

**大连橡胶塑料机械股份有限公司**

**600346**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录.....	93

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	洛少宁
主管会计工作负责人姓名	孙培德
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙玲

公司负责人洛少宁、主管会计工作负责人孙培德及会计机构负责人（会计主管人员）孙玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大连橡胶塑料机械股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大橡塑
公司的法定英文名称	DALIAN RUBBER & PLASTICS MACHINERY
公司的法定英文名称缩写	DXS
公司法定代表人	洛少宁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙培德	李静
联系地址	大连市甘井子区周水子广场一号	大连市甘井子区周水子广场一号
电话	0411-86641378	0411-86641378
传真	0411-86641645	0411-86641645
电子信箱	spd@dlrpm.com	zqc@dlrpm.com

(三) 基本情况简介

注册地址	大连市甘井子区营辉路 18 号
注册地址的邮政编码	116036

办公地址	大连市甘井子区营辉路 18 号
办公地址的邮政编码	116036
公司国际互联网网址	www.dlrpm.com
电子信箱	office@dlrpm.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大橡塑	600346	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	2,297,411,474.69	1,980,117,792.02	16.02
所有者权益(或股东权益)	313,705,956.64	334,058,571.08	-6.09
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.494	1.591	-6.09
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-16,526,652.56	-14,871,774.96	不适用
利润总额	-15,027,938.27	-13,930,228.75	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	-17,395,737.79	-13,952,604.88	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-18,711,505.92	-14,892,006.38	不适用
基本每股收益(元)	-0.083	-0.066	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.089	-0.071	不适用
稀释每股收益(元)	-0.083	-0.066	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	-5.344	-4.211	不适用
经营活动产生的现金流量 净额	28,501,449.28	-39,386,494.87	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.1357	-0.1876	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	746,804.62
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	900,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,500.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,090.33
所得税影响额	-188,746.49
少数股东权益影响额（税后）	2,300.13
合计	1,315,768.13

### 三、 股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			19,620 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	42.66	89,579,500	0		质押 20,000,000
林纳新	未知	3.71	7,800,000	7,800,000		无
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	未知	1.30	2,740,437	2,740,437		无
民生人寿保险股份有限公司	未知	0.86	1,799,971	1,799,971		无

限公司 —传统 保险产品						
黄小敏	未知	0.67	1,400,000	1,400,000		无
谷国胜	未知	0.52	1,091,931	1,091,931		无
陈美花	未知	0.47	983,208	-317400		无
徐满姣	未知	0.44	920,200	210600		无
牛亚峰	未知	0.44	919,737	919,737		无
李文标	未知	0.31	656,100	656,100		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
大连市国有资产投资经营集团有限公司		89,579,500		人民币普通股		
林纳新		7,800,000		人民币普通股		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金		2,740,437		人民币普通股		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品		1,799,971		人民币普通股		
黄小敏		1,400,000		人民币普通股		
谷国胜		1,091,931		人民币普通股		
陈美花		983,208		人民币普通股		
徐满姣		920,200		人民币普通股		
牛亚峰		919,737		人民币普通股		
李文标		656,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中，大连市国有资产投资经营集团有限公司为公司的控股股东，与前 10 名股东中的其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除控股股东外，公司未知前 10 名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。				

公司控制股东一大连市国有资产投资经营集团有限公司于 2011 年 3 月质押了我公司 2,000 万股股票,具体情况详见公司临 2011-001 号公告。

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举。2011 年 5 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会以累积投票制选举洛少宁先生、王茂凯先生、吴斌先生、孙培德先生、孙艳女士、周魏先生、张启銮先生为公司第五届董事会董事，其中孙艳女士、周魏先生、张启銮先生为独立董事，王茂凯先生为外部董事；选举徐洪海先生、蔡万超先生与公司职工代表监事徐杰先生共同组成公司第五届监事会。

2、2011 年 5 月 20 日公司五届一次董事会会议选举洛少宁先生为董事长。根据董事长提名，聘任洛少宁先生为总经理；聘任吴斌先生、孙培德先生、林炬先生、杨宥人先生、丛培凡先生为副总经理；其中孙培德先生任财务总监，杨宥人先生任总工程师；聘任孙培德先生为董事会秘书，李静女士为证券事务授权代表。

3、2011 年 5 月 20 日五届一次监事会会议选举徐杰先生为监事会召集人。

以上职务任期三年。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司处于搬迁改造和产品结构调整的过渡时期。报告期内公司实现营业收入 4.37 亿元，同比增长 127.8%，营业成本 3.55 亿元，同比增长 134.73%，归属于母公司所有者的净利润为-1739.6 万元。营业收入与成本大幅增加的主要原因是报表合并范围增加了控股孙公司——加拿大麦克罗工程技术有限公司。报告期内母公司实现营业收入 2.96 亿元，同比增长 57.4%，营业成本 2.42 亿元，同比增长 60.2%，净利润-1918.57 万元。报告期亏损的主要原因是：原材料价格持续上涨，搬迁改造对产能产生影响导致生产外协量增加，生产成本相应增加；计提的坏账准备、利息支出、营销费用增加，职工工资上涨，造成各项费用增长。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、公司加大了石化产品和其它新产品的营销工作力度，除大造粒机组外，溴化丁基胶设备、双向拉伸膜机组等产品也赢得了市场订单。

2、公司全面推进长兴岛厂区建设，机加、装配厂房基本落成，具备设备安装条件，员工宿舍进入内部装修阶段，其它单元也已经开工建设。

3、为了缓解公司的资金压力，保证企业搬迁改造和产品结构调整的顺利实施，公司启动了向控股股东——大连国有资产投资经营集团有限公司非公开发行股份的工作。

4、完成了公司各部门各岗位工作标准、岗位标准的编制工作，并在此基础上完善了工资分配方案。

公司生产经营活动中面临的主要问题和困难有以下几个方面：

1、订单增加，生产系统面临较大的压力，生产计划的有效性和生产效率有待提高。

2、下半年公司将启动周水子厂区机床设备向长兴岛厂区的搬迁工作，将对正常的生产经营秩序造成冲击，增加生产组织的难度。

3、产品质量不够稳定。

下半年公司将重点做好以下几个方面的工作：

1、强化生产管理，提高生产作业计划的科学性，提高生产效率，确保母公司实现年度销售收入 7 亿元的目标。

2、继续做好石化产品和新产品的市场营销工作，提高产品销售收入，同时要及时反馈用户的需求信息，便于生产系统调整生产计划，确保完工产品能够尽快实现销售。

3、产品结构调整工作，要做好新产品的研发、技术服务及项目跟踪与整顿工作。

4、做好长兴岛厂区建设，合理规划和组织机床设备搬迁，协调设备搬迁与产品生产之间的关系，确保平稳过渡。

5、加强质量过程控制，切实提高产品质量稳定性，提高产品质量。

(二)公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 母公司资产负债表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

资产负债表 报表项目	期末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
货币资金	196,917,421.40	130,318,794.32	51.10	订货量及销售收入增加
应收票据	22,644,074.00	82,330,457.99	-72.50	支付材料款和加工费使用票据结算增加。
预付款项	44,573,755.81	14,618,668.29	204.91	采购量增加，使预付款增加。
应付账款	153,826,001.24	115,630,180.45	33.03	主要是采购量增加形成。
预收款项	215,009,517.90	144,648,493.34	48.64	主要是订货量增加形成。
应交税费	2,103,171.05	8,643,862.75	-75.67	上年末金额较大，主要是年末估价入库材料等未取得可抵扣增值税专用发票。
应付股利	3,150,000.00			本年度应支付的股利。
一年内到期的 非流动负债	52,000,000.00			一年内到期的长期借款增加。
专项应付款	3,389,517.07	2,098,549.72	61.52	本期收到政府补贴款。

合并资产负债表项目的异常情况及原因的说明：

单位:元

资产负债表 报表项目	期末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
应收账款	329,698,754.58	251,988,167.72	30.84	销售收入增加。
其他应收款	13,590,787.18	47,981,470.30	-71.67	本期收回土地定金、投资款挂账转入长期投资科目。
长期股权投资	18,265,306.59	3,430,524.96	432.43	本期增加了对大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司的出资。
在建工程	568,008,251.74	428,201,195.72	32.65	主要是大连大橡机械制造有限责任公司建设项目投资增加。
长期借款	172,327,135.05	92,508,740.08	86.28	获得银行长期借款增加。

合并资产负债表其它项目变化较大的原因，主要是合并报表范围变化，及母公司报表项目产生变化。

(2) 母公司利润表项目的异常情况及原因的说明



单位:元

利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
营业总收入	296,493,106.30	188,311,387.01	57.45	销售量增加。
营业成本	241,766,090.98	150,909,655.67	60.21	收入增加相应成本增加, 原材料价格同比上涨。
销售费用	10,215,366.89	6,431,344.64	58.84	订货量及销售收入增加。
财务费用	12,911,642.06	8,262,377.64	56.27	银行贷款增加、利率上调。
资产减值损失	4,695,270.11	-684,676.09	785.77	主要是应收账款增加, 坏账计提比例调增, 使计提的坏账准备增加。
营业外收入	1,977,906.44	945,558.43	109.18	主要是处置固定资产收益增加。

合并利润表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
管理费用	61,944,631.41	41,127,034.14	50.62	主要是职工工资增加。
所得税费用	1,147,696.10	192,743.39	495.45	主要是境外子公司所得税费用增加。

合并利润表其它项目变化较大的原因, 主要是合并报表范围变化, 及母公司报表项目产生变化。

(3) 母公司现金流量表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	255,653,978.71	161,577,187.79	58.22	订货量及销售收入增加。
收到的税费返还	3,252,562.00	672,369.23	383.75	主要是出口销售收入增加, 使出口退税增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	128,872,560.00	67,897,374.41	89.80	主要是采购量增加形成。
支付的各项税费	15,640,445.61	2,473,721.93	532.26	主要原因: 上年结转增值税较多; 本期销售收入增加, 应交增值税增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,082,885.00			本期收到处置固定资产资金。
收到的其他与投资活动有关的现金	18,350,716.33			主要是本期收到政府返还土地补助金。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	41,986,859.08	75,773,392.77	-44.59	主要是新厂区厂房及设备完工, 结转固定资产形成。
投资支付的现金		43,431,660.00		主要是上年支付大橡塑国际有限公司投资款。

收到其他与筹资活动有关的现金	150,440,053.78	300,218,434.38	-49.89	本期因大连装备制造投资有限公司的借款转为委托银行贷款，收到银行的借款。
偿还债务支付的现金	287,500,000.00	604,138,000.00	-52.41	本期偿还银行贷款资金减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	30,000,000.00	400.00	偿还大连装备制造投资有限公司的借款。

合并现金流量表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	8,423,184.79	1,508,955.47	458.21	主要是收到投资返还款和政府补助。
支付给职工以及为职工支付的现金	88,363,640.31	50,370,277.31	75.43	职工工资增加。
支付的其他与经营活动有关的现金	30,814,248.87	86,127,174.11	-64.22	上年同期支付了大连大橡机械制造有限责任公司 7000 万元的土地保证金。
取得投资收益收到的现金	210,000.00			子公司分配股利。
吸收投资收到的现金		29,724,800.00		上年子公司收到少数股东投入的资本金。
取得借款收到的现金	668,462,648.54	458,215,350.00	45.88	本期银行借款增加。

合并现金流量表其它项目变化较大的原因，主要是合并报表范围变化，及母公司报表项目产生变化。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
橡胶机械	221,855,769.55	191,044,270.26	13.89	45.60	56.95	减少 6.23 个百分点
塑料机械	193,309,460.18	151,414,148.56	21.67	991.57	853.07	增加 11.38 个百分点
备配件	19,513,160.06	10,113,304.13	48.17	-4.84	-19.07	增加 9.11 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内地区	274,378,071.31	47.30
国外地区	160,300,318.48	3,608.65

### 3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期塑机销售收入比去年同期增幅较大的主要原因是：合并报表范围发生变化，国外企业销售收入主要为塑机销售收入。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 承诺项目使用情况

(1)大型挤压造粒机组项目：截至本报告期末，该机组累计订单 4 台，实现销售 2 台。

(2)钢丝帘布压延机组技术改造项目：截至本报告期末，该机组累计订单 18 台，实现销售 13 台。

#### 3、 非募集资金项目情况

搬迁改造项目：营城子生产厂区已正式投入使用；长兴岛厂区已经进入全面施工阶段，机加、装配厂房基本落成，具备设备安装条件，员工宿舍进入内部装修阶段，其它单元也已经开工建设。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司能够严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求不断完善法人治理结构，规范运作。报告期内公司制定了《董事会秘书工作制度》等内控制度。

在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对截至 2011 年 3 月 31 日公司的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，形成了《董事会关于内部控制自我评价报告》，该报告经第五届董事会第四次会议审议通过。报告对包括控制环境、风险评估、控制手段、信息与沟通、内部监督等方面的内部控制情况进行了必要的检查与评价，认为本公司内部控制制度健全、执行有效，能够合理地保证内部控制目标的完成。在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。中准会计师事务所对本公司内部控制进行审核，并出具了《内部控制鉴证报告》（中准专字【2011】6054 号），认为：公司按照《企业内部控制基本规范》及中国证券监督管理委员会的其他相关规定，于 2011 年 3 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 6 月 28 日在《中国证券报》和《上海证券报》以及上海证券交易所网站上刊登了《2010 年度利润分配实施公告》，实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年年末总股本 21,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.15 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.135 元，共计派发股利 315 万元。以上利润分配方案已于 7 月 12 日实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、 公司现金分红政策内容：

“一、公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（一）弥补上一年度的亏损；

（二）提取法定公积金百分之十；

（三）提取任意公积金（须经股东大会决议）；

(四) 前述 (一) 至 (三) 项计提后, 当年税后利润仍然有剩余时, 公司应积极进行利润分配。

二、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性; 公司可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红;

在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下, 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十, 具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定以及公司当年的经营情况拟定, 由公司股东大会审议决定;

如因经营需要董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。”

2、报告期内现金分红实施情况:

报告期内, 公司对 2010 年度利润做了分配方案, 并报公司第四届董事会第二十次会议和 2010 年度股东大会审议通过, 现已实施。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600155	*ST 宝硕	10,548.33	1,591	10,230.13	100	3,500.20
合计				10,548.33	/	10,230.13	100	3,500.20

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	15,000,000		10	15,068,908.85	68,908.85		长期股权投资	

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
大连市国有资产投资经营集团有限公司	控股股东				373,408,396.00
大连装备制造投资有限公司	间接控股股东				150,000,000.00
合计					523,408,396.00
关联债权债务形成原因		借款及应付土地租金			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		保障了公司生产经营的资金需求，有利于公司的可持续发展。			

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所
境内会计师事务所报酬	38
境内会计师事务所审计年限	3

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

公司五届二次董事会会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案》等议案,公司拟向控股股东——大连市国有资产投资经营集团有限公司发行人民币普通股 A 股股票,本次非公开发行股票拟募集资金总额下限为 28,920 万元(含本数),上限为 29,884 万元(含本数)。申报材料已经报送中国证监会。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于本公司第一大 股东股权质押的公告	上海证券报 B220 中国证券报 B004	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
第四届二十次董事 会决议公告暨召开 公司 2010 年度股东 大会的通知	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十 三次会议决议公告	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
重大会计差错更正 公告	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
董事会秘书工作制 度		2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2010 年度报告及摘 要	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
大橡塑第一季度季 报	上海证券报 B47 中国证券报 B087	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二 十一次会议决议公 告	上海证券报 B49 中国证券报 A09	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
关于授权全资子公	上海证券报 B49 中国证券报 A09	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn

司办理抵押贷款的公告			
重大事项停牌公告	上海证券报 B31 中国证券报 B016	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 18 中国证券报 B010	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 18 中国证券报 B010	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 18 中国证券报 B010	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
延期复牌公告	上海证券报 B24 中国证券报 B002	2011 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B29 中国证券报 A27	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B29 中国证券报 A27	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
复牌公告	上海证券报 B29 中国证券报 A27	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案	上海证券报 B29 中国证券报 A27	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B28 中国证券报 B018	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会延期公告	上海证券报 B28 中国证券报 B018	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的再次通知	上海证券报封十一 中国证券报 B011	2011 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B29 中国证券报 B007	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报 B29 中国证券报 B007	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	上海证券报 B29 中国证券报 B007	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票事宜获大连市国资委批复的公告	上海证券报 B29 中国证券报 B007	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
内部控制鉴证报告		2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:大连橡胶塑料机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	247,765,490.49	182,775,643.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	10,230.13	6,729.93
应收票据	3	25,034,518.60	87,967,087.99
应收账款	4	329,698,754.58	251,988,167.72
预付款项	5	45,536,736.98	20,230,895.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	13,590,787.18	47,981,470.30
买入返售金融资产			
存货	7	423,871,472.03	350,734,574.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,085,507,989.99	941,684,569.58
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	18,265,306.59	3,430,524.96
投资性房地产			
固定资产	9	451,011,075.61	434,365,953.16
在建工程	10	568,008,251.74	428,201,195.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	162,040,773.27	160,590,766.23



开发支出			
商誉	12	4,328,763.23	4,284,711.34
长期待摊费用		730,892.84	
递延所得税资产	13	7,518,421.42	7,560,071.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,211,903,484.70	1,038,433,222.44
资产总计		2,297,411,474.69	1,980,117,792.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	535,186,187.23	462,993,435.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	16	37,406,990.17	37,845,365.00
应付账款	17	217,014,716.59	168,342,203.10
预收款项	18	291,839,077.38	207,223,215.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	-58,200.00	
应交税费	20	1,683,467.17	9,363,186.41
应付利息			
应付股利	21	3,150,000.00	
其他应付款	22	536,462,195.33	536,479,252.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	23	53,426,803.26	1,412,283.32
其他流动负债			
流动负债合计		1,676,111,237.13	1,423,658,940.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24	172,327,135.05	92,508,740.08
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	25	3,389,517.07	2,098,549.72
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	26	97,326,786.00	94,530,000.00
非流动负债合计		273,043,438.12	189,137,289.80
负债合计		1,949,154,675.25	1,612,796,230.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	27	210,000,000.00	210,000,000.00
资本公积	28	91,468,323.80	91,468,323.80

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	13,615,343.89	13,615,343.89
一般风险准备			
未分配利润	30	-1,960,842.61	18,794,895.18
外币报表折算差额		583,131.56	180,008.21
归属于母公司所有者 权益合计		313,705,956.64	334,058,571.08
少数股东权益		34,550,842.80	33,262,990.48
所有者权益合计		348,256,799.44	367,321,561.56
负债和所有者权益总计		2,297,411,474.69	1,980,117,792.02

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:大连橡胶塑料机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		196,917,421.40	130,318,794.32
交易性金融资产		10,230.13	6,729.93
应收票据		22,644,074.00	82,330,457.99
应收账款	1	265,516,230.71	213,343,922.44
预付款项		44,573,755.81	14,618,668.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	83,665,649.43	77,478,526.89
存货		291,979,813.88	246,135,672.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		905,307,175.36	764,232,772.49
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	124,946,966.59	110,112,184.96
投资性房地产			
固定资产		411,038,119.20	399,842,047.62
在建工程		365,105,622.05	338,422,486.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		87,985,154.46	90,558,657.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,416,236.83	7,416,236.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		996,492,099.13	946,351,612.96
资产总计		1,901,799,274.49	1,710,584,385.45
<b>流动负债:</b>			
短期借款		487,000,000.00	427,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		33,306,990.17	30,643,000.00
应付账款		153,826,001.24	115,630,180.45

预收款项		215,009,517.90	144,648,493.34
应付职工薪酬		-58,200.00	
应交税费		2,103,171.05	8,643,862.75
应付利息			
应付股利		3,150,000.00	
其他应付款		536,085,808.79	533,196,539.83
一年内到期的非流动 负债		52,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,482,423,289.15	1,259,762,076.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		80,622,416.64	90,124,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,389,517.07	2,098,549.72
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,630,000.00	24,530,000.00
非流动负债合计		107,641,933.71	116,752,549.72
负债合计		1,590,065,222.86	1,376,514,626.09
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		210,000,000.00	210,000,000.00
资本公积		91,468,323.80	91,468,323.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,615,343.89	13,615,343.89
一般风险准备			
未分配利润		-3,349,616.06	18,986,091.67
所有者权益（或股东权益） 合计		311,734,051.63	334,069,759.36
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,901,799,274.49	1,710,584,385.45

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		437,346,934.12	191,985,666.72
其中：营业收入	31	437,346,934.12	191,985,666.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		453,921,868.51	206,800,054.43
其中：营业成本	31	354,770,203.42	151,138,584.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	32	991,778.55	64,847.04
销售费用	33	16,930,778.80	6,773,246.42
管理费用	34	61,944,631.41	41,127,034.14
财务费用	35	13,756,953.97	8,343,223.59
资产减值损失	36	5,527,522.36	-646,881.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	37	3,500.20	-2,879.71
投资收益（损失以“－”号填列）	38	44,781.63	-54,507.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,526,652.56	-14,871,774.96
加：营业外收入	39	1,977,906.44	945,558.43
减：营业外支出	40	479,192.15	4,012.22
其中：非流动资产处置损失		331,101.82	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,027,938.27	-13,930,228.75
减：所得税费用	41	1,147,696.10	192,743.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,175,634.37	-14,122,972.14
归属于母公司所有者的净利润		-17,395,737.79	-13,952,604.88
少数股东损益		1,220,103.42	-170,367.26
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.083	-0.066
（二）稀释每股收益		-0.083	-0.066
七、其他综合收益	43	971,885.94	
八、综合收益总额		-15,203,748.43	

归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,812,606.23	-13,952,604.88
归属于少数股东的综合收益总额		1,608,857.80	-170,367.26

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	296,493,106.30	188,311,387.01
减：营业成本	4	241,766,090.98	150,909,655.67
营业税金及附加		947,062.71	15,386.16
销售费用		10,215,366.89	6,431,344.64
管理费用		46,696,649.06	37,773,397.90
财务费用		12,911,642.06	8,262,377.64
资产减值损失		4,695,270.11	-684,676.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,500.20	-2,879.71
投资收益（损失以“－”号填列）	5	44,781.63	-54,507.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,690,693.68	-14,453,486.16
加：营业外收入		1,977,906.44	945,558.43
减：营业外支出		472,920.49	2,012.22
其中：非流动资产处置损失		331,101.82	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,185,707.73	-13,509,939.95
减：所得税费用			171,169.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,185,707.73	-13,681,108.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.091	-0.065
（二）稀释每股收益		-0.091	-0.065
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-19,185,707.73	-13,681,108.98

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		386,489,223.11	162,361,906.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		4,194,974.58	672,369.23
收到其他与经营活动有关的现金	44	8,423,184.79	1,508,955.47
经营活动现金流入小计		399,107,382.48	164,543,231.04
购买商品、接受劳务支付的现金		233,510,147.64	63,691,331.70
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			
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		88,363,640.31	50,370,277.31
支付的各项税费		17,917,896.38	3,740,942.79
支付其他与经营活动有关的现金	44	30,814,248.87	86,127,174.11
经营活动现金流出小计		370,605,933.20	203,929,725.91



经营活动产生的现金流量净额		28,501,449.28	-39,386,494.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,082,885.00	
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		18,350,716.33	
投资活动现金流入小计		19,643,601.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,327,711.31	81,155,603.40
投资支付的现金		467,381.74	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		165,795,093.05	81,155,603.40
投资活动产生的现金流量净额		-146,151,491.72	-81,155,603.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,724,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		518,462,648.54	458,215,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,460,360.49	300,218,434.38
筹资活动现金流入小计		668,923,009.03	788,158,584.38
偿还债务支付的现金		314,893,339.62	604,138,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,822,633.66	18,488,936.26
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		150,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		486,715,973.28	652,626,936.26

筹资活动产生的现金流量净额		182,207,035.75	135,531,648.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		432,853.34	-3,034,876.02
五、现金及现金等价物净增加额		64,989,846.65	11,954,673.83
加：期初现金及现金等价物余额		182,775,643.84	121,719,184.18
六、期末现金及现金等价物余额		247,765,490.49	133,673,858.01

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		255,653,978.71	161,577,187.79
收到的税费返还		3,252,562.00	672,369.23
收到其他与经营活动有关的现金		1,747,000.00	1,500,000.00
经营活动现金流入小计		260,653,540.71	163,749,557.02
购买商品、接受劳务支付的现金		128,872,560.00	67,897,374.41
支付给职工以及为职工支付的现金		53,351,228.52	47,344,066.12
支付的各项税费		15,640,445.61	2,473,721.93
支付其他与经营活动有关的现金		56,580,710.45	76,150,661.65
经营活动现金流出小计		254,444,944.58	193,865,824.11
经营活动产生的现金流量净额		6,208,596.13	-30,116,267.09
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,082,885.00	
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		18,350,716.33	
投资活动现金流入小计		19,643,601.33	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,986,859.08	75,773,392.77
投资支付的现金			43,431,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,986,859.08	119,205,052.77
投资活动产生的现金流量净额		-22,343,257.75	-119,205,052.77

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		389,998,416.64	455,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,440,053.78	300,218,434.38
筹资活动现金流入小计		540,438,470.42	755,218,434.38
偿还债务支付的现金		287,500,000.00	604,138,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,205,181.72	18,488,936.26
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		457,705,181.72	652,626,936.26
筹资活动产生的现金流量净额		82,733,288.70	102,591,498.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		66,598,627.08	-46,729,821.74
加：期初现金及现金等价物余额		130,318,794.32	112,156,334.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,917,421.40	65,426,513.14

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲



入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配							-3,360,000.00		-201,000.00	-3,561,000.00
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配							-3,360,000.00		-201,000.00	-3,561,000.00
4. 其他										
(五)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. 其他										
(六)专项储 备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,615,343.89		-1,960,842.61	583,131.56	34,550,842.80	348,256,799.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		23,283,539.85		4,100,184.38	342,417,506.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		23,283,539.85		4,100,184.38	342,417,506.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,952,604.88	-3,034,876.02	29,554,432.74	12,566,951.84
(一) 净利润							-13,952,604.88		-170,367.26	-14,122,972.14
(二) 其								-3,034,876.02		-3,034,876.02

他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-13,952,604.88	-3,034,876.02	-170,367.26	-17,157,848.16
(三)所有者投入和减少资本									29,724,800.00	29,724,800.00
1. 所有者投入资本									29,724,800.00	29,724,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)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										
(五)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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		9,330,934.97	-3,034,876.02	33,654,617.12	354,984,458.80

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,615,343.89		18,986,091.67	334,069,759.36
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,615,343.89		18,986,091.67	334,069,759.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,335,707.73	-22,335,707.73
(一)净利润							-19,185,707.73	-19,185,707.73
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-19,185,707.73	-19,185,707.73
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-3,150,000.00	-3,150,000.00
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							-3,150,000.00	-3,150,000.00
4.其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,615,343.89		-3,349,616.06	311,734,051.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		22,261,330.03	337,295,112.76
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		22,261,330.03	337,295,112.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,681,108.98	-13,681,108.98
(一)净利润							-13,681,108.98	-13,681,108.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-13,681,108.98	-13,681,108.98
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	210,000,000.00	91,468,323.80			13,565,458.93		8,580,221.05	323,614,003.78

法定代表人：洛少宁 主管会计工作负责人：孙培德 会计机构负责人：孙玲

## （二）公司概况

大连橡胶塑料机械股份有限公司前身为大连橡胶塑料机械厂，始建于1907年，是我国橡塑机械行业的大型骨干企业。1997年2月大连橡胶塑料机械厂整体划拨给大连冰山集团有限公司，1998年经大连市人民政府批准，大连冰山集团有限公司作为主要发起人以其下属的大连橡胶塑料机械厂经营性资产出资，与大连冷冻机股份有限公司、大连冶金轴承集团公司、大连金州区锻压件厂和烟台未来自动装备有限公司（原烟台气动元件厂）共同发起设立大连冰山橡塑股份有限公司。2001年8月经中国证监会批准，公司向社会公开发行人民币普通股3,850万股（其中包括国有股存量发行350万股）。公司股本总额105,000,000.00元，其中：大连冰山集团有限公司6,383万股，占60.79%，其他法人股267万股，占2.54%，社会公众股3,850万股，占36.67%。

2005年12月10日大连冰山集团有限公司与大连市人民政府国有资产监督管理委员会签定股权划转协议书，大连冰山集团有限公司持有的大连冰山橡塑股份有限公司60.79%计6,383万股国有法人股股权无偿划转给大连市国有资产监督管理委员会持有。2006年公司的控股股东变更为大连市国有资产监督管理委员会，公司更名为大连橡胶塑料机械股份有限公司，股票简称“大橡塑”。2006年7月公司实施了股权分置改革方案。改革方案实施前，公司总股本为105,000,000股，其中：非流通股股份为66,500,000股，占公司总股本的63.33%；流通股股份为38,500,000股，占公司总股本的36.67%。改革方案实施后，公司总股本仍为105,000,000股，所有股份均为流通股。2009年6月根据2008年度利润分配方案，公司以105,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，实施后总股本为210,000,000股。

2008年11月公司接到《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》：大连市国有资产监督管理委员会所持有的公司49,787,400股国有股股权无偿划转至大连市国有资产管理监督管理委员会下属全资子公司大连市国有资产经营有限公司（2010年11月更名为大连市国有资产投资经营集团有限公司）持有，上述股权无偿划转事宜的过户登记手续已于2008年11月18日办理完毕。本次股权过户完成后，该公司持有本公司49,787,400股股份，占公司总股本的47.42%，成为公司第一大股东，大连市国有资产监督管理委员会不再持有本公司股份。本次划转前该股份的性质为国家股，划转后变为国有法人股。2009年7月公司接到控股股东大连市国有资产经营有限公司通知，大连市人民政府国有资产监督管理委员会将其持

有的大连市国有资产经营有限公司 100%国有股权无偿划转至大连装备制造投资有限公司作为出资。大连装备制造投资有限公司是经大连市人民政府批准，由大连市人民政府国有资产监督管理委员会组建的国有独资公司。划转前后本公司的实际控制人未发生变化，仍为大连市人民政府国有资产监督管理委员会。截止 2011 年 6 月 30 日，公司总股本 210,000,000 股，全部为无限售条件的流通股，其中公司控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司持有 89,579,500 股，占公司总股本的 42.66%。

公司经营范围主要有：橡胶工业设备及配套件、塑料工业设备及配套件的设计、制造、安装、销售、维修；铸件制造；铆焊加工；机械加工、金属材料表面处理与热处理及其制品销售；电器控制柜的设计、加工、销售；企业自制产品、配套件及相关机电产品、技术的出口业务；机械设备的技术开发及咨询服务；机电安装工程设计等。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报告所载报告期间的财务信息系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及后续颁布的《企业会计准则应用指南》、《企业会计准则解释》等相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度和月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服

务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## **6、合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

## 7、会计计量属性

### (1) 计量属性

公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### (2) 计量属性在本年发生变化的报表项目

报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法

公司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）折算为人民币金额。

资产负债表日，采用期末的即期汇率对外币项目进行折算，因汇率不同而产生的汇兑损益，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用记账汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，产生的汇兑损益计入当期损益或资本公积；与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属于开办期间发生的汇兑损益计入开办费。

### (2) 外币财务报表的折算方法

①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表中的项目采用期末即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司于成为

金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### **(2) 金融资产和金融负债的分类**

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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和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；②其他金融负债。

### **(3) 金融资产和金融负债的计量**

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量：

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。



### (5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资：以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项：应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二--11。

③可供出售金融资产：可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已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。

公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### 11、应收款项

公司坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

公司采用备抵法核算坏账损失。坏账准备的计提方法及计提比例如下：

#### ①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元
------------------	--------

单项金额重大并单项计提  
坏账准备的计提方法

于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项并入其余单项金额不重大的应收款项一起，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末按账龄分析法等方法计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	公司依据以前年度按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合公司的现时情况确定计提坏账准备的计提方法。
合并报表范围内关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的其他应收款	公司依据合并报表范围内关联方的财务状况及根据协议未逾期、预计回收有保障的其他应收款的可收回性确定计提坏账准备的计提方法。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	账龄分析法
合并报表范围内关联方的应收款项和根据协议未逾期、预计回收有保障的其他应收款	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## ③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但账龄 3 年以上、客户财务状况或信用记录不良的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类及发出存货的计价方法**

存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

原材料按计划成本进行核算，按月摊销材料成本差异；产成品按实际成本进行初始计量，发出采用个别认定法核算。

**(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

**13、长期股权投资**

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

**(1) 投资成本确定**

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得合并方所有者权益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对价账面价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足调整的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，包括为合并而支付的审计费用、评估费用和法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，以支付对价的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。为合并发生的各项直接相关费用，包括为合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付现金、付出非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投

入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

①对子公司的投资，采用成本法核算。

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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。

在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

期末公司对长期股权投资进行减值测试，发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

## **(5) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资时，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

# **14、投资性房地产**

## **(1) 投资性房地产的种类**

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。投资性房地产分为：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和已出租的建筑物。

**(2) 投资性房地产的计量模式**

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

**15、固定资产**

**(1) 固定资产确认条件**

公司对满足以下特征的有形资产作为公司的固定资产，列入固定资产目录：

①使用期限超过 1 个会计年度，单位价值较高的房屋、建筑物以及能够单独或与其他固定资产组合发挥效用的主要生产设备或专用设备。

②单位价值在 2000 元人民币以上，并且使用期限超过 1 个会计年度的，不属于生产经营主要设备的物品。

**(2) 固定资产的初始计量**

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，公司所有固定资产都按直线法每月计提折旧，并根据使用部门及用途计入资产成本或当期损益，各类固定资产的年折旧率列示如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年—45 年	3%-5%	2.11%—3.23%
机械加工设备	10 年—22 年	3%-5%	4.32%—9.70%
电器炉窑及其他	12 年—35 年	3%-5%	2.71%—8.08%

运输工具	10 年	3%-5%	9.50%—9.70%
仪器仪表	12 年	3%-5%	7.92%—8.08%
办公设备	5 年—10 年	3%-5%	9.50%—19.40%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### (4) 固定资产后续支出的处理

固定资产的更新改造支出、房屋装修费用通常计入固定资产成本，同时被替换部分的价值从原账面价值中扣除，计入固定资产清理。固定资产的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

#### (5) 固定资产减值准备的计提方法

固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，一经计提，不得转回。

### 16、在建工程

在建工程按实际发生支出入账，按工程项目分类核算并自工程达到预定可使用状态之日起按工程实际成本结转固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，达到预定可使用状态后计入当期财务费用。

在建工程减值准备计提方法：若在建工程长期停建并预计在年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，一经计提，不得转回。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③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。

#### (2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定

可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后发生的，于发生当期直接计入财务费用。

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、并且中断时间超过 3 个月的，暂停借款费用资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### **(3) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

## **18 、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按其成本作为入账价值。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产(专利技术和非专利技术)：

①完成该无形资产以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；

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。

### **(2) 无形资产摊销方法和期限**

对于使用寿命有限的无形资产，采用直线法按预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中较短者分期摊销。摊销金额按其收益对象计入相关资产成本和当期损益。

截止报告期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

### **(3) 无形资产减值准备的确认和计提方法**

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

①已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

公司涉及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务和固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## 20、收入

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

销售商品收入的确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## 21、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。公司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。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、所得税

公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。递延所得税资产的确认以公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很



可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

### 23、租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

#### (1) 融资性租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (2) 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：①企业已经就处置该非流动资产作出决议；②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

### (1) 会计政策变更

报告期内无主要会计政策的变更。

### (2) 会计估计变更

报告期内无主要会计估计变更。

## 三、税项

主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	按规定缴纳	

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
大连大橡工程技术有限公司	有限责任	大连	工业生产	137	橡胶、塑料机械设备的安装、维修及技术咨询；橡胶塑料设备及备品备件、机电产品销售
大连达翔电控设备制造有限公司	有限责任	大连	工业生产	1,000	从事各种设备的电气控制系统设计及制造；各种机电设备的维修及配件、电器原件销售
大连大橡机械制造有限责任公司	有限责任	大连	工业生产	6,000	机械设备及配套件制造、安装、销售、维修；铆焊加工；铸件加工；锻件制造等

大橡塑国际有限公司	有限责任	加拿大 米西沙 加市	投资管理	1000 万美元	企业投资管理、机械 工程及国际贸易
-----------	------	------------------	------	----------	----------------------

(续上表)

子公司名称	期末实际 出资额 (万元)	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	是 否 合 并	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
大连大橡工程技术有限公司	70		51.1	是	1,320,416.63		
大连达翔电控设备制造有限公司	510		51	是	5,528,128.21		
大连大橡机械制造有限责任公司	6,000		100	是			
大橡塑国际有限公司	600 万 美元		60	是	27,702,297.96		

公司对控股子公司的表决权比例与持股比例一致。

## 2、纳入合并范围的孙公司情况

### (1) 非同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司名称	孙公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
大橡塑国际有限公司下属公司：					
Macro Engineering & Technology Inc.	有限责任	加拿大 米西沙 加市	工业生产	120 加元	塑料薄膜、片材生产 设备的研发、制造
大连大橡机械制造有限责任公司					
大连达元房地产开发有限公司	有限责任	大连长 兴岛 临港 工业 区新 港村 (原 新港 小学)	房地产开发、 租赁	1000 万元	房地产开发、房屋租 赁

(续上表)

孙公司名称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大橡塑国际有限公司下属公司:							
Macro Engineering & Technology Inc.	750 万加元		100	是			
大连大橡机械制造有限责任公司下属公司:							
大连达元房地产开发有限公司	1000		100	是			

### 3、合并报表范围变化

报告期内，大连大橡机械制造有限责任公司出资 1000 万元设立了大连达元房地产开发有限公司。2011 年 6 月 17 日，该公司已公告注销。

报告期内，新设上述公司纳入合并报表范围。

报告期纳入合并报表范围的上述公司有关财务信息：

单位：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
大连大橡机械制造有限责任公司	59,997,240.73	-2,759.27
大连达元房地产开发有限公司	9,997,240.73	-2,759.27

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币	外币金额	折算率	人民币
现金：			98,863.89			73,923.79
人民币			3,351.47			3,918.21
美元	9,000.00	6.4609	58,148.10	4,986.10	6.6227	33,021.50

加 元	5,600.00	6.6722	37,364.32	5,600.00	6.6043	36,984.08
银行存款：			246,117,900.50			166,388,139.02
人民币			207,300,931.79			138,886,083.68
美 元	3,621,917.11	6.4609	23,401,024.04	1,450,367.71	6.6227	9,605,350.26
欧 元	349,298.50	9.3405	3,262,639.66	42,256.41	8.8065	372,131.11
加 元	1,821,483.92	6.6722	12,153,305.01	2,653,509.68	6.6043	17,524,573.97
其他货币资金			1,548,726.10			16,313,581.03
人民币			1,548,726.10			1,784,121.03
加 元				2,200,000.00	6.6043	14,529,460.00
合 计			247,765,490.49			182,775,643.84

其他货币资金主要系保证金存款。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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	10,230.13	6,729.93
合 计	10,230.13	6,729.93

交易性金融资产系公司作为河北宝硕股份有限公司的债权人，在河北宝硕股份有限公司破产重整计划中，按照债权比例获得宝硕股份股东让渡的\*ST 宝硕的流通股股票 1,591 股。该股入账时的成本价为 6.63 元/股，2011 年 06 月 30 日的市价为 6.43 元/股，差额已计入公允价值变动损益。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	25,034,518.60	87,967,087.99
商业承兑汇票		
合 计	25,034,518.60	87,967,087.99

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况

期末已抵押的应收票据合计为 10,615,000.00 元，明细如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司，	2011-01-26	2011-7-26	3,615,000.00	
福建省长丰实业有限公司	2011-01-06	2011-7-06	3,000,000.00	
山东八一轮胎制造有限公司	2011-05-11	2011-11-10	2,000,000.00	
山东八一轮胎制造有限公司	2011-05-11	2011-11-10	2,000,000.00	
合 计			10,615,000.00	

(3) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

期末已背书但尚未到期的应收票据合计为 15,904,000.00 元，其中金额前五名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
佛山市顺肇汽车贸易有限公司	2011-01-24	2011-07-24	5,200,000.00	
沧州市中鑫汽车贸易有限公司	2011-01-27	2011-07-27	3,500,000.00	
安徽大瑞橡胶有限公司	2011-02-28	2011-08-27	2,604,000.00	
山西长久吉盛汽车销售服务有限公司	2011-04-08	2011-10-08	2,600,000.00	
东营中一橡胶有限公司	2011-01-10	2011-07-10	2,000,000.00	
合 计			15,904,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	205,517,545.23	54.69	14,509,708.13	7.06	104,608,430.27	35.74	8,480,994.68	8.11

按组合计提坏账准备的应收账款	170,282,390.90	45.31	31,591,473.42	18.55	188,077,028.57	64.26	32,216,296.44	17.13
其它金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	375,799,936.13	100	46,101,181.55	12.27	292,685,458.84	100	40,697,291.12	13.90

(2) 单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收销货款	28,038,922.22	2,523,323.62	1 年以内 5%、1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	16,920,000.00	846,000.00	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	15,320,000.00	766,000.00	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	15,175,077.27	758,753.86	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	13,554,524.13	677,726.21	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	13,258,860.00	721,398.00	1 年以内 5%、4-5 年 50%	按账龄计提
应收销货款	10,699,039.37	783,801.97	1 年以内 5%、1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	10,531,517.50	526,575.88	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	10,507,920.81	525,396.04	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	9,413,119.00	894,791.90	1 年以内 5%、1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	8,621,000.00	484,550.00	1 年以内 5%、1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	7,992,000.00	1,197,600.00	1-2 年 10%、3-4 年 30%	按账龄计提
应收销货款	7,464,000.00	746,400.00	1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	7,331,216.73	366,560.84	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	6,862,000.00	343,100.00	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	6,719,000.00	671,900.00	1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	5,845,216.00	1,050,323.20	1-2 年 10%、2-3 年 20%	按账龄计提
应收销货款	5,729,588.00	348,779.40	1 年以内 5%、1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	5,534,544.20	276,727.21	1 年以内 5%	按账龄计提
合计	205,517,545.23	14,509,708.13		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	80,041,666.50	5	3,577,756.19	97,491,563.41	5	5,169,942.44
1-2 年	44,205,636.26	10	4,420,563.62	42,570,610.89	10	4,257,061.09
2-3 年	21,120,261.32	20	4,224,052.25	24,630,674.92	20	4,926,134.98
3-4 年	5,789,453.46	30	1,736,836.04	5,042,168.46	30	1,512,650.54
4-5 年	2,986,216.09	50	1,493,108.05	3,983,007.00	50	1,991,503.50
5 年以上	16,139,157.27	100	16,139,157.27	14,359,003.89	100	14,359,003.89
合 计	170,282,390.90		31,591,473.42	188,077,028.57		32,216,296.44

(4) 报告期内未核销应收账款。

(5) 期末应收账款前五名单位情况

单位名称	期末数	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东玲珑轮胎有限公司	28,038,922.22	1 年以内、1-2 年	7.46
中国石油化工股份有限公司物资装备部	16,920,000.00	1 年以内	4.50
山东皓宇橡胶有限公司	15,320,000.00	1 年以内	4.08
山东德瑞宝轮胎有限公司	15,175,077.27	1 年以内	4.04
山东万达宝通轮胎有限公司	13,258,860.00	1 年以内、4-5 年	3.53
合 计	88,712,859.49		23.61

(6) 应收账款中无持有公司 5%以上股份(含 5%)的股东欠款。

## 5、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	41,870,048.02	91.95		17,063,238.54	84.34	
1-2 年	1,757,928.74	3.86		3,167,656.50	15.66	



2-3 年	1,908,760.22	4.19				
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合 计	45,536,736.98	100		20,230,895.04	100	

(2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海杰曼斯化工科技有限公司	非关联方	13,560,000.00	一年以内	预付货款
美国 NDC Infrared Engineering Inc	非关联方	5,411,007.81	一至两年	预付货款
江苏苏力机械有限公司	非关联方	3,951,000.00	一年以内	预付货款
必迪艾(天津)轴承有限公司	非关联方	2,408,401.85	一年以内	预付货款
上海智豪不锈钢材料有限公司	非关联方	1,679,474.00	一年以内	预付货款
合 计		27,009,883.66		

(3) 预付账款中无预付持有公司 5%以上股份(含 5%)的股东款项。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					41,866,645.33	86.55		
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,104,330.09	100	513,542.91	3.64	6,504,735.95	13.45	389,910.98	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	14,104,330.09	100	513,542.91	3.64	48,371,381.28	100	389,910.98	0.80

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,853,870.99	5	292,693.55	3,769,231.59	5	178,732.31
1-2 年	25,944.00	10	2,594.40			
2-3 年				24,642.00	20	4,928.40
3-4 年	24,642.00	30	7,392.60			
4-5 年				9,224.19	50	4,612.10
5 年以上	210,862.36	100	210,862.36	201,638.17	100	201,638.17
合计	6,115,319.35		513,542.91	4,004,735.95		389,910.98

组合中，有未计提坏账准备的其他应收款 7,989,010.74 元。其中：

①兴源轮胎集团有限公司、山东豪克国际橡胶工业有限公司等客户以物资抵减了应收帐款 2,610,000.00 元,这些物资拟销售给公司供应商，手续正在办理中，该物资款项暂时挂账；

②公司位于营城子厂区的土地面积小于公司最初拟购置的土地面积，多缴纳的土地费用应由政府部门退回。由大连市营城子工业园区管理委员会代收的征地税费尚有 1,911,629.00 元未退回，公司正在申请退款。

③公司控股子公司在大连长兴岛临港工业区财政局财政专户缴纳的土地保证金 2,500,000.00 元、农民工押金 500,000.00 元。

④国外公司投资款暂挂帐 467,381.74 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	关系	期末数	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大连长兴岛临港工业区财政局财政专户	非关联方	2,500,000.00	1-2 年	17.73
兴源轮胎集团有限公司	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	14.89
大连市营城子工业园区管理委员会	非关联方	1,911,629.00	1-2 年	13.55
中华人民共和国大窑湾海关	非关联方	350,000.00	1 年以内	2.48
威海腾森橡胶轮胎有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	2.48
合计		7,211,629.00		51.13

(4) 其他应收款中无持有本公司 5%以上股份(含 5%)的股东欠款。

7、存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,168,389.46		48,168,389.46	48,302,092.41		48,302,092.41
库存商品	83,743,765.59	7,025,504.24	76,718,261.35	90,562,950.51	7,025,504.24	83,537,446.27
在产品	298,984,821.22		298,984,821.22	218,895,036.08		218,895,036.08
合 计	430,896,976.27	7,025,504.24	423,871,472.03	357,760,079.00	7,025,504.24	350,734,574.76

(2) 报告期内，公司存货减值按品种进行比较，期末可收回的净额低于其成本。

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	投资比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连华大塑胶有限公司	权益法	5,661,477.95	3,329,333.09	-233,087.57	3,096,245.52	30	30			
大连日兴达橡塑机有限公司	权益法	100,000.00	101,191.87	-1,039.65	100,152.22	20	20			
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	权益法	15,000,000.00	0.00	15,068,908.85	15,068,908.85	10	10			
合计		20,761,477.95	3,430,524.96	14,834,781.63	18,265,306.59					

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋建筑物	310,894,306.54	751,265.62		311,645,572.16
机械加工设备	377,451,024.29	25,925,297.34	3,876,446.60	399,499,875.03
仪器仪表	6,070,957.66	483,317.27		6,554,274.93
办公设备	34,145,214.82	3,628,495.58	45,620.00	37,728,090.40
电器炉窑其他设备	50,815,229.86	4,202,473.45	1,225,251.85	53,792,451.46
车辆	15,477,350.00			15,477,350.00

合 计	794,854,083.17	34,990,849.26		5,147,318.45	824,697,613.98
固定资产累计折旧		本期新增	本期计提	本期减少	
其中：房屋建筑物	91,799,924.97		3,132,418.00		94,932,342.97
机械加工设备	204,494,433.56		11,133,152.95	3,740,695.69	211,886,890.82
仪器仪表	3,017,281.97		169,543.72		3,186,825.69
办公设备	25,912,017.58		1,495,040.39	44,251.40	27,362,806.57
电器炉窑其他设备	26,489,941.31		1,130,030.22	1,031,423.39	26,588,548.14
车辆	4,553,145.49		954,593.56		5,507,739.05
合 计	356,266,744.88		18,014,778.84	4,816,370.48	369,465,153.24
固定资产账面净值	438,587,338.29				455,232,460.74
减：减值准备					
其中：房屋建筑物	1,310,000.00				1,310,000.00
机械加工设备	2,001,385.13				2,001,385.13
仪器仪表					
办公设备					
电器炉窑其他设备	910,000.00				910,000.00
车辆					
合 计	4,221,385.13				4,221,385.13
固定资产账面价值	434,365,953.16				451,011,075.61

报告期内，由在建工程转入固定资产原值为 18,623,405.01 元，本期计提的固定资产折旧为 18,014,778.84 元。

## 10、在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
搬迁改造土地价款及预付工程款	332,759,328.99		332,759,328.99	300,258,460.28		300,258,460.28
大型挤压造粒机组技改项目	9,108,988.06		9,108,988.06	17,067,320.45		17,067,320.45

大橡机械制造公司机 加装配厂房建设项目	78,130,936.88		78,130,936.88	78,130,936.88		78,130,936.88
大橡机械制造公司倒 班宿舍建设项目	8,237,276.32		8,237,276.32	5,307,276.32		5,307,276.32
钢丝帘布压延机组技 改项目	11,605,121.21		11,605,121.21	11,605,121.21		11,605,121.21
大橡机械制造公司铸 造、热处理、粗加工厂 房建设项目	110,193,920.18		110,193,920.18			
其他	17,972,680.10		17,972,680.10	15,832,080.58		15,832,080.58
合计	568,008,251.74		568,008,251.74	428,201,195.72		428,201,195.72

(2) 重大在建工程变动情况:

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程 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	期 末 数
搬迁改造土地价款及预付工程款	70,000	300,258,460.28	43,437,989.07	10,589,867.87	347,252.49	85.30	90%	32,128,498.16	1,489,360.71	6.23	自筹/ 贷款	332,759,328.99
大型挤压造粒机组技改项目		17,067,320.45		7,958,332.39							募 集 资 金	9,108,988.06
大橡机械制造公司机加装配厂房建设项目	7,835	78,130,936.88					70%				自 有 资 金	78,130,936.88
大橡机械制造公司铸造、热处理、粗加工厂房建设项目	30,331		110,193,920.18				20%	352,000.00		6.23	自 筹/ 贷 款	110,193,920.18
合 计		395,456,717.61	153,631,909.25	18,548,200.26	347,252.49			32,480,498.16	1,489,360.71			530,193,174.11

## 11、无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	163,767,457.66	4,030,396.00		167,797,853.66
软件	76,740.00			76,740.00
IDEAS 绘图软件(升级)	711,781.00			711,781.00
UGNX4 数控加工软件	162,261.00			162,261.00
数据库软件 SQL2005	224,578.00			224,578.00
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	280,000.00			280,000.00
软件	369,223.54	333,610.00		702,833.54
营城子新厂区土地	55,211,524.05			55,211,524.05
长兴岛新厂区土地	70,000,000.00	3,696,786.00		73,696,786.00
数字化制造系统	13,431,613.09			13,431,613.09
数字化研发系统	23,299,736.98			23,299,736.98
<b>二、累计摊销合计</b>	3,176,691.43	2,580,388.96		5,757,080.39
软件	66,894.66	7,564		74,458.66
IDEAS 绘图软件(升级)	581,287.82	71,178.10		652,465.92
UGNX4 数控加工软件	132,513.15	16,226.10		148,739.25
数据库软件 SQL2005	168,433.50	22,457.80		190,891.30
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	176,666.66	28,000.00		204,666.66
软件	247,539.39	36,922.34		284,461.73
营城子新厂区土地	1,497,261.67	561,473.12		2,058,734.79
长兴岛新厂区土地				
数字化制造系统	111,930.11	671,580.65		783,510.76
数字化研发系统	194,164.47	1,164,986.85		1,359,151.32
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	160,590,766.23			162,040,773.27
软件	9,845.34			2,281.34
IDEAS 绘图软件(升级)	130,493.18			59,315.08
UGNX4 数控加工软件	29,747.85			13,521.75
数据库软件 SQL2005	56,144.50			33,686.70

计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	103,333.34			75,333.34
软件	121,684.15			418,371.81
营城子新厂区土地	53,714,262.38			53,152,789.26
长兴岛新厂区土地	70,000,000.00			73,696,786.00
数字化制造系统	13,319,682.98			12,648,102.33
数字化研发系统	23,105,572.51			21,940,585.66
<b>四、减值准备合计</b>				
软件				
IDEAS 绘图软件(升级)				
UGNX4 数控加工软件				
数据库软件 SQL2005				
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务				
软件				
营城子新厂区土地				
长兴岛新厂区土地				
数字化制造系统				
数字化研发系统				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	160,590,766.23			162,040,773.27
软件	9,845.34			2,281.34
IDEAS 绘图软件(升级)	130,493.18			59,315.08
UGNX4 数控加工软件	29,747.85			13,521.75
数据库软件 SQL2005	56,144.50			33,686.70
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	103,333.34			75,333.34
软件	121,684.15			418,371.81
营城子新厂区土地	53,714,262.38			53,152,789.26
长兴岛新厂区土地	70,000,000.00			73,696,786.00
数字化制造系统	13,319,682.98			12,648,102.33
数字化研发系统	23,105,572.51			21,940,585.66

本期摊销额 2,580,388.96 元。

## 12 、商誉



项 目	期末数	年初数
Macro Engineering & Technology Inc.	4,328,763.23	4,284,711.34
合 计	4,328,763.23	4,284,711.34

### 13 、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,518,421.42	7,560,071.03
开办费		
可抵扣亏损		
交易性金融资产		
预计负债		
国外研发费用		
小 计	7,518,421.42	7,560,071.03
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
与子公司投资相关的应纳税暂时性差异		
小 计		

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	27,787,928.15	22,093,807.35
可抵扣亏损		
合 计	27,787,928.15	22,093,807.35

#### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税差异项目	
与子公司投资相关的应纳税暂时性差异	

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	
小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	30,073,685.68
可抵扣亏损	
小 计	30,073,685.68

#### 14、资产减值准备

项目	年初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
坏账准备	41,087,202.10	5,527,522.36			46,614,724.46
存货跌价准备	7,025,504.24				7,025,504.24
固定资产减值准备	4,221,385.13				4,221,385.13
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
合计	52,334,091.47	5,527,522.36			57,861,613.83

本期增加为本期计提坏账准备 5,527,522.36 元。

#### 15、短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	535,186,187.23	427,000,000.00
抵押借款		35,993,435.00
保证借款		
合 计	535,186,187.23	462,993,435.00

无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 16、应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	37,406,990.17	37,845,365.00
商业承兑汇票		
合 计	37,406,990.17	37,845,365.00

**17、应付账款**

(1) 应付账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数	年初数
1 年以内	212,349,680.83	164,015,267.40
1—2 年	2,598,859.71	3,793,029.90
2—3 年	1,850,198.25	266,112.65
3 年以上	215,977.80	267,793.15
合 计	217,014,716.59	168,342,203.10

(2) 应付账款中无欠持有公司 5%以上股份(含 5%)的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要系材料采购及外辅加工费尾款。

**18、预收账款**

(1) 预收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数	年初数
1 年以内	273,156,721.91	200,669,467.61
1—2 年	14,058,048.40	2,880,213.87
2—3 年	1,128,896.03	230,211.49
3 年以上	3,495,411.04	3,443,322.26
合 计	291,839,077.38	207,223,215.23

(2) 预收账款中无欠持有公司 5%以上股份(含 5%)的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收账款主要系对方公司未提货。

**19、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		65,974,587.81	65,974,587.81	
三项经费		2,861,226.27	2,803,026.27	
其中：工会经费		739,104.89	739,104.89	
职工教育经费		35,912.00	35,912.00	
职工福利费		2,028,009.38	2,086,209.38	-58,200.00

社会保险费		13,287,599.66	13,287,599.66	
其中：医疗保险费		4,561,307.59	4,561,307.59	
基本养老保险		6,613,024.09	6,613,024.09	
年金缴费				
失业保险		1,053,720.60	1,053,720.60	
工伤保险		847,565.28	847,565.28	
生育保险		211,982.10	211,982.10	
住房公积金		4,041,794.80	4,041,794.80	
非货币性福利				
辞退福利		55,000.00	55,000.00	
取暖费		614,745.61	614,745.61	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计		86,776,754.15	86,834,954.15	-58,200.00

(1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(2) 报告期末无非货币性福利。

## 20、应交税费

项 目	期末数	年初数
应交增值税	1,441,904.08	8,222,829.60
应交营业税	-44,136.33	-30,612.90
应交所得税	21,489.25	245,652.02
应交城市维护建设税	42,765.95	462,316.80
应交房产税	0.00	32,456.22
应交个人所得税	190,897.11	166,363.64
教育费附加	18,328.27	198,135.76
地方教育费	12,218.84	66,045.27
合 计	1,683,467.17	9,363,186.41

## 21、应付股利

项目	期末数	年初数
应付股利	3,150,000.00	

## 22、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数	年初数
1 年以内	214,083,692.57	535,344,383.60
1—2 年	321,706,954.14	493,320.38
2—3 年	34,724.86	4,724.86
3 年以上	636,823.76	636,823.76
合计	536,462,195.33	536,479,252.60

(2) 其他应付款中欠持有公司5%以上股份(含5%)的股东单位款项：

名称	期末数	年初数
大连市国有资产投资经营集团有限公司	373,408,396.00	373,408,396.00
合计	373,408,396.00	373,408,396.00

账龄超过一年的其他应付款：主要为与大股东的往来款。

## 23、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	53,426,803.26	1,412,283.32
1 年内到期的应付债券		
合计	53,426,803.26	1,412,283.32

(2) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	年初数
抵押借款		1,412,283.32
信用借款	53,426,803.26	
合计	53,426,803.26	1,412,283.32

(3) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行	2009/06/01	2012/06/01	人民币	6.4		50,000,000.00		
工商银行	2010/01/01	2012/01/01	人民币	5.6		2,000,000.00		
The Royal Bank of Canada	2009/07/01	2013/07/01	加元	4.98	213,843.00	1,426,803.26	213,843.00	1,412,283.32
合计						53,426,803.26		1,412,283.32

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
抵押借款	90,000,000.00	2,384,740.08
信用借款	82,327,135.05	90,124,000.00
保证借款		
合 计	172,327,135.05	92,508,740.08

公司子公司大连大橡机械制造有限责任公司以其土地和在建工程为其 9,000 万元的银行贷款提供保证。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行	2011/05/01	2013/10/01	人民币	6.4		90,000,000.00		
浦发银行	2011/06/01	2014/06/01	人民币	7.98		12,256,000.00		
浦发银行	2011/03/01	2015/09/01	人民币	6.7725		13,670,000.00		
上海浦发银行大连分行	2009/06/01	2012/06/01	人民币	5.40				50,000,000.00
中国银行大连中山广场支行	2010/09/01	2015/09/01	人民币	6.22		13,580,000.00		13,580,000.00

上海浦发银行 大连分行	2010/12/01	2012/12/01	人民币	6.21		11,584,077.27		14,364,000.00
工商银行大连 甘井子支行	2010/01/01	2012/01/01	人民币	5.40				7,500,000.00
上海浦发银行 大连分行	2010/12/01	2013/12/01	人民币	6.21				4,680,000.00
合计						141,090,077.27		90,124,000.00

## 25、专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
引进海外研发 团队专项资金	2,098,549.72	1,747,000.00	456,032.65	3,389,517.07	
合计	2,098,549.72	1,747,000.00	456,032.65	3,389,517.07	

本期增加:公司根据《辽宁省引进海外研发团队管理办法》收到的辽宁省外国专家局拨付的引进海外研发团队专项资金 100 万元;根据大连市财政局《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资预算(拨款)的通知》,收到国债专项资金 74.7 万元。本期减少为支付的外国专家工资等。

## 26、其他非流动负债

项目	期末数	年初数
20 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	13,500,000.00	14,400,000.00
30-45 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	10,130,000.00	10,130,000.00
土地补助金	73,696,786.00	70,000,000.00
合计	97,326,786.00	94,530,000.00

注:2007 年公司收到大连市财政局国债专项资金基建支出预算拨款 1,000 万元,2008 年 12 月又收到 800 万元,合计 1,800 万元,专项用于大型乙烯装置配套用大型挤压造粒机国产化项目(东北老工业基地调整改造项目)。2009 年开始按 10 年摊销计入当期损益,本期摊销 90 万元,余额 1,350 万元。

本期公司全资子公司大连大橡机械制造有限责任公司收到土地补助金 3,696,786.00 元。

**27、股本**

单位：股

股份类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、有限售条件流通股				
境内一般法人持有股份				
境内一般自然人持有股份				
高管股份				
二、无限售条件流通股				
人民币普通股	210,000,000			210,000,000
三、股份合计	210,000,000			210,000,000

**28、资本公积**

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	76,819,730.18			76,819,730.18
其他资本公积	14,648,593.62			14,648,593.62
合计	91,468,323.80			91,468,323.80

**29、盈余公积**

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,615,343.89			13,615,343.89
任意盈余公积				
合计	13,615,343.89			13,615,343.89

根据公司年度利润分配预案提取 10%法定盈余公积。

**30、未分配利润：**

项目	金额
年初余额	18,794,895.18
加：本年实现净利润	-17,395,737.79
减：提取法定盈余公积	



减：支付普通股股利	3,360,000.00
期末未分配利润	-1,960,842.61

### 31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	437,346,934.12	191,985,666.72
其中：主营业务收入	434,678,389.79	190,590,950.47
其他业务收入	2,668,544.33	1,394,716.25
营业成本	354,770,203.42	151,138,584.77
其中：主营业务成本	352,571,722.95	150,106,506.77
其他业务成本	2,198,480.47	1,032,078.00

(2) 主营业务（分产品）

行业类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶机械	221,855,769.55	191,044,270.26	152,375,853.11	121,723,400.09
塑料机械	193,309,460.18	151,414,148.56	17,709,379.34	15,886,918.60
橡塑机械零配件	19,513,160.06	10,113,304.13	20,505,718.02	12,496,188.08
合 计	434,678,389.79	352,571,722.95	190,590,950.47	150,106,506.77

(3) 主营业务（分地区）

地区类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	274,378,071.31	223,314,650.14	186,268,619.71	146,874,872.62
国外地区	160,300,318.48	129,257,072.81	4,322,330.76	3,231,634.15
合计	434,678,389.79	352,571,722.95	190,590,950.47	150,106,506.77

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司物资装备部	36,153,846.15	8.27
Papyrotex A/S	33,794,447.34	7.73
Specialised Tech Resources Malaysia	31,319,141.97	7.16
山东万达宝通轮胎有限公司	27,954,188.03	6.39
青岛软控机电工程有限公司	18,931,623.93	4.33
合 计	148,153,247.42	33.88

### 32、营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	40,927.53	13,760.40	3%、5%
城建税	569,411.86	32,509.68	7%
教育费附加	244,033.67	13,932.72	3%
地方教育费	137,405.49	4,644.24	2%
合 计	991,778.55	64,847.04	

### 33、销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办 公 费	440,084.45	288,205.80
差 旅 费	2,648,890.23	1,194,501.49
职工薪酬	5,864,758.41	2,439,551.18
业务招待费	3,925,431.15	1,126,102.33
运 杂 费	2,633,006.79	1,489,443.00
广 告 费	838,817.15	8,000.00
折旧及摊销	30,733.62	30,733.62
招投标费用	507,670.00	184,300.00
其他	41,387.00	12,409.00
合 计	16,930,778.80	6,773,246.42

**34、管理费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办 公 费	5,251,652.23	3,457,671.18
差 旅 费	2,014,489.82	2,334,049.59
职工薪酬	35,115,223.05	22,942,151.38
业务交际费	1,563,212.41	640,644.57
车辆使用费	1,062,123.61	683,302.84
物料消耗	398,009.30	591,748.87
财产保险费	2,693,983.02	3,643,372.94
研究开发费用	2,220,902.07	1,572,953.22
税 金	3,128,619.28	1,648,283.50
折 旧 费	2,749,158.63	910,310.50
中介机构费	3,880,067.29	839,290.30
其 他	1,867,190.70	1,863,255.25
合 计	61,944,631.41	41,127,034.14

**35、财务费用**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	13,754,743.13	8,371,140.72
减：利息收入	580,371.53	223,152.25
汇兑损益	-65,521.33	123,535.86
其 他	648,103.70	71,699.26
合 计	13,756,953.97	8,343,223.59

**36、资产减值损失**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	5,527,522.36	-646,881.53
存货跌价损失		
合 计	5,527,522.36	-646,881.53

**37、公允价值变动损益**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
交易性金融资产	3,500.20	-2,879.71
合 计	3,500.20	-2,879.71

**38、投资收益**

(1) 投资收益明细情况:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-165,218.37	-54,507.54
成本法核算的被投资单位分配来的利润	210,000.00	
合 计	44,781.63	-54,507.54

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减变动原因
大连华大塑胶有限公司	-233,087.57	-76,018.81	经营收益下降
大连日兴达橡塑机有限公司	-1,039.65	21,511.27	经营收益下降
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	68,908.85		经营收益增加
合 计	-165,218.37	-54,507.54	

**39、营业外收入**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,077,906.44	45,558.43	1,077,906.44
债务重组利得			
政府补助	900,000.00	900,000.00	900,000.00
其 他			
合 计	1,977,906.44	945,558.43	1,977,906.44

**40、营业外支出**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	331,101.82		331,101.82
债务重组损失		-8,181.33	
公益性捐赠支出	120,000.00		120,000.00
其他	28,090.33	12,193.55	28,090.33
合 计	479,192.15	4,012.22	479,192.15

#### 41、所得税

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,085,025.94	31,022.99
递延所得税调整	62,670.16	161,720.40
合 计	1,147,696.10	192,743.39

#### 42、净资产收益率和每股收益的计算过程

##### (1) 加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	-17,395,737.79	-13,952,604.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	-18,711,505.92	-14,892,006.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	334,058,571.08	338,317,322.58
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e	210,000.00	
报告期月份数	f	12	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	9	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i	583,131.56	

发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数		j	6	
加权平均净资产收益率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = a / (c + a \div d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	-5.34%	-4.21%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = b / (c + a \div d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	-5.75%	-4.49%

(2) 每股收益计算过程

项 目	序号	本期发生额	上年同期发生额	
期初股份总数	a	210,000,000.00	210,000,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		6	
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	210,000,000.00	210,000,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	-17,395,737.79	-13,952,604.88	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-18,711,505.92	-14,892,006.38	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i$	-0.083	-0.066
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i$	-0.089	-0.071

(3) 稀释每股收益等于基本每股收益，其计算过程与基本每股的计算过程相同。

**43、其他综合收益**

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	971,885.94	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	971,885.94	
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	971,885.94	

**44、合并现金流量表附注：**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金流量

项 目	金 额
收到政府补助	1,747,000.00
收退购资金	6,676,184.79
合 计	8,423,184.79

报告期收到加拿大 McMillan 律师事务所退回的大橡国际 100 万加元的收购资金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金流量

项 目	金 额
支付办公费	5,275,746.73
支付运输费用	5,368,639.44
支付的研发费用	2,220,902.07
支付的招待费	2,310,123.10
支付聘请中介机构费	3,393,918.59
支付的差旅费	5,432,670.48
支付的保险费	939,967.85
支付的展览费	1,185,648.91
支付的招标费用	507,670.00
支付的排污费	126,981.00
支付的河道管理费	373,427.40
支付的独立董事津贴	120,000.00
支付的房租	2,523,011.03
支付其他单位往来款	1,035,542.27
合 计	30,814,248.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金流量

项 目	金 额
收到政府返还土地补助金	18,350,716.33
合 计	18,350,716.33

(4) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,175,634.37	-14,122,972.14
加：资产减值损失	5,527,522.36	-646,881.53
固定资产折旧	18,014,778.84	4,819,630.07



无形资产摊销	2,580,388.96	751,189.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-746,804.62	-45,558.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,500.20	2,879.71
财务费用(收益以“-”号填列)	13,758,313.04	8,343,223.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,781.63	54,507.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,929,991.17	161,720.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-73,136,897.27	-59,989,226.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,123,478.03	27,253,104.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	116,781,533.37	-5,968,111.96
经营活动产生的现金流量净额	28,501,449.28	-39,386,494.87
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	247,765,490.49	133,673,858.01
减:现金的期初余额	182,775,643.84	121,719,184.18
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	64,989,846.65	11,954,673.83
(4)现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	年初数
一、现金		
其中:库存现金	98,863.89	73,923.79
可随时用于支付的银行存款	246,117,900.50	166,388,139.02
可随时用于支付的其他货币资金	1,548,726.10	16,313,581.03
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	247,765,490.49	182,775,643.84

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### (1) 母公司及最终控制方

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
大连市国有资产投资经营集团有限公司	控股股东	有限责任	大连市沙河口区锦绣路 47 号 1-2 层	王茂凯	国有资产经营及管理、项目投资等	80,000	42.66	42.66	95994092-4

公司最终控制方为大连市国有资产监督管理委员会。

(2) 子公司及孙公司信息详见财务报表附注四之 1、2。

#### (3) 联营企业

##### 1) 基本情况

公司名称	注册地址	组织机构代码	经济性质	主营业务	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司表决权比例(%)
大连华大塑胶有限公司	大连市	74090359-8	有限责任	塑料制品、改性塑料、五金及其相关的家用电器产品	228 万美元	30	30
大连日兴达橡塑机有限公司	大连市	78732130-9	有限责任	橡塑机及零部件、包装机、金属制品加工与销售、橡胶塑料制品及原料的销售	50 万元	20	20
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	大连市	56553740-3	股份有限	各种小额贷款和银行资金融入业务	15,000 万元	10	10

2) 财务信息

公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
大连华大塑胶有限公司	31,845,604.28	21,524,785.87	10,320,818.41	9,118,542.25	-776,958.55
大连日兴达橡塑机有限公司	3,105,968.07	2,583,745.79	522,222.28	3,565,537.61	-5,198.26
大连旅顺国汇小额贷款有限公司	151,219,891.44	530,802.91	150,689,088.53	10,053,416.66	689,088.53

(二) 关联方交易

关联方应收应付款项

项目内容	关联方	期末余额	年初余额
借款	大连市国有资产投资经营集团有限公司	373,408,396.00	373,408,396.00
借款	大连装备制造投资有限公司	150,000,000.00	150,213,125.00
合计		523,408,396.00	523,621,521.00

大连装备制造投资有限公司系大连市国有资产投资经营集团有限公司的控股股东。

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日公司没有需要披露的或有事项。

八、承诺事项的说明

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日公司没有需要披露的其他重要事项。

十一、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	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	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,729.93	3,500.20			10,230.13
可供出售金融资产					
金融资产合计	6,729.93	3,500.20			10,230.13

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	168,589,339.36	54.75	12,663,297.82	7.51	104,608,430.27	41.65	8,480,994.68	8.11
按组合计提坏账准备的应收账款	139,344,065.75	45.25	29,753,876.58	21.35	146,553,710.85	58.35	29,337,224.00	20.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	307,933,405.11	100	42,417,174.40	13.77	251,162,141.12	100	37,818,218.68	15.06

(2) 单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收销货款	28,038,922.22	2,523,323.62	1 年以内 5%、 1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	16,920,000.00	846,000.00	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	15,320,000.00	766,000.00	1 年以内 5%	按账龄计提

应收销货款	15,175,077.27	758,753.86	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	13,258,860.00	721,398.00	1 年以内 5%、 4-5 年 50%	按账龄计提
应收销货款	10,699,039.37	783,801.96	1 年以内 5%、 1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	10,531,517.50	526,575.88	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	9,413,119.00	894,791.90	1 年以内 5%、 1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	8,621,000.00	484,550.00	1 年以内 5%、 1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	7,992,000.00	1,197,600.00	1-2 年 10%、 3-4 年 30%	按账龄计提
应收销货款	7,464,000.00	746,400.00	1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	6,862,000.00	343,100.00	1 年以内 5%	按账龄计提
应收销货款	6,719,000.00	671,900.00	1-2 年 10%	按账龄计提
应收销货款	5,845,216.00	1,050,323.20	1-2 年 10%、 2-3 年 20%	按账龄计提
应收销货款	5,729,588.00	348,779.40	1 年以内 5%、 1-2 年 10%	按账龄计提
合 计	168,589,339.36	12,663,297.82		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	53,199,685.52	5	2,659,984.29	62,859,869.49	5	3,142,993.47
1-2 年	42,898,424.49	10	4,289,842.45	37,293,598.07	10	3,729,359.81
2-3 年	17,197,242.39	20	3,439,448.48	23,031,063.94	20	4,606,212.79
3-4 年	5,774,453.46	30	1,732,336.04	5,027,168.46	30	1,508,150.54
4-5 年	2,986,216.09	50	1,493,108.05	3,983,007.00	50	1,991,503.50
5 年以上	16,139,157.27	100	16,139,157.27	14,359,003.89	100	14,359,003.89
合计	138,195,179.22		29,753,876.58	146,553,710.85		29,337,224.00

组合中，未计提坏账准备的其他应收款 1,148,886.53 元，为公司与控股子公司大连大橡工程技术有限

公司的往来款。

(4) 报告期内无核销应收账款。

(5) 期末应收账款前五名单位情况

单位名称	期末数	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东玲珑轮胎有限公司	28,038,922.22	1 年以内、1-2 年	9.11
中国石油化工股份有限公司物资装备部	16,920,000.00	1 年以内	5.49
山东皓宇橡胶有限公司	15,320,000.00	1 年以内	4.98
山东德瑞宝轮胎有限公司	15,175,077.27	1 年以内	4.93
山东万达宝通轮胎有限公司	13,258,860.00	1 年以内、4-5 年	4.30
合计	88,712,859.49		28.81

(6) 应收账款中无持有本公司 5%以上股份(含 5%)的股东欠款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	74,312,617.49	88.32			72,738,808.62	93.43		
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,824,663.40	11.68	471,631.46	4.80	5,115,035.34	6.57	375,317.07	7.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	84,137,280.89	100	471,631.46	0.56	77,853,843.96	100	375,317.07	0.48

(2) 单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
大连大橡机械制造有限责任公司	74,312,617.49			全资子公司往来
合 计	74,312,617.49			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	余 额	比例 (%)	坏账准备	余 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,067,530.04	5	253,376.50	3,282,768.01	5	164,138.40
1-2 年						
2-3 年				24,642.00	20	4,928.40
3-4 年	24,642.00	30	7,392.60			
4-5 年				9,224.19	50	4,612.10
5 年以上	210,862.36	100	210,862.36	201,638.17	100	201,638.17
合 计	5,303,034.40		471,631.46	3,518,272.37		375,317.07

组合中，未计提坏账准备的其他应收款 4,521,629.00 元，其中：

①兴源轮胎集团有限公司等客户以物资抵减了应收帐款 2,610,000.00 元，这些物资拟直接销售给公司供应商，手续正在办理中，该物资款项暂时挂账；

②公司位于营城子厂区的土地面积小于公司最初拟购置的土地面积，多缴纳的土地费用应由政府部门退回。由大连市营城子工业园区管理委员会代收的征地税费尚有 1,911,629.00 元未退回，公司正在申请退款。

(4) 年末其他应收款前五名单位情况

单位名称	关系	期末数	年限	占其它应收款余额的比例 (%)
大连大橡机械制造有限公司	全资子公司	74,312,617.49	1 年以内	88.32
兴源轮胎集团有限公司	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	2.50
大连市营城子工业园区管理委员会	非关联方	1,911,629.00	1-2 年	2.26

中华人民共和国大窑湾海关	非关联方	350,000.00	1 年以内	0.42
威海腾森橡胶轮胎有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	0.42
合 计		79,024,246.49		93.92

### 3、长期股权投资

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	减值准备 累计数	现金红利
大连大橡机械制造有 限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00		
大橡塑国际有限公司	600 万美元	40,881,660.00		40,881,660.00	60.00		
大连大橡工程技术有 限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00	51.10		
大连达翔电控设备制 造有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00		
大连华大塑胶有限公 司	5,661,477.95	3,329,333.09	-233,087.57	3,096,245.52	30.00		
大连日兴达橡塑机有 限公司	100,000.00	101,191.87	-1,039.65	100,152.22	20.00		
大连旅顺国汇小额贷 款股份有限公司	15,000,000.00	0.00	15,068,908.85	15,068,908.85	10.00		
合 计		110,112,184.96	14,834,781.63	124,946,966.59			

母公司对上述被投资单位的长期股权投资除大连华大塑胶有限公司、大连日兴达橡塑机有限公司、大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司外均是按成本法进行核算的，且母公司在被投资单位的持股比例与表决权比例均一致。

### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	296,493,106.30	188,311,387.01
其中：主营业务收入	293,828,190.18	186,920,525.46
其他业务收入	2,664,916.12	1,390,861.55
营业成本	241,766,090.98	150,909,655.67
其中：主营业务成本	239,570,542.13	149,878,175.96



其他业务成本	2,195,548.85	1,031,479.71
--------	--------------	--------------

(2) 主营业务（分产品）

行业类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶机械	221,855,769.55	191,044,270.26	152,375,853.11	121,723,400.09
塑料机械	58,796,973.34	40,275,174.99	17,709,379.34	15,886,918.60
橡塑机械零配件	13,175,447.29	8,251,096.88	16,835,293.01	12,267,857.27
其他	2,664,916.12	2,195,548.85	1,390,861.55	1,031,479.71
合计	296,493,106.30	241,766,090.98	188,311,387.01	150,909,655.67

(3) 主营业务（分地区）

地区类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	270,705,274.66	223,647,991.74	183,989,056.25	147,678,021.52
国外地区	25,787,831.64	18,118,099.24	4,322,330.76	3,231,634.15
合计	296,493,106.30	241,766,090.98	188,311,387.01	150,909,655.67

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司物资装备部	36,153,846.16	12.19
山东万达宝通轮胎有限公司	27,954,188.04	9.43
青岛软控机电工程有限公司	18,931,623.91	6.39
山东皓宇橡胶有限公司	16,367,521.37	5.52
上海双奥能源技术有限公司	15,384,615.38	5.19
合计	114,791,794.86	38.72

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	210,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-165,218.37	-54,507.54

其他		
合计	44,781.63	-54,507.54

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	变动原因
大连华大塑胶有限公司	-233,087.57	-76,018.81	经营收益下降
大连日兴达橡塑机有限公司	-1,039.65	21,511.27	经营收益下降
大连旅顺国汇小额贷款有限公司	68,908.85		经营收益增加
合计	-165,218.37	-54,507.54	

6、现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-19,185,707.73	-13,681,108.98
加：资产减值准备	4,695,270.11	-684,676.09
固定资产折旧	12,577,063.22	4,476,093.11
无形资产摊销	2,573,502.88	739,290.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-746,804.62	-45,558.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,500.20	2,879.71
财务费用(收益以“-”号填列)	12,911,642.06	8,262,377.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,781.63	54,507.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		171,169.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-45,844,141.25	-54,679,690.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,244,179.12	14,350,835.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,520,232.41	10,917,614.33
经营活动产生的现金流量净额	6,208,596.13	-30,116,267.09
(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	196,917,421.40	65,426,513.14
减: 现金的期初余额	130,318,794.32	112,156,334.88
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	66,598,627.08	-46,729,821.74

### 十三、补充资料

(一) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第号—非经常性损益》(修订) 的规定, 本公司非经常性损益计算如下:

项 目	金 额
非流动性资产处置收益	746,804.62
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	900,000.00
计入当期损益的对非金额企业收取的资金占用费	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,500.20
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-148,090.33
其他符合非经常性损益定义的项目	
小 计	1,502,214.49

减:企业所得税影响数	188,746.49
少数股东损益影响数	-2,300.13
非经常性损益净额	1,315,768.13

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.344	-0.083	-0.083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.749	-0.089	-0.089

(二)公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 母公司资产负债表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

资产负债表 报表项目	期末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
货币资金	196,917,421.40	130,318,794.32	51.10	订货量及销售收入增加
应收票据	22,644,074.00	82,330,457.99	-72.50	支付材料款和加工费使用票据结算增加。
预付款项	44,573,755.81	14,618,668.29	204.91	采购量增加, 使预付款增加。
应付账款	153,826,001.24	115,630,180.45	33.03	主要是采购量增加形成。
预收款项	215,009,517.90	144,648,493.34	48.64	主要是订货量增加形成。
应交税费	2,103,171.05	8,643,862.75	-75.67	上年末金额较大, 主要是年末估价入库材料等未取得可抵扣增值税专用发票。
应付股利	3,150,000.00			本年度应支付的股利。
一年内到期的 非流动负债	52,000,000.00			一年内到期的长期借款增加。
专项应付款	3,389,517.07	2,098,549.72	61.52	本期收到政府补贴款。

合并资产负债表项目的异常情况及原因的说明:

单位:元

资产负债表 报表项目	期末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
应收账款	329,698,754.58	251,988,167.72	30.84	销售收入增加。
其他应收款	13,590,787.18	47,981,470.30	-71.67	本期收回土地定金、投资款挂账转入长期投资科目。

长期股权投资	18,265,306.59	3,430,524.96	432.43	本期增加了对大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司的出资。
在建工程	568,008,251.74	428,201,195.72	32.65	主要是大连大橡机械制造有限责任公司建设项目投资增加。
长期借款	172,327,135.05	92,508,740.08	86.28	获得银行长期借款增加。

合并资产负债表其它项目变化较大的原因，主要是合并报表范围变化，及母公司报表项目产生变化。

(2) 母公司利润表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
营业总收入	296,493,106.30	188,311,387.01	57.45	销货量增加。
营业成本	241,766,090.98	150,909,655.67	60.21	收入增加相应成本增加，原材料价格同比上涨。
销售费用	10,215,366.89	6,431,344.64	58.84	订货量及销售收入增加。
财务费用	12,911,642.06	8,262,377.64	56.27	银行贷款增加、利率上调。
资产减值损失	4,695,270.11	-684,676.09	785.77	主要是应收账款增加，坏账计提比例调增，使计提的坏账准备增加。
营业外收入	1,977,906.44	945,558.43	109.18	主要是处置固定资产收益增加。

合并利润表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例(%)	变动原因
管理费用	61,944,631.41	41,127,034.14	50.62	主要是职工工资增加。
所得税费用	1,147,696.10	192,743.39	495.45	主要是境外子公司所得税费用增加。

合并利润表其它项目变化较大的原因，主要是合并报表范围变化，及母公司报表项目产生变化。

(3) 母公司现金流量表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	255,653,978.71	161,577,187.79	58.22	订货量及销售收入增加。
收到的税费返还	3,252,562.00	672,369.23	383.75	主要是出口销售收入增加，使出口退税增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	128,872,560.00	67,897,374.41	89.80	主要是采购量增加形成。
支付的各项税费	15,640,445.61	2,473,721.93	532.26	主要原因：上年结转增值税较多；本期销售收入增加，应交增值税增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,082,885.00			本期收到处置固定资产资金。
收到的其他与投资活动有关的现金	18,350,716.33			主要是本期收到政府返还土地补助金。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	41,986,859.08	75,773,392.77	-44.59	主要是新厂区厂房及设备完工，结转固定资产形成。
投资支付的现金		43,431,660.00		主要是上年支付大橡塑国际有限公司投资款。
收到其他与筹资活动有关的现金	150,440,053.78	300,218,434.38	-49.89	本期因大连装备制造投资有限公司的借款转为委托银行贷款，收到银行的借款。
偿还债务支付的现金	287,500,000.00	604,138,000.00	-52.41	本期偿还银行贷款资金减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	30,000,000.00	400.00	偿还大连装备制造投资有限公司的借款。

合并现金流量表项目的异常情况及原因的说明

单位:元

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动比例 (%)	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	8,423,184.79	1,508,955.47	458.21	主要是收到投资返还款和政府补助。
支付给职工以及为职工支付的现金	88,363,640.31	50,370,277.31	75.43	职工工资增加。
支付的其他与经营活动有关的现金	30,814,248.87	86,127,174.11	-64.22	上年同期支付了大连大橡机械制造有限责任公司 7000 万元的土地保证金。
取得投资收益收到的现金	210,000.00			子公司分配股利。
吸收投资收到的现金		29,724,800.00		上年子公司收到少数股东投入的资本金。
取得借款收到的现金	668,462,648.54	458,215,350.00	45.88	本期银行借款增加。

合并现金流量表其它项目变化较大的原因，主要是合并报表范围变化，及母公司报表项目产生变化。

#### 十四、财务报表的批准

本年度财务报表已于 2011 年 8 月 17 日经公司董事会批准。

#### 八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告正文
- 2、报告期内在中国证监会指定的报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：洛少宁

大连橡胶塑料机械股份有限公司  
2011 年 8 月 17 日