

# 无锡华东重型机械股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人翁杰、主管会计工作负责人惠岭及会计机构负责人（会计主管人员）蒋静娴声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	10
第四节公司治理.....	29
第五节环境和社会责任.....	48
第六节重要事项.....	50
第七节股份变动及股东情况.....	85
第八节优先股相关情况.....	91
第九节债券相关情况.....	92
第十节财务报告.....	93

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券事务部以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华东重机	指	无锡华东重型机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华重集团	指	无锡华东重机科技集团有限公司
振杰投资	指	无锡振杰投资有限公司
润星科技、广东润星	指	广东润星科技有限公司
重庆新润星	指	重庆新润星科技有限公司
江苏新润星	指	江苏新润星科技有限公司
华东智能	指	无锡华东智能装备有限公司
（新加坡）发展	指	华东重机（新加坡）发展有限公司
华东光能	指	无锡华东光能科技有限公司
华东光能（徐州）	指	华东光能科技（徐州）有限公司
华东光能（亳州）	指	华东光能科技（亳州）有限公司
GW	指	吉瓦,太阳能电池片的功率单位, 1 吉瓦=1000 兆瓦
MW	指	兆瓦,太阳能电池片的功率单位, 1 兆瓦=1000 千瓦
N 型电池	指	以 N 型单晶硅片为原料的太阳能电池。在单晶硅生产过程中掺入五价元素（如磷），使之取代硅原子，形成 N 型单晶硅。
TOPCon	指	TunnelOxidePassivatedContact, 指隧穿氧化物钝化接触技术，由隧穿氧化物结合重掺杂硅薄膜形成的钝化接触结构，主要应用于 N 型双面电池。
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	华东重机	股票代码	002685
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡华东重型机械股份有限公司		
公司的中文简称	华东重机		
公司的外文名称（如有）	WUXIHUADONGHEAVYMACHINERYCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HDHM		
公司的法定代表人	翁杰		
注册地址	无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼		
注册地址的邮政编码	214131		
公司注册地址历史变更情况	公司于 2017 年 12 月 27 日变更了注册地址，从“无锡市滨湖经济技术开发区华苑路 12 号”变更至“无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼”，详见公司于 2017 年 12 月 29 日披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2017-095）		
办公地址	无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼		
办公地址的邮政编码	214131		
公司网址	<a href="http://www.hdhm.com">http://www.hdhm.com</a>		
电子信箱	securities@hdhm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈龙强	万红霞
联系地址	无锡市高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼	无锡市高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼
电话	0510-85627789	0510-85627789
传真	0510-85625595	0510-85625595
电子信箱	securities@hdhm.com	securities@hdhm.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（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》，巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320200755862928J
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1、2017 年通过发行股份及支付现金相结合的方式收购润星科技 100% 股权，快速进入高端数控机床行业，落实智能制造战略。详见公司分别于 2017 年 9 月 11 日、2017 年 9 月 27 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易标的资产过户完成的公告》。</p> <p>2、2021 年 10 月，公司实施完成重大资产出售，剥离了以不锈钢现货交易服务为主的“供应链服务”板块。重组完成后，公司主营业务聚焦于以“集装箱装卸设备”和“智能数控机床”为主的高端装备制造板块。详见公司于 2021 年 10 月 22 日披露的《重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》。</p> <p>3、2023 年 3 月，公司拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。详见公司于 2023 年 3 月 30 日披露的《关于对外投资暨签署〈投资合同书〉的公告》。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	毛宝军、佟环

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	671,059,703.27	1,475,815,089.13	-54.53%	7,059,272,601.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	-811,002,186.58	-178,585,227.42	-354.13%	-1,407,643,385.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-824,780,761.25	-187,365,625.12	-340.20%	-1,420,540,085.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	212,113,498.25	271,216,438.37	-21.79%	-213,196,180.38
基本每股收益（元/股）	-0.8048	-0.1772	-354.18%	-1.3969
稀释每股收益（元/股）	-0.8048	-0.1772	-354.18%	-1.3969
加权平均净资产收益率	-44.20%	-7.67%	-36.53%	-45.15%

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	3,109,216,637.94	3,377,304,746.65	-7.94%	4,110,677,638.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,429,671,367.68	2,239,851,467.94	-36.17%	2,414,037,494.94

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

是否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	671,059,703.27	1,475,815,089.13	与日常经营相关
营业收入扣除金额（元）	14,468,011.15	40,206,669.05	与日常经营无关
营业收入扣除后金额（元）	656,591,692.12	1,435,608,420.08	扣除与日常经营无关后的收入

## 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	271,039,799.77	112,708,519.33	132,356,293.71	154,955,090.46
归属于上市公司股东的净利润	25,129,511.39	-70,643,982.06	-76,275,179.95	-689,212,535.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,070,542.15	-78,037,598.59	-76,510,688.98	-692,303,015.83
经营活动产生的现金流量净额	2,945,225.85	30,565,488.23	-38,273,463.41	216,876,247.58

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	-1,638,873.57	242.80	2,320,904.18	
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）	8,238,622.64	9,292,609.60	12,553,854.80	
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	858,171.78	1,188,455.33	645,395.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,676,085.68	215,948.00		
债务重组损益	878,214.41	412,820.51	-359,368.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-420,003.10	-1,480,408.25	-1,044,371.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		106,122.86	95,790.36	
减：所得税影响额	1,811,084.27	955,393.15	1,161,048.35	
少数股东权益影响额（税后）	2,558.90		154,456.59	
合计	13,778,574.67	8,780,397.70	12,896,699.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内公司主要从事“集装箱装卸设备”和“数控机床”为主的高端装备制造业务；同时，公司拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。2023 年 12 月，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过了关于出售数控机床业务的重组方案，目前正在实施中。

#### （一）高端装备制造业务

##### 1、集装箱装卸设备

经过多年的发展，集装箱装卸设备（港机）市场需求平稳增长，行业周期性逐步降低，整体竞争趋于激烈。在扩大内需战略实施及国内外经济恢复态势下，近两年航运市场向好，下游部分重点项目招标和交付情况较好。根据 2024 年 3 月 13 日国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，港口领域正积极培育和发展新质生产力，加快智慧港口建设，而港机设备的自动化和智能化是响应该行动方案的长期解决方案，目前国内部分早期完成建设的自动化码头已经实现常态运营，码头自动化大趋势将为港机行业更新替换提供巨大的市场空间，部分海内外大型港口码头存在长期的升级改造计划，未来数年自动化港机的采购需求将逐步释放。

##### 2、数控机床

公司智能数控机床业务属于机床工具行业中的金属切削机床细分行业，重点应用在消费电子加工领域，并开拓通用加工领域的应用。

2023 年国内机床工具行业整体需求减弱，市场竞争加剧。中国机床工具协会数据显示，2023 年金属切削机床的营业收入同比下降 7.2%，生产额同比下降 6.7%，消费额同比下降 15%。来自消费电子领域的机床需求受到了下游的不利影响，以智能手机为代表的消费电子行业出货量继续下滑，根据国际数据公司（IDC）发布的数据，2023 年全球智能手机出货量 11.7 亿台，同比下降 3.2%，是十年来最低的全年出货量。

#### （二）光伏电池组件业务

光伏产业链一般可划分为三个环节，包括上游晶体硅的采集和硅锭、硅棒、硅片的加工制造，中游光伏电池的加工、光伏组件的制造，以及下游光伏电站的建设、维护和运营。公司生产的光伏电池片是光伏发电的核心部件，其技术路线和工艺水平直接影响光伏组件的发电效率和使用寿命。光伏行业所处阶段及其特点如下：

##### 1、光伏行业市场保持高速增长

作为应对气候变化和环境保护的关键要素之一，绿色能源已成为世界各国能源发展战略的重要组成部分。推动清洁能源的发展不仅是社会发展的必然要求，也是时代发展的必然趋势。作为清洁能源的核心力量之一，光伏发电凭借其清洁、安全及资源丰富等优势，在全球能源转型的浪潮中扮演着愈发重要的角色。全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识。超过 100 个国家在第二十八届联合国气候变化大会上达成了一项重要协议：在 2030 年全球可再生能源装机容量增至 3 倍，至少达到 11000GW。具体而言，到 2030 年，光伏装机容量将从 2022 年的 1055GW 增加到 2030 年的 5457GW。

根据中国光伏行业协会数据，2023 年全球光伏新增装机超过 390GW，同比增长 69.56%，创历史新高。国内光伏新增装机 216.88GW，同比增长 148.1%，持续全球第一。2023 年我国光伏产业实现了高速增长，产业链各环节规模持续扩大，多晶硅、硅片、电池片、组件产量同比增长均在 64% 以上。其中，多晶硅产量达 143 万吨，同比增长 66.9%；硅片产量约为 622GW，同比增长 67.5%；电池片产量约为 545GW，同比增长 64.9%；组件产量达 499GW，同比增长 69.3%。

##### 2、阶段性和结构性产能大量释放，加剧行业竞争

近几年光伏行业持续高速发展，新进入者和跨界资本大量进入，叠加原有企业扩产，短时期内产能快速爆发，阶段性及结构性产能过剩隐忧加剧。

产能的快速扩张，带来了更高的产品转换率和更优的产品结构，使得各环节竞争加剧，部分低竞争力产品的产能利用率开始下降，产业链价格进入波动下行通道，各环节利润均受到挤压。同时，随着资本市场融资环境变化，地方政府的补贴力度减少，逐步出现光伏产业项目投资、投产延期，减少投资或终止投资情况，这给光伏产业供需动态调整提供了动力。

### 3、N 型电池技术升级加速，TOPCon 持续迭代成为主流

当前 P 型 PERC 电池已逼近理论极限效率 24.5%，提升空间有限，行业纷纷瞄准下一代 N 型电池技术进行升级迭代。N 型电池相较 P 型电池具备更高的转换效率以及双面率，更低的温度系数以及衰减率，N 型电池产品逐步获得市场青睐。尤其进入到 2023 年第四季度，行业内 N 型电池优势明显加大，P 型电池盈利能力显著下行，进一步加快剧了行业 P 型向 N 型技术升级迭代的进程。

在 N 型电池不同技术路线中，N 型 TOPCon 电池凭借 26%以上的高量产转换效率，以及更低的投资成本及生产成本，逐步脱颖而出成为 N 型技术主流。尤其随着 TOPCon 电池生产规模及性价比的不断提高，其采购需求及行业渗透率将持续增长。据 InfoLink 预计，2024 年 TOPCon 电池市占率将达 70%左右。未来几年是 N 型电池产品加速取代 P 型电池的过程，新一轮行业竞争中，掌握 N 型电池技术能力、率先完成 N 型电池产能升级的企业，将获得更为有利的市场竞争地位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司主要从事“集装箱装卸设备”和“数控机床”为主的高端装备制造业务；同时，公司拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。2023 年 12 月，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过了关于出售数控机床业务的重组方案，目前正在实施中。

### （一）高端装备制造业务

#### 1、集装箱装卸设备

公司集装箱装卸设备（港机）主要产品有岸桥、轨道吊、轮胎吊等，主要应用于港口的集装箱船舶装卸作业、铁路集装箱装卸、集装箱堆场的堆存和拖车装卸装箱等。公司经过多年对港口自动化设备相关技术的研发投入，系列产品已经较为成熟且具有较强的市场竞争力，目前公司已成为国际一线集装箱码头运营商的设备供应商，海外市场占有率不断提升。

#### 2、数控机床

公司全资子公司润星科技是专业从事高端智能装备的研发、制造、销售和服务的高新技术企业，主要产品包括中高档数控机床等，经营模式为研发、生产智能数控机床产品并销售给下游消费电子代工企业，由代工企业直接或者间接向消费电子终端品牌厂商提供金属结构件代加工业务服务。润星科技较早进入消费电子精密结构件加工数控机床领域，有多年的数控机床生产经验，具有产品研发、设计、生产、检测的完整机床生产产业链，生产工艺成熟。

### （二）光伏电池组件业务

为抓住光伏市场技术升级的战略机遇期，公司于 2023 年 4 月成立了控股子公司无锡华东光能科技有限公司，是公司在“双碳”战略部署下全新打造的高科技光伏制造企业。公司光伏产品为高效 TOPCon 电池片，采用 N 型技术路线，公司规模量产的 N 型 TOPCon 电池转换效率达到了预定转换效率水平，实现了市场化销售并获得了客户的认可。

光伏电池片是太阳能发电的核心部件，其技术路线和工艺水平直接影响光伏组件的发电效率和使用寿命。公司高效 N 型电池片产品广泛应用于家庭、商业太阳能系统以及大型太阳能电站。公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，独立进行生产经营活动。公司采购原材料后，经过制造基地生产完成核心产品的制造，销售端通过直销或者代工模式向下游组件厂商销售电池片来获取相关收入、利润及现金流。

公司将依托研发技术团队，持续增强徐州基地产品核心竞争力，为光伏业务的规模化拓展打下坚实基础；并继续巩固制造运营管理，通过打造绿色工厂、精益工厂的建设，提升产品质量和性能方面的客户价值。同时，公司将广泛开展同海内外组件工厂及企业合作，深度开发同头部企业的合作，加快海外市场拓展。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）高端装备制造业务

##### 1、产业布局优势

公司集装箱装卸设备业务的岸桥、轨道吊等主要产品处于国际领先水平，公司与 PSA 等全球规模最大以及运营管理最先进的集装箱码头运营商深度合作，海外市场占有率不断提升。

##### 2、强大的技术研发能力

公司始终秉持“人无我有，人有我优”，以研发为龙头、坚持“自主创新”战略。公司高端装备制造业务合计拥有有效专利 156 项，其中实用新型专利 122 项、发明专利 23 项、外观设计专利 11 项；公司还拥有软件著作权 17 项。报告期内，公司高端装备制造业务继续围绕着提升自动化和智能化标准的研发方向，合计新增实用新型专利 17 项。

##### 3、良好的品牌形象

公司多年来积累了丰富的行业应用经验与行业口碑，在市场上树立了良好的品牌形象。公司的注册商标“恒威”被评为中国驰名商标和江苏省著名商标；注册商标“润星”被评为广东省著名商标；注册商标“华东重机”被评为江苏省著名商标；公司生产的“恒威牌轨道式集装箱门式起重机”被认定为“江苏省名牌产品”。公司还获得“江苏省质量信用 AAA 级企业、江苏省专精特新中小企业、无锡市重点培育和发展的国际知名品牌、无锡市专精特新‘小巨人’企业、广东省制造业企业 500 强”等荣誉。

##### 4、售后服务优势

公司装备制造业务拥有维修经验丰富、人员素质较高的售后服务队伍，实现了售前、售中、售后的全周期服务。售后服务部执行“当日接单、当日处理，返修优先”的原则，及时反馈客户意见；开通了 400 维修服务热线，及时获取客户信息；严格执行自查制度，对各办事处及驻厂点进行周期性检查，不断地到各个作业工位检查工作情况，发现异常，及时处理和协调。

##### 5、天然的区位优势

公司装备制造业务主要地处长三角和珠三角两个经济发达地区，该区域为国家制造业聚集区，工业配套完善，交通便利，为公司提供了便利的采购和配套及市场拓展条件，形成了从采购到加工，从生产到销售的完整链条，为公司的配套生产提供了完备的产业链支撑。

##### 6、人才和管理优势

公司拥有职责明确，管理经验丰富，能力突出的管理团队，主要管理人员拥有深厚的行业背景和多年的实践经验，具备丰富的专业知识。多年来，公司注重管理实践和时效，不断完善各项内控管理制度，持续进行内部流程优化和改进，利用信息化手段细化、量化管理过程，提高生产效率及管理水平，增强抗风险能力。

#### （二）光伏电池组件业务

报告期内公司加快转型光伏业务，主要载体为子公司华东光能，主要着眼于 N 型高效太阳能电池及组件的研发、批量产业化与制造，因此核心竞争力主要体现在技术与管理团队、研发能力以及生产制造过程的精益化管理，具体如下：

##### 1、人才和管理优势

为推进光伏业务转型，公司引入光伏管理团队，均来自业内顶尖企业，具有多年光伏企业管理、生产运营、技术研发和销售等经验的行业人才。管理团队对全球光伏行业的技术及业务发展路径、未来趋势等有着深刻的理解和良好的专业判断能力，对行业内的各种变化有敏锐的捕捉力。凭借管理团队丰富的经验和专业的能力，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，为公司光伏业务经营与发展提供支撑。

## 2、研发合作优势

子公司华东光能和澳大利亚新南威尔士大学签订战略合作协议，由 BrettHallam 教授领衔，带领超过 10 名新南威尔士大学教授与博士的团队进行高效太阳能电池（包括 TOPCon、异质结以及钙钛矿叠层电池等业内前沿技术）的产业化、提效以及降本工作。同时，子公司华东光能签订参与了由新南威尔士大学（“UNSW”）和澳大利亚可再生能源署（“ARENA”）发起的“太瓦规模项目的低成本和可持续光伏系统”项目的 TRAC 计划资助协议。截至本报告披露日，研发中产生的专利超过 40 项，其中 60% 以上为发明专利，已授权专利超过 10 项。华东光能技术团队与国内外顶尖研发机构建立了长期交流与合作机制，其中包括新加坡太阳能研究所、荷兰能源研究中心、德国于利希研究中心、南京大学、清华大学、清华长三角研究院等；与此同时，华东光能和同业内头部装备及材料解决方案的公司形成战略合作，共同推进下一代高效电池与组件批量化生产制造设备的落地，为低成本大规模推进 N 型太阳能电池及组件的全产业链生产打下基础。

## 3、技术优势

公司主要产品是 M10 及 M10R 的大尺寸 N 型 TOPCon 高效太阳能电池及组件，电池转换效率达 26.5% 以上，产品性能及性价比处于国际先进行列。经过不断努力与研发，公司已经基本掌握了低成本高效 N 型 TOPCon 电池的量产技术，并逐步在量产中导入相应产品。公司的 N 型 TOPCON 电池在转换效率、抗衰减性、双面率、综合成本等方面全面领先 P 型产品。通过技术深入研发和工艺升级优化，持续导入自研先进量产技术，包括：LBSC、S-Emitter、RSDF 等，不断提高电池的转换效率和产出良率，推动整个光伏行业从传统的 PERC 技术向 N 型 TOPCon 技术转型，并为 N 型技术广泛应用迈出重要的一步。未来，华东光能将通过科技持续创新，继续引领光伏行业产品和解决方案的发展，为人类的未来提供更加可持续的能源支持。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

报告期内公司实施战略调整，出售数控机床业务，大力发展以集装箱装卸设备为主的高端装备制造；同时，公司借助光伏产业发展机遇，拓展了光伏电池组件业务，实施业务结构转型升级。报告期内各板块主要情况如下：

### （1）港机业务平稳向好发展

报告期内港机业务平稳运行。港机营业收入同比有所下降，主要系 2022 年新加坡港务集团（简称“PSA”）一期项目的集中交付确认收入 5.23 亿元，报告期内 PSA 二期项目正按计划推进生产。随着近两年航运市场向好，公司抢抓国内外码头港机设备升级改造机遇，港机招标量出现一定增长，公司在手港机订单较为充足，报告期内公司与新加坡国际港务集团（简称“PSA 国际”）签订了《采购框架协议》，公司成为 PSA 国际轨道吊（RMG）、轮胎吊（RTG）及堆垛起重机设备的优选投标人，业务服务范围包括 PSA 国际旗下所有码头。公司持续新增境内外重要客户的港机订单，公司于 2024 年 3 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露公司新增多个境内外智能港机项目，总金额约人民币 14 亿元，详见《关于项目中标及签署日常经营重大合同的公告》（公告编号：2024-007）。

### （2）数控机床业务收缩，公司实施重大资产出售

报告期内公司筹划重大资产重组，出售数控机床业务。公司向持股 5% 以上股东周文元先生控制的广东元元科技有限公司出售持有的广东润星科技股份有限公司 100% 股权，具体内容详见 2023 年 12 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。相关议案经公司于 2023 年 12 月 21 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过，目前正在实施中。

报告期内公司数控机床板块业务收缩，延续了亏损态势，产销量、毛利率水平同比下降，应收账款回笼不及预期。根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》等相关会计政策规定，计提商誉减值 3.66 亿元。本次商誉减值后，公司账面商誉余额为 0。报告期公司数控机床业务整体应收账款的账龄递延，导致长账龄应收账款规模有所增长，按照审慎原则，公司计提了大额应收账款坏账准备。

### (3) 光伏电池组件业务尚未提供盈利

2023 年 3 月以来，公司拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。公司在徐州沛县投资建设首个高效 N 型太阳能电池片生产基地，并创纪录快速完成首批生产线落地及首块光伏电池片下线，且首期产能由 3.5GW 超预期提升至 4GW。报告期内公司主要处于新基地建设及产能爬坡阶段，进入 2023 年四季度，光伏产业链价格整体下滑严重，电池片价格快速下降，该业务板块尚未对报告期提供业绩支持，盈利能力短期承压。截至目前，首期 4GW 高效 N 型 TOPCon 电池片转换效率已达 26.5%，产品良率达 96%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	671,059,703.27	100%	1,475,815,089.13	100%	-54.53%
分行业					
高端装备制造	593,857,158.62	88.50%	1,475,815,089.13	100.00%	-59.76%
光伏制造	77,202,544.65	11.50%			100.00%
分产品					
集装箱装卸设备	370,747,822.74	55.25%	1,000,700,061.45	67.81%	-62.95%
数控机床	208,973,934.40	31.14%	443,575,694.98	30.06%	-52.89%
数控设备材料	14,135,401.48	2.11%	31,539,332.70	2.13%	-55.18%
电池片及其他	77,202,544.65	11.50%			100.00%
分地区					
国内销售	671,059,703.27	100.00%	952,601,100.02	64.55%	-29.56%
国外销售			523,213,989.11	35.45%	-100.00%
分销售模式					
直销	625,715,616.67	93.24%	1,466,624,823.64	99.38%	-57.34%
经销	45,344,086.60	6.76%	9,190,265.49	0.62%	393.39%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
高端装备制造	593,857,158.62	497,717,931.26	16.19%	-59.76%	-62.38%	5.83%
光伏制造	77,202,544.65	126,408,519.75	-63.74%	100.00%	100.00%	-63.74%
分产品						
集装箱装卸设备	370,747,822.74	277,868,012.49	25.05%	-62.95%	-70.34%	18.67%
数控机床	208,973,934.40	206,721,901.05	1.08%	-52.89%	-41.96%	-18.62%

数控设备材料	14,135,401.48	13,128,017.72	7.13%	-55.18%	-55.99%	1.70%
电池片及其他	77,202,544.65	126,408,519.75	-63.74%	100.00%	100.00%	-63.74%
分地区						
国内销售	671,059,703.27	624,126,451.01	6.99%	-29.56%	-22.99%	-7.93%
国外销售				-100.00%	-100.00%	-2.07%
分销售模式						
直销	625,715,616.67	566,815,669.03	9.41%	-57.34%	-56.88%	-0.96%
经销	45,344,086.60	57,310,781.98	-26.39%	393.39%	587.18%	-35.64%

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	2023 年	2022 年	同比增减
集装箱装卸设备	销售量	台	29	62	-53.23%
	生产量	台	29	62	-53.23%
	库存量	台	2	2	0.00%
数控机床	销售量	台	1,173.00	2,252.00	-47.91%
	生产量	台	1,048.00	1,929.00	-45.67%
	库存量	台	801	926	-13.50%
电池片	销售量	兆瓦	190.51		100.00%
	生产量	兆瓦	364.32		100.00%
	库存量	兆瓦	173.81		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、集装箱装卸设备销售量、生产量较上年同期下降 53.23%，系报告期在手订单未完工影响所致。

2、数控机床销售量、生产量较上年同期分别下降 47.91%、45.67%，系消费电子行业需求下滑且报告期内润星科技业务下降所致。

3、电池片销售量、生产量、库存量较上年同期增长 100%，系报告期内公司新增光伏电池业务，华东光能（徐州）于 2023 年 8 月投产并逐步爬坡。

### (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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
自动化轨道式集装箱门式起重机若干台套（主合同部分）	PSACORPORATION LIMITED	31,800	0	0	31,800	是	不适用	0	0	按照合同约定正常回款

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
高效光伏电池片生产设备	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司及其子公司	58,748.28	41,123.8	41,123.8	17,624.48	是	不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高端装备制造	营业成本	497,717,931.26	79.75%	1,322,872,198.53	100.00%	-62.38%
光伏制造	营业成本	126,408,519.75	20.25%	0.00	0.00%	100.00%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集装箱装卸设备	营业成本	277,868,012.49	44.53%	936,866,993.57	70.82%	-70.34%
数控机床	营业成本	206,721,901.05	33.12%	356,177,826.86	26.93%	-41.96%
数控设备材料	营业成本	13,128,017.72	2.10%	29,827,378.10	2.25%	-55.99%
电池片及其他	营业成本	126,408,519.75	20.25%	0.00	0.00%	100.00%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 12 户，详见第十节财务报告十、1、“在子公司中的权益”。

#### (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

报告期内，公司新增拓展光伏电池组件业务。详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中关于光伏电池组件业务的相关内容。

### (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）	162,867,256.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.27%
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	第一名	42,460,176.98	6.33%
2	第二名	35,221,238.92	5.25%
3	第三名	28,849,557.52	4.30%
4	第四名	28,672,566.37	4.27%
5	第五名	27,663,716.80	4.12%
合计	--	162,867,256.59	24.27%

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）	218,078,985.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.00%
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	第一名	51,156,569.21	9.15%
2	第二名	46,612,725.93	8.34%
3	第三名	43,663,327.30	7.81%
4	第四名	43,456,881.99	7.77%
5	第五名	33,189,480.75	5.93%
合计	--	218,078,985.18	39.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,882,335.08	46,136,398.06	-15.72%	
管理费用	128,040,140.41	91,667,863.31	39.68%	系报告期新增光伏电池业务影响所致
财务费用	3,725,427.76	16,721,649.06	-77.72%	系报告期归还借款利息费用减少、同时利息收入增加所致。
研发费用	34,411,457.65	56,718,243.10	-39.33%	系报告期研发项目结束及研发人员减

少所致。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种集装箱专用双梁桥式起重机	满足不同的厂房内进行集装箱的装卸作业的要求，为集装箱仓储装卸作业提供可用于室内的作业方式	2023年7月研发完成	减少钢材用量、驱动电机等外购成本；能大幅提高集装箱装卸设备的防腐性，增加了设备的使用寿命	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
门式轨道吊主梁承轨梁焊接的整形工装	适应不同的门式起重机产品主梁结构制作装配精度的要求，能够保证小车轨道的平整度、直线度等，从而提高小车运行的平稳度	2023年6月研发完成	保证门式轨道吊主梁腹板与承轨梁结构在装配焊接后的直线度、平整度等要求，减少后期整形校火和人工成本费用	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
轨道吊门框支腿侧片托运设备	减少工件在运输搁置加工中的不必要的中间工序	2023年6月研发完成	在起重机起吊支腿侧片时提供有效托运，保证支腿侧片吊装的稳定性和提高其吊装的安全性	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
自动化岸边集装箱起重机	从“岸边起重机参数化驱动设计”“自动定位感知模块”“自动化子系统的研发和应用”“远程智能监测与维护系统”方向入手，将自动化、智能化技术引入到岸边集装箱装卸设备的研制与应用中	尚在研发过程中	参数化驱动设计，小车、大车、起升以及集卡的高精度快速定位；吊具的快速辅助对准；智能化远程监测与诊断等功能	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
大梁拱度修复工装	通过设置有顶升工装和拉紧保护工装相配合，能够在拱度修复的过程中，提高大梁拉杆的稳定性，无需拆卸大梁进行修复作业	尚在研发过程中	完成大梁拱度的修复	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
关于内河流域码头轨道式集装箱门式起重机安装工艺	提供了一种简便、高效且安全的内河流域码头轨道式集装箱门式起重机安装方法，能够快速、高效的交付用户码头使用	尚在研发过程中	提高安装效率，降低安装成本，采用预制连接板和高强度螺栓进行支腿连接，提高了整体结构的稳定性和安全性，确保主梁的精确安装，提高起重机械的使用性能。	扩展智能化装卸设备领域，提高公司核心竞争力
检测数控机床刀库弹簧组件是否脱落或断开的方法及装置	通过机床自动检测刀库弹簧组件是否脱落或断开，从而控制机床的运行，防止刀具在换刀过程中掉刀、碰撞换刀机构，避免二次故障，节省二次故障造成的维修成本	研发完成	降低机床维护，保养成本	提高产品在同类产品的竞争力
钻孔攻丝一体加工中心	同时设置有用于钻孔和攻丝的两个工作电机，无需更换钻头即可依次进行钻孔和攻丝作业，有利于提高生产效率	研发完成	满足不同客户需求的产品	扩展产品线，增加产品种类以及提升产品竞争力
车铣复合式钻攻中心	实现一次装夹完成车、铣、钻、攻丝等工序，完成整个复杂零件的加工，加工精度高，经济实用，大大的提高	研发完成	提高机床的加工效率及一次性完成复杂工艺	扩展产品线，增加产品种类以及提升产品竞争力

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
	了产品的生产效率			
龙门式车镗铣复合柔性加工单元	通过设置清屑机构，可以在落地镗铣加工中心进行粗镗孔加工时，将镗刀外部缠绕的碎屑进行清理，能够有效提高镗刀外部碎屑清理的便捷性，无需停机即可进行清屑，可以进一步提高柔性加工单元的效率	研发完成	提高机床加工效率	增强产品的功能，提高产品的竞争力
激光烧结技术	通过激光烧结实现正面浆料的降耗以及提效。	已经于2024年一季度全面导入	正面浆料湿重降到40mg以下，效率提升0.4%以上，单玻组件可靠性提升。	产品核心性能提升，降低成本，提高公司产品的竞争力
低成本金属化方案	通过采用全新的金属化印刷方案，实现正背面浆料的降耗	尚在研发过程中	正背面浆料总耗量下降到75mg以下	产品核心性能提升，降低成本，提高公司产品的竞争力
BusbarLess 组件封装技术	全新的组件封装方案，采用无主栅的栅线设计降低电池端银耗的同时，降低组件的串阻损失与可靠性能	尚在研发过程中	电池端银耗降低10%，电池到组件封装损失降低0.5%	产品核心性能提升，降低成本，提高公司产品的竞争力
光转材料	电池及组件端引入光转材料，进一步提升组件端的光吸收，降低封装损失，提升组件的抗UV老化性能	尚在研发过程中	组件端高效电池封装损失降低0.5%以上，UV抗紫外老化性能提升一倍以上	产品核心性能提升，降低成本，提高公司产品的竞争力
化学品及纯水回用技术	采用卷膜技术对一定的工艺化学品及清洗槽低浓度污水进行回用，从而进一步降低纯水的单瓦用量以及化学品的耗量	尚在研发过程中	纯水单瓦耗量降低30%以上，关键化学品耗量降低20%以上	降低成本，提高公司产品的竞争力

## 公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量（人）	104	166	-37.35%
研发人员数量占比	10.67%	20.83%	-10.16%
研发人员学历结构			
本科	35	47	-25.53%
硕士	5	5	0.00%
大专及以下	64	114	-43.86%
研发人员年龄构成			
30岁以下	25	36	-30.56%
30~40岁	68	78	-12.82%
40岁以上	11	52	-78.85%

## 公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额（元）	34,411,457.65	56,718,243.10	-39.33%
研发投入占营业收入比例	5.13%	3.84%	1.29%
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

报告期内公司研发人员减少，主要系公司数控机床业务萎缩并持续亏损，部分研发人员离职所致。

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,139,991,038.71	1,232,366,652.30	-7.50%
经营活动现金流出小计	927,877,540.46	961,150,213.93	-3.46%
经营活动产生的现金流量净额	212,113,498.25	271,216,438.37	-21.79%
投资活动现金流入小计	500,979,691.78	594,721,178.28	-15.76%
投资活动现金流出小计	774,212,323.08	574,941,797.18	34.66%
投资活动产生的现金流量净额	-273,232,631.30	19,779,381.10	-1,481.40%
筹资活动现金流入小计	374,118,900.14	316,951,964.80	18.04%
筹资活动现金流出小计	467,459,885.44	501,886,809.39	-6.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-93,340,985.30	-184,934,844.59	49.53%
现金及现金等价物净增加额	-151,221,563.53	109,590,686.09	-237.99%

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、投资活动产生的现金流量净额同比下降 1,481.40%，系报告期投资徐州沛县高效太阳能电池项目所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 49.53%，系报告期收到关联方借款影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-835,863,631.49	-178,585,227.42
加：资产减值准备	487,617,568.48	44,631,388.16
信用减值损失	285,313,897.27	97,939,283.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,813,210.45	52,791,861.06
使用权资产折旧	2,973,366.21	1,113,145.14
无形资产摊销	7,013,293.48	7,046,945.81
长期待摊费用摊销	4,817,571.70	5,137,403.59
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）	1,619,062.24	-242.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,011.33	355.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,099,554.13	25,741,431.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,795,421.26	-1,647,500.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-92,106,251.38	-16,724,370.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-747,769.76	-747,187.09

补充资料	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,974,272.93	1,092,796,987.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,564,879.43	168,307,568.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	245,909,711.22	-1,030,914,835.12
其他	66,857,719.13	4,329,431.14
经营活动产生的现金流量净额	212,113,498.25	271,216,438.37
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	72,907,518.63	224,129,082.16
减：现金的年初余额	224,129,082.16	114,538,396.07
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-151,221,563.53	109,590,686.09

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	470,348,474.21	15.13%	346,620,927.39	10.26%	4.87%	
应收账款	54,660,740.48	1.76%	805,758,941.10	23.86%	-22.10%	系公司重大重组项目目标的资产转入持有待售资产组影响所致。
合同资产	18,541,314.00	0.60%	18,771,079.54	0.56%	0.04%	
存货	342,007,323.15	11.00%	615,573,762.51	18.23%	-7.23%	
投资性房地产	2,381,465.73	0.08%	2,852,605.77	0.08%	0.00%	
长期股权投资	10,682,125.04	0.34%	10,673,901.89	0.32%	0.02%	
固定资产	367,772,706.78	11.83%	544,071,569.66	16.11%	-4.28%	
在建工程	370,504,544.05	11.92%			11.92%	系公司能源光伏制造板块购置生产设备影响所致。
使用权资产	19,844,624.09	0.64%	2,214,034.46	0.07%	0.57%	
短期借款	80,093,333.33	2.58%	197,088,736.62	5.84%	-3.26%	
合同负债	221,395,706.72	7.12%	301,461,907.06	8.93%	-1.81%	
长期借款			40,660,000.00	1.20%	-1.20%	
租赁负债	10,962,184.54	0.35%	544,675.73	0.02%	0.33%	
持有待售资产	1,203,731,133.59	38.71%			38.71%	系公司重大重组项目目标的资

						产转入持有待售资产组影响所致。
持有待售负债	449,271,335.57	14.45%			14.45%	系公司重大重组项目目标的负债转入持有待售负债组影响所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	130,000,000.00	858,171.78			281,000,000.00	411,858,171.78		0.00
金融资产小计	130,000,000.00	858,171.78			281,000,000.00	411,858,171.78		0.00
上述合计	130,000,000.00	858,171.78			281,000,000.00	411,858,171.78		0.00
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项目	年末		年初		受限类型及情况
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值	
货币资金	397,440,955.58	397,440,955.58	122,491,845.23	122,491,845.23	票据、信用证、保函保证金及定期存单质押
应收票据			2,412,101.34	2,387,980.33	票据池质押
应收票据	12,092,031.39	12,060,581.39	57,588,385.61	53,608,722.39	附有追索权的承兑汇票贴现、背书
应收账款			50,000,000.00	22,945,000.00	附有追索权的应收账款保理
持有待售资产-货币资金	4,666,871.25	4,666,871.25			授信额度保证金
持有待售资产-应收票据	88,602,059.45	64,632,184.23			附有追索权的承兑汇票贴现、背书
持有待售资产-固定资产	108,435,560.91	108,435,560.91			售后租回、贷款抵押设备
固定资产			32,995,730.28	32,995,730.28	
合计	611,237,478.58	587,236,153.36	265,488,062.46	234,429,278.23	——

## 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
558,715,994.89	0.00	100.00%

### 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（如有）	披露索引（如有）
沛县高效太阳能电池片项目	自建	是	太阳能电池	558,715,994.89	558,715,994.89	自有及自筹资金	一期完成		97,820,071.09	1.下半年电池片行情有所回落；2.主要处于产能爬坡阶段，设备产出各种效率、碎片率尚待进一步提升。	2023年03月30日	详见在巨潮资讯网2023-009公告
合计	--	--	--	558,715,994.89	558,715,994.89	--	--	0.00	97,820,071.09	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无锡华东光能科技有限公司	子公司	光伏设备及元器件的研发、制造、加工、销售和 相关服务	200,000,000	1,126,834,530.77	59,644,220.37	77,202,544.65	-133,389,181.28	-99,445,779.63
广东润星科技有 限公司	子公司	生产、维修、研发、销 售：数控机械、智能机器 人、工业自动化设备、数 控机床、自动化控制系 统、通用机械设备配件、 日用口罩生产设备、医用 口罩生产设备；生产、销 售：医疗器械（第一类医 疗器械、第二类医疗器 械）、消毒产品（消毒 剂、非医疗用途卫生用 品）、劳动保护用品、无 纺布制品（不含洗水、漂 染、印花）；软件设计； 货物或技术进出口（国家 禁止或涉及行政审批的货 物和技术进出口除外）。 （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）	75,000,000	1,176,667,780.26	420,877,966.03	223,109,335.88	-389,147,145.27	-331,221,683.77

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
无锡华东光能科技有限公司	设立	华东光能为投资光伏业务的平台公司，推进业务转型升级
华东光能科技（徐州）有限公司	设立	光能科技（徐州）在江苏沛县经济开发区作为“10GW 高效太阳能电池片生产基地项目”的项目公司推进该项目开展
华东光能科技（亳州）有限公司	设立	
无锡华东新能电力发展有限公司	设立	
华东光能控股有限公司	设立	
无锡华隸新能源有限公司	设立	
华东新能（贵州）电力工程有限公司	设立	
南通华东重型机械有限公司	注销	
南通华重港务有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

## 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）未来发展战略

公司积极推进产业结构战略调整，稳步实施数控机床业务剥离，并紧抓设备更新改造的历史机遇，发挥自身产业优势，大力发展以智能港口装卸设备为主的高端装备制造业务；公司根据行业市场动态，适时稳步推进新能源战略，助力国家“双碳”战略目标的实现；公司有针对性地深入发掘和把握新能源、新材料、新工艺等为代表的新质生产力领域的投资机会，在适当时机，促进公司业态、产业链的延伸及协同发展，加速业务转型升级，实现公司高质量发展。

### （二）2024 年度经营计划

2023 年公司实施了战略调整，出售数控机床业务，并借助光伏行业发展机遇，拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。2024 年度在社会经济回升向好态势下，经营管理层将努力多措并举，持续提高公司价值，提升公司盈利能力：

#### 1、紧抓设备更新改造的历史机遇，大力发展高端制造业务

紧抓设备更新改造的历史机遇，大力发展智能港口装卸设备制造业务，继续加大品牌推广力度，加快推进海内外市场拓展；坚持以技术创新为驱动，进一步推进工业技术转型升级，提高产品可靠性、稳定性，提升产品自动化、智能化水平，培育和发展新质生产力，实现整体的高质量内生增长；借助公司充足的订单储备及国内外市场占有率的提升，做好重点项目的交付和客户服务，缩短产品生产周期和交付周期，巩固和增强行业领域的龙头地位。

#### 2、根据行业市场动态，适时稳步推进公司新能源战略

敏锐捕捉光伏行业的变化，适时稳步拓展光伏电池组件业务。公司将利用前沿的 N 型电池片研发技术，在现有 N 型电池量产基础上持续优化升级，并加强与同行业中头部供应商企业的合作、提升生产制造过程的精益化管理以及通过积聚及新开拓的各类销售渠道提升公司市场份额。同时，公司积极在新能源领域探索协同发展机会，为充分利用公司现有港口资源优势，进一步推动新能源战略部署，公司开拓零碳氢能港口，并拟通过设立氢能产业基金进军氢能源汽车及港口流动机械产业链。

### 3、发掘新质生产力领域的投资机会，加快实现业务转型升级

围绕国家“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要要求，以及碳达峰、碳中和、自主可控等国家中长期战略发展目标，公司有针对性地深入发掘和把握新能源、新材料、新工艺等为代表的新质生产力领域的投资机会，在适当时机，积极促进公司业态、产业链的延伸及协同发展，加快实现公司业务转型升级。

### 4、加强人力资源建设，推进组织与业务流程优化

人力资源是企业最重要、最宝贵的资源，公司将持续加强管理团队和后备人才队伍建设，建立技术、管理、业务等后备人才库，有针对性做好骨干人员的职业规划和培养工作；加强对子公司的经营管控，推进组织与业务流程优化，通过各种措施降本增效，提升公司的盈利水平和抗风险能力。

### 5、积极拓宽融资渠道，优化财务结构

公司在充分利用好自有资金的同时，将积极拓宽融资渠道，加强应收账款等资金管理活动，优化财务结构，加强项目结算管理，切实提高供应链管理水平和资金使用效率，降低财务成本，确保资金有效匹配和支持主营业务的健康发展。

## （三）公司可能面对的风险

### 1、高端装备制造业务

#### （1）宏观经济环境变化的风险

公司所处高端装备制造行业的发展与宏观经济运行情况密切相关，固定资产和基本建设投资规模等因素对业务发展影响深远且重大，宏观经济政策变化及经济增长放缓，将对高端装备制造业务发展产生一定的影响。

#### （2）应收账款发生坏账的风险

本报告期末应收账款余额仍然较高，应收账款金额较高将影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定的压力。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，可能存在应收账款无法收回而发生坏账的风险。随着公司出售润星科技实施完成，公司应收账款坏账风险也将大大降低。

#### （3）汇率波动的风险

随着公司集装箱装卸设备海外市场占有率的不断提升，公司出口业务不断增加。由于公司进出口业务会产生一定数量的外汇收支，国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对本公司的业绩造成一定的影响。

#### （4）重大资产重组实施风险

公司筹划实施出售润星科技 100% 股权暨重大资产重组事项，报告期已履行全部必要的决策和审批程序，交易正在实施中。本次交易存在价款不能按时支付、标的公司无法按时归还上市公司借款的风险，本次交易与交易对方签署的《股权转让协议》中约定的交割条件中任一条款若无法满足，则有可能导致本次交易暂停、中止或者取消。

面对上述风险，公司将持续关注高端装备制造业务内外部形势的变化，通过完善公司治理的经营管理机制，加强高端装备制造业务的技术创新与工艺改进，优化客户结构和产品结构，积极控制采购成本，加强预算管理和风险控制，形成更加科学有效的体制，使高端装备制造业务的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

面对重组实施风险，公司将积极推进本次重大资产出售实施的相关工作，督促交易对方按约履行，并及时履行信息披露义务。

### 2、光伏电池组件业务

#### （1）市场竞争风险

光伏行业仍处于行业发展新的机遇时期，行业内外资本纷纷加强投入，随着产能扩张加速，导致市场新增产能大幅增加。未来行业竞争进一步加剧，公司是否可以抢占预期市场份额，存在不确定性。

## (2) 技术迭代风险

子公司华东光能主要生产 N 型高效光伏电池及组件，虽然当前 N 型产品性能具备行业领先技术优势，但光伏产业属于高科技项目，技术更迭较快、投资较大，因此技术的影响较大，存在一旦某个光伏发电的某个关键技术得以改进或取代，整个行业布局也极有可能因之改变的风险。

## (3) 新项目开展不达预期风险

报告期内，公司借助光伏发展机遇，积极开拓光伏业务，引入专业光伏管理团队，并布局了徐州沛县、安徽亳州太阳能电池片生产基地项目。新业务领域的转型开拓存在不确定性，受政策、市场、资金、技术等限制因素影响，存在新项目开展不达预期的风险。

公司已对投资的太阳能电池片生产基地项目进行充分的可行性论证，认为项目具有良好市场前景和效益预期，产能可以得到有效消化。但公司投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、现有技术基础、对未来市场趋势的预测等因素作出的，而投资项目需要一定的建设期和达产期，在项目实施过程中和项目建成后，如果市场环境、相关政策等方面出现重大不利变化或者市场拓展不理想，投资项目可能无法实现预期收益。

面对上述风险，公司全面统筹规划，对各业务环节加强管控，利用前沿的 N 型电池片研发技术，在现有 N 型电池量产基础上持续优化升级，提升产品市场竞争力；加强与澳大利亚新南威尔士大学、国内外顶尖研发机构、业内头部装备材料解决方案的公司等的交流与战略合作，提升技术优势；加强与同行业中头部供应商企业的合作、提升生产制造过程的精益化管理以及通过积聚及新开拓的各类销售渠道，实现产能快速消化；敏锐捕捉行业变化，抓住市场机会，为公司光伏业务经营与发展提供支撑。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 06 月 30 日	深圳证券交易所“互动易平台” ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年年度网上业绩说明会的投资者	公司经营业务、财务状况、战略规划等	详见公司于 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(2023-001)

## 十三、“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。

是 否

## 第四节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律、法规及规范性文件的要求和规定，结合公司的实际情况，不断完善公司治理结构、建立健全公司内控制度，不断加强信息披露工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司实际治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会均依法履行职责，运作规范。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》等规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求，规范地召集、召开公司股东大会。报告期内，公司共召开 5 次股东大会，召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。公司采用现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会，为股东参加股东大会提供便利，并邀请律师到场见证，作有完整的会议记录，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护了中小投资者权益。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集，未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东华重集团严格规范自身行为，依法行使股东权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不存在控股股东及其下属企业直接或间接通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司完成了董事会换届选举。公司董事会设 9 位董事，其中独立董事 3 位，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。独立董事均为在会计、管理、行业等方面的专业人士担任，保证了董事会决策的质量和水平。公司董事会职责清晰，各位董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，切实履行职责，勤勉尽责。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，报告期内，各专业委员会均依照公司相关制度召开会议，行使职权，其在董事会科学决策、提高决策效益和质量方面发挥了重要作用。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司完成了监事会换届选举。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司全体监事按照《公司章程》《监事会议事规则》召集、召开监事会，表决程序符合法律法规的要求。报告期内，公司全体监事勤勉尽责履行监督职责，对公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、关联交易、利润分配等进行了有效监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，针对公司不同业务板块特点，公司进一步完善高级管理人员的绩效评价体系和考核体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。同时，公司也充分调动员工的积极性，让员工的收入与工作绩效挂钩。公司董事会、监事会均能够严格按照规定向股东大会报告履行职责的情况。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司高度重视信息披露工作，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件及公司《信息披露事务管理制度》的相关规定，严格履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，确保公司所有投资者能够公平获取信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，同时由包括证券事务代表在内的证券事务部协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站。

#### 7、关于投资者关系管理工作

报告期内，公司重视并积极开展投资者关系管理工作，公司董事长、董事会秘书为投资者关系管理事务的主管负责人。董事会秘书全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作。公司通过深交所投资者关系互动平台、投资者热线等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，积极维护和投资者的良好关系。

#### 8、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 9、关于内部审计

报告期内，公司监察审计部在公司董事会审计委员会的领导下，对公司内部控制、财务状况、重大事项等进行审计和监督，并定期制作内部审计工作报告，向公司董事会审计委员会进行报告。

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

公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东华重集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。

#### 1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其关联企业，拥有独立完整的业务结构，即独立的生产、供应、销售业务体系，具有独立的生产经营场所，公司不依赖于股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举和聘任。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及核心技术人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务。

#### 3、资产独立情况

公司资产产权清晰完整，公司的资产独立于控股股东，拥有独立的生产经营场所，对其所有资产具有控制支配权。不存在控股股东及其关联方占用公司资产、资金和其他资源而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立情况

公司依法建立股东大会、董事会、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司生产经营和办公机构独立，不存在与控股股东混合经营的情形。

#### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，独立办理纳税登记，公司不存在货币资金或其他资产被控股股东或其他关联方占用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.12%	2023年04月14日	2023年04月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023年第一次临时股东大会》，公告编号：(2023-013)
2022年度股东大会	年度股东大会	22.71%	2023年05月29日	2023年05月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022年度股东大会》，公告编号：(2023-039)
2023年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.73%	2023年07月28日	2023年07月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023年第二次临时股东大会》，公告编号：(2023-056)
2023年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.76%	2023年08月10日	2023年08月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023年第三次临时股东大会》，公告编号：(2023-057)
2023年第四次临时股东大会	临时股东大会	22.56%	2023年12月21日	2023年12月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023年第四次临时股东大会》，公告编号：(2023-087)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	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
翁杰	男	40	董事长	现任	2023年05月29日	2026年05月28日						
			总经理	现任	2010年12月03日	2026年05月28日						
			副董事长	离任	2010年12月03日	2023年05月29日						
朱治国	男	61	董事、常务副总经理	现任	2023年05月29日	2026年05月28日		101,700			101,700	任职前购买公司股票
沈龙强	男	46	董事	现任	2023年08月10日	2026年05月28日		100			100	任职前购买公司股票
			副总经理、董事会秘书	现任	2023年07月24日	2026年05月28日						
惠岭	女	52	董事、副总经理、财务总监	现任	2010年12月03日	2026年05月28日						
徐大鹏	男	46	董事	现任	2013年12月30日	2026年05月28日						
王珂	男	41	董事	现任	2023年05月29日	2026年05月28日						
高卫东	男	65	独立董事	现任	2020年03月30日	2026年05月28日						
朱和平	男	60	独立董事	现任	2020年03月20日	2026年05月28日						
苏晓东	男	54	独立董事	现任	2023年05月29日	2026年05月28日						
邓丽芳	女	42	监事会主席	现任	2022年05月19日	2026年05月28日	3,000				3,000	
谢奕	男	40	监事	现任	2022年05月19日	2026年05月28日						
陆永宇	男	47	职工监事	现任	2020年03月30日	2026年05月28日						
黄羽	女	40	副总经理	现任	2022年05月19日	2026年05月28日						
			董事	离任	2023年05月29日	2023年08月10日						
翁耀根	男	66	董事长	离任	2010年12月03日	2023年05月29日	80,266,667		19,100,000		61,166,667	协议转让
周文元	男	58	董事	离任	2017年12月22日	2023年05月29日	178,177,676		44,544,419		133,633,257	协议转让
马涛	男	42	董事	离任	2020年03月30日	2023年05月29日						
王钮忠	男	53	总经理	离任	2013年03月12日	2023年05月29日						
程锦	男	39	董事会秘书	离任	2020年04月03日	2023年07月24日						
辛小标	男	61	独立董事	离任	2016年12月30日	2023年05月29日						
合计	--	--	--	--	--	--	258,447,343	101,800	63,644,419		194,904,724	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- (1) 公司董事、副总经理黄羽女士因工作变动原因，辞去公司董事职务；  
 (2) 公司董事会秘书程锦先生因工作变动原因，辞去董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翁杰	董事长	被选举	2023年05月29日	换届选举
翁杰	副董事长	任免	2023年05月29日	换届调整职务，由副董事长调整为董事长
朱治国	董事	被选举	2023年05月29日	换届选举
朱治国	常务副总经理	聘任	2023年05月29日	换届选举
沈龙强	董事	被选举	2023年08月10日	被选举
沈龙强	副总经理、董事会秘书	聘任	2023年07月24日	被聘任
王珂	董事	被选举	2023年05月29日	换届选举
苏晓东	独立董事	被选举	2023年05月29日	换届选举
翁耀根	董事长	任期满离任	2023年05月29日	换届离任
周文元	董事	任期满离任	2023年05月29日	换届离任
马涛	董事	任期满离任	2023年05月29日	换届离任
王钮忠	副总经理	任期满离任	2023年05月29日	换届离任
程锦	董事会秘书	解聘	2023年07月24日	工作变动
辛小标	独立董事	任期满离任	2023年05月29日	换届离任
黄羽	董事	任免	2023年08月10日	工作变动

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员简介

翁杰先生：1984年11月出生，中国国籍，无境外居留权。2006年任无锡华东重型机械有限公司项目经理；2007年任无锡华东重型机械有限公司项目部部长；2008年任无锡华东重型机械有限公司董事兼总经理；2010年12月至2023年5月任无锡华东重型机械股份有限公司副董事长。现任无锡华东科技投资有限公司董事，华东重机（新加坡）发展有限公司董事，无锡华东智能装备有限公司执行董事兼总经理，无锡华东光能科技有限公司董事长，华东光能科技（亳州）有限公司执行董事，华东光能控股有限公司董事，无锡华东新能电力发展有限公司执行董事，本公司董事长兼总经理。

朱治国先生：1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学历，毕业于清华大学（本科），上海理工大学工学硕士，讲师、校长特别助理，厦门大学商学院研究生，英国剑桥大学研究生，英国帝国理工学院（MBA）。曾于2004年5月起先后担任青岛朗讯科技三家公司副总裁兼首席财务官、朗讯科技中国区首席财务官兼8家子公司首席财务官，青岛海尔集团公司财务运营总监、内审内控负责人等，天合光能有限公司高级副总裁兼首席运营官、江苏爱康科技股份有限公司常务副总裁。现任无锡宇杰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、无锡华东光能科技有限公司董事、总经理，华东光能科技（徐州）有限公司总经理，本公司董事、常务副总经理。

沈龙强先生：1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。法学和会计学双本科学历，中欧国际工商学院EMBA硕士学位，注册会计师，第十六届新财富金牌董秘。2001年7月至2006年12月就职于中国外运江苏公司；2007年1月至2017年1月就职于中国证券监督管理委员会江苏监管局；2017年1月至2023年7月历任神雾节能股份有限公司副总经理、董事会秘书，大亚圣象家居股份有限公司董事会秘书，江苏爱康科技股份有限公司董事、高级副总裁、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

惠岭女士：1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，中级会计师。历任无锡市同济商品混凝土有限公司财务经理、无锡市泉济混凝土有限公司财务经理、无锡市德济商品混凝土有限公司财务经理、无锡华东重型机械有限公司财务总监、无锡诚栋不锈钢有限公司董事、无锡华商通电子商务有限公司董事、无锡华东诚栋仓储物流有限公司董事、劳尔专用汽车销售（无锡）有限公司监事、劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司监事、本公司董事会秘书等。现任广东润星科技有限公司董事，无锡华东光能科技有限公司董事，华东光能科技（徐州）有限公司财务总监，本公司董事、副总经理、财务总监。

徐大鹏先生：1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士。历任无锡华东重型机械有限公司法务证券部负责人、无锡诚栋不锈钢有限公司董事、上海弥益实业有限公司监事、无锡华商通电子商务有限公司监事、劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司董事、本公司证券事务代表等。现任广东润星科技有限公司董事，本公司董事、法务总监。

王珂先生：1983 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任无锡瑞宝纺织有限公司 IT 部负责人；无锡洛梵尼服饰有限公司副总经理；无锡市滨湖区华东农村小额贷款有限公司监事；上海弥益实业有限公司监事；无锡华商通电子商务有限公司董事；无锡华栋再生资源有限公司监事；本公司综合管理部负责人、总裁办公室主任、监事会主席。现任无锡理拉贸易有限公司监事，本公司信息管理部部长、董事。

高卫东先生：1959 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学，获纺织材料与纺织品设计博士学位。历任江南大学讲师、副教授、教授、副校长。现任江南大学教授、江苏联发纺织股份有限公司独立董事、华孚时尚股份有限公司独立董事、华峰化学股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

朱和平先生：1964 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，华中科技大学管理学博士学位。1985 年 8 月至 1994 年 12 月先后任职新疆财经大学财经学院助教、讲师；1994 年 12 月至今先后任职江南大学商学院讲师、副教授、教授。现任江南大学教授、无锡航亚科技股份有限公司独立董事、江苏微导纳米科技股份有限公司独立董事、无锡新洁能股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

苏晓东先生：1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中科院金属所材料科学与工程专业工学博士学位。1998-1999 年在韩国国立机械与材料研究所任助理研究员；2000-2004 年在瑞士日内瓦大学从事博士后并获聘高级教授助理一职；2005 年至今在苏州大学物理学院任职，历任副教授、教授。近十年来主要从事新能源光伏材料与器件、通信微波材料和器件、纳米生物材料与器件等方面的研究与产业化工作，主持和参与 973 专题、国家自然科学基金、省自然科学基金项目、省前瞻性产学研等各类科研项目 20 余项，在 Adv.Mater.,Adv.Funct.Mater.等国际著名学术期刊发表论文 100 余篇，申请专利 60 余项，授权 30 余项，2019 年获中国专利奖优秀奖（排名第一）、江苏省科技奖三等奖一项（排名第一）。现任江苏赛福天集团股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## （2）监事会成员简介

邓丽芳女士：1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。历任无锡松下能源有限公司报关员、无锡华润安盛科技有限公司报关员、诺克海普生空调设备（无锡）有限公司进出口专员、公司国际贸易专员、海外事业部主管、总裁办秘书。现任无锡亿洲盛投资有限公司监事、无锡华东智能装备有限公司监事、无锡华东光能科技有限公司监事，华东光能科技（徐州）有限公司监事，本公司董事长/总裁办副主任、监事会主席。

谢奕先生，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。2004 年起曾先后担任本公司钳工车间班长、项目经理、生产部副部长、生产副总裁助理、港机事业分公司副总经理兼制造管理部部长，曾任公司职工代表监事；现任本公司港机事业分公司安装总监，本公司监事。

陆永宇先生：1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年在无锡新兴混凝土公司任司机，2000 年-2003 年在无锡华明制造有限公司任司机，2003 年至今任本公司司机班班长，现任本公司董事长/总裁办副主任、职工监事。

**(3) 高级管理人员简介**

翁杰先生：本公司总经理，简历见本节之“董事会成员简介”。

朱治国先生：本公司常务副总经理，简历见本节之“董事会成员简介”。

沈龙强先生：本公司副总经理、董事会秘书，简历见本节之“董事会成员简介”。

惠岭女士：本公司副总经理、财务总监，简历见本节之“董事会成员简介”。

黄羽女士：1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任本公司行政助理、公司行政办公室主任、公司综合管理部副部长、总裁助理、监事会主席、董事，历任劳尔专用汽车销售（无锡）有限公司董事、劳尔专用汽车制造（无锡）有限公司董事、无锡华东锌盾科技有限公司监事；现任广东润星科技有限公司监事、无锡华埭新能源有限公司执行董事、本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
翁杰	无锡华东科技投资有限公司	董事	2013年04月08日		否
朱治国	无锡宇杰投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年04月04日		否
高卫东	江南大学	教授	1985年09月01日		是
高卫东	华孚时尚股份有限公司	独立董事	2018年07月20日		是
高卫东	经纬纺织机械股份有限公司（已退市）	独立董事	2021年05月26日		是
高卫东	华峰化学股份有限公司	独立董事	2021年06月10日		是
高卫东	江苏联发纺织股份有限公司	独立董事	2020年05月13日		是
朱和平	江南大学	教授	1994年12月20日		是
朱和平	无锡航亚科技股份有限公司	独立董事	2019年12月26日		是
朱和平	江苏微导纳米科技股份有限公司	独立董事	2019年12月10日		是
朱和平	无锡新洁能股份有限公司	独立董事	2021年04月20日		是
朱和平	江苏百川高科新材料股份有限公司	独立董事	2018年12月21日	2023年12月26日	是
苏晓东	苏州市旦能建设有限公司	总经理	2014年09月17日		否
苏晓东	苏州银孚玛电子科技有限公司	执行董事	2020年06月29日		否
苏晓东	嘉兴尚能光伏材料科技有限公司	执行董事兼经理	2017年01月23日		否
苏晓东	尚能（苏州）光伏科技有限公司	执行董事	2023年02月28日		是
苏晓东	江苏赛福天集团股份有限公司	独立董事	2023年11月16日		是
王珂	无锡理拉贸易有限公司	监事	2017年07月21日		否

邓丽芳	无锡亿洲盛投资有限公司	监事	2018年07月06日		否
在其他单位任职情况的说明	上述董监高的任职情况为除公司及下属子企业以外的其他单位				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司非独立董事、监事、高级管理人员根据具体分管工作范围及主要职责的完成情况，按公司相关薪酬规定确定薪金。独立董事的薪酬以津贴形式按月发放，第五届董事会独立董事的津贴标准经公司于2023年5月29日召开的2022年度股东大会审议通过。报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	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
翁杰	男	40	董事长、总经理	现任	175.18	否
朱治国	男	61	董事、常务副总经理	现任	182	否
沈龙强	男	46	董事、副总经理、董事会秘书	现任	36.35	否
惠岭	女	52	董事、副总经理、财务总监	现任	89.88	否
徐大鹏	男	46	董事	现任	46.7	否
王珂	男	41	董事	现任	18.78	否
高卫东	男	65	独立董事	现任	9.18	否
朱和平	男	60	独立董事	现任	9.18	否
苏晓东	男	54	独立董事	现任	4.98	否
邓丽芳	女	42	监事会主席	现任	14.87	否
谢奕	男	40	监事会	现任	47.04	否
陆永宇	男	47	职工监事	现任	13.41	否
黄羽	女	40	副总经理、离任董事	任免	56.01	否
翁耀根	男	66	董事长	离任	63.91	否
周文元	男	58	董事	离任	67.3	否
马涛	男	42	董事	离任	54.66	否
王钮忠	男	53	副总经理	离任	27.57	否
程锦	男	39	董事会秘书	离任	42.79	否
辛小标	男	61	独立董事	离任	4.2	否
合计	--	--	--	--	963.99	--

其他情况说明

适用 不适用

注：上表所列为报告期内在公司受薪的现任及离任董事、监事、高级管理人员，于报告期担任董事、监事及高级管理人员期间从公司实际获得的税前报酬总额。

### 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十三次会议	2023年02月20日	2023年02月21日	本次会议审议通过了：1.《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》。
第四届董事会第二十四次会议	2023年03月29日	2023年03月30日	本次会议审议通过了：1.《关于对外投资暨签署<投资合同书>的议案》；2.《关于关联方向公司提供借款暨关联交易的议案》；3.《关于投资设子公司暨关联交易的议案》；4.《关于召开2023年第一次临时股东大会的通知》。
第四届董事会第二十五次会议	2023年04月26日	2023年04月28日	本次会议审议通过了：1.《2022年度董事会工作报告》；2.《2022年度总经理工作报告》；3.《2022年年度报告全文及摘要》；4.《2022年度财务决算报告》；5.《2022年度利润分配预案》；6.《2022年度内部控制自我评价报告》；7.《关于续聘2023年度审计机构的议案》；8.《关于公司及子公司向各金融机构申请授信额度的议案》；9.《关于为控股子公司提供担保暨关联交易的议案》；10.《关于为控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》；11.《关于使用部分闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；12.《2023年第一季度报告》；13.《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；14.《关于未来三年（2023年-2025年）股东回报规划的议案》；15.《关于召开2022年度股东大会的议案》。
第四届董事会第二十六次会议	2023年05月18日	2023年05月20日	本次会议审议通过了：1.《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》2.《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》3.《关于第五届董事会独立董事津贴的议案》4.《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。
第五届董事会第一次会议	2023年05月29日	2023年05月30日	本次会议审议通过了：1.《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》；2.《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员的议案》；3.《关于聘任公司总经理的议案》；4.《关于聘任公司副总经理的议案》；5.《关于聘任公司财务总监的议案》；6.《关于聘任公司董事会秘书的议案》；7.《关于聘任公司证券事务代表的议案》；8.《关于聘任公司监察审计部负责人的议案》。
第五届董事会第二次会议	2023年07月07日	2023年07月11日	本次会议审议通过了：1.《关于投资建设年产10GWN型高效太阳能电池片生产基地项目暨设立项目公司的议案》；2.《关于召开2023年第二次临时股东大会的通知》。
第五届董事会第三次会议	2023年07月24日	2023年07月25日	本次会议审议通过了：1.《关于增补公司第五届董事会非独立董事的议案》；2.《关于聘任副总经理的议案》；3.《关于聘任董事会秘书的议案》；4.《关于召开2023年第三次临时股东大会的通知》。
第五届董事会第四次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	本次会议审议通过了：《2023年半年度报告全文及摘要》。
第五届董事会第五次会议	2023年09月07日	2023年09月08日	本次会议审议通过了：1.《关于公司本次重大资产出售符合上市公司重大资产重组相关法律法规的议案》；2.《关于公司本次重大资产出售的议案》；3.《关于公司本次重大资产出售是否构成关联交易尚不确定的议案》；4.《关于公司本次交易符合〈上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条相关规定的议案》；5.《关于公司本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》；6.《关于公司本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》；7.《关于公司本次交易相关主体不存在〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管(2023修改)〉第十二条规定的不得参与上市公司重大资产重组情形的议案》；8.《关于公司本次重大资产出售拟对外签署产权交易合同的议案》；9.《关于〈无锡华东重型机械股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（预案）〉及其摘要的议案》；10.《关于本次交易作价的依据及其公平合理性的议案》；11.《关于本次交易履行法定程序的完备性、合

			规性及提交法律文件的有效性的议案》；12.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；13.《关于本次重大资产出售有关的审计报告、资产评估报告的议案》；14.《关于本次重大资产出售前十二个月内购买、出售相关资产情况的议案》；15.《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》；16.《关于暂不提请召开临时股东大会的议案》。
第五届董事会第六次会议	2023年09月22日	2023年09月25日	本次会议审议通过了：《关于调整广东润星科技有限公司100%股权挂牌价格的议案》。
第五届董事会第七次会议	2023年10月19日	2023年10月20日	本次会议审议通过了：1.《关于再次调整广东润星科技有限公司100%股权挂牌价格的议案》；2.《关于调整公司本次重大资产出售方案的议案》；3.《关于<无锡华东重型机械股份有限公司重大资产出售预案（修订稿）>及其摘要的议案》；4.《关于公司与广东元元科技有限公司、周文元签署附生效条件的<关于广东润星科技有限公司之股权转让协议>的议案》；5.《关于本次重大资产重组是否构成关联交易的议案》6.《关于聘任公司监察审计部负责人的议案》；7.《关于暂不召开公司股东大会的议案》。
第五届董事会第八次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	本次会议审议通过了：《2023年第三季度报告》。
第五届董事会第九次会议	2023年12月04日	2023年12月06日	本次会议审议通过了：1.《关于公司本次重大资产出售符合上市公司重大资产重组相关法律法规的议案》；2.《关于公司本次重大资产出售暨关联交易方案的议案》；3.《关于公司本次重大资产出售构成关联交易的议案》；4.《关于公司本次交易符合〈上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求〉第四条相关规定的议案》；5.《关于公司本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十一条规定的议案》；6.《关于公司本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》；7.《关于公司本次交易相关主体不存在<上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管>第十二条规定的不得参与上市公司重大资产重组情形的议案》；8.《关于<无锡华东重型机械股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》；9.《关于本次交易作价的依据及其公平合理性的议案》；10.《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》；11.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；12.《关于本次重大资产出售有关的审计报告、资产评估报告、备考审阅报告的议案》；13.《关于公司与广东元元科技有限公司、周文元签署附生效条件的<关于广东润星科技有限公司之股权转让协议>的议案》；14.《关于本次交易信息公布前公司股票价格波动情况的说明的议案》；15.《关于本次重大资产出售摊薄即期回报情况及填补措施的议案》；16.《关于本次重大资产出售前十二个月内购买、出售相关资产情况的议案》；17.《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次交易相关事宜的议案》；18.《关于召开2023年第四次临时股东大会的通知》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
翁杰	13	12	1	0	0	否	4
朱治国	9	9	0	0	0	否	4
沈龙强	6	6	0	0	0	否	1
惠岭	13	13	0	0	0	否	5
徐大鹏	13	13	0	0	0	否	5
王珂	9	9	0	0	0	否	3
高卫东	13	13	0	0	0	否	5
朱和平	13	13	0	0	0	否	5
苏晓东	9	3	6	0	0	否	4
翁耀根	4	4	0	0	0	否	5
周文元	4	0	4	0	0	否	1
马涛	4	0	4	0	0	否	0
辛小标	4	3	1	0	0	否	2
黄羽	2	2	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照国家相关法律法规、《公司章程》的规定和要求，认真履行职责，积极出席相关会议，对各项议案进行认真审议，公司董事对报告期内历次会议审议的议案未提出异议，公司对董事提出的合理建议均积极听取并采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	朱和平（主任委员）、翁耀根、高卫东	2	2023年03月04日	审议《2023年度审计计划书》。	经审核，各委员一致同意本次议案，认为本次审计计划书编制合理，对2023年审计工作的开展起到指导性作用。	无	无
			2023年04月26日	审议1.《2022年度内部审计工作报告》；2.《2023年第一季度内部审计工作报告》；3.《2022年度报告全文及摘要》；4.《2023年第一季度报告》；5.《关于2022年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》；6.《关于续聘2023年度审计机构的议案》；7.《2022年度内部控制自我评价报告》。	经审核，各委员一致同意本次议案。委员认为《2022年度内部审计工作报告》较全面、系统地对2022年度进行了总结。对2022年度及2023年一季度报告的财务数据进行审核，确保数据的真实性、准确性和完整性；并提请董事会续聘中审众环为公司2023年度审计机构。	无	无
	朱和平（主任委员）、翁杰、高卫东	2	2023年08月29日	审议1.《公司2023年半年度内部审计工作报告》；2.《2023年半年报全文及摘要》。	经审核，各委员一致同意本次议案。委员对2023年半年度报告的财务数据进行审核，确保数据的真实性、准确性和完整性。	无	无
			2023年10月30日	审议1.《2023年第三季度报告》；2.《公司2023年三季度内部审计工作报告》。	经审核，各委员一致同意本次议案。委员对2023年第三季度的财务数据进行审核，确保数据的真实性、准确性和完整性。	无	无
战略委员会	翁耀根（主任委员）、翁杰、辛小标	2	2023年03月29日	审议《关于对外投资暨签署<投资合同书>的议案》。	经审核，公司与江苏沛县经济开发区管理委员会签署《投资合同书》投资10GW高效太阳能电池片生产基地项目，是基于公司战略转型的需求，依托江苏沛县经济开发区的产业政策支持，根据当前光伏产业政策、行业发展趋势、市场状况、公司经营状况等因素作出的。本次投资项目符合公司发展需要及长远规划目标，有利于公司主营业务战略转型，形成新的利润增长点，对公司提升核心竞争力和持续经营能力有积极作用。	无	无
			2023年04月26日	审议1.《2023年度公司发展战略》；2.《2023年度经营计划》。	经审核，各委员一致同意本次议案。各委员严格按照相关法律法规开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，结合自身专业和经验，对公司发展规划、经营目标提出了相关意见	无	无

战略委员会	翁杰（主任委员）、朱治国、苏晓东	3	2023年07月07日	审议《关于投资建设年产10GWN型高效太阳能电池片生产基地项目暨设立项目公司的议案》。	经审核，各委员一致同意本次议案，认为本次投资是基于公司战略转型需求，依托亳州芜湖现代产业园区管委会的产业政策支持，根据当前光伏产业政策、行业发展趋势、市场状况、公司经营状况等因素作出，符合公司发展需要及长远规划目标。	无	无
			2023年09月07日	审议《关于公司本次重大资产出售方案的议案》。	经审核，各委员一致同意该议案，认为本次交易方案合理，切实可行，无重大政策、法律障碍，亦不存在损害中小股东利益的情况。	无	无
			2023年12月04日	审议《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》。	经审核，各委员一致同意该议案，认为本次交易方案合理，切实可行，无重大政策、法律障碍，本次交易构成关联交易，定价原则具有公允性、合理性，定价方法恰当，交易公平合理，不存在损害公司及公司中小股东利益的情形。	无	无
薪酬与考核委员会	辛小标（主任委员）、惠岭、朱和平	2	2023年04月26日	审议《2022年度董事、监事和高级管理人员薪酬》。	经审核，各委员一致同意该议案，认为薪酬标准及考核严格按照薪酬管理制度和标准执行，公司2022年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。	无	无
			2023年05月18日	审议《第五届董事会独立董事津贴的议案》。	经审核，第五届董事会独立董事津贴标准是公司根据相关政策法规以及公司的实际情况，结合独立董事的职责和工作范围而制定的，其审议程序合法、有效，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意第五届董事会独立董事津贴的事项。	无	无
提名委员会	高卫东（主任委员）、翁杰、辛小标	1	2023年05月18日	审议1.《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》；2.《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》。	经审核，各委员一致同意本次议案，同意提名翁杰先生、惠岭女士、徐大鹏先生、朱治国先生、黄羽女士、王珂先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，同意提名高卫东先生、朱和平先生和苏晓东先生为公司第五届董事会独立董事候选人。	无	无
	高卫东（主任委员）、翁杰、苏晓东	2	2023年05月29日	审议第五届董事会聘任公司高级管理人员的议案。	经审核，各委员一致同意聘任翁杰先生为公司总经理，聘任朱治国先生为常务副总经理，聘请惠岭女士、黄羽女士为公司副总经理，聘任惠岭女士为公司财务总监，聘任程锦先生为公司董事会秘书，任期与第五届董事会一致。	无	无
			2023年07月24日	审议提名沈龙强先生为公司第五届董事会董事、副总经理、董事会秘书的议案。	经审核，各委员一致同意增补沈龙强先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，一致同意聘任沈龙强先生为公司副总经理、董事会秘书，任期至第五届董事会届满之日止。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	151
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	824
报告期末在职员工的数量合计（人）	975
当期领取薪酬员工总人数（人）	975
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	385
销售人员	75
技术人员	212
财务人员	24
行政人员	279
合计	975
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	204
大专	319
高中及中专	337
初中及以下	115
合计	975

### 2、薪酬政策

公司依据相关法律法规制定了公司员工薪酬政策，与员工签订劳动合同，并按照法律法规建立了福利和保障体系。同时公司结合实际发展状况，建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，对全体员工实施年度目标责任考核。公司以经营业绩为基础，不断完善绩效考核制度、薪酬福利制度、晋升制度和激励制度，以绩效为导向，激励员工发展，充分调动员工的工作积极性。

### 3、培训计划

公司一贯注重员工培训工作，鼓励员工参加各类技能培训，提高自身修养和业务水平。公司人力资源部每年根据公司发展战略、岗位任职要求、各层级员工培训需求调研结果制定相应的培训计划，包括员工入职、岗前培训、安全生产培训、生产技能培训、管理基础技能培训、针对各部门工作内容组织的部门内部培训等，使员工的职业技能和综合素养不断得到提升，为公司发展储备人才的同时促进员工职业生涯发展。

#### 4、劳务外包情况

适用不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用不适用

公司重视对投资者的合理回报，建立了持续、稳定、科学的利润分配政策。报告期内，公司于 2023 年 5 月 29 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划》。公司利润分配政策的制定及执行符合《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事根据自身的专业知识和经验对其发表了意见，充分保护了投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司无股权激励计划实施。

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

公司具有公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系。公司高级管理人员全部由董事会聘任，承担董事会下达的管理指标，公司董事会设立了薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并进而制定相应的薪酬方案。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及

有关法律法規认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下完成了本年度的各项任务。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划：公司部分董事、监事、高级管理人员以及经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工	14	3,076,200	报告期内，公司第二期员工持股计划部分持有人将所持有的份额进行了内部转让，持股计划员工人数从 19 人变更为 14 人。	0.31%	员工的自筹资金；公司股东华重集团、周文元先生的借款支持

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
黄羽	副总经理	64,911	21,637	0.002%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

经 2023 年 2 月 13 日召开的第二期员工持股计划第六次持有人会议审议，通过了《关于第二期员工持股计划部分持有人所持份额转让的议案》，公司第二期员工持股计划部分持有人将所持有的份额进行了内部转让，受让方与公司 5% 以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，持股计划员工人数从 19 人变更为 14 人，除此以外，其他未发生变化，本次内部转让符合二期员工持股计划的约定。

报告期内股东权利行使的情况：无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 公司分别于 2018 年 2 月 3 日、2018 年 2 月 23 日召开了第三届董事会第十一次会议和 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司〈第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，第二期员工持股计划的存续期为不超过 24 个月，自本员工持股计划通过股东大会审议之日起计算。

(2) 第二期员工持股计划由公司自行管理。公司第二期员工持股计划通过二级市场购买的方式取得并持有公司股票。公司于 2018 年 5 月 16 日披露了《关于第二期员工持股计划完成股票购买的公告》，截至 2018 年 5 月 15 日，公司第二

期员工持股计划通过二级市场购买的方式完成股票购买，购买数量为 3,076,200 股，占公司总股本的比例为 0.31%，成交总额为 28,434,255.8 元，其锁定期为 2018 年 5 月 16 日起 12 个月。

(3) 第二期员工持股计划存续期延长情况如下：

①公司于 2020 年 2 月 15 日召开的第二期员工持股计划第二次持有人会议、2020 年 2 月 20 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》，同意本员工持股计划存续期延长至 2021 年 2 月 22 日止。

②公司于 2021 年 2 月 1 日召开的第二期员工持股计划第三次持有人会议、2021 年 2 月 8 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》，同意本员工持股计划存续期延长至 2022 年 2 月 22 日止。

③公司于 2022 年 2 月 10 日召开的第二期员工持股计划第五次持有人会议、2022 年 2 月 18 日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》，同意本员工持股计划存续期延长至 2023 年 2 月 22 日止。

④公司于 2023 年 2 月 13 日召开的第二期员工持股计划第七次持有人会议、2023 年 2 月 20 日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》，同意本员工持股计划存续期延长至 2024 年 2 月 22 日止。

⑤公司于 2024 年 2 月 7 日召开的第二期员工持股计划第八次持有人会议、2024 年 2 月 20 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划存续期延期的议案》，同意本员工持股计划存续期延长至 2025 年 2 月 22 日止。

截至报告期末，公司第二期员工持股计划未减持公司股票。

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》以及其他内部控制相关监管要求，并结合公司的实际情况，制定了内部控制系列制度，建立了内部控制体系。公司在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制体系进行持续改进和优化，不断完善公司内部控制制度，并在实际工作中严格遵循执行。

公司董事会审计委员会、内审部门共同组成公司的内部控制管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、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	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
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>1. 财务报告重大缺陷的迹象包括： （1）公司董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为； （2）公司更正已公布的财务报告； （3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2. 财务报告重要缺陷的迹象包括： （1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3. 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>1. 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>2. 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>3. 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>1. 重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入总额的 3%，错报<math>\geq</math>资产总额的 1%。</p> <p>2. 重要缺陷：营业收入总额的 3%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>营业收入总额的 1.5%，资产总额的 1%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%。</p> <p>3. 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 1.5%，错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>	<p>1. 重大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入总额的 3%，错报<math>\geq</math>资产总额的 1%。</p> <p>2. 重要缺陷：营业收入总额的 3%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>营业收入总额的 1.5%，资产总额的 1%<math>&gt;</math>错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%。</p> <p>3. 一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 1.5%，错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</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
<p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“华东重机公司”）2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、华东重机公司对内部控制的责任</p>

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是华东重机公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，无锡华东重型机械股份有限公司于 2023 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	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查，完成专项自查清单的填写。

问题：根据自查结果，存在公司第三届董事会到期未能及时换届的情形。

整改：第三届董事会任期届满时，由于新一届董事会成员候选人提名工作尚未完成，为确保公司董事会相关工作的连续性和稳定性，公司第三届董事会延期换届。公司于 2020 年 3 月完成了新一届董事会的换届选举工作。

报告期内，公司按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规建立了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司业务发展，内外部环境变化，监管要求不断提高，公司仍需要继续强化自身建设，提高规范运作水平；加强对最新法律法规及规章制度的学习；加大内部监督力度，提升内控有效性和决策管理的科学性；积极拓宽与投资者沟通交流渠道，在合规基础上，公平、公开地传递公司信息，维护投资者利益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司及子公司严格执行国家、地方环保排放标准要求，按照环评及批复要求，加强防治污染设施建设，建立设施巡查和日常运行记录台账，定期进行检修，污染防治设施全年正常运行，确保污染物排放浓度达标排放。

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《建设项目环境保护管理条例》等法律法规，各分子公司按要求进行环境影响评价和自主环保验收，正在建设中的项目严格按“三同时”要求进行管控。报告期内华东重机排污许可证更新，有效期从 2023 年 6 月 28 日至 2028 年 6 月 27 日。

#### 3、突发环境事件应急预案

根据编制的突发事件环境应急预案，结合公司实际情况，完善了应急救援器材和设施的配置，常态化地开展了应急救援技术培训和实战演练，切实提高了应急反应能力和抢险救援能力。公司在生产经营中贯彻“安全第一、预防为主”的方针，除了做好日常管理之外，还将环境应急体系建设作为重点工作来抓。开展环境风险辨识、制定突发环境事件应急救援预案、制定火灾爆炸事故专项应急预案，落实应急救援物资，组织行业专家评审，到当地环保部门备案。报告期内已更新突发环境事件应急预案备案。

#### 4、环境自行监测方案

公司及子公司为提高对污染物排放的监测水平，定期委托有资质的第三方权威机构进行监测，同时制定年度环境监测方案，对废水、废气、噪声等各类污染物排放，严格按照监测频次规范实施，保证全部达标排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### 1、股东和债权人权益保护

公司严格依照有关法律、法规、《证券法》以及《公司章程》等规定组织召开董事会。健全治理机制、建立有效的公司治理结构，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，保证股东与债权人充分行使其合法权利，确保董

事会对公司、股东和债权人负责，保障重大信息披露透明，依法运作、诚实守信。完善股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

## 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”，积极为员工搭建职业发展平台，通过多种举措切实维护员工权益。公司充分发挥工会组织的职能，切实做好男女平等，享有技术技能培训、就业晋升等劳动权益的维护工作。充分听取员工的意见、关心和重视员工合理需求。并根据公平公正的绩效评估、工作表现、业绩等，发放各类奖励。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制，正确及时履行合同。在供应商选择过程中，严格按照公司《物资采购管理规定》《供应商管理办法》操作实施，对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核；在采购过程中，对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价，从而严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

## 4、环境保护与可持续发展

公司致力于环境保护与可持续发展，环境保护与节能减排始终是公司可持续发展战略的重要内容，公司注重履行企业环境保护的职责，严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动。主动履行企业环保责任和义务，自觉遵守环保相关法律法规，有效降低企业的环保风险，定期通过第三方机构出具环评报告。

## 5、公共关系

报告期内，公司坚持贯彻创新、协调、开放、共享的发展理念，努力建设资源节约型、环境友好型企业，努力实现公司与股东、投资者、员工、供应商、客户、环境等共同发展。高度重视与用户、社区、学校、社会公众等利益相关方的沟通，并根据相关方的期望不断调整公司的整体运营。作为制造业企业，公司提倡绿色发展，并将可持续理念融入生产经营的方方面面。

## 6、社会公益事业

根据华东重机“人无我有、人有我优、以质取信、以诚致远”的核心价值观，公司在加快企业发展的同时，不忘回报社会，勇于承担社会责任。公司愿用有限的力量为地方经济发展做贡献，报告期内公司向无锡太湖教育发展基金会--南湖中学捐赠 10 万元，除投身于社会公益事业外，亦包括合法经营、爱护资源、保护环境，关爱员工、扩大就业等；子公司广东润星科技股份有限公司支援重庆忠县乌杨街道社区建设 1 万元、支援忠县农业开发建设款 1 万元、向重庆市忠县慈善会资助贫困学生捐款 3 万元。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司;周文元	其他承诺	承诺本报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司	其他承诺	1、本次重大资产重组所提交的法律文件真实、准确、完整，本次重大资产重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司/本人不转让在华东重机拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本公司/本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司/本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司/本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;黄仕玲;王赫;周文元	其他承诺	1、本人已向华东重机及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了与本次重大资产重组相关的信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；保证所提供的一切材料和相关信息均是真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将对该等材料和相关信息的真实、准确和完整性承担个别及连带的法律责任。2、在参与本次重大资产重组期	2017年04月25日	长期	正常履行中

			间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时向华东重机披露本次重大资产重组的相关信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给华东重机或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
资产重组时所作承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	其他承诺	1、本次重大资产重组所提交的法律文件真实、准确、完整；2、本次重大资产重组的信息披露和申请文件如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司将与公司全体董事、监事、高级管理人员承担连带责任。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	周文元	其他承诺	1、如因润星科技瑕疵房产而给本次重大资产重组完成后的华东重机或润星科技造成任何损失的，将由本人予以全额承担。2、润星科技拥有的粤 SBJ983 车辆未办理最新年检，现在厂区内使用。如因该等情形给本次重大资产重组完成后的华东重机或润星科技造成任何损失的，将由本人予以全额承担。3、如因润星科技历史上未足额缴纳社会保险和/或住房公积金而给本次重大资产重组完成后的华东重机或润星科技造成任何损失的，将由本人予以全额承担。4、截至 2016 年 12 月 31 日，润星科技尚存在对外担保余额为人民币 1,726.3122 万元，如因润星科技上述对外担保而给本次重大资产重组完成后的华东重机或润星科技造成任何损失的，将由本人予以全额补偿。5、自本次重大资产重组完成后将继续在润星科技任职，任职期限将不少于 36 个月，任职期限自本次重大资产重组完成之日起计算。	2017年04月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;王赫;周文元	其他承诺	1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司及其子公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人及本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。（2）保证上市公司及其子公司的劳动、人事及工资管理与本人及本人控制的其他企业之间完全独立。（3）保证本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人不干预上市公司董事会和股	2017年04月25日	长期	正常履行中

			<p>东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立、完整（1）保证上市公司及其子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司及其子公司的资金、资产及其他资源。3、保证上市公司的财务独立（1）保证上市公司及其子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）保证上市公司及其子公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司及其子公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司及其子公司依法独立纳税。（5）保证上市公司及其子公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司及其子公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与本人控制的其他企业的机构完全分开；上市公司及其子公司与本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，本人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司及其子公司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）保证本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司及其子公司的业务活动进行干预。（3）保证本人控制的其他企业避免从事与上市公司及其子公司具有实质性竞争的业务。（4）保证本人控制的其他企业减少与上市公司及其子公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司及其子公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。（2）保证上市公司及其子公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。（3）保证本公司/本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司/本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立、完整（1）保证上市公司及其子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司及其子公司的资金、资产及其他资源。3、保证上市公司的财务独立（1）保证上市公司及其子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）保证上市公司及</p>	<p>2017年04月27日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>其子公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。(3) 保证上市公司及其子公司的财务人员不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业兼职。(4) 保证上市公司及其子公司依法独立纳税。(5) 保证上市公司及其子公司能够独立作出财务决策，本公司/本人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司及其子公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与本公司/本人控制的其他企业的机构完全分开；上市公司及其子公司与本公司/本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，本公司/本人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>5、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司及其子公司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/本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司及其子公司的业务活动进行干预。(3) 保证本公司/本人控制的其他企业避免从事与上市公司及其子公司具有实质性竞争的业务。(4) 保证本公司/本人控制的其他企业减少与上市公司及其子公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
资产重组时所作承诺	黄丛林;黄仕玲;孟正华;王赫;翁杰;翁耀根;周文元	其他承诺	本人与本次重大资产重组的中介机构及其签字人员之间无关联关系、无委托持股或者其他协议安排。	2017年04月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;黄仕玲;王赫;周文元	其他承诺	本人不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。	2017年04月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;黄仕玲;王赫;周文元	其他承诺	1、本人最近五年内未受到过任何行政处罚和刑事处罚，也未涉及任何与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁。2、本人最近五年的诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。	2017年04月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;黄仕玲;王赫;周文元	其他承诺	对于本人所持润星科技股份，本人确认，本人合法持有该等股份；本人依法拥有该等股份的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、收益及处分权；本人所持有的该等股份资产权属清晰，不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷，不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有该等股份之情形；本次重大资产重组经中国证监会核准后，润星科技将改制为有限责任公司，本人持有的改制为有限责任公司后的润星科技之股权过户或者转移不存在法律障	2017年04月25日	长期	正常履行中

			碍。			
资产重组时所作承诺	顾文渊;惠岭;江忠友;孙新卫;王钮忠;翁杰;翁耀根;吴梅生;辛小标;徐大鹏	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人及公司其他董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司拟实施股权激励，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至公司本次重大资产重组完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁耀根	其他承诺	1、任何情形下，本人均不会滥用控股股东\实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。3、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。4、本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。6、本承诺出具后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。7、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法担补偿责任。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;王赫;周文元	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对华东重机及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对华东重机及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本人将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业的产品或业务与华东重机及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：（1）华东重机	2017年04月25日	长期	正常履行中

			认为必要时，本人及相关企业将进行减持直至全部转让本人及相关企业持有的有关资产和业务；（2）华东重机在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本人及相关企业与华东重机及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑华东重机及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本人承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿华东重机因本人及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。			
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重大资产重组完成后，本公司/本人及本公司/本人所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）不从事任何对华东重机及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本公司/本人将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，如果将来本公司/本人及相关企业的产品或业务与华东重机及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司/本人承诺将采取以下措施解决：（1）华东重机认为必要时，本公司/本人及相关企业将进行减持直至全部转让本公司/本人及相关企业持有的有关资产和业务；（2）华东重机在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司/本人及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本公司/本人及相关企业与华东重机及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑华东重机及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本人承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿华东重机因本公司/本人及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2017年04月27日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	黄丛林;王赫;周文元	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用自身对华东重机的股东地位谋求华东重机及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对华东重机的股东地位谋求与华东重机及其子公司达成交易的优先权利；3、不以低于（如华东重机为买方则“不以高于”）市场价格的条件与华东重机及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为。同时，本人将保证华东重机及其子公司在对待将来可能产生的与本人的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；2、对于采购、销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障华东重机及其全体股东的合法权益。如违反上述承诺与华东重机及其全资、控股子公司进行交易，而给华东重机及其全资、控股子公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2017年04月25日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占	1、不利用自身对华东重机的控股股东、实际控制人地位谋求华东重机及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对华东重机的控股股东、实际控制人地位谋求与华	2017年04月27日	长期	正常履行中

		用方面的承诺	东重机及其子公司达成交易的优先权利；3、不以低于（如华东重机为买方则"不以高于"）市场价格的条件与华东重机及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为。同时，本公司/本人将保证华东重机及其子公司在对待将来可能产生的与本公司/本人的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露；2、对于采购、销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障华东重机及其全体股东的合法权益。如违反上述承诺与华东重机及其全资、控股子公司进行交易，而给华东重机及其全资、控股子公司造成损失，由本公司/本人承担赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	王赫	其他承诺	1、在本次重大资产重组的标的公司润星科技整体变更为有限责任公司之日，本人即辞去润星科技董事职务，亦不会在润星科技担任监事或高级管理人员职务。2、本次重大资产重组完成后，本人不会增持上市公司的股份，亦不会谋求上市公司董事、监事或管理层职务。	2017年05月15日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	江苏通融供应链管理有限公司	其他承诺	其他承诺：1、本公司保证拟取得无锡华商通电子商务有限公司股权的资金来源均为本公司自有资金或合法募集资金，其来源合法合规。2、除正常经营性业务往来外，本公司与上市公司及其关联方之间不存在直接或间接资金往来、财务资助或补助等情况。3、上述承诺为本公司的真实意思表示，如有不实，本公司愿意承担相应法律责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;马涛;孟正华;王钮忠;翁杰;翁霖;翁耀根;辛小标;徐大鹏;周文元;朱和平	其他承诺	诚信守法的承诺：1、本人最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。2、本人最近三年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。3、本人最近三年未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或者仲裁的情形。4、本人最近三年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等其他重大失信行为。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	其他承诺	诚信守法的承诺：1、本公司最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。2、本公司最近三年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管	2021年09月03日	长期	正常履行中

			措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。3、本公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或者仲裁的情形。4、本公司最近三年不存在其他重大失信行为。			
资产重组时所作承诺	无锡华东科技投资有限公司	其他承诺	其他承诺：1、本公司保证拟取得无锡华商通电子商务有限公司股权的资金来源均为本公司自有资金或合法募集资金，其来源合法合规。2、本公司与上市公司及其子公司之间不存在直接或间接资金往来、财务资助或补助等情况。3、上述承诺为本公司的真实意思表示，如有不实，本公司愿意承相应法律责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;马涛;王钮忠;翁杰;翁耀根;辛小标;徐大鹏;周文元;朱和平	其他承诺	其他承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬和考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；5、如上市公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励方案的行权条件与上市公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；6、若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;马涛;孟正华;王钮忠;翁杰;翁霖;翁耀根;辛小标;徐大鹏;周文元;朱和平	其他承诺	其他承诺：1、本人及本人实际控制的机构不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形。2、本人及本人实际控制的机构在过去36个月内不存在因涉嫌内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚决定或者被司法机关追究刑事责任的情形。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	高升;韩明富;孟正华;史美进;王慧倩;翁杰;翁耀根;赵欢欢	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺：1、本人承诺本次交易的信息披露和申请文件真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并就其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本人已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等)，并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整，所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致，且该等文件资料的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、本人对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如违反上述承诺，给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺：1、本人承诺本次交易的	2021年09	长期	正常履行中

作承诺	羽;惠岭;陆永宇;马涛;孟正华;王钮忠;翁杰;翁霖;翁耀根;辛小标;徐大鹏;周文元;朱和平		信息披露和申请文件真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并就其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本人已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等),并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整,所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致,且该等文件资料的签名、印章均是真实的,该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件,保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如本人在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的,在案件调查结论明确之前,本人暂停转让在上市公司拥有权益的股份。5、本人对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任;如违反上述承诺,给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的,本人将依法承担赔偿责任。	月 03 日		
资产重组时所作承诺	江苏通融供应链管理有限公司;无锡华东科技投资有限公司;无锡华东重机科技集团有限公司;无锡华东重型机械股份有限公司;无锡华商通电子商务有限公司	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺:1、本公司为本次交易所提供的信息真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等),并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整,所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致,且该等文件资料的签名、印章均是真实的,该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件,保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、在本次交易期间,本公司将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定,及时披露有关本次交易的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性。5、本公司对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任;如违反上述承诺,给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的,本公司将依法承担赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	其他承诺	其他承诺:1、本公司及本公司实际控制的机构不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形。2、本公司/及本公司实际控制的机构在过去36个月内不存在因涉嫌内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚决定或者被司法机关追究刑事责任的情形。	2021年09月03日	长期	正常履行中

<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>无锡华东重型机械股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>其他承诺：1、本公司所持有华商通 50.1931% 股权未设置抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。本公司持有的华商通股权亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形；2、本公司持有的华商通股权权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响华商通合法存续的情形；3、本公司对华商通的历次出资均是真实的，且已经足额到位；4、本公司若违反上述承诺给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；5、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。</p>	<p>2021 年 09 月 03 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>高升;韩明富;孟正华;史美进;王慧倩;翁杰;翁耀根;赵欢欢</p>	<p>其他承诺</p>	<p>诚信守法的承诺：1、最近五年内，本人不存在受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况，不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，也不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。2、最近五年内，本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受过证券交易所公开谴责的情况。3、本人最近五年内诚信状况良好，不存在任何诚信方面的重大违规或违约情形。4、本人不存在泄露本次重大资产重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案，最近 36 个月内不曾因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任，且不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的其他情形。</p>	<p>2021 年 09 月 03 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>江苏通融供应链管理有限公司;无锡华东科技投资有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>诚信守法的承诺：1、最近五年内，本公司不存在受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况，不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，也不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。2、最近五年内，本公司不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受过证券交易所公开谴责的情况。3、本公司最近五年内诚信状况良好，不存在任何诚信方面的重大违规或违约情形。4、本公司不存在泄露本次重大资产重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案，最近 36 个月内不曾因与重大资产重组相</p>	<p>2021 年 09 月 03 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任，且不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的其他情形。			
资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司、无锡振杰投资有限公司	其他承诺	诚信守法的承诺：1、本公司最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。2、本公司最近三年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。3、本公司最近三年未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。4、本公司最近三年不存在其他重大失信行为。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡华商通电子商务有限公司	其他承诺	诚信守法的承诺：1、本公司及子公司最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。2、本公司及子公司最近三年不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。3、本公司及子公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或者仲裁的情形。4、本公司及子公司最近三年不存在其他重大失信行为。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	高升;孟正华;翁杰;翁耀根	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。3、如本人及本人控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会让予华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本人及本人控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该等项目进行实施，从而使本人及本人控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。4、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔	2021年09月03日	长期	正常履行中

			偿责任。			
资产重组时所 作承诺	无锡华东科技投资有 限公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	避免同业竞争的承诺：1、截至本承诺函出具日，本公司未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。3、如本公司及本公司控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会予以华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本公司及本公司控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施，从而使本公司及本公司控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。4、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09 月03日	长期	正常履行中
资产重组时所 作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀 根	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	避免同业竞争的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。3、如本人及本人控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会予以华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本人及本人控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施，从而使本人及本人控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。4、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09 月03日	长期	正常履行中
资产重组时所 作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄 羽;惠岭;陆永宇;马涛;王 钮忠;翁杰;翁耀根;辛小 标;徐大鹏;周文元;朱和 平	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	避免同业竞争的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。3、如本人及本人控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系	2021年09 月03日	长期	正常履行中

			的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会让予华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本人及本人控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该等项目进行实施，从而使本人及本人控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。4、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺：1、截至本承诺函出具日，本公司未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。3、如本公司及本公司控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会让予华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本公司及本公司控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该等项目进行实施，从而使本公司及本公司控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。4、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	高升;孟正华;翁杰;翁耀根	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中

资产重组时所作承诺	无锡华东科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺：1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺：1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东	2021年09月03日	长期	正常履行中

			重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	程锦;邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;马涛;王钮忠;翁杰;翁耀根;辛小标;徐大鹏;周文元;朱和平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺：1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。2、本次交易完成后，本人及本人控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。3、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	邓丽芳;高卫东;广东元元科技有限公司;黄羽;惠岭;陆永宇;孟正华;沈龙强;苏晓东;王珂;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司;谢奕;徐大鹏;周文元;朱和平;朱治国	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺 1、截至本承诺函出具日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。 2、本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机公司章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。 3、本公司/本人保证严格履行上述承诺，如出现因本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺 1、截至本承诺函出具日，本公司/本人未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。 2、本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。 3、如本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本公司/	2023年12月21日	长期	正常履行中

			<p>本人及本公司/本人控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会让予华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该等项目进行实施，从而使本公司/本人及本公司/本人控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。</p> <p>4、本公司/本人保证严格履行上述承诺，如出现因本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司;无锡华东重型机械股份有限公司	其他承诺	<p>合法合规的承诺</p> <p>1、本公司最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。</p> <p>2、本公司最近三年不存在受到重大行政处罚或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。</p> <p>3、本公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或者仲裁的情形。</p> <p>4、本公司最近三年不存在其他重大失信行为。</p>	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	广东元元科技有限公司	其他承诺	<p>合法合规的承诺</p> <p>1、最近五年内，本公司不存在受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况，不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，也不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。</p> <p>2、最近五年内，本公司不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受过证券交易所纪律处分的情况。</p> <p>3、本公司最近五年内诚信状况良好，不存在任何诚信方面的重大违规或违约情形。</p> <p>4、本公司不存在泄露本次重大资产重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案，最近36个月内不曾因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任，且不存在法规规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的其他情形。</p>	2023年12月21日	长期	正常履行中

资产重组时所作承诺	邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;孟正华;沈龙强;苏晓东;王珂;翁杰;翁霖;翁耀根;谢奕;徐大鹏;朱和平;朱治国	其他承诺	<p>合法合规的承诺</p> <p>1、本人最近三十六个月不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。</p> <p>2、本人最近三十六个月不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。</p> <p>3、本人最近三十六个月未涉及与经济纠纷相关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或者仲裁的情形。</p> <p>4、本人最近三十六个月不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺等重大失信行为。</p>	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	周文元	其他承诺	<p>合法合规的承诺</p> <p>1、最近五年内，本人不存在受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况，不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，也不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。</p> <p>2、最近五年内，本人不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受过证券交易所纪律处分的情况。</p> <p>3、本人最近五年内诚信状况良好，不存在任何诚信方面的重大违规或违约情形。</p> <p>4、本人不存在泄露本次重大资产重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案，最近36个月内不曾因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任，且不存在法规规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的其他情形。</p>	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	广东润星科技有限公司	其他承诺	<p>合法合规的承诺</p> <p>1、本公司及子公司最近三年不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查、涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形或者被其他有权部门调查等情形。</p> <p>2、本公司及子公司最近三年不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形，未被交易所采取监管措施、纪律处分或者被证券监督管理委</p>	2023年12月21日	长期	正常履行中

			<p>员会派出机构采取行政监管措施，未受到过证券交易所公开谴责。</p> <p>3、华东重机持有的本公司 100% 股权不存在诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。</p> <p>4、除预案中已披露的诉讼、仲裁外，本公司不存在其他尚未了结或可以预见的对其经营产生不利影响或标的金额在 300 万元以上的诉讼、仲裁。</p> <p>5、本公司及子公司最近三年不存在其他重大失信行为。</p>			
资产重组时所作承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	其他承诺	<p>关于标的资产权属的承诺</p> <p>1、本公司所持有的广东润星科技有限公司 100.00% 股权未设置抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。本公司持有的广东润星股权亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形。</p> <p>2、本公司持有的广东润星股权权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响广东润星合法存续的情形。</p> <p>3、本公司对广东润星的历次出资均是真实的，且已经足额到位。</p> <p>4、本公司人若违反上述承诺给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>5、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。</p>	2023 年 12 月 21 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司	其他承诺	<p>关于保持上市公司独立性的承诺</p> <p>（一）保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司董事、监事和高级管理人员均按照法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免。3、保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于本公司及其控制的其他企业。</p> <p>（二）保证上市公司资产独立、完整</p> <p>1、保证上市公司及其控制的子公司拥有独立完整的资产。2、除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>（三）保证上市公司的财务独立</p> <p>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，不与本公司共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在</p>	2023 年 12 月 21 日	长期	正常履行中

			<p>本公司及控制的其他企业兼职和领取报酬 4、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干涉上市公司的资金使用。</p> <p>（四）保证上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司构建健全的公司法人治理机构，拥有独立、完整的组织机构，并与本公司的机构完全分开；上市公司与本公司及控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，本公司不会超越股东大会直接或间接干涉上市公司的决策和经营。</p> <p>（五）保证上市公司业务独立</p> <p>1、本公司保证上市公司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、本公司保证除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>3、本公司承诺与本次交易完成后的上市公司保持业务独立。</p>			
资产重组时所作承诺	高卫东;黄羽;惠岭;沈龙强;苏晓东;王珂;翁杰;徐大鹏;朱和平;朱治国	其他承诺	<p>关于本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2023 年 12 月 21 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	孟正华;翁杰;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司	其他承诺	<p>关于本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺：</p> <p>1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；</p> <p>2、本承诺出具后，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构就填补即期回报措施及其承诺的相关规定作出其他监管要求的，且上述承诺不能满足该等监管要求时，本公司/人承诺届时将按照监管机构的最新要求出具补充承诺；</p> <p>3、本公司/人承诺切实履行上市公司制定的有关填补即期回报措施以及本公司/人作出的相关承诺。若本公司/人违反或未能履行该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/人愿意依法承担相应的赔偿责任。</p>	2023 年 12 月 21 日	长期	正常履行中
资产重组时所	广东润星科技有限公司;	其他承诺	关于提供信息真实、准确和完整的承诺	2023 年 12	长期	正常履行中

<p>作承诺</p>	<p>广东元元科技有限公司; 无锡华东重机科技集团 有限公司;无锡华东重型 机械股份有限公司</p>		<p>1、本公司为本次交易所提供的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本公司已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等），并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整，所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致，且该等文件资料的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本公司为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 4、在本次交易期间，本公司将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性。 5、本公司对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如违反上述承诺，给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p>	<p>月 21 日</p>		
<p>资产重组时所 作承诺</p>	<p>邓丽芳;高卫东;黄羽;惠 岭;陆永宇;马涛;孟正华; 彭家华;彭家玲;沈龙强; 苏晓东;王珂;翁杰;翁霖; 翁耀根;谢奕;徐大鹏;张 进;周文师;周文元;朱和 平;朱治国</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于提供信息真实、准确和完整的承诺 1、本人承诺本次交易的信息披露和申请文件真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并就其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 2、本人已向参与本次交易的各中介机构提供本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料和口头证言等），并保证所提供的信息和文件均真实、准确、完整，所提供的文件资料的副本或复印件与其正本、原始资料或原件一致，且该等文件资料的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本人为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 4、如本人在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人暂停转让在上市公司拥有权益的股份。 5、本人对所提供的信息、文件、资料、说明及确认的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如违反上述承诺，给上市公司、投资者、交易各方及参与本次交易的各中介机构造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>	<p>2023 年 12 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

资产重组时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司	其他承诺	关于减持计划的承诺 1、本公司承诺自华东重机首次披露本次交易公告之日起至本次交易实施完毕的期间，本公司尚不存在股份减持计划；如前述期间内后续有减持计划的，届时将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定执行； 2、若中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本公司也将严格遵守相关规定； 3、如违反上述承诺，本公司减持股份的收益归上市公司所有，并同意按照法律、法规及规范性文件的规定承担相应赔偿责任。	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	邓丽芳;高卫东;黄羽;惠岭;陆永宇;孟正华;沈龙强;苏晓东;王珂;翁杰;翁霖;翁耀根;谢奕;徐大鹏;朱和平;朱治国	其他承诺	关于减持计划的承诺 1、本人持有华东重机股份的，承诺自华东重机首次披露本次交易公告之日起至本次交易实施完毕的期间，本人尚不存在股份减持计划；如前述期间内后续有减持计划的，届时将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定执行； 2、若中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人也将严格遵守相关规定； 3、如违反上述承诺，本人减持股份的收益归上市公司所有，并同意按照法律、法规及规范性文件的规定承担相应赔偿责任。	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	邓丽芳;高卫东;广东润星科技有限公司;广东元元科技有限公司;黄羽;惠岭;陆永宇;马涛;孟正华;彭家华;彭家玲;沈龙强;苏晓东;王珂;翁杰;翁霖;翁耀根;无锡华东重机科技集团有限公司;无锡华东重型机械股份有限公司;谢奕;徐大鹏;张进;周文帅;周文元;朱和平;朱治国	其他承诺	关于不存在内幕交易的承诺 1、本公司/本人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易内幕信息进行证券交易的情形。 2、本公司/本人不涉及因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查，尚未形成结论意见，或最近36个月内因内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。 3、本公司/本人不存在《上市公司监管指引第7号—上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条所述不得参与任何上市公司重大资产重组情形。	2023年12月21日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺： 1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控制的其他公司、企业与华东重机及其子公司之间不存在显失公平的关联交易。 2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业尽量避免或减少与华东重机及其子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与华东重机及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及华东重机章程的规定履行批准程序；将以市场公允价格与华东重机及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任	2021年09月03日	2023年5月19日	2023年5月19日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份2200万股，占华东重机股份总数的2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司

			何损害华东重机及其子公司利益的行为；保证依照有关法律、法规、上市规则和华东重机章程的规定履行关联交易的信息披露义务。 3、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他公司、企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			实际控制人的一致行动人。
资产重组时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺： 1、截至本承诺函出具日，本公司未控制任何与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的其他公司、企业。 2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他公司、企业，也不会以任何形式从事与华东重机及其子公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的经营活动。 3、如本公司及本公司控制的其他公司获得与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业将立即通知华东重机，并在同等商业条件下优先将该等业务机会让予华东重机及其子公司。若华东重机及其子公司不受让该等项目，本公司及本公司控制的其他公司、企业将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施，从而使本公司及本公司控制的公司、企业不从事与华东重机及其子公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务，以避免同业竞争。 4、本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致华东重机及其子公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021年09月03日	2023年5月19日	2023年5月19日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份2200万股，占华东重机股份总数的2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司实际控制人的一致行动人。
资产重组时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用自身对华东重机的控股股东、实际控制人地位谋求华东重机及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利； 2、不利用自身对华东重机的控股股东、实际控制人地位谋求与华东重机及其子公司达成交易的优先权利； 3、不以低于（如华东重机为买方则“不以高于”）市场价格的条件与华东重机及其子公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害华东重机及其子公司利益的行为。 同时，本公司/本人将保证华东重机及其子公司在对待将来可能产生的与本公司/本人的关联交易方面，将采取如下措施规范可能发生的关联交易： 1、若有关联交易，均严格履行合法程序，及时详细进行信息披露； 2、对于采购、销售等均严格按照公开、公平、公正的市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式进行，以充分保障华东重机及其全体股东的合法权益。	2017年04月27日	2023年5月19日	2023年5月19日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份2200万股，占华东重机股份总数的2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司实际控制人的一致行动人。

			如违反上述承诺与华东重机及其全资、控股子公司进行交易，而给华东重机及其全资、控股子公司造成损失，由本公司/本人承担赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次重大资产重组完成后，本公司/本人及本公司/本人所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）不从事任何对华东重机及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、本公司/本人将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，如果将来本公司/本人及相关企业的产品或业务与华东重机及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司/本人承诺将采取以下措施解决：</p> <p>（1）华东重机认为必要时，本公司/本人及相关企业将进行减持直至全部转让本公司/本人及相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>（2）华东重机在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司/本人及相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>（3）如本公司/本人及相关企业与华东重机及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑华东重机及其子公司的利益；</p> <p>（4）有利于避免同业竞争的其他措施。</p> <p>本公司/本人承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿华东重机因本公司/本人及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>	2017年04月27日	2023年5月19日	<p>2023年5月19日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份2200万股，占华东重机股份总数的2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司实际控制人的一致行动人。</p>
资产重组时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	其他承诺	<p>1、保证上市公司人员独立</p> <p>（1）保证上市公司及其子公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。</p> <p>（2）保证上市公司及其子公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（3）保证本公司/本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司/本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>2、保证上市公司资产独立、完整</p> <p>（1）保证上市公司及其子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。</p> <p>（2）除正常经营性往来外，保证不违规占用上市公司及其子公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立</p> <p>（1）保证上市公司及其子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。</p> <p>（2）保证上市公司及其子公司独立在银行开户，不与本公司/本人</p>	2017年04月27日	2023年5月19日	<p>2023年5月19日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份2200万股，占华东重机股份总数的2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司实际控制人的一致行动人。</p>

			<p>及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(3) 保证上市公司及其子公司的财务人员不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业兼职。</p> <p>(4) 保证上市公司及其子公司依法独立纳税。</p> <p>(5) 保证上市公司及其子公司能够独立作出财务决策，本公司/本人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司及其子公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与本公司/本人控制的其他企业的机构完全分开；上市公司及其子公司与本公司/本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，本公司/本人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>5、保证上市公司业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司及其子公司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。</p> <p>(2)、保证本公司/本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司及其子公司的业务活动进行干预。</p> <p>(3) 保证本公司/本人控制的其他企业避免从事与上市公司及其子公司具有实质性竞争的业务。</p> <p>(4) 保证本公司/本人控制的其他企业减少与上市公司及其子公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	孟正华;翁杰;翁耀根	其他承诺	<p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本人在公司任职期间，本人将向公司申报所持有的本人的股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>3、在本人申报离任六个月后的十二个月内，本人通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过本人所持有公司股份总数的 50%。</p>	2012 年 06 月 12 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡振杰投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司不会直接或间接向与上市公司从事相同或相似业务的公司投资，且不直接或间接从事、参与或进行与上市公司生产、经营相竞争的任何活动。</p>	2012 年 05 月 21 日	2023 年 5 月 19 日	2023 年 5 月 19 日，振杰投资向徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的全部股份

						2200 万股，占华东重机股份总数的 2.18%。本次变更后振杰投资不再是公司实际控制人的一致行动人。
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡华东重机科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司、本公司持有权益达 51% 以上的子公司以及本公司实际控制的公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。2、本公司及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司生产经营构成竞争的业务，本公司及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的控股子公司。3、如果本公司违反上述声明、保证与承诺，本公司同意给予股份公司赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再为持有股份公司的 5% 以上股份的股东为止。	2012 年 05 月 21 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	孟正华;翁杰;翁耀根	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人、本人持有权益达 51% 以上的子公司以及本人实际控制的公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。2、本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的控股子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的控股子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的控股子公司。3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，同意给予股份公司赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人为止。5、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及股份公司全体股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。	2012 年 05 月 21 日	长期	正常履行中
其他承诺	无锡华东重型机械股份有限公司	分红承诺	公司承诺在实现盈利年度，公司应采用现金方式分配股利，分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。	2012 年 06 月 11 日	长期	正常履行中
其他承诺	周文元	其他承诺	1、确保润星公司至 2022 年末应收账款收回总金额不少于销售总金额的 60%，即不少于 67,791.34 万元。如果润星公司至 2022 年末收回总金额少于销售总金额的 60%，则周文元应当于华东重机 2022 年度审计报告出具后的三个月内，按照经审计确认的收回总额与其	2022 年 06 月 09 日	长期	正常履行中

			承诺的至 2022 年末收回总额之间的差额向润星公司进行补足。2、确保润星公司至 2023 年末应收账款收回总金额不少于销售总金额的 80%，即不少于 90,388.45 万元。如果润星公司至 2023 年末收回总金额少于销售总金额的 80%，则周文元应当于华东重机 2023 年度审计报告出具后的三个月内，按照经审计确认的收回总额与其承诺的至 2023 年末收回总额之间的差额向润星公司进行补足。周文元承诺在润星公司应收账款收回总金额少于销售总金额的 60% 情况下，周文元持有的华东重机股票中的 4000 万股股票不得转让、质押或用于其他担保（周文元为了履行本协议约定的差额补足义务时除外）；在润星公司应收账款收回总金额少于销售总金额的 80% 情况下，周文元持有的华东重机股票中的 2000 万股股票不得转让、质押或用于其他担保（周文元为了履行本协议约定的差额补足义务时除外）。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知（财会〔2022〕31 号）》当中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，规定自 2023 年 1 月 1 日起执行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行了相应变更。

具体详见本报告“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/38、重要会计政策及会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 12 户，详见第十节财务报告十、1、“在子公司中的权益”。

## 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）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	毛宝军、佟环
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

2023 年度，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计报酬为 15 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用不适用

## 十、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
无锡宇杰投资合伙企业（有限合伙）	公司董事控制的企业	无锡华东光能科技有限公司	光伏业务、自有资金投资	20,000 万元	112,683.45	5,964.42	-9,944.58
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于光伏电池组件业务的相关内容。					

### 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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额 (万 元)	本期归还 金额 (万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
无锡华东重机科技集团有限公司	控股股东	借款	0	4,850	3,350	4.35%	17.33	1,500
翁耀根	实际控制人	借款		1,500		4.35%	3.4	1,500
周文元	持股 5% 以上股东	应收账款兜底款项		18,708.66				18,708.66
无锡振杰投资有限公司	实际控制人控制的企业	借款		5,000		4.35%	58.52	5,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

### 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

报告期内，公司向持股 5%以上股东周文元控制的广东元元科技有限公司（以下简称“广东元元”）出售持有的润星科技 100%股权。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，构成重大资产重组暨关联交易（以下简称“本次交易”）。

2023 年 12 月 4 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司本次重大资产出售暨关联交易方案的议案》《关于〈无锡华东重型机械股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并履行了信息披露义务。具体内容详见 2023 年 12 月 6 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》。

2023 年 12 月 21 日，公司召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了前述与本次交易相关的议案。具体内容详见 2023 年 12 月 22 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-087）。

截至本报告披露日，本次交易正在实施中。

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
重大资产出售预案	2023 年 09 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于拟公开挂牌转让全资子公司广东润星科技有限公司 100% 股权暨重大资产出售的公告	2023 年 09 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于第五届董事会第五次会议决议的公告	2023 年 09 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于重新公开挂牌转让广东润星科技有限公司 100% 股权的公告	2023 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于第五届董事会第六次会议决议的公告	2023 年 09 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于对深圳证券交易所重大资产出售重组问询函回复的公告	2023 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公开挂牌转让广东润星科技有限公司 100% 股权的进展公告	2023 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
重大资产出售预案（修订稿）	2023 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于重新公开挂牌转让广东润星科技有限公司 100% 股权的公告	2023 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于第五届董事会第七次会议决议的公告	2023 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公开挂牌转让广东润星科技有限公司 100% 股权挂牌结果暨披露重大资产出售预案后进展的公告	2023 年 11 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
重大资产出售暨关联交易报告书（草案）	2023 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于第五届董事会第九次会议决议的公告	2023 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年第四次临时股东大会决议公告	2023 年 12 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于重大资产重组暨关联交易事项实施进展公告	2024 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于重大资产重组暨关联交易事项实施进展公告	2024 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于重大资产重组暨关联交易事项实施进展补充公告	2024 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 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（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
广东润星科技有限公司	2022年04月28日	100,000	2019年03月20日	40,000	连带责任保证			1年	是	否
广东润星科技有限公司	2022年04月28日	100,000	2019年12月18日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
广东润星科技有限公司	2022年04月28日	100,000	2022年12月06日	5,000	连带责任保证			1年	是	否
广东润星科技有限公司	2022年04月28日	100,000	2022年10月09日	3,600	连带责任保证			1年	是	否
广东润	2022年	100,000	2022年	3,000	连带责			1年	是	否

星科技有限公司	04月28日		11月07日		任保证					
重庆新润星科技有限公司	2022年04月28日	100,000	2021年08月16日	10,800	连带责任保证			1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		180,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		67,400				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		180,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0				
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
重庆新润星科技有限公司			2023年10月25日	9,855	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		9,855				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		7,300				
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)		180,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		77,255				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		180,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,300				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.11%						
其中:										
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)				7,300						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,300						
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 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	18,000	0	0	0
合计		18,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
无锡华东重型机械股份有限公司	PSA CORPORATION LIMITED	自动化轨道式集装箱门式起重机若干台套（主合同部分）	2022年07月25日			无		招投标中标价格	31,800	否	非关联方	合同正常履行中	2022年07月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）日常经营重大合同公告（公告编号2022-038）
华东光能科技	深圳市捷佳伟	高效光伏电池	2023年05月17日			无		市场化定价	56,143.15	否	非关联方	合同正常履行	2023年05月20日	巨潮资讯网（www

(徐州)有限公司	创新能源装备股份有限公司及其子公司	片生产设备	日									中	日	.cninfo.com.cn) 日常经营重大合同公告 (公告编号 2023-036)
华东光能科技(徐州)有限公司	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司及其子公司	高效光伏电池片生产设备	2023年06月28日			无		市场化定价	2,605.13	否	非关联方	合同正常履行中		无

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### (一) 股东权益变动事项

2023年3月26日,公司股东翁耀根、无锡振杰投资有限公司、周文元与芜湖峰湖追光投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“峰湖追光”)签署了《股份转让协议》。翁耀根及无锡振杰投资有限公司通过协议转让的方式,向峰湖追光转让其持有的公司股份41,100,000股,占公司总股本的4.08%。周文元通过协议转让的方式,向峰湖追光转让其持有的公司股份44,544,419股,占公司总股本的4.42%。本次权益变动后,峰湖追光合计持有公司股份85,644,419股,占公司总股本的8.50%。周文元于同日与翁耀根、无锡振杰投资有限公司、峰湖追光签订了《表决权放弃协议》,将剩余合计持有的公司133,633,257股份(占公司股份总数的13.26%)未转让股份,自愿且在《表决权放弃协议》约定的弃权期限内不可撤销地放弃所持有的全部剩余股份的表决权。上述股份转让事项已于2023年5月19日完成过户登记手续,同时,《表决权放弃协议》自股份过户日起生效。详见公司分别于2023年3月28日、2023年5月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

2023年12月5日,周文元与重庆和谐志成企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“和谐志成”)签署了《股份转让协议》。周文元先生通过协议转让的方式,向和谐志成转让其持有的公司股份50,384,533股,占公司总股本的5.00%。上述股份转让事项已于2024年1月18日完成过户登记手续。详见公司分别于2023年12月9日、2024年1月20日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

2024年3月13日,周文元与苏州天琛投资管理有限公司(代表“天琛金艇1号私募证券投资基金”)签署了《股份转让协议》。周文元先生通过协议转让的方式,向天琛金艇1号私募证券投资基金转让其持有的公司股份50,384,533股,占公司总股本的5.00%。详见公司于2023年3月15日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

## （二）投资建设光伏电池组件业务并设立子公司

2023 年 3 月 29 日，公司与江苏沛县经济开发区管理委员会签署《投资合同书》，在江苏沛县经济开发区投资建设“10GW 高效太阳能电池片生产基地项目”。为高效开拓太阳能电池片业务，保障该项目的顺利推进，公司投资设立两家子公司，分别为光伏产业平台公司华东光能以及沛县项目公司华东光能（徐州）。详见公司分别于 2023 年 3 月 30 日、2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2023 年 7 月 5 日，公司与亳州芜湖现代产业园区管委会签署《投资合同书》，投资建设年产 10GWN 型高效太阳能电池片生产基地项目（亳州），公司已于 2023 年 8 月 2 日设立项目公司华东光能（亳州）。详见公司分别于 2023 年 7 月 7 日、2023 年 7 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

报告期内，为推进公司光伏业务及拓展产业链，公司分别设立了子公司 ORISOLARHOLDINGPTE.LTD.（中文名称“华东光能控股有限公司”）、无锡华东新能电力发展有限公司、无锡华埭新能源有限公司及华东新能（贵州）电力工程有限公司。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

鉴于公司于 2022 年 2 月审议终止“华东重机高端智能港口装备生产基地”项目，详见公司于 2022 年 2 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止华东重机高端智能港口装备生产基地项目的公告》（编号：2022-005）。报告期内项目公司南通华东重型机械有限公司、南通华重港务有限公司已完成注销手续，本次注销不会对公司的财务及经营状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	193,835,507	19.24%				-	-193,833,257	2,250	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	193,835,507	19.24%				-	-193,833,257	2,250	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	193,835,507	19.24%				-	-193,833,257	2,250	0.00%
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	813,855,134	80.76%				193,833,257	193,833,257	1,007,688,391	100.00%
1、人民币普通股	813,855,134	80.76%				193,833,257	193,833,257	1,007,688,391	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	1,007,690,641	100.00%				0	0	1,007,690,641	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，依据相关法律、法规规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任、离任的董事、监事及高级管理人员所持的股份按规定比例进行相应的锁定和解除锁定处理，高管锁定股份共减少 193,833,257 股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
翁耀根	60,200,000		60,200,000	0	董事任期届满离任	2023年11月29日
周文元	133,633,257		133,633,257	0	董事任期届满离任	2023年11月29日
邓丽芳	2,250		0	2,250	监事持股	作为监事，每年可解锁其所持股份总数的25%
合计	193,835,507	0	193,833,257	2,250	--	--

## 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	59,840	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	65,529	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	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
周文元	境内自然人	13.26%	133,633,257	-44,544,419	0	133,633,257	质押	26,000,000
徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.50%	85,644,419	85,644,419	0	85,644,419	质押	85,644,419
翁耀根	境内自然人	6.07%	61,166,667	-19,100,000	0	61,166,667	不适用	0
无锡华东重机科技集团有限公司	境内非国有法人	4.77%	48,035,333	0	0	48,035,333	不适用	0
翁霖	境内自然人	1.39%	14,047,619	0	0	14,047,619	不适用	0
华融证券—工商银行—华融分级固利 24 号集合资产管理计划	其他	0.57%	5,763,688	0	0	5,763,688	不适用	0
华融证券—工商银行—华融分级固利 38 号集合资产管理计划	其他	0.40%	4,034,583	0	0	4,034,583	不适用	0
华融证券—工商银行—华融分级固利 37 号集合资产管理计划	其他	0.38%	3,842,459	0	0	3,842,459	不适用	0
四川东杰汽车销售服务有限公司	境内非国有法人	0.37%	3,724,600	3,724,600	0	3,724,600	不适用	0
无锡华东重型机械股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	0.31%	3,076,200	0	0	3,076,200	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（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华重集团股东是翁耀根和孟正华。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁霖是翁耀根与孟正华之女。翁耀根、翁霖、华重集团存在关联关系，上述股东与其他前 10 名股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据周文元于 2023 年 3 月 26 日与翁耀根、无锡振杰投资有限公司、芜湖峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）（注：2023 年 5 月 5 日更名为“徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）”）签订的《表决权放弃协议》，周文元在协议约定弃权期间内不可撤销地放弃其所持公司 133,633,257 股股份所对应的全部表决权。截至本报告期末，周文元先生共持有公司 133,633,257 股股份，占公司总股本的 13.26%，持有表决权 0%。							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
周文元	133,633,257	人民币普通股	133,633,257
徐州峰湖追光投资合伙企业（有限合伙）	85,644,419	人民币普通股	85,644,419
翁耀根	61,166,667	人民币普通股	61,166,667
无锡华东重机科技集团有限公司	48,035,333	人民币普通股	48,035,333
翁霖	14,047,619	人民币普通股	14,047,619
华融证券—工商银行—华融分级固利 24 号集合资产管理计划	5,763,688	人民币普通股	5,763,688
华融证券—工商银行—华融分级固利 38 号集合资产管理计划	4,034,583	人民币普通股	4,034,583
华融证券—工商银行—华融分级固利 37 号集合资产管理计划	3,842,459	人民币普通股	3,842,459
四川东杰汽车销售服务有限公司	3,724,600	人民币普通股	3,724,600
无锡华东重型机械股份有限公司—第二期员工持股计划	3,076,200	人民币普通股	3,076,200
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	华重集团股东是翁耀根和孟正华。翁耀根和孟正华是夫妻关系，翁霖是翁耀根与孟正华之女。翁耀根、翁霖、华重集团存在关联关系，上述股东与其他前 10 名股东之间无关联关系。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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：自然人控股

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
无锡华东重机科技集团有限公司（注：非单一第一大股东）	翁耀根	1999 年 06 月 14 日	91320211250116700N	持股公司，未开展其他实质性研发、生产或销售活动
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

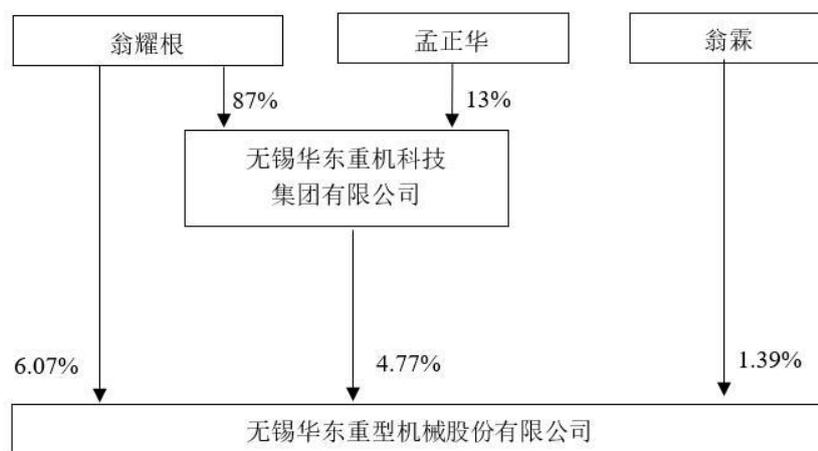
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
翁耀根	本人	中国	否
翁杰	本人	中国	否
孟正华	本人	中国	否
翁霖	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>(1) 翁耀根现任无锡华东重机科技集团有限公司执行董事兼总经理、无锡振杰投资有限公司监事、无锡华发循环经济产业发展有限公司总经理兼执行董事、无锡华东科技投资有限公司董事长兼总经理。</p> <p>(2) 翁杰现任无锡华东科技投资有限公司董事，华东重机（新加坡）发展有限公司董事，无锡华东智能装备有限公司执行董事兼总经理，无锡华东光能科技有限公司董事长，华东光能科技（亳州）有限公司执行董事，华东光能控股有限公司董事，无锡华东新能电力发展有限公司执行董事，本公司董事长兼总经理。</p> <p>(3) 孟正华现任无锡振杰投资有限公司执行董事兼总经理，无锡华东重机科技集团有限公司监事，无锡华泰节能照明设备制造有限公司监事，无锡华东科技投资有限公司监事，无锡华发循环经济产业发展有限公司监事，无锡华东华强投资有限公司监事，无锡华东华盛投资合伙企业（有限合伙）委派代表，无锡华东杰辰投资合伙企业（有限合伙）委派代表。</p> <p>(4) 翁霖现任无锡华东华强投资有限公司执行董事兼总经理。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用不适用

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

适用不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年04月25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（2024）0203969号
注册会计师姓名	毛宝军、佟环

#### 审计报告正文

无锡华东重型机械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“华东重机”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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，公允反映了华东重机 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注五、32、“收入”会计政策所述及附注七、47、“营业收入和营业成本”所示，华东重机本年度实现营业收入 67,105.97 万元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	<p>针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解与收入循环相关内部控制，测试关键内部控制的设计和运行的有效性；</li> <li>2、选取主要客户销售合同，检查与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认原则是否符合企业会</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>计准则的要求；</p> <p>3、选取本年销售收入样本，检查销售合同、运输单据、客户签收资料、验收报告、出口报关单、发票、入账记录，检查收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>4、执行实质性分析程序，对营业收入及毛利率进行变动分析，分析是否存在异常；</p> <p>5、选取样本，对年末应收账款余额、本年销售交易额执行函证程序；</p> <p>6、对资产负债表日前后确认的收入交易，选取样本，核对客户签收记录及验收报告，以评价收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

## （二）商誉

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表附注五、27 长期资产减值会计政策及附注七、20 商誉所示，商誉余额为 22.44 亿元，商誉减值准备余额为 22.44 亿元，本年计提商誉减值 3.66 亿元，商誉减值金额重大。</p> <p>公司管理层在该商誉实施减值测试时，根据包含分摊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部分，确认相应的减值准备。商誉减值测试的评估过程复杂且涉及管理层的估计和判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>1、了解与商誉减值相关内部控制制度，测试关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>2、获取管理层聘请的估值专家出具的商誉减值测试评估报告，并与其进行讨论，判断对商誉减值测试所依据的评估方法是否合理、恰当；</p> <p>3、评价管理层聘请的估值专家的胜任能力、专业素质及客观性；</p> <p>4、在本所估值专家的协助下，评价了外部估值专家估值时所采用的价值类型、评估方法的适当性，并复核了相关计算过程和计算结果。</p>

## 四、其他信息

华东重机管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

华东重机管理层（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，管理层负责评估华东重机的持续经营能力，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华东重机、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华东重机的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对华东重机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华东重机不能持续经营。

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

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

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

在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）：

毛宝军

中国注册会计师：

佟环

中国·武汉

2024 年 4 月 25 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：无锡华东重型机械股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	470,348,474.21	346,620,927.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		130,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	16,116,531.42	92,320,969.89
应收账款	54,660,740.48	805,758,941.10
应收款项融资	11,260,715.60	15,314,882.95
预付款项	29,132,426.90	49,072,706.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,034,497.32	6,081,392.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	342,007,323.15	615,573,762.51
合同资产	18,541,314.00	18,771,079.54
持有待售资产	1,203,731,133.59	
一年内到期的非流动资产		43,826,093.66
其他流动资产	92,059,509.66	28,662,122.75
流动资产合计	2,239,892,666.33	2,152,002,878.86
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		46,139,509.24
长期股权投资	10,682,125.04	10,673,901.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,381,465.73	2,852,605.77
固定资产	367,772,706.78	544,071,569.66
在建工程	370,504,544.05	

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,844,624.09	2,214,034.46
无形资产	39,697,004.74	99,024,382.44
开发支出		
商誉		366,088,626.69
长期待摊费用	1,087,788.26	16,125,849.12
递延所得税资产	33,939,398.15	119,137,097.51
其他非流动资产	23,414,314.77	18,974,291.01
非流动资产合计	869,323,971.61	1,225,301,867.79
资产总计	3,109,216,637.94	3,377,304,746.65
流动负债：		
短期借款	80,093,333.33	197,088,736.62
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	292,682,819.51	79,201,687.54
应付账款	366,957,826.42	208,378,549.65
预收款项	20,171,253.74	171,253.74
合同负债	221,395,706.72	301,461,907.06
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	28,714,065.09	27,710,616.77
应交税费	1,080,737.47	2,450,118.74
其他应付款	81,412,784.36	9,635,120.16
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	449,271,335.57	
一年内到期的非流动负债	5,119,848.94	42,484,291.88
其他流动负债	13,732,254.48	106,912,272.82
流动负债合计	1,560,631,965.63	975,494,554.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		40,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	10,962,184.54	544,675.73
长期应付款	59,500,000.00	62,268,864.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		7,861,857.67
递延收益	64,222,565.00	46,171,218.07
递延所得税负债		4,452,108.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,684,749.54	161,958,723.73
负债合计	1,695,316,715.17	1,137,453,278.71
所有者权益：		
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,024,039,763.82	3,024,039,763.82
减：库存股		
其他综合收益	604,031.73	603,663.34
专项储备	37,629,038.83	36,807,320.90
盈余公积	32,940,729.95	32,940,729.95
一般风险准备		
未分配利润	-2,673,232,837.65	-1,862,230,651.07
归属于母公司所有者权益合计	1,429,671,367.68	2,239,851,467.94
少数股东权益	-15,771,444.91	
所有者权益合计	1,413,899,922.77	2,239,851,467.94
负债和所有者权益总计	3,109,216,637.94	3,377,304,746.65

法定代表人：翁杰主管会计工作负责人：惠岭会计机构负责人：蒋静娴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	166,150,286.80	283,385,998.81
交易性金融资产		130,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,463,910.00	14,696,120.33
应收账款	48,989,435.46	177,386,332.73
应收款项融资	350,000.00	12,549,426.35
预付款项	6,480,795.35	23,247,095.51
其他应收款	730,739,671.83	501,062,808.19
其中：应收利息		
应收股利	80,000,000.00	80,000,000.00
存货	271,277,574.92	226,084,295.43
合同资产	18,541,314.00	18,771,079.54
持有待售资产	700,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,098,102.33	

流动资产合计	1,951,091,090.69	1,387,183,156.89
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	300,829,096.41	2,104,021,960.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	119,482,385.55	176,580,860.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	707,182.42	766,944.34
无形资产	2,041,980.57	885,124.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	23,414,314.77	13,510,808.94
非流动资产合计	446,474,959.72	2,295,765,698.72
资产总计	2,397,566,050.41	3,682,948,855.61
流动负债：		
短期借款	80,093,333.33	100,139,324.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,173,221.46	12,412,101.34
应付账款	155,983,582.00	147,693,248.78
预收款项	20,000,000.00	
合同负债	209,370,641.37	278,544,003.30
应付职工薪酬	19,410,400.22	20,518,805.33
应交税费	539,777.14	492,746.36
其他应付款	80,841,803.85	159,509.32
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		
其他流动负债	3,221,964.60	10,941,964.60
流动负债合计	571,634,723.97	570,901,703.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	59,500,000.00	59,500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,500,000.00	59,500,000.00
负债合计	631,134,723.97	630,401,703.82
所有者权益：		
股本	1,007,690,641.00	1,007,690,641.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,025,593,182.68	3,025,593,182.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,190,367.33	16,428,437.94
盈余公积	32,940,729.95	32,940,729.95
未分配利润	-2,315,983,594.52	-1,030,105,839.78
所有者权益合计	1,766,431,326.44	3,052,547,151.79
负债和所有者权益总计	2,397,566,050.41	3,682,948,855.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	671,059,703.27	1,475,815,089.13
其中：营业收入	671,059,703.27	1,475,815,089.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	838,721,109.94	1,540,557,762.66
其中：营业成本	624,126,451.01	1,322,872,198.53
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	9,535,298.03	6,441,410.60
销售费用	38,882,335.08	46,136,398.06

管理费用	128,040,140.41	91,667,863.31
研发费用	34,411,457.65	56,718,243.10
财务费用	3,725,427.76	16,721,649.06
其中：利息费用	13,253,214.60	16,500,680.77
利息收入	9,966,460.89	4,648,300.75
加：其他收益	12,376,267.47	16,541,933.89
投资收益（损失以“-”号填列）	1,795,421.26	1,647,500.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	150,194.66	148,591.53
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-285,313,897.27	-97,939,283.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-487,617,568.48	-44,631,388.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,619,062.24	242.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-928,040,245.93	-189,123,668.53
加：营业外收入	1,148,210.10	934,362.17
减：营业外支出	1,568,213.20	2,414,770.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-928,460,249.03	-190,604,076.78
减：所得税费用	-92,596,617.54	-12,018,849.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-835,863,631.49	-178,585,227.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-129,683,997.16	-33,953,723.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-706,179,634.33	-144,631,503.46
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-811,002,186.58	-178,585,227.42
2.少数股东损益	-24,861,444.91	
六、其他综合收益的税后净额	368.39	69,769.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	368.39	69,769.28
（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	368.39	69,769.28
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	368.39	69,769.28
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	-835,863,263.10	-178,515,458.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-811,001,818.19	-178,515,458.14
归属于少数股东的综合收益总额	-24,861,444.91	
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.8048	-0.1772
(二) 稀释每股收益	-0.8048	-0.1772

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：翁杰主管会计工作负责人：惠岭会计机构负责人：蒋静娴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	369,690,001.08	999,393,452.25
减：营业成本	283,024,835.00	944,345,558.06
税金及附加	4,861,667.35	865,476.56
销售费用	14,815,333.69	13,253,651.39
管理费用	68,915,895.74	42,812,250.03
研发费用	16,864,279.16	31,498,609.64
财务费用	-18,965,160.24	-12,423,338.56
其中：利息费用	4,683,557.85	4,317,937.50
利息收入	21,289,235.14	19,694,476.75
加：其他收益	4,365,985.74	1,967,181.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,102,944.52	1,337,046.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	150,194.66	148,591.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,894,334.16	-3,061,561.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,286,197,048.70	-16,191,655.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-65,509.84	-8,901.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,285,720,701.10	-36,916,644.86
加：营业外收入	1,094,635.97	195,904.66
减：营业外支出	1,251,689.61	199,544.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,285,877,754.74	-36,920,284.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,285,877,754.74	-36,920,284.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,285,877,754.74	-36,920,284.26
（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	-1,285,877,754.74	-36,920,284.26
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	852,001,133.66	1,187,992,854.88
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	7,836,407.21	26,776,903.34
收到其他与经营活动有关的现金	280,153,497.84	17,596,894.08
经营活动现金流入小计	1,139,991,038.71	1,232,366,652.30
购买商品、接受劳务支付的现金	684,794,887.55	725,885,456.97
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	132,394,948.45	116,071,374.76
支付的各项税费	26,046,827.32	30,721,785.94
支付其他与经营活动有关的现金	84,640,877.14	88,471,596.26
经营活动现金流出小计	927,877,540.46	961,150,213.93
经营活动产生的现金流量净额	212,113,498.25	271,216,438.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	479,558,810.96	585,797,834.00
取得投资收益收到的现金	1,046,860.82	8,922,344.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	374,020.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	500,979,691.78	594,721,178.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	407,419,359.09	26,441,797.18
投资支付的现金	349,747,500.00	548,500,000.00
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	17,045,463.99	
投资活动现金流出小计	774,212,323.08	574,941,797.18
投资活动产生的现金流量净额	-273,232,631.30	19,779,381.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,090,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,090,000.00	
取得借款收到的现金	180,000,000.00	216,822,682.66
收到其他与筹资活动有关的现金	185,028,900.14	100,129,282.14
筹资活动现金流入小计	374,118,900.14	316,951,964.80
偿还债务支付的现金	293,300,000.00	362,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,894,355.27	13,427,441.88
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	164,265,530.17	125,789,367.51
筹资活动现金流出小计	467,459,885.44	501,886,809.39
筹资活动产生的现金流量净额	-93,340,985.30	-184,934,844.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,238,554.82	3,529,711.21

五、现金及现金等价物净增加额	-151,221,563.53	109,590,686.09
加：期初现金及现金等价物余额	224,129,082.16	114,538,396.07
六、期末现金及现金等价物余额	72,907,518.63	224,129,082.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	356,850,492.45	659,298,164.28
收到的税费返还		8,331,176.77
收到其他与经营活动有关的现金	19,055,141.91	11,664,473.68
经营活动现金流入小计	375,905,634.36	679,293,814.73
购买商品、接受劳务支付的现金	255,937,743.41	424,181,148.24
支付给职工以及为职工支付的现金	37,740,080.56	36,574,793.76
支付的各项税费	18,673,241.95	4,238,872.26
支付其他与经营活动有关的现金	47,626,509.76	57,019,114.34
经营活动现金流出小计	359,977,575.68	522,013,928.60
经营活动产生的现金流量净额	15,928,058.68	157,279,886.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	479,747,500.00	585,797,834.00
取得投资收益收到的现金	1,046,860.82	8,922,344.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,020.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	207,086,559.80	42,758,441.32
投资活动现金流入小计	687,895,940.62	637,479,619.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,590,088.12	800,998.30
投资支付的现金	501,704,440.00	550,268,420.00
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	364,630,402.66	38,000,000.00
投资活动现金流出小计	870,924,930.78	589,069,418.30
投资活动产生的现金流量净额	-183,028,990.16	48,410,201.30
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	80,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	161,299,800.14	45,073,992.14
筹资活动现金流入小计	241,299,800.14	145,073,992.14
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,982,898.62	4,335,696.05
支付其他与筹资活动有关的现金	78,913,135.72	118,595,942.77
筹资活动现金流出小计	182,896,034.34	252,931,638.82
筹资活动产生的现金流量净额	58,403,765.80	-107,857,646.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,209,877.77	3,485,033.16
五、现金及现金等价物净增加额	-105,487,287.91	101,317,473.91
加：期初现金及现金等价物余额	165,528,973.58	64,211,499.67
六、期末现金及现金等价物余额	60,041,685.67	165,528,973.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82		603,663.34	36,807,320.90	32,940,729.95		-1,862,230,651.07		2,239,851,467.94		2,239,851,467.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82		603,663.34	36,807,320.90	32,940,729.95		-1,862,230,651.07		2,239,851,467.94		2,239,851,467.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							368.39	821,717.93			811,002,186.58		810,180,100.26	-15,771,444.91	-825,951,545.17
（一）综合收益总额							368.39				811,002,186.58		811,001,818.19	-24,861,444.91	-835,863,263.10
（二）所														9,090,000.0	9,090,000.00

有者投入和减少资本															0	
1. 所有者投入的普通股															9,090,000.00	9,090,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余																

公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							821,717.93					821,717.93			821,717.93	
1. 本期提取							1,080,133.32					1,080,133.32			1,080,133.32	
2. 本期使用							258,415.39					258,415.39			258,415.39	
（六）其他																
四、本期期末余额	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82	604,031.73	37,629,038.83	32,940,729.95			2,673,232,837.65	1,429,671,367.68	15,771,444.91		1,413,899,922.77	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他	小计				
优		永	其														

		先 股	续 债	他		存 股				险 准 备				益	
一、上年 期末余额	1,007,690,64 1.00				3,024,039,763.8 2	533,894.0 6	32,477,889.7 6	32,940,729.9 5			- 1,683,645,423.6 5		2,414,037,494.9 4		2,414,037,494.9 4
加： 会计政策 变更															
前 期差错更 正															
其 他															
二、本年 期初余额	1,007,690,64 1.00				3,024,039,763.8 2	533,894.0 6	32,477,889.7 6	32,940,729.9 5			- 1,683,645,423.6 5		2,414,037,494.9 4		2,414,037,494.9 4
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）						69,769.28	4,329,431.14				-178,585,227.42		-174,186,027.00		-174,186,027.00
（一）综 合收益总 额						69,769.28					-178,585,227.42		-178,515,458.14		-178,515,458.14
（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															



益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							4,329,431.14					4,329,431.14		4,329,431.14
1. 本期提取							4,553,656.44					4,553,656.44		4,553,656.44
2. 本期使用							224,225.30					224,225.30		224,225.30
(六) 其他														
四、本期末余额	1,007,690,641.00				3,024,039,763.82	603,663.34	36,807,320.90	32,940,729.95		1,862,230,651.07		2,239,851,467.94		2,239,851,467.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			16,428,437.94	32,940,729.95	1,030,105,839.78		3,052,547,151.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			16,428,437.94	32,940,729.95	1,030,105,839.78	-	3,052,547,151.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-238,070.61		1,285,877,754.74	-	1,286,115,825.35
（一）综合收益总额										1,285,877,754.74	-	1,285,877,754.74
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的												

分配												
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								-238,070.61				-238,070.61
1. 本期提取												
2. 本期使用								238,070.61				238,070.61
(六) 其他												
四、本期	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			16,190,367.33	32,940,729.95		-	1,766,431,326.44

期末余额										2,315,983,594.52		
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------	--	--

上期金额

单位：元

项目	2022 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	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			15,261,842.23	32,940,729.95	-993,185,555.52		3,088,300,840.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			15,261,842.23	32,940,729.95	-993,185,555.52		3,088,300,840.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,166,595.71		-36,920,284.26		-35,753,688.55
（一）综合收益总额										-36,920,284.26		-36,920,284.26
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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								1,166,595.71				1,166,595.71
1. 本期提取								1,382,185.16				1,382,185.16
2. 本期使用								215,589.45				215,589.45
（六）其他												
四、本期期末余额	1,007,690,641.00				3,025,593,182.68			16,428,437.94	32,940,729.95	-	1,030,105,839.78	3,052,547,151.79

### 三、公司基本情况

无锡华东重型机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2004 年 1 月在江苏省无锡市注册成立，现总部位于无锡市滨湖区高浪东路 508 号华发传感大厦 B 座 24 楼。

2012 年 5 月 30 日本公司首次公开发行 A 股，同年 6 月 12 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“华东重机”，股票代码 002685。

本公司及各子公司（以下统称“本集团”）从事高端集装箱装卸设备制造与销售、高端智能数控机床制造与销售、光伏电池片制造与销售等业务，依据经营业务本集团划分为高端集装箱装卸设备、高端智能数控机床、光伏电池片三个主要板块。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

2023 年公司实施了战略调整，出售数控机床业务，并借助光伏行业发展机遇，拓展光伏电池组件业务，推进业务结构转型升级。2024 年度在社会经济回升向好态势下，经营管理层将努力多措并举，持续提高公司价值，提升公司盈利能力：

##### 1、紧抓设备更新改造的历史机遇，大力发展高端制造业务

紧抓设备更新改造的历史机遇，大力发展智能港口装卸设备制造业务，继续加大品牌推广力度，加快推进海内外市场拓展；坚持以技术创新为驱动，进一步推进工业技术转型升级，提高产品可靠性、稳定性，提升产品自动化、智能化水平，培育和发展新质生产力，实现整体的高质量内生增长；借助公司充足的订单储备及国内外市场占有率的提升，做好重点项目的交付和客户服务，缩短产品生产周期和交付周期，巩固和增强行业领域的龙头地位。

##### 2、根据行业市场动态，适时稳步推进公司新能源战略

敏锐捕捉光伏行业的变化，适时稳步拓展光伏电池组件业务。公司将利用前沿的 N 型电池片研发技术，在现有 N 型电池量产基础上持续优化升级，并加强与同行业中头部供应商企业的合作、提升生产制造过程的精益化管理以及通过积聚及新开拓的各类销售渠道提升公司市场份额。同时，公司积极在新能源领域探索协同发展机会，为充分利用公司现有港口资源优势，进一步推动新能源战略部署，公司开拓零碳氢能港口，并拟通过设立氢能产业基金进军氢能汽车及港口流动机械产业链。

##### 3、发掘新质生产力领域的投资机会，加快实现业务转型升级

围绕国家“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要要求，以及碳达峰、碳中和、自主可控等国家中长期战略发展目标，公司有针对性地深入发掘和把握新能源、新材料、新工艺等为代表的新质生产力领域的投资机会，在适当时机，积极促进公司业态、产业链的延伸及协同发展，加快实现公司业务转型升级。

#### 4、加强人力资源建设，推进组织与业务流程优化

人力资源是企业最重要、最宝贵的资源，公司将持续加强管理团队和后备人才队伍建设，建立技术、管理、业务等后备人才库，有针对性做好骨干人员的职业规划和培养工作；加强对子公司的经营管控，推进组织与业务流程优化，通过各种措施降本增效，提升公司的盈利水平和抗风险能力。

#### 5、积极拓宽融资渠道，优化财务结构

公司在充分利用好自有资金的同时，将积极拓宽融资渠道，加强应收账款等资金管理活动，优化财务结构，加强项目结算管理，切实提高供应链管理水平和资金使用效率，降低财务成本，确保资金有效匹配和支持主营业务的健康发展。

## 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：

本公司及各子公司从事高端集装箱装卸设备制造与销售、高端智能数控机床制造与销售、光伏电池片制造与销售等业务。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、32“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、37“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 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。本公司境外一级子公司华东重机（新加坡）发展有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收账款坏账准备收回或转回金额占对应的该类别应收款项年末余额 5% 以上
本年重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额占对应的该类别应收款项年末坏账余额 5% 以上
重要的在建工程	单项在建工程年末余额占在建工程年末余额 5% 以上
重要的单项无形资产	单项无形资产年末余额占无形资产年末余额 5% 以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款/其他应付款	单项该类应付账款/其他应付款年末余额占应付账款/其他应付款年末余额 5% 以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项该类合同负债年末余额占合同负债年末余额 5% 以上
重要的投资活动有关的现金	类投资活动相关的收回或支付的现金占投资活动现金流入流出 5% 以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占长期股权投资年末余额 5% 以上
重要的非全资子公司	子公司年末总资产金额占合并年末总资产总额 5% 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、（2）“合并财务报表的编制方法”），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、20“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、20“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的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20“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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 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，按交易日的即期汇率（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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

## 12、金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

##### 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，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个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	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
内部往来组合	本组合为合并范围内关联方相关应收款项。
合同资产：	
质保金组合	本组合为质保金。

### ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

### 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	本组合以账龄作为信用风险特征，账龄自其初始确认日起算。
内部往来组合	本组合为合并范围内关联方相关应收款项。
投标保证金组合	本组合为投标保证金相关应收款项。
个人借款、备用金组合	本组合为员工个人借款、备用金相关应收款项。

### 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，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个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	本组合以账龄作为信用风险特征，账龄自其初始确认日起算。

### 13、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法，详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12、金融资产减值”。

### 14、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法，详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12、金融资产减值”。

### 15、应收款项融资

应收款项融资相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”及附注五、12“金融资产减值”。

### 16、其他应收款

其他应收款相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”及附注五、12“金融资产减值”。

### 17、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详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12、金融资产减值”。

### 18、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、周转材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法或个别认定法计价。

#### （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五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销

## 19、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。

## 20、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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币

性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

## 21、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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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、27“长期资产减值”。

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

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

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

## 22、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	4-20	3-10	4.50-24.25
机器设备	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33
运输设备	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33
办公及电子设备	年限平均法	3-10	3-10	9.00-32.33

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、27“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。

## 23、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 24、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。

## 25、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、36“租赁”。

## 26、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；专利权及软件，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。本集团拥有的商标权，由于无法预见持续使用该商标权为本集团带来经济利益的期限，故其使用寿命是不确定的。

本公司无形资产具体摊销年限如下：

项目	使用寿命
土地使用权	土地使用权证尚可使用年限
专利权	8 年
软件	5 年
商标	使用寿命不确定

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、27“长期资产减值”。

## 27、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。

## 28、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。本集团的长期待摊费用主要包括装修改造工程款。长期待摊费用在预计受益期间按预计收益期间摊销。

## 29、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。

## 30、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。

## 31、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。

## 32、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

### （1）收入确认基本原则

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。

## （2）收入确认具体原则

①本集团销售港口设备、机床设备，属于在某一时刻履行的履约义务。不需要安装的以产品交付并经客户验收合格，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；需安装调试的设备，在安装调试完成并经客户验收合格，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②本集团销售光伏电池片，属于在某一时刻履行履约义务。由本集团负责将货物运送到客户指定的交货地点的，在相关货物运抵并取得客户签收单时确认收入；由客户上门提货的，在相关货物交付客户指定的承运人员并取得客户签收单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 33、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。

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。

## 34、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。

### 35、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,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。

## 36、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### 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、22“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低于“人民币 40,000 元或者 5,000 美元”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。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### （1）收入确认

如本附注五、32“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

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

#### （9）所得税

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

#### (10) 预计负债

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

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

### 38、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》导致的会计政策变更		

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该变更对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表的无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 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

## 39、其他

### 1、专项储备

根据关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136号），

机械制造企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取：

- （1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2.35% 提取；
- （2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25% 提取；
- （3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25% 提取；
- （4）营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- （5）营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

根据《企业会计准则解释第 3 号》财会[2009]8 号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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%、5%、1% 计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、17% 计缴，详见下表。	15%、25%、17%

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
无锡华东重型机械股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
广东润星科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
重庆新润星科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
江苏新润星科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡华东光能科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
华东光能科技（徐州）有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
华东光能科技（亳州）有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡华东新能电力发展有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡华埭新能源有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

华东新能（贵州）电力工程有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡华东智能装备有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
华东光能控股有限公司	按应课税收入净额的 17% 计缴
华东重机（新加坡）发展有限公司	按应课税收入净额的 17% 计缴

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100 号文件，本公司之子公司广东润星科技有限公司软件产品增值税即征即退，增值税退税率为 13%。

### （2）企业所得税

①本公司于 2022 年 10 月 12 日被国家税务总局江苏省税务局、江苏省财政厅、江苏省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR202232002239，有效期三年，有效期内按 15% 的税率计缴企业所得税。故本公司 2023 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

②本公司之子公司广东润星科技有限公司于 2021 年 12 月 20 日被国家税务总局广东省税务局、广东省财政厅、广东省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号为 GR202144008613，有效期三年，有效期内按 15% 的税率计缴企业所得税。故本公司之子公司广东润星科技有限公司 2023 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

③本公司之子公司重庆新润星科技有限公司根据《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）规定，其主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》范围，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 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
库存现金	32,488.30	62,748.27
银行存款	72,875,030.33	224,066,333.89
其他货币资金	397,440,955.58	122,491,845.23
合计	470,348,474.21	346,620,927.39
其中：存放在境外的款项总额	1,251,338.64	1,341,142.45

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额（元）	年初余额（元）
定期存单	210,260,968.51	
保函保证金及利息	98,067,509.68	78,817,025.00
票据保证金及利息	83,250,010.28	10,040,000.23
信用证保证金及利息	5,862,467.11	29,000,000.00
授信额度保证金		4,634,820.00
合计	397,440,955.58	122,491,845.23

## 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		130,000,000.00
其中：		
理财产品投资		130,000,000.00
其中：		
合计		130,000,000.00

## 3、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	14,297,621.42	37,035,707.99
商业承兑票据	1,864,000.00	64,814,163.32
减：坏账准备	-45,090.00	-9,528,901.42
合计	16,116,531.42	92,320,969.89

## (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	16,161,621.42	100.00%	45,090.00	0.28%	16,116,531.42	101,849,871.31	100.00%	9,528,901.42	9.36%	92,320,969.89
其中：										
银行承兑汇票	14,297,621.42	88.47%	26,450.00	0.18%	14,271,171.42	37,035,707.99	36.36%	1,285,861.35	3.47%	35,749,846.64
商业承兑汇票	1,864,000.00	11.53%	18,640.00	1.00%	1,845,360.00	64,814,163.32	63.64%	8,243,040.07	12.72%	56,571,123.25
合计	16,161,621.42		45,090.00		16,116,531.42	101,849,871.31		9,528,901.42		92,320,969.89

按组合计提坏账准备：

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	16,161,621.42	45,090.00	0.28%

合计	16,161,621.42	45,090.00	
----	---------------	-----------	--

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	
银行承兑汇票	1,285,861.35	-126,953.30			1,132,458.05	26,450.00
商业承兑汇票	8,243,040.07	16,294,611.80			24,519,011.87	18,640.00
合计	9,528,901.42	16,167,658.50			25,651,469.92	45,090.00

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	57,674,286.27	11,592,031.39
商业承兑票据		500,000.00
合计	57,674,286.27	12,092,031.39

## 4、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）	45,950,688.99	357,435,940.33
1至2年	1,370,742.40	98,226,268.51
2至3年	10,327,001.00	100,492,968.94
3年以上	19,048,165.41	830,315,709.71
3至4年	1,356,981.00	705,969,335.73
4至5年	10,752,810.68	79,976,744.73
5年以上	6,938,373.73	44,369,629.25
合计	76,696,597.80	1,386,470,887.49

### (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的应收账款						56,430,710.17	4.07%	56,430,710.17	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,696,597.80	100.00%	22,035,857.32	28.73%	54,660,740.48	1,330,040,177.32	95.93%	524,281,236.22	39.42%	805,758,941.10
其中:										
账龄组合	76,696,597.80	100.00%	22,035,857.32	28.73%	54,660,740.48	1,330,040,177.32	95.93%	524,281,236.22	39.42%	805,758,941.10
合计	76,696,597.80		22,035,857.32		54,660,740.48	1,386,470,887.49		580,711,946.39		805,758,941.10

按组合计提坏账准备：A、高端集装箱装卸设备机床板块

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	40,250,884.95	402,508.85	1.00%
1-2年	1,370,742.40	137,074.24	10.00%
2-3年	10,327,001.00	3,098,100.30	30.00%
3-4年	1,356,981.00	678,490.50	50.00%
4-5年	10,752,810.68	10,752,810.68	100.00%
5年以上	6,938,373.73	6,938,373.73	100.00%
合计	70,996,793.76	22,007,358.30	

按组合计提坏账准备：B、光伏电池片板块

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	5,699,804.04	28,499.02	0.50%
其中：6个月以内	5,699,804.04	28,499.02	0.50%
合计	5,699,804.04	28,499.02	

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	
单项计提	56,430,710.17	40,300,759.53	7,676,085.68		89,055,384.02	

组合计提	524,281,236.22	217,190,705.86			719,436,084.76	22,035,857.32
合计	580,711,946.39	257,491,465.39	7,676,085.68		808,491,468.78	22,035,857.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
安徽省一摸方舟轴承有限公司	4,734,000.00		银行存款、银行承兑汇票	
合计	4,734,000.00			

注：年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的应收账款账面原值 1,019,044,662.38 元，坏账准备 808,491,468.78 元，账面价值 210,553,193.60 元。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,780,000.00	1,630,000.00	11,410,000.00	10.04%	114,100.00
第二名	10,090,410.68		10,090,410.68	8.88%	10,090,410.68
第三名	9,970,884.95		9,970,884.95	8.77%	99,708.85
第四名	7,461,946.00		7,461,946.00	6.56%	2,238,583.80
第五名		7,084,800.00	7,084,800.00	6.23%	1,180,800.00
合计	37,303,241.63	8,714,800.00	46,018,041.63	40.48%	13,723,603.33

## 5、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	36,993,675.02	3,177,777.97	33,815,897.05	28,738,418.74	1,688,340.09	27,050,078.65
减：计入其他非流动资产（附注七、23）	-18,265,075.02	-2,990,491.97	-15,274,583.05	-9,777,732.34	-1,498,733.23	-8,278,999.11
合计	18,728,600.00	187,286.00	18,541,314.00	18,960,686.40	189,606.86	18,771,079.54

### (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
其中：										
按组合计提坏账准备	36,993,675.02	100.00%	3,177,777.97	8.59%	33,815,897.05	28,738,418.74	100.00%	1,688,340.09	5.87%	27,050,078.65
其中：										
账龄组合	36,993,675.02	100.00%	3,177,777.97	8.59%	33,815,897.05	28,738,418.74	100.00%	1,688,340.09	5.87%	27,050,078.65
合计	36,993,675.02		3,177,777.97		33,815,897.05	28,738,418.74		1,688,340.09		27,050,078.65

按组合计提坏账准备：高端集装箱装卸设备机床板块

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	18,728,600.00	187,286.00	1.00%
1-2年	12,802,652.68	1,280,265.27	10.00%
2-3年	5,104,922.34	1,531,476.70	30.00%
3-4年	357,500.00	178,750.00	50.00%
合计	36,993,675.02	3,177,777.97	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用☑不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	1,489,437.88			
合计	1,489,437.88			——

**6、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	11,260,715.60	15,314,882.95
合计	11,260,715.60	15,314,882.95

**(2) 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	15,314,882.95		-4,054,167.35		11,260,715.60	

合计	15,314,882.95		-4,054,167.35		11,260,715.60	
----	---------------	--	---------------	--	---------------	--

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,034,497.32	6,081,392.81
合计	2,034,497.32	6,081,392.81

### (1) 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
垫付贷款本金利息		7,061,049.01
保证金及押金	1,574,217.07	5,102,316.62
代扣代缴社保公积金	335,374.54	339,972.21
员工个人借款、备用金	89,472.59	792,294.52
其他	68,335.47	1,066,256.15
减：坏账准备	-32,902.35	-8,280,495.70
合计	2,034,497.32	6,081,392.81

#### 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）	1,912,874.33	3,648,507.05
1至2年	73,787.07	2,638,047.56
2至3年	4,070.56	87,267.71
3年以上	76,667.71	7,988,066.19
3至4年	39,267.71	874,857.15
4至5年		183,263.46
5年以上	37,400.00	6,929,945.58
合计	2,067,399.67	14,361,888.51

#### 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					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						7,914,906.16	55.11%	7,914,906.16	100.00%	

账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,067,399.67	100.00%	32,902.35	1.59%	2,034,497.32	6,446,982.35	44.89%	365,589.54	5.67%	6,081,392.81
其中：										
账龄组合	542,927.08	26.26%	32,902.35	6.06%	510,024.73	5,257,108.67	36.60%	365,589.54	6.95%	4,891,519.13
投标保证金组合	1,435,000.00	69.41%			1,435,000.00	650,000.00	4.53%			650,000.00
个人借款、备用金组合	89,472.59	4.33%			89,472.59	539,873.68	3.76%			539,873.68
合计	2,067,399.67		32,902.35		2,034,497.32	14,361,888.51		8,280,495.70		6,081,392.81

按组合计提坏账准备：A、高端集装箱装卸设备机床板块

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	30,322.13	303.22	1.00%
1-2年	73,787.07	7,378.71	10.00%
2-3年	4,070.56	1,221.17	30.00%
3-4年	39,267.71	19,633.85	50.00%
4-5年			100.00%
5年以上	2,400.00	2,400.00	100.00%
合计	149,847.47	30,936.95	

按组合计提坏账准备：B、光伏电池片板块

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	393,079.61	1,965.40	0.50%
其中：6个月以内	393,079.61	1,965.40	0.50%
合计	393,079.61	1,965.40	

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）	
2023年1月1日余额	365,589.54		7,914,906.16	8,280,495.70
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-234,562.12		21,066,500.00	20,831,937.88
本期核销			853,857.15	853,857.15
其他变动	98,125.07		28,127,549.01	28,225,674.08
2023年12月31日余额	32,902.35			32,902.35

额				
---	--	--	--	--

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	
单项计提	7,914,906.16	21,066,500.00		853,857.15	28,127,549.01	
组合计提	365,589.54	-234,562.12			98,125.07	32,902.35
合计	8,280,495.70	20,831,937.88		853,857.15	28,225,674.08	32,902.35

注：年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的其他应收款账面原值 28,961,955.40 元，坏账准备 28,225,826.78 元，账面价值 736,128.62 元。

#### 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	853,857.15

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏赛普建工有限公司	待执行货款	853,857.15	破产清算	管理层审批	否
合计		853,857.15			

#### 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
嘉兴市公共资源交易中心	投标保证金	300,000.00	1 年以内	14.51%	
北京易铭天企业管理有限公司	代扣代缴社保	291,585.93	6 个月以内	14.10%	1,457.93
广西壮族自治区公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	1 年以内	9.67%	
苏州市公共资源交易中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内	4.84%	
HupHinEV Technologies Pte Ltd	押金	73,787.07	1-2 年	3.57%	7,378.71
合计		965,373.00		46.69%	8,836.64

## 8、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	28,130,134.31	96.56%	41,141,225.63	83.84%
1至2年	896,099.03	3.08%	7,712,750.68	15.72%
2至3年			187,693.40	0.38%
3年以上	106,193.56	0.36%	31,036.55	0.06%
合计	29,132,426.90		49,072,706.26	

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：无

### (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 20,544,079.51 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.52%。

## 9、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	61,108,658.11	6,274,405.19	54,834,252.92	180,148,450.22	22,255,161.02	157,893,289.20
在产品	223,018,981.22		223,018,981.22	244,890,534.84		244,890,534.84
库存商品	106,825,427.35	46,984,864.75	59,840,562.60	123,555,959.24	22,523,427.06	101,032,532.18
周转材料	4,313,526.41		4,313,526.41	4,662,804.83		4,662,804.83
发出商品				30,271,438.93		30,271,438.93
半成品				89,436,277.25	13,463,476.92	75,972,800.33
委托加工物资				850,362.20		850,362.20
合计	395,266,593.09	53,259,269.94	342,007,323.15	673,815,827.51	58,242,065.00	615,573,762.51

### (2) 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	22,255,161.02	9,728,311.81		3,029,003.14	22,680,064.50	6,274,405.19

在产品		5,931,227.11			5,931,227.11	
库存商品	22,523,427.06	51,747,576.25		6,003,390.53	21,282,748.03	46,984,864.75
半成品	13,463,476.92	13,255,953.34		2,325,329.71	24,394,100.55	
发出商品		2,036,860.98		367,479.32	1,669,381.66	
合计	58,242,065.00	82,699,929.49		11,725,202.70	75,957,521.85	53,259,269.94

注：年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的存货账面余额 336,206,357.75 元，存货跌价准备 75,957,521.85 元，账面价值 260,248,835.90 元。

## 10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的处置组——广东润星科技有限公司中的资产				1,010,222,800.00	9,450,000.00	2024 年
其中：货币资金	19,012,335.24					
应收票据	75,474,776.35					
应收账款	210,553,193.60					
应收款项融资	2,020,346.03					
预付账款	6,562,734.08					
其他应收款	736,128.62					
存货	260,248,835.90					
一年内到期的非流动资产	61,550,701.08					
其他流动资产	16,086,007.63					
固定资产	312,355,790.78					
使用权资产	228,615.65					
无形资产	50,258,360.81					
长期待摊费用	11,339,357.08					
递延所得税资产	177,303,950.74					
合计	1,203,731,133.59			1,010,222,800.00	9,450,000.00	

其他说明：

注 1：2023 年 10 月 19 日，公司与广东元元科技有限公司、周文元于签署了《关于广东润星科技有限公司之股权转让协议》，股权转让价款总额为 70,000.00 万元，协议约定公司应收广东润星科技有限公司的股利和借款本金及利息应在产权过户日之前偿还，截至 2023 年 12 月 31 日的余额为 31,022.28 万元。上述交易经公司 2023 年 12 月 21 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过，预计将在 2024 年内完成，出售后公司丧失对广东润星科技有限公司控制权，因此广东润星科技有限公司作为处置组满足《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》第六条关于非流动资产或处置组划分为持有待售类别的条件。

注 2：预计处置费用主要包含与转让广东润星科技有限公司股权相关的挂牌费用、中介机构费用及相关税金。

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		43,826,093.66
合计		43,826,093.66

**(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

**12、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	92,059,509.66	28,662,122.75
合计	92,059,509.66	28,662,122.75

**13、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				93,799,147.26	4,689,957.36	89,109,189.90	4.09%
售后回租保证金				856,413.00		856,413.00	12.33%
减：一年内到期的部分（附注七、11）				-	-	-	
				46,127,172.49	2,301,078.83	43,826,093.66	
合计				48,528,387.77	2,388,878.53	46,139,509.24	

**(2) 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	
组合计提	4,689,957.36	-1,501,078.82			3,188,878.54	
合计	4,689,957.36	-1,501,078.82			3,188,878.54	

其他说明：年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的一年内到期的非流动资产账面原值 64,739,579.62 元，坏账准备 3,188,878.54 元，账面价值 61,550,701.08 元。

**14、长期股权投资**

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	减少投	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权益	宣告发放现金	计提减		

			资	资	损益	调整	变动	股利 或利 润	值 准 备		
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡华东 重机吊具 制造有限 公司	5,695,867.97				8,223.15						5,704,091.12
无锡亿洲 盛投资有 限公司	4,978,033.92										4,978,033.92
小计	10,673,901.89				8,223.15						10,682,125.0 4
合计	10,673,901.89				8,223.15						10,682,125.0 4

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

## 15、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,468,665.00			10,468,665.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,468,665.00			10,468,665.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,616,059.23			7,616,059.23
2.本期增加金额	471,140.04			471,140.04
(1) 计提或摊销	471,140.04			471,140.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,087,199.27			8,087,199.27

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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,381,465.73			2,381,465.73
2.期初账面价值	2,852,605.77			2,852,605.77

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

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	367,772,706.78	544,071,569.66
固定资产清理		
合计	367,772,706.78	544,071,569.66

### (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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	401,273,695.83	364,119,223.12	23,157,732.51	12,936,330.68	801,486,982.14
2.本期增加金额		233,548,114.56	1,434,294.68	749,741.24	235,732,150.48
(1) 购置		1,821,015.01	1,434,294.68	749,741.24	4,005,050.93
(2) 在建工程转入		189,188,542.38			189,188,542.38
(3) 企业合并增加					
(4) 经营租赁租出		42,538,557.17			42,538,557.17
3.本期减少金额	248,359,747.28	185,433,736.15	8,315,107.06	5,484,216.67	447,592,807.16
(1) 处置或报废	1,890,269.15	8,261,928.97	414,024.73	145,711.03	10,711,933.88

(2) 经营租赁转回		1,798,334.28			1,798,334.28
(3) 转至持有待售资产	246,469,478.13	175,373,472.90	7,901,082.33	5,338,505.64	435,082,539.00
4.期末余额	152,913,948.55	412,233,601.53	16,276,920.13	8,201,855.25	589,626,325.46
二、累计折旧					
1.期初余额	115,434,263.99	100,362,030.08	16,228,433.40	8,999,586.22	241,024,313.69
2.本期增加金额	19,542,210.58	38,816,865.04	2,639,155.44	1,343,839.35	62,342,070.41
(1) 计提	19,542,210.58	38,816,865.04	2,639,155.44	1,343,839.35	62,342,070.41
3.本期减少金额	62,680,503.32	57,467,675.11	6,037,185.45	4,426,112.83	130,611,476.71
(1) 处置或报废	538,726.68	7,131,944.12	388,563.61	129,990.69	8,189,225.10
(2) 经营租赁转回		127,465.31			127,465.31
(3) 转至持有待售资产	62,141,776.64	50,208,265.68	5,648,621.84	4,296,122.14	122,294,786.30
4.期末余额	72,295,971.25	81,711,220.01	12,830,403.39	5,917,312.74	172,754,907.39
三、减值准备					
1.期初余额		16,391,098.79			16,391,098.79
2.本期增加金额		33,139,574.42			33,139,574.42
(1) 计提		33,139,574.42			33,139,574.42
3.本期减少金额		431,961.92			431,961.92
(1) 处置或报废					
(2) 转至持有待售资产		431,961.92			431,961.92
4.期末余额		49,098,711.29			49,098,711.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,617,977.30	281,423,670.23	3,446,516.74	2,284,542.51	367,772,706.78
2.期初账面价值	285,839,431.84	247,366,094.25	6,929,299.11	3,936,744.46	544,071,569.66

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	145,846,600.00	28,191,066.98	49,098,711.29	68,556,821.73	
合计	145,846,600.00	28,191,066.98	49,098,711.29	68,556,821.73	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	3,251,090.00
合计	3,251,090.00

## (4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
数控机床	101,264,434.23	68,556,821.73	32,707,612.50	成本法	售价、成新率	同类型设备出售价格
合计	101,264,434.23	68,556,821.73	32,707,612.50			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	370,504,544.05	
合计	370,504,544.05	

### (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
徐州沛县 3.5GW 高效太阳能电池项目	370,504,544.05		370,504,544.05			
合计	370,504,544.05		370,504,544.05			

### (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
徐州沛县 3.5GW 高效太阳能电池项目	646,710,000.00		558,715,994.89	188,211,450.84		370,504,544.05	97.62%	97.62%				自有资金
合计	646,710,000.00		558,715,994.89	188,211,450.84		370,504,544.05						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,207,443.04	886,468.18	4,093,911.22
2.本期增加金额	21,482,748.53		21,482,748.53
(1) 租入	21,482,748.53		21,482,748.53
3.本期减少金额	3,207,443.04		3,207,443.04
(1) 处置	1,557,774.38		1,557,774.38
(2) 转持有待售资产	1,649,668.66		1,649,668.66
4.期末余额	21,482,748.53	886,468.18	22,369,216.71
二、累计折旧			
1.期初余额	1,760,352.92	119,523.84	1,879,876.76
2.本期增加金额	2,914,708.68	59,761.92	2,974,470.60
(1) 计提	2,914,708.68	59,761.92	2,974,470.60
3.本期减少金额	2,329,754.74		2,329,754.74
(1) 处置	908,701.73		908,701.73
(2) 转持有待售资产	1,421,053.01		1,421,053.01
4.期末余额	2,345,306.86	179,285.76	2,524,592.62
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	19,137,441.67	707,182.42	19,844,624.09
2.期初账面价值	1,447,090.12	766,944.34	2,214,034.46

### (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 19、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	软件	商标权	合计
一、账面原值						

1.期初余额	102,080,023.13	30,812,500.00		3,058,412.06	12,000,000.00	147,950,935.19
2.本期增加金额				2,144,276.59		2,144,276.59
(1) 购置				2,144,276.59		2,144,276.59
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	50,735,200.13	30,812,500.00		934,882.10	12,000,000.00	94,482,582.23
(1) 处置						
(2) 转持有待售资产	50,735,200.13	30,812,500.00		934,882.10	12,000,000.00	94,482,582.23
4.期末余额	51,344,823.00			4,267,806.55		55,612,629.55
二、累计摊销						
1.期初余额	19,507,931.87	22,312,500.00		2,106,120.88		43,926,552.75
2.本期增加金额	2,291,253.44	4,250,000.00		472,040.04		7,013,293.48
(1) 计提	2,291,253.44	4,250,000.00		472,040.04		7,013,293.48
3.本期减少金额	7,526,839.32	26,562,500.00		934,882.10		35,024,221.42
(1) 处置						
(2) 转持有待售资产	7,526,839.32	26,562,500.00		934,882.10		35,024,221.42
4.期末余额	14,272,345.99			1,643,278.82		15,915,624.81
三、减值准备						
1.期初余额					5,000,000.00	5,000,000.00
2.本期增加金额					4,200,000.00	4,200,000.00
(1) 计提					4,200,000.00	4,200,000.00
3.本期减少金额					9,200,000.00	9,200,000.00
(1) 处置						
(2) 转持有待售资产					9,200,000.00	9,200,000.00
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	37,072,477.01			2,624,527.73		39,697,004.74
2.期初账面价值	82,572,091.26	8,500,000.00		952,291.18	7,000,000.00	99,024,382.44

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) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
广东润星科技有限公司	2,244,310,709.11			2,244,310,709.11	
合计	2,244,310,709.11			2,244,310,709.11	

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	其他	
广东润星科技有限公司	1,878,222,082.42	366,088,626.69		2,244,310,709.11	
合计	1,878,222,082.42	366,088,626.69		2,244,310,709.11	

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广东润星科技有限公司	归属于资产组的固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用等经营性非流动资产	高端智能数控机床板块	是

## (4) 可收回金额的具体确定方法

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
广东润星科技有限公司	524,444,817.61	157,924,229.00	366,520,588.61	根据公平交易中资产组的销售协议价格减去可直接归属于该资产组处置费用后的金额确定	股权交易对价、处置费用	股权交易对价依据股权转让协议；处置费用依据实际情况
合计	524,444,817.61	157,924,229.00	366,520,588.61			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (5) 商誉的减值测试过程

商誉资产组或资产组组合的可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。

本集团聘请了中瑞世联资产评估集团有限公司对广东润星科技有限公司商誉资产组的可收回金额进行了评估，并出具了《无锡华东重型机械股份有限公司商誉减值测试涉及的广东润星科技有限公司含商誉资产组可收回金额评估项目资

产评估报告》（中瑞评报字【2024】第 000195 号）。根据测算结果，本年商誉资产组存在减值，商誉计提减值准备 366,088,626.69 元，固定资产减值 431,961.92 元。

## 21、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
装修费	5,340,450.89	1,118,867.92	1,498,987.66	3,872,542.89	1,087,788.26
委外售后维修服务费	10,785,398.23		3,318,584.04	7,466,814.19	
合计	16,125,849.12	1,118,867.92	4,817,571.70	11,339,357.08	1,087,788.26

注：年末本集团因归属于持有待售资产组而转入持有待售资产列报的长期待摊费用账面价值 11,339,357.08 元。

## 22、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	53,238,186.51	13,309,546.63	58,103,697.06	8,715,554.55
内部交易未实现利润	2,732.60	409.89	144,704.07	21,705.61
可抵扣亏损	18,144,906.46	4,536,226.62	96,014,706.66	14,402,206.00
信用损失减值准备	30,459.42	7,614.86	582,162,812.46	87,324,421.87
递延收益	64,222,565.00	16,055,641.25	46,171,218.07	6,925,682.71
预提费用			8,662,764.33	1,299,414.65
预期未来退货的影响			2,855,102.00	428,265.30
租赁负债	13,728,366.45	3,374,048.47	1,460,920.07	219,138.01
合计	149,367,216.44	37,283,487.72	795,575,924.72	119,336,388.70

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值			29,680,720.40	4,452,108.06
使用权资产	13,616,560.82	3,344,089.57	1,328,607.32	199,291.19
合计	13,616,560.82	3,344,089.57	31,009,327.72	4,651,399.25

### (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	3,344,089.57	33,939,398.15	199,291.19	119,137,097.51
递延所得税负债	3,344,089.57		199,291.19	4,452,108.06

## (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
可抵扣暂时性差异	52,181,481.65	56,207,921.97
可抵扣亏损	206,764,598.87	216,840,803.54
合计	258,946,080.52	273,048,725.51

## (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
2028 年	1,576,116.27		
2029 年	8,647,581.49	13,719,025.70	
2030 年	3,173,327.21	4,335,739.53	
2031 年	59,208,401.75	63,631,783.22	
2032 年	123,893,931.61	126,074,494.24	
2033 年			
无限期	10,265,240.54	9,079,760.85	
合计	206,764,598.87	216,840,803.54	

注：新加坡公司可抵扣亏损可无期限向以后年度结转。

## 23、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
合同取得成本	8,048,331.72		8,048,331.72	5,112,100.37		5,112,100.37
应收退货成本				5,463,482.07		5,463,482.07
合同资产	18,265,075.02	2,990,491.97	15,274,583.05	9,777,732.34	1,498,733.23	8,278,999.11
预付软件款	91,400.00		91,400.00	119,709.46		119,709.46
合计	26,404,806.74	2,990,491.97	23,414,314.77	20,473,024.24	1,498,733.23	18,974,291.01

## 24、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	397,440,955.58	397,440,955.58		票据、信用证、保函保证金及定期存单质押	122,491,845.23	122,491,845.23		票据、信用证、保函保证金及定期存单质押
应收票据	12,092,031.39	12,060,581.39		附有追索权的承兑汇票贴现、背书	57,588,385.61	53,608,722.39		附有追索权的承兑汇票贴现、背书
固定资产					32,995,730.	32,995,730.		售后租

					28	28		回、贷款 抵押设备
应收账款					50,000,000.00	22,945,000.00		附有追索权的应收账款保理
应收票据					2,412,101.34	2,387,980.33		票据池质押
持有待售资产-货币资金	4,666,871.25	4,666,871.25		授信额度保证金				
持有待售资产-应收票据	88,602,059.45	64,632,184.23		附有追索权的承兑汇票贴现、背书				
持有待售资产-固定资产	108,435.56091	108,435.56091		售后租回、贷款抵押设备				
合计	611,237,478.58	587,236,153.36			265,488,062.46	234,429,278.23		

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,822,682.66
保证借款		93,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	100,000,000.00
借款利息	93,333.33	266,053.96
合计	80,093,333.33	197,088,736.62

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	292,682,819.51	79,201,687.54
合计	292,682,819.51	79,201,687.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	197,019,245.24	1,909,365.23
应付材料款	125,797,289.44	178,435,962.91
应付安装加工费	19,567,778.20	18,417,419.17
应付房租水电费	11,155,601.79	914,596.99

应付技术咨询费	6,197,572.87	3,993,653.91
应付中介费	4,723,618.68	1,214,739.62
应付运费	899,295.80	1,389,388.64
应付其他	1,597,424.40	2,103,423.18
合计	366,957,826.42	208,378,549.65

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	81,412,784.36	9,635,120.16
合计	81,412,784.36	9,635,120.16

### (1) 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
向关联方借款的本金和利息	50,585,164.39	
向股东借款的本金和利息	30,097,130.14	
销售佣金及服务费		8,614,547.00
应付押金及保证金	260,500.00	150,200.00
其他	469,989.83	870,373.16
合计	81,412,784.36	9,635,120.16

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收股权款	20,000,000.00	
预收房租	171,253.74	171,253.74
合计	20,171,253.74	171,253.74

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	221,395,706.72	301,461,907.06
合计	221,395,706.72	301,461,907.06

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
PSACORPORATIONLIMITED	102,199,098.89	未到设备交货期
合计	102,199,098.89	

### 31、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	22,659,641.47	124,320,591.18	123,317,142.86	23,663,089.79
二、离职后福利-设定提存计划		7,992,197.46	7,992,197.46	
三、辞退福利		4,275,084.63	4,275,084.63	
五、其他长期职工薪酬	5,050,975.30			5,050,975.30
合计	27,710,616.77	136,587,873.27	135,584,424.95	28,714,065.09

#### (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	22,271,782.27	113,279,797.97	111,888,795.05	23,662,785.19
2、职工福利费	163,342.75	4,681,971.05	4,845,313.80	
3、社会保险费	1,266.50	4,004,218.87	4,005,485.37	
其中：医疗保险费	1,232.50	3,138,263.77	3,139,496.27	
工伤保险费		531,043.78	531,043.78	
生育保险费	34.00	334,911.32	334,945.32	
4、住房公积金		1,915,981.36	1,915,981.36	
5、工会经费和职工教育经费	66,939.27	288,079.17	354,713.84	304.60
8、其他短期薪酬	156,310.68	150,542.76	306,853.44	
合计	22,659,641.47	124,320,591.18	123,317,142.86	23,663,089.79

#### (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		7,716,418.75	7,716,418.75	
2、失业保险费		275,778.71	275,778.71	
合计		7,992,197.46	7,992,197.46	

其他说明：

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的14%~16%、0.48%~0.6%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。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		170,063.62

企业所得税	257,439.16	943,988.60
个人所得税	99,441.05	847,130.24
城市维护建设税		15,326.72
印花税	509,896.85	272,346.47
房产税	102,157.28	83,076.91
土地使用税	82,454.45	82,454.45
环境保护税	29,348.68	20,405.01
教育费附加		15,326.72
合计	1,080,737.47	2,450,118.74

### 33、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售的处置组——广东润星科技有限公司中的负债：		
短期借款	73,526,452.79	
应付票据	8,433,740.10	
应付账款	23,772,800.80	
合同负债	6,123,466.68	
应付职工薪酬	3,676,631.22	
应交税费	1,312,877.32	
其他应付款	193,464,486.15	
一年内到期的非流动负债	3,808,777.83	
其他流动负债	88,963,110.11	
递延收益	42,484,654.27	
递延所得税负债	3,704,338.30	
合计	449,271,335.57	

### 34、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		32,780,300.51
一年内到期的长期应付款		8,787,747.06
一年内到期的租赁负债	5,119,848.94	916,244.31
合计	5,119,848.94	42,484,291.88

### 35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据	12,092,031.39	53,765,702.95
有追索权的应收账款保理融资款本金及利息		50,090,277.78
待转销项税	1,640,223.09	3,056,292.09
合计	13,732,254.48	106,912,272.82

### 36、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		53,330,000.00
保证并抵押借款		20,000,000.00
借款利息		110,300.51
减：一年内到期的长期借款（附注七、34）		-32,780,300.51
合计		40,660,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：保证借款：子公司重庆新润星科技有限公司，由本公司及母公司无锡华东重型机械股份有限公司作为保证人，2021 年 8 月 20 日向中国农业银行股份有限公司重庆忠县支行借款 5,000.00 万元，2021 年 9 月 13 日向中国农业银行股份有限公司重庆忠县支行借款 3,000.00 万元，共计 8,000.00 万元，借款期限为 3 年。子公司重庆新润星科技有限公司于 2023 年 11 月 23 日、2023 年 12 月 2 日提前归还借款，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 0.00 万元。

注 2：保证并抵押借款：子公司重庆新润星科技有限公司，由本公司及母公司无锡华东重型机械股份有限公司作为保证人，以重庆新润星的固定资产-机床\*龙门加工中心（MCR-BIII-e35\*120E）1 台做抵押，2022 年 10 月 26 日向中国农业银行股份有限公司重庆忠县支行借款 2,000.00 万元，借款期限为 3 年。子公司重庆新润星科技有限公司于 2023 年 12 月 2 日提前归还借款，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 0.00 万元。

### 37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	16,082,033.48	1,460,920.04
减：一年内到期的租赁负债（附注七、34）	-5,119,848.94	-916,244.31
合计	10,962,184.54	544,675.73

### 38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	59,500,000.00	62,268,864.20
合计	59,500,000.00	62,268,864.20

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务重组履约义务	59,500,000.00	59,500,000.00
应付售后回租的设备款		11,556,611.26
减：一年内到期部分（附注七、34）		-8,787,747.06
合计	59,500,000.00	62,268,864.20

## 39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款		7,861,857.67	售后回购条款
合计		7,861,857.67	

## 40、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
厂房补贴	32,740,670.61		32,740,670.61		与资产相关的政府补助
设备补贴	13,430,547.46	64,222,565.00	13,430,547.46	64,222,565.00	与资产相关的政府补助
合计	46,171,218.07	64,222,565.00	46,171,218.07	64,222,565.00	--

## 41、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	1,007,690,641.00						1,007,690,641.00

## 42、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）	3,024,039,763.82			3,024,039,763.82
合计	3,024,039,763.82			3,024,039,763.82

## 43、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	603,663.34	368.39				368.39		604,031.73
外币财务报表折算差额	603,663.34	368.39				368.39		604,031.73

其他综合收益合计	603,663.34	368.39				368.39		604,031.73
----------	------------	--------	--	--	--	--------	--	------------

#### 44、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	36,807,320.90	1,080,133.32	258,415.39	37,629,038.83
合计	36,807,320.90	1,080,133.32	258,415.39	37,629,038.83

#### 45、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	32,940,729.95			32,940,729.95
合计	32,940,729.95			32,940,729.95

#### 46、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	-1,862,230,651.07	-1,683,645,423.65
调整后期初未分配利润	-1,862,230,651.07	-1,683,645,423.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-811,002,186.58	-178,585,227.42
期末未分配利润	-2,673,232,837.65	-1,862,230,651.07

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 47、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	649,026,193.31	606,705,419.69	1,430,333,594.23	1,299,625,011.55
其他业务	22,033,509.96	17,421,031.32	45,481,494.90	23,247,186.98
合计	671,059,703.27	624,126,451.01	1,475,815,089.13	1,322,872,198.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	671,059,703.27	与日常经营相关	1,475,815,089.13	与日常经营相关
营业收入扣除项目合计金额	14,468,011.15	与日常经营无关	40,206,669.05	与日常经营无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.16%		2.72%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。 如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	14,468,011.15		40,206,669.05	
与主营业务无关的业务收入小计	14,468,011.15	与日常经营无关	40,206,669.05	与日常经营无关
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	656,591,692.12	扣除与日常经营无关后的收入	1,435,608,420.08	扣除与日常经营无关后的收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	高端集装箱装卸设备板块		高端智能数控机床板块		光伏电池片		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型								
其中：								
销售商品	366,618,681.45	275,643,169.90	205,427,599.07	204,703,349.51	73,579,209.73	123,347,433.38	645,625,490.25	603,693,952.79
销售配件	34,221.22	991.15	14,135,401.48	13,128,017.72			14,169,622.70	13,129,008.87
租赁收入	3,444,506.79	2,011,130.04	2,790,000.00	2,017,370.37			6,234,506.79	4,028,500.41
其他	650,413.28	212,721.40	756,335.33	1,181.17	3,623,334.92	3,061,086.37	5,030,083.53	3,274,988.94
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	367,303,315.95	275,856,882.45	220,319,335.88	217,832,548.40	73,579,209.73	123,347,433.38	661,201,861.56	617,036,864.23
在某一时段内转让	3,444,506.79	2,011,130.04	2,790,000.00	2,017,370.37	3,623,334.92	3,061,086.37	9,857,841.71	7,089,586.78
合计	370,747,822.74	277,868,012.49	223,109,335.88	219,849,918.77	77,202,544.65	126,408,519.75	671,059,703.27	624,126,451.01

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 0.00 元

#### 48、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	2,308,134.97	585,719.95

教育费附加	1,715,307.69	585,719.83
房产税	3,808,641.74	3,692,561.16
土地使用税	760,761.50	760,761.50
车船使用税	27,915.18	28,882.02
印花税	800,726.23	702,309.37
环境保护税	113,810.72	85,456.77
合计	9,535,298.03	6,441,410.60

#### 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,222,456.30	36,125,895.47
折旧费	26,362,150.68	16,211,103.73
咨询及中介服务费	14,526,638.05	7,663,923.88
业务招待费	8,021,826.20	8,104,691.13
无形资产摊销	7,013,293.48	7,046,945.81
办公费	6,206,474.89	4,495,935.80
差旅费	2,362,534.29	2,251,990.31
修理费	2,230,714.33	567,357.62
汽车费用	1,914,379.40	2,106,362.92
存货报废损失	1,835,578.19	
房租水电费	1,585,185.13	989,131.61
安保费	1,122,998.62	971,783.70
装修费	618,457.76	2,241,250.52
保险费	792,197.07	387,856.36
其他	3,225,256.02	2,503,634.45
合计	128,040,140.41	91,667,863.31

#### 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,235,995.91	18,272,352.59
技术咨询及代理服务费	9,820,257.99	9,533,945.21
费用摊销	3,318,867.23	2,716,769.85
差旅费	2,855,876.88	2,400,267.01
佣金	1,413,748.12	8,233,888.44
业务招待费	1,236,685.03	830,893.84
房租物业费	1,084,595.52	1,180,343.93
广告费	1,074,337.94	1,113,347.26
维修费	884,796.47	1,040,898.40
其他	957,173.99	813,691.53
合计	38,882,335.08	46,136,398.06

#### 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,747,179.58	25,428,314.15
直接材料	9,185,793.58	29,417,757.96

折旧费用	1,311,794.36	1,321,557.29
其他费用	1,166,690.13	550,613.70
合计	34,411,457.65	56,718,243.10

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,253,214.60	16,500,680.77
减：利息收入	-9,966,460.89	-4,648,300.75
汇兑损益	-4,639,116.34	-1,139,305.40
现金折扣	-26,273.17	-6,230.54
手续费	2,987,577.26	4,194,164.73
贴现利息	2,116,486.30	1,820,640.25
合计	3,725,427.76	16,721,649.06

## 53、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
政府补助	8,009,522.64	9,292,609.60
增值税即征即退	2,879,746.96	7,143,201.43
进项加计抵减额	1,395,485.66	
代缴税金手续费返还	91,512.21	69,696.86
企业车工学员补贴		36,426.00
合计	12,376,267.47	16,541,933.89

## 54、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	150,194.66	148,591.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,811.33	
处置交易性金融资产取得的投资收益	858,171.78	1,188,455.33
债务重组收益	878,214.41	412,820.51
金融资产终止确认损益	-71,348.26	-102,367.05
合计	1,795,421.26	1,647,500.32

## 55、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	-16,167,658.50	-1,651,653.72
应收账款坏账损失	-249,815,379.71	-97,707,622.89
其他应收款坏账损失	-20,831,937.88	99,989.81
长期应收款坏账损失	1,501,078.82	1,320,002.95
合计	-285,313,897.27	-97,939,283.85

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 56、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	-82,699,929.49	-27,835,122.69
四、固定资产减值损失	-33,139,574.42	-16,391,098.79
九、无形资产减值损失	-4,200,000.00	
十、商誉减值损失	-366,088,626.69	
十一、合同资产减值损失	-1,489,437.88	-405,166.68
合计	-487,617,568.48	-44,631,388.16

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 57、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
非流动资产处置收益	-1,619,062.24	242.80
合计	-1,619,062.24	242.80

## 58、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	13,368.85		13,368.85
收到违约金及赔偿款	1,071,270.78	855,909.63	1,071,270.78
其他	63,570.47	78,452.54	63,570.47
合计	1,148,210.10	934,362.17	1,148,210.10

## 59、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
对外捐赠	153,000.00	112,000.00	153,000.00
非流动资产毁损报废损失	14,380.18	355.74	14,380.18
税收滞纳金	1,126,550.46	2,054,929.66	1,126,550.46
赔偿及罚款支出	40,000.00	98,000.00	40,000.00
其他	234,282.56	149,485.02	234,282.56
合计	1,568,213.20	2,414,770.42	1,568,213.20

## 60、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	257,439.16	5,452,708.25
递延所得税费用	-92,854,056.70	-17,471,557.61
合计	-92,596,617.54	-12,018,849.36

### (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	-928,460,249.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-139,269,037.35
子公司适用不同税率的影响	-13,304,830.03
非应税收入的影响	-22,529.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,096,055.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-988,128.63
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	340,773.48
额外可扣除费用的影响	-5,409,941.06
所得税费用	-92,596,617.54

## 61、其他综合收益

详见附注七、43。

## 62、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
应收账款兜底义务款	187,086,559.80	
政府补助	68,545,523.84	8,721,938.73
收回保证金	12,572,175.82	5,606,045.80
利息收入	7,733,121.44	1,370,825.60
往来款	1,689,722.37	875,496.13
房租收入	1,179,025.60	222,942.56
其他	1,347,368.97	799,645.26
合计	280,153,497.84	17,596,894.08

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

支付期间费用等	73,581,752.77	70,607,121.95
支付押金及保证金	8,428,530.00	13,410,442.00
支付往来款	1,188,654.11	2,232,966.48
其他	1,441,940.26	2,221,065.83
合计	84,640,877.14	88,471,596.26

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预收持有待售资产组的股权转让款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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
收回理财产品	479,558,810.96	555,500,000.00
合计	479,558,810.96	555,500,000.00

支付的其他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
转入持有待售资产组的现金及现金等价物	14,345,463.99	
与持有待售处置组相关的中介费用	2,700,000.00	
合计	17,045,463.99	

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
购买理财产品	349,747,500.00	548,500,000.00
合计	349,747,500.00	548,500,000.00

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	113,500,000.00	
承兑汇票、信用证、保函保证金	71,299,800.14	45,073,992.14
收到应收账款保理融资款		40,000,000.00
收到售后回租融资款		14,224,000.00
政府补偿贷款贴息	229,100.00	831,290.00
合计	185,028,900.14	100,129,282.14

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
承兑汇票、信用证、保函保证金	67,287,242.25	118,595,942.77

应收账款保理融资本金及利息	51,784,166.68	1,666,666.68
归还关联方借款及利息	33,610,180.13	
售后回租支付的租金	9,076,335.00	4,171,637.00
融资手续服务费	1,969,537.31	
租赁负债支付的租金	484,041.03	840,786.66
归还其他公司借款	54,027.77	514,334.40
合计	164,265,530.17	125,789,367.51

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	
短期借款	100,139,324.79	80,000,000.00	3,936,907.16	103,982,898.62		80,093,333.33
其他应付款		113,500,000.00	792,474.66	33,610,180.13		80,682,294.53
持有待售负债	233,497,521.42	100,000,000.00	9,335,099.77	260,829,179.11	4,668,211.46	77,335,230.62
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）			16,270,881.50	188,848.02		16,082,033.48
合计	333,636,846.21	293,500,000.00	30,335,363.09	398,611,105.88	4,668,211.46	254,192,891.96

### 63、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	-835,863,631.49	-178,585,227.42
加：资产减值准备	772,931,465.75	142,570,672.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,813,210.45	52,791,861.06
使用权资产折旧	2,973,366.21	1,113,145.14
无形资产摊销	7,013,293.48	7,046,945.81
长期待摊费用摊销	4,817,571.70	5,137,403.59
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）	1,619,062.24	-242.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,011.33	355.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,099,554.13	25,741,431.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,795,421.26	-1,647,500.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,106,251.38	-16,724,370.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-747,769.76	-747,187.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,974,272.93	1,092,796,987.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,564,879.43	168,307,568.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	245,909,711.22	-1,030,914,835.12

其他	66,857,719.13	4,329,431.14
经营活动产生的现金流量净额	212,113,498.25	271,216,438.37
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	72,907,518.63	224,129,082.16
减：现金的期初余额	224,129,082.16	114,538,396.07
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	-151,221,563.53	109,590,686.09

## (2) 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	72,907,518.63	224,129,082.16
其中：库存现金	32,488.30	62,748.27
可随时用于支付的银行存款	72,875,030.33	224,066,333.89
三、期末现金及现金等价物余额	72,907,518.63	224,129,082.16

## 64、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	3,824,739.42	7.0827	27,089,481.89
欧元	5.15	7.8583	40.47
港币			
新币	0.02	5.5	0.11
应收账款			
其中：美元	104,640.00	7.0827	741,133.73
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	10,417.93	7.0827	73,787.07
应付账款			
其中：美元	4,275,358.20	7.0827	30,281,079.52

(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

## 65、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 1,432,500.62 元；与租赁相关的现金流出总额为 10,612,008.39 元。

涉及售后租回交易的情况

本公司之子公司广东润星科技有限公司于 2022 年 8 月 24 日与日盛国际租赁有限公司签订了售后回租合同，以一批机器设备作为动产抵押租赁标的物取得对价 5,605,618.00 元，租赁期限 2022 年 9 月 25 日至 2024 年 7 月 25 日。本公司之子公司重庆新润星科技有限公司于 2022 年 6 月 25 日与日台骏国际租赁有限公司签订了售后回租合同，以一台机器设备作为动产抵押租赁标的物取得对价 13,629,561.00 元，租赁期间 2022 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 29 日。根据“企业会计准则第 21 号-租赁第五十二条，售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司应当继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。”本年售后租回计入费用为 886,934.06 元。

### (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
租赁收入	6,234,506.79	
合计	6,234,506.79	

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

### (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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,747,179.58	25,428,314.15
直接材料	9,185,793.58	29,417,757.96
折旧费用	1,311,794.36	1,321,557.29
其他费用	1,166,690.13	550,613.70
合计	34,411,457.65	56,718,243.10
其中：费用化研发支出	34,411,457.65	56,718,243.10

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

1、本公司 2023 年 4 月出资成立无锡华东光能科技有限公司，认缴出资 20,000.00 万元，持股比例 75%，对其拥有控制权。

2、本公司之子公司无锡华东光能科技有限公司 2023 年 4 月出资成立华东光能科技（徐州）有限公司，认缴出资 50,000.00 万元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

3、本公司之子公司无锡华东光能科技有限公司 2023 年 8 月出资成立华东光能科技（亳州）有限公司，认缴出资 60,000.00 万元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

4、本公司之子公司无锡华东光能科技有限公司 2023 年 11 月出资成立无锡华东新能电力发展有限公司，认缴出资 10,000.00 万元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

5、本公司之子公司无锡华东光能科技有限公司 2023 年 11 月出资成立华东光能控股有限公司，认缴出资 3,000.00 美元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

6、本公司之子公司无锡华东新能电力发展有限公司 2023 年 12 月出资成立无锡华埭新能源有限公司，认缴出资 50.00 万元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

7、本公司之子公司无锡华东新能电力发展有限公司 2023 年 12 月出资成立华东新能（贵州）电力工程有限公司，认缴出资 4,000.00 万元，持股比例 100%，对其拥有控制权。

8、南通华东重型机械有限公司及南通华重港务有限公司于 2023 年 7 月注销。

## 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	
一级子公							

司：							
华东重机（新加坡）发展有限公司	5,000,000.00 美元	新加坡共和国	新加坡共和国	起重机械产品的销售、售后及技术研发、咨询	100.00%		设立
无锡华东智能装备有限公司	30,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	特种设备制造；特种设备设计；特种设备安装改造修理	100.00%		设立
无锡华东光能科技有限公司	200,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	以自有资金对外投资	75.00%		设立
广东润星科技有限公司	75,000,000.00	东莞市谢岗镇银湖工业区	东莞市谢岗镇银湖工业区	从事数控机床的研发、生产、销售和相关服务	100.00%		收购
二级子公司：							
华东光能科技（徐州）有限公司	500,000,000.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	光伏设备及元器件的研发、制造、加工、销售和相关服务		75.00%	设立
华东光能科技（亳州）有限公司	600,000,000.00	安徽省亳州市	安徽省亳州市	光伏设备及元器件的研发、制造、加工、销售和相关服务		75.00%	设立
无锡华东新能电力发展有限公司	100,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	建设工程施工、设计、分包；发电业务、输电业务、供（配）电业务		75.00%	设立
华东光能控股有限公司	30,000,000.00 美元	新加坡共和国	新加坡共和国	以自有资金对外投资		75.00%	设立
重庆新润星科技有限公司	100,000,000.00	重庆市	重庆市	从事数控机床的研发、生产、销售和相关服务		100.00%	设立
江苏新润星科技有限公司	50,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	数控机械的研发、制造、加工、销售和相关服务		100.00%	设立
三级子公司：							
无锡华埭新能源有限公司	500,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	建设工程施工；发电业务、输电业务、供（配）电业务		75.00%	设立
华东新能（贵州）电	40,000,000.00	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	建设工程施工；发电业		75.00%	设立

力工程有限 公司				务、输电业 务、供 (配)电业 务			
-------------	--	--	--	----------------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡华东光能科技有限公司	25.00%	-24,861,444.91		-15,771,444.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡华东光能科技有限公司	512,883,108.43	613,951,422.34	1,126,834,530.77	992,566,373.19	74,623,937.21	1,067,190,310.40						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡华东光能科技有限公司	77,202,544.65	-99,445,779.63	-99,445,779.63	-109,355,364.16				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡华东重机吊具制造有限公司	无锡市	无锡市	吊具制造	35.00%		权益法
无锡亿洲盛投	无锡市	无锡市	技术开发	49.02%		权益法

资有限公司					
-------	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	无锡华东重机吊具制造有限公司	无锡亿洲盛投资有限公司	无锡华东重机吊具制造有限公司	无锡亿洲盛投资有限公司
流动资产	15,674,624.82	25,289.43	21,180,619.74	25,289.43
非流动资产	8,851,230.31	10,150,000.00	9,532,153.85	10,150,000.00
资产合计	24,525,855.13	10,175,289.43	30,712,773.59	10,175,289.43
流动负债	8,497,568.02	20,100.00	14,707,981.20	20,100.00
非流动负债				
负债合计	8,497,568.02	20,100.00	14,707,981.20	20,100.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	16,028,287.11	10,155,189.43	16,004,792.39	10,155,189.43
按持股比例计算的净资产份额	5,609,900.49	4,978,033.24	5,601,677.34	4,978,033.24
调整事项	94,190.63		-50,513.48	
--商誉				
--内部交易未实现利润	94,190.63		-50,513.48	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	5,704,091.12	4,978,033.92	5,551,163.86	4,978,033.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,294,123.08		20,234,895.62	
净利润	23,494.72		-150,577.27	19.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	23,494.72		-150,577.27	19.66
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 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	46,171,218.07	64,222,565.00		3,686,563.80	42,484,654.27	64,222,565.00	与资产相关
合计	46,171,218.07	64,222,565.00		3,686,563.80	42,484,654.27	64,222,565.00	

## 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
太湖湾科创带政策补贴（注 1）	2,560,600.00	
厂房补助摊销（注 2）	1,931,266.80	1,931,266.80
设备补助摊销（注 3）	1,755,297.00	1,755,297.00
第一、第二批重点“小巨人”企业第二年奖补资金（注 4）	860,000.00	
2023 年省级促进经济高质量发展专项资金（专精特新等中小微企业贷款贴息项目资助）（注 5）	229,100.00	
2022 年度产业强区先进单位奖励（注 6）	200,000.00	
忠县就业和人才中心 2022 年第二次用人单位社保补贴（注 7）	166,600.84	23,181.20
2023 年谢岗镇扶持非公有制经济高质量发展专项资金（注 8）	132,000.00	
2023-2024 年度无锡市知名品牌奖补（注 9）	100,000.00	
企业新招录员工补贴	99,000.00	
东莞市商务局 2023 年展览补贴	49,500.00	
稳岗返还	48,964.00	22,228.00
创新型企业集群培育扶持奖励	30,000.00	
无锡经开区巩固知识产权发展成果奖励	18,000.00	
忠县 2022 年第二次企业一次性吸纳就业补贴	14,000.00	4,000.00
应届毕业生社保局补助	13,500.00	
忠县就业和人才中心 2022 年第三次企业一次性吸纳就业补贴	12,000.00	2,000.00
忠县就业和人才中心-青年见习补贴	6,100.00	
扩岗补贴	6,000.00	
东莞市发展和改革委员会 2021 年战略基地资金	3,394.00	
2022 年第三批困难行业稳岗补贴	3,300.00	8,291.39
2022 年中央财政中小企业发展专项资金（专精特新方向）支持第一批重点“小巨人”企业第二年奖补资金		1,070,000.00
2022 年谢岗镇扶持非公有制经济高质量发展专项资金		779,663.43
3C 产品精细陶瓷构件精密加工技术与装备研发及产业化项目		613,100.00
2021 年第一、二季度科技信用贷款贴息、倍增贷款贴息补贴		429,990.00
2022 年省级促进经济高质量发展专项资金（专精特新等中小微企业贷款贴息项目）资助		401,300.00
2022 年东莞市一次性留工补助		247,125.00
工业企业升规奖励		200,000.00
2022 年东莞市“倍增计划”服务包奖励资金		198,500.00
新型学徒制培训补贴		117,500.00

东莞市职业训练指导中心 2019 年度技师工作站建站补贴		100,000.00
2022 年供应链核心企业融资奖励项目(龙头骨干企业应收账款融资奖励项目) 补贴		73,400.00
企业职业技能等级认定奖补资金		50,000.00
卓越绩效管理优秀单位资助		50,000.00
2022 年第一季度制造业企业营收增量奖励项目资助		27,600.00
忠县就业和人才中心忠县 2020 年民营工业企业社保补贴		25,200.00
东莞市就业创业补贴		25,056.78
2021 年市工业和信息化局供应链核心企业融资奖励项目资金余款		21,000.00
2021 年高企认定奖励资金(第一、第二批)		30,000.00
2022 东莞市一次性扩岗补助		9,000.00
2022 年度纾困十条政策兑现		1,000,000.00
2021 年度区级奖励		387,200.00
质量信用 AAA 级的省级奖补资金		200,000.00
稳岗补贴		100,000.00
2021 年度产业强区先进单位奖励		100,000.00
质量信用奖补		100,000.00
2021 年度经开区知识产权、质量等奖补		18,000.00
留锡补贴		4,000.00
合计	8,238,622.64	10,123,899.60

其他说明：

注 1：根据锡经开太科创办【2022】3 号《关于印发〈无锡经济开发区太湖湾科技创新带政策实施细则及其资金管理办法〉的通知》、锡经开太科创办【2022】4 号《关于印发〈无锡经济开发区“培优工程”实施意见〉的通知》，公司于 2023 年收到江苏无锡经济开发区经济发展局的太湖湾科创带政策补贴款 2,560,600.00 元；

注 2：根据忠县人民政府与重庆新润星科技有限公司签订的高端装备制造产业园（年产 5000 台数控机床项目）投资补充协议（二），2020 年收到重庆忠县投资促进中心产业发展资金 15,563,644.00 元，于 2023 年摊销计入其他收益 1,931,266.80 元；

注 3：根据忠县人民政府与重庆新润星科技有限公司签订的高端装备制造产业园（年产 5000 台数控机床项目）投资协议（一），2020 年收到重庆忠县投资促进中心产业发展资金 17,552,970.00 元，于 2023 年摊销计入其他收益 1,755,297.00 元；

注 4：根据《关于拨付中央财政支持第一、第二批重点“小巨人”企业第二年奖补资金的通知》东工信函【2023】466 号文件，公司于 2023 年收到奖补资金 860,000.00 元；

注 5：根据《关于拨付 2023 年省级促进经济高质量发展专项资金（专精特新等中小微企业贷款贴息项目）资助的通知》东工信函【2023】196 号文件，公司 2023 年收到专项资金冲减财务费用 229,100.00 元；

注 6：根据无锡经济开发区关于评选确定 2022 年度产业强区先进单位的决定，评选确定 2022 年度产业强区先进单位，公司于 2023 年收到先进单位奖励款 200,000.00 元；

注 7：根据渝人社发【2018】174 号《重庆市人力资源和社会保障局重庆市民政局重庆市财政局关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》、渝人社发【2021】27 号《重庆市人力资源和社会保障局等 5 个部门关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》，公司收到 2023 年第一次用人单位社保补贴 166,600.84 元；

注 8：根据谢府【2021】28 号《关于印发〈谢岗镇进一步扶持非公有制经济高质量发展实施办法（2021 年修订）〉的通知》，公司于 2023 年收到奖励资金 132,000.00 元；

注 9：根据《印发无锡经济开发区关于促进外经贸稳中提质若干政策措施的通知》，公司于 2023 年无锡市知名品牌奖补 100,000.00 元。

## 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、债权投资、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六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

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

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

#### ①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新币有关。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、64“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	
	对税前利润的影响	对股东权益的影响	对税前利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率升值 1%	-23,766.77	-23,766.77	1,634,036.46	1,634,036.46
人民币对欧元汇率升值 1%	0.4047	0.4047		
人民币对新币汇率升值 1%	0.0011	0.0011	0.0026	0.0026
人民币对美元汇率贬值 1%	23,766.77	23,766.77	-1,634,036.46	-1,634,036.46
人民币对欧元汇率贬值 1%	-0.4047	-0.4047		
人民币对新币汇率贬值 1%	-0.0011	-0.0011	-0.0026	-0.0026

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利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价

值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为 153,000,000.00 元（上年末：266,330,000.00 元）。

利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，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对税前利润的影响	对股东权益的影响	对税前利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加 1% 个基准点	-1,530,000.00	-1,530,000.00	-2,663,300.00	-2,663,300.00
人民币基准利率降低 1% 个基准点	1,530,000.00	1,530,000.00	2,663,300.00	2,663,300.00

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）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 2023 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、5“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。

## （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。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款（含利息）	80,093,333.33			
应付票据	292,682,819.51			

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	366,957,826.42			
其他应付款	81,412,784.36			
一年内到期的非流动负债（含利息）	5,119,848.94			
其他流动负债	13,732,254.48			
租赁负债（含利息）		5,350,423.14	5,419,462.67	192,298.73

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书或贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	27,824,693.75	未终止	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级较低的银行承兑，信用风险和延期付款风险较高，判断保留了票据所有权上的主要风险和报酬。
背书或贴现	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	72,869,397.09	未终止	由于应收票据中的商业承兑汇票是由信用等级较低的公司承兑，信用风险和延期付款风险较高，判断保留了票据所有权上的主要风险和报酬。
背书、贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	73,380,985.24	终止	由于银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
保理	应收账款	50,000,000.00	终止	向金融机构以不附追索权的方式转让，已到期，故终止确认。
合计		224,075,076.08		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书、贴现	73,380,985.24	-71,348.26
应收账款	保理	50,000,000.00	-1,693,888.90
合计		123,380,985.24	-1,765,237.16

## 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	第二层次公允价值	第三层次公允	合计

	价值计量	计量	价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资		11,260,715.60		11,260,715.60
持续以公允价值计量的负债总额		11,260,715.60		11,260,715.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是翁耀根、孟正华、翁杰。

### 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、2、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周文元	持股 13.26% 的股东
东莞市映宁轩电子科技有限公司	公司股东周文元之近亲属周宁控股企业
广东元元科技有限公司	公司股东周文元控制的企业
无锡华东锌盾科技有限公司	实际控制人持股 32% 的企业
无锡华东重机科技集团有限公司	实际控制人控制的企业
无锡振杰投资有限公司	实际控制人控制的企业

### 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
无锡华东重机吊具制造有限公司	采购商品	2,027,270.78			8,152,219.45
无锡华东锌盾科技有限公司	采购商品	242,495.55			327,345.10

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
东莞市映宁轩电子科技有限公司	销售配件	5,575.23	20,309.73

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东润星科技有限公司	400,000,000.00	2019年03月20日	2023年03月05日	是
广东润星科技有限公司	50,000,000.00	2019年12月18日	2023年12月17日	是
广东润星科技有限公司	50,000,000.00	2022年12月06日	2025年12月05日	是
广东润星科技有限公司	36,000,000.00	2022年10月09日	2023年10月08日	是
广东润星科技有限公司	30,000,000.00	2022年11月07日	2023年10月27日	是
重庆新润星科技有限公司	108,000,000.00	2021年08月16日	2024年08月15日	是
重庆新润星科技有限公司	98,550,000.00	2023年10月25日	2026年10月24日	否

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无锡振杰投资有限公司	20,000,000.00	2023年09月20日	2024年09月19日	
无锡振杰投资有限公司	20,000,000.00	2023年09月21日	2024年09月20日	
无锡振杰投资有限公司	10,000,000.00	2023年10月12日	2024年10月11日	
无锡华东重机科技集团有限公司	10,000,000.00	2023年10月12日	2024年10月10日	
无锡华东重机科技集团有限公司	5,000,000.00	2023年10月27日	2024年10月26日	
无锡华东重机科技集团有限公司	10,000,000.00	2023年12月12日	2024年12月11日	
无锡华东重机科技集团有限公司	20,000,000.00	2023年05月12日	2023年05月30日	
无锡华东重机科技集团有限公司	3,500,000.00	2023年05月23日	2023年05月30日	
翁耀根	15,000,000.00	2023年12月13日	2024年12月12日	
拆出				

## (4) 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	9,609,782.65	10,694,418.25

## 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	东莞市映宁轩电子科技有限公司	1,000.00	158.50	12,000.00	1,815.07
应收账款合计		1,000.00	158.50	12,000.00	1,815.07

### (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	无锡华东重机吊具制造有限公司	690,816.00	3,815,767.27
应付账款	无锡华东锌盾科技有限公司	148,510.35	106,045.00
应付账款合计		839,326.35	3,921,812.27
预收款项	广东元元科技有限公司	20,000,000.00	
预收款项合计		20,000,000.00	
其他应付款	无锡振杰投资有限公司	50,585,164.39	
其他应付款	无锡华东重机科技集团有限公司	15,063,164.39	
其他应付款	翁耀根	15,033,965.75	
其他应付款合计		80,682,294.53	
持有待售负债	周文元	187,086,559.80	
持有待售负债合计		187,086,559.80	

## 十五、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

#### (1) 资本承诺

本公司之二级子公司江苏新润星科技有限公司注册资本 5,000.00 万元，一级子公司广东润星科技有限公司认缴出资 5,000.00 万元，截止至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 606.50 万元，其余 4,393.50 万元尚未实际出资；

本公司之一级子公司无锡华东智能装备有限公司注册资本 3,000.00 万元，本公司认缴出资 3,000.00 万元，截止至 2023 年 12 月 31 日，实缴资本 2,750.00 万元，其余 250.00 万元尚未实际出资；

本公司之二级子公司华东光能科技（徐州）有限公司注册资本 50,000.00 万元，一级子公司无锡华东光能科技有限公司认缴出资 50,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 18,389.00 万元，其余 31,611.00 万元尚未实际出资。

本公司之二级子公司华东光能科技（亳州）有限公司注册资本 60,000.00 万元，一级子公司无锡华东光能科技有限公司认缴出资 60,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 0.00 万元，其余 60,000.00 万元尚未实际出资。

本公司之二级子公司无锡华东新能电力发展有限公司注册资本 10,000.00 万元，一级子公司无锡华东光能科技有限公司认缴出资 10,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 0.00 万元，其余 10,000.00 万元尚未实际出资。

本公司之三级子公司无锡华埭新能源有限公司注册资本 50.00 万元，二级子公司无锡华东新能电力发展有限公司认缴出资 50.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 0.00 万元，其余 50.00 万元尚未实际出资。

本公司之三级子公司华东新能（贵州）电力工程有限公司注册资本 4,000.00 万元，二级子公司无锡华东新能电力发展有限公司认缴出资 4,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际出资 0.00 万元，其余 4,000.00 元尚未实际出资。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对外提供的银行已签发的未到期的有效保函金额为人民币 88,440,000.00 元、美元 12,642,093.83 美元、新加坡币 36,149,916.00 新加坡元,上述保函将分别于 2023 年 11 月 16 日至 2026 年 2 月 14 日之间到期。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 10 月 19 日，公司与广东元元科技有限公司、周文元签署了《关于广东润星科技有限公司之股权转让协议》，股权转让价款总额为 70,000.00 万元，上述交易经公司 2023 年 12 月 21 日召开的 2023 年第四次临时股东大会审议通过。协议约定周文元及其控制的广东元元科技有限公司以货币方式分三期支付给本公司。截至本财务报表报出日，周文元及其控制的广东元元科技有限公司已完成支付第一期股权转让价款 14,000.00 万元，第二期股权转让价款 21,700.00 万元尚未支付。

## 十七、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广东润星科技有限公司	223,109,335.88	308,865,807.52	- 765,115,962.93	-58,936,328.60	- 706,179,634.33	- 706,179,634.33

注：广东润星科技有限公司的高端智能数控机床业务，作为公司的一项独立的业务分布，符合《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》第四条规定的终止经营定义，因此公司将广东润星科技有限公司净利润作为终止经营损益列报。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为高端集装箱装卸设备板块、高端智能数控机床板块、光伏电池片板块。这些报告分部是以实际经营业务为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	高端集装箱装卸设备板块	高端智能数控机床板块	光伏电池片板块	分部间抵销	合计
对外营业收入	370,747,822.74	223,109,335.88	77,202,544.65		671,059,703.27
分部间交易收入					
销售费用	14,815,333.69	21,788,096.41	2,278,904.98		38,882,335.08
利息收入	21,292,415.47	5,769,933.62	33,439.50	-17,129,327.70	9,966,460.89
利息费用	4,714,586.78	19,702,268.14	6,993,447.02	-18,157,087.34	13,253,214.60
对联营企业和合营企业的投资收益	150,194.66				150,194.66
信用减值损失	1,890,809.05	283,392,623.80	30,464.42		285,313,897.27
资产减值损失	1,286,197,048.70	400,182,331.59	53,238,186.51	-1,251,999,998.32	487,617,568.48
折旧费和摊销费	33,971,134.44	41,285,143.83	2,361,163.57		77,617,441.84
利润总额（亏损）	-1,285,066,561.58	-765,115,962.93	-133,389,033.80	1,255,111,309.28	-928,460,249.03
资产总额	2,395,747,017.80	1,204,163,095.51	1,126,834,530.77	-1,617,528,006.14	3,109,216,637.94
负债总额	635,728,706.35	759,494,152.53	1,067,190,310.40	-767,096,454.11	1,695,316,715.17
折旧和摊销以外的非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	10,682,125.04				10,682,125.04
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-46,097,875.34	105,195.96	613,951,422.34	-372,458,787.20	195,499,955.73

## 十八、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）	40,250,884.95	160,104,304.85
1至2年	1,370,742.40	13,644,254.32
2至3年	10,327,001.00	847,981.00
3年以上	19,048,165.41	21,236,903.34
3至4年	1,356,981.00	12,019,310.68
4至5年	10,752,810.68	1,941,576.92
5年以上	6,938,373.73	7,276,015.74
合计	70,996,793.76	195,833,443.51

## (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账款	70,996,793.76	100.00%	22,007,358.30	31.00%	48,989,435.46	195,833,443.51	100.00%	18,447,110.78	9.42%	177,386,332.73
其中：										
账龄组合	70,996,793.76	100.00%	22,007,358.30	31.00%	48,989,435.46	195,833,443.51	100.00%	18,447,110.78	9.42%	177,386,332.73
合计	70,996,793.76		22,007,358.30		48,989,435.46	195,833,443.51		18,447,110.78		177,386,332.73

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	40,250,884.95	402,508.85	1.00%
1至2年	1,370,742.40	137,074.24	10.00%
2至3年	10,327,001.00	3,098,100.30	30.00%
3至4年	1,356,981.00	678,490.50	50.00%
4至5年	10,752,810.68	10,752,810.68	100.00%
5年以上	6,938,373.73	6,938,373.73	100.00%
合计	70,996,793.76	22,007,358.30	

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	
组合计提	18,447,110.78	3,560,247.52				22,007,358.30
合计	18,447,110.78	3,560,247.52				22,007,358.30

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,780,000.00	1,630,000.00	11,410,000.00	10.57%	114,100.00
第二名	10,090,410.68		10,090,410.68	9.34%	10,090,410.68
第三名	9,970,884.95		9,970,884.95	9.23%	99,708.85
第四名	7,461,946.00		7,461,946.00	6.91%	2,238,583.80

第五名		7,084,800.00	7,084,800.00	6.56%	1,180,800.00
合计	37,303,241.63	8,714,800.00	46,018,041.63	42.61%	13,723,603.33

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应收款	650,739,671.83	421,062,808.19
合计	730,739,671.83	501,062,808.19

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东润星科技有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

### (2) 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
内部往来款	649,992,715.99	415,840,473.61
保证金	635,000.00	4,899,000.00
员工个人借款、备用金	89,472.59	539,873.68
其他	45,738.27	919,595.42
减：坏账准备	-23,255.02	-1,136,134.52
合计	650,739,671.83	421,062,808.19

#### 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）	431,946,559.93	60,937,837.67
1至2年	58,013,963.99	36,225,188.37
2至3年	33,725,188.37	262,930,643.07
3年以上	127,077,214.56	62,105,273.60
3至4年	127,039,814.56	62,067,873.60
5年以上	37,400.00	37,400.00
合计	650,762,926.85	422,198,942.71

## 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						853,857.15	0.20%	853,857.15	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	650,762,926.85	100.00%	23,255.02	0.00%	650,739,671.83	421,345,085.56	99.80%	282,277.37	0.07%	421,062,808.19
其中：										
账龄组合	45,738.27	0.01%	23,255.02	50.84%	22,483.25	4,264,738.27	1.01%	282,277.37	6.62%	3,982,460.90
内部往来组合	649,992,715.99	99.88%			649,992,715.99	415,890,473.61	98.51%			415,890,473.61
投标保证金组合	635,000.00	0.10%			635,000.00	650,000.00	0.15%			650,000.00
个人借款、备用金组合	89,472.59	0.01%			89,472.59	539,873.68	0.13%			539,873.68
合计	650,762,926.85		23,255.02		650,739,671.83	422,198,942.71		1,136,134.52		421,062,808.19

按组合计提坏账准备：账龄组合

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			1.00%
1-2年			10.00%
2-3年	4,070.56	1,221.17	30.00%
3-4年	39,267.71	19,633.85	50.00%
4-5年			100.00%
5年以上	2,400.00	2,400.00	100.00%
合计	45,738.27	23,255.02	

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）	
2023年1月1日余额	282,277.37		853,857.15	1,136,134.52
2023年1月1日余额在本期				

本期计提	-259,022.35			-259,022.35
本期核销			853,857.15	853,857.15
2023 年 12 月 31 日余额	23,255.02			23,255.02

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	282,277.37	-259,022.35				23,255.02
单项计提	853,857.15			853,857.15		
合计	1,136,134.52	-259,022.35		853,857.15		23,255.02

#### 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	853,857.15

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏赛普建工有限公司	待执行货款	853,857.15	破产清算	管理层审批	否
合计		853,857.15			

#### 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
华东光能科技（徐州）有限公司	内部往来借款	394,126,337.39	1 年以内	60.56%	
广东润星科技有限公司	内部往来借款	230,222,816.96	3 至 4 年	35.38%	
无锡华东光能科技有限公司	内部往来借款	25,643,561.64	1 年以内	3.94%	
嘉兴市公共资源交易中心	投标保证金	300,000.00	1 年以内	0.05%	
广西壮族自治区公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	1 年以内	0.03%	
合计		650,492,715.99		99.96%	

## 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	290,149,703.97		290,149,703.97	3,091,492,762.29	998,000,000.00	2,093,492,762.29
对联营、合营企业投资	10,679,392.44		10,679,392.44	10,529,197.78		10,529,197.78
合计	300,829,096.41		300,829,096.41	3,102,021,960.07	998,000,000.00	2,104,021,960.07

## (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		
广东润星科技有限公司	1,951,999.98.32	998,000.00 0.00		1,951,999.98.32				
华东重机(新加坡)发展有限公司	10,297,528.40		1,056,940.00				11,354,468.40	
无锡华东智能装备有限公司	128,795.23 5.57						128,795.23 5.57	
南通华东重型机械有限公司	2,400,000.00		900,000.00	3,300,000.00				
无锡华东光能科技有限公司			150,000.00 0.00				150,000.00 0.00	
合计	2,093,492.762.29	998,000.00 0.00	151,956.94 0.00	1,955,299.98.32			290,149.70 3.97	

## (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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
无锡华东重机吊具制造有限	5,551,163.86				150,194.66							5,701,358.52	

公司											
无锡亿洲盛投资有限公司	4,978,033.92									4,978,033.92	
小计	10,529,197.78			150,194.66						10,679,392.44	
合计	10,529,197.78			150,194.66						10,679,392.44	

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
广东润星科技有限公司	1,951,999,998.32	700,000,000.00	1,251,999,998.32	成本法	交易对价	股权转让协议
合计	1,951,999,998.32	700,000,000.00	1,251,999,998.32			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 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	366,618,681.45	281,271,132.45	994,929,888.46	942,437,666.59
其他业务	3,071,319.63	1,753,702.55	4,463,563.79	1,907,891.47
合计	369,690,001.08	283,024,835.00	999,393,452.25	944,345,558.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	高端集装箱装卸设备板块		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型				
其中：				
销售商品	366,618,681.45	281,271,132.45	366,618,681.45	281,271,132.45
销售配件	34,221.22	991.15	34,221.22	991.15
租赁收入	2,386,685.13	1,539,990.00	2,386,685.13	1,539,990.00
其他	650,413.28	212,721.40	650,413.28	212,721.40
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让	367,303,315.95	281,484,845.00	367,303,315.95	281,484,845.00
在某一时段内转让	2,386,685.13	1,539,990.00	2,386,685.13	1,539,990.00
合计	369,690,001.08	283,024,835.00	369,690,001.08	283,024,835.00

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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	150,194.66	148,591.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,111,310.96	
处置交易性金融资产取得的投资收益	858,171.78	1,188,455.33
合计	-2,102,944.52	1,337,046.86

## 十九、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	-1,638,873.57	
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）	8,238,622.64	
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	858,171.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,676,085.68	
债务重组损益	878,214.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-420,003.10	
减：所得税影响额	1,811,084.27	
少数股东权益影响额（税后）	2,558.90	
合计	13,778,574.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	-44.20%	-0.8048	-0.8048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-44.95%	-0.8185	-0.8185

### 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