,863,469.65	36,052,361.19
2 至 3 年	10,609,959.10	12,172,350.86
3 至 4 年	3,444,665.72	1,155,091.51
4 至 5 年	39,000.00	69,000.00
5 年以上	3,457,500.52	3,871,876.52
小计	188,409,677.55	163,755,084.59
减：坏账准备	16,869,126.30	16,066,048.80
合计	171,540,551.25	147,689,035.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	188,409,677.55	100.00	16,869,126.30	8.95
其中：账龄组合	188,409,677.55	100.00	16,869,126.30	8.95
合计	188,409,677.55	100.00	16,869,126.30	8.95

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	163,755,084.59	100.00	16,066,048.80	9.81
其中：账龄组合	163,755,084.59	100.00	16,066,048.80	9.81
合计	163,755,084.59	100.00	16,066,048.80	9.81

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	150,995,082.56	7,549,754.13	5.00	110,434,404.51	5,521,720.23	5.00
1 至 2 年	19,863,469.65	1,986,346.97	10.00	36,052,361.19	3,605,236.12	10.00
2 至 3 年	10,609,959.10	2,121,991.82	20.00	12,172,350.86	2,434,470.17	20.00
3 至 4 年	3,444,665.72	1,722,332.86	50.00	1,155,091.51	577,545.76	50.00
4 至 5 年	39,000.00	31,200.00	80.00	69,000.00	55,200.00	80.00
5 年以上	3,457,500.52	3,457,500.52	100.00	3,871,876.52	3,871,876.52	100.00
合计	188,409,677.55	16,869,126.30	8.95	163,755,084.59	16,066,048.80	9.81

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提	16,066,048.80	804,257.42		1,179.92		16,869,126.30
合计	16,066,048.80	804,257.42		1,179.92		16,869,126.30

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资 产期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
中核机械工程有限公司	28,159,583.33		28,159,583.33	14.84	1,915,979.17
内蒙古宝丰煤基新材料 有限公司	20,807,670.60		20,807,670.60	10.96	1,040,383.53
山东裕龙石化有限公司	16,726,099.28		16,726,099.28	8.81	836,304.96
中国化学工程第三建设 有限公司	12,413,093.90		12,413,093.90	6.54	691,308.47
内蒙古润阳悦达新能源 科技有限公司	10,963,500.00		10,963,500.00	5.78	548,175.00
合计	89,069,947.11		89,069,947.11	46.93	5,032,151.13

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	234,396,706.04	252,946,426.19
合计	234,396,706.04	252,946,426.19

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	48,401,057.64	29,630,487.92
1 至 2 年	27,751,246.31	222,334,106.32
2 至 3 年	158,759,679.44	1,456,000.00
3 至 4 年		441,465.00
4 至 5 年	441,465.00	
5 年以上	239,832.40	239,832.40
小计	235,593,280.79	254,101,891.64
减：坏账准备	1,196,574.75	1,155,465.45
合计	234,396,706.04	252,946,426.19

（2）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	228,089,843.55	245,387,834.41
押金及保证金	4,525,815.00	5,561,315.00
备用金	293,182.50	104,647.88
代垫款		139,832.40
其他	2,684,439.74	2,908,261.95
小计	235,593,280.79	254,101,891.64
减：坏账准备	1,196,574.75	1,155,465.45
合计	234,396,706.04	252,946,426.19

（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）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,155,465.45			1,155,465.45
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	41,109.30			41,109.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	1,196,574.75			1,196,574.75

（4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
按组合计提	1,155,465.45	41,109.30				1,196,574.75
合计	1,155,465.45	41,109.30				1,196,574.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆海湾大型设备吊装有限公司	关联方往来	189,585,008.77	注 1	80.47	
宁夏海湾大型设备吊装有限公司	关联方往来	36,001,768.65	注 2	15.28	
上海齐鲁海湾起重吊装有限公司	关联方往来	2,503,066.13	注 3	1.06	
山东省临淄经济开发区管理委员会	其他	1,733,282.34	注 4	0.74	145,984.97
国能新疆化工有限公司	保证金	1,334,150.00	1-2 年	0.57	133,415.00
合计		231,157,275.89		98.12	279,399.97

注 1：1 年以内 33,854,550.02 元，1-2 年 23,432,069.43 元，2-3 年 132,298,389.32 元；

注 2：1 年以内 11,145,909.95 元，2-3 年 24,855,858.70 元；

注 3：1 年以内 461,724.95 元，1-2 年 1,118,909.76 元，2-3 年 922,431.42 元；

注 4：1 年以内 546,865.22 元，1-2 年 1,186,417.12 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆海湾大型设备吊装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁夏海湾大型设备吊装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,762,790.06	164,809,620.02	173,778,088.26	136,126,276.51
其他业务	17,348,928.75	7,276,444.88	17,220,486.74	8,858,966.31
合计	196,111,718.81	172,086,064.90	190,998,575.00	144,985,242.82

2. 营业收入、营业成本分类

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型				
吊装服务	144,691,247.54	134,373,374.56	140,487,034.55	110,678,581.02
吊装工程	34,071,542.52	30,436,245.46	33,291,053.71	25,447,695.49
其他	17,348,928.75	7,276,444.88	17,220,486.74	8,858,966.31
合计	196,111,718.81	172,086,064.90	190,998,575.00	144,985,242.82
按经营地区				
华北地区	56,121,418.95	60,607,492.46	22,636,001.06	17,715,995.62
华东地区	72,707,130.51	59,219,298.66	78,479,503.71	56,424,759.25
华南地区	13,259,816.51	9,859,537.08	30,760,428.04	17,590,235.50
华中地区	2,642,691.47	3,543,159.90	13,879,179.37	14,317,731.68
西北地区	46,047,344.73	37,655,036.46	41,769,697.39	36,620,992.04
国外	5,333,316.64	1,201,540.34	3,473,765.43	2,315,528.73
合计	196,111,718.81	172,086,064.90	190,998,575.00	144,985,242.82

（五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
金融资产终止确认	-85,807.03	
合计	-85,807.03	

十七、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 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	138,817.82	-57,844.92	-57,844.92
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		11,349,557.50	11,349,557.50
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,446,599.82	1,418,111.65	1,418,111.65
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-102,807.03		
5. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,119,261.44	1,119,261.44
6. 诉讼赔偿收支	568,012.26	7,745,357.74	7,745,357.74

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,506.93	1,301,316.41	1,301,316.41
8. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,295,369.43	4,885,533.11	4,885,533.11
减：所得税影响额	1,194,437.81	2,536,737.89	2,536,737.89
合计	6,360,061.42	25,224,555.04	25,224,555.04

(二)净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-1.23	2.13	-0.08	0.14	-0.08	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-1.75	0.06	-0.11	0.004	-0.11	0.004

法定代表人：于利民 主管会计工作负责人：钟凤英 会计机构负责人：杨传国

山东海湾吊装工程股份有限公司
二〇二四年四月二十三日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	54,896,783.73	61,736,783.73	26,021,131.68	26,172,395.03
递延所得税负债	18,145,653.57	25,712,025.23	0.00	147,822.03
盈余公积	39,346,924.78	39,274,287.61	36,855,927.97	36,856,272.10
未分配利润	293,029,889.33	292,376,154.84	268,795,559.11	268,798,656.30
所得税费用	-10,717,631.63	-9,987,818.65	28,873,960.00	28,870,518.68

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。 本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。
--

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	138,817.82
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,446,599.82

3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-102,807.03
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5. 诉讼赔偿收支	568,012.26
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,506.93
7. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,295,369.43
非经常性损益合计	7,554,499.23
减：所得税影响数	1,194,437.81
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	6,360,061.42

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用