



大连华锐重工集团股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
唐睿明	独立董事	公务	马金城
田长军	董事	公务	陆朝昌

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以权益分派实施时股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.95 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理、环境和社会	36
第五节	重要事项	56
第六节	股份变动及股东情况	77
第七节	债券相关情况	83
第八节	财务报告	84

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
重工装备集团、控股股东	指	大连重工装备集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
大连市国资委、市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	大连华锐重工集团股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91210200716904902K
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>公司原名为“大连华锐重工铸钢股份有限公司”，于 2008 年 1 月首发上市，主营业务为大型高端铸锻件产品。公司于 2011 年实施重大资产重组后，更名为“大连华锐重工集团股份有限公司”，增加物料搬运设备、冶金设备、新能源设备、传动与控制系统、船用设备等产品，由单一铸锻件制造业公司变更为综合性装备制造业公司，具备重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力。公司当前主营业务情况详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。公司历次经营范围变化情况如下：</p> <p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，经营范围为：铸钢件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。</p> <p>②经 2008 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：铸钢件加工制造；铸铁件、铸铜件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营），公司于 2008 年 12 月 24 日完成工商登记变更手续。</p> <p>③经 2011 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2011 年 11 月 25 日完成工商变更手续。</p> <p>④经 2012 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后公司经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2012 年 9 月 24 日完成工商变更手续。</p> <p>⑤经公司 2017 年第二次临时股东大会批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2017 年 7 月 20 日完成工商变更手续。</p> <p>⑥经公司 2017 年度股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工具、模具、模型设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、防尘设备设计、制造、安装、调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；货物进出口、技术进出口；房地产开发；仓储；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程；普通货运；国内货运代理；承办海上、陆路、航空国际货运代理（含报关、报验）；人工搬运；货物包装；大型物件运输（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2018 年 6 月 14 日完成工商变更手续。</p>
历次控股股东的变更情况	<p>①公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市，控股股东为大连重工集团有限公司。</p> <p>②经中国证监会证监许可[2011]1884 号文核准，公司向大连重工·起重集团有限公司发行 21,519.3341 万股股份，于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市，同时大连重工·起重集团有限公司吸收合并大连重工集团有限公司，公司控股股东变更为大连重工·起重集团有限公司。</p>

	2022 年 5 月，大连重工·起重集团有限公司为使公司名称与公司定位、战略规划相匹配，更名为大连重工装备集团有限公司。
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 层
签字会计师姓名	燕楠、高原

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年 增减	2023 年
营业收入（元）	15,517,282,463.43	14,280,698,386.36	8.66%	12,003,144,757.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	583,079,439.56	497,874,357.37	17.11%	363,104,519.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	408,120,371.27	339,301,979.87	20.28%	203,186,246.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	774,491,495.11	579,781,599.20	33.58%	-157,295,201.36
基本每股收益（元/股）	0.3049	0.2591	17.68%	0.1880
稀释每股收益（元/股）	0.3049	0.2591	17.68%	0.1880
加权平均净资产收益率	7.65%	6.89%	0.76%	5.30%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上 年末增减	2023 年末
总资产（元）	27,029,293,206.54	26,326,228,649.29	2.67%	24,283,008,913.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,826,660,862.43	7,328,856,634.90	6.79%	6,978,281,153.03

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,507,417,177.55	3,945,355,120.49	3,526,259,650.11	4,538,250,515.28
归属于上市公司股东的净利润	179,439,772.65	132,742,946.04	177,586,552.65	93,310,168.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	160,762,512.40	104,505,459.39	109,580,913.94	33,271,485.54
经营活动产生的现金流量净额	-356,997,283.31	398,267,466.26	-132,241,755.36	865,463,067.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,892,596.62	1,942,469.45	26,076,532.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	26,431,102.75	45,224,498.27	20,715,155.89	
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	-3,989,965.37	800,921.11	4,287,687.41	
委托他人投资或管理资产的损益	10,447,185.49	26,587,321.67	15,893,524.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	82,640,434.17	93,209,998.92	88,067,080.98	

债务重组损益	2,252,954.34	-272,195.03	662,223.03	
受托经营取得的托管费收入	18,696,792.45			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,730,306.63	14,445,596.56	34,668,920.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,570,342.61	7,757,165.56	-136,500.00	
减：所得税影响额	29,712,681.40	31,123,399.01	30,316,351.96	
合计	174,959,068.29	158,572,377.50	159,918,272.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定执行。

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

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司是国家重型机械行业的大型重点骨干企业和新能源设备制造重点企业，系国家高新技术企业，具备重大技术装备机电液一体化设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，在重型机械行业内占有重要地位。公司主要从事物料搬运设备、冶金设备、新能源设备、传动与控制系统、船用设备等领域的大型成套设备及核心零部件的开发、研制和销售，为冶金、港口、能源、矿山、工程、交通、造船等国民经济基础产业提供大型高端装备和智能服务解决方案。

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

公司主要业务板块及产品情况如下：

序号	板块分类	主要产品及用途
1	物料搬运设备板块	<p>①装卸机械：主要包括堆料机、取料机、堆取料机、翻车机等产品。 用途：用于电厂、码头、原料场、物流中转站中散料（煤炭、铁矿石等）的搬运和装卸作业。</p> <p>②起重机械：主要包括冶金起重机、桥式起重机、门式起重机、焦罐提升机等产品。 用途：用于钢厂、焦化厂、工业企业场地内的半成品、成品（包括：钢水包、钢材、焦炭等）和一般设备的起升和搬运作业。</p> <p>③港口机械：主要包括卸船机、装船机、岸桥、门座、造船门吊等产品。 用途：用于河、海码头停泊船上集装箱、矿石、钢材等商品的装卸作业。造船门吊多布置于船坞，用于造船、修船过程中分段和装备的起升搬运作业。</p>
2	新能源设备板块	<p>①风电零部件：主要包括风电齿轮箱、机舱框架、电控系统、箱变、环网柜、主机架、轮毂、底座、塔筒、风电热处理件等产品。 用途：用于海、陆风力发电机组，将风能转化为电能的作业装置。</p> <p>②核电站专用起重机：主要包括环形起重机、乏燃料容器起重机、核电站用固定旋转式起重机、核电站 PMC 系统等产品。 用途：用于核电站中核岛内放射性燃料和其他设备的起升和搬运，核岛外辅助设备、装置的起升和搬运作业。</p>
3	冶金设备板块	<p>主要包括炼焦机械、冶金车辆、连铸机械、轧钢机械、冶炼机械、数控切割机械等产品。 用途：用于工业硅、电石、焦炭及附属品等原料的冶炼。钢坯、钢板、线材的铸造、轧制和切割等作业。</p>
4	核心零部件板块	<p>①传动与控制系统：主要包括齿轮传动系统、电气控制系统、液压传动系统及其他机械配件等产品。 用途：用于海工平台、矿山机械、化工装备、连铸轧钢等多种工业场景下的动力传递或动作控制。</p> <p>②船用设备：主要包括曲轴及其他船用设备等产品。 用途：用于低速船用柴油发动机内部能量和运动的转换。</p>

5	工程总包项目 板块	①环保工程：主要包括废气处理、噪声处理、污水处理、固废处理及其他环保机械的项目总承包。 ②冶金工程：主要包括炼焦机械、冶炼机械及其他冶金机械的项目总承包。 ③其他总包工程：主要包括物料搬运机械及其他机械的项目总承包。 用途：环保、炼焦、冶炼等工业领域的 EPC 交钥匙。
6	其他	主要包括产品设计、安装、检测、维保及工业性作业。 用途：辅助设备实现相关功能、识别或预警故障、通过对设备的维护和保养提升使用寿命。

2. 经营模式

(1) 采购模式

公司采用集中管理、分散采购的采购组织模式，通过全面推进集成供应链变革与精益供应链管理，不断提升采购质量与效率、规避合同执行风险、降低采购综合成本。在采购管理方面，供应链本部负责采购类合格供方认证审核，运营改善本部负责外协类合格供方审核，各经营单位在认证合格供方名录中选择供应商，非认证合格供方选用需通过供方认证流程审批。在集采策略方面，公司大宗、通用物资实施集中定价和协议采购管理，经营单位按照定价结果和协议采购价格执行采购。在采购执行方面，经营单位按公司统一确定的制度、流程和合同文本实施合同签订，所有采购物料必须经过质量管理部门检验合格后方可入库。经营单位直接负责入库管理，供应商提供采购发票，采购员、质检员、库管员实施检查，确认收货。

(2) 生产模式

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

(3) 销售模式

公司多数产品采取交钥匙方式直接提供给终端客户，包括设计、制造、运输、安装、调试等业务。部分设备、核心零部件等提供给总包方或整机厂商，经第三方再装配、工程调试后提供给终端客户。产品定价方式以变动成本法为主，以原材料、辅料、配套件等直采费用作为成本计价基础，结合市场供需关系、产品竞争力、协议采购价和客户资信等信息制定当期的产品价格，定价决策实施分级审批。公司所生产的重型机械产品单价较高、设计复杂、供应链长、制造周期长，多采用赊销方式销售，即：客户在取得设备控制权之前，预付部分货款，交货销售后形成一定额度的应收账款，随着设备的投产、运行等，逐步回收剩余尾款。大型设备通常客户要预留部分质量保证金，在质保期满且无质量争议后结清。

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

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处的重型机械行业作为国民经济与国防建设的战略性、基础性产业，肩负着为能源开发、交通运输、原材料工业、重大基础设施建设及国防安全等领域提供重大技术装备、大型铸锻件及关键核心部件的使命。该行业技术密集、产业链条长、资本投入大，其发展水平是衡量一个国家工业实力、科技创新能力和综合国力的重要标尺。

当前，行业整体已迈入以“结构调整、动能转换、质量提升”为核心的高质量发展阶段。行业正经历深刻的新旧动能转换，增长引擎已转变为多元化的新兴需求：一是“双碳”目标引领下的新能源产业，如风电、光伏、核电的快速发展，催生了对大型吊装设备、超大型铸锻件、专用施工机械的持续强劲需求；二是制造业智能化、数字化转型浪潮，推动了对智能搬运系统（AGV）、高端数控机床、工业机器人及柔性生产线等“工作母机”的迫切需求；三是传统高耗能产业的绿色化、节能化改造，为冶金、矿山、化工等领域带来了庞大的设备更新与置换市场。与此同时，行业呈现出鲜明的“强周期性”与“结构性分化”并存的特征。一方面，其需求仍与宏观经济周期及固定资产投资节奏紧密联动，波动显著；另一方面，在周期波动内部，市场结构发生深刻变化。普通、标准化设备市场增长平稳甚至放缓，而具备高端化、智能化、绿色

化、定制化特征的产品与服务，正显示出更强的抗周期能力和更高的增长弹性。行业的价值重心加速从单一的设备制造与销售，向提供覆盖设计、制造、运维、升级、回收等全生命周期的“产品+服务+数字化”综合解决方案迁移，“服务型制造”模式成为企业转型和构筑新竞争优势的关键路径。中国重型机械行业正在宏观环境变迁、技术革命驱动与政策引导的多重作用下，进行一场深刻的转型升级。

公司作为中国重型机械行业的重点骨干企业，长期立足国家战略与产业升级前沿，在技术创新领域持续突破高端装备、智能装备、核心部件等“卡脖子”关键技术，承担并完成了多项国家重大装备研制任务，发挥了“国家队”与“主力军”作用；在市场竞争中，公司已从传统设备制造商转型为覆盖新能源、智能制造等领域的系统解决方案提供商，通过“制造+服务”模式提供全生命周期管理，显著提升业务附加值；在行业格局中，公司依托规模与品牌优势，积极推动行业整合升级，并借力“一带一路”布局全球市场，成为中国高端装备“走出去”的重要代表，持续引领行业高质量发展。

近年来，新公布的政策法规为行业发展注入了明确动力并指明了路径。2024 年 3 月《推动工业领域设备更新实施方案》的出台，以大规模设备更新为抓手，直接创造了庞大的存量替换市场，并强制推动产品向数字化、绿色化方向升级。紧随其后，2024 年 12 月发布的《制造业企业数字化转型实施指南》，为企业提供了转型的具体蓝图，加速物联网、大数据与制造深度融合，推动行业价值重心从“硬件”向“软件与服务”延伸。在“发展新质生产力”的顶层战略指引下，这些政策共同强化了创新驱动与供应链安全，为核心技术攻关与“国产替代”提供了历史性机遇，将持续引领行业向价值链高端攀升。

三、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司拥有完整的房产、土地使用权、设备、专利、非专利技术、商标等核心资产，在制造能力与专业技术、产品结构、顾客资源、系统解决方案能力、人力资源等方面形成公司的优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1. 制造能力与专业技术优势。公司拥有服务于极限制造和超大型构件加工的重型专用装备与稀缺产能，构成了显著的规模经济与高投资壁垒。同时，公司在长期参与国家重大工程中，积累了经过严苛工况验证的成熟产品平台、专有技术数据库和专利体系，形成了提供高可靠性与高度定制化产品的深厚技术底蕴。公司建有国家级技术中心（由 1 个设计研究总院、12 个专业设计院、1 个电气技术研发中心、4 个研究所及 3 个实验室等院所组成）、国家认可检测/校准实验室、1 个海外（德国）技术研发中心、国家风电传动与控制工程技术研究中心，构建了适应企业发展的三级技术研发体系，具备机电、液集成研发、重大装备非标设计、制造、总装发运、安装调试及工程总承包能力，配有一大批国际领先、国内先进的大型精密加工、大型铸造及热处理设备。

2. 产品结构优势。合理的产品结构是企业抵御风险及稳定发展的坚实基础。公司主要为冶金、矿山、港口、造船、能源等国民经济基础产业提供重大技术装备，冶金机械、港口机械、起重机械、散料装卸机械等传统主导产品始终保持竞争优势。紧紧围绕国家产业政策方向，研发了新能源设备、传动与控制系统、船用设备等产品，构建了国内规模最大、最具市场竞争能力的风电核心零部件、核电起重设备和大型船用曲轴专业化研制基地。同时，公司凭借高端稳定的客户基础和整机制造优势，积极拓展工程总包、后服务业务，打造多元化产品业务结构。

3. 顾客资源优势。公司与能源、交通、冶金等行业的领军企业建立了战略合作伙伴关系，为联合技术研发、全生命周期服务协同与品牌价值共创，形成了强大的客户锁定效应和市场准入壁垒，为业务提供了稳定根基和向产业链高端拓展的信任通道。截至报告期末，公司已与 70 多家重点顾客签订长期战略合作协议，其中与中国宝武、鞍钢集团、中船集团、五矿集团、国家电投集团、国家能源集团、华润集团、中广核集团、华能集团、华电集团、中车集团、中国一重、东方电气、哈电集团、招商局集团等多家央企建立互惠互利的长期战略合作伙伴关系，在业内树立了良好口碑。

4. 系统解决方案能力优势。公司具备整合机械、电气、液压、自动化控制等多学科技术的成套装备能力，能进一步提供从初步设计、设备成套到安装调试的“一站式”工程总包服务。这种将客户场景需求转化为具体可执行方案的能力，是公司实现从“设备供应商”向“场景解决方案提供商”战略跨越的关键支撑。

5. 人力资源优势。高素质的人才队伍是保障公司平稳运行的必要条件。公司大力实施“人才强企”战略，践行“为敬业者搭建平台、为成才者培植沃土”的人才理念，培养造就了一支具有较强国际竞争力的经营管理人才、科技研发人才和高技能人才队伍。报告期内，公司优化调整继任者管理，整合各层次梯队人才培养方式，持续完善教育培训体系，不断提升员工技能水平。截至报告期末，公司拥有国家级技能大师工作室 5 个、省级技能大师工作站 17 个、大连市级技能大师工作室 8 个；各类高端人才 311 人次，其中国家级高端人才 32 人次，省级高端人才 134 人次，市级高端人才 147 人次。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年，公司董事会严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规及监管要求，以“战略引领、科学决策、风险防控”为核心定位，恪守忠实义务与勤勉责任，依法行使《公司章程》赋予的职权，扎实推进日常运作与决策，深化投资者关系管理，规范组织信息披露，不断推进治理效能提升，切实维护公司和全体股东权益。报告期内，在董事会的领导下，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，紧紧团结依靠全体干部员工，锚定“挺进世界一流”愿景一张蓝图绘到底，一以贯之落实“十个世界一流”具象化战略目标，牢牢坚持“八个务必”，加速推进系列变革筑势赋能，聚力攻坚实现“六个突破”，有效应对全球经济深度调整与市场竞争加剧的挑战。

报告期内，公司实现营业收入 155.17 亿元，同比增长 8.66%；实现利润总额 6.93 亿元，同比增长 19.73%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.83 亿元，同比增长 17.11%；基本每股收益为 0.3049 元/股。截至 2025 年 12 月 31 日，公司总资产为 270.29 亿元，较上年末增长 2.67%；归属于上市公司股东的所有者权益为 78.27 亿元，较上年末增长 6.79%；归属于上市公司股东的每股净资产为 4.05 元/股。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

(1) 聚力攻坚拓市场、调结构，发展能级实现新突破

报告期内，公司聚焦大客户战略持续发力。全年大客户订货 122 亿元，同比增长 10%，占总订货额的 60.4%，集中资源“做精做专”。

报告期内，公司国际市场、重点领域开拓创新高。全年出口订货 8.24 亿美元，同比增长 16.0%。与力拓签订全球框架合作协议，开创中国重机企业与全球矿业“巨头”战略合作之先河；斩获摩洛哥磷酸盐矿工程总包项目近 30 亿 EPC 总承包大单，刷新企业单体项目合同额纪录。风电、港口领域订货分别同比增长 14.2%、49.6%，青山铬铁矿热炉等亿元以上大项目 29 个，筑牢订货基本盘。

报告期内，公司市场协同与结构调整成效显著。锚定“五化”战略转型，高端化、国际化、智能化、绿色化、服务化订货分别同比增长 12.3%、16.0%、9.4%、6.6%、18%。

(2) 聚力攻坚抓需求、提质效，价值创造能力实现新突破

报告期内，公司精益赋能高效率均衡生产。精益二期扎实推进，试点单位产能提升 17.2%、全员改善提案 34,000 余项，创效 3.86 亿元，一举斩获 2025 年全国精益数字化创新大会 14 个奖项，创历史最佳成绩。构建产销协同一体化工作机制，强力推动销售不确定性项目、客户安装现场消缺，有力保障秦皇岛港煤四期等 19 项国内外重大项目精准交付。资源与效率统筹优化，整合 60 余家外协资源，攻克曲轴热装等 15 项工序瓶颈。

报告期内，公司质量管理持续改善。重构企业质量价值观与方针，启动实施“质量上上、世界一流 2.0”变革。聚焦“突破设计质量，打造一批精品项目”“突破外协质量，打造一批高质量供应商”“突破外观质量，打造一批高体验客户”“突破标准质量，打造一批精品产品”四个突破、四个一批，成功打造中矿堆取料机等 23 个精品项目，培育中国宝武等 15 个高体验客户，评定首批 7 家战略级供应链生态伙伴。

报告期内，公司供应链体系建设初见成效。以核心成员身份组织召开首届供应链生态伙伴大会。采购平台五期完成物料主数据库等 30 项功能模块开发上线，全年集采率提升 21%。

报告期内，公司客户服务体系建设进一步完善。建立客户满意度、问题处理及时率等多维度考核体系，精准服务得到首钢京唐、鞍钢等客户高度肯定。

(3) 聚力攻坚谋创新、强战略，发展动能实现新突破

报告期内，公司研发投入与管理持续见效。连续四年研发投入强度平均超 6%，完成“3800t/h 抓斗卸船机”“铁路敞顶集装箱与敞车两用三车翻车机”等 36 项新产品开发；完成“超低温风电球铁材料”“料堆智能建模”等 25 项新技术开发。基于主导产品技术竞争力矩阵分析，形成未来两年企业产品组合与技术开发规划。

报告期内，公司“两新”引领行业发展。全年申请专利 198 项，发布国家、行业标准 6 项，曲轴公司入选国家第七批专精特新“小巨人”企业，风电铸件、风电发电齿轮箱等 3 项产品获辽宁省制造业单项冠军。

报告期内，公司“战略牵引”发展模式固基重塑。创新搭建“以客户为中心、以目标为导向”的战略管理体系和“以业务需要为触发点”的三层战略规划体系。“十个世界一流”职能体系建设全面启幕，确定了曲轴、堆取料机、卸船机、风电铸件首批四大业务领域世界一流建设定位，系统谋划港口装备、散料装卸装备、80 级以上曲轴产线扩能改造“三大产业基地”和泉水、旅顺“两大智能集中下料中心”等一批全球领先的智能制造项目。

报告期内，公司组织与人力资源效能有效释放。全面完成组织变革，重构公司总部职能定位与部门职责体系，压减总部职能部门 7%，初步搭建了世界一流卓越总部的“四梁八柱”。系统实施人力资源管理变革，优化岗位、职级、薪酬、绩效体系，打通管理人员、专业人员的职业发展通道，开发 23 个专业序列任职资格标准，为构建组织级发展能力赋能。全年引进高层次人才 145 人，“训战结合”培养精益领导与星级精益专家 98 人、数智化转型“金种子”195 人、架构师 74 人，初步构建公司及各业务域架构师团队。

(4) 聚力攻坚固根基、精管理，运行质量实现新突破

报告期内，公司成本费用管控能力全面增强。依托变革流程再造提效，设计成本优化 2.5 亿元，集成供应链管理降本增效 12.23 亿元。

报告期内，公司风险与合规管理持续夯实。绘制“大风控”建设蓝图，健全“九道风险管控防线”，开展以产销异常项目清理和风险管控为核心目的专项清理行动，存量应收账款回收额同比增长 22.4%。全年化解风险超 1 亿元，强制诉讼机制回款超 1.8 亿元。上市公司持续规范运作，连续八年获深交所信息披露考核 A 级评价，连续两年入选中国上市公司协会“上市公司董事会优秀实践案例”和证券时报“中国上市公司 ESG 百强”。报告期内，凭借在环境保护、社会责任履行和公司治理等方面的卓越表现，公司新斩获中国证券报“国新杯·ESG 金牛奖百强”、价值在线“最佳 ESG 实践奖”，并首次入选中国上市公司协会“可持续发展优秀实践案例”。

报告期内，公司财资管理创新赋能战略落地。启动实施“统一财务制度”“统一财务流程”“统一财务 IT 与数据”“统一财务监控”财务四统一，拉齐公司层面核心制度与财务标准。盘活大重宾馆等闲置资产回笼资金 6,800 余万元，启动投资及资产一体化、全面预算等五大财资数字化平台建设。

报告期内，公司安全管理能力稳步提升。深入实施“治本攻坚”三年行动、“系统提升工程”两年行动，完成安全管理改善提升项目 885 项，消除危险作业点位 346 项，重复性隐患问题同比减少 23.5%。完成外埠现场管理提升项目 101 项，严格执行外来队伍“黑名单”机制，A 级外协队伍同比增加 24%。

(5) 聚力攻坚推变革、优流程，数智化转型实现新突破

报告期内，公司业务管理变革齐头并进。IPD 集成产品研发变革一期顺利收官，融入“结构化流程、跨领域协同、异步开发”核心思想，完成 CBB 通用技术模块开发 44 项，试点项目标准设计周期缩短 25%。LTC 销售主干打通变革完成高阶方案制定，推进线索培育、投标报价、合同履行结构化流程等开发。流程与架构管理体系变革稳步推进，初步搭建公司级管理体系。数据治理和数据底座变革固本筑基，完成财经、人资试点业务域 L1 至 L5 数据资产目录编制，实施处理器架构扩容和云计算平台建设，数据处理与分析效率提升 60%以上。

报告期内，公司智能制造场景应用多点开花。深入实施智能工厂建设与成熟等级评价，“铸造生产全流程智能工厂”“大型重装齿轮全生命周期数字化协同智能工厂”获评国家卓越级智能工厂，曲轴热处理车间被认定为辽宁省先进级智能工厂。完成 AGV 刀具智能配送、镗床机群集中控制等 12 项核心制造工序智能化改造，完成曲轴智能曲拐铣镗等 10 条产线智能升级。

报告期内，公司产品与服务数智化规划先行。聚焦散料仓储等九大典型场景智能化改造，全年智能化订货 13.2 亿元。初步构建产品与服务数智化转型规划，明确了“数据化、软件化、智能化、集成化”的阶段递进发展路径。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,517,282,463.43	100%	14,280,698,386.36	100%	8.66%
分行业					
专用设备制造业	15,517,282,463.43	100.00%	14,280,698,386.36	100.00%	8.66%
分产品					
物料搬运设备板块	4,830,833,803.64	31.13%	4,014,249,168.44	28.11%	20.34%
新能源设备板块	4,814,530,868.99	31.03%	3,963,638,189.35	27.76%	21.47%
冶金设备板块	2,562,096,879.55	16.51%	2,707,190,336.33	18.96%	-5.36%
核心零部件板块	2,034,662,165.13	13.11%	1,807,229,166.19	12.66%	12.58%
工程总包项目板块	988,721,616.85	6.37%	1,234,150,488.91	8.64%	-19.89%
其他	286,437,129.27	1.85%	554,241,037.14	3.88%	-48.32%
分地区					
境内销售	13,075,416,111.90	84.26%	11,987,270,131.18	83.94%	9.08%
境外销售	2,441,866,351.53	15.74%	2,293,428,255.18	16.06%	6.47%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

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

				期增减	期增减	增减
分行业						
专用设备制造业	15,517,282,463.43	12,665,647,027.89	18.38%	8.66%	6.68%	1.51%
分产品						
物料搬运设备板块	4,830,833,803.64	3,830,531,603.09	20.71%	20.34%	15.13%	3.59%
新能源设备板块	4,814,530,868.99	4,320,604,377.02	10.26%	21.47%	16.87%	3.53%
冶金设备板块	2,562,096,879.55	2,106,758,385.03	17.77%	-5.36%	-3.28%	-1.76%
核心零部件板块	2,034,662,165.13	1,444,625,111.39	29.00%	12.58%	7.91%	3.07%
工程总包项目板块	988,721,616.85	697,801,764.31	29.42%	-19.89%	-29.21%	9.29%
其他	286,437,129.27	265,325,787.05	7.37%	-48.32%	-23.35%	-30.17%
分地区						
境内销售	13,075,416,111.90	10,620,505,059.48	18.78%	9.08%	3.85%	4.10%
境外销售	2,441,866,351.53	2,045,141,968.41	16.25%	6.47%	24.27%	-11.99%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	元	15,517,282,463.43	14,280,698,386.36	8.66%
	生产量	元	15,216,564,593.72	13,629,245,690.34	11.65%
	库存量	元	6,276,367,231.40	6,086,274,362.58	3.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	直接材料	11,588,129,509.08	91.49%	10,950,840,105.00	92.23%	5.82%
专用设备制造业	直接人工	440,312,074.12	3.48%	328,132,713.30	2.76%	34.19%

专用设备制造业	制造费用	637,205,444.69	5.03%	593,887,761.80	5.00%	7.29%
---------	------	----------------	-------	----------------	-------	-------

说明

公司属于专用设备制造业，营业成本主要项目为直接材料，2025 年占比 91.49%，同比增长 5.82%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司新设成立孙公司大连煦恒机械设备科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,898,545,837.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	537,451,327.44	3.46%
2	客户 2	437,495,900.00	2.82%
3	客户 3	359,334,485.95	2.32%
4	客户 4	304,063,324.00	1.96%
5	客户 5	260,200,799.70	1.68%
合计	--	1,898,545,837.09	12.24%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,337,890,151.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	366,490,837.27	2.91%
2	供应商 2	294,579,377.10	2.34%

3	供应商 3	290,742,579.90	2.31%
4	供应商 4	193,275,213.41	1.53%
5	供应商 5	192,802,143.58	1.53%
合计	--	1,337,890,151.26	10.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	246,675,624.18	219,278,677.42	12.49%	
管理费用	868,624,382.92	754,585,438.34	15.11%	
财务费用	-4,358.61	13,786,611.13	-100.03%	主要原因为折扣收益增加。
研发费用	956,024,575.02	841,345,371.16	13.63%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
铁路敞顶集装箱与敞车两用三车翻车机	设计开发用于铁路敞顶集装箱与敞车的两用三车翻车机。	已完成	通过全过程自主研发，完成设计开发，设计制造国际首台铁路敞顶集装箱与敞车两用三车翻车机。	形成技术储备，拓展公司产品领域，进一步巩固公司在翻车机领域，尤其是大型翻车机领域的领先优势。
高可靠性高利用率堆取料机技术研究	设计开发用于国内大型港口的高可靠性高利用率堆取料机。	已完成	完成技术研究并实现产品订货。	形成技术储备，引领国内大型港口的高可靠性高利用率堆取料机技术。
常规 C 形双车翻车机及其调车设备的优化及提升	对既有的常规 C 形双车翻车机及其调车设备进行全面优化及提升，大幅增强公司常规双车翻车机的竞争力。	已完成	通过全过程自主研发，在全面提升常规 C 形双车翻车机及其调车设备产品性能的前提下，大幅降低产品的重量、成本，提升产品的性价比。	优化既有产品结构，解决存在的问题，全面提升公司常规 C 形双车翻车机及其调车设备的市场竞争力，并为后续各种翻车机产品的优化提供样板。
17000t/h 排土机及卸料车	设计开发能力突破 14000t/h 的大型排土机。	已完成	完成大型排土机及配套卸料车的设计，满足以澳大利亚标准为主导的国际标准要求。	该产品为某出口项目供货，是目前公司独立设计制造的能力最大、臂长最长的露天矿输送设备，也是目前国内外市场的主流需求，在填补我公司大型排土机技术空白的同时，极大增强公司露天矿设备的国内外市场竞争力。

基于 IPD 研发的国内港口大型堆取料机定型技术开发	完成基于 IPD 的国内港口大型堆取料机定型技术开发。	已完成	采用 IPD 集成产品研发新模式，通过通用基础模块开发实现堆取料机标准产品异步研发，开发适应国内市场需求的大型港口堆取料机标准机型。	巩固和增强我公司在国内港口大型堆取料机市场的竞争力和优势。
直流铬铁电炉技术研究	开展直流铬铁电炉技术研究，实现关键技术突破。	已完成	完成直流铬铁电炉球团热装热送、直流冶炼正负极互换等关键技术研发。	突破直流铬铁冶炼的关键技术，提高公司在直流铬铁电炉装备市场的竞争力。
33MVA 硅铝矿热炉	开发硅铝矿热炉装备，实现硅铝冶炼关键技术突破。	已完成	完成硅铝矿热炉大型炉盖、高温烟罩、耐高温电极等关键技术研发，掌握核心技术。	产品利用煤矸石冶炼硅铝合金，实现煤矸石的资源化利用，拓展公司产品新领域。
75MVA 全密闭镍铁矿热炉	研发大型全密闭镍铁矿热炉装备，实现镍铁冶炼大型化、绿色化关键技术突破。	已完成	完成超大直径水冷炉盖技术、新型热料罐车技术等核心技术开发，解决电极密封及高电压冶炼绝缘技术难题，技术水平达到国际先进水平。	填补我国大型镍铁电炉空白，极大增强我公司在镍铁电炉装备市场竞争力。
3800t/h 抓斗卸船机	开发市场上规格最大、智能化程度最高的桥式抓斗卸船机。	已完成	完成市场上最大规格的智能化抓斗卸船机的设计，实现最大起重量 90t、最大生产率 3800t/h 和智能化的技术指标。	开发市场上最大规格的智能化桥式抓斗卸船机，保持公司在大型抓斗卸船机产品及智能化方面的市场竞争力。
3E 级自升降抗强震远控欧标岸桥	开发市场上最大规格的带地震隔离装置的抗强震岸桥。	已完成	开发市场上最大规格的抗强震岸桥，采用的地震隔离装置具有自主知识产权，可抵抗 9 级以上强烈地震；可远控操作，远期可实现自动化操作；符合欧盟指令及其协调标准要求。	设计市场上最大规格的、带地震隔离装置的抗强震岸桥，增强公司岸桥产品在差异化市场的竞争力。
缓冷场智能起重输送系统关键技术研究	基于铜冶炼产业化、智能化转型，研制渣包缓冷智能起重输送系统，实现全流程自动化作业。	已完成	开发渣缓冷全流程可视化、数据化作业、集成库区管理等核心技术，达到处理能力 3100t/d、人工干预时间低于 1h/d 的作业管理。	针对有色冶金行业的渣缓冷场全流程无人作业需求进行研发，是全球首套渣缓冷全流程智能化作业系统，填补了国内外空白。
适用于欧标和美标的冶金起重机定型技术开发	完成 EN（欧标）、CMAA（美标）等设计标准的对标和提升，形成覆盖起重量 240t~500t 的国外冶金起重机典型技术方案，形成设计指导文件。	已完成	针对国际标准特殊要求进行技术提升，形成固化典型设计，开发定制化机型，编制标准化文件。	提升公司国际市场竞争力，针对性满足国际行业要求，形成技术储备，拓宽国际市场。
超长物料产线智能物流及仓储系统研发	超长型材搬运是起重机机械实施智能化拓展的重要场景，研发主跨物流系统，应用于铝材智能物流市场	已完成	实现空中物流系统双车高同步抬吊超长型材功能，地面物流系统具备三轴运行按组运输能力。	针对该产线研发智能物流系统，既是对智能化技术的应用拓展，也是解决“卡脖子”技术难题，助力企业抢占铝型材智能物流市场制高点，提升国际竞争力

电厂智慧输煤岛管控系统	开发电厂智慧料场自动化管控平台系统。	已完成	实现生产过程监控、工艺过程跟踪、设备运行分析，输煤链路数据一体化管理和控制，避免各个环节衔接不畅，保证燃料储运生产顺利进行。	打造输煤系统软、硬件联动控制与精细化管理平台，提升公司散料领域的核心竞争力。
多场景激光云台自标定技术	开发通用一键式自动标定流程及工具，实现激光雷达智能云台集成扫描系统标定效率的提升、降低调试成本。	已完成	单台设备标定时间由人工 4~8 小时缩短至≤5 分钟，效率提升 98%以上。旋转参数偏差稳定达到≤0.1°，位置参数偏差达到 5mm。	提高调试效率，减少调试时间，降低调试人工成本，同时提高系统稳定性和测量精度，提升智能化产品竞争力。
高时效料堆建模技术	开发新一代智能化散料扫描系统建模技术，提高料堆建模时效。	已完成	制定标准化的散料场景建模流程，建立智能扫描触发机制，研发基于散料场景下的四种料堆建模技术，料堆模型更新时间小于等于 1 秒，实现任意姿态下的实时扫描与建模，提升点云补全算法的准确性与鲁棒性。	提高扫描建模的精度和效率，提升公司在散料场景下的产品竞争力，同时延伸至其他领域的扫描场景中，提升智能化产品竞争力。
智能巡检机器人	围绕配电室应用场景，研究巡检机器人共性技术，包括定位技术、导航技术、视觉采集和识别技术、无线传输技术，实现技术储备。	已完成	通过全过程自主研发，完成巡检机器人设计开发，掌握长距离高精度定位、电子地图建立、自动运行及图像数据处理及分析等技术。	形成技术储备，拓展公司产品领域。
空分压缩机球铁铸造壳体生产制造技术优化与批量化应用	对空分压缩机系列铸件的工艺进行优化，并实现批量生产。	已完成	通过自主研发实现空分压缩机球铁铸造壳体铸件的首件试制，产品质量满足标准要求；并已实现小批量生产。	优化产品结构，提升非风电领域市场份额，丰富非风电产品矩阵，为公司拓宽营收赛道、增强抗风险能力、实现多元化高质量发展筑牢核心根基。
锚绞机减速机系列化设计	依据不同设计输入参数，按载荷、速比统筹规划中心距，形成系列，提升市场响应速度。	已完成	完成锚绞机减速机系列规划，覆盖用户常规产品 70%以上，提升设计效率及方案响应速度 50%以上。	有效缩短技术准备周期，更好的应对产品供货周期紧的市场情况，大幅提升公司产品中标率。
基于澳洲标准的 ANSYS 杆件结构屈曲分析二次开发	保证出口澳洲产品的结构杆件屈曲计算完全满足澳标要求。	已完成	开发一款交互软件，实现杆件屈曲自动计算，快速校核并输出标准的评估报告，确保基于 ANSYS 软件自动进行的结构杆件屈曲分析满足澳洲标准要求。	形成技术储备，为公司出口澳洲散料设备提供技术支撑。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	805	798	0.88%
研发人员数量占比	10.79%	13.36%	-2.57%
研发人员学历结构			
本科	576	575	0.17%

硕士	217	213	1.88%
博士	10	7	42.86%
其他	2	3	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	214	208	2.88%
30~40 岁	231	276	-16.30%
40 岁以上	360	314	14.65%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	956,024,575.02	841,345,371.16	13.63%
研发投入占营业收入比例	6.16%	5.89%	0.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,241,505,184.42	12,286,819,551.84	15.91%
经营活动现金流出小计	13,467,013,689.31	11,707,037,952.64	15.03%
经营活动产生的现金流量净额	774,491,495.11	579,781,599.20	33.58%
投资活动现金流入小计	2,531,364,726.63	3,278,422,353.55	-22.79%
投资活动现金流出小计	1,593,876,463.48	3,980,830,634.73	-59.96%
投资活动产生的现金流量净额	937,488,263.15	-702,408,281.18	-
筹资活动现金流入小计	204,715,600.00	1,073,477,900.00	-80.93%
筹资活动现金流出小计	513,024,459.58	871,466,379.60	-41.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-308,308,859.58	202,011,520.40	-252.62%
现金及现金等价物净增加额	1,404,513,499.88	80,569,873.86	1,643.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上期增加 194,709,895.91 元, 主要原因为本期公司进一步加强对经营性现金流的管控, 坚持“现金为王”, 围绕“追求有现金流的利润”这一经营原则, 建立并逐步完善覆盖合同从订单到回款全生命周期的管控措施, 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

(2) 投资活动现金流出小计比上期减少 2,386,954,171.25 元, 主要原因为本期公司购买结构性存款理财产品支付的现金较上年同期减少。

(3) 投资活动产生的现金流量净额比上期增加 1,639,896,544.33 元, 主要原因为本期公司结构性存款理财产品到期收回的现金与购买结构性存款理财产品支付的现金产生的现金流量净额较上年同期增加。

(4) 筹资活动现金流入小计比上期减少 868,762,300.00 元, 主要原因为本期公司取得银行借款收到的现金较上年同期减少。

(5) 筹资活动现金流出小计比上期减少 358,441,920.02 元, 主要原因为本期公司偿还银行借款支付的现金较上年同期减少。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 510,320,379.98 元, 主要原因为本期公司优化债务结构、银行借款规模有所缩减, 取得银行借款与偿还银行借款产生的筹资活动现金流量净额较上年同期减少。

(7) 现金及现金等价物净增加额比上期增加 1,323,943,626.02 元, 主要原因为本期公司加强货款回收, 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,915,286.56	2.44%	主要为本期开展结构性存款理财产品产生的理财收益。	否
公允价值变动损益	-3,989,760.90	-0.58%	主要为持有的交易性金融资产、其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益。	否
资产减值	-8,286,611.36	-1.20%	主要为对存在减值风险的存货、合同资产、固定资产计提减值准备。	否
营业外收入	17,023,002.65	2.45%	主要为收到赔偿金。	否
营业外支出	-2,687,862.94	-0.39%	主要为根据诉讼最新状态冲回前期计提的未决诉讼损失。	否
其他收益	58,423,741.32	8.43%	主要为公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策, 增加其他收益。	否
信用减值损失	-139,157,188.49	-20.07%	主要为对应收款项计提信用减值准备。	否
资产处置收益	41,912,037.66	6.04%	主要为处置固定资产及无形资产产生的资产处置收益。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,407,710,246.73	12.61%	2,656,522,643.15	10.09%	2.52%	
应收账款	6,490,843,281.29	24.01%	5,763,399,177.75	21.89%	2.12%	
合同资产	806,532,857.44	2.98%	815,552,081.11	3.10%	-0.12%	
存货	6,174,275,763.71	22.84%	6,054,325,269.04	23.00%	-0.16%	
长期股权投资	62,715,333.25	0.23%	61,725,528.69	0.23%	0.00%	
固定资产	4,559,168,305.90	16.87%	4,603,717,950.70	17.49%	-0.62%	
在建工程	130,741,528.67	0.48%	78,248,088.07	0.30%	0.18%	主要原因为本期公司增加大兆瓦风电齿轮箱+研制项目投入。
使用权资产	10,617,201.16	0.04%	2,753,097.71	0.01%	0.03%	主要原因为本期公司对新增经营租赁业务确认使用权资产。
短期借款	19,861,689.44	0.07%	28,418,144.44	0.11%	-0.04%	主要原因为本期公司下属子公司大连华锐重工铸业有限公司偿还银行借款。
合同负债	5,884,138,664.63	21.77%	6,656,689,421.63	25.29%	-3.52%	
长期借款	1,106,743,500.00	4.09%	1,506,577,900.00	5.72%	-1.63%	
租赁负债	4,425,205.50	0.02%	1,085,507.12	0.00%	0.02%	主要原因为本期公司对新增经营租赁业务确认租赁负债。
交易性金融资产		0.00%	1,054,062,937.62	4.00%	-4.00%	主要原因为本期公司与相关银行开展的结构性存款理财产品到期。
其他流动资产	187,394,329.01	0.69%	111,956,376.29	0.43%	0.26%	主要原因为本期公司留抵税金增加。
长期待摊费用	1,728,221.87	0.01%	3,005,863.70	0.01%	0.00%	主要原因为本期公司摊销长期待摊费用。
一年内到期的非流动负债	337,105,066.85	1.25%	102,086,115.46	0.39%	0.86%	主要原因为截止本期末预计在一年内到期的银行借款增加。
长期应付职工薪酬	22,914,408.75	0.08%	14,247,060.27	0.05%	0.03%	主要原因为本期末公司辞退福利增加。
专项储备	13,294,692.00	0.05%	6,472,350.95	0.02%	0.03%	主要原因为本期末安全生产费余额增加。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,054,062,937.62	-4,062,937.62			1,400,000,000.00	2,450,000,000.00		0.00
2. 其他非流动金融资产	5,268,723.84	73,176.72						5,341,900.56
金融资产小计	1,059,331,661.46	-3,989,760.90			1,400,000,000.00	2,450,000,000.00		5,341,900.56
上述合计	1,059,331,661.46	-3,989,760.90			1,400,000,000.00	2,450,000,000.00		5,341,900.56
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末				年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	164,808,216.39	164,808,216.39	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。	818,134,112.69	818,134,112.69	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。
应收票据	1,328,995,223.10	1,314,267,363.70	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。	1,072,896,319.22	1,066,940,418.07	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。
应收票据	40,237,095.97	39,029,983.09	背书转让	背书转让票据未终止确认	28,485,099.42	27,630,546.44	背书转让	背书转让票据未终止确认
合计	1,534,040,535.46	1,518,105,563.18	---	---	1,919,515,531.33	1,912,705,077.20	---	---

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
349,789,844.14	3,421,276,856.87	-89.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
大型高端风电核心零部件智能制造项目	自建	是	风电核心部件	0.00	1,975,096,803.40	自筹	100.00%	-	-	-	2022年09月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214711215&announcementTime=2022-09-30
中革基地大兆风电“齿轮箱+”研制项目	自建	是	风电核心部件	147,648,611.90	403,568,633.94	自筹	89.00%	-	-	-	2022年07月30日 2022年12月15日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214173998&announcementTime=2022-07-30 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214173998&announcementTime=2022-07-30

												de=002204&announcementId=1215358458&announcementTime=2022-12-15
射阳基地风电塔筒智能制造项目	自建	是	风电核心部件	0.00	277,906,584.75	自筹	100.00%	-	-	-	2022年07月30日 2022年12月15日	①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1214173999&announcementTime=2022-07-30 ②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1215358456&announcementTime=2022-12-15
合计	--	--	--	147,648,611.90	2,656,572,022.09	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	7,890,147.40	公允价值计量	5,268,723.84	73,176.72	0.00	0.00	0.00	73,176.72	5,341,900.56	其他非流动金融资产	债权转股
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			7,890,147.40	--	5,268,723.84	73,176.72	0.00	0.00	0.00	73,176.72	5,341,900.56	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年11月15日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	设备制造 安装及修理	100,000,000.00	3,035,124,930.61	568,734,679.49	1,885,258,875.65	135,325,907.33	115,500,508.35
大连重工机电设备成套有限公司	子公司	设备销售 安装及技术咨询	150,000,000.00	1,826,723,859.13	303,750,207.13	913,164,100.09	85,512,300.19	84,121,846.76
大连华锐国际工程有限公司	子公司	建设工程 设计及特种设备制造 安装改造修理等	200,000,000.00	3,804,531,640.54	531,627,505.20	2,987,604,257.34	141,306,216.73	119,812,788.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连煦恒机械设备科技有限公司	设立	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1. 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司净利润同比增长 25,506,400.70 元，主要原因为本期营业成本减少，研发费用减少。
2. 大连重工机电设备成套有限公司净利润同比增长 9,593,356.44 元，主要原因为本期营业成本减少。
3. 大连华锐国际工程有限公司净利润同比增长 35,654,947.68 元，主要原因为本期营业收入增长。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司面临的形势

当前，全球政经格局深度重构，动荡与不确定因素交织蔓延，企业发展挑战与机遇并存。挑战是，市场整体需求放缓、“内卷式”竞争压力仍然较大，公司服务的钢铁、焦化、矿热炉等传统核心领域，正遭遇产业转型的共性瓶颈，产能过剩问题尚未缓解，中低端市场空间收窄且价格竞争激烈，高端市场呈现差异化竞争格局，利润空间被严重挤压，市场“供过需弱”矛盾依然突出。机遇是，我国立足新发展阶段，加快构建新发展格局，以“内需主导、建设强大国内市场”为核心的宏观调控精准发力，“一带一路”倡议、“两重”“两新”领域投资等政策红利持续释放，国内经济运行稳中有进、长期向好的基本面没有改变。产业结构加速向高端智能升级，生产方式向绿色低碳转型，商业模式向“核心制造+综合服务”深度延伸。公司核心业务基本盘稳固，出口、工程总包领域和散料、港口、矿山等产品市场需求预期增长；风电、造船等产品市场需求稳定，协同效应加速释放，系列战略调整、变革项目逐步落地见效，“三支队伍”协同作战效能持续提升。这些坚实的发展根基，正是公司攻坚克难、向世界一流企业奋勇挺进的底气所在。

（二）公司发展战略

立足新的发展阶段，公司将全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，认真贯彻党中央及省委、市委经济工作会议精神，坚持“一个中心、两个基本点”的经营发展理念，以全流程数智化转型变革为主线，以改革创新为根本动力，以增强为客户创造价值能力、提升企业核心竞争力为根本目的，为集团公司实现“十个世界一流”目标，筑牢战略支撑、注入强劲动能，不断增强企业价值创造力和核心竞争力，实现企业规模效益的跨越式提升，奋力挺进世界一流装备制造企业。

公司将围绕业务本质展开系统性、深层次的变革，攻坚“高端筑基战役、数智增效战役、生态转型战役、全球纵横战役、绿色赋能战役”，实现技术、模式和生态三个维度的跃迁：在技术上，着力推动核心技术从传统体系向智能化、自主化方向演进，构建具有持续创新能力的技术底座；在模式上，打破单一装备销售的局限，构建覆盖装备、工程、服务与数据的全方位一体化能力体系；在生态上，着力打通技术、制造、服务与数据之间的闭环，形成相互赋能、协同发展的有机整体，推动整体运营层次的显著提升。

（三）2026 年度经营计划

2026 年，是公司实施“十五五”规划的开局之年，也是企业战略解码成果转化为发展实效的关键之年，更是公司系列变革“飞轮效应”加速凸显、高质量发展组织级能力厚积薄发的跃升之年。为最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2026 年公司工作要点如下：

1. 聚焦建设“业务增长”工程：打造“市场、创新、运营一体化”的发展新引擎

（1）**市场拓展精准牵引做大规模**。构建“1+3”营销组合模型，以定价为核心，实施大客户管理、市场开发、差异化产品经营，联动推动“量价双增”。**聚焦定价“做增值”**。践行“定价即经营”理念，推动“成本定价”向“价值定价”转变，精准锁定目标市场、用户价值与竞争策略，反向推导产品标准、成本结构与资源投入。成立公司级价格委员会，健全组织体系，规范产品价格确定与执行管控，实现由个人定价向集体定价转变。**聚焦大客户“做加法”**。坚持“一金胜十银”原则，全力推进大客户战略落地与资源精准聚焦，深耕现有大客户实现价值升级，攻坚潜在大客户实现战略突破，大客户订货占比提升至 50%、全年开拓 3 家以上高价值大客户。**聚焦市场开发“做资源匹配”**。制定差异化市场开发策略，

立足国内、开发海外，实现做大市场空间与资源精准投放。深耕风电、散料搬运等市场需求预期高的领域，夯实订货增长基本盘。**聚焦产品经营“做差异化”**。明确公司主导产品“价值锚”和全品类产品差异化经营策略，加速推进产品结构调整，高端化、国际化、智能化、绿色化、服务化订货分别实现 33 亿元、9 亿美元、12 亿元、80 亿元、70 亿元，主导产品市场占有率同比提高 3 个百分点以上。

(2) 有效创新积蓄发展动能。锚定“行业制高点、客户痛点、同业差点”，高效聚集资源精准投入，以创新赋能战略落地和业务增长。**加速产品迭代升级。**以主导产品高端化、智能化、绿色化升级方向，深化 AI、数字孪生等前沿技术应用，完成 3000 吨/小时智能连续卸船机等产品组合开发 48 项以上，风电高等级球铁材料等新技术开发 55 项以上。**强化核心技术突破。**投资 4,500 余万元实施矿山半移动破碎站、高精度智能测控系统等重大研发投资项目 45 项以上，内外合力突破关键核心技术。全年开展国际、国家、行业标准修制订 60 项以上，申请专利 210 项以上。**强化研发管理提质增效。**推动 PLM 系统升级迭代，打造公司级产品全生命周期数字化平台。快速提升三维设计能力，建立主导产品专用三维模型库，开发 SDP 智能设计平台，实现三维设计周期压缩 30%以上。开展设计质量提升工程，设计变更率降低 20%以上。

(3) 精益运营筑牢增长根基。产销协同强化履约交付能力。夯实合同执行全流程“6+4+4+2”关键节点产销异常管理能力，实现信息流与实物流闭环管理，堆取料机、卸船机等 8 类主导产品交付周期压缩 5%以上。系统提升项目安装现场管控能力，强化双向履约管理，年底实现焦炉安装现场投产未销售问题“清零”。**精益管理赋能运营效率提升。**持续完善“4+2+2”精益运营管理模型，快速推动试点单位产线布局和工位标准化作业经验推广，实现精益示范产线 1.0 全覆盖。夯实三级拉式计划体系，校准标准工期，实现与 ERP 等平台数据互通，提升合同执行全流程精准管控能力。开展单位级改善课题“2533”行动、员工改善提案提质行动，完成 180 项以上改善课题和实现“双 7”目标，提升价值改善类提案占比 60%以上。**系统挖掘内部产能潜力。**开展关键设备使用效率提升和瓶颈工序治理行动，设备稼动率提升 5%、产线运行效率提升 10%以上。深挖内外部优质产能，有效破解散料、港口装备等产品产能瓶颈，全力把握业务增长机遇期。聚焦海外市场增长主航道，确保力拓等全球战略客户项目按期销售。

2. 聚焦建设“智改数转”工程：构建“全流程数智化转型”的发展新业态

(1) 协同联动推进业务管理数智化。“2”大主价值流重点突破。全面推广 IPD 集成产品研发变革一期成果，打通合同产品设计流程，建立需求管理平台，优化 CBB 通用技术模块开发和复用，项目设计变更率降低 30%、人均效率提升 15%。扎实推进 LTC 销售主干打通变革，完成主干流程建设与试点验证，建立标准化销售项目运作机制。**“3”层变革推进体系协同赋能。**固化应用“变革、流程与架构”管理体系与运作机制，对准业务推动主价值流、使能域、支撑域变革项目互相赋能。把控变革项目推进节奏，择机启动集成供应链管理 2.0、ICF 集成合同履约交付管理变革。**“2”项数据能力夯实根基。**纵深推进数据治理与数据底座变革，完成财经、人资领域核心数据全面入湖及场景应用，建立数据质量流程，开发数据应用程序，适时在研发、营销等业务域推广应用，实现数据资产化沉淀。深入实施财务“四统一”，重点推进流程重构与 IT 固化，着力打造规范、透明、高效的财务管控体系。

(2) 锚定一流推进生产制造数智化。打造世界级先进智能制造产业基地。以“高端化、精益化、智能化”为方向，高标准陆续启动建设港口装备、散料装卸装备、80 级以上曲轴“三大智能制造产业基地”及“两大智能集中下料中心”，强化高端智能装备和数智化技术融合应用，实现从单元提效到智控协同赋能，打造行业细分领域数智化引领型标杆工厂。**持续健全智能制造管理和评价体系。**构建智能制造项目全流程管控体系，提升智能制造业务执行质效。完善智能制造成熟度标准制定与动态评价机制，打造 2 个省级以上智能工厂。积极推动精益智能化产线规划与建设，制定标准作业流程规范，推进一线作业标准化。

(3) 梯次分步推进产品与服务数智化。围绕“数据化”。全面梳理堆取料机、港口机械等 10 类以上主导产品数据资产目录，制定统一的产品数据标准，试点建设“云、边、端”三级数据承载平台。**围绕“软件化”。**聚焦场景需求和客户

痛点，基于“平台+插件”原则，构建公司产品知识图谱，完成软件 CBB 模块开发 24 项，复用率提升至 50%。**围绕“智能化”**。构建公司主机产品智能算法库，实现 15 项智能化场景 AI 小模型开发应用。启动公司数据中心、算力资源中心建设，夯实基础设施保障。**围绕“集成化”**。适时启动“产品+软件+服务”集成技术开发与平台建设，为客户提供智能化产品和数字化服务。

3. 聚焦建设“战略护航”工程：筑牢支撑战略目标实现的发展新基座

(1) **深化“大协同”**。聚焦“市场+客户”“资源+管理”两大方向，打通业务板块间、系统间的边界与壁垒，系统提升发展战略协同力。**聚焦“市场+客户”协同**。进一步强化大客户协同走访，制定公司层面专项计划推动协同订货提升。加快构建全球化经营网络，分步建立南美等区域“桥头堡”，积极推进矿山板块拓展能力建设。**聚焦“资源+管理”协同**。强化公司战略领域资源共享，协同打造风电、散料搬运两个百亿级业务板块。建立内部交易战略协同体系，做优做大内部配套、能力协作、总包工程。以项目为载体，健全跨部门、跨单位变革协同作战机制，打通流程断点、堵点。围绕研发体系赋能、工艺衔接、供应链共建等关键任务立项实施协同课题。

(2) **强化战略有效落地。推动战略管理体系有效运作**。以年度为周期滚动复盘，定期监控经营计划，同步调整目标预算、绩效考核指标，确保战略执行效果量化闭环。全面构建 ROE 经营预算与绩效体系，推动公司经营预算从“财务管控型”向“价值增长型”全链路经营系统转变，将企业战略目标与员工收入增长深度挂钩。**强化投资管理体系建设**。建立“战略导向、价值创造、风险可控”的投资全生命周期管理体系，锚定达标达产核心导向细化考核标准，推动投资精准赋能业务拓展与核心能力建设。**改革深化激发战略执行动力**。积极优化股权结构，持续健全市场化经营机制。

(3) **提升人力资源效能。推进人力资源变革落地**。全面完成管理、专业职级落位与薪酬绩效体系切换并持续优化，启动技能岗位序列体系建设，赋能全员劳动生产率提升 5%，人均效益达到 4.5 万元/人。搭建内部人员流动和轮岗管理机制，打通专业和管理的转任通道，全年跨单位、跨部门人才轮岗流动 100 人以上。**精准人才引进与战略匹配**。建立统一招聘管理与流程体系，全年招聘“双一流”院校毕业生占比 80%以上。匹配企业发展需求，分别引进数智化人才 58 名、国际化人才 30 名、变革与管理提升人才 50 名以上。深化“训战结合”，精准完善公司级、系统级、单位级培训机制，搭建复合型人才培养体系，培养 20 名精益领导、40 名精益专家、30 名数智化转型“金种子”、50 名架构师、30 名研发域 PMP。**推动两级人力资源组织体系高效运行**。强化人力资源数智化建设与专业赋能，新增数智员工 16 人，加快建设集人力、绩效、薪酬等模块于一体的人力资源管理平台，实现数据标准化、流程自动化与管理战略化。建设专业化 HRBP 队伍，强化业务一线的人力资源支撑与赋能。

(4) **增强风险防控能力。战略引领构建“大风控”体系**。推动风险管理深度融入业务前端与战略决策，强化分类分级精准管控，建立刚性追责机制。强化客户信用管理，通过事前信用评价实现高风险客户精准筛查与动态管控。持续加强内控体系建设与监督评价，压实业务单位主体责任与业务主管部门直接责任。**狠抓现金流生命线**。持续推进“七十五”专项清理，最大程度提高应收账款回款金额的同时，积极化解风险项目，适时启动强制诉讼机制。**深化合规管理与法务赋能**。强化合规要求与业务流程的嵌入式融合，切实将法律支持贯穿于重大项目决策、商业模式创新与合同管理全周期，保障经营管理与变革项目合规运行，为公司全球化发展与品牌声誉提供内生性保障。构建“战略引领、流程驱动、数智赋能”型卓越公司治理体系，系统推进多元治理、结构优化、流程再造等关键治理能力建设。

4. 聚焦建设“价值创造”工程：拉通“端到端”提质增效的发展新链条

(1) **强化成本管控。打造“价值创造型”成本管控体系**。依托财务“四统一”拉齐成本全要素基座，试点推广完全成本法，探索建立全周期项目成本管控体系。建立固定费用管理基线标准，依照费用动因实施差异化管控。深化“跨职能协同”降本增效机制。推动“五位一体”降本增效机制向多职能联合转变，依托变革项目流程再造，明确全生命周期成本约束标准，推行 TCO 总拥有成本管理，实现设计端成本优化 2.8 亿元、供应端协同降本 5%。锚定存货账实一致，启动隐性

成本专项管控行动，持续压减“两金”占用，盘活闲置资产 1500 万元以上。**建强“竞争赋能式”财经组织级能力。**厘清“公司+业务单元”两级成本管理架构，组建财经域 COE、项目与职能 BP 业财双通人才梯队。推进成本核算、全面预算系统升级，启动成本管理系统平台建设，驱动科学经营决策。

(2) 优化供应链生态。搭建全品类集采集管供应体系。刚性推行“公司集采、授权板块集采、子企业自采”三级管控模式，拉通实施各板块电子采购平台供应品类映射，整体集采率提升至 65%，通用性标准化物资实现集采全覆盖。基于项目需求系统构筑设计端主导标准、采购端统筹资源、供应商参与研发“铁三角”，共建标准化物料全生命周期管理体系。**创建稳定、高效、共生的供应商生态。**以“协同创新、生态价值挖掘”为立足点，构建“潜在、预备、合格、优质、核心、战略”供应商六级分类管理体系，完善“严控准入、强化评估、动态调整、定向培育”全生命周期管控机制，培育供应商战略合作伙伴 10 家以上，并试点推行集采付款“直通车”。**打造“端到端”供应链管理平台。**强化生产类物资计划协同与差异化交付管理机制，构建“采、配、仓”一体化协同平台，推进电子采购平台五期 17 项功能拓展，完成 TMS 物流系统与 WMS 仓储系统升级，拉通“供应、仓储、物流”数据互联，实现流程提效 10%。

(3) 深化质量管理变革。扎实推动“质量上上、世界一流 2.0”变革向纵深发展。**重构质量管理体系运行框架。**完善公司质量管理手册，明确各业务域流程质量要求建设责任，完成质量管理领域流程设计，构建平台级的质量管理能力。统筹营销、采购、生产等业务域与质量强相关业务流程，初步构建基于流程的质量管理体系，实现从“后端测试检验”向“前端设计预防”转变。**持续强化实物质量监管。**做好质量策划与过程管控，建立过程质量策划标准框架、协同监控与评估机制，确保过程质量满足要求。聚焦实物质量，强化产品质量策划，识别并预防质量风险 150 项以上；基于产品实现过程开展制度、流程看护审核 10 次以上，保证过程质量受控，打造 25 项以上客户满意的标杆产品。持续实施产品质量改进攻关。建立标准化的质量改进触发、实施与评价闭环机制，针对用户反馈强烈和内部亟待解决的问题，完成质量改进攻关 40 项以上。**持续夯实质量基础。**强化公司质量价值观与质量方针的宣贯，分享质量管理最佳实践，着力营造尊重规则流程、一次做对、持续改善的质量文化氛围。在研发、采购、生产等领域培养质量工程师 10 人以上，初步实现集中管控到分布式赋能的组织转型。

(4) 夯实安全管理体系。安全生产与精益管理深度融合。固化安全管理“系统提升工程”工作成果，以精益管理促进安全管理持续变革。聚焦生产经营关键安全风险，以安全风险防控和隐患排查治理“双重预防”为抓手，围绕“人、物、管、环”四大方面全向发力，全年实施安全改善项目不少于 300 项，不安全行为降低 10%；投资建设旅顺基地喷漆房等环保、消防改造项目，全面筑牢消防屏障、守好环保底线红线。**推动监管模式有效创新与数智化赋能。**全面上线应用安健环信息化三期系统，实施 AI 不安全行为智能识别、智慧监测等 5 个场景的数智化项目，推动安全管理从“人防”到“技防”的持续转变，全力打好“治本攻坚”三年行动收官战。

(四) 公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，2026 年业务规模将保持稳定，公司将主要以货款回收以及多种融资手段、多渠道筹集，满足经营性资金需求。

(五) 公司面临的主要风险因素及对策措施

1. 宏观经济与政策风险

公司以高端装备制造为主导产业，核心客户分布于冶金、港口、能源、矿山、造船等国民经济基础领域与战略新兴行业，其投资周期与政策导向（如“双碳”目标、产能置换）高度关联，导致市场需求呈现结构性波动。全球经济增长动能趋缓、“泛区域化”供应链重构及地缘政治不确定性上升，将对国际市场需求与跨国运营构成持续挑战。国内宏观经济结构性调整深化，传统基建投资高峰已过，钢铁、煤炭等“原字号”行业在“双碳”目标约束下进入产能优化与绿色升级周

期，对传统重型机械的增量需求逐步让位于存量更新、高端替代与智能化改造需求。一系列因素为公司保持业务规模持续增长与市场布局的稳定性带来不确定性。

对策措施：公司将外部压力转化为加速向高端化、智能化、绿色化转型的内生动力，紧密贴合国家“新质生产力”与“制造强国”战略导向，构建穿越经济周期的经营韧性，在风险中捕捉结构性机遇。推动市场格局多元化，在巩固冶金等传统优势领域的同时，战略性加大在新能源、智慧港口、绿色矿山等新兴领域的拓展力度，通过产品与解决方案的差异化，降低对单一行业周期的依赖。强化前瞻性市场洞察，完善市场情报与分析体系，深化对下游行业政策、客户需求及竞争动态的感知与研判，为科学决策提供支撑。加速营销体系数字化变革，全面推广与优化 LTC（从线索到回款）、CRM 等系统平台，以流程化、数字化手段提升运营效率与风险识别能力。

2. 行业市场与竞争风险

重型机械行业正经历深刻变革。一方面，公司深耕的焦化、钢铁等传统领域投资趋于理性，行业集中度提升，导致传统产品市场需求收缩。另一方面，行业整体产能处于供需调整期，中低端市场同质化竞争激烈，价格战挤压盈利空间，而优质项目资源的稀缺进一步压缩了行业利润空间。与此同时，国际巨头在高端市场凭借技术、品牌与“产品+服务”生态构筑壁垒，而国内新兴力量也在细分领域加速追赶，公司面对“前有壁垒、后有追兵”的竞争格局。

对策措施：公司将实施“高端筑基战役”突破技术瓶颈、依托“数智增效战役”构建成本优势、并通过“生态转型战役”实现从设备商向“服务+平台”运营商的跃迁，加速产品结构优化、提升解决方案能力、摆脱低端同质化竞争，应对行业风险。公司将坚决转向“价值竞争”策略，以实现“量与价协同增长”。具体路径包括：聚焦“高端化、智能化、绿色化”产品定位，避免低水平同质化竞争；重点发展大兆瓦风电核心部件、智能化散料处理系统、无人化港口设备等高附加值、高技术壁垒产品；通过持续的技术创新与产品优化，构建核心竞争优势，将竞争维度从价格转向技术与品牌价值。

3. 海外市场拓展风险

国际贸易壁垒、技术标准差异与汇率波动，对公司实施“全球纵横战役”、构建立体化国际网络及推动高端产品与服务“出海”带来潜在阻力，海外业务受到多重挑战，不确定性增加。同时，公司当前海外客户结构相对集中，对大客户存在一定依赖，海外市场多元化拓展不足，单一区域经济衰退将对公司海外业务业绩产生重大影响。

对策措施：公司将实施“稳健与扩张并重”的国际化战略。一方面，着力优化海外市场与客户结构，通过推进“1+8+14”全球化营销网络建设，分散区域风险，并建立市场与风险防控的协同机制。另一方面，深化“国内国际双轮驱动”的“6+8”市场布局，积极拓展“一带一路”沿线市场，深化与国际国内大型工程承包商的战略合作，采用“借船出海”等模式，稳步实现从重点突破到区域联动的国际化经营格局。

4. 技术研发与创新风险

装备制造业涉及多个技术领域，产品具有多学科知识的集成性、组织结构的跨企业性、项目性以及用户定制性等特点，产品生产周期长、研发成本高、不确定性较强，增加了产品研发的难度。公司需通过不断进行技术升级帮助公司提高生产效率、降低成本、创造新的产品和服务，以适应市场需求的变化、满足客户的期望，从而在激烈的竞争中获得优势。公司部分研发活动基于在手具体市场信息带来的机会驱动，而非基于技术趋势洞察和需求分析形成的战略牵引，可能导致公司“高端化、智能化、绿色化、国际化、服务化”战略落地及市场、产品结构调整的支撑不足，制约公司在产业结构升级与全球竞争格局中的主动权。

对策措施：公司锚定“高端智能绿色技术和研发能力世界一流、产品和服务质量世界一流”战略愿景，以“技术研发的有效性和驱动商业成功”作为唯一衡量标准，推动研发活动由“机会驱动”向“战略牵引”转变。通过实施“四个一代”技术布局确保技术长期领先，依托 IPD 变革重构研发管理体系，持续提升研发质量与效率，以“技术创新+产品组合”双轮驱动确保技术优势转化为高端、智能、绿色的市场竞争力，从而体系化支撑公司战略转型与全球竞争格局下的持续领先。

5. 汇率及利率风险

公司国际化经营程度较高，海外业务主要以美元、欧元等外币进行结算，汇率波动可能对公司进出口业务、外币收付及经营成果产生一定影响。公司存在银行借款等融资活动，市场利率波动可能对融资成本及财务费用产生一定影响。

对策措施：公司已建立完善的汇率风险管理体系，制定专项套期保值管理制度，明确全流程管控要求；严格限定仅开展与主营业务相关的低风险外汇衍生品套期保值业务，杜绝投机性交易；审慎选择具备资质的金融机构作为交易对手，规范公允价值计量；建立常态化风险预警与动态评估机制，及时调整策略并制定应对预案，确保汇率风险整体可控。公司持续优化债务结构，合理配置长短期借款比例，结合市场利率走势动态调整融资策略；积极拓展多元化融资渠道，深化与金融机构的战略合作，有效分散利率波动带来的潜在影响。

6. 关税风险

随着全球贸易格局的复杂演变，国际关税政策变动已成为影响供应链稳定与成本控制的核心变量。此类风险将直接推高采购成本、扰乱供应节奏，并且因政策变动的不确定性，增加中长期供应链规划与成本测算的难度，对公司核心竞争力和经营活动的稳定性构成持续挑战。

对策措施：针对关税政策带来的阶段性冲击与长期潜在风险，公司建立“精准施策、分类应对、长效防控”的全流程应对体系，确保供应链稳定与成本可控。一是完成全量物资与供应商梳理，精准识别风险边界；二是构建“库存利用+多元替代”的组合应对方案，综合运用国产化替代、品牌替代、同品牌不同产地替换等手段，最大化降低供应中断与成本上涨风险；三是建立关税政策动态跟踪机制，实时研判全球贸易政策变动趋势，提前优化采购计划与供应商布局，确保采购工作稳步推进，将各类影响降至最低水平，筑牢供应链安全防线。

7. 安健环风险

一是风险治理正从传统经验管理向现代系统管控转型，但风险辨识的广度、深度与精度不足，本质安全化水平还不高，尚未完全实现从“事后处置”到“事前预防”的深层次转变，自动化、智能化防控手段应用不广。二是公司正处在“双碳”战略目标引领下的绿色转型关键期，面对日益严格的法规标准和全社会生态文明建设的更高要求，部分环保设施运行效能偏低、资源能源利用效率不高等问题，已成为制约企业可持续发展的突出短板。三是传统职业危害治理已进入深水区，部分基层单位管理体系碎片化，培训教育与实际风险脱节，健康治理能力现代化水平还需提升。

对策措施：一是构建战略性一体化治理新格局。将职业健康、安全、环保置于企业生存与发展的战略核心，推动 HSE 管理从专业模块向核心战略支柱升级，构建权责清晰、运行高效的一体化管理体系，实现规划、决策、执行、考核的全链条融合，使安全健康环保成为全员的内在价值追求和行动自觉。二是筑牢风险前瞻性防控的坚实根基。坚持“源头治理、系统防控”，运用 HAZOP、LOPA 等先进方法，对全流程、全要素进行系统性风险再辨识、再评估，强力推进本质安全提升工程，所有新建项目必须高标准落实“三同时”，优先采用安全、清洁、高效的工艺技术装备，以“智能化减风险”为导向，加快自动化替代、机械化换人、智能化巡检的部署应用，实现风险可知、可视、可控。三是激活科技创新与绿色发展的核心动能。持续加大战略性投入，聚焦高效除尘净化、有毒有害物质替代与治理、VOCs 深度治理与资源化等前沿方向，解决当前历史固有问题的基础上，开展技术集成应用，以“数智化”赋能 HSE 管理现代化，打通数据壁垒，驱动管理模式向精准、高效、前瞻变革。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	----------	-----------

					提供的资料	
2025 年 04 月 28 日	大连华锐大厦 1305 会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司：赵宇航 国金基金管理有限公司：范亮	就投资者关心的公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20250429》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1223418685&announcementTime=2025-04-29%2021:42)
2025 年 05 月 08 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年年度报告网上说明会的投资者	就投资者关心的 2024 年年度报告及公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 5 月 8 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20250508》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1223497338&announcementTime=2025-05-08%2020:06)
2025 年 09 月 03 日	大连华锐大厦 1002 会议室	实地调研	机构	中国人保资产管理有限公司：何逸仕 中信证券股份有限公司：赵宇航、梁爽	就投资者关心的公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 9 月 3 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20250903》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1224636818&announcementTime=2025-09-03%2020:50)
2025 年 09 月 04 日	大连华锐大厦 1002 会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司：郭倩倩、高杨洋 大家资产管理有限责任公司：周斌	就投资者关心的公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 9 月 4 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20250904》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1224639188&announcementTime=2025-09-04%2018:26)
2025 年 09 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参与公司 2025 年半年度业绩网上说明会的投资者	就投资者关心的 2025 年半年报及公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 9 月 12 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20250912》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1224658072&announcementTime=2025-09-12%2019:05)
2025 年 11 月 25 日	大连重工中革基地综合楼 324 会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司：刘海博、闵睿 鹏华基金管理有限公司：柳黎 天弘基金管理有限公司：李昕岩 中意资产管理有限责任公司：陈东飞	就投资者关心的公司业务等事宜与投资者进行沟通交流	详见公司于 2025 年 11 月 25 日披露的《002204 大连重工投资者关系管理信息 20251125》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1224826072&announcementTime=2025-11-25%2019:14)
2025 年 12	大连重工	实地调研	机构	兴业证券股份有	就投资者	详见公司于 2025 年 12 月 4 日披露

月 04 日	泉水基地 综合楼 108 会议室			限公司：郭亚男、王萍 富国基金管理有 限公司：董治 国、于鹏、顾飞 、罗松	关心的公 司业务等 事宜与投 资者进行 沟通交流	的《002204 大连重工投资者关系管 理 信 息 20251204》 (http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1224851835&announcementTime=2025-12-04%2019:08)
--------	------------------------	--	--	---	--------------------------------------	---

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

详见同日披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

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

1. 关于公司治理体系建设：公司根据《上市公司章程指引》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的最新变化和公司实际情况，修订了《公司章程》《专门委员会议事规则》《关联交易决策制度》等 27 项治理层制度，制定了《CEO 工作细则》《总法律顾问制度》《董事、高级管理人员离职管理制度》《舆情管理制度》《董事会提案管理制度》等 7 项新制度，废止了《监事会议事规则》《总裁工作细则》，切实维护公司、股东和投资者的合法权益，进一步提高董事会规范运作和科学决策水平，持续强化公司治理内生动力。

2. 关于股东和股东会：公司认真贯彻落实《上市公司股东会规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》《公司章程》以及《股东会议事规则》等规章制度的要求，依法规范股东会召集、召开程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东的合法权益。报告期内，公司召开 1 次年度股东会，3 次临时股东会，会议决议内容符合法律规定的职权范围，股东会均有律师到场见证，并做有完整的会议记录。

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

4. 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事不少于 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 11 次董事会，历次会议的召集和召开程序、相关事项的提议程序、决策权限、出席人数和表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等要求，积极出席董事会和股东会，认真履行各项职责与义务。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表审核意见。

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

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

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

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

是 否

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

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

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

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

2. 人员独立情况：公司董事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司现任首席执行官（CEO）、总裁、高级副总裁、副总裁、首席财务官（CFO）、董事会秘书、总法律顾问（首席合规官 CCO）等高级管理人员均为专职，任职期间在公司领取薪酬。公司的财务人员、技术人员和销售人员均未在控股股东及其他关联企业兼职。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立。

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

4. 机构独立情况：公司建立了较为完善的法人治理结构，依法设有股东会、董事会，并设立了集团办公室（党委办公室、董事会办公室）、战略发展本部、财务管理本部、人力资源本部（组织部）、风控审计本部、质量与流程 IT 本部、供应链本部、技术研发管理本部、营销管理本部、运营改善本部（安技环保本部）、公共事务部、党群工作部、纪检监察部等业务职能部门。该等机构和部门系公司根据自身的生产经营需要设置，不存在控股股东干预情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、管辖的情形。公司与控股股东均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在合署办公及混合经营的情形。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因

孟伟	男	58	董事长	现任	2022年 05月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孟伟	男	58	董事	现任	2022年 05月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孟伟	男	58	首席执行 官 (CEO)	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
田长军	男	58	董事	现任	2020年 05月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
田长军	男	58	总裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	董事	现任	2022年 10月18 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	董事会秘 书	现任	2021年 01月22 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	高级副总 裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	首席财务 官 (CFO)	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
唐睿明	女	61	独立董事	现任	2021年 02月13 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王国峰	男	69	独立董事	现任	2021年 02月13 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
马金城	男	60	独立董事	现任	2023年 06月16 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
丛丽芳	女	51	独立董事	现任	2023年 06月16 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
于传治	男	49	独立董事	现任	2024年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孙福俊	男	50	职工董事	现任	2023年 06月16 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
郭冰峰	男	60	副总裁	现任	2014年 09月03 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
董炜	男	57	副总裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
孙大庆	男	54	副总裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
纪维东	男	44	副总裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	

王成	男	55	副总裁	现任	2022年 11月22 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陈杨	男	47	副总裁	现任	2025年 03月20 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
王元江	男	52	总法律顾 问（首席 合规官 CCO）	现任	2025年 08月25 日	2026年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	总裁	离任	2022年 08月18 日	2025年 02月12 日	0	0	0	0	0	
陆朝昌	男	54	总法律顾 问（首席 合规官 CCO）	离任	2025年 03月20 日	2025年 08月25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

(1) 公司总裁陆朝昌先生于 2025 年 2 月 12 日因工作变动原因，不再担任公司总裁职务，仍继续担任公司第六届董事会董事、战略与 ESG 委员会委员及董事会秘书职务。具体情况详见公司于 2025 年 2 月 13 日披露的《关于总裁辞职并继续担任公司其他职务的公告》（公告编号：2025-023）。

(2) 因工作变动原因，经公司于 2025 年 8 月 25 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过，陆朝昌先生因工作变动原因不再担任公司总法律顾问（首席合规官 CCO）职务，自董事会通过之日起生效。解聘后陆朝昌先生仍继续担任公司第六届董事会董事、战略与 ESG 委员会委员、高级副总裁、首席财务官（CFO）及董事会秘书职务。具体情况详见公司于 2025 年 8 月 26 日披露的《第六届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2025-072）。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孟伟	首席执行官(CEO)	聘任	2025年03月20日	工作调动
田长军	总裁	聘任	2025年03月20日	工作调动
陆朝昌	总裁	解聘	2025年03月20日	工作调动
陆朝昌	高级副总裁、首席财务官(CFO)、 总法律顾问(首席合规官 CCO)	任免	2025年03月20日	工作调动
陆朝昌	总法律顾问(首席合规官 CCO)	解聘	2025年08月25日	工作调动
王元江	总法律顾问(首席合规官 CCO)	聘任	2025年08月25日	工作调动
董炜	副总裁	聘任	2025年03月20日	工作调动
孙大庆	副总裁	聘任	2025年03月20日	工作调动
纪维东	副总裁	聘任	2025年03月20日	工作调动
陈杨	副总裁	聘任	2025年03月20日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事主要工作经历

孟伟先生，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，管理学硕士学位，高级政工师。曾任瓦房店轴承股份有限公司副总经理，瓦房店轴承集团有限责任公司纪委书记、工会主席、党委副书记、总经理、董事、党委书记、董事长，瓦房店轴承股份有限公司董事长，大连市人民政府国有资产监督管理委员会党委书记、主任。现任大连重工装备集团有限公司党委书记、董事长，瓦房店轴承集团有限责任公司党委书记、董事长，大连华锐重工集团股份有限公司党委书记、董事长、首席执行官（CEO）。

田长军先生，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，工商管理硕士学位，教授研究员级高级经济师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席，大连海威发展投资有限责任公司执行董事、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁、工会主席，大连重工装备集团有限公司总经理。现任大连重工装备集团有限公司党委副书记、董事，瓦房店轴承集团有限责任公司董事，大连华锐重工集团股份有限公司党委副书记、董事、总裁。

陆朝昌先生，1972 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，经济学学士学位，高级会计师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）总会计师、总法律顾问，大连华锐重工集团股份有限公司计划财务部部长、董事、总会计师，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事，大连国通电气有限公司董事，辽宁港口集团有限公司监事，大连华锐重工集团股份有限公司党委副书记、总裁、总法律顾问（首席合规官 CC0）。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事、高级副总裁、首席财务官（CFO）、董事会秘书。

唐睿明女士，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，教授、注册会计师、注册税务师。曾任东北财经大学会计学院教授，大连长之琳科技股份有限公司独立董事。现任广东白云学院会计学院教授，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

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

马金城先生，1966 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士学位，国际贸易学博士学位。曾任东北财经大学工商管理学院讲师、副教授，企业管理系副主任、主任，大连德迈仕精密科技股份有限公司独立董事，Global Lights Acquisition Corp（在开曼群岛注册的境外上市公司）独立董事。现任东北财经大学教授，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

丛丽芳女士，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士学位。曾任沈阳金杯江森内饰系统有限公司总经理助理，李尔管理（上海）有限公司中国区持续改进经理、沈阳工厂人力资源经理，迅达（中国）电梯有限公司北方区人力资源总监，英纳威森（辽宁）科技有限公司项目经理，吉林省人力资本应用研究院有限公司咨询师。现任沈阳海伦启创管理咨询有限公司执行董事、总经理，东北大学客座教授，辽宁职业经济技术学院讲师，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事。

于传治先生，1977 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，法学硕士。现任辽宁胜诚律师事务所合伙律师、律所主任、党支部书记，大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，大连农村商业银行股份有限公司独立董事，大连新闻传媒控股有限公司兼职外部董事。

孙福俊先生，1976 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，政工师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）通用减速机厂加工车间主任、团总支书记、厂长助理、工会主席、副厂长，大连华锐重工集团股份有限公司减速机厂副厂长、重型热处理厂副厂长，大连华锐特种传动设备有限公司副总经理，铸钢分公司党委

书记、总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工董事、总裁助理，大连华锐重工铸业有限公司党总支书记、执行董事、总经理，大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司执行董事、总经理。

（2）高级管理人员主要工作经历

孟伟先生，首席执行官（CEO）。（简历见前述董事介绍）

田长军先生，总裁。（简历见前述董事介绍）

陆朝昌先生，高级副总裁、首席财务官（CFO）、董事会秘书。（简历见前述董事介绍）

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

董炜先生，1969 年生，大学学历，工程硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连华锐重工起重机有限公司党委书记、董事长、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理，大连华锐重工起重机有限公司执行董事、总经理，大连华锐铁建重工有限公司董事长，大连市机电设备招标有限责任公司董事长，大连重工装备集团有限公司副总经理、人力资源部部长、运营改善部部长，大连金州重型机器集团有限公司董事长。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

孙大庆先生，1972 年生，大学学历，工程硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）党委办公室主任，大连华锐重工集团股份有限公司办公室主任兼董事会办公室主任、总裁助理，大连重工环保工程有限公司执行董事，大连重工装备集团有限公司副总经理兼战略发展部部长。现任大连重工装备集团有限公司党委办公室主任，大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、集团办公室（党委办公室、董事会办公室）主任，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事。

纪维东先生，1982 年生，研究生学历，管理学硕士学位，经济师。曾任大连华锐重工集团股份有限公司运行保证部副部长、营销管理部部长，大连华锐重工集团股份有限公司装卸机械制造事业部总经理，大连重工装备集团有限公司副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、营销管理本部总经理。

王成先生，1971 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，工学学士学位。曾任大连重工·起重集团有限公司（现已更名为大连重工装备集团有限公司）第二事业部副总经理、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部党委书记、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理、运营改善本部总经理，大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司执行董事。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

陈杨先生，1979 年生，大学学历，工程硕士学位，高级工程师。曾任大连华锐重工起重机有限公司总经理，大连华锐重工集团股份有限公司港口机械制造事业部党委书记、总经理，大连华锐重工集团股份有限公司总裁助理、设计研究总院院长、科技发展部部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、技术研发管理本部总经理，大连华锐智能化科技有限公司执行董事、总经理。

王元江先生，1974 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，管理学学士学位。曾任大连重工装备集团有限公司总经理助理，大连橡胶塑料机械有限公司党委书记、董事长。现任大连华锐重工集团股份有限公司总法律顾问（首席合规官 CCO）、总裁助理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孟伟	大连重工装备集团有限公司	党委书记	2022年04月28日		是
孟伟	大连重工装备集团有限公司	董事长	2022年04月29日		是
田长军	大连重工装备集团有限公司	党委副书记	2022年07月15日		是
田长军	大连重工装备集团有限公司	总经理	2022年07月30日	2025年02月12日	是
田长军	大连重工装备集团有限公司	董事	2022年08月19日		是
董炜	大连重工装备集团有限公司	副总经理	2022年07月30日	2025年02月12日	是
孙大庆	大连重工装备集团有限公司	副总经理	2022年07月30日	2025年02月12日	是
纪维东	大连重工装备集团有限公司	副总经理	2023年06月01日	2025年02月12日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孟伟	瓦房店轴承集团有限责任公司	党委书记	2024年07月24日		否
孟伟	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事长	2024年07月24日		否
田长军	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事	2024年11月27日		否
陆朝昌	辽宁港口集团有限公司	监事	2019年09月25日	2025年09月25日	否
唐睿明	广东白云学院	教授	2026年03月01日		是
马金城	东北财经大学	教授	1991年03月01日		是
丛丽芳	沈阳海伦启创管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2016年06月01日		是
丛丽芳	东北大学	客座教授	2016年03月01日		是
丛丽芳	辽宁职业经济技术学院	讲师	2019年01月01日		是
于传治	辽宁胜诚律师事务所	合伙律师、律所主任、党支部书记	2008年01月03日		否
于传治	大连农村商业银行股份有限公司	独立董事	2024年03月25日		是
于传治	大连新闻传媒控股有限公司	兼职外部董事	2024年12月20日		是
孙大庆	华锐风电科技(集团)股份有限公司	董事	2024年09月25日	2027年09月24日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) **薪酬的决策程序：**公司董事（目前仅独立董事享受年度津贴，非独立董事均不领取董事津贴）报酬由股东会审议决定；高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。

(2) **薪酬的确定依据：**经公司 2022 年度股东大会批准，公司独立董事津贴为 10 万元/年（含税）；在公司任职的非独立董事，按照其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬，并按相关法律法规及公司规章制度享受公司各项社会保险及其他福利待遇，公司不再额外支付董事津贴；根据公司《高级管理人员薪酬与绩效管理办法》等相关规定，公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核，并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。

(3) **薪酬的实际支付情况：**2025 年度，公司董事和高级管理人员的税前报酬合计 1,602.09 万元。报告期内，公司董事和高级管理人员实际预支薪酬 409.14 万元，剩余薪酬将在 2025 年度董事会审议通过后实施兑现。

(4) **薪酬总额公告口径调整：**根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司治理准则》（2026 年 1 月 1 日生效），以及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》（2025 年 7 月 1 日施行）等最新规定，高管薪酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式从公司获得的报酬。公司之前年度公告的高管薪酬总额由基本工资、奖金、津贴、补贴组成，未包含各项保险费、公积金、职工福利费等其他薪酬数据。2025 年度，公司高管薪酬总额按上述最新规定统一规范调整披露口径，调整后公告的公司 2025 年度高管薪酬总额与之前年度相比，增加了各项保险费、公积金、职工福利费等其他薪酬数据。

(5) **薪酬人员范围变化：**2024 年度，公告从公司获取报酬的董事、高级管理人员和监事共 15 人，其中独立董事 6 人，职工董事 1 人，监事 4 人，高级管理人员 4 人。2025 年度，公司取消监事会设置，公告从公司获取报酬的为仅董事和高级管理人员共 16 人，其中独立董事 5 人，职工董事 1 人，高级管理人员 10 人。

(6) **其他事项说明：**

①按照《关于加强和改进国有企业薪酬管理的意见》（中办发〔2024〕80 号）以及上市公司相关文件精神，结合组织架构优化与经理层市场化变革等实际，公司于 2025 年 5 月修订《高级管理人员薪酬与绩效管理办法》。新办法坚持市场化、业绩导向、激励约束统一以及统筹兼顾原则，从设计源头上构建与考核评价结果紧密挂钩、与风险和责任相匹配的高管薪酬体系，将高级管理人员绩效薪酬占比由 50%提高至 80%，并按照国内同类可比市场价位 75 分位值以内进行管控，充分发挥薪酬分配对调动高管积极性的重要作用。2025 年度，公司首次按照修订后的《高级管理人员薪酬与绩效管理办法》进行考评，经董事会薪酬与考核委员会考核，公司高级管理人员 2025 年度业绩完成情况较好，个人绩效系数均值达 1.0526。

②2025 年度，公司所有非独立董事均不领取董事津贴，职工董事孙福俊按照其总裁助理等行政岗位职务领取相应薪酬；高级管理人员陆朝昌 1-2 月按照总裁职务领取薪酬，高级管理人员陈杨 1-2 月按照总裁助理职务领取薪酬；高级管理人员孟伟、田长军、董炜、孙大庆、纪维东 1-2 月在公司控股股东大连重工装备集团有限公司领取薪酬，高级管理人员王元江 1-8 月在公司控股股东大连重工装备集团有限公司下属全资子公司领取薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孟伟	男	58	董事长、首席执行官（CEO）	现任	158.95	是
田长军	男	58	董事、总裁	现任	148.10	是

陆朝昌	男	54	董事、董事会秘书、高级副总裁、首席财务官 (CFO)	现任	176.48	否
唐睿明	女	61	独立董事	现任	10.00	否
王国峰	男	69	独立董事	现任	10.00	否
马金城	男	60	独立董事	现任	10.00	否
丛丽芳	女	51	独立董事	现任	10.00	否
于传治	男	49	独立董事	现任	10.00	否
孙福俊	男	50	职工董事、总裁助理	现任	140.69	否
郭冰峰	男	60	副总裁	现任	160.98	否
董炜	男	57	副总裁	现任	133.05	是
孙大庆	男	54	副总裁	现任	133.90	是
纪维东	男	44	副总裁	现任	132.07	是
王成	男	55	副总裁	现任	159.04	否
陈杨	男	47	副总裁	现任	161.52	否
王元江	男	52	总法律顾问 (首席合规官 CC0)、总裁助理	现任	47.31	是
合计	--	--	--	--	1,602.09	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	公司董事 (目前仅独立董事享受年度津贴, 非独立董事均不领取董事津贴) 报酬由股东会审议决定; 高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定, 董事会审议决定。 经公司 2022 年度股东大会批准, 公司独立董事津贴为 10 万元/年 (含税); 在公司任职的非独立董事, 按照其与公司签署的劳动合同、具体任职岗位、绩效考核结果等领取薪酬, 并按相关法律法规及公司规章制度享受公司各项社会保险及其他福利待遇, 公司不再额外支付董事津贴; 根据公司《高级管理人员薪酬与绩效管理办法》等相关规定, 公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核, 并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	薪酬考核工作已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孟伟	11	4	7	0	0	否	2
田长军	11	4	7	0	0	否	3
陆朝昌	11	4	7	0	0	否	4
唐睿明	11	4	7	0	0	否	4
王国峰	11	4	7	0	0	否	4
马金城	11	4	7	0	0	否	4
丛丽芳	11	4	7	0	0	否	4
于传治	11	4	7	0	0	否	4
孙福俊	11	4	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
战略与 ESG 委员会	主任委员：孟伟，委员：田长军、陆朝昌、马金	4	2025 年 02 月 17 日	审议《2025 年度投资计划》	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	战略与 ESG 委员会严格按照相关法律法规及	

	城、王国峰		2025 年 04 月 03 日	审议《2024 年度 ESG 报告》	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	《公司章程》《董事会战略与 ESG 委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。	
			2025 年 10 月 17 日	审议《关于投资建设 80 级以上大型船用曲轴扩能项目的议案》	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
			2025 年 12 月 22 日	审议《关于制定〈ESG 管理制度〉的议案》	战略与 ESG 委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
审计与合规管理委员会	主任委员：唐睿明，委员：马金城、于传治	9	2025 年 01 月 20 日	审议《中审众环会计师事务所汇报总体审计策略》《2024 年主要财务指标情况说明》《2024 年内部审计主要工作总结及 2025 年内部审计重点工作计划》《2024 年合规管理工作报告及 2025 年合规管理重点工作计划》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 4 项议案。	审计与合规管理委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计与合规管理委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。主要开展了以下工作：认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内部控制制度的建设和执行进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出	
			2025 年 02 月 27 日	审议《2024 年度审计工作进度情况》《2024 年度业绩快报数据情况》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 2 项议案。		
			2025 年 03 月 17 日	审议《2024 年度主要经营指标情况说明》《2024 年度审计工作进度情况汇报》《关于修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉〈董事会审计与合规管理委员会年报工作制度〉的议案》《关于聘任内部审计负责人的议案》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 4 项议案。		
			2025 年 04 月 03 日	审议《2024 年度审计工作结果汇报》《2024 年度主要经营指标情况说明》《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》《关于开展 2025 年外汇套期保值业务的议案》《关于会计政策变更的议案》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 5 项议案。		
			2025 年 04 月 15 日	审议《2025 年一季度主要业绩指标情况说明》《2025 年第一季度内审与合规管理工作总结及第二	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过		

				季度重点工作计划》《关于修订〈合规管理工作制度〉〈内部审计工作制度〉的议案》《关于修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》〈董事会审计与合规管理委员会年报工作制度〉的议案》	过了 4 项议案。	具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥审计监督作用，切实履行了审计与合规委员会委员的职责。	
		2025 年 07 月 18 日		审议《2025 年半年度主要财务指标情况说明》《2025 年上半年内部审计工作总结及三季度重点工作计划》《2025 年上半年合规管理工作总结及三季度重点工作计划》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 3 项议案。		
		2025 年 08 月 15 日		审议《关于变更公司内部审计负责人的议案》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
		2025 年 10 月 17 日		审议《2025 年前三季度主要财务指标情况说明》《关于 2025 年前三季度计提资产减值准备的议案》《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》《2025 年三季度内部审计工作总结及四季度重点工作计划》《2025 年三季度合规管理工作总结及四季度重点工作计划》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 6 项议案。		
		2025 年 12 月 26 日		审议《中审众环会计师事务所汇报总体审计策略》《2025 年主要财务指标情况说明》《2025 年内部审计主要工作总结及 2026 年内部审计重点工作计划》《2025 年合规管理工作报告及 2026 年合规管理重点工作计划》	审计与合规管理委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 4 项议案。		
提名委员会	主任委员：于传治，委员：丛丽芳、孟伟	2	2025 年 03 月 17 日	审议《关于聘任首席执行官（CEO）的议案》《关于聘任总裁、高级副总裁、副总裁等高级管理人员的议案》	提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 2 项议案。	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会提名委员会实	
			2025 年 08 月 15 日	审议《关于变更公司总法律顾问（首席合规官 CCO）的议案》	提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通		

					和讨论，审议通过了该议案。	施细则》的有关规定认真履行职责。	
薪酬与考核委员会	主任委员： 丛丽芳，委员：唐睿明、王国峰	4	2025 年 04 月 03 日	审议《2024 年度高级管理人员薪酬方案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规、规范性文件及公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定认真履行职责。	
			2025 年 05 月 03 日	审议《关于修改〈高级管理人员薪酬与考核管理办法〉名称并修订制度的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规、规范性文件及公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
			2025 年 05 月 09 日	审议《关于修改〈高级管理人员薪酬与考核管理实施细则〉名称并修订细则的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规、规范性文件及公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了该议案。		
			2025 年 06 月 23 日	审议《关于 2025 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施管理办法〉的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律法规、规范性文件及公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了 3 项议案。		

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	2,393
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	4,116
报告期末在职工的数量合计（人）	6,509

当期领取薪酬员工总人数（人）	6,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,168
销售人员	244
技术人员	1,706
财务人员	109
行政人员	1,282
合计	6,509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	12
硕士学历	596
本科学历	2,629
大专学历	1,565
大专以下学历	1,707
合计	6,509

2、薪酬政策

报告期内，公司实施人力资源管理体系改革，系统重塑岗位、职级体系，打通管理人员、专业人员职业发展通道；持续优化薪酬绩效管理体系，将绩效考评结果深度融入薪酬分配，强化精准激励与有效约束，确保激励导向紧扣公司战略、精准高效；建立常态化“创新创优”激励机制，落地专项奖励举措，充分激发全员创新创造活力与干事创业热情，推动员工切实共享企业高质量发展成果。

3、培训计划

报告期内，公司坚守“人才强企”战略，以“十个世界一流”愿景为引领，紧扣数智化转型、变革赋能、人才梯队建设核心主线，围绕七大变革项目与各业务单元关键需求，深耕精益管理、数智化应用等重点领域。在培养体系、教学模式、资源整合等方面持续创新，构建“1+3+3”人才育成体系，深化“训战结合”模式，推动培训与业务深度融合。全年完成1,344项培训计划，培训覆盖4.5万人次，人均课时达32小时，成功培育大批变革管理及专业技术人才，260余名员工实现职称（技能等级）晋升，同时争取政策补贴54.08万元，培训质量与成效显著提升，为集团高质量发展筑牢人才根基。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,021,532
劳务外包支付的报酬总额（元）	136,323,964.00

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，组织落实利润分配方案实施工作。报告期内，公司现金分红政策的执行情况良好，符合《公司章程》的规定或者股东会决议的要求，与公司业绩及未来发展相匹配，维护了全体股东的利益。

经公司 2024 年度股东大会审议批准，公司报告期内实施的 2024 年度利润分配方案为：以公司总股本剔除已回购股份 19,313,600 股后的 1,912,056,432 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）。2025 年 5 月 30 日，公司披露了《2024 年年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为 2025 年 6 月 5 日，除权除息日为 2025 年 6 月 6 日。报告期内，公司 2024 年度权益分派方案顺利实施完毕，实际派发现金红利总额为 9,560.28 万元，占分红年度实现归属于上市公司股东净利润的 19.20%；现金分红和股份回购总额为 18,021.37 万元，占分红年度实现归属于上市公司股东净利润的 36.20%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.95
分配预案的股本基数（股）	1,912,056,432
现金分红金额（元）（含税）	181,645,361.04
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	181,645,361.04
可分配利润（元）	1,855,284,053.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025 年度公司实际可供股东分配利润为 1,855,284,053.89 元。公司 2025 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.95 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2025 年 4 月 16 日收市后，公司总股本为 1,931,370,032 股，扣除公司回购专用证券账户中股份数量 19,313,600 股后的股份为 1,912,056,432 股，预计将派发现金红利 181,645,361.04 元（含税）。在权益分配实施前，公司总股本若因股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变动的，将按照“分配比例不变”的原则，对现金分红总额进行调整。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（1）公司于 2025 年 6 月 23 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2025 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施管理办法〉的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，具体内容详见公司于 2025 年 6 月 24 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《2025 年限制性股票激励计划（草案）摘要》（公告编号：2025-061），以及在巨潮资讯网上披露的《2025 年限制性股票激励计划（草案）》《2025 年限制性股票激励计划实施管理办法》《2025 年限制性股票激励计划实施考核办法》《2025 年股权激励计划授予激励对象名单》等相关公告。公司董事会薪酬与考核委员会发表了核查意见，律师及独立财务顾问相应出具了法律意见书及独立财务顾问报告。

（2）2025 年 6 月 24 日至 2025 年 7 月 3 日，公司就本次限制性股票激励计划拟激励对象的姓名及职务在公司内部网站进行了公示。截至公示期满，公司人力资源本部及董事会薪酬与考核委员会未收到任何异议。2025 年 7 月 12 日，公司披露了《董事会薪酬与考核委员会关于 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2025-067）。2025 年 7 月 15 日，公司披露了《关于 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2025-069）。

（3）2025 年 7 月 11 日，公司收到控股股东大连重工装备集团有限公司转发的大连市国资委出具的《关于大连华锐重工集团股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（大国资财务〔2025〕178 号），大连市国资委原则同意公司实施 2025 年限制性股票激励计划。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 12 日披露的《关于 2025 年限制性股票激励计划获得批复的公告》（公告编号：2025-068）。

（4）公司于 2025 年 7 月 18 日召开 2025 年第二次临时股东大会，《关于 2025 年限制性股票激励计划及其摘要的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施管理办法〉的议案》《关于制订〈2025 年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案未获股东会表决通过。公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员全面实施市场化、契约化管理，构建权责利相统一的激励约束体系，公司制定《高级管理人员薪酬与绩效管理辦法》，明确高级管理人员薪酬结构由基本年薪、绩效年薪及中长期激励构成，绩效年薪与考核

结果直接联动，首席执行官考核结果与公司整体经营业绩深度挂钩，其他高级管理人员通过签订《年度经营业绩责任书》，实行定量与定性相结合的综合考核，切实遵循激励与约束对等、收益与贡献匹配的原则。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

2025 年度，公司围绕高质量发展目标，持续推进内控体系优化升级，通过制度完善、流程再造和信息化赋能，构建起覆盖全业务链的规范化管理体系。报告期内，公司对 270 项有效管理制度实施系统性梳理，重点针对制度执行效能、风险防控能力及合规适配性开展多维度评估，并结合公司组织机构调整，共计完成 248 项制度的修订完善，实现了内控体系与战略转型的深度协同。

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
-	-	-	-	-	-	-

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司	100.00%

合并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。重要营运目标或关键业绩指标的设计及执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对公司经营产生严重负面作用。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要营运目标或关键业绩指标的设计及执行不合理，偏离控制目标，对公司经营产生明显的消极作用。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：负面消息导致（国家级）政府部门或监管机构的高度关注或开展调查，或者引起公众媒体极大关注并呼吁采取行动，或者在国际上造成不良影响。严重损害与大客户或潜在大客户的关系且无法修复，在客户关系上形成普遍的负面评价，严重威胁到未来客户关系成长。对价格变动、服务质量等主要因素发生强烈的客户投诉意见，失去合同和订单的签订。</p> <p>重要缺陷：负面消息在整个主营业务领域内流传，或者被全国性媒体报道。损害与大客户或潜在大客户的关系，或者在客户关系上形成大量的负面评价，威胁到未来客户关系成长。对价格变动、服务质量等主要因素发生一般的客户投诉意见，能够通过协商挽救合同和订单的签订。</p> <p>一般缺陷：未达到上述重大缺陷及重要缺陷定性标准的缺陷。</p>
定量标准	<p>资产错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：资产错报\geq资产总额的 0.5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：资产总额的 0.2%\leq资产错报$<$资产总额的 0.5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：资产错报$<$资产总额的 0.2%</p> <p>利润错报：</p> <p>①重大缺陷定量标准：利润错报\geq利润总额的 5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：利润总额的 2%\leq利润错报$<$利润总额的 5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：利润错报$<$利润总额的 2%</p>	<p>资产损失：</p> <p>①重大缺陷定量标准：资产损失\geq资产总额的 0.5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：资产总额的 0.2%\leq资产损失$<$资产总额的 0.5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：资产损失$<$资产总额的 0.2%</p> <p>利润损失：</p> <p>①重大缺陷定量标准：利润损失\geq利润总额的 5%</p> <p>②重要缺陷定量标准：利润总额的 2%\leq利润损失$<$利润总额的 5%</p> <p>③一般缺陷定量标准：利润损失$<$利润总额的 2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大连华锐重工集团股份有限公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 17 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的工作部署，聚焦强化公司治理内生动力、健全公司治理制度规则、构建公司治理良好生态 3 项重点任务，公司于 2021 年认真组织开展了上市公司治理专项自查及清单填报（2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日），针对存在问题和薄弱环节均整改完毕。报告期内，未发现公司存在上市公司治理专项自查清单中的有关治理问题。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	大连华锐重工起重机有限公司	https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/
2	大连华锐重工铸业有限公司	https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/

十六、社会责任情况

详见同日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《大连华锐重工集团股份有限公司 2025 年度 ESG 报告》。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和党的二十大精神，积极响应国家战略，履行国企责任，立足本业，发挥自身优势，结合乡村实际，助力乡村振兴工作。公司积极响应国家号召，分别向瓦房店市松树镇宋屯村、台子村和连屯村选派新一批次驻村第一书记，推动乡村发展。

1. 支持乡村产业

台子村与连屯村：持续推动大樱桃、油桃产业发展，通过实施“党建+合作社+抱团销售+展销会”“党建+互联网协会”等创新机制，成功塑造具有地域特色的大樱桃品牌；积极争取政策支持，布局太阳能光伏产业试点，探索绿色能源与现代农业融合发展的新模式。

宋屯村：明确以新品种苹果为主导产业方向，并制定科学可行的产业发展规划；积极推动低空经济发展，推广无人机喷洒农药技术，提升农业生产智能化水平；联合农技单位优化水肥氨基酸配方与生产工艺，力争降低生产成本 15%，并通过示范户带动实现使用覆盖率提升 30%。

2. 支持当地就业

台子村与连屯村：依托“乡村小店”市级平台，积极开展产业帮扶、政策宣传与实用技能培训，有效提升村民就业能力与创业意识；通过开展家禽养殖等专题培训，帮助村民掌握一技之长，增强自我发展能力；以农村产权交易中心为载体，推进土地流转、资产租赁和合作开发，盘活集体资源资产，不断壮大农村集体经济，创造更多就近就业岗位。

宋屯村：主动联系五家企业开展合作对接，协助松树铁路器材制造有限公司完成企业合同供应商注册工作，预计当年可实现产值超百万元，显著带动本地产业链延伸和就业岗位增长，为乡村稳定发展注入新动能。

3. 教育帮扶

台子村、连屯村：组织返乡大学生开展“公益小课堂”“义务家教”“参观纪念馆”等活动，为农村留守儿童提供帮助和服务，有效提升地区基础教育水平。

宋屯村：邀请农业专家到村开展技术培训，共 18 人次参与；参加瓦房店市电商平台组织的学习电商星火行动文化，在搭建农产品多销售渠道的同时，为村里年轻人学习电商文化搭建平台。

4. 基础设施建设

台子村、连屯村：改善道路交通条件，修缮河道堤坝、道路照明等基础设施建设，其中台子村修缮了村级主干道路、更换道路路灯，连屯村加固了河道堤坝和过水桥，方便了村民的出行和农产品运输，有效提升了村容村貌和宜居度。

宋屯村：协助村部完成 2025 年土地图斑确权工作；应村民需求修缮小广场。

5. 村级治理

台子村、连屯村：台子村重修“党员活动室”，连屯村持续开展环境卫生整治工作，协调排查和调解邻里纠纷等；两村积极推动党的惠民政策，开展“眼科义诊”，“泥石流村民转移”“特困、低保帮扶关爱”等为民服务举措，有效解决了村民“急难愁盼”的问题。

宋屯村：建立“第一议题”制度，组织主题党日活动 4 次，参与党员达 68 人次，修缮村党支部会议室；随着“数字宋屯”平台完成建立，日常利用微信群等，试点线上村务公开、民意征集和通知下发，提升治理效率和透明度；加强矛盾纠纷排查化解，配合调解矛盾纠纷 6 起，成功率达 100%。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	大连市国有资本管理运营有限公司	1. 关于保持上市公司独立性的承诺； 2. 关于减少与规范关联交易的承诺； 3. 关于避免同业竞争的承诺。	1. 关于保持上市公司独立性的承诺：（1）保证上市公司人员独立：①保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业（不包括上市公司及其控制的企业，下同）担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职、领薪；②保证上市公司的劳动、人事关系及薪酬管理体系与本公司及本公司控制的其他企业之间独立；③本公司及本公司控制的其他企业向上市公司提名董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不得超越上市公司董事会和股东大会做出人事任免决定。（2）保证上市公司资产独立：①保证上市公司具有与经营有关的独立业务体系和相关的独立完整的资产；②保证不违规占用上市公司的资金、资产和其他资源；③保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。（3）保证上市公司的财务独立：①保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；②保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；③保证上市公司依法独立纳税；④保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。（4）保证上市公司机构独立：①保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形；②保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（5）保证上市公司业务独立：①保证上市公司继续拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；②保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性同业竞争的业务，如已存在同业竞争的，承诺限定时间内予以解决；③保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并按照有关法律、法规、上市公司的公司章程等	2022年06月30日	长期有效	严格履行

			<p>规定，履行必要的法定程序。</p> <p>2. 关于减少与规范关联交易的承诺：（1）在本次交易完成后，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。（2）对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人其他控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不会利用间接控股股东地位损害上市公司及其他中小股东的合法权益。（3）承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人作为上市公司间接控股股东期间持续有效且不可撤销。如有违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给上市公司造成的损失。</p> <p>3. 关于避免同业竞争的承诺：（1）在本公司作为上市公司间接控股股东期间，本公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司控制的其他企业发生与上市公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。（2）本公司或本公司控制的其他企业如获得与上市公司主要产品构成实质性同业竞争的业务机会，本公司将书面通知上市公司，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其控股企业，但与上市公司的主要产品相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。若上市公司决定不接受该等新业务机会，本公司或本公司控制的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。若监管机构认为本公司或本公司控制的其他企业从事上述业务与上市公司的主营业务构成同业竞争或上市公司及其控制的企业拟从事上述业务的，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于资产注入、托管、资产转让、一方停止相关业务、调整产品结构、设立合资公司等方式）进行解决。（3）本公司在避免及解决同业竞争方面所作的承诺，同样适用于本公司直接或间接控制的其他企业，本公司有义务督促并确保该等其他企业执行承诺函所述各事项安排并严格遵守相关承诺。</p>			
资产重组时所作承诺	大连重工装备集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	重工装备集团及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2011年12月27日	长期有效	严格履行
资产重组时所作承诺	大连装备投资集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	大连装备投资集团有限公司及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2011年12月27日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕	不适用					

的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
-----------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司大连华锐国际工程有限公司新设成立子公司大连煦恒机械设备科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	84.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	燕楠、高原
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度内部控制审计会计师事务所，服务费用 29 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司下属全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）向河北省高级人民法院提起诉讼，请求判令河北盛华化工有限公司（以下	18,055.67	是	（1）2016 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院提出反诉，请求判令本案第三人中蓝建设工程局支付房屋租赁费 53.4864 万元，成套公司承担连带偿还责任。（2）根据成套公司的财产保全申请，河北省高级人民法院依法做出（2016）冀民初 45 号《民事裁定书》，裁定冻结、查封河北盛华银行存款 1.82 亿元或其它等值财产。（3）2017 年 10 月，成套公司收到河北省高级人民法院出具的《民事裁定书》〔（2016）冀民初 45 号之一〕，河北盛华向河北省高级人民法院申请撤回了对成套公司和中蓝建设的上述反诉请求。（4）2017 年 11 月，河北盛华向河北省高级人民法院再次提	最高人民法院已下达终审判决。	根据最高院出具终审判决，管理人根据重整方进行清偿。2025 年 5 月 29 日按照	2016 年 7 月 19 日 2016 年 11 月 4 日 2017 年 10 月 14 日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202484692&announcementTime=2016-07-19 ② http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1202814226&announcementTime=2016-11-04 ③ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId

<p>简称“河北盛华”)支付EPC总承包项目拖欠款项及利息损失。</p>		<p>起反诉,请求判令成套公司返还反诉人承包合同款,返还金额暂定为人民币1,000万元,最终以本诉认定的实际结算额为准计算;反诉诉讼费用由被反诉人承担。(5)2019年5月,河北省高级人民法院对本案做出一审判决:①河北盛华于本判决生效后十五日内给付成套公司欠款1,560,375.58元;②驳回成套公司的其它诉讼请求;③驳回河北盛华的反诉请求。双方均不服一审判决并提起上诉。(6)2020年3月,成套公司收到代理律师通知,中华人民共和国最高人民法院已做出(2019)最高法民终1523号《民事裁定书》,裁定案件发回重审。</p> <p>(7)2022年12月,成套公司收到河北省高级人民法院送达的河北省高级人民法院(2020)冀民初4号《民事判决书》,主要内容如下:①确认成套公司与河北盛华2011年3月26日签订的《河北盛华化工有限公司20万吨/年电石工程项目EPC总承包合同》已经解除;②河北盛华自本判决生效之日起十五日内支付成套公司10,852,195.23元及自起诉之日起的利息。利息以10,852,195.23元为基数,自2016年7月4日至2019年8月19日按照中国人民银行同期贷款利率计算;2019年8月19日至实际清偿完毕之日止,按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月发布的一年期贷款市场报价利率(LPR)计算;③驳回成套公司的其它诉讼请求;④驳回河北盛华的反诉请求。因不服上述判决,案件双方再次上诉于最高人民法院。2023年12月,最高人民法院对案件进行了开庭审理。</p> <p>(8)2023年2月,成套公司收到河北盛华破产清算组邮寄的(2022)冀0702破2号《张家口市桥东区人民法院公告》,以及破产债权申报相关材料。根据《张家口市桥东区人民法院公告》,张家口市桥东区人民法院于2022年12月9日裁定受理河北盛华破产重整一案,并于2022年12月9日指定河北盛华破产清算组担任管理人(以下简称“清算管理人”)。河北盛华的债权人应当于2023年3月13日前向管理人申报债权。(9)成套公司于2023年3月按照清算管理人的要求,在规定时间内申报债权金额185,599,983.05元。2023年3月、2024年5月,河北盛华清算管理人两次召开债权人会议。2024年7月,成套公司收到清算管理人邮寄的河北省张家口市</p>	<p>清偿方案 回款15万元。</p>	<p>2017年11月17日 2019年5月25日 2019年6月18日 2020年3月26日 2022年12月23日 2023年2月18日 2024年7月31日 2025年1月3日</p>	<p>=9900004001&announcementId=1204039113&announcementTime=2017-10-14 ④http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204146236&announcementTime=2017-11-17%2011:40 ⑤http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206304040&announcementTime=2019-05-25 ⑥http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1206363681&announcementTime=2019-06-18%2011:39 ⑦http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207408292&announcementTime=2020-0326%2011:39 ⑧http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1215427883&announcementTime=2022-12-23 ⑨http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1215889959&announcementTime=2023-02-18 ⑩http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1220755731&announcementTime=2024-07-31 ⑪http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1220755731&announcementTime=2024-07-31</p>
--------------------------------------	--	---	-------------------------	--	--

			<p>桥东区人民法院（2022）冀 0702 破 2 号之四《民事裁定书》，裁定内容如下：①批准《河北盛华化工有限公司重整计划（草案）》；②终止河北盛华化工有限公司重整程序。本裁定为终审裁定。张家口市桥东区人民法院批准的《河北盛华化工有限公司重整计划（草案）》第六章债权分类、调整及受偿方案第二条债权调整及受偿方案（七）普通债权，规定了普通债权的清偿方式：普通债权中债权额 15 万元以内（含 15 万元）的债权全部现金清偿；债权额超出 15 万元的，仅清偿 15 万元，超出部分不再清偿。因成套公司与河北盛华诉讼未决，根据“《河北盛华化工有限公司重整计划（草案）》第六章债权分类、调整及受偿方案第二条债权调整及受偿方案（八）暂缓债权”规定，成套公司申报的债权暂时被认定为暂缓债权，待债权获得确认后，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿方案受偿。偿债资金分配完毕后，张家口市桥东区人民法院将裁定终结河北盛华破产重整程序，清算管理人将办理河北盛华工商注销手续。（10）2025 年 1 月，成套公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的（2023）最高法民终 311 号《民事判决书》，该《民事判决书》主要内容如下：①维持河北省高级人民法院（2020）冀民初 4 号民事判决第一项、第四项；②撤销河北省高级人民法院（2020）冀民初 4 号民事判决第三项；③变更河北省高级人民法院（2020）冀民初 4 号民事判决第二项为：河北盛华自本判决生效之日起十五日内支付成套公司 16,750,590.23 元及自起诉之日起的利息。利息以 16,750,590.23 元为基数，自 2016 年 7 月 4 日至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期贷款利率计算；自 2019 年 8 月 20 日至实际清偿完毕之日，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月发布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算；④驳回成套公司的其它诉讼请求。本判决为终审判决。</p>				fo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222205465&announcementTime=2025-01-03
公司全资子公司大连华锐国际工程有限公司（以下简称“华锐国际公	22,352.45	否	<p>2017 年 5 月 19 日，华锐国际公司向仲裁庭提交了仲裁申请文件，进入正式程序阶段。（1）2017 年 8 月，DFA 公司向仲裁庭提交了对华锐国际公司仲裁申请文件的答辩意见及反请求文件，DFA 公司以华锐国际公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相</p>	已进行最终裁决，裁决被告向原告支	截至本报告出具日，华锐国际公	2017 年 5 月 23 日	① http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203559382&announcementTime=2017-05-23 2011:43

<p>司”)诉 DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD (以下简称“DFA 公司”)</p>		<p>应的文件资料及华锐国际公司未完成的工作等为由, 向华锐国际公司提出反索赔 17,339.12 万澳元。</p> <p>(2) 2017 年 11 月, 华锐国际公司向仲裁庭提交了答辩文件, 就 DFA 公司提出的华锐国际公司在履约过程中存在延期交付产品、质量缺陷、未按照合同要求提供相应的文件资料等反请求事项做出回复, 并继续主张由于 DFA 公司延期付款、违约等对华锐国际公司造成的损失。(3) 2018 年 1 月, DFA 公司向仲裁庭提交了对本次仲裁事项的第二轮答辩。DFA 公司针对华锐国际公司于 2017 年 5 月 19 日提交仲裁庭的主仲裁请求进行了逐一辩护, 否认华锐国际公司对其的指控。同时针对华锐国际公司于 2017 年 11 月 10 日提交仲裁庭的反请求答辩作了逐项回复, 继续主张其反请求文件对华锐国际公司的反索赔, 说明了反索赔金额可能会依据 DFA 公司与总承包商三星公司之间的仲裁结果(另案)而发生变化, 并保留修订和补充其所作诉求的权利。(4) 2019 年 3 月, DFA 公司依据其与总承包商三星公司之间的仲裁结果, 调整对华锐国际公司的索赔金额为 6,869.2 万澳元, 遂后开庭听证程序于 2019 年 3 月 25 日开始, 至 2019 年 4 月 12 日结束。(5) 2019 年 12 月, 仲裁庭签发了第一部分最终裁决和第二部分最终裁决。根据第一部分最终裁决, 针对华锐国际公司提出的本请求及 DFA 公司提出的反请求, 仲裁庭裁决 DFA 公司应向华锐国际公司支付总额为 32,898,858.18 美元的款项。根据第二部分最终裁决, 仲裁庭裁决华锐国际公司就 101,053,407 元人民币的保函争议在中国启动的诉讼行为违反了供货合同, 并要求华锐国际公司采取必要步骤终止中国诉讼程序。前述国内诉讼程序为华锐国际公司在申请仲裁前在国内提起的保函止付诉讼, 华锐国际公司已于 2019 年 8 月 12 日取得辽宁省高级人民法院准许撤诉的《民事裁定书》。</p> <p>(6) 华锐国际公司通过追索于 2020 年 6 月 4 日收到部分款项 18,323,041.88 美元, 对于剩余款项, 华锐国际公司将继续进行追索。(7) 2020 年 8 月, 仲裁庭签发了第三部分最终裁决。根据第三部分最终裁决, 针对仲裁费用及资金占用利息, 仲裁庭裁决 DFA 公司应向华锐国际公司支付总额为 7,617,115.35 美元的款项, 其中仲裁</p>	<p>付货款、仲裁费用及资金占用利息等相关款项。</p>	<p>依据裁决已追索回款 2,279.65 万美元。剩余款项将按照 DFA 公司重整方案执行, 尚实施过程中。</p>	<p>2017 年 8 月 23 日</p> <p>2017 年 11 月 14 日</p> <p>2018 年 1 月 31 日</p> <p>2019 年 12 月 27 日</p> <p>2020 年 6 月 6 日</p> <p>2020 年 8 月 27 日</p> <p>2020 年 10 月 24 日</p> <p>2023</p>	<p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1203852322&announcementTime=2017-08-23%2011:42</p> <p>③http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204138260&announcementTime=2017-11-14%2011:42</p> <p>④http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1204374211&announcementTime=2018-01-31</p> <p>⑤http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207199526&announcementTime=2019-12-27</p> <p>⑥http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1207900957&announcementTime=2020-06-06</p> <p>⑦http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208260072&announcementTime=2020-08-27</p> <p>⑧http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1208607882&announcementTime=2020-10-24</p> <p>⑨http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1218247550&announcementTime=2023-11-04</p>
--	--	---	------------------------------	---	--	---

			<p>费用为 5,027,895.07 美元，资金占用利息为 2,589,220.28 美元。另外，华锐国际公司有权根据《新加坡国际仲裁法案》要求 DFA 公司支付下列利息：①第一部分最终裁决的裁决金额从 2019 年 12 月 19 日起至付款日止的利息；②第三部分最终裁决的裁决金额从 2020 年 8 月 14 日起至付款日止的利息。</p> <p>(8) 2020 年 10 月，因 DFA 公司已资不抵债具备破产条件，华锐国际公司同意对 DFA 公司的《Deed of company arrangement》，即“公司重整方案”。华锐国际公司在放弃对 DFA 公司 500 万澳元债权后，按照剩余债权金额参与分配 DFA 公司可供分配的资产，并在分配完成后放弃对 DFA 公司剩余债权的追索。该方案已经公司于 2020 年 11 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会通过生效。(9) 2023 年 11 月，华锐国际收到 DFA 公司重整方案实施中先行支付的部分清偿款 4,473,480.99 美元。</p>			年 11 月 4 日	
<p>大连装备融资租赁有限公司（以下简称“大装租赁”）诉公司及公司全资子公司大连重工机电设备成套有限公司（以下简称“成套公司”）</p>	34,808.62	是	<p>(1) 2023 年 3 月，公司最终控制方大连市国有资本管理运营有限公司（以下简称“市国资运营公司”）间接控制的公司大装租赁，因合同纠纷向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款 30,197.29 万元及违约金 4,023.29 万元，合计 34,220.58 万元，公司承担连带清偿责任。(2) 2023 年 3 月，成套公司认为大装租赁存在过错且导致覆盖租赁债权的担保权利丧失，向大连高新技术产业园区人民法院提交《民事反诉状》，反诉金额为 33,403,972.60 元。2023 年 5 月 11 日，案件由大连高新技术产业园区人民法院进行了首次开庭审理。当天，大装租赁将起诉金额由原 342,205,756.04 元变更为 34,808.62 万元，即主张的回购价款和违约金计算日期由首次起诉状时间 2022 年 12 月 31 日更新至 2023 年 5 月 11 日。本案分别于 2023 年 7 月、2024 年 6 月进行了第二次、第三次开庭审理。(3) 2025 年 2 月，公司与成套公司分别收到大连高新技术产业园区人民法院出具的 (2023) 辽 0293 民初 401 号一审民事判决书和民事裁定书。判决主要内容如下：①成套公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付大装租赁剩余回购价款 237,017,247.36 元；②成套公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付大装租赁违</p>	<p>大连高新技术产业园区人民法院已出具一审民事判决书</p>	<p>公司及成套公司已上诉，于 2025 年 6 月 11 日二审开庭，尚未判决。</p>	<p>2023 年 03 月 11 日</p> <p>2023 年 5 月 17 日</p> <p>2025 年 2 月 7 日</p>	<p>①http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216095203&announcementTime=2023-03-11</p> <p>②http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1216831433&announcementTime=2023-05-17</p> <p>③http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222472540&announcementTime=2025-02-07</p>

			约金以 237,017,247.36 元为基数，自 2023 年 2 月 16 日起至实际付清之日止，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算；③公司对成套公司的上述第 1 项、第 2 项债务承担连带清偿责任；④驳回原告大装租赁的其他诉讼请求；⑤驳回成套公司的反诉请求。案件受理费 1,782,231 元，由大装租赁负担 555,345 元，由公司及成套公司共同负担 1,226,886 元，于本判决生效之日起七日内向本院缴纳，逾期未缴纳依法强制执行。反诉费 208,820 元，由成套公司负担。				
其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项涉及金额	52,091.89	否	不适用	不适用	不适用		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大连重工装备集团有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人采购商品、接受劳务	采购商品	参考市场价	市场定价	42,732.14	3.39%	103,850	否	合同约定	不适用	2025年02月21日	巨潮资讯网

司													
大连检验检测认证集团有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人采购商品、接受劳务	采购劳务	参考市场价	市场价	35.28	0.00%	200	否	合同约定	不适用	2025年02月21日	巨潮资讯网
大连重工装备集团有限公司及其子公司	公司控股股东	向关联人销售商品、提供劳务	销售商品	参考市场价	市场价	16,299.81	1.05%	52,120	否	合同约定	不适用	2026年02月21日	巨潮资讯网
大连洁净能源集团有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售商品、提供劳务	销售商品	参考市场价	市场价	0	0.00%	1,880	否	合同约定	不适用	2025年02月21日	巨潮资讯网
大连康养产业集团有限公司及其子公司	最终控制方控制的公司	向关联人销售商品、提供劳务	销售商品	参考市场价	市场价	1.13	0.00%	0	是	合同约定	不适用	--	--
合计				--	--	59,068.36	--	158,050	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司分别于2025年2月20日、2025年3月12日召开第六届董事会第十七次会议、2025年第一次临时股东大会，审议批准了《关于2025年度日常关联交易的议案》，其中未预计与大连康养产业集团有限公司及其子公司之间的日常关联交易。2025年度，公司与大连康养产业集团有限公司及其子公司实际发生的关联销售金额为1.13万元，根据公司《关联交易决策制度》，上述超出部分的日常关联交易事项已经公司经营层在审批权限范围内批准。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

2023 年 3 月，因公司及成套公司与大装租赁未就回购事项的具体内容达成一致，大装租赁向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款 30,197.29 万元及违约金 40,232,856.04

元，并判令公司承担连带清偿责任。当月，成套公司认为大装租赁存在过错且导致覆盖租赁债权的担保权利丧失，向法院提交《民事反诉状》，反诉金额为 33,403,972.60 元。2023 年 5 月 11 日，案件由大连高新技术产业园区人民法院进行了首次开庭审理。当天，大装租赁将起诉金额由原 34,220.58 万元变更为 34,808.62 万元，即主张的回购价款和违约金计算日期由首次起诉状时间 2022 年 12 月 31 日更新至 2023 年 5 月 11 日。2023 年 7 月 20 日，案件进行了第二次开庭审理；2024 年 6 月 25 日，案件进行了第三次开庭审理。

2025 年 2 月，公司与成套公司分别收到大连高新技术产业园区人民法院出具的（2023）辽 0293 民初 401 号一审民事判决书和民事裁定书。判决主要内容如下：①成套公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付大装租赁剩余回购价款 237,017,247.36 元；②成套公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付大装租赁违约金以 237,017,247.36 元为基数，自 2023 年 2 月 16 日起至实际付清之日止，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算；③公司对成套公司的上述第 1 项、第 2 项债务承担连带清偿责任；④驳回原告大装租赁的其他诉讼请求；⑤驳回成套公司的反诉请求。案件受理费 1,782,231 元，由大装租赁负担 555,345 元，由公司及成套公司共同负担 1,226,886 元，于本判决生效之日起七日内向本院缴纳，逾期未缴纳依法强制执行。反诉费 208,820 元，由成套公司负担。

为维护公司权益，公司与成套公司已按法律规定提起上诉，2025 年 6 月大连市中级人民法院按法定程序开庭并审理了案件，尚未作出判决，最终诉讼结果、执行情况等均存在不确定性，公司目前无法准确判断其对公司损益的最终影响。成套公司是否需要承担回购义务、如承担回购义务回购价款的具体金额等应以最终生效司法判决结果为准。按照谨慎性原则，截止报告期末，成套公司已经以回购为前提，对租赁物跌价、资金成本等预期风险进行评估，并充分、合理计提了预计负债 19,116.43 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《协议书》暨关联交易的公告	2017 年 12 月 30 日	巨潮资讯网
关于与大连装备融资租赁有限公司签署《补充协议书》暨关联交易的公告	2020 年 01 月 13 日	巨潮资讯网
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司签署《补充协议书》的进展暨涉及诉讼的首次公告	2023 年 03 月 11 日	巨潮资讯网
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司诉讼进展的公告	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网
关于与关联方大连装备融资租赁有限公司诉讼进展的公告	2025 年 02 月 07 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

经公司于 2025 年 3 月 20 日召开的第六届董事会第十八次会议审议，公司与控股股东重工装备集团签订《委托管理协议》，接受其委托行使重工装备集团部分职能部门的日常管理职能。本次委托的管理费用以具有从事证券、期货相关业务资格的北京华亚正信资产评估有限公司出具的《大连华锐重工集团股份有限公司拟受托行使大连重工装备集团有限公司部分职能部门的日常管理职能所涉及的管理服务费估价报告》（华亚正信咨报字[2025]第 Z06-0001 号）为定价依据，委托管

管理服务期间（2025 年 3 月 21 日-12 月 31 日）的含税费用为人民币 1,981.86 万元，双方将在期满前协商 2026 年委托事宜。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 21 日披露的《关于与控股股东签订〈委托管理协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2025-024）。

经公司于 2025 年 12 月 26 日召开的第六届董事会第二十六次会议审议，鉴于上述协议即将到期且委托管理内容保持不变、重工装备集团除公司外其他资产未发生重大变化，公司与重工装备集团于 2025 年 12 月 26 日续签《委托管理协议》，委托期限自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，委托管理费用为 2,548.11 万元。双方将在期满前协商续签事宜，具体以双方后续协商为准。委托管理期间，如重工装备集团除公司外其他资产发生重大变化，即委托管理期间重工装备集团除公司外其他资产总额（以 2024 年 12 月 31 日为节点，按重工装备集团年度审计报告为准）单次或累计增加、减少不超过 20%（含 20%），前述委托管理费用不发生变化，如超过 20%双方另行协商确定。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 27 日披露的《关于与控股股东续签〈委托管理协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2025-085）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

（2） 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及部分子（分）公司存在租赁办公室、厂房及附属设备、房屋（宿舍）、车辆等资产用于办公及经营需要，以及出租办公室及办公设施、信息系统等资产的情形，涉及金额均较小。其中，关联租赁情况如下：

序号	出租方	租赁方	租赁标的	租赁起始日	租赁终止日	租金
1	瓦房店轴承集团有限责任公司	大连华锐国际工程有限公司	办公室	2025 年 4 月 20 日	2030 年 4 月 19 日	58.00 万元/年
2	大连重工·起重集团装备有限公司	大连华锐重工铸业有限公司	厂房及附属设备	2022 年 6 月 1 日	2025 年 5 月 31 日	145.80 万元/年
3	大连市机电设备招标有限责任公司	大连华锐国际工程有限公司	办公室	2025 年 1 月 1 日	2026 年 12 月 31 日	13.00 万元/年
4	大连重工装备集团有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	房屋(宿舍)	2022 年 6 月 1 日	2025 年 5 月 31 日	15.00 万元/年
5	大连市工业发展投资有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	办公用房	2024 年 11 月 30 日	2025 年 8 月 14 日	58.00 万元/年
6	大连重工装备集团有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	房屋(宿舍)	2025 年 6 月 1 日	2028 年 5 月 31 日	15.87 万元/年
7	大连华锐重工集团股份有限公司	大连重工装备集团有限公司	办公室及办公设施	2025 年 1 月 1 日	2025 年 12 月 31 日	22.00 万元/年

8	大连重工·起重集团装备有限公司	大连华锐重工铸业有限公司	厂房及附属设备	2025年1月1日	2026年12月31日	206.71万元/年
9	大连重工·起重集团装备有限公司	大连华锐重工铸业有限公司	厂房及附属设备	2025年6月1日	2026年12月31日	145.80万元/年
10	华锐风电科技(集团)股份有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	车辆	2025年1月1日	2025年12月30日	25.02万元/年
11	大连橡胶塑料机械有限公司	大连大重检测技术服务有限公司	房屋	2025年1月1日	2025年12月31日	17.47万元/年
12	大连市工业发展投资有限公司	大连重工机电设备成套有限公司	办公用房	2025年8月15日	2030年8月14日	71.15万元/年
13	大连华锐重工集团股份有限公司	大连重工装备集团有限公司	信息系统等	2025年1月1日	2025年12月31日	3.15万元/年
14	大连华锐重工集团股份有限公司	大连橡胶塑料机械有限公司	信息系统等	2025年1月1日	2025年12月31日	19.31万元/年
15	大连华锐重工集团股份有限公司	大连金重机器集团有限公司	信息系统等	2025年1月1日	2025年12月31日	14.13万元/年
16	大连华锐重工集团股份有限公司	大连市机电设备招标有限责任公司	信息系统等	2025年1月1日	2025年12月31日	2.51万元/年

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连华锐国际工程有限公司	2024年02月08日	308,626.08	2024年08月01日	60,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐国际工程有限公司	2024年02月08日	308,626.08	2024年09月25日	20,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2024年02月08日	10,000	2024年08月01日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2024年02月08日	20,000	2024年08月01日	15,000	连带责任保证			一年	是	否

大连华锐国际工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	321,086.4	2025 年 01 月 15 日	22,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	321,086.4	2025 年 06 月 26 日	49,382.4	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	321,086.4	2025 年 08 月 08 日	80,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	321,086.4	2025 年 09 月 25 日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐国际工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	321,086.4	2025 年 10 月 14 日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2025 年 01 月 15 日	50,000	2025 年 03 月 17 日	16,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2025 年 01 月 15 日	50,000	2025 年 04 月 08 日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2025 年 01 月 15 日	50,000	2025 年 04 月 11 日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工铸业有限公司	2025 年 01 月 15 日	50,000	2025 年 04 月 29 日	8,400	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2025 年 01 月 15 日	10,000	2025 年 08 月 08 日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	2025 年 01 月 15 日	35,000	2025 年 09 月 15 日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2025 年 01 月 15 日	20,000	2025 年 08 月 08 日	15,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工起重机有限公司	2025 年 01 月 15 日	20,000	2025 年 03 月 17 日	6,000	连带责任保证			一年	否	否
大连华锐船用曲轴有限公司	2025 年 01 月 15 日	25,000			连带责任保证			一年	否	否
大连大重机电安装工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	3,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工机电设备成套有限公司	2025 年 01 月 15 日	30,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工特种备件制造有限公司	2025 年 01 月 15 日	4,000			连带责任保证			一年	否	否
大连重工环保工程有限公司	2025 年 01 月 15 日	4,000			连带责任保证			一年	否	否

大连大重检测技术服务有限公司	2025 年 01 月 15 日	500			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐特种传动设备有限公司	2025 年 01 月 15 日	3,000			连带责任保证			一年	否	否
大连大重齿轮传动机械有限公司	2025 年 01 月 15 日	10,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	2025 年 01 月 15 日	30,000			连带责任保证			一年	否	否
大连华锐智能化科技有限公司	2025 年 01 月 15 日	2,500			连带责任保证			一年	否	否
华锐重工（湛江）有限公司	2025 年 01 月 15 日	300			连带责任保证			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		538,386.4			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					256,782.4
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		538,386.4			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					256,782.4
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		538,386.4			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					256,782.4
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		538,386.4			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					256,782.4
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				32.81%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				207,382.4						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				207,382.4						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☑适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	0	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引
交通银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	15,000	2024年10月17日	2025年01月17日	同业存单	58.6	58.6	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2024-078），2024年10月23日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	10,000	2024年10月16日	2025年01月17日	同业存单	59.37	59.37	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2024-078），2024年10月23日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	20,000	2024年11月20日	2025年02月21日	同业存单	124.85	124.85	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2025-079），2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	50,000	2024年12月06日	2025年01月13日	同业存单	126.5	126.50	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2025-079），2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司	银行	低风险	结构性存款	5,000	2024年12月19日	2025年03月21日	同业存单	32.14	32.14	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告

司大连分行					日	日				编 号 : 2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网	
光大银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2024年12月18日	2025年03月18日	同业存单		29	29	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	30,000	2025年01月14日	2025年04月14日	同业存单		188.63	188.63	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
光大银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	30,000	2025年01月14日	2025年04月14日	同业存单		183.75	183.75	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
浦发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2025年03月03日	2025年03月31日	同业存单		9.14	9.14	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	15,000	2025年02月28日	2025年05月29日	同业存单		43.6	43.6	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
民生银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2025年04月18日	2025年05月19日	同业存单		5.31	5.31	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	5,000	2025年04月18日	2025年05月23日	同业存单		10.79	10.79	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连	银行	低风险	结构性存款	20,000	2025年04月18日	2025年07月18日	同业存单		114.68	114.68	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-

分行										079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
广发银行股份有限公司大连分行	银行	低风险	结构性存款	30,000	2025年05月21日	2025年06月23日	同业存单	58.32	58.32	《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号:2025-079), 2025年10月22日刊载于巨潮资讯网
合计				245,000	--	--	--	1,044.68	--	--

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于挂牌转让大重宾馆资产的进展公告	2025年01月27日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222441277&announcementTime=2025-01-27
关于调整经理层架构并增设相应职务的公告	2025年02月21日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222593137&announcementTime=2025-02-21
关于与控股股东签订《委托管理协议》暨关联交易的公告	2025年03月21日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222857916&announcementTime=2025-03-21
关于控股股东非公开发行可交换公司债券换股进展暨权益变动比例超过1%的公告	2025年03月25日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222881516&announcementTime=2025-03-25
关于控股股东权益变动暨披露简式权益变动报告书的公告	2025年03月26日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222895312&announcementTime=2025-03-26
关于控股股东非公开发行可交换公司债券换股进展暨权益变动比例超过1%的公告	2025年03月26日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222895314&announcementTime=2025-03-26

大连华锐重工集团股份有限公司简式权益变动报告书	2025 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222895316&announcementTime=2025-03-26
关于控股股东非公开发行可交换公司债券换股进展暨权益变动比例超过 1%的公告	2025 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222909690&announcementTime=2025-03-27
关于控股股东非公开发行可交换公司债券换股进展暨权益变动比例超过 1%的公告	2025 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222923642&announcementTime=2025-03-28
关于控股股东可交换公司债券换股完成暨摘牌并拟解除剩余标的股票质押的公告	2025 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222973014&announcementTime=2025-04-01
关于挂牌转让大重宾馆资产的进展公告	2025 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222973088&announcementTime=2025-04-01
关于继续开展外汇套期保值业务的公告	2025 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223109554&announcementTime=2025-04-17
关于政府有偿征收公司房屋土地的进展公告	2025 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223143519&announcementTime=2025-04-19
关于控股股东股份解除质押的公告	2025 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223211635&announcementTime=2025-04-23
关于政府有偿征收公司房屋土地的进展公告	2025 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223211866&announcementTime=2025-04-23
关于修订《公司章程》及相关制度的公告	2025 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223513127&announcementTime=2025-05-10
2024 年年度权益分派实施公告	2025 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223719334&announcementTime=2025-05-30
关于开展 2025 年应收账款无追索权保理业务的公告	2025 年 06 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223958060&announcementTime=2025-06-24
关于挂牌转让大重宾馆资产的进展公告	2025 年 06 月 25 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1223973408&announcementTime=2025-06-25
关于挂牌转让大重宾馆资产的进展公告	2025 年 09 月 11 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1224650470&announcementTime=2025-09-11
关于变更项目合伙人及签字注册会计师的公告	2025 年 12 月 03 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900004001&announcementId=1224842736&announcementTime=2025-12-03

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司诉讼事项的进展公告	2025 年 01 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222205465&announcementTime=2025-01-03

关于注销下属参股公司的进展公告	2025 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222254393&announcementTime=2025-01-07%2011:43
关于全资孙公司以未分配利润转增注册资本完成的公告	2025 年 01 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1222424537&announcementTime=2025-01-24%2011:48
关于减资退出参股公司的进展公告	2025 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223109774&announcementTime=2025-04-17
关于全资子公司投资设立境内子公司的公告	2025 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223211625&announcementTime=2025-04-23
关于煦恒公司完成工商登记的公告	2025 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900004001&stockCode=002204&announcementId=1223525339&announcementTime=2025-05-13

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
1、人民币普通股	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,931,370,032	100.00%						1,931,370,032	100.00%

股份变动的理由

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	79,251	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	73,976	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
大连重工装备集 团有限公司	国有法人	55.43%	1,070,526, 955	- 130,353, 803	0	1,070,526 ,955	不适用	0
香港中央结算有 限公司	境外法人	3.39%	65,473,327	37,193,9 11	0	65,473,32 7	不适用	0
基本养老保险基 金一二零五组合	其他	0.50%	9,731,200	9,731,20 0	0	9,731,200	不适用	0

招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	8,833,700	2,418,400	0	8,833,700	不适用	0
易方达基金管理有限公司—社保基金 17042 组合	其他	0.41%	7,994,200	7,994,200	0	7,994,200	不适用	0
易方达基金—中国人寿保险股份有限公司—分红—易方达国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	其他	0.40%	7,733,300	7,733,300	0	7,733,300	不适用	0
南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟 21 期私募证券投资基金	其他	0.37%	7,118,400	7,118,400	0	7,118,400	不适用	0
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.29%	5,597,500	2,175,000	0	5,597,500	不适用	0
秦皇岛宏兴钢铁集团有限公司	境内非国有法人	0.27%	5,139,600	5,139,600	0	5,139,600	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.24%	4,714,378	4,021,620	0	4,714,378	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	截至本报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份数量为 19,313,600 股，已回购股份占公司报告期末总股本的比例为 0.9999948%，持股数量位居公司当期全体股东第 3 名，根据现行披露规则不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连重工装备集团有限公司	1,070,526,955	人民币普通股	1,070,526,955					
香港中央结算有限公司	65,473,327	人民币普通股	65,473,327					
基本养老保险基金—二零五组合	9,731,200	人民币普通股	9,731,200					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	8,833,700	人民币普通股	8,833,700					

易方达基金管理有限公司－社保基金 17042 组合	7,994,200	人民币普通股	7,994,200
易方达基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－易方达国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	7,733,300	人民币普通股	7,733,300
南方天辰（北京）投资管理有限公司－南方天辰景晟 21 期私募证券投资基金	7,118,400	人民币普通股	7,118,400
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,597,500	人民币普通股	5,597,500
秦皇岛宏兴钢铁集团有限公司	5,139,600	人民币普通股	5,139,600
UBS AG	4,714,378	人民币普通股	4,714,378
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连重工装备集团有限公司	孟伟	2001 年 12 月 27 日	91210200732769552T	机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造（特业部分限下属企业在许可范围内）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内持有瓦房店轴承集团有限责任公司 100%股权，间接持有瓦房店轴承股份有限公司（股票代码 200706）24,400 万股股份，持股比例 60.61%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

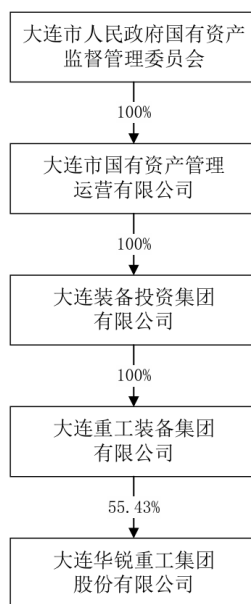
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	杨德泉	2004 年 09 月 30 日	11210200764438096K	代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有大连热电（600719）、瓦轴 B（200706）、獐子岛（002069）、大连圣亚（600593）。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例
2024 年 01 月 13 日	9,090,909-18,181,818	0.47%-0.94%	5,000 万元（含）-10,000 万元（含）	自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内	用于实施股权激励计划	19,313,600	-

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 15 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2026）3200043 号
注册会计师姓名	燕楠、高原

审计报告正文

众环审字（2026）3200043 号

大连华锐重工集团股份有限公司全体股东：

• 审计意见

我们审计了大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称“大连重工公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连重工公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

• 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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连重工公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。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。

• 关键审计事项

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

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>大连重工公司及其子公司主要从事冶金机械、起重机械、港口机械、散料装卸机械、新能源部件等经营。大连重工公司 2025 年度主营业务收入 1,533,493.55 万元。</p> <p>由于收入是大连重工公司的关键业绩指标之一，判断商品控制权是否转移需要作出重大判断，对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定</p>	<p>针对产品销售收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解与产品销售收入相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同、运单、验收证明等支持性文件，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）按照销售订单对收入和成本执行分析程序，主要包括对本期主要产品按订单执行收入、成本以及总体毛利率分析等。</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大估计和判断，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此将大连重工公司收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>收入相关会计政策，参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”中“37、收入”，本年收入类别等情况，参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”中“61、营业收入和营业成本”。</p>	<p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收回执、验收证明等相关支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>针对建造合同收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解与建造合同收入相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 选取样本，将已完工项目实际发生的总成本与项目目标总成本进行对比分析，评价公司作出此项会计估计的经验和能力；通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估预估成本的合理性；</p> <p>(3) 选取样本，获取建造合同收入成本计算表，重新计算并检查其准确性；</p> <p>(4) 选取样本检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；选取建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程完工进度的恰当性；</p> <p>(5) 核对采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏或多计的组成项目；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本，核对设备签收单、进度确认单等支持性文件，评价收入及成本是否在恰当的会计期间确认。</p>

(二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>大连重工公司 2025 年存货期末余额 625,654.59 万元，存货跌价准备累计金额 8,227.02 万元，存货期末账面价值 617,427.58 万元，占期末资产总额的 22.84%。</p> <p>大连重工公司存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计，且存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。因此我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。</p> <p>存货跌价准备计提相关会计政策，参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”中“17、存货”，存货跌价准备本年变动参阅财务报表“附注七、合并财务报表项目注释”中“10、存货”。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与存货跌价准备相关的内部控制，测试关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>(3) 获取跌价准备计算表，测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(4) 复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与合同、期后情况等进行比较；</p> <p>(5) 评价管理层对存货至完工销售时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(6) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>(7) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，通过抽样方式将实际售价与预计售价进行比较。</p>

• 其他信息

大连重工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

● 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大连重工公司的财务报告过程。

● 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

燕楠

中国注册会计师：

高原

中国·武汉

2026 年 4 月 15 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,407,710,246.73	2,656,522,643.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,054,062,937.62
衍生金融资产		
应收票据	2,330,258,210.34	2,425,671,419.41
应收账款	6,490,843,281.29	5,763,399,177.75
应收款项融资	112,754,030.45	149,412,014.38
预付款项	1,153,263,263.37	972,805,409.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,943,153.26	103,127,064.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,174,275,763.71	6,054,325,269.04
其中：数据资源		
合同资产	806,532,857.44	815,552,081.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	187,394,329.01	111,956,376.29
流动资产合计	20,757,975,135.60	20,106,834,392.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,344,310.48	3,644,310.48
长期股权投资	62,715,333.25	61,725,528.69
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	5,341,900.56	5,268,723.84
投资性房地产		
固定资产	4,559,168,305.90	4,603,717,950.70
在建工程	130,741,528.67	78,248,088.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,617,201.16	2,753,097.71
无形资产	447,753,164.75	440,330,868.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,728,221.87	3,005,863.70
递延所得税资产	401,846,814.20	416,810,525.65
其他非流动资产	648,061,290.10	603,889,299.16
非流动资产合计	6,271,318,070.94	6,219,394,256.37
资产总计	27,029,293,206.54	26,326,228,649.29
流动负债：		
短期借款	19,861,689.44	28,418,144.44
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	3,546,577,186.12	3,240,599,957.95
应付账款	6,928,791,267.65	6,158,521,517.09
预收款项		
合同负债	5,884,138,664.63	6,656,689,421.63
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	314,227,691.18	283,858,800.22
应交税费	67,104,690.03	64,034,887.08
其他应付款	60,883,688.48	66,788,589.16
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	337,105,066.85	102,086,115.46
其他流动负债	375,105,877.81	320,734,586.03
流动负债合计	17,533,795,822.19	16,921,732,019.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,106,743,500.00	1,506,577,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,425,205.50	1,085,507.12
长期应付款		
长期应付职工薪酬	22,914,408.75	14,247,060.27
预计负债	423,330,569.14	454,259,005.96
递延收益	104,793,808.98	93,482,168.48
递延所得税负债	6,629,029.55	5,988,353.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,668,836,521.92	2,075,639,995.33
负债合计	19,202,632,344.11	18,997,372,014.39
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,329,600,120.73	2,329,453,687.84
减：库存股	84,618,062.03	84,618,062.03
其他综合收益	-79,377,947.37	-82,736,783.00
专项储备	13,294,692.00	6,472,350.95
盈余公积	314,226,727.60	290,628,318.91
一般风险准备		
未分配利润	3,402,165,299.50	2,938,287,090.23
归属于母公司所有者权益合计	7,826,660,862.43	7,328,856,634.90
少数股东权益		
所有者权益合计	7,826,660,862.43	7,328,856,634.90
负债和所有者权益总计	27,029,293,206.54	26,326,228,649.29

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,591,885,231.59	2,148,807,603.68
交易性金融资产		1,054,062,937.62
衍生金融资产		
应收票据	1,919,641,401.24	1,711,044,512.48
应收账款	5,029,959,269.44	4,583,042,179.35
应收款项融资	50,344,354.32	89,226,806.68
预付款项	1,943,241,251.05	1,818,060,132.71
其他应收款	1,467,256,817.30	1,059,849,960.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,526,073,109.54	2,193,458,628.80
其中：数据资源		
合同资产	529,113,515.70	613,617,296.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,476,756.22	10,541,899.78
流动资产合计	16,111,991,706.40	15,281,711,957.42
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	3,699,954,807.62	2,997,971,435.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	593,078.28	584,953.92
投资性房地产	325,359,478.56	338,770,664.25
固定资产	2,881,452,589.78	2,768,463,382.11
在建工程	106,851,304.82	77,797,083.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	342,524.70	52,690.34
无形资产	244,318,543.75	232,631,907.21
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,625,414.17	2,876,807.22
递延所得税资产	147,455,573.64	183,117,496.45

其他非流动资产	350,229,121.26	304,481,808.39
非流动资产合计	7,758,182,436.58	6,906,748,229.15
资产总计	23,870,174,142.98	22,188,460,186.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,933,122,283.01	2,814,107,703.16
应付账款	4,783,704,357.53	4,207,843,088.13
预收款项		
合同负债	3,811,809,462.98	3,599,075,323.09
应付职工薪酬	147,689,697.62	134,300,969.31
应交税费	10,980,858.43	9,396,267.47
其他应付款	3,279,180,857.78	2,556,268,242.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	332,161,236.28	101,148,436.42
其他流动负债	279,384,106.78	211,717,397.38
流动负债合计	15,578,032,860.41	13,633,857,427.81
非流动负债：		
长期借款	1,106,743,500.00	1,506,577,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	202,364.74	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,448,477.04	11,218,087.67
预计负债	103,475,019.43	116,563,117.44
递延收益	50,857,972.71	47,649,300.49
递延所得税负债	3,238,440.17	4,280,583.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,281,965,774.09	1,686,288,989.24
负债合计	16,859,998,634.50	15,320,146,417.05
所有者权益：		
股本	1,931,370,032.00	1,931,370,032.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,076,215,966.06	3,076,069,533.17
减：库存股	84,618,062.03	84,618,062.03
其他综合收益	-86,488,000.00	-86,488,000.00
专项储备	4,184,790.96	2,850,750.14
盈余公积	314,226,727.60	290,628,318.91
未分配利润	1,855,284,053.89	1,738,501,197.33
所有者权益合计	7,010,175,508.48	6,868,313,769.52
负债和所有者权益总计	23,870,174,142.98	22,188,460,186.57

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	15,517,282,463.43	14,280,698,386.36
其中：营业收入	15,517,282,463.43	14,280,698,386.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,809,398,702.00	13,786,892,368.29
其中：营业成本	12,665,647,027.89	11,872,860,580.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	72,431,450.60	85,035,690.14
销售费用	246,675,624.18	219,278,677.42
管理费用	868,624,382.92	754,585,438.34
研发费用	956,024,575.02	841,345,371.16
财务费用	-4,358.61	13,786,611.13
其中：利息费用	33,796,479.96	41,042,248.71
利息收入	25,300,945.75	28,939,494.99
加：其他收益	58,423,741.32	148,807,990.36
投资收益（损失以“-”号填列）	16,915,286.56	26,540,252.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,215,351.20	830,940.43

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,989,760.90	1,251,103.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-139,157,188.49	-71,935,712.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,286,611.36	-35,873,376.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,912,037.66	5,061,032.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	673,701,266.22	567,657,307.79
加：营业外收入	17,023,002.65	42,319,791.05
减：营业外支出	-2,687,862.94	30,837,125.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	693,412,131.81	579,139,973.84
减：所得税费用	110,332,692.25	81,265,616.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	583,079,439.56	497,874,357.37
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	583,079,439.56	497,874,357.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	583,079,439.56	497,874,357.37
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	3,358,835.63	3,180,093.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,358,835.63	3,180,093.45
（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	3,358,835.63	3,180,093.45
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	3,358,835.63	3,180,093.45
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	586,438,275.19	501,054,450.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	586,438,275.19	501,054,450.82
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.3049	0.2591
（二）稀释每股收益	0.3049	0.2591

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	7,431,317,812.71	6,328,264,196.27
减：营业成本	6,146,900,897.61	5,376,662,546.54
税金及附加	38,880,641.20	38,099,576.17
销售费用	106,610,042.41	95,475,367.99
管理费用	489,842,634.11	455,891,990.10
研发费用	448,367,240.40	361,169,847.39
财务费用	-369,285.15	61,348,037.99
其中：利息费用	38,436,428.84	51,530,682.64
利息收入	32,599,725.83	3,531,669.08
加：其他收益	35,703,849.91	84,160,612.17
投资收益（损失以“-”号填列）	16,061,365.57	29,185,638.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,215,351.20	2,642,673.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-4,054,813.26	1,088,472.82

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-31,172,595.58	-21,896,174.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）	3,719,085.13	-32,511,508.89
资产处置收益（损失以“－”号填列）	41,405,337.44	21,155,984.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	262,747,871.34	20,799,855.03
加：营业外收入	10,277,696.22	17,501,143.73
减：营业外支出	2,421,701.37	21,164,792.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	270,603,866.19	17,136,206.51
减：所得税费用	34,619,779.34	14,567,193.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	235,984,086.85	2,569,012.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	235,984,086.85	2,569,012.97
（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	235,984,086.85	2,569,012.97
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,650,682,468.69	11,624,420,030.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	283,511,648.29	209,279,841.04
收到其他与经营活动有关的现金	307,311,067.44	453,119,680.57
经营活动现金流入小计	14,241,505,184.42	12,286,819,551.84
购买商品、接受劳务支付的现金	11,161,645,231.32	9,325,320,382.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,513,801,698.74	1,486,071,958.36
支付的各项税费	369,175,642.89	486,084,843.77
支付其他与经营活动有关的现金	422,391,116.36	409,560,767.75
经营活动现金流出小计	13,467,013,689.31	11,707,037,952.64
经营活动产生的现金流量净额	774,491,495.11	579,781,599.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,450,000,000.00	3,240,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,825,011.84	29,332,627.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,539,714.79	9,089,726.17
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	2,531,364,726.63	3,278,422,353.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,876,463.48	480,830,634.73
投资支付的现金	1,400,000,000.00	3,500,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,593,876,463.48	3,980,830,634.73
投资活动产生的现金流量净额	937,488,263.15	-702,408,281.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	204,715,600.00	1,073,477,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	204,715,600.00	1,073,477,900.00
偿还债务支付的现金	381,900,000.00	678,309,396.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,118,728.15	107,833,399.62
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	2,005,731.43	85,323,583.01
筹资活动现金流出小计	513,024,459.58	871,466,379.60
筹资活动产生的现金流量净额	-308,308,859.58	202,011,520.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	842,601.20	1,185,035.44
五、现金及现金等价物净增加额	1,404,513,499.88	80,569,873.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,838,388,530.46	1,757,818,656.60
六、期末现金及现金等价物余额	3,242,902,030.34	1,838,388,530.46

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,049,411,874.60	6,615,485,866.84
收到的税费返还	631,091.24	1,048,783.40
收到其他与经营活动有关的现金	4,962,579,501.84	5,355,378,234.60
经营活动现金流入小计	12,012,622,467.68	11,971,912,884.84
购买商品、接受劳务支付的现金	7,442,883,577.30	6,461,933,559.29
支付给职工以及为职工支付的现金	769,169,407.38	739,545,115.39

支付的各项税费	57,076,898.87	88,180,788.78
支付其他与经营活动有关的现金	2,602,602,299.24	4,270,073,937.25
经营活动现金流出小计	10,871,732,182.79	11,559,733,400.71
经营活动产生的现金流量净额	1,140,890,284.89	412,179,484.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,450,000,000.00	3,240,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,825,011.84	29,332,627.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,539,964.73	8,501,290.90
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	2,531,364,976.57	3,277,833,918.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,137,498.90	282,955,523.43
投资支付的现金	2,100,000,000.00	3,800,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,279,137,498.90	4,082,955,523.43
投资活动产生的现金流量净额	252,227,477.67	-805,121,605.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	184,865,600.00	1,045,077,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	184,865,600.00	1,045,077,900.00
偿还债务支付的现金	353,500,000.00	678,309,396.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,740,939.32	106,726,491.15
支付其他与筹资活动有关的现金	158,700.00	84,767,873.35
筹资活动现金流出小计	482,399,639.32	869,803,761.47
筹资活动产生的现金流量净额	-297,534,039.32	175,274,138.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-191,701.93	12,692.94
五、现金及现金等价物净增加额	1,095,392,021.31	-217,655,289.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,676,993.89	1,551,332,283.44
六、期末现金及现金等价物余额	2,429,069,015.20	1,333,676,993.89

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	1,931,370.03 2.00				2,329,453.68 7.84	84,618,062.03	-82,736,783.00	6,472,350.95	290,628,318.91		2,938,287.09 0.23	7,328,856.63 4.90		7,328,856.63 4.90
加： ：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	1,931,370.03 2.00				2,329,453.68 7.84	84,618,062.03	-82,736,783.00	6,472,350.95	290,628,318.91		2,938,287.09 0.23	7,328,856.63 4.90		7,328,856.63 4.90
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)					146,432.89		3,358,835.63	6,822,341.05	23,598,408.69		463,878,209.27	497,804,227.53		497,804,227.53
(一) 综合 收益 总额							3,358,835.63				583,079,439.56	586,438,275.19		586,438,275.19
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所 有者 投入 的普 通														

股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								23,598,408.69		-119,201,230.29		-95,602,821.60		-95,602,821.60	
1. 提取盈余公积								23,598,408.69		-23,598,408.69					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-95,602,821.60		-95,602,821.60		-95,602,821.60	
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								6,822,341.05					6,822,341.05		6,822,341.05
1. 本期提取								39,624,748.15					39,624,748.15		39,624,748.15
2. 本期使用								32,802,407.10					32,802,407.10		32,802,407.10
(六) 其他					146,432.89								146,432.89		146,432.89
四、本期期末余额	1,931,370.032.00				2,329,600.120.73	84,618,062.03	-79,377,947.37	13,294,692.00	314,226,727.60			3,402,165.299.50		7,826,660.862.43	7,826,660.862.43

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	1,93 1,37 0,03 2.00				2,32 9,45 3,34 5.43		- 86,0 12,5 50.3 6	5,43 8,95 8.07	290, 371, 417. 61		2,50 7,65 9,95 0.28		6,97 8,28 1,15 3.03	6,97 8,28 1,15 3.03
加： 会计政 策变更														
期差 错更正														
他														
二、 本年 期初 余额	1,93 1,37 0,03 2.00				2,32 9,45 3,34 5.43		- 86,0 12,5 50.3 6	5,43 8,95 8.07	290, 371, 417. 61		2,50 7,65 9,95 0.28		6,97 8,28 1,15 3.03	6,97 8,28 1,15 3.03
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填列)					342. 41	84,6 18,0 62.0 3	3,27 5,76 7.36	1,03 3,39 2.88	256, 901. 30		430, 627, 139. 95		350, 575, 481. 87	350, 575, 481. 87
(一) 综合收 益总额							3,18 0,09 3.45				497, 874, 357. 37		501, 054, 450. 82	501, 054, 450. 82
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所有者投														

入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配									256,901.30		67,247.22		66,990.32						66,990.32	
1. 提取盈余公积								256,901.30		256,901.30										
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配											66,990.32		66,990.32						66,990.32	
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								1,033,392.88					1,033,392.88		1,033,392.88
1. 本期提取								35,715,018.51					35,715,018.51		35,715,018.51
2. 本期使用								34,681,625.63					34,681,625.63		34,681,625.63
(六) 其他					342,411	84,618,062.03	95,673.91						-84,522,045.71		-84,522,045.71
四、本期	1,931,371				2,329,451	84,618,062.03	-82,782.7	6,472,351	290,628		2,938,281		7,328,851		7,328,851

期末余额	0,032.00				3,687.84	62.03	36,783.00	0.95	318.91		7,090.23		6,634.90		6,634.90
------	----------	--	--	--	----------	-------	-----------	------	--------	--	----------	--	----------	--	----------

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370.032.00				3,076,069.533.17	84,618,062.03	-86,488,000.00	2,850,750.14	290,628,318.91	1,738,501,197.33		6,868,313,769.52
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,931,370.032.00				3,076,069.533.17	84,618,062.03	-86,488,000.00	2,850,750.14	290,628,318.91	1,738,501,197.33		6,868,313,769.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					146,432.89			1,334,040.82	23,598,408.69	116,782,856.56		141,861,738.96
（一）综合收益总额										235,984,086.85		235,984,086.85
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								23,598,408.69	-119,201.23			-95,602,821.60
1. 提取盈余公积								23,598,408.69	-23,598,408.69			
2. 对所有者(或股东)的分配									-95,602,821.60			-95,602,821.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资												

本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备								1,334,040.82				1,334,040.82
1. 本 期提 取								10,834,575.85				10,834,575.85
2. 本 期使 用								9,500,535.03				9,500,535.03
(六) 其他					146,432.89							146,432.89
四、 本期 期末 余额	1,931,370.032.00				3,076,215.966.06	84,618,062.03	-86,488,000.00	4,184,790.96	314,226,727.60	1,855,284,053.89		7,010,175,508.48

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,931,370,032.00				3,082,554,251.18		-86,488,000.00	1,774,225.11	290,371,417.61	1,803,179,401.78		7,022,761,327.68
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,931,370,032.00				3,082,554,251.18		-86,488,000.00	1,774,225.11	290,371,417.61	1,803,179,401.78		7,022,761,327.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,484,718.01	84,618,062.03		1,076,525.03	256,901.30	-64,678,204.45		-154,447,558.16
（一）综合收益总额										2,569,012.97		2,569,012.97
（二）所有者投入和减少资本					-6,485,060.42							-6,485,060.42
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他					- 6,485 ,060. 42							- 6,485 ,060. 42
(三))利 润分 配									256,9 01.30	- 67,24 7,217 .42		- 66,99 0,316 .12
1. 提 取盈 余公 积									256,9 01.30	- 256,9 01.30		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 66,99 0,316 .12		- 66,99 0,316 .12
3. 其 他												
(四))所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或												

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,076,525.03				1,076,525.03
1. 本期提取								9,180,422.72				9,180,422.72
2. 本期使用								8,103,897.69				8,103,897.69
(六) 其他					342.41	84,618,062.03						-84,617,719.62
四、本期期末余额	1,931,370,032.00				3,076,069,533.17	84,618,062.03	-86,488,000.00	2,850,750.14	290,628,318.91	1,738,501,197.33		6,868,313,769.52

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：牛经纬

三、公司基本情况

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

公司发行 215,193,341 股股份购买相关资产。本公司发行股份购买资产新增股份 215,193,341 股于 2011 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，并于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。

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

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

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事装备制造业。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 15 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，具体如下。

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

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

（2）租赁

①租赁的识别

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

②租赁的分类

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

③租赁负债

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

（3）金融资产减值

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）预计负债

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

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

（11）公允价值计量

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占应收账款坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
应收账款本年坏账准备收回或转回金额重要的	收回或转回金额占应收账款坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
重要的应收账款核销	核销金额占应收账款坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
合同资产账面价值发生的重大变动	合同资产较期初变动 30%以上。
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单项计提金额占合同资产坏账准备 3%且金额 2,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要预付账款	预付账款占期初余额 1%以上且金额 1,000 万元以上
年末重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占其他应收款坏账准备 3%且金额 2,500 万元以上
其他应收款本年坏账准备转回或收回金额重要的	收回或转回金额占期初其他应收款 10%且金额 1,000 万元以上
重要在建工程	预算 30,000 万元以上

重要的单项无形资产	账面价值 5,000 万以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	应付账款占期初余额 1%以上且金额 10,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	合同负债占期初余额 1%以上且金额 10,000 万元以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	其他应付款占期初余额 10%以上且金额 1,000 万元以上
重要的联营企业	长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分

前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始

持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资” 或本附注五、11 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，

采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，

将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

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

② 应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款	既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收账款
应收票据及供应链凭证	既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及供应链凭证

④ 其他应收款

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

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

⑤长期应收款

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

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

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

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

12、应收票据

详见本节五、11 “金融工具”。

13、应收账款

详见本节五、11 “金融工具”。

14、应收款项融资

详见本节五、11 “金融工具”。

15、其他应收款

详见本节五、11 “金融工具”。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、（8）金融资产减值。

17、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销，部分周转材料按照使用期间摊销。

18、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所

占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

详见附注五、11 “金融工具”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11 “金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照

发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括人工费、材料费、资产折旧费、动能费、委托研发费等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）产品质量保证

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

35、股份支付

不适用

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

本集团收入确认方法如下：

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

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

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

38、合同成本

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

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

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

当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，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

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

的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

本集团租赁资产的类别主要为办公场所与临时租赁的场地、厂房。

①初始计量

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

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付

款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连华锐重工集团股份有限公司	15%
大连华锐重工铸业有限公司	15%
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	15%
鞍山大重机电设备服务有限公司	25%
大连华锐重工特种备件制造有限公司	15%
大连大重齿轮传动机械有限公司	25%
大连华锐重工起重机有限公司	15%
大连重工机电设备成套有限公司	15%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	15%
大连华锐特种传动设备有限公司	25%
大连华锐国际工程有限公司	15%
大连大重机电安装工程有限公司	25%
大连华锐船用曲轴有限公司	15%
华锐重工（湛江）有限公司	20%（小微企业）
大连重工环保工程有限公司	15%
大连大重检测技术服务有限公司	15%
包头华锐机电设备有限公司	25%
华锐风电科技（大连）有限公司	20%（小微企业）
青岛华锐重工机电设备有限公司	25%
山西华锐重工机电设备有限公司	25%

大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	25%
大连华锐智能化科技有限公司	15%
大连煦恒机械设备科技有限公司	20%（小微企业）

2、税收优惠

（1）本公司的子公司大连华锐重工起重机有限公司于 2025 年被评为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（2）本公司的子公司大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司于 2025 年被评为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（3）本公司的子公司大连华锐重工特种件制造有限公司于 2025 年被评为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（4）本公司于 2024 年 12 月 15 日取得高新技术企业认定证书，证书编号为 GR202421201321，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（5）本公司的子公司大连重工机电设备成套有限公司于 2023 年取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321201500，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（6）本公司的子公司大连华锐船用曲轴有限公司于 2023 年取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321200177，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（7）本公司的子公司大连大重检测技术服务有限公司于 2024 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202421201462，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（8）本公司的子公司大连华锐重工铸业有限公司于 2024 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202421200263，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（9）本公司的子公司大连华锐国际工程有限公司于 2024 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202421200317，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（10）本公司的子公司大连华锐智能化科技有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321200305，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（11）本公司的子公司唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202313000286，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（12）本公司的子公司大连重工环保工程有限公司于 2023 年取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202321201228，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本年执行 15%的企业所得税税率。

（13）根据国家税务总局财税[2011]100 号，本公司及部分子公司享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的嵌入式软件产品和软件开发产品，征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（14）根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号），本公司及部分子公司符合政策要求，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

3、其他

本公司境外子公司大连华锐重工德国有限公司、大连华锐重工印度私人有限公司、香港振邦科技有限公司、大连华锐重工（澳大利亚）有限公司、大连重工越南责任有限公司源于当地的应纳税所得额，根据所在国（地区）现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,289,211,700.65	1,840,368,701.53
其他货币资金	118,498,546.08	816,153,941.62
合计	3,407,710,246.73	2,656,522,643.15
其中：存放在境外的款项总额	104,245,374.74	109,582,131.79

其他说明：

(1) 于 2025 年 12 月 31 日，使用受到限制的货币资金为人民币 164,808,216.39 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 818,134,112.69 元），主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等其他货币资金。

(2) 年末存放在境外的货币资金转回不受限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,054,062,937.62
合计		1,054,062,937.62

其他说明：

交易性金融资产为在银行购买的结构性存款。

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,567,780,205.97	1,904,624,670.57

商业承兑票据	786,053,658.29	537,208,916.33
减：坏账准备	-23,575,653.92	-16,162,167.49
合计	2,330,258,210.34	2,425,671,419.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,353,833,864.26	100.00%	23,575,653.92	1.00%	2,330,258,210.34	2,441,833,586.90	100.00%	16,162,167.49	0.66%	2,425,671,419.41
其中：										
银行承兑汇票	1,567,780,205.97	66.61%			1,567,780,205.97	1,904,624,670.57	78.00%			1,904,624,670.57
商业承兑汇票	786,053,658.29	33.39%	23,575,653.92	3.00%	762,478,004.37	537,208,916.33	22.00%	16,162,167.49	3.00%	521,046,748.84
合计	2,353,833,864.26		23,575,653.92		2,330,258,210.34	2,441,833,586.90		16,162,167.49		2,425,671,419.41

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	786,053,658.29	23,575,653.92	3.00%
合计	786,053,658.29	23,575,653.92	

确定该组合依据的说明：

不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

商业承兑汇票	16,162,167.49	7,413,486.43				23,575,653.92
合计	16,162,167.49	7,413,486.43				23,575,653.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	838,066,576.32
商业承兑票据	490,928,646.78
合计	1,328,995,223.10

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,069,826,087.86	
商业承兑票据		40,237,095.97
合计	2,069,826,087.86	40,237,095.97

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,336,867,350.73	5,058,924,630.62
1至2年	1,090,981,243.55	620,439,633.21
2至3年	349,073,828.06	369,942,259.82
3年以上	716,561,941.71	586,622,660.46
3至4年	254,051,990.28	151,218,331.59
4至5年	88,730,409.43	34,351,370.85
5年以上	373,779,542.00	401,052,958.02
合计	7,493,484,364.05	6,635,929,184.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	788,904,793.41	10.53%	688,671,195.22	87.29%	100,233,598.19	664,177,452.70	10.01%	601,084,395.89	90.50%	63,093,056.81
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,704,579,570.64	89.47%	313,969,887.54	4.68%	6,390,609,683.10	5,971,751,731.41	89.99%	271,445,610.47	4.55%	5,700,306,120.94
其中：										
账龄组合	6,704,579,570.64	89.47%	313,969,887.54	4.68%	6,390,609,683.10	5,971,751,731.41	89.99%	271,445,610.47	4.55%	5,700,306,120.94
合计	7,493,484,364.05		1,002,641,082.76		6,490,843,281.29	6,635,929,184.11		872,530,006.36		5,763,399,177.75

按单项计提坏账准备：①年末重要的单项计提坏账准备应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
印度 Tuticorin Coal Terminal Pvt.Ltd	57,507,200.00	57,507,200.00	56,230,400.00	56,230,400.00	100.00%	根据损失风险程度认定
West Quay Multiport Private Limited	47,191,558.46	47,191,558.46	46,143,790.85	46,143,790.85	100.00%	根据损失风险程度认定
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	37,374,151.80	26,161,906.26	37,374,151.80	37,374,151.80	100.00%	根据损失风险程度认定
合计	142,072,910.26	130,860,664.72	139,748,342.65	139,748,342.65		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,249,703,397.49	157,490,813.45	3.00%
1-2年	1,042,687,318.77	52,134,366.06	5.00%
2-3年	250,524,089.33	50,104,817.85	20.00%
3-4年	136,236,372.80	40,870,911.85	30.00%
4-5年	22,154,481.35	11,077,240.70	50.00%

5 年以上	3, 273, 910. 90	2, 291, 737. 63	70. 00%
合计	6, 704, 579, 570. 64	313, 969, 887. 54	

确定该组合依据的说明：

不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	872, 530, 006. 36	201, 904, 097. 81	67, 435, 578. 17	18, 949, 779. 88	14, 592, 336. 64	1, 002, 641, 082. 76
合计	872, 530, 006. 36	201, 904, 097. 81	67, 435, 578. 17	18, 949, 779. 88	14, 592, 336. 64	1, 002, 641, 082. 76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18, 949, 779. 88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 859, 845, 901. 73 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 9. 63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 28, 605, 509. 29 元。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1, 336, 573, 62 0. 20	73, 162, 888. 0 5	1, 263, 410, 73 2. 15	1, 421, 703, 28 5. 14	106, 610, 095. 67	1, 315, 093, 18 9. 47
已完工未结算的资产	102, 091, 467. 69		102, 091, 467. 69	36, 416, 179. 6 4	4, 467, 086. 10	31, 949, 093. 5 4
减：计入其他非流动资产	-	-	-	-	-	-
	583, 733, 200.	24, 763, 857. 8	558, 969, 342.	556, 644, 866.	25, 154, 664. 7	531, 490, 201.

	25	5	40	62	2	90
合计	854,931,887.64	48,399,030.20	806,532,857.44	901,474,598.16	85,922,517.05	815,552,081.11

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	134,667,467.69	9.36%	23,523,200.00	17.47%	111,144,267.69	91,297,613.34	6.26%	43,636,777.72	47.80%	47,660,835.62
其中：										
质保金	32,576,000.00	2.26%	23,523,200.00	72.21%	9,052,800.00	54,881,433.70	3.76%	39,169,691.62	71.37%	15,711,742.08
已完工未结算的资产	102,091,467.69	7.10%			102,091,467.69	36,416,179.64	2.50%	4,467,086.10	12.27%	31,949,093.54
按组合计提坏账准备	1,303,997,620.20	90.64%	49,639,688.05	3.81%	1,254,357,932.15	1,366,821,851.44	93.74%	67,440,404.05	4.93%	1,299,381,447.39
其中：										
质保金账龄组合	1,303,997,620.20	90.64%	49,639,688.05	3.81%	1,254,357,932.15	1,366,821,851.44	93.74%	67,440,404.05	4.93%	1,299,381,447.39
合计	1,438,665,087.89		73,162,888.05		1,365,502,199.84	1,458,119,464.78		111,077,181.77		1,347,042,283.01

按组合计提坏账准备：按质保金账龄组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	971,283,341.09	29,138,500.31	3.00%
1-2年	308,736,269.62	15,436,813.55	5.00%
2-3年	21,482,286.58	4,296,457.32	20.00%
3-4年	2,399,722.91	719,916.87	30.00%
4-5年	96,000.00	48,000.00	50.00%
合计	1,303,997,620.20	49,639,688.05	

确定该组合依据的说明：

不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	年初余额	本年变动金额				年末余额	原因
		本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	其他变动		
质保金	106,610,095.67	-7,847,854.88	11,007,016.10		-14,592,336.64	73,162,888.05	
已完工未结算资产	4,467,086.10			4,467,086.10			
合计	111,077,181.77	-7,847,854.88	11,007,016.10	4,467,086.10	-14,592,336.64	73,162,888.05	---

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	4,467,086.10

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据及供应链凭证	112,754,030.45	149,412,014.38
合计	112,754,030.45	149,412,014.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	116,241,268.51	100.00%	3,487,238.06	3.00%	112,754,030.45	154,033,004.53	100.00%	4,620,990.15	3.00%	149,412,014.38
其中：										
应收票据及供	116,241,268.51	100.00%	3,487,238.06	3.00%	112,754,030.45	154,033,004.53	100.00%	4,620,990.15	3.00%	149,412,014.38

应链凭证										
合计	116,241,268.51		3,487,238.06		112,754,030.45	154,033,004.53		4,620,990.15		149,412,014.38

按组合计提坏账准备：按应收票据及供应链凭证组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,241,268.51	3,487,238.06	3.00%
合计	116,241,268.51	3,487,238.06	

确定该组合依据的说明：

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据及供应链凭证	4,620,990.15	-1,133,752.09				3,487,238.06
合计	4,620,990.15	-1,133,752.09				3,487,238.06

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
供应链凭证	984,490,196.44	
合计	984,490,196.44	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据及供应链凭证	149,412,014.38		-36,657,983.93		112,754,030.45	
合计	149,412,014.38		-36,657,983.93		112,754,030.45	

(8) 其他说明

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,943,153.26	103,127,064.64
合计	94,943,153.26	103,127,064.64

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	23,404,890.55	24,080,749.05
保证金	41,248,761.58	35,809,019.46
押金	286,000.00	311,015.45
备用金	1,444,115.39	4,851,601.43
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD 保函保证金	51,912,714.81	51,899,014.83
恩斯克维修款		11,809,764.59
其他往来款	51,485,057.74	61,651,650.21
合计	169,781,540.07	190,412,815.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	76,605,647.58	71,989,486.87
1至2年	6,528,290.64	28,597,143.13
2至3年	11,044,864.06	12,435,832.30
3年以上	75,602,737.79	77,390,352.72
3至4年	8,805,364.40	11,137,756.37
4至5年	2,242,879.75	3,413,974.65
5年以上	64,554,493.64	62,838,621.70
合计	169,781,540.07	190,412,815.02

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备	63,316,936.93	37.29%	63,301,936.93	99.98%	15,000.00	80,675,365.75	42.37%	78,207,612.42	96.94%	2,467,753.33
其中：										
按组合计提坏账准备	106,464,603.14	62.71%	11,536,449.88	10.89%	94,928,153.26	109,737,449.27	57.63%	9,078,137.96	8.30%	100,659,311.31
其中：										
账龄组合	81,615,597.20	48.07%	11,536,449.88	14.14%	70,079,147.32	80,805,098.79	42.43%	9,078,137.96	11.23%	71,726,960.83
特定组合	24,849,005.94	14.64%			24,849,005.94	28,932,350.48	15.20%			28,932,350.48
合计	169,781,540.07		74,838,386.81		94,943,153.26	190,412,815.02		87,285,750.38		103,127,064.64

按单项计提坏账准备：年末重要的单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	51,899,014.83	51,899,014.83	51,912,714.81	51,912,714.81	100.00%	根据损失风险程度认定
合计	51,899,014.83	51,899,014.83	51,912,714.81	51,912,714.81		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	51,971,127.32	1,559,133.88	3.00%
1-2年	6,228,749.74	311,437.50	5.00%
2-3年	7,860,381.45	1,572,076.29	20.00%
3-4年	5,948,397.32	1,784,519.20	30.00%
4-5年	2,077,879.75	1,038,939.88	50.00%
5年以上	7,529,061.62	5,270,343.13	70.00%
合计	81,615,597.20	11,536,449.88	

确定该组合依据的说明：

不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2025年1月1日余额		9,078,137.96	78,207,612.42	87,285,750.38
2025年1月1日余额在本期				
本期计提		2,463,958.52	142,815.89	2,606,774.41
本期转回			3,497,839.90	3,497,839.90
本期核销		5,646.60	11,550,651.48	11,556,298.08
2025年12月31日余额		11,536,449.88	63,301,936.93	74,838,386.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	9,078,137.96	2,463,958.52		5,646.60		11,536,449.88
单项计提	78,207,612.42	142,815.89	3,497,839.90	11,550,651.48		63,301,936.93
合计	87,285,750.38	2,606,774.41	3,497,839.90	11,556,298.08		74,838,386.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,556,298.08

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

其他应收款核销说明：

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DURO FELGUERA AUSTRALIA PTY LTD	保证金	51,912,714.81	5年以上	30.58%	51,912,714.81
应收出口退税	出口退税	23,404,890.55	1年以内	13.79%	

敬业钢铁有限公司	往来款	4,886,800.00	3-4 年	2.88%	1,118,604.00
武船重型工程股份有限公司	往来款	3,996,665.10	1 年以内	2.35%	119,899.95
杭州信成管理咨询有限公司	保证金	3,900,000.00	1 年以内	2.30%	117,000.00
合计		88,101,070.46		51.90%	53,268,218.76

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,124,149,545.12	97.48%	954,957,052.33	98.17%
1 至 2 年	27,020,236.86	2.34%	15,856,796.68	1.63%
2 至 3 年	1,865,330.16	0.16%	1,075,824.12	0.11%
3 年以上	228,151.23	0.02%	915,736.40	0.09%
合计	1,153,263,263.37		972,805,409.53	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 145,924,942.11 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 12.65%。

其他说明：

不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	820,665,483.28	642,101.68	820,023,381.60	710,024,794.50	769,950.61	709,254,843.89
在产品	3,659,147,456.21	75,080,652.21	3,584,066,804.00	3,163,386,627.45	70,899,417.44	3,092,487,210.01
库存商品	1,776,732,983.89	6,547,405.78	1,770,185,578.11	2,272,598,298.90	20,015,083.76	2,252,583,215.14
合计	6,256,545,923.38	82,270,159.67	6,174,275,763.71	6,146,009,720.85	91,684,451.81	6,054,325,269.04

(2) 确认为存货的数据资源

不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	769,950.61			127,848.93		642,101.68
在产品	70,899,417.44	26,987,082.74		22,805,847.97		75,080,652.21
库存商品	20,015,083.76	722,213.69		14,189,891.67		6,547,405.78
合计	91,684,451.81	27,709,296.43		37,123,588.57		82,270,159.67

按组合计提存货跌价准备

不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产**(1) 一年内到期的债权投资**适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,396,748.44	8,924,670.06
待抵扣进项税	184,294,264.88	102,400,295.77
预缴其他税金	703,315.69	631,410.46
合计	187,394,329.01	111,956,376.29

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

不适用

(2) 期末重要的债权投资

不适用

(3) 减值准备计提情况

不适用

(4) 本期实际核销的债权投资情况

不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

不适用

(3) 减值准备计提情况

不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
华信汇通集团有限公司股权投资						22,850,000.00		非交易性权益投资
华信信托股份有限公司股权投资						63,638,000.00		非交易性权益投资
合计						86,488,000.00		

本期存在终止确认

不适用

分项披露本期非交易性权益工具投资

不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	29,940,345.88	26,596,035.40	3,344,310.48	30,940,345.88	27,296,035.40	3,644,310.48	4.75%
合计	29,940,345.88	26,596,035.40	3,344,310.48	30,940,345.88	27,296,035.40	3,644,310.48	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	29,940,345.88	100.00%	26,596,035.40	88.83%	3,344,310.48	30,940,345.88	100.00%	27,296,035.40	88.22%	3,644,310.48
合计	29,940,345.88		26,596,035.40		3,344,310.48	30,940,345.88		27,296,035.40		3,644,310.48

按单项计提坏账准备：年末按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐山佳华煤化工有限公司	30,940,345.88	27,296,035.40	29,940,345.88	26,596,035.40	88.83%	根据损失风险程度认定
合计	30,940,345.88	27,296,035.40	29,940,345.88	26,596,035.40		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	27,296,035.40		700,000.00			26,596,035.40
合计	27,296,035.40		700,000.00			26,596,035.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

其他说明：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账）	减值准备期初	本期增减变动							期末余额（账）	减值准备期末
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

	面价 值)	余额	投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
华电 虎林 风力 发电 有限 公司	60,73 1,961 .16				1,883 ,522. 83		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			60,38 3,504 .88	
锐创 理工 科技 (大 连)有 限公 司	993,5 67.53	246,2 67.12		993,5 67.53								
大连 国通 电气 有限 公司					2,331 ,828. 37						2,331 ,828. 37	
小计	61,72 5,528 .69	246,2 67.12		993,5 67.53	4,215 ,351. 20		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			62,71 5,333 .25	
合计	61,72 5,528 .69	246,2 67.12		993,5 67.53	4,215 ,351. 20		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			62,71 5,333 .25	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,341,900.56	5,268,723.84
合计	5,341,900.56	5,268,723.84

其他说明：

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,559,168,305.90	4,603,717,950.70
固定资产清理		
合计	4,559,168,305.90	4,603,717,950.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,196,094,780.91	4,702,917,706.00	43,495,522.55	137,209,014.67	9,079,717,024.13
2. 本期增加金额	38,802,017.25	201,376,201.88	5,711,859.78	14,920,498.99	260,810,577.90
(1) 购置			5,711,859.78	14,920,498.99	20,632,358.77
(2) 在建工程转入	38,802,017.25	201,376,201.88			240,178,219.13
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少	20,755,180.23	37,998,404.50	1,755,655.26	5,739,940.98	66,249,180.97

金额					
(1) 处置或 报废	20,755,180.23	37,998,404.50	1,755,655.26	5,739,940.98	66,249,180.97
4. 期末余额	4,214,141,617.93	4,866,295,503.38	47,451,727.07	146,389,572.68	9,274,278,421.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,623,668,365.05	2,619,486,908.54	27,019,939.00	105,280,325.64	4,375,455,538.23
2. 本期增加 金额	118,443,220.12	156,377,839.64	2,256,990.80	11,636,052.71	288,714,103.27
(1) 计提	118,443,220.12	156,377,839.64	2,256,990.80	11,636,052.71	288,714,103.27
3. 本期减少 金额	13,899,832.03	34,622,340.94	1,059,968.87	5,438,810.35	55,020,952.19
(1) 处置或 报废	13,899,832.03	34,622,340.94	1,059,968.87	5,438,810.35	55,020,952.19
4. 期末余额	1,728,211,753.14	2,741,242,407.24	28,216,960.93	111,477,568.00	4,609,148,689.31
三、减值准备					
1. 期初余额	88,085,424.18	12,417,450.98	40,660.04		100,543,535.20
2. 本期增加 金额		5,924,262.57			5,924,262.57
(1) 计提		5,924,262.57			5,924,262.57
3. 本期减少 金额		468,722.32	37,649.60		506,371.92
(1) 处置或 报废		468,722.32	37,649.60		506,371.92
4. 期末余额	88,085,424.18	17,872,991.23	3,010.44		105,961,425.85
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	2,397,844,440.61	2,107,180,104.91	19,231,755.70	34,912,004.68	4,559,168,305.90
2. 期初账面 价值	2,484,340,991.68	2,071,013,346.48	16,434,923.51	31,928,689.03	4,603,717,950.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

不适用

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,741,528.67	78,248,088.07
合计	130,741,528.67	78,248,088.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风电塔筒制造项目				32,547.17		32,547.17
大兆瓦风电齿轮箱+研制项目	60,966,228.86		60,966,228.86	34,326,704.56		34,326,704.56
待安装设备及其他	69,775,299.81		69,775,299.81	43,888,836.34		43,888,836.34
合计	130,741,528.67		130,741,528.67	78,248,088.07		78,248,088.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大兆瓦风电齿轮箱+研制项目	630,350,000.00	34,326,704.56	147,648,611.90	121,009,087.60		60,966,228.86	89.00%	89%				其他
合计	630,350,000.00	34,326,704.56	147,648,611.90	121,009,087.60		60,966,228.86						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 ☑不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,613,892.32	7,613,892.32
2. 本期增加金额	12,395,142.76	12,395,142.76
新增租赁	12,395,142.76	12,395,142.76
3. 本期减少金额	5,739,435.36	5,739,435.36
租赁到期	5,739,435.36	5,739,435.36
4. 期末余额	14,269,599.72	14,269,599.72
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,860,794.61	4,860,794.61
2. 本期增加金额	4,531,039.31	4,531,039.31
(1) 计提	4,531,039.31	4,531,039.31
3. 本期减少金额	5,739,435.36	5,739,435.36
(1) 处置		
租赁到期	5,739,435.36	5,739,435.36

4. 期末余额	3,652,398.56	3,652,398.56
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,617,201.16	10,617,201.16
2. 期初账面价值	2,753,097.71	2,753,097.71

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	609,359,002.70	3,942,109.94	21,638,971.76	6,309,757.04	18,020,204.19	659,270,045.63
2. 本期增加金额					35,485,825.64	35,485,825.64
(1) 购置					35,485,825.64	35,485,825.64
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	13,766,030.00					13,766,030.00
(1) 处置	13,766,030.00					13,766,030.00
4. 期末余额	595,592,972.70	3,942,109.94	21,638,971.76	6,309,757.04	53,506,029.83	680,989,841.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	197,506,464.46	3,529,548.94	11,071,178.60	2,509,210.40	4,047,225.89	218,663,628.29
2. 本期增加金额	11,945,585.08	16,645.34	1,747,892.07	493,516.21	4,938,630.87	19,142,269.57
(1) 计提	11,945,585.08	16,645.34	1,747,892.07	493,516.21	4,938,630.87	19,142,269.57

3. 本期减少金额	4,887,030.84					4,887,030.84
(1) 处置	4,887,030.84					4,887,030.84
4. 期末余额	204,565,018.70	3,546,194.28	12,819,070.67	3,002,726.61	8,985,856.76	232,918,867.02
三、减值准备						
1. 期初余额		251,540.28		24,008.69		275,548.97
2. 本期增加金额		42,260.53				42,260.53
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		293,800.81		24,008.69		317,809.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	391,027,954.00	102,114.85	8,819,901.09	3,283,021.74	44,520,173.07	447,753,164.75
2. 期初账面价值	411,852,538.24	161,020.72	10,567,793.16	3,776,537.95	13,972,978.30	440,330,868.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用

(2) 商誉减值准备

不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
热处理淬火油	822,599.50		498,579.45		324,020.05
装卸事业部车间板房	271,205.69		141,498.62		129,707.07
原铸钢新大件车间改造费	1,783,002.03		611,314.98		1,171,687.05
地面平整修理费	129,056.48		26,248.78		102,807.70
合计	3,005,863.70		1,277,641.83		1,728,221.87

其他说明：

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,233,020,515.62	187,758,207.52	1,190,290,160.60	181,491,881.27
内部交易未实现利润	190,772,960.58	28,821,989.14	228,636,338.52	36,404,323.80
可抵扣亏损	485,456,690.74	73,657,565.99	708,723,315.70	106,496,847.34
预提产品返修费用及质量保证、拖期罚款	123,674,502.34	18,551,175.36	133,069,202.31	19,960,380.35
递延收益	79,546,238.89	11,931,935.84	63,028,059.49	9,454,208.92
预提法律诉讼赔偿	85,808,423.32	12,871,263.50	85,085,860.32	12,762,879.05
预计合同亏损	13,793,541.32	2,069,031.20	22,389,304.49	3,358,395.67
固定资产暂时性差异	643,212.03	96,481.80	509,789.58	76,468.44
预计损失	191,164,259.97	28,674,639.00	203,022,759.97	30,453,414.00
辞退福利	27,022,980.08	4,200,292.02	18,724,428.86	2,927,729.51

待支付党建费等	18,118,848.64	2,717,827.30	19,794,163.17	2,969,124.48
租赁负债	9,446,278.07	1,501,471.21	2,080,525.61	423,290.25
收入税会差异	125,111,277.07	18,766,691.56		
其他未取得发票支出等	68,188,285.02	10,228,242.76	66,512,952.92	10,031,582.57
合计	2,651,768,013.69	401,846,814.20	2,741,866,861.54	416,810,525.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧差异	32,910,463.04	4,936,569.45	32,254,632.18	4,838,194.82
使用权资产	10,617,201.16	1,692,460.10	2,753,097.71	540,718.04
公允价值变动			4,062,937.62	609,440.64
合计	43,527,664.20	6,629,029.55	39,070,667.51	5,988,353.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		401,846,814.20		416,810,525.65
递延所得税负债		6,629,029.55		5,988,353.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	178,109,757.69	150,501,599.61
坏账准备及资产减值准备	159,830,164.40	121,431,774.05
预提产品质量保证	8,889,842.19	9,752,446.35
递延收益	25,247,570.09	30,454,108.99
辞退福利	715,414.65	
未实现利润	17,019,440.03	
其他暂时性差异		939,432.52
合计	389,812,189.05	313,079,361.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		5,401,232.46	
2028 年	6,299,588.52	41,326,318.22	

2029 年		29,762,695.10	
2030 年及以后年度	171,810,169.17	74,011,353.83	
合计	178,109,757.69	150,501,599.61	

其他说明：

不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产-质保金	583,733,200.25	24,763,857.85	558,969,342.40	556,644,866.62	25,154,664.72	531,490,201.90
预付设备工程款	23,576,568.97		23,576,568.97	72,399,097.26		72,399,097.26
海损待赔偿资产	65,515,378.73		65,515,378.73			
合计	672,825,147.95	24,763,857.85	648,061,290.10	629,043,963.88	25,154,664.72	603,889,299.16

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	164,808,216.39	164,808,216.39	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。	818,134,112.69	818,134,112.69	保证金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等限制使用资金。
应收票据	1,328,995,223.10	1,314,267,363.70	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。	1,072,896,319.22	1,066,940,418.07	质押	为公司办理银行承兑汇票向银行提供质押。
应收票据	40,237,095.97	39,029,983.09	背书转让	背书转让票据未终止确认	28,485,099.42	27,630,546.44	背书转让	背书转让票据未终止确认
合计	1,534,040,535.46	1,518,105,563.18			1,919,515,531.33	1,912,705,077.20		

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,861,689.44	28,418,144.44
合计	19,861,689.44	28,418,144.44

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,717,451,493.69	1,447,771,885.98
银行承兑汇票	1,829,125,692.43	1,792,828,071.97
合计	3,546,577,186.12	3,240,599,957.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为：无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	5,086,954,999.36	4,139,871,293.03
工程款	811,353,265.82	785,045,075.52
设备款	398,779,544.61	674,742,039.74
修理费	22,958,570.41	12,558,486.40
技术服务费	32,990,943.38	109,726,630.59

运费	264,844,361.34	200,635,731.29
其他	310,909,582.73	235,942,260.52
合计	6,928,791,267.65	6,158,521,517.09

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

不适用

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

单位：元

涉及逾期的合同数量	196
涉及逾期的合同金额	74,936,633.00
逾期尚未支付的金额	10,544,116.19

逾期情况的详细说明：

1. 部分应付款项验收过程中存在质量争议，导致应付账款挂账，逾期未支付。
2. 部分主合同应收账款回款延迟，资金未能及时回笼，导致当期款项逾期未支付。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	60,883,688.48	66,788,589.16
合计	60,883,688.48	66,788,589.16

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	22,592,546.01	28,674,213.11

押金及保证金	5,144,585.78	6,769,552.60
代收款	1,472,081.35	991,416.45
待付党建费用等	18,118,848.64	19,806,640.61
其他	13,555,626.70	10,546,766.39
合计	60,883,688.48	66,788,589.16

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

不适用

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,646,374,744.94	6,301,977,211.56
工程款	440,643,630.25	604,895,894.52
减：计入其他流动负债	-202,879,710.56	-250,183,684.45
合计	5,884,138,664.63	6,656,689,421.63

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古庆华集团庆华煤化有限责任公司	117,420,353.97	未符合收入确认条件
山西潞宝集团焦化有限公司	109,562,393.30	未符合收入确认条件
合计	226,982,747.27	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	279,381,431.63	1,399,015,439.81	1,368,993,166.24	309,403,705.20
二、离职后福利-设定提存计划		135,535,059.47	135,535,059.47	
三、辞退福利	4,477,368.59	10,287,438.90	9,940,821.51	4,823,985.98
合计	283,858,800.22	1,544,837,938.18	1,514,469,047.22	314,227,691.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	272,043,439.94	1,117,810,810.08	1,088,026,713.11	301,827,536.91
2、职工福利费	885,537.25	58,688,803.65	59,081,607.46	492,733.44
3、社会保险费		86,086,469.40	86,086,469.40	
其中：医疗保险费		71,042,042.15	71,042,042.15	
工伤保险费		8,822,087.65	8,822,087.65	
生育保险费		6,222,339.60	6,222,339.60	
4、住房公积金		97,622,367.11	97,622,367.11	
5、工会经费和职工教育经费	6,452,454.44	24,346,806.27	23,715,825.86	7,083,434.85
6、其他短期薪酬		14,460,183.30	14,460,183.30	
合计	279,381,431.63	1,399,015,439.81	1,368,993,166.24	309,403,705.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		131,413,995.71	131,413,995.71	
2、失业保险费		4,121,063.76	4,121,063.76	
合计		135,535,059.47	135,535,059.47	

其他说明：

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

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,033,649.87	24,286,912.00
企业所得税	35,076,513.72	21,680,102.49

个人所得税	2,524,613.21	2,359,488.78
城市维护建设税	2,107,734.11	2,363,207.26
教育费附加（含地方教育费附加）	1,363,391.02	1,544,745.63
房产税	6,023,577.62	5,994,745.63
土地使用税	2,467,010.96	2,509,001.06
其他税费	3,508,199.52	3,296,684.23
合计	67,104,690.03	64,034,887.08

其他说明：

不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	331,200,000.00	100,000,000.00
一年内到期的租赁负债	5,021,072.57	995,018.49
1年内到期的长期借款利息	883,994.28	1,091,096.97
合计	337,105,066.85	102,086,115.46

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书在资产负债表日尚未到期的商业票据及供应链产品	172,226,167.25	70,550,901.58
合同负债税金	202,879,710.56	250,183,684.45
合计	375,105,877.81	320,734,586.03

短期应付债券的增减变动：

不适用

其他说明：

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,438,827,494.28	1,607,668,996.97
减：一年内到期的长期借款	-332,083,994.28	-101,091,096.97
合计	1,106,743,500.00	1,506,577,900.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

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

不适用

(3) 可转换公司债券的说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,852,600.74	2,197,862.81
未确认融资费用	-406,322.67	-117,337.20
减：一年内到期的租赁负债	-5,021,072.57	-995,018.49
合计	4,425,205.50	1,085,507.12

其他说明：

不适用

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	22,914,408.75	14,247,060.27
合计	22,914,408.75	14,247,060.27

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	276,972,683.29	289,048,052.81	尚未判决的诉讼案件
产品质量保证	132,564,344.53	142,821,648.66	计提或冲减的质量保证金
待执行的亏损合同	13,793,541.32	22,389,304.49	预计合同成本大于合同收入
合计	423,330,569.14	454,259,005.96	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,482,168.48	29,770,200.00	18,458,559.50	104,793,808.98	
合计	93,482,168.48	29,770,200.00	18,458,559.50	104,793,808.98	--

其他说明：

不适用

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,931,370,032.00						1,931,370,032.00

其他说明：

不适用

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,267,212,164.35			2,267,212,164.35
其他资本公积	62,241,523.49	146,432.89		62,387,956.38
合计	2,329,453,687.84	146,432.89		2,329,600,120.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为公司联营企业其他权益变动导致的本公司资本公积变动。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	84,618,062.03			84,618,062.03
合计	84,618,062.03			84,618,062.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 86,488.00 0.00							- 86,488.00 0.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 86,488.00 0.00							- 86,488.00 0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,751,217.00	3,358,835.63				3,358,835.63		7,110,052.63
外币财务报表折算差额	3,751,217.00	3,358,835.63				3,358,835.63		7,110,052.63
其他综合收益合计	- 82,736.78 3.00	3,358,835.63				3,358,835.63		- 79,377.94 7.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、专项储备

单位：元

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

安全生产费	6,472,350.95	39,624,748.15	32,802,407.10	13,294,692.00
合计	6,472,350.95	39,624,748.15	32,802,407.10	13,294,692.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	256,111,328.11	23,598,408.69		279,709,736.80
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
合计	290,628,318.91	23,598,408.69		314,226,727.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,938,287,090.23	2,507,659,950.28
调整后期初未分配利润	2,938,287,090.23	2,507,659,950.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	583,079,439.56	497,874,357.37
减：提取法定盈余公积	23,598,408.69	256,901.30
应付普通股股利	95,602,821.60	66,990,316.12
期末未分配利润	3,402,165,299.50	2,938,287,090.23

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

不适用

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,334,935,494.96	12,564,007,054.77	14,159,477,075.32	11,803,446,663.69
其他业务	182,346,968.47	101,639,973.12	121,221,311.04	69,413,916.41
合计	15,517,282,463.43	12,665,647,027.89	14,280,698,386.36	11,872,860,580.10

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本
业务类型	15,517,282,463.43	12,665,647,027.89
其中：		
物料搬运设备板块	4,830,833,803.64	3,830,531,603.09
新能源设备板块	4,814,530,868.99	4,320,604,377.02
冶金设备板块	2,562,096,879.55	2,106,758,385.03
核心零部件板块	2,034,662,165.13	1,444,625,111.39
工程总包项目板块	988,721,616.85	697,801,764.31
其他	286,437,129.27	265,325,787.05
按经营地区分类		
其中：		
境内	13,075,416,111.90	10,620,505,059.48
境外	2,441,866,351.53	2,045,141,968.41
合计	15,517,282,463.43	12,665,647,027.89

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备（不需要安装或安装不属于必要交付条件）	交付时	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
销售设备（需要安装）	验收完成	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
EPC 项目	按投入进度	款项节点包含预付款、进度款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任

其他说明：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19,529,253,557.62 元，其中，

10,871,995,917.59 元预计将于 2026 年度确认收入，7,347,960,971.71 元预计将于 2027 年度确认收入，1,309,296,668.33 元预计将于 2028 及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,945,051.79	19,041,764.52
教育费附加	4,749,523.40	8,186,683.86
房产税	28,923,997.31	27,946,549.55
土地使用税	11,380,392.90	11,439,057.00
印花税	13,088,330.28	12,757,199.88
地方教育费附加	3,170,100.65	5,457,789.16
环保税	139,610.37	180,630.12
其他	34,443.90	26,016.05
合计	72,431,450.60	85,035,690.14

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	690,644,010.47	601,886,535.11
资产折旧与摊销	23,713,220.46	29,937,378.74
办公费	36,470,110.72	28,592,938.53
咨询费	27,328,338.70	3,336,316.54
差旅交通费	23,830,553.42	23,380,905.45
修理费	10,957,970.94	1,457,559.14
劳务费	20,455,881.88	21,526,030.78
辞退福利	14,170,201.32	1,526,116.22
保险费	9,617,867.08	8,219,406.02
其他	11,436,227.93	34,722,251.81
合计	868,624,382.92	754,585,438.34

其他说明：

不适用

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	158,190,119.02	143,979,833.36
差旅费	28,382,139.43	23,611,476.84
招待费	26,880,531.78	28,088,802.48
其他	33,222,833.95	23,598,564.74
合计	246,675,624.18	219,278,677.42

其他说明：

不适用

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
船用设备类产品研发项目	57,061,955.88	47,970,129.87
风电设备类产品研发项目	90,870,529.18	55,562,233.45
港口机械类产品研发项目	205,533,915.15	145,350,974.17
环保机械类产品研发项目	5,073,012.59	8,444,985.99
配件类产品研发项目	6,809,689.10	6,832,491.43
起重机械类产品研发项目	60,099,355.58	66,936,141.24
冶金机械类产品研发项目	157,940,266.12	177,233,868.53
装卸机械类产品研发项目	121,173,927.33	101,988,927.12
工业性作业类产品研发项目	74,478,788.96	71,394,596.74
软件类产品研发项目	29,902,547.45	34,711,423.47
其他类产品研发项目	147,080,587.68	124,919,599.15
合计	956,024,575.02	841,345,371.16

其他说明：

不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,796,479.96	41,042,248.71
减：利息收入	-25,300,945.75	-28,939,494.99

汇兑损益	-5,141,652.62	-15,622,018.84
银行手续费	14,997,409.86	20,777,442.71
折扣损益	-21,137,030.81	-8,791,549.93
未确认融资费用及其他	2,781,380.75	5,319,983.47
合计	-4,358.61	13,786,611.13

其他说明：

不适用

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	14,358,959.50	30,775,454.29
即征即退税款	843,250.17	1,008,551.28
政府稳岗补贴款	233,668.42	2,357,926.94
个人所得税手续费返还	584,906.44	518,638.48
增值税加计抵减	30,564,481.96	100,455,002.33
科技奖补助		200,000.00
大连市高校毕业生社保补贴		787,357.45
扶持发展资金		30,000.00
首台套补助		1,601,300.00
大连市就业服务中心扩岗补贴	4,500.00	369,000.00
一次性就业补贴资金		22,500.00
瞪羚独角兽企业补助		661,000.00
数字辽宁智造强省	660,000.00	1,200,000.00
重点人群减免税款		180,050.00
企业研发投入后补资金	244,000.00	414,000.00
保费支持资金	4,740,800.00	3,251,052.00
工业和信息化局智造强省专项资金	1,380,000.00	900,000.00
单项冠军补贴		500,000.00
2022 年度用人单位吸纳高校毕业生社保补贴		579,478.35
2023 年度辽宁省技能大师一次性补助资金		100,000.00
2023 年度高技能人才薪酬补贴		264,000.00
先进基础工艺人才资金支持		250,000.00
2023 年知识产权创新项目		200,000.00
专精特新企业贷款的贴息补助		295,179.24
重点企业高管团队奖励		240,000.00
西岗区政府政策奖励资金		400,000.00
曹妃甸装备制造园区管理委员会补助	50,000.00	50,000.00
省兴辽英才补助		1,000,000.00

辽宁省知识产权局 2022 年专利奖金		50,000.00
2019 年企业研发投入后补资金		44,500.00
西岗区规模以上工业政策奖励资金		100,000.00
大连市就业和人才服务中心优业补贴		3,000.00
科学技术奖励奖金	36,000.00	
“揭榜挂帅”技术攻关项目 2023 年度验收补助资金	1,600,000.00	
2023 大连市工业互联网专项资金	140,000.00	
2021 年国家技术中心认定与评价奖励资金	700,000.00	
辽宁省知识产权局高价值专利支持资金	200,000.00	
2025 年标准制修订补助	9,433.96	
2024 年度中央外经贸发展专项资金	540,668.47	
2024 年对外投资合作支持资金	1,500,000.00	
残疾人就业奖励	21,920.00	
小微企业社保补贴	11,152.40	
合计	58,423,741.32	148,807,990.36

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,062,937.62	1,068,161.92
其他非流动金融资产	73,176.72	182,941.80
合计	-3,989,760.90	1,251,103.72

其他说明：

不适用

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,215,351.20	830,940.43
处置长期股权投资产生的投资收益		-155,632.22
债务重组收益	2,252,954.34	-272,195.03
结构性存款等理财利息	10,447,185.49	26,587,321.67
其他投资收益	-204.47	-450,182.61
合计	16,915,286.56	26,540,252.24

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7,413,486.43	-123,582.98
应收账款坏账损失	-134,468,519.64	-69,106,040.09
其他应收款坏账损失	891,065.49	-1,335,643.99
长期应收款坏账损失	700,000.00	2,904,764.60
应收款项融资减值损失	1,133,752.09	-4,275,209.54
合计	-139,157,188.49	-71,935,712.00

其他说明：

不适用

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,174,959.24	-43,136,532.22
二、长期股权投资减值损失		-246,267.12
三、固定资产减值损失	-5,924,262.57	-2,363,651.19
四、无形资产减值损失	-42,260.53	-251,540.28
五、合同资产减值损失	18,854,870.98	10,124,614.03
合计	-8,286,611.36	-35,873,376.78

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	9,340,127.95	5,061,032.18
无形资产处置收益	32,571,909.71	
合计	41,912,037.66	5,061,032.18

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	402,946.25	2,964.60	402,946.25

无需支付的款项	2,788,536.66	1,996,750.24	2,788,536.66
赔偿收入	466,390.18	30,237,780.10	466,390.18
其他利得	2,140,435.02	2,393,193.50	2,140,435.02
其他罚款收入	11,224,694.54	7,689,102.61	11,224,694.54
合计	17,023,002.65	42,319,791.05	17,023,002.65

其他说明：

不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,422,387.29	2,965,895.11	2,422,387.29
其中：固定资产	2,422,387.29	2,965,895.11	2,422,387.29
罚款支出	5,133,469.49	5,988,681.13	5,133,469.49
赔偿金、违约金等支出	-1,012,766.05	4,138,953.26	-1,012,766.05
其他支出	2,627,546.33	1,653,673.93	2,627,546.33
未决诉讼损失	-11,858,500.00	16,089,921.57	-11,858,500.00
合计	-2,687,862.94	30,837,125.00	-2,687,862.94

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,728,304.75	81,877,873.48
递延所得税费用	15,604,387.50	-612,257.01
合计	110,332,692.25	81,265,616.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	693,412,131.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,011,819.78
子公司适用不同税率的影响	2,191,890.33
调整以前期间所得税的影响	2,631,604.24
非应税收入的影响	-33,838.55

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,564,683.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,955,690.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,465,614.75
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,280,538.55
税法规定的额外可扣除费用的影响	-13,262,852.15
所得税费用	110,332,692.25

其他说明：

不适用

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	42,685,593.42	31,898,923.98
收到的利息收入	25,300,945.75	28,939,494.99
收到的保证金等	239,324,528.27	392,281,261.60
合计	307,311,067.44	453,119,680.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付修理费	12,382,507.16	1,603,315.05
支付办公费	33,066,793.35	31,452,232.38
支付差旅费	41,747,583.45	71,805,342.51
支付业务招待费	25,892,284.63	29,774,130.63
支付咨询费	36,610,864.97	3,536,495.53
支付手续费	14,997,409.86	20,777,442.71
支付其他费用	45,658,246.98	30,865,594.76
支付的保证金等	212,035,425.96	219,746,214.18
合计	422,391,116.36	409,560,767.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款等理财产品款	2,450,000,000.00	3,240,000,000.00
合计	2,450,000,000.00	3,240,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等理财产品款	1,400,000,000.00	3,500,000,000.00
合计	1,400,000,000.00	3,500,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的使用权资产租赁费	2,005,731.43	705,520.98
回购股票支付的现金		84,618,062.03
合计	2,005,731.43	85,323,583.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
长期借款	1,607,668,996.97	184,865,600.00	32,931,015.03	386,638,117.72		1,438,827,494.28
短期借款	28,418,144.44	19,850,000.00	371,333.83	28,777,788.83		19,861,689.44
合计	1,636,087,141.41	204,715,600.00	33,302,348.86	415,415,906.55		1,458,689,183.72

(4) 以净额列报现金流量的说明

不适用

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

不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	583,079,439.56	497,874,357.37
加：资产减值准备	147,443,799.85	107,809,088.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	288,714,103.27	248,601,818.32
使用权资产折旧	4,531,039.31	3,878,413.79
无形资产摊销	19,142,269.57	15,768,739.21
长期待摊费用摊销	1,277,641.83	693,208.40
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）	-41,912,037.66	-5,061,032.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,019,441.04	2,962,930.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,989,760.90	-1,251,103.72
财务费用（收益以“－”号填列）	31,436,208.09	30,740,213.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,915,286.56	-26,540,252.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,566,500.86	131,215.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	640,676.05	-743,472.92

存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,413,145.27	88,509,584.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-794,124,473.60	-1,267,072,166.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	644,015,557.87	883,480,057.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	774,491,495.11	579,781,599.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,242,902,030.34	1,838,388,530.46
减：现金的期初余额	1,838,388,530.46	1,757,818,656.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,404,513,499.88	80,569,873.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,242,902,030.34	1,838,388,530.46
可随时用于支付的银行存款	3,242,901,825.82	1,836,997,987.22
可随时用于支付的其他货币资金	204.52	1,390,543.24
三、期末现金及现金等价物余额	3,242,902,030.34	1,838,388,530.46

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

不适用

(7) 其他重大活动说明

不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	47,239,751.75	7.0288	332,038,767.10
欧元	4,537,859.50	8.2355	37,371,541.91
港币			
日元	292,673,309.00	0.044797	13,110,886.22
澳大利亚元	4,140,154.35	4.6892	19,414,011.78
卢比	420,211.77	0.0779	32,734.50
越南盾	20,272,247,659.00	0.0002659	5,390,392.24
应收账款			
其中：美元	43,345,523.60	7.0288	304,667,016.28
欧元	9,708,693.75	8.2355	79,955,947.38
港币			
日元	19,998,904.00	0.044797	895,890.90
澳大利亚元	2,387,049.84	4.6892	11,193,354.11
卢比	36,123,176.55	0.0779	2,813,995.45
越南盾	25,098,029,371.94	0.0002659	6,673,567.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同资产			
其中：美元	5,675,000.00	7.0288	39,888,440.00

其他说明：

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司之境外子公司大连华锐重工德国有限公司主要经营地位于德国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工印度私人有限公司主要经营地位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。本公司之境外子公司香港振邦科技有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币及管理需要确定人民币为其记账本位币。本公司之境外子公司大连华锐重工（澳大利亚）有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳大利亚元为其记账本位币。本公司之境外子公司大连重工越南责任有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度简化处理的短期租赁费用为 17,927,000.11 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 690,915.39 元；与租赁相关的现金流出总额为 13,482,606.55 元。

涉及售后租回交易的情况

不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公室、车辆、信息系统等	661,753.18	
场地、厂房临时租赁	1,188,378.20	
合计	1,850,131.38	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	108,174,743.97	103,791,553.28
材料费	843,931,512.60	703,885,771.28
折旧费	191,788.04	42,007.13
测试化验加工费	27,610.62	10,581,137.20
技术服务费	452,141.77	1,304,812.20
委托研发费		10,245,882.45
燃料动力费	82,270.93	8,904,409.90
差旅费	734,319.31	827,865.90
会议费	8,843.63	7,460.38
咨询费	1,008,544.80	743,793.62
其他	1,412,799.35	1,010,677.82
合计	956,024,575.02	841,345,371.16
其中：费用化研发支出	956,024,575.02	841,345,371.16

1、符合资本化条件的研发项目

不适用

2、重要外购在研项目

不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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

不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本年新设成立孙公司大连煦恒机械设备科技有限公司。

6、其他

不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
大连华锐重工铸业有限公司	1,450,000,000.00	大连	大连	铸件加工制造	100.00%		设立
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	30,000,000.00	曹妃甸	曹妃甸	机电设备安装		100.00%	设立
大连华锐重工印度私人有限公司	2,400 万卢比	印度	印度	售后服务	50.97%	49.03%	设立
大连大重齿轮传动机械有限公司	700,000,000.00	大连	大连	风电相关设备技术服务	100.00%		设立
鞍山大重机电设备服务有限公司	10,000,000.00	鞍山	鞍山	机电设备安装及修理		100.00%	设立
大连华锐重工特种备件制造有限公司	53,950,000.00	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐重工起重机有限公司	100,000,000.00	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00%		同一控制下企业合并

大连重工机电设备成套有限公司	150,000,000.00	大连	大连	设备销售安装及技术咨询	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100,000,000.00	大连	大连	设备制造安装及修理	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐特种传动设备有限公司	100,000,000.00	大连	大连	部件开发制造及销售	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐国际工程有限公司	200,000,000.00	大连	大连	出口贸易进料加工等	100.00%		同一控制下企业合并
大连大重机电安装工程有限公司	112,000,000.00	大连	大连	设备安装调试、修理	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐船用曲轴有限公司	680,000,000.00	大连	大连	设备制造	100.00%		同一控制下企业合并
大连华锐重工德国有限公司	150 万欧元	德国	德国	风电齿轮箱研发及销售	100.00%		同一控制下企业合并
香港振邦科技有限公司	200 万港币	香港	香港	投资和进出口贸易		100.00%	设立
大连华锐重工（澳大利亚）有限公司	10 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	设备设计、销售、安装		100.00%	设立
华锐重工（湛江）有限公司	20,000,000.00	湛江	湛江	设备设计制造及安装调试	100.00%		设立
大连重工环保工程有限公司	100,000,000.00	大连	大连	环保工程设计、施工	100.00%		设立
包头华锐机电设备有限公司	20,000,000.00	包头	包头	机械设备设计和销售		100.00%	设立
大连大重检测技术服务有限公司	15,000,000.00	大连	大连	产品特征、特性检验；计量器具监测	100.00%		设立
华锐风电科技（大连）有限公司	152,000,000.00	大连	大连	风力发电机组的开发、设计、生产、销售及客户服务	100.00%		购买
青岛华锐重工机电设备有限公司	10,000,000.00	青岛	青岛	机电设备的安装、调试、修理		100.00%	设立
山西华锐重工机电设备有限公司	40,000,000.00	太原	太原	机电设备的安装、调试、修理		100.00%	设立
大连重工越南责任有限公司	70 亿越南盾	越南	越南	机械设备进出口以及代理进出口		100.00%	设立
大连华锐重工（盐城）	655,000,000.00	盐城	盐城	机械设备制造、销售以	100.00%		同一控制下企业合并

装备制造有 限公司				及港口经营			
大连华锐智 能化科技有 限公司	30,000,000 .00	大连	大连	智能系统、 设备开发销 售及维护	100.00%		设立
大连煦恒机 械设备科技 有限公司	1,000,000. 00	大连	大连	机械设备制 造、销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	62,715,333.25	61,725,528.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,215,351.20	830,940.43
--综合收益总额	4,215,351.20	830,940.43
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	93,482,168.48	29,770,200.00		14,358,959.50	4,099,600.00	104,793,808.98	
大连科技局科技人才专项款	2,400,000.00					2,400,000.00	与收益相关
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	30,392,239.60			7,598,060.04		22,794,179.56	与资产相关
低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	14,130,000.66			1,569,999.96		12,560,000.70	与资产相关
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	12,180,000.00			870,000.00		11,310,000.00	与资产相关
大连市科技局 2016 年	1,033,333.76			133,333.32		900,000.44	与资产相关

中央引导地方科技创新项目补助款							
大连市科技局青年科技之星补助	300,000.00			300,000.00			与收益相关
大连市发展改革委员会大连市节能减排生态文明项目补助款	690,596.71			57,447.83		633,148.88	与资产相关
大型油气田煤层开发重大专项深水半潜式起重铺管船基本设计技术研究项目补助款	483,185.09			86,540.64		396,644.45	与资产相关
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款	807,782.84			30,554.62		777,228.22	与收益相关
大连市财政局表面技术与再制造工程实验室补助款	1,050,000.00					1,050,000.00	与资产相关
大连市经济和信息化委员会轨道交通一期补助	541,773.59			68,070.38		473,703.21	与资产相关
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款	4,713,914.89			409,191.48		4,304,723.41	与资产相关
大连市工业企业清洁能源项目补助	2,599,999.72			400,000.08		2,199,999.64	与资产相关
国家企业技术中心市政府补助资金	333,333.29			166,666.67		166,666.62	与资产相关
辽宁省揭榜挂帅科技攻关项目事前补助	6,000,000.00			1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关
2021 年大连市高层次创新支持计划	200,000.00			200,000.00			与收益相关
博士后项目	110,000.00			50,000.00		60,000.00	与收益相关
科技人才创新	400,000.00					400,000.00	与收益相关
大型海港干散货装卸作	3,891,900.00				2,099,600.00	1,792,300.00	与收益相关

业过程智能化技术							
塔筒制造项目补贴	7,194,108.33	1,000,000.00		576,638.94		7,617,469.39	与资产相关
船用发动机关键重机关键技术补助	1,030,000.00					1,030,000.00	与收益相关
甲醇双燃料船用发动机曲轴制造补助	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
新型技术改造城市试点奖补资金		5,543,200.00		335,307.20		5,207,892.80	与资产相关
数字化转型设备更新升级		7,820,000.00		347,555.52		7,472,444.48	与资产相关
离散数字化转型及产业协同平台项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
新型技术改造试点城市中央奖补		2,309,500.00				2,309,500.00	与收益相关
干散货国家重点研发计划课题专项经费		318,300.00				318,300.00	与收益相关
风电核心零部件智能制造项目		10,000,000.00		159,592.82		9,840,407.18	与资产相关
新型技术改造城市试点中央奖补资金		739,100.00				739,100.00	与资产相关
中央引导地方科技发展资金		200,000.00				200,000.00	与收益相关
新型技术改造城市试点中央		840,100.00				840,100.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	27,274,352.92	47,834,349.55

其他说明：

类型	本年发生额	上年发生额
大连市瓦房店西郊工业园项目补助款	7,598,060.04	7,598,060.04
大连科技局科技人才专项款		500,000.00

低速柴油机半组合曲轴国产化扩能改造项目	1,569,999.96	1,569,999.96
大连市财政局大型推进器项目建设补助款	870,000.00	870,000.00
大连市科技局中央引导地方科技创新项目补助款	133,333.32	133,333.32
大连市科技局青年科技之星补助	300,000.00	
大连市发展改革委员会大连市节能减排生态文明项目补助款	57,447.83	131,553.76
大型油气田煤层开发重大专项深水半潜式起重铺管船基本设计技术研究项目补助款	86,540.64	109,718.94
大连市人社局技能大师工作室建设项目补助款	30,554.62	16,288.00
大连市经济和信息化委员会轨道交通一期补助	68,070.38	68,070.36
大连市财政局高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助款	409,191.48	409,191.48
大连市工业企业清洁能源项目补助	400,000.08	400,000.08
国家企业技术中心市政府补助资金	166,666.67	166,666.67
2020年辽宁省“兴辽人才”百千万领军人才资助		700,000.00
辽宁省揭榜挂帅科技攻关项目事前补助	1,000,000.00	10,000,000.00
省级海洋经济发展项目资金		7,200,000.00
辽宁省自然科学基金计划经费		50,000.00
塔筒制造项目补贴	576,638.94	352,571.67
2021年大连市高层次创新支持计划	200,000.00	
博士后项目	50,000.00	
新型技术改造城市试点奖补资金	335,307.20	
数字化转型设备更新升级	347,555.52	
风电核心零部件智能制造项目	159,592.82	
即征即退税款	843,250.17	1,008,551.28
政府稳岗补贴款	233,668.42	2,357,926.94
一次性就业补贴		22,500.00
科技奖补助		200,000.00
大连市高校毕业生社保补贴		787,357.45
扶持发展资金		30,000.00
首台套奖补		1,601,300.00
大连市就业服务中心扩岗补贴		187,500.00
扩岗补贴	4,500.00	181,500.00
瞪羚独角兽企业补助		661,000.00
数字辽宁，智造强省专项资金	660,000.00	1,200,000.00
重点人群减免税款		180,050.00
企业研发投入后补资金	244,000.00	414,000.00
保费支持资金	4,740,800.00	3,251,052.00
工业和信息化局智造强省专项资金	1,380,000.00	900,000.00
单项冠军补贴		500,000.00

2022 年度用人单位吸纳高校毕业生社保补贴		579,478.35
2023 年度辽宁省技能大师一次性补助资金		100,000.00
2023 年度高技能人才薪酬补贴		264,000.00
先进基础工艺人才资金支持		250,000.00
2023 年知识产权创新项目		200,000.00
专精特新企业贷款的贴息补助		295,179.24
重点企业高管团队奖励		240,000.00
西岗区政府政策奖励资金		400,000.00
曹妃甸装备制造园区管理委员会补助	50,000.00	50,000.00
省兴辽英才补助		1,000,000.00
辽宁省知识产权局 22 年专利奖金		50,000.00
2019 年企业研发投入后补资金		44,500.00
西岗区规模以上工业政策奖励资金		100,000.00
大连市就业和人才服务中心优业补贴		3,000.00
科学技术奖励奖金	36,000.00	
“揭榜挂帅”技术攻关项目 2023 年度验收补助资金	1,600,000.00	
2023 大连市工业互联网专项资金	140,000.00	
2021 年国家技术中心认定与评价奖励资金	700,000.00	
辽宁省知识产权局高价值专利支持资金	200,000.00	
2025 年标准制修订补助	9,433.96	
2024 年度中央外经贸发展专项资金	540,668.47	
2024 年对外投资合作支持资金	1,500,000.00	
残疾人就业奖励	21,920.00	
小微企业社保补贴	11,152.40	
合计	27,274,352.92	47,834,349.55

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

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

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

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、越南盾及卢比有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、日元、英镑、澳大利亚元、越南盾及卢比进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

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

项 目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率升值 0.5%	-3,367,309.24	-3,367,309.24	-2,416,649.33	-2,416,649.33
人民币对美元汇率贬值 0.5%	3,367,309.24	3,367,309.24	2,416,649.33	2,416,649.33
人民币对欧元汇率升值 0.5%	-582,536.49	-582,536.49	-481,274.10	-481,274.10
人民币对欧元汇率贬值 0.5%	582,536.49	582,536.49	481,274.10	481,274.10
人民币对日元汇率升值 0.5%	-70,033.89	-70,033.89	-73,524.79	-73,524.79
人民币对日元汇率贬值 0.5%	70,033.89	70,033.89	73,524.79	73,524.79
人民币对澳大利亚元汇率升值 0.5%	-134,945.59	-134,945.59	-262,227.31	-262,227.31
人民币对澳大利亚元汇率贬值 0.5%	134,945.59	134,945.59	262,227.31	262,227.31
人民币对卢比汇率升值 0.5%	-14,233.65	-14,233.65	-3,030.19	-3,030.19
人民币对卢比汇率贬值 0.5%	14,233.65	14,233.65	3,030.19	3,030.19
人民币对越南盾汇率升值 0.5%	-60,319.80	-60,319.80	-20,098.11	-20,098.11
人民币对越南盾汇率贬值 0.5%	60,319.80	60,319.80	20,098.11	20,098.11

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

②其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本附注七、6 “合同资产” 中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			112,754,030.45	112,754,030.45
（1）应收票据及供应链凭证			112,754,030.45	112,754,030.45
（二）其他非流动金融资产	5,341,900.56			5,341,900.56
持续以公允价值计量的资产总额	5,341,900.56		112,754,030.45	118,095,931.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

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

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

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大连重工装备集团有限公司	大连市西岗区八一路 169 号	制造业	2,440,000,000.00	55.43%	55.43%

本企业最终控制方是大连市国有资本管理运营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
瓦房店轴承股份有限公司	同一母公司
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	同一母公司
大连装备融资租赁有限公司	最终控制方联营公司
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承集团有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	同一母公司
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	同一母公司
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	同一母公司
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	同一母公司
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	同一母公司

瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	同一母公司
瓦房店轴承动力有限责任公司	同一母公司
大连金州热电有限公司	最终控制方控制的公司
大连洁净能源集团有限公司	最终控制方控制的公司
大连恒流储能电站有限公司	最终控制方控制的公司
大连热电股份有限公司	最终控制方控制的公司
大连橡胶塑料机械有限公司	同一母公司
大连大橡机械制造有限责任公司	同一母公司
大连大橡塑工程服务有限公司	同一母公司
大连金重机器集团有限公司	同一母公司
大连星海会展展览展示服务有限公司	最终控制方控制的公司
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	同一母公司
大连港荣国际贸易有限公司	最终控制方控制的公司
大连市机电设备招标有限责任公司	同一母公司
大连锐峰重装机械物资有限公司	同一母公司
大连重工临港有限公司	同一母公司
大连重工·起重集团装备有限公司	同一母公司
大检质量技术服务（大连）集团股份有限公司	最终控制方控制的公司
大连计量检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连产品质量检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连标准认证研究院有限公司	最终控制方控制的公司
大连质新机械贸易有限公司	同一母公司
大连市殡仪馆有限公司	最终控制方控制的公司
孟伟	关键管理人员
田长军	关键管理人员
陆朝昌	关键管理人员
董炜	关键管理人员
孙大庆	关键管理人员
纪维东	关键管理人员
陈杨	关键管理人员
王成	关键管理人员
郭冰峰	关键管理人员
王元江	关键管理人员

其他说明：

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大连大橡机械制造有限责任公司	采购商品	15,906,802.87	1,038,500,000.00	否	31,956,232.49
大连橡胶塑料机械有限公司	采购商品	279,015.40	1,038,500,000.00	否	220,181.46
大连金重机器集团有限公司	采购商品	4,624,619.20	1,038,500,000.00	否	171,798,065.69
大连市机电设备招标有限责任公司及子公司	采购商品、接受劳务	55,560,438.21	1,038,500,000.00	否	23,539,440.19
瓦房店轴承股份有限公司	采购商品	30,878,334.79	1,038,500,000.00	否	142,102,180.50
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	采购商品	13,332,361.85	1,038,500,000.00	否	294,639.61
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购商品	98,920,352.24	1,038,500,000.00	否	86,441,907.10
瓦房店轴承动力有限责任公司	采购商品	368,239.62	1,038,500,000.00	否	
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	采购商品	166,814,207.54	1,038,500,000.00	否	
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	采购商品	1,783,427.25	1,038,500,000.00	否	
大连质新机械贸易有限公司	采购商品	37,248,923.55	1,038,500,000.00	否	
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	采购商品	1,604,710.85	1,038,500,000.00	否	856,202.57
大连计量检验检测研究院有限公司	接受劳务		2,000,000.00	否	153,190.17
大连产品质量检验检测研究院有限公司	接受劳务	160,811.33	2,000,000.00	否	
大连检验检测认证集团职业培训学校有限公司	接受劳务		2,000,000.00	否	115,773.58
大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	接受劳务	192,030.82	2,000,000.00	否	220,532.04
大连标准认证研究院有限公司	接受劳务		2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连重工装备集团有限公司	销售商品		1,037,735.84

大连橡胶塑料机械有限公司	销售商品	13,096,976.77	6,393,108.83
大连大橡机械制造有限公司	销售商品	7,927,081.19	5,441,224.30
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品	1,251,972.51	2,389,401.27
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	6,229.25	379,717.71
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	7,616.98	91,015.05
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务		855,824.06
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品		7,663.72
瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品		9,513.27
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	200,842.05	383,298.22
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	销售商品		21,504.42
大连质新机械贸易有限公司	销售商品	1,800,435.70	
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	提供劳务	587.74	
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品		403,283.16
华锐风电科技(集团)股份有限公司及子公司	销售商品	126,365,833.52	92,104,709.33
瓦房店轴承股份有限公司轴承配件制造分公司	销售商品	26,071.40	479,600.15
瓦房店轴承集团有限责任公司钢球制造分公司	销售商品		79,969.03
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	销售商品		50,884.95
瓦房店轴承动力有限责任公司	销售商品	224.53	19,469.03
瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	提供劳务	3,861.32	4,570.80
瓦房店轴承集团有限责任公司精密滚子制造分公司	销售商品		246,486.74
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	提供劳务	90,875.41	115,969.03
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	销售商品	223.58	
瓦轴精密球面滚子轴承(瓦房店)有限责任公司	提供劳务		5,261.06
华电虎林风力发电有限公司	提供劳务		1,395,840.71
大连金重机器集团有限公司	销售商品	12,219,220.84	24,013,263.20
大连市殡仪馆有限公司	销售商品	11,327.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
大连重工装备集团有限公司	大连华锐重工集团股份有限公司	受托行使委托方部分职能部门的	2025年03月21日	2025年12月31日	评估	18,696,792.45

	公司	日常管理职能				
--	----	--------	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表:

不适用

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连重工装备集团有限公司	房屋	201,811.93	499,220.19
大连重工装备集团有限公司	信息系统	29,727.15	359,172.20
大连金重机器集团有限公司	信息系统	129,666.06	
大连市机电设备招标有限责任公司	信息系统	23,587.06	
大连橡胶塑料机械有限公司	信息系统	178,056.70	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华锐风电科技(集团)股份有限公司	车辆	221,415.93	265,486.72			250,200.00	300,000.00				
大连重工装备集团有限公司	房屋					158,700.00	150,000.00		5,736.69	425,203.07	
大连重工·起重集团装备有限公司	房屋					3,000,000.00			117,181.38	163,066.01	5,998,929.44
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋					580,000.00			28,091.95		2,521,897.39

大连市机电设备招标有限责任公司	房屋					130,000.00				237,766.82	
大连橡胶塑料机械有限公司	房屋	174,693.28	361,999.91				394,600.00				

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,113,900.00	3,630,900.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瓦房店轴承股份有限公司	32,840.94	1,089.86	475,391.37	14,261.74
应收账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	207,303.00	5,832.60	333,122.00	11,383.66

应收账款	华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	78,674,569.88	2,525,376.83	39,820,194.40	1,194,605.83
应收账款	大连橡胶塑料机械有限公司	4,965,843.69	178,367.55	7,435,635.08	225,909.05
应收账款	大连热电股份有限公司	10,157,995.26	1,437,506.94	9,547,995.26	374,844.59
应收账款	瓦房店通达轴承制造有限责任公司	912,679.68	27,380.39	1,354,495.43	40,634.86
应收账款	瓦房店轴承动力有限责任公司			9,167.00	275.01
应收账款	瓦房店轴承集团有限责任公司			2,650.00	79.50
应收账款	大连大橡机械制造有限公司	6,164,510.52	184,935.32	3,004,835.44	90,145.06
应收账款	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	6,603.00	198.09	594,783.00	20,531.41
应收账款	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司			12,200.00	366.00
应收账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司			11,381.00	341.43
应收账款	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司			3,393.00	101.79
应收账款	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司			561,976.22	19,367.91
应收账款	瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	8,074.00	242.22	142,567.00	4,401.17
应收账款	瓦房店轴承集团有限责任公司钢球制造分公司			204,879.00	10,046.37
应收账款	大连恒流储能电站有限公司	2,139,240.20	2,139,240.20	2,139,240.20	1,069,620.10
应收账款	瓦房店轴承集团有限责任公司精密滚子公司	5,022.00	150.66	378,716.00	11,361.48
应收账款	大连洁净能源集团有限公司	1,776,900.00	509,600.00	1,776,900.00	320,175.00
应收账款	瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	737.00	22.11	16,058.00	481.74
应收账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	4,093.00	122.79	12,826.00	384.78
应收账款	大连瓦轴集团轴承装备制造制造有限公司	5,089.00	152.67	299,279.00	12,272.23
应收账款	瓦房店轴承集团大连风电主轴轴承有限公司	100,075.00	3,002.25		
应收账款	大连质新机械贸易有限公司	997,834.12	8,318.08		
应收账款	华电虎林风力发电有限公司			750,438.10	22,513.14

应收账款	大连金重机器集团有限公司	4,186,452.67	106,594.01	9,810,510.73	294,315.32
合计		110,345,862.96	7,128,132.57	78,698,633.23	3,738,419.17
应收票据	瓦房店轴承集团有限责任公司	77,760.00		100,000.00	
应收票据	瓦房店轴承股份有限公司			986,388.88	
应收票据	大连橡胶塑料机械有限公司	1,760,610.09	4,591.50	3,142,519.90	92,520.00
应收票据	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	42,780,389.69	1,235,005.85	40,329,195.05	1,164,875.85
	合 计	44,618,759.78	1,239,597.35	44,558,103.83	1,257,395.85
预付款项	瓦房店轴承股份有限公司	79,656.55		2,563,910.06	
预付款项	大连大橡机械制造有限公司	1,030,548.30		1,169,673.88	
预付款项	大连锐峰重装机械物资有限公司	167,738.94		1,883,643.73	
预付款项	大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	84,988.05			
预付款项	大连质新机械贸易有限公司	114,940.52			
预付款项	大连标准认证研究院有限公司	34,516.04			
合计		1,512,388.40		5,617,227.67	
其他应收款	大连热电股份有限公司	110,000.00	55,000.00	110,000.00	33,000.00
其他应收款	瓦房店轴承集团有限责任公司	10,500.00	525.00	20,500.00	3,645.00
其他应收款	大连洁净能源集团有限公司	23,470.00	7,041.00	23,470.00	4,694.00
其他应收款	大连橡胶塑料机械有限公司	510.44	15.31		
合计		144,480.44	62,581.31	153,970.00	41,339.00
合同资产	华电虎林风力发电有限公司	50,819.00	2,540.95	157,730.00	4,731.90
合同资产	华锐风电科技(集团)股份有限公司	12,087,076.88	433,436.43	8,104,455.90	201,211.96
合同资产	大连热电股份有限公司			1,677,600.00	83,880.00
合同资产	大连橡胶塑料机械有限公司	264,069.40	7,922.08	1,082,117.04	32,463.51
合同资产	大连大橡机械制造有限公司	669,630.87	20,088.93	78,696.45	2,360.89
合同资产	大连金重机器集团有限公司			542,500.00	16,275.00
合同资产	大连质新机械贸易有限公司	25,650.00	769.50		

合同资产	大连市殡仪馆有限公司	9,750.00	292.50		
合同资产	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	19,800.00	594.00		
合计		13,126,796.15	465,644.39	11,643,099.39	340,923.26

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	97,784,299.38	78,436,543.26
应付账款	瓦房店轴承股份有限公司	536,011.85	87,624,490.22
应付账款	大连大橡机械制造有限公司	17,489,750.41	12,574,867.77
应付账款	大连大橡塑工程服务有限公司	134,072.30	134,072.30
应付账款	大连橡胶塑料机械有限公司	254,800.07	144,972.98
应付账款	大连锐峰重装机械物资有限公司	19,415,287.86	21,633,053.06
应付账款	大连金重机器集团有限公司	22,693,856.94	26,449,537.23
应付账款	大连重工·起重装备有限公司	4,119,668.55	3,357,257.14
应付账款	大连产品质量检验检测研究院有限公司	39,060.00	
应付账款	大连锅炉压力容器检验检测研究院有限公司	22,398.00	
应付账款	大连计量检验检测研究院有限公司	45,716.12	
应付账款	华锐风电科技（集团）股份有限公司及子公司	1,426,329.28	
应付账款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	8,557,286.34	
应付账款	大连质新机械贸易有限公司	19,644,026.17	
应付账款	大连重工装备集团有限公司	640,720.90	640,720.90
应付账款	瓦房店轴承动力有限责任公司	390,334.00	
应付账款	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	149,642,559.81	
应付账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	1,815,272.79	
合计		344,651,450.77	230,995,514.86
应付票据	瓦房店轴承股份有限公司		29,082,158.67
应付票据	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	31,447,619.30	9,000,000.00
应付票据	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	200,000.00	
应付票据	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	28,314,261.80	
应付票据	大连大橡机械制造有限公司	1,800,646.96	4,133,552.60
合计		61,762,528.06	42,215,711.27
合同负债	华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	4,401,095.64	48,979,005.78
合同负债	大连装备融资租赁有限公司	23,505,721.42	23,505,721.42
合同负债	大连橡胶塑料机械有限公司	2,653.20	2,607,000.00
合同负债	大连热电股份有限公司		300,000.00

合同负债	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司		2,234.30
合同负债	瓦房店轴承股份有限公司铁路货车轴承分公司		11,686.37
合同负债	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司		94,054.00
合同负债	大连金重机器集团有限公司		1,451,415.10
合同负债	瓦房店轴承集团有限责任公司	68,235.51	
合同负债	瓦房店轴承股份有限公司	3,488.89	
合同负债	大连质新机械贸易有限公司	162,240.00	
合计		28,143,434.66	76,951,116.97

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

6、其他

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	160,165,501.69	282,589,186.72
—购建长期资产承诺	160,165,501.69	282,589,186.72
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合计	160,165,501.69	282,589,186.72

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年5月30日，公司子公司大连重工机电设备成套有限公司（出卖人，以下简称成套公司）与大连装备融资租赁有限公司（买受人，以下简称大装租赁）、双辽天威电化有限公司（承租人，以下简称双辽天威）签署了总额2.94亿元融资租赁买卖合同，以4台40.5MWA电石炉和2台550吨石灰窑项目总承包为标的，开展融资租赁模式销售业务。双辽天威的租期为44个月，其中宽限期8个月（计息不付），宽限期后自2015年2月至2018年1月按月支付本金及利息（36期）。由于双辽天威的原因导致施工时间延期，双辽天威申请将宽限期延缓至2015年9月30日，总租期不变，2015年1月份补充协议签订完毕。

2014年5月30日，公司与大装租赁针对上述项目签署《回购协议》，根据协议约定如双辽天威连续或累计3期未按《融资租赁合同》约定向大装租赁支付租金，则协议项下回购条件成就。截至目前，双辽天威在宽限期届满后未能按照约定向大装租赁支付租金。依据《回购协议》，如启动回购程序，公司需向大装租赁支付对应的回购价款（回购价款=剩余本金-手续费-净收益），回购价款支付达到50%后，公司将取得《融资租赁合同》项下的全部权益以及融资租赁物件的所有权，并同时取得前述主债权附属的相关担保权益。

2017年12月29日，公司与大装租赁签署了《协议书》，延后设备回购时限至《协议书》签订之日起2年，除期限延长外，原合同项下双方权利义务不变。

2018年12月，公司与双辽天威及其部分担保人、大装租赁四方签订了补充协议，将租赁期限由44个月变为100个月，宽限期（计息不付）由8个月变为64个月。

2020年1月10日，由于延期回购期限已经届满，公司、成套公司与大装租赁签署《补充协议》，就项目回购后续处置工作形成框架性约定如下：

①对于公司与大装租赁签订的回购协议，回购义务主体由公司变更为成套公司，公司对成套公司的因履行回购义务而对大装租赁所负债务承担连带保证责任；

②融资租赁买卖合同全部权益及融资租赁物件所有权在成套公司支付完毕所有回购价款前仍由大装租赁享有，在实现担保措施过程中，对于变现的方式及金额成套公司与大装租赁需进行必要的协商确认，取得变现收入扣除变现成本后，可用于冲抵未来的回购价款。

③成套公司与大装租赁可根据项目重组或法律维权等进展情况，通过降低融资成本利率等方式协商分担损失，以确定最终回购金额，并确定支付节点，确定后由成套公司实施，未尽事宜协商解决。

④成套公司于协议生效后 10 日内向大装租赁支付人民币 3,000 万元，该部分资金用于冲抵回购价款本金。

因公司及成套公司与大装租赁未就回购事项的具体内容达成一致，大装租赁向大连高新技术产业园区人民法院提起诉讼，请求判令成套公司承担回购义务，向大装租赁支付剩余回购价款 30,197.29 万元及违约金 40,232,856.04 元，请求判令公司承担连带清偿责任。2024 年 11 月 24 日，大连高新技术产业园区人民法院一审判决：①被告（反诉原告）大连重工机电设备成套有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付原告（反诉被告）大连装备融资租赁有限公司剩余回购价款 237,017,247.36 元；②被告（反诉原告）大连重工机电设备成套有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内支付原告（反诉被告）大连装备融资租赁有限公司违约金【以 237,017,247.36 元为基数，自 2023 年 2 月 16 日起至实际付清之日止，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准计算】；③被告（反诉第三人）大连华锐重工集团股份有限公司对被告（反诉原告）大连重工机电设备成套有限公司的上述第一项、第二项债务承担连带清偿责任；④驳回原告（反诉被告）大连装备融资租赁有限公司的其他诉讼请求；⑤驳回被告（反诉原告）大连重工机电设备成套有限公司的反诉请求。一审判决后成套公司与大装租赁均提起上诉。

鉴于本项目涉及诉讼且尚未审结，公司目前无法判断其对公司损益的最终影响。成套公司是否需要承担回购义务、如承担回购义务回购价款的具体金额等应以最终生效司法判决结果为准。按照谨慎性原则，截至财务报告日，成套公司以回购为前提对租赁物跌价、资金成本等预期风险进行评估并计提了预计负债，截至 2025 年末累计计提预计负债 1.91 亿元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.95
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.95
利润分配方案	经公司于 2026 年 4 月 15 日，本公司第六届董事会召开第二十九次会议，批准 2025 年度利润分配预案，拟以总股本扣除公司回购专用证券账户中的股数后的股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.95 元（含税），该利润分配预案尚需经公司 2025 年度股东大会审议通过后执行。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,211,145,630.23	4,000,633,039.69
1 至 2 年	683,287,135.95	435,494,312.93
2 至 3 年	164,408,331.49	138,760,246.55
3 年以上	204,441,551.72	214,617,103.99
3 至 4 年	72,736,810.38	65,860,087.06
4 至 5 年	20,594,338.63	29,495,005.44
5 年以上	111,110,402.71	119,262,011.49
合计	5,263,282,649.39	4,789,504,703.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	218,962,773.63	4.16%	123,074,652.44	56.21%	95,888,121.19	202,810,074.32	4.20%	89,319,284.48	44.04%	113,490,789.84

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,044,319,875.76	95.84%	110,248,727.51	2.19%	4,934,071,148.25	4,586,694,628.84	95.80%	117,143,239.33	2.55%	4,469,551,389.51
其中：										
账龄组合	3,680,257,459.33	69.92%	110,248,727.51	3.00%	3,570,008,731.82	3,354,045,339.70	70.03%	117,143,239.33	3.49%	3,236,902,100.37
关联方组合	1,364,062,416.43	25.92%			1,364,062,416.43	1,232,649,289.14	25.77%			1,232,649,289.14
合计	5,263,282,649.39		233,323,379.95		5,029,959,269.44	4,789,504,703.16		206,462,523.81		4,583,042,179.35

按单项计提坏账准备：应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	37,374,151.80	26,161,906.26	37,374,151.80	37,374,151.80	100.00%	根据损失风险程度认定
合计	37,374,151.80	26,161,906.26	37,374,151.80	37,374,151.80		

按组合计提坏账准备：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,878,693,000.11	60,840,385.51	2.11%
1-2年	625,698,264.18	18,683,900.68	2.99%
2-3年	122,876,768.05	17,528,236.62	14.26%
3-4年	48,054,613.55	11,097,972.94	23.09%
4-5年	4,422,286.83	2,006,268.04	45.37%
5年以上	512,526.61	91,963.72	17.94%
合计	3,680,257,459.33	110,248,727.51	

确定该组合依据的说明：

不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	206,462,523.81	50,280,407.46	21,721,323.82	1,698,227.50		233,323,379.95
合计	206,462,523.81	50,280,407.46	21,721,323.82	1,698,227.50		233,323,379.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,698,227.50

其中重要的应收账款核销情况：

不适用

应收账款核销说明：

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 1,801,959,363.59 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 29.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,400,363.52 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,467,256,817.30	1,059,849,960.20
合计	1,467,256,817.30	1,059,849,960.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,453,886,476.55	1,054,161,330.39
保证金	21,485,558.00	18,888,695.13
备用金	474,985.00	310,000.00
合计	1,475,847,019.55	1,073,360,025.52

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,382,035,800.36	1,040,306,536.03

1 至 2 年	80,026,033.80	11,332,201.31
2 至 3 年	1,618,175.08	8,220,549.90
3 年以上	12,167,010.31	13,500,738.28
3 至 4 年	5,695,892.00	9,131,095.79
4 至 5 年	550,958.33	319,000.00
5 年以上	5,920,159.98	4,050,642.49
合计	1,475,847,019.55	1,073,360,025.52

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,379,490.68	0.23%	3,379,490.68	100.00%		12,124,834.49	1.13%	9,682,081.16	79.85%	2,442,753.33
其中：										
按组合计提坏账准备	1,472,467,528.87	99.77%	5,210,711.57	0.35%	1,467,256,817.30	1,061,235,191.03	98.87%	3,827,984.16	0.36%	1,057,407,206.87
其中：										
账龄组合	35,766,084.10	2.42%	5,210,711.57	14.57%	30,555,372.53	40,996,369.76	3.82%	3,827,984.16	9.34%	37,168,385.60
合并范围内关联方组合	1,436,226,459.77	97.32%			1,436,226,459.77	1,019,925,836.17	95.02%			1,019,925,836.17
特定组合	474,985.00	0.03%			474,985.00	312,985.10	0.03%			312,985.10
合计	1,475,847,019.55		8,590,202.25		1,467,256,817.30	1,073,360,025.52		13,510,065.32		1,059,849,960.20

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,867,702.48	716,031.15	3.00%
1 至 2 年	1,486,194.11	74,309.71	5.00%
2 至 3 年	1,386,024.18	277,204.84	20.00%
3 至 4 年	5,219,892.00	1,565,967.60	30.00%
4 至 5 年	435,958.33	217,979.17	50.00%
5 年以上	3,370,313.00	2,359,219.10	70.00%

合计	35,766,084.10	5,210,711.57	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2025 年 1 月 1 日余额		3,827,984.16	9,682,081.16	13,510,065.32
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,388,374.01	6,492.80	1,394,866.81
本期转回			3,422,970.55	3,422,970.55
本期核销		5,646.60	2,886,112.73	2,891,759.33
2025 年 12 月 31 日余额		5,210,711.57	3,379,490.68	8,590,202.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	3,827,984.16	1,388,374.01		5,646.60		5,210,711.57
单项计提	9,682,081.16	6,492.80	3,422,970.55	2,886,112.73		3,379,490.68
合计	13,510,065.32	1,394,866.81	3,422,970.55	2,891,759.33		8,590,202.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,891,759.33

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

其他应收款核销说明：

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	591,125,842.71	1年以内	40.05%	
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	往来款	419,006,042.86	1年以内	28.39%	
大连华锐特种传动设备有限公司	往来款	154,185,483.64	1年以内、1-2年	10.45%	
大连华锐船用曲轴有限公司	往来款	101,210,698.19	1年以内	6.86%	
大连大重机电安装工程有限公司	往来款	74,683,411.44	1年以内	5.06%	
合计		1,340,211,478.84		90.81%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,779,239,474.37	142,000,000.00	3,637,239,474.37	3,079,239,474.37	142,000,000.00	2,937,239,474.37
对联营、合营企业投资	62,715,333.25		62,715,333.25	60,731,961.16		60,731,961.16
合计	3,841,954,807.62	142,000,000.00	3,699,954,807.62	3,139,971,435.53	142,000,000.00	2,997,971,435.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
大连华锐国际工程有限公司	200,749,700.00						200,749,700.00	
大连大重机电安装工程有限公司	112,940,000.00						112,940,000.00	
大连华锐重工特种备件制造有限公司	54,210,945.75						54,210,945.75	
大连华锐船	479,000,000.00	142,000,000.00					479,000,000.00	142,000,000.00

用曲轴有限公司	3.00	0.00					3.00	0.00
大连华锐重工起重机有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
大连重工机电成套有限公司	38,526,749.45						38,526,749.45	
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	170,048,085.69						170,048,085.69	
大连华锐重工铸业有限公司	872,715,624.28		600,000,000.00				1,472,715,624.28	
大连华锐特种传动设备有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
大连华锐重工德国有限公司	13,266,600.00						13,266,600.00	
华锐风电科技（大连）有限公司	24,156,494.96						24,156,494.96	
大连华锐重工印度私人有限公司	1,460,792.18						1,460,792.18	
华锐重工（湛江）有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
大连重工环保工程有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
大连大重检测技术服务有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	641,164,479.06						641,164,479.06	
大连华锐智能化科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
大连华锐重工齿轮箱有限公司	24,000,000.00		100,000,000.00				124,000,000.00	
合计	2,937,239,474.37	142,000,000.00	700,000,000.00				3,637,239,474.37	142,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
华电 虎林 风力 发电 有限 公司	60,73 1,961 .16				1,883 ,522. 83		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			60,38 3,504 .88	
大连 国通 电气 有限 公司					2,331 ,828. 37						2,331 ,828. 37	
小计	60,73 1,961 .16				4,215 ,351. 20		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			62,71 5,333 .25	
合计	60,73 1,961 .16				4,215 ,351. 20		146,4 32.89	2,378 ,412. 00			62,71 5,333 .25	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,040,197,578.62	5,875,162,950.98	6,032,676,119.63	5,138,870,097.59
其他业务	391,120,234.09	271,737,946.63	295,588,076.64	237,792,448.95
合计	7,431,317,812.71	6,146,900,897.61	6,328,264,196.27	5,376,662,546.54

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	
	营业收入	营业成本

业务类型	7,431,317,812.71	6,146,900,897.61
其中:		
物料搬运设备板块	3,174,975,447.85	2,535,128,032.58
新能源设备板块	2,310,427,209.00	2,050,189,561.04
冶金设备板块	530,642,567.36	471,458,719.13
核心零部件板块	961,456,083.35	775,499,130.48
其他	453,816,505.15	314,625,454.38
按经营地区分类		
其中:		
境内	7,431,317,812.71	6,146,900,897.61
合计	7,431,317,812.71	6,146,900,897.61

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售设备（不需要安装或安装不属于必要交付条件）	交付时	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
销售设备（需要安装）	验收完成	款项节点包含预付款、进度款、发货到货款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任
EPC 项目	按投入进度	款项节点包含预付款、进度款、验收款、质保金等	自主生产的商品	是	不适用	后续质保责任

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,055,423,177.85 元，其中，3,031,443,622.03 元预计将于 2026 年度确认收入，1,786,387,031.04 元预计将于 2027 年度确认收入，237,592,524.78 元预计将于 2028 及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整:

不适用

其他说明:

不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,215,351.20	2,642,673.62
债务重组收益	1,398,828.88	-44,357.27
理财利息	10,447,185.49	26,587,321.67
合计	16,061,365.57	29,185,638.02

6、其他

不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	39,892,596.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	26,431,102.75	
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	-3,989,965.37	
委托他人投资或管理资产的损益	10,447,185.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	82,640,434.17	
债务重组损益	2,252,954.34	
受托经营取得的托管费收入	18,696,792.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,730,306.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,570,342.61	
减：所得税影响额	29,712,681.40	
合计	174,959,068.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

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

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.65%	0.3049	0.3049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.2134	0.2134

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

不适用

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：孟伟

2026 年 4 月 17 日