

大连橡胶塑料机械股份有限公司

600346

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务会计报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	111

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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 CO.,Ltd
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 9 日	
公司首次注册登记地点	大连市甘井子区周水子广场一号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 5 月 24 日
	公司变更注册登记地点	大连市甘井子区周水子广场一号
	企业法人营业执照注册号	21020011037036-3099
	税务登记号码	210211118576267
	组织机构代码	11857626-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	大连市甘井子区营辉路 18 号
	企业法人营业执照注册号	2102001103703
	税务登记号码	210211118576267
	组织机构代码	11857626-7
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-69,523,973.14
利润总额	-64,493,522.95
归属于上市公司股东的净利润	-73,973,172.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-79,009,350.55
经营活动产生的现金流量净额	-58,613,680.35

(二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	753,796.62	52,526.31	317,503.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,451,826.40	25,040,000.00	1,800,000.00
债务重组损益	8,181.33		8,995.75
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	-700.04	-2,052.39	4,804.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,354.16	-999,886.27	-75,685.27
少数股东权益影响额	6,545.84	5,686.18	850.86
所得税影响额	-117.50	-27,676.91	-513,904.68
合计	5,036,178.49	24,068,596.92	1,542,564.88

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	935,857,353.84	579,598,435.97	61.47	427,423,182.65
营业利润	-69,523,973.14	-18,998,369.71	不适用	-5,783,856.31
利润总额	-64,493,522.95	5,094,270.33	-1,366	-3,364,282.93
归属于上市公司股东的净利润	-73,973,172.06	4,211,813.96	-1,856.33	-3,343,956.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-79,009,350.55	-19,856,782.96	不适用	-4,886,527.60
经营活动产生的现金流量净额	-58,613,680.35	-2,044,924.69	不适用	-104,886,227.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,741,097,697.09	1,980,117,792.02	38.43	1,303,008,109.93
负债总额	2,164,895,892.37	1,612,796,230.46	34.23	969,241,176.64
归属于上市公司股东的所有者权益	543,089,631.61	334,058,571.08	62.57	329,666,748.91
总股本	241,000,000.00	210,000,000.00	14.76	210,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.348	0.020	-1,840	-0.016
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.348	0.020	-1,840	-0.016

用最新股本计算的每股收益（元/股）	-0.348	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.367	-0.095	不适用	-0.023
加权平均净资产收益率（%）	-23.25	1.269	减少 24.52 个百分点	-1.009
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-24.83	-5.980	不适用	-1.475
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.25	-0.01	不适用	-0.50
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.25	1.59	41.51	1.57
资产负债率（%）	78.98	81.45	减少 2.47 个百分点	74.38

(四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票	6,729.93	6,029.89	-700.04	-700.04
合计	6,729.93	6,029.89	-700.04	-700.04

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：万股

	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			3,100				3,100	3,100	12.86
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	21,000	100						21,000	87.14
1、人民币普通股									
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	21,000	100	3,100				3,100	24,100	100

股份变动的批准情况

1、公司分别于 2011 年 5 月 29 日、2011 年 7 月 1 日召开了第五届董事会第二次会议和 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 股股票方案的议案》等相关事项议案。

2、2011 年 10 月 10 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司非公开发行 A 股股票申请，根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得无条件通过。

3、2011 年 11 月 14 日，中国证券监督管理委员会《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1809 号）核准公司非公开发行不超过 3,100 万股新股，发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

股份变动的过户情况

本次非公开发行新增股份已于 2011 年 12 月 8 日在中国登记结算有限公司上海分公司办理完毕股权登记托管手续。

2、限售股份变动情况

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大连市国有资产投资经营集团有限公司	0	0	3,100	3,100	非公开发行	2014 年 12 月 8 日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 12 月 8 日	9.63	3,100	2014 年 12 月 8 日	3,100	

经中国证券监督管理委员会 2011 年 11 月 14 日下发的《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1809 号）批准，公司向控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司非公开发行 3,100 万股新股，共募集资金净额为人民币 28,889.9 万元，全部向子公司大连大橡机械制造有限公司增资，由其进行技术改造，优化公司产品结构同时扩大产品产能，以提高公司收益。

2、公司股份总数及结构的变动情况

本次非公开发行完成后，公司总股本增加至 24,100 万股，其中有限售条件的股份数量为 3,100 万股，公司的总资产和归属于母公司所有者权益均有所增加。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	18,801 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,948 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	50.03	120,579,500	31,000,000	31,000,000	质押 20,000,000
林纳新	未知	3.87	9,317,427			未知
胡燕英	未知	0.54	1,297,500			未知
徐满姣	未知	0.46	1,117,757			未知
程雄	未知	0.39	930,992			未知
牛亚峰	未知	0.38	919,737			未知
招商银行股份有限公司—南方策略优化股票型证券投资基金	未知	0.33	803,366			未知
孙建林	未知	0.33	787,060			未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.32	772,500			未知
魏力军	未知	0.29	710,000			未知
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	9,317,427		人民币普通股			
胡燕英	1,297,500		人民币普通股			
徐满姣	1,117,757		人民币普通股			
程雄	930,992		人民币普通股			
牛亚峰	919,737		人民币普通股			

		股
招商银行股份有限公司—南方策略优化股票型证券投资基金	803,366	人民币普通股
孙建林	787,060	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	772,500	人民币普通股
魏力军	710,000	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。	

大连市国有资产投资经营集团有限公司将其持有公司无限售流通股中的 20,000,000 股质押给了盛京银行股份有限公司大连分行。具体详见公司临 2011—001 公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大连市国有资产投资经营集团有限公司	3,100	2014 年 12 月 8 日	3,100	大连国投集团认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本报告期内公司控股股东-大连市国有资产投资经营集团有限公司认购我公司对其发行的 3,100 万股股票，致使其持有我公司股权比例由原来的 42.66% 提升至 50.03%；本次非公开发行结束后，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

大连市国有资产投资经营集团有限公司于 2011 年 12 月 22 日经大连市工商行政管理局变更注册登记，注册资本增加至 28 亿元人民币，除此之外，控股股东其它事项未发生变化。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	大连市国有资产投资经营集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王茂凯

成立日期	2005 年 3 月 14 日
注册资本	28
主要经营业务或管理活动	国有资产经营及管理；项目投资；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王春
主要经营业务或管理活动	大连市人民政府特设机构，代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴

洛少宁	董事长、总经理、党委书记	男	50	2011年5月20日	2014年5月20日					42	否
王茂凯	外部董事	男	48	2011年5月20日	2014年5月20日					0	是
吴斌	董事、副总经理	男	49	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
孙培德	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	男	59	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
孙艳	独立董事	女	44	2011年5月20日	2014年5月20日					3	否
周魏	独立董事	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日					3	否
张启奎	独立董事	男	54	2011年5月20日	2014年5月20日					3	否
徐杰	监事会召集人	男	58	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
徐洪海	监事	男	58	2011年5月20日	2014年5月20日					3	否
蔡万超	监事	男	39	2011年5月20日	2014年5月20日					9.29	否
林炬	副总经理	男	60	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
杨宥人	副总经理	男	43	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
丛培凡	副总经理	男	38	2011年5月20日	2014年5月20日					33.6	否
陶建波	独立董事（离任）	男	53	2008年5月20日	2011年5月20日					0	否
夏春	独立董事（离任）	男	50	2008年5月20日	2011年5月20日					0	否

玉				日	日					
于延琦	独立董事（离任）	男	49	2009年5月20日	2011年5月20日				0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	264.89	/

洛少宁：曾任公司副总经理、总工程师，现任公司董事长、总经理、党委书记。

王茂凯：2006.11 至今任大连市国有资产投资经营集团有限公司董事、总经理、党委书记

吴斌：曾任公司办公室主任，总经理助理，现任公司副总经理、董事。

孙培德：2001 年至今任公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监。

孙艳：大连嘉和会计师事务所有限公司主任会计师

周魏：2002 年 6 月至今任大化集团大连化工股份有限公司董事会秘书。

张启鑫：2006 年 3 月起任大连理工大学证券与期货研究中心副主任；2010 年 9 月起任会计与财务管理研究所副所长。

徐杰：曾任公司机加事业部部长，现任公司工会主席。

徐洪海：曾任大连起重机集团副总经理，现任大连重工起重机集团董事。

蔡万超：曾任公司人力资源部副部长，现任公司人力资源部部长。

林炬：2006.8 至今任公司副总经理。

杨宥人：2006.8 至今任公司副总经理。

丛培凡：曾任公司生产管理部副部长、质量保证部部长，现任公司副总经理。

陶建波：曾任路明集团大连光电子产业园发展公司总裁助理、路明集团大连路美芯片公司副总经理，现任路明集团大连光电子产业园发展公司副总经理。

夏春玉：2004.2 至今任东北财经大学副校长、博士生导师。

于延琦：2000.7 至今任辽宁省注册会计师协会副秘书长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王茂凯	大连市国有资产投资经营集团有限公司	董事、总经理、党委书记			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王茂凯	大连国创投资有限公司	董事长			否
王茂凯	大连国通资产经营管理有限公司	董事长			否
王茂凯	大连金州重型机器有限公司	董事长			否
王茂凯	环海豪锦(大连)投资股份有限公司	董事长			否
王茂凯	大连国运房地产开发有限公司	董事长			否
王茂凯	大连兴岛建设开发有限公司	董事			否
王茂凯	大连辽无二电器有限公司	董事			否

王茂凯	大连旅顺国汇小额贷款	董事长			否
王茂凯	大连爱康国信新型建材产业园有限公司	董事长			否
王茂凯	大连地铁运营有限公司	董事			否
王茂凯	中国融资租赁有限公司	副董事长			否
王茂凯	大连产权交易所	董事			否
王茂凯	大连国有资源投资有限公司	董事			否
王茂凯	大连金州联丰村镇银行股份有限公司	董事			否
王茂凯	大连华锐重工集团股份有限公司	董事			否
王茂凯	大连冰山集团有限公司	董事			否
孙艳	大连嘉和会计师事务所有限公司	主任会计师			是
周魏	大化集团大连化工股份有限公司	董事会秘书			是
张启奎	大连理工大学工商管理学院会计与财务管理研究所	副所长			是
徐洪海	大连重工起重集团	董事			是
陶建波（离任）	大连路明光电子产业发展有限公司	副总经理			是
夏春玉（离任）	东北财经大学	副校长			是
于延琦（离任）	辽宁省注册会计师协会副秘书长	副秘书长			是

(三) 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	由薪酬与考核委员会制定再报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2011 年度整体经营状况、以前年度的年薪水平，对比同类上市公司和同行业其他公司高级管理人员的年薪水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王茂凯	外部董事	聘任	换届选举
孙艳	独立董事	聘任	换届选举
张启奎	独立董事	聘任	换届选举
陶建波	外部董事	离任	换届
夏春玉	独立董事	离任	换届
于延琦	独立董事	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,685
公司需承担费用的离退休职工人数	440
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	284
服务人员	86
工程技术人员	287
工人	947
其他	81
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生、本科及以上	403
大中专	409
其他	873

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自开展上市公司治理专项活动以来，通过落实各项整改措施，克服了治理中的薄弱环节，夯实了管理基础，明显提高了公司治理水平。报告期内，公司不断完善治理结构，依据最新的监管要求修订完善公司各项管理制度。

目前，公司治理结构与中国证监会有关文件要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司董事会、监事会及各内部机构独立运作，控股股东通过股东大会依法行使出资人权利。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，人数和人员构成符合法律、法规要求。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

5、关于信息披露与透明度：报告期内，公司不断完善信息披露相关制度，根据新的政策要求制订了《董事会秘书工作制度》，根据实际情况修订完善了《募集资金管理办法》。公司严格按照《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确定《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维

护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
	报告期内中国证券监督管理委员会大连监管局对公司进行了全面检查并下发了《责令改正决定书》，按照《责令改正决定书》的要求，公司及时制定了切实可行的整改方案并进行了积极整改，整改工作已经全部完成。具体内容详见公司临 2011-028 号公告。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
洛少宁	否	11	11	9	0	0	否
王茂凯	否	9	9	7	0	0	否
吴斌	否	11	11	6	0	0	否
孙培德	否	11	11	6	0	0	否
孙艳	是	9	9	5	0	0	否
周魏	是	11	11	6	0	0	否
张启奎	是	9	9	5	0	0	否
陶建波(离任)	否	2	2	1	0	0	否
夏春玉(离任)	是	2	2	1	0	0	否
于延琦(离任)	是	2	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	3

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度建立健全情况：公司已建立《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事相关工作制度主要内容：《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、职权等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。《独立董事年报工作制度》

对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

(3) 履职情况：报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事的职责，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会、董事会及董事会各专门委员会，对各项议案进行认真审阅，并提出合理意见，本着审慎、负责的原则和态度对公司的重大事项发表独立意见，充分发挥独立董事的独立作用，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。在 2011 年年度报告编制及披露过程中，听取了公司管理层对公司 2011 年度的经营情况以及重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师的就年报审计工作进行充分沟通，切实履行了独立董事的职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	拥有独立完整的业务经营体系，包括独立的采购、销售、客户服务体系，具有面向市场的独立经营能力。在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，公司控股股东已经出具避免同业竞争的承诺函。		
人员方面独立完整情况	是	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，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以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领薪。公司财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。员工均与公司签订了劳动合同。公司具有独立的劳动、人事、工资管理系统，公司人员独立。		
资产方面独立完整情况	是	不存在资产被控股股东及其关联方控制和占用的情况，公司资产独立。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行其职能，负责公司的生产经营活动，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司的生产经营和办公场所与股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，能够独立进行财务核算、做出财务决策。公司开设了独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位共用银行账户或混合纳税的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司实际情况，逐步完善内部控制制度并有效贯彻执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司五届十次董事会审议通过了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，在中层以上领导范围内进行了宣传和学习。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司成立了内控实施指导委员会、内控实施项目管理办公室、实施部门三级管理机构。由内控实施项目管理办公室具体负责公司内控项目实施的计划落实、进度考核、项目组之间的协调、对外汇报等工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司于 2011 年 6 月 27 日第五届董事会第四次会议审议通过了《大连橡胶塑料机械股份有限公司董事会关于内部控制的自我评价报告》，同时中准会计师事务所出具了《内部控制鉴证报告》。 公司将于 2012 年年报披露日同时披露内部控制自我评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司五届十次董事会审议通过了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司采取有效措施保证公司整体及各独立核算主体严格按照《公司法》、《企业会计准则》等规定以及公司会计政策、会计核算基础制度进行会计核算和编制财务会计报告。公司设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，制订了统一的会计政策，建立了各项会计核算基础制度和财务管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	2011 年度，公司现有的内部控制活动基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，初步建立了内部控制管理制度体系。同时，公司董事会也客观的认识到，公司目前的内控建设与《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求还有一定差距，例如目前尚未系统编制《内部控制管理手册》，各业务流程风险的梳理及防控、各类管理制度细化等方面还需要进一步提高完善。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会负责，公司董事会薪酬与考核委员会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，提出公司高管人员薪酬的分配方案，提交董事会审议通过后实施。公司尚未建立股权等激励机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性，准确性，完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，2010 年公司根据中国证监会的相关要求，结合公司的实际情况，四届十三次董事会审议通过了《大连橡胶塑料机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人、控股股东及实际人以及与年报信息披露工作有关的其他人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的责任追究与处理形式。本项制度的制订与实施将进一步确保信息披露的公平性，提高年报信息披露的质量和透明度，保护投资者合法权益。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日

- 1.2010 年度董事会工作报告；
- 2.2010 年度监事会工作报告；
- 3.公司 2010 年度财务决算报告；
- 4.公司 2010 年度利润分配方案；
- 5.公司 2010 年度报告及摘要；
- 6.关于续聘会计师事务所的议案；
- 7.授权公司经营层申请银行授信额度的议案；
- 8.关于公司向大连装备制造投资有限公司借款的议案；
- 9.以累积投票制选举公司第五届董事会成员；
- 10.以累积投票制选举公司第五届监事会成员。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 1 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 2 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 7 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 15 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过了：

- 1.《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；
- 2.逐项审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》；
- 3.《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》；

4. 《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》;
5. 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》;
6. 《关于签署〈大连橡胶塑料机械股份有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司之附条件生效的非公开发行股票认购协议〉的议案》;
7. 《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》;
8. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》;
9. 《关于修订公司募集资金管理制度的议案》;
10. 《关于提请股东大会批准免除大连国投集团履行要约收购义务的议案》。

2011 年第二次临时股东大会审议通过了:

《关于公司向大连市国有资产投资经营集团有限公司借款的议案》。

2011 年第三次临时股东大会审议通过了:

1. 《关于公司与大连市国投集团共同设立子公司的议案》;
2. 《关于收购捷克共和国布祖卢科股份有限公司部分股权的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况的回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况

2011 年, 外部经济环境复杂, 内部企业搬迁对公司带来诸多不利影响。面对前所未有的困难和挑战, 公司全体员工积极进取, 负重前行, 维持了稳定和发展的局面。报告期内, 公司实现营业总收入 9.3 亿元, 实现主营业务利润 1.5 亿元, 归属于上市公司股东的净利润-7397 万元。

项目	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
营业收入 (元)	935,857,353.84	579,598,435.97	61.47
营业利润 (元)	-69,523,973.14	-18,998,369.71	—
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-73,973,172.06	4,211,813.96	—

引起变动的主要影响因素:

①营业收入变动的的原因:

- 1) 销货量增加;
- 2) 合并会计期间不同: 控股子公司大橡塑国际有限公司 2010 年合并会计期间从 10 月 8 号至年末, 2011 年为全年。

②营业利润发生重大变化原因:

- 1) 受宏观经济形势的影响, 市场竞争激烈, 产品售价远未达到预期水平。
- 2) 子公司大连大橡机械制造有限责任公司铸造单元未建成投产, 母公司老厂区铸造车间产能下降, 产品铸件主要依赖外协作, 外协价格远远高于公司自制成本, 使产品毛利率下降;
- 3) 公司产品用原材料及配套件价格上涨;
- 4) 公司依据大连市劳动力市场的工资水平对职工工资进行了调整, 工资总额增加;
- 5) 在现有的生产组织条件下, 新老厂区之间产品零部件转运费用增加;
- 6) 营城子厂区投入使用, 折旧费增加。

③归属于上市公司股东的净利润发生重大变化原因:

- 1) 营业利润下降;
- 2) 职工工资增长;
- 3) 因订货量增加, 购买原材料的货款以及经营所需贷款增加, 财务费用相应增加;

4) 客户办理保理业务量增加, 使账面应收账款增加, 计提减值准备增加。

(2) 公司主营业务及其经营情况

① 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
工业	927,280,947.38	779,885,359.07	15.90	61.06	79.33	减少 8.57 个百分点

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
橡胶机械	477,332,239.12	422,867,965.93	11.41	1.70	11.65	减少 7.90 个百分点
塑料机械	407,062,643.25	332,101,375.48	18.42	670.91	1,103.58	减少 29.33 个百分点
橡塑机械零配件	42,886,065.01	24,916,017.66	41.90	-19.96	-12.70	减少 4.83 个百分点

塑料机械营业收入变动原因:

因为我公司的孙公司 Macro Engineering & Technology Inc. 的产品全部是塑料机械产品, 合并财务报表后使塑料机械产品营业收入增幅较大;

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	669,928,828.50	26.92
国外	257,352,118.88	437.16

③ 主要供应商情况

供应商名称	占全年采购量比例 (%)
大连宝锋机器制造有限公司	4.21
鞍山嘉阳机械制造有限公司	4.02
大连宏信橡塑机械有限公司	3.52
上海南洋电机有限公司	3.4
大连双海橡塑机械有限公司	2.92

④ 主要客户情况

客户名称	占公司全部营业收入的比例 (%)
首诺高功能薄膜 (苏州) 有限公司	4.59

中国石油化工股份有限公司物资装备部	3.86
兴源轮胎集团有限公司	3.57
Payyro_Tex	3.50
南京红宝丽股份有限公司	3.40

(3) 报告期内公司资产构成、费用情况变化情况

详见财务报表附注十三（二）

(4) 现金流量变化情况

	2011 年	2010 年	增长率 %	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	756,647,438.93	435,439,075.36	73.77	营业收入增加形成
收到的税费返还	6,460,002.87	4,587,794.37	40.81	出口收入增加,出口退税增加
收到其他与经营活动有关的现金	10,920,610.15	35,549,194.71	-69.28	2010 年收到政府补助较多
购买商品、接受劳务支付的现金	536,218,308.18	260,841,770.33	105.57	订货量增加,购买原材料支出增加
支付给职工以及为职工支付的现金	202,012,129.63	115,877,426.23	74.33	职工工资增加形成
支付的各项税费	21,571,309.06	15,747,157.65	36.99	报告期实付增值税增加
收到其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00		2010 年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支付的现金	319,981,600.11	258,834,659.04	23.62	主要是大连大橡机械制造有限责任公司建设项目支出增加
投资支付的现金		60,880,633.47		2010 年支付大橡塑国际及大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司投资款
吸收投资收到的现金	288,899,000.00	30,062,063.64	861.01	2011 年发行新股收到现金
取得借款收到的现金	1,295,490,348.07	545,617,435.00	137.44	收到银行借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	35,753,323.10	500,000,000.00	-92.85	2010 年收到大股东及大连装备制造投资有限公司借款
偿还债务支付的现金	933,708,964.78	726,497,676.78	28.52	偿还银行贷款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,990,550.92	36,365,145.00	45.72	贷款总量增加,利息支出增加,分配 2010 年现金股利
支付其他与筹资活动有关的现金	151,050.00	14,837,993.47	-98.98	收回保证金

(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①控股子公司

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
大连大橡工程技术有限公司	工业生产	橡胶、塑料机械设备的安装维修及销售	137	1070	298	53
大连达翔电控设备制造有限公司	工业生产	机电设备的电气控制系统设计及制造	1,000	6717	1154	18
大连大橡机械制造有限责任公司	工业生产	机械设备及配套件制造、安装、销售、维修	6,000	64040	34890	—
大橡塑国际有限公司	投资管理	企业投资管理、机械工程及国际贸易	1,000 万美元	17895	6500	386

单位：万元 币种：人民币

②参股子公司

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	金融	小额贷款和银行资入业务	15,000	16703	16110	1110
大连华大塑胶有限公司	工业生产	塑料制品	228 万美元	3772	1110	-217
大连日兴达橡塑机有限公司	工业生产	橡塑机、橡胶塑料制品及原料的销售	50	248	53	-5

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

橡塑机械行业的发展趋势：

在橡胶机械方面：我国汽车工业快速发展，汽车工业对原配和替换轮胎的巨大需求为橡胶机械提供了广阔的市场。世界轮胎制造行业在度过了两年低迷后，随着全球经济向好步入扩产期。世界著名轮胎公司普遍看好行业前景，开始了新一轮的扩产计划。我国逐步成为世界轮胎制造中心，随着轮胎制造产业向中国的转移，我国橡胶机械制造企业的发展前景比较广阔。

在塑料机械方面：大型挤压造粒机组是聚乙烯装置和聚丙烯装置后处理的重要设备。在我公司 2009 年实现大型挤压造粒机组首台套国产化之前，全部依赖进口。对位芳纶反应型挤出机、双向同步拉伸电池膜设备、碳纤维预浸胶生产线，属于生产对位芳纶、锂电池膜、碳纤维的关键设备。随着对位芳纶、锂电池、碳纤维等新材料行业的发展，这些新材料设备的市场需求也将逐步扩大。

公司所面临的市场竞争格局：

橡胶机械方面：我国橡胶机械企业有 300 多家，其中销售收入在 1 亿元以上的大型企业 5 家。300 多家橡胶机械企业中，生产平板硫化机的企业较多，其次是开炼机和挤出机等。300 多家橡胶机械企业分布广泛，几乎遍布除西藏以外的其他省市。金融危机后，中国经济率先复苏，世界轮胎巨头纷纷加大在华投资力度，世界橡胶机械十强企业大部分已经进入中国。随着这些合资或独资的企业的建成投产，橡胶机械的市场竞争将更加激烈。

塑料机械方面：目前国内能够生产大型挤压造粒机组、对位芳纶反应型挤出机、双向同步拉伸电池膜设备和碳纤维预浸胶生产线等产品的企业较少，公司在国内市场具有明显的竞争优势。

（2）公司的发展战略及业务规划、新年度的经营计划

公司的发展战略：公司的发展目标是成为国内领先、国际一流的橡胶、塑料机械供应商。公司将通过增加产品技术含量、提升产品品质、完善售后服务等措施，不断巩固、扩大传统橡胶塑料机械市场；继续坚持自主创新战略，持续推介以“大型挤压造粒机组”为核心的石化设备和以对位芳纶反应型挤出机、双向同步拉伸电池膜设备、碳纤维预浸胶生产线为代表的新材料加工装备，不断培育新的利润增长点；积极利用海外资源，加大拓展国际市场力度，逐步实施国际化发展战略。

业务规划：

①产品发展规划

公司将加快产品结构调整步伐，向大型、环保、节能方向转变。未来公司将形成四大产品结构：传统橡胶塑料机械产品；以“大型挤压造粒机组”为核心的石化设备；以对位芳纶反应型挤出机、双向同步拉伸电池膜设备、碳纤维预浸胶生产线等为代表的新材料加工装备；工业用减速机、大中型机床零部件等装备工业配套产品。

②人才发展计划

企业的竞争最终是人才的竞争。公司将进一步加强人力资源的管理与开发，加强人才的培养选拔；继续优化员工队伍结构，使员工队伍结构趋向于年轻化、知识化；加强“引智”和人才基地建设，聘请专家型人才，与科研院校建立长期稳定的合作机制；推进博士后工作站建设，打造高端人才培养和科技研发平台。

③技术发展规划

公司将继续坚持自主创新与消化吸收先进技术相结合的原则，开展研发工作。公司将充分利用自身的研发优势，进一步加强与高等院校、科研院所、客户的合作，加大相关课题的研发投入，全面提升研发能力；引进先进的实验设备和检测设备，进行加工装备的更新升级，满足未来研发生产新产品的需求；进一步加强引进人才力度，全面提升企业人才集聚优势。

④市场发展规划

公司将加快产品结构调整步伐，巩固、扩大传统橡胶塑料机械产品市场，积极拓展大型挤压造粒机组、对位芳纶反应型挤出机、双向同步拉伸电池膜设备、碳纤维预浸胶生产线等新产品的市场空间。

⑤国际化经营规划

公司将积极开拓海外市场，参与国际市场竞争。公司将通过加大研发投入、提高自主创新能力、提高技术水平和产品档次、整合利用海外资源、完善销售和服务网络等措施，逐步推动国际化进程。

新年度的经营计划：结合经营发展的实际情况和对形势的分析判断，公司将 2012 年的经营目标设定为：实现销售收入 10 亿元人民币。

（3）资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司 2012 年度经营预算及投资项目情况，预计 2012 年经营性资金需求约为 10 亿元，主要用于购买原材料、职工工资及其它经营费用的支出。资金来源主要为自有资金和银行贷款。

（4）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

①行业风险：公司主要产品为橡胶、塑料机械，产品结构单一。如果未来橡胶、塑料机械制造行业发生不利变化，将给公司的生产经营带来风险。国内从事橡胶、塑料机械制造的企业为数众多，其中绝大多数为中、小型企业，市场竞争激烈。在技术含量较低的低端产品方面，竞争尤为激烈。如果公司不能顺利实现产品结构的优化，提高市场占有率，公司的经营将会存在风险。

②原材料价格波动风险：公司产品的原材料为电机、电控系统、通用机械和生铁，占全部生产

成本比例较高。如果上述原材料价格出现大幅波动，将对公司产品成本产生较大影响。

③财务风险：公司面临较大的资金压力，除长兴岛厂区建设外，经营过程中成本和费用持续增加、产品进度款垫付金额过大、库存和应收账款居高不下等因素将使得资金压力依然十分沉重。

④经营风险：公司虽然有一定的预订货，但一部分订货的履行具有不确定性。当下，一些用户违约预期正在增加；同时，畸高的应收账款和库存造成了一定的经营风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二)公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,777
投资额增减变动数	1,434
上年同期投资额	343
投资额增减幅度(%)	418.08

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款和银行资金融入业务	10	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	28,889.90	4,874.69	4,874.69	24,015.21	银行存款
合计	/	28,889.90	4,874.69	4,874.69	24,015.21	/

3、承诺项目使用情况

公司以非公开发行股票所募集资金人民币 28,889.90 万元向大连大橡机械制造有限公司增资，用于大橡机械公司的建设项目。本报告期内，募集资金实际投入金额为 4,874.69 万元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届董事会第二十次会议	2011 年 4 月 25 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 4 月 27 日
四届董事会第二十一次会议	2011 年 5 月 10 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 11 日
五届董事会第一次会议	2011 年 5 月 20 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日
五届董事会第二次会议	2011 年 5 月 29 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 31 日
五届董事会第三次会议	2011 年 6 月 13 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 6 月 14 日
五届董事会第四次会议	2011 年 6 月 27 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 6 月 28 日
五届董事会第五次会议	2011 年 8 月 17 日	审议通过了公司 2011 年半年度报告及摘要		
五届董事会第六次会议	2011 年 9 月 1 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 9 月 2 日
五届董事会第七次会议	2011 年 10 月 28 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 10 月 29 日
五届董事会第八次会议	2011 年 12 月 19 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 12 月 20 日
五届董事会第九次会议	2011 年 12 月 30 日		《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据法律、法规及《公司章程》的有关规定，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会审议通过的各项事务。

1、聘任审计机构：根据公司 2010 年度股东大会决议，聘任中准会计师事务所为负责公司 2011 年度审计机构。

2、董事、监事换届：根据公司 2010 年度股东大会选举的第五届董事会成员、第五届监事会成员，分别组成第五届董事会、第五届监事会。

3、非公开发行：2011 年第二次临时股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票相关事项。经中国证监会证监许可【2011】1809 号文核准，公司以非公开发行股票的方式发行股票 3,100 万股，每股发行价格为人民币 9.63 元，募集资金净额为人民币 288,899,000 元。发行完毕后，办理了工商变更。

4、利润分配：公司董事会根据 2010 年度股东大会决议执行了 2010 年度利润分配方案：以公司 2010 年度总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.15 元（含税），共计派发现金股利 315 万元。报告期内，上述分配方案已全部实施完毕。

5、改聘审计机构：根据 2011 年第三次临时股东大会决议，改聘大华会计师事务所为负责公司 2011 年度审计机构。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

1、审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会已制订了《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》。

2、审计委员会相关工作制度主要内容：公司《董事会审计委员会实施细则》主要对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面作了详细规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中应履行的工作职责及义务进行了要求。

3、审计委员会履职情况：

（1）年报期间：

2012 年 3 月 7 日，审计委员会与负责公司年审的大华会计师事务所召开见面会，协商确定了 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；审阅了公司初步编制的未经审计的财务会计报表，并出具书面意见，认为公司编制的 2011 年度财务报表基本反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果，同意将该报表提交给年审会计师事务所，据此开展 2011 年度的财务审计工作。

在 2011 年度财务报告审计过程中，加强与年审注册会计师的沟通，审计委员会委员多次与会计师事务所电话沟通，就审计的进展情况及审计过程中发现的问题及时与审计委员会进行沟通，并按时提交审计报告。

2012 年 4 月 10 日，在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅公司财务会计报表，并出具书面意见，认为公司 2011 年度财务会计报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

在大华会计师事务所出具公司 2011 年度审计报告后，审计委员会于 2012 年 4 月 15 日召开会议，审议了公司 2011 年度财务报告及会计师事务所 2011 年度审计工作总结报告，提议续聘大华会计师事务所为公司 2012 年度审计机构，并提交公司董事会审议。

（2）审计委员会其它会议召开情况：

a、2011 年 6 月 25 日审计委员会召开会议审议了《关于公司内部控制的自我评价报告》，各委员经仔细审阅，充分了解了此报告的内容，一致同意将此报告提交董事会审议。

b、鉴于负责公司 2011 年度审计工作的原审计机构相关审计人员已并入大华会计师事务所有限公司，2011 年 12 月 30 日审计委员会召开会议审议《变更公司 2011 年度财务审计机构的议案》：提议改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，并支付其审计费用仍为 38 万元（含差旅费），提请董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作。通过了解公司主要财务指标和经营目标完成情况，审查公司董事和高管个人述职报告等资料，对公司高管人员 2011 年度履职情况进行了考评，提出了公司高级管理人员 2011 年度薪酬水平，同时将其提交 2011 年度董事会审议。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司 2011 年第四届董事会第十三次会议审议通过《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。明确董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重

大事项筹划期间,负有保密义务,定期报告、临时报告公布前,不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求,进一步完善公司内部控制体系建设,建立全面风险管理体系,以提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为提高经营管理水平和风险防范能力,确保公司内部控制体系建设工作顺利开展,根据上级监管部门要求,结合公司实际,公司五届十次董事会会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》。方案主要包括公司内部控制体系建设的组织保障、工作计划以及内部控制自我评价计划等,方案具体内容详见 2012 年 3 月 31 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步完善公司的治理结构,规范信息披露行为,有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息,保护投资者合法权益,公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求,经公司自查,五届十次董事会会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》,此制度是对公司四届十三次董事会审议通过的《内幕信息知情人管理制度》的继续完善,《内幕信息知情人登记管理制度》重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序,保证了信息对称,确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

公司重大事件已经按照上市公司内幕信息知情人名单备案格式对相关内幕信息知情人进行了备案登记。

报告期内,公司没有发生利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》:拟以 2010 年 12 月 31 日总股本为基数,每 10 股派 0.15 元(含税),此预案已经 2010 年度股东大会审议通过。现金分红工作于 2011 年 7 月 12 日完成。

(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 万元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的

					利润	比率(%)
2008	0	0	10	0	217.9	
2009	0	0	0	0	-334	
2010	0	0.15	0	315	421	74.83

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十三次监事会	审议 2010 年度监事会工作报告；审议公司 2010 年度报告及摘要；审议公司 2010 年财务决算报告；审议公司 2010 年度利润分配预案；审议公司重大会计差错更正的议案；审议公司监事会换届及第五届监事会候选人的议案；审议 2011 年第一季度报告正文及全文；审议关于计提资产减值准备的议案。
五届一次监事会	审议选举监事会召集人的议案。
五届二次监事会	审议审议公司 2011 年半年度报告全文及摘要
五届三次监事会	审议关于大连证监局现场检查有关问题的整改报告
五届四次监事会	审议公司 2011 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司 2011 年度各项工作能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所发布的相关法律、法规的规定进行运作，决策依据、决策程序合法有效；公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求；公司董事、高级管理层工作严谨，勤勉尽责，没有发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会定期对公司经营及财务状况进行监督检查，认真审核了公司季度、半年度、年度财务报告及相关文件，未发现违规行为。公司的会计政策符合《企业会计制度》、《企业会计准则》和财政部的有关规定。监事会对公司 2011 年度财务状况进行了监督和检查，认真审阅了公司 2011 年度财务会计报告，监事会认为公司财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司经中国证监会《关于核准大连橡胶塑料机械股份有限公司非公开发行股票的批复》[证监许可[2011] 1809 号]核准，以非公开发行股票的方式向公司控股股东以 9.63 元/股的价格发行了 3,100 万股人民币普通股（A 股），本次发行募集资金总额 29,853 万元，扣除发行费用 963.1 万元，募集资金净额 28,889.9 万元。

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金的情况进行监督。监事会认为：公司认真按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为公司收购、出售资产交易价格合理，有利于公司盈利，未发现内幕交易、未发现损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内所涉及的关联交易均体现了大股东对本公司发展的支持，涉及的具体事项均依法定程序进行，没有出现违法及违规行为。公司的关联交易公平、合理，没有发现有内幕交易情况，无损害公司及全体股东利益或造成资产流失的情形。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内会计师事务所为公司出具了标准的无保留意见的报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600155	ST 宝硕	10,548.33	1,591	6,029.89	100	-700.04
合计				10,548.33	/	6,029.89	100%	-700.04

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	15,000,000	10	15,000,000			长期股权投资	
合计	15,000,000	15,000,000	/	15,000,000			/	/

大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司于 2011 年 1 月成立。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 共同对外投资的重大关联交易

公司五届七次董事会审议通过了与大连市国有资产投资经营集团有限公司共同投资设立大橡塑香港有限公司的关联交易等事项，具体内容详见公司临 2011-031 号公告及临 2011-032 号公告。

2、 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			30,000,000.00	403,408,396.00
大连装备制造投资有限公司	间接控股股东			150,000,000.00	150,000,000.00
合计				180,000,000.00	553,408,396.00
关联债权债务形成原因		借款			

3、 其他重大关联交易

公司五届二次董事会审议了非公开发行预案以及非公开发行所涉及的重大关联交易事项，具体内容详见公司临 2011-013 号公告及临 2011-016 号公告。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺	承	承诺方	承诺内容	是否	是否
----	---	-----	------	----	----

背景	诺类型			有履行期限	及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大连市国有资产投资经营集团有限公司、大连装备制造投资有限公司	本公司及本公司控制的企业将不会直接或间接经营任何与大橡塑及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与大橡塑及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本公司及本公司控制的企业为进一步拓展业务范围，与大橡塑及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入大橡塑经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	否	严格按照承诺履行
	解决关联交易	大连市国有资产投资经营集团有限公司、大连装备制造投资有限公司	本公司及本公司下属企业将尽可能减少与大橡塑的关联交易，若存在不可避免的关联交易，本公司及本公司下属企业与大橡塑将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、规范性文件和《大连橡胶塑料机械股份有限公司章程》及大橡塑相关管理制度的规定，依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害大橡塑及大橡塑其他股东的合法权益。	否	严格按照承诺履行
	其它	大连市国有资产投资经营集团有限公司	大连国投集团认购的非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	是	严格按照承诺履行

(八) 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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所	大华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	38	38
境内会计师事务所审计年限	3	1

公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于变更公司 2011 年度财务审计机构的议案》：鉴于负责公司 2011 年度审计工作的原审计机构相关审计人员已并入大华会计师事务所有限公司，为确保公司 2011 年度审计工作的顺利进行，公司董事会同意审计委员会意见，决定聘用大华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构，并支付其审计费用仍为 38 万元（含差旅费）。具体内容详见公司临 2011-043 号公告。

(九) 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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
2010 年年度报告摘要 2011 年第一季度报告四 届二十次董事会决议公告四届十三次监事会决 议公告关联交易公告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
四届二十一次董事会决议公告关于授权全资子 公司办理抵押贷款的公告	上海证券报 B49 中 国证券报 A09	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告 008	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五届一次董事会 决议公告五届一次监事会决议公告	上海证券报 18 中 国证券报 B010	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
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
五届二次董事会会议决议公告关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知非公开发行股票 预案关于本次非公开发行股票涉及重大关联交 易的公告	上海证券报 B29 中 国证券报 A27	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
五届三次董事会会议决议公告 2010 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	2010 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
五届四次董事会决议公告暨召开 2011 年第二 次临时股东大会的通知关联交易公告 2010 年 度利润分配实施公告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	2010 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 28 中 国证券报 B013	2011 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B26 中 国证券报 B011	2011 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B69 中 国证券报 B022	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
五届六次董事会决议公告五届三次监事会决议 公告关于大连证监局现场检查有关问题的整改 报告	上海证券报 B14 中 国证券报 B003	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn
关于大连国有资产投资经营集团有限公司延期 提交豁免要约收购补正材料的公告	上海证券报 B32 中 国证券报 B003	2011 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会 发审委审核通过的公告	上海证券报 B24 中 国证券报 B006	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告五届七次董事会决议公 告暨召开公司 2011 年第三次临时股东大会的 通知关联交易公告关于收购股权的公告	上海证券报 47 中 国证券报 B036	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准 的公告关于大连市国有资产投资经营集团有限	上海证券报 B23 中国证券报 B002	2011 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn

公司豁免要约收购义务申请获得中国证监会核准的公告关于非公开发行股票发行底价调整的公告			
大橡塑详式权益变动报告书	上海证券报 B29 中国证券报 B010	2011 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票情况报告书非公开发行股票发行结果暨股份变动公告关于签署非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报 12 中 国证券报 A16	2011 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
五届八次董事会决议公告	上海证券报 B7 中 国证券报 B012	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
关于签署非公开发行股票募集资金专户存储四方监管协议的公告	上海证券报 B30 中 国证券报 B007	2011 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn
五届九次董事会决议公告暨召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 31 中 国证券报 A17	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师高颖、张承军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

大华审字[2012]3985 号

大连橡胶塑料机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连橡胶塑料机械股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大连橡胶塑料机械股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，大连橡胶塑料机械股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连橡胶塑料机械股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及

2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

高颖

有限公司

中国注册会计师：

张承军

中国·北京

二〇一二年四月一十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金	(一)	431,570,359.81	182,775,643.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	6,029.89	6,729.93
应收票据	(三)	34,147,216.50	87,967,087.99
应收账款	(四)	355,271,776.35	251,988,167.72
预付款项	(五)	71,106,413.76	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	(六)	10,326,401.01	47,981,470.30
买入返售金融资产			
存货	(七)	489,384,323.99	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		1,391,812,521.31	941,684,569.58
非流动资产：			
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	(九)	17,769,788.23	3,430,524.96
投资性房地产			

固定资产	(十)	518,908,710.74	434,365,953.16
在建工程	(十一)	650,179,829.02	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	(十二)	157,820,594.53	160,590,766.23
开发支出			
商誉	(十三)	4,007,943.50	4,284,711.34
长期待摊费用		456,155.29	
递延所得税资产	(十四)	142,154.47	7,560,071.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,349,285,175.78	1,038,433,222.44
资产总计		2,741,097,697.09	1,980,117,792.02
流动负债:			
短期借款	(十六)	767,792,711.94	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	(十七)	65,549,393.10	37,845,365.00
应付账款	(十八)	214,900,617.26	168,342,203.10
预收款项	(十九)	316,762,347.52	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	(二十)		
应交税费	(二十一)	-11,186,214.08	9,363,186.41
应付利息			
应付股利		1,343,692.47	
其他应付款	(二十二)	416,546,080.10	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	(二十三)	86,168,391.46	1,412,283.32
其他流动负债	(二十四)	4,286,935.72	
流动负债合计		1,862,163,955.49	1,423,658,940.66
非流动负债:			

长期借款	(二十五)	211,033,610.91	92,508,740.08
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十六)		2,098,549.72
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十七)	91,698,325.97	94,530,000.00
非流动负债合计		302,731,936.88	189,137,289.80
负债合计		2,164,895,892.37	1,612,796,230.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十八)	241,000,000.00	210,000,000.00
资本公积	(二十九)	349,367,323.80	91,468,323.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	13,615,343.89	13,615,343.89
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	-58,328,276.88	18,794,895.18
外币报表折算差额		-2,564,759.20	180,008.21
归属于母公司所有者权益合计		543,089,631.61	334,058,571.08
少数股东权益		33,112,173.11	33,262,990.48
所有者权益合计		576,201,804.72	367,321,561.56
负债和所有者权益总计		2,741,097,697.09	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 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		163,958,406.38	130,318,794.32
交易性金融资产		6,029.89	6,729.93
应收票据		33,797,216.50	82,330,457.99

应收账款	(一)	289,173,136.97	213,343,922.44
预付款项		57,164,560.72	14,618,668.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	117,030,652.63	77,478,526.89
存货		394,237,373.09	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		1,055,367,376.18	764,232,772.49
非流动资产:			
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	(三)	413,350,448.23	110,112,184.96
投资性房地产			
固定资产		477,437,947.42	399,842,047.62
在建工程		335,305,174.45	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		85,525,901.61	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
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,311,619,471.71	946,351,612.96
资产总计		2,366,986,847.89	1,710,584,385.45
流动负债:			
短期借款		706,000,000.00	427,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		61,449,393.10	30,643,000.00
应付账款		181,410,172.60	115,630,180.45
预收款项		259,579,658.69	144,648,493.34
应付职工薪酬			
应交税费		-11,609,754.78	8,643,862.75
应付利息			
应付股利		1,343,692.47	
其他应付款		416,239,737.95	533,196,539.83
一年内到期的非流动		84,780,019.36	

负债			
其他流动负债		2,813,000.00	
流动负债合计		1,702,005,919.39	1,259,762,076.37
非流动负债：			
长期借款		100,173,722.21	90,124,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			2,098,549.72
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,440,723.32	24,530,000.00
非流动负债合计		121,614,445.53	116,752,549.72
负债合计		1,823,620,364.92	1,376,514,626.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		241,000,000.00	210,000,000.00
资本公积		349,367,323.80	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		-60,616,184.72	18,986,091.67
所有者权益（或股东权益）合计		543,366,482.97	334,069,759.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,366,986,847.89	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—12 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		935,857,353.84	579,598,435.97
其中：营业收入	(三十二)	935,857,353.84	579,598,435.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,004,719,890.21	598,795,009.10
其中：营业成本	(三十二)	784,146,716.22	450,234,075.84
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	(三十三)	1,287,602.65	1,400,357.47
销售费用	(三十四)	39,463,325.02	18,017,341.27
管理费用	(三十四)	127,831,915.15	97,558,008.69
财务费用	(三十四)	34,668,415.14	17,977,318.22
资产减值损失	(三十五)	17,321,916.03	13,607,907.61
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）	(三十六)	-700.04	-2,052.39
投资收益（损失以“-”号 填列）	(三十七)	-660,736.73	200,255.81
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益		-660,736.73	200,255.81
汇兑收益（损失以“-”号 填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		-69,523,973.14	-18,998,369.71
加：营业外收入	(三十八)	5,243,348.08	25,142,526.31
减：营业外支出	(三十九)	212,897.89	1,049,886.27
其中：非流动资产处置损失		37,255.06	
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		-64,493,522.95	5,094,270.33
减：所得税费用	(四十)	7,599,621.54	1,564,455.75
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		-72,093,144.49	3,529,814.58
归属于母公司所有者的净利 润		-73,973,172.06	4,211,813.96
少数股东损益		1,880,027.57	-681,999.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十一)	-0.348	0.020
（二）稀释每股收益	(四十一)	-0.348	0.020
七、其他综合收益		-4,574,612.35	300,013.69
八、综合收益总额		-76,667,756.84	3,829,828.27
归属于母公司所有者的综合 收益总额		-76,717,939.47	4,391,822.17
归属于少数股东的综合收益 总额		50,182.63	-561,993.90

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—12 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	(四)	629,127,584.07	549,516,569.89
减: 营业成本	(四)	526,558,856.11	437,890,677.47
营业税金及附加		1,145,726.16	1,252,241.71
销售费用		23,105,052.28	14,803,355.94
管理费用		100,903,916.34	83,176,041.61
财务费用		35,051,298.23	18,001,258.91
资产减值损失		15,991,042.09	13,270,221.89
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-700.04	-2,052.39
投资收益(损失以“—”号填列)	(五)	-450,736.73	200,255.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-660,736.73	200,255.81
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-74,079,743.91	-18,679,024.22
加: 营业外收入		5,242,878.08	25,142,526.31
减: 营业外支出		199,173.73	1,038,281.82
其中: 非流动资产处置损失		37,255.06	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-69,036,039.56	5,425,220.27
减: 所得税费用		7,416,236.83	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-76,452,276.39	5,425,220.27
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.36	0.03
(二) 稀释每股收益		-0.36	0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-76,452,276.39	5,425,220.27

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		756,647,438.93	435,439,075.36
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		6,460,002.87	4,587,794.37
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	10,920,610.15	35,549,194.71
经营活动现金流入小计		774,028,051.95	475,576,064.44
购买商品、接受劳务支付的现金		536,218,308.18	260,841,770.33
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		202,012,129.63	115,877,426.23
支付的各项税费		21,571,309.06	15,747,157.65
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	72,839,985.43	85,154,634.92
经营活动现金流出小计		832,641,732.30	477,620,989.13
经营活动产生的现金流量净额		-58,613,680.35	-2,044,924.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,062,060.28	
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			70,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,062,060.28	70,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		319,981,600.11	258,834,659.04
投资支付的现金			60,880,633.47
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	(四十三)		
投资活动现金流出小计		319,981,600.11	319,715,292.51
投资活动产生的现金流量净额		-318,919,539.83	-249,715,292.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		288,899,000.00	30,062,063.64

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			30,062,063.64
取得借款收到的现金		1,295,490,348.07	545,617,435.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	35,753,323.10	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,620,142,671.17	1,075,679,498.64
偿还债务支付的现金		933,708,964.78	726,497,676.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,990,550.92	36,365,145.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		201,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	151,050.00	14,837,993.47
筹资活动现金流出小计		986,850,565.70	777,700,815.25
筹资活动产生的现金流量净额		633,292,105.47	297,978,683.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,210,846.22	
五、现金及现金等价物净增加额		254,548,039.07	46,218,466.19
加：期初现金及现金等价物余额		166,462,062.81	120,243,596.62
六、期末现金及现金等价物余额		421,010,101.88	166,462,062.81

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		471,790,267.17	360,464,922.97
收到的税费返还		6,003,280.97	891,008.37
收到其他与经营活动有关的现金		3,543,325.54	34,920,000.00
经营活动现金流入小计		481,336,873.68	396,275,931.34
购买商品、接受劳务支付的现金		311,698,257.37	211,859,538.75
支付给职工以及为职工支付的现金		120,836,560.25	94,472,806.91
支付的各项税费		17,120,858.56	9,498,369.11
支付其他与经营活动有关的现金		125,752,538.38	153,608,707.83
经营活动现金流出小计		575,408,214.56	469,439,422.60
经营活动产生的现金流量净额		-94,071,340.88	-73,163,491.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		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		1,062,060.28	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,272,060.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		82,151,570.99	97,573,998.43

金			
投资支付的现金		288,899,000.00	58,431,660.00
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		371,050,570.99	156,005,658.43
投资活动产生的现金流量净额		-369,778,510.71	-156,005,658.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		288,899,000.00	
取得借款收到的现金		972,094,000.00	509,624,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,290,993,000.00	1,009,624,000.00
偿还债务支付的现金		748,264,258.43	726,138,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,239,277.92	36,154,390.87
支付其他与筹资活动有关的现金		6,666,992.68	308,533.47
筹资活动现金流出小计		800,170,529.03	762,600,924.34
筹资活动产生的现金流量净额		490,822,470.97	247,023,075.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,972,619.38	17,853,925.97
加：期初现金及现金等价物余额		128,534,673.29	110,680,747.32
六、期末现金及现金等价物余额		155,507,292.67	128,534,673.29

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

合并所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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			13,615,343.89		18,794,895.18	180,008.21	33,262,990.48	367,321,561.56
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		18,794,895.18	180,008.21	33,262,990.48	367,321,561.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	31,000,000.00	257,899,000.00					-77,123,172.06	-2,744,767.41	-150,817.37	208,880,243.16
(一)净利润							-73,973,172.06		1,880,027.57	-72,093,144.49
(二)其他综合收益								-2,744,767.41	-1,829,844.94	-4,574,612.35
上述(一)和(二)小计							-73,973,172.06	-2,744,767.41	50,182.63	-76,667,756.84

(三)所有者投入和减少资本	31,000,000.00	257,899,000.00								288,899,000.00
1. 所有者投入资本	31,000,000.00	257,899,000.00								288,899,000.00
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		-201,000.00	-3,351,000.00
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		-201,000.00	-3,351,000.00
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	241,000,000.00	349,367,323.80			13,615,343.89		-58,328,276.88	-2,564,759.20	33,112,173.11	576,201,804.72

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			13,072,821.86		15,125,603.25		4,100,184.38	333,766,933.29	
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			13,072,821.86		15,125,603.25		4,100,184.38	333,766,933.29	
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)					542,522.03		3,669,291.93	180,008.21	29,162,806.10	33,554,628.27	

(一) 净利润							4,211,813.96		-681,999.38	3,529,814.58
(二) 其他综合收益								180,008.21	120,005.48	300,013.69
上述(一)和(二)小计							4,211,813.96	180,008.21	-561,993.90	3,829,828.27
(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					542,522.03		-542,522.03			
1. 提取盈余公积					542,522.03		-542,522.03			
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			13,615,343.89		18,794,895.18	180,008.21	33,262,990.48	367,321,561.56

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—12 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)	31,000,000.00	257,899,000.00					-79,602,276.39	209,296,723.61
(一) 净利润							-76,452,276.39	-76,452,276.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-76,452,276.39	-76,452,276.39
(三) 所有者投入和减少资本	31,000,000.00	257,899,000.00						288,899,000.00
1. 所有者投入资本	31,000,000.00	257,899,000.00						288,899,000.00

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	241,000,000.00	349,367,323.80			13,615,343.89		-60,616,184.72	543,366,482.97

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			13,072,821.86		14,103,393.43	328,644,539.09
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			13,072,821.86		14,103,393.43	328,644,539.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					542,522.03		4,882,698.24	5,425,220.27
（一）净利润							5,425,220.27	5,425,220.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,425,220.27	5,425,220.27
（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					542,522.03		-542,522.03	
1. 提取盈余公积					542,522.03		-542,522.03	
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			13,615,343.89		18,986,091.67	334,069,759.36

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

（三）财务报表附注

一、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。2011 年 10 月经中国证监会发审委审核通过公司对大股东非公开发行 A 股 31,000,000 股。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总股本 241,000,000 股，其中无限售条件的流通股 210,000,000 股，有限售条件的流通股 31,000,000 股。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 120,579,500 股，占公司总股本的 50.03%。

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、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司大橡塑国际有限公司以加元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 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。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的季度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场

上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

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 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。 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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	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. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

2. 发出存货的计价方法

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。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 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，应当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转为购买日所属当期投资收益。在合并合同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，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位

能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

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。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使

用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	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	5-10年	3%-5%	9.50%—19.40%
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。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置

费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末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资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	5 年或 10 年	
土地	50 年	土地使用证出让年限

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计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本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。

本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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内无主要会计政策及会计估计的变更。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	销售商品收入	17%
营业税	咨询服务收入	5%
城市维护建设税	应交增值税及营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 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 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实 际投资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	决 权 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、 维修及技术咨询服服务；橡胶 塑料设备及备品备件、机电 产品销售	70		51.1	51.1	是	1,458,749.84		
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	510		51	51	是	5,654,867.47		
大连大橡	有限	大连	工业	30,000	机械设备及配套件制造、安	30,000	4,890	100	100	是			

机械制造	责任	生产	装、销售、维修；铆焊加工；										
有限责任			铸件加工；锻件制造等										
公司													
大橡塑国		加拿											
际有限公	有限	大米	投资	1000 万	企业投资管理、机械工程及	600 万							
司	责任	西沙	管理	美元	国际贸易	美元	60	60	是	25,998,555.80			
		加市											

(二) 孙公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 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
-------	---------------	---------	----------	----------	------	-------------	---------------------------------	-----------------	------------------	----------------	------------	----------------------------------	---

大连大橡机械制造有限责任公司下属公司：

大连达元房	有限	大连	房地产	1000	房地产开发、房	1000		100	100	是			
地产开发有	责任		开发		屋租赁								
限公司													

大连达元房地产开发有限公司系本年度新设立的公司，未开展业务，目前正在办理注销手续。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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.	有限责任	加拿大西沙加市	工业生产	120 加元	塑料薄膜、片材生产设备的研发、制造	750 万加元		100	100	是			
-------------------------------------	------	---------	------	--------	-------------------	---------	--	-----	-----	---	--	--	--

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
大橡塑国际有限公司	1 加元=6.1777 人民币	1 加元=6.6043 人民币

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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算；现金流量表中的项目采用交易发生期间的平均汇率折算，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。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			3,556.89			3,918.21
美元				4,986.10	6.6227	33,021.50
加元	14,700.96	6.1777	90,818.12	5,600.00	6.6043	36,984.08
小计			94,375.01			73,923.79
银行存款						
人民币			397,192,550.06			138,886,083.68
美元	1,487,596.98	6.3009	9,373,199.81	1,450,367.71	6.6227	9,605,350.26
欧元	187,305.32	8.1625	1,528,879.67	42,256.41	8.8065	372,131.11
加元	2,075,383.61	6.1777	12,821,097.33	2,653,509.68	6.6043	17,524,573.97
小计			420,915,726.87			166,388,139.02
其他货币资金						
人民币			10,560,257.93			1,784,121.03
加元				2,200,000.00	6.6043	14,529,460.00
小计			10,560,257.93			16,313,581.03
合计			431,570,359.81			182,775,643.84

期末其他货币资金全部为票据保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值			年初公允价值				
	公开市 场价格	估值技术- 可观察到 的市场变 量	估值技术- 不可观察 到的市场 变量	合计	公开市 场价格	估值技术- 可观察 到的市场 变量	估值技术-不 可观察到的 市场变量	合计
指定为以公允价值 计量且变动计入当 期损益的金融资产	6,029.89			6,029.89	6,729.93			6,729.93
合计	6,029.89			6,029.89	6,729.93			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 12 月 31 日的市价为 3.79 元，差额已计入公允价值变动损益。

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	34,147,216.50	87,967,087.99
商业承兑汇票		
合计	34,147,216.50	87,967,087.99

2. 期末已质押的应收票据情况

期末已抵押的应收票据合计为 3,300,000.00 元，列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东营中一橡胶有限公司	2011.07.14	2012.01.14	3,300,000.00	

3. 期末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 109,784,238.64 元，其中金额前五名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西重型汽车进出口有限公司	2011.11.18	2012.05.18	3,000,000.00	
中国化工橡胶桂林有限公司	2011.07.27	2012.01.27	2,400,000.00	
山东维尔斯化工有限公司	2011.08.05	2012.02.04	2,000,000.00	
山东维尔斯化工有限公司	2011.08.05	2012.02.04	2,000,000.00	
徐州市龙发水泥粉磨站	2011.09.24	2012.03.23	2,000,000.00	
合计			11,400,000.00	

(四) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	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								
按组合计提坏账准备的应收账款	410,963,471.54	100.00	55,691,695.19	13.55	292,685,458.84	100.00	40,697,291.12	13.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	410,963,471.54	100.00	55,691,695.19	13.55	292,685,458.84	100.00	40,697,291.12	13.90

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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 (%)
1 年以内	237,655,304.17	5	11,882,765.21		141,072,530.35	5	7,352,202.21	
1 至 2 年	66,754,456.38	10	6,675,445.65		101,606,074.22	10	10,159,229.51	
2 至 3 年	68,517,727.47	20	13,703,545.50		26,622,674.92	20	5,322,701.47	
3 至 4 年	18,936,193.58	30	5,680,858.07		5,042,168.46	30	1,512,650.54	
4 至 5 年	2,701,418.37	50	1,350,709.19		3,983,007.00	50	1,991,503.50	
5 年以上	16,398,371.57	100	16,398,371.57		14,359,003.89	100	14,359,003.89	
合计	410,963,471.54		55,691,695.19		292,685,458.84		40,697,291.12	

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

4. 公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	26,639,245.33	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.50
山东德瑞宝轮胎有限公司	非关联方	24,825,597.08	1 年以内、1-2 年	6.06

首诺高功能薄膜（苏州）有限公司	非关联方	23,587,821.96	1 年以内	5.76
乐陵市威格橡胶有限公司	非关联方	20,172,800.00	1 年以内	4.92
山东万达宝通轮胎有限公司	非关联方	13,610,860.00	1 年以内	3.32
合计		108,836,324.37		

7、公司与上海浦东发展银行大连分行签订《保理协议书》，以山东德瑞宝轮胎有限公司等 5 家企业的应收账款申请办理有追索权的国内保理业务。同时山东德瑞宝轮胎有限公司等 5 家企业分别与公司和上海浦东发展银行大连分行签订《保理融资申请书补充协议》，约定由客户支付融资利息，包括逾期利息；同时约定，如客户未按约定支付融资利息，公司应无条件支付相关利息。截止 2011 年 12 月 31 日，上述应收账款余额为 67,174,141.57 元。目前上述保理协议均正常履行。

（五）预付账款

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	68,089,251.98	95.76	17,063,238.54	84.34
1 至 2 年	548,048.14	0.77	3,167,656.50	15.66
2 至 3 年	2,469,113.64	3.47		
3 年以上				
合计	71,106,413.76	100.00	20,230,895.04	100.00

2. 预付款项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	1 年以内	未到交货期
大连龙宇飞驰科技发展有限公司	非关联方	6,529,868.88	1 年以内	未到交货期
必迪艾(天津)轴承有限公司	非关联方	5,530,814.64	1 年以内	未到交货期
江苏艾能捷机械有限公司	非关联方	3,050,000.00	1 年以内	未到交货期
大连金真源集团房地产开发有限公司	非关联方	2,303,122.00	2 到 3 年	预付购房款
合计		30,973,805.52		

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	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								
按组合计提坏账准备的应收账款	10,838,958.85	100.00	512,557.84	4.73	48,371,381.28	100.00	389,910.98	0.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>10,838,958.85</u>	<u>100.00</u>	<u>512,557.84</u>	<u>4.73</u>	<u>48,371,381.28</u>	<u>100.00</u>	<u>389,910.98</u>	<u>0.81</u>

(1) 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(%)	
1年以内	5,497,593.30	5	274,879.66	3,769,231.59	5	178,732.31
1至2年	194,232.19	10	19,423.22			
2至3年				24,642.00	20	4,928.40
3至4年	24,642.00	30	7,392.60			
4至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	<u>5,927,329.85</u>		<u>512,557.84</u>	<u>4,004,735.95</u>		<u>389,910.98</u>

组合中未计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额	期初余额	理由
大连长兴岛临港工业区财政局	2,500,000.00	2,500,000.00	回收有保障
大连市营城子工业园区管理委员会	1,911,629.00	8,000,000.00	回收有保障
大连长兴岛临港工业区管委会	500,000.00		回收有保障
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司		15,000,000.00	回收有保障
大连市甘井子区国有资产管理办公室		12,262,345.33	回收有保障
加拿大 McMillan 律师事务所		6,604,300.00	回收有保障
合计	<u>4,911,629.00</u>	<u>44,366,645.33</u>	

2. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
大连长兴岛临港工业区财政局	非关联方	2,500,000.00	1-2 年	23.07	土地保证金
中华人民共和国大连海关	非关联方	2,293,901.90	1 年以内	21.16	税款保证金
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	17.64	应收回多缴土地款
特拓（青岛）轮胎技术有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.61	技术服务费

德勤咨询（上海）有限公司北京分公司	非关联方	386,182.10	1 年以内	3.56	调查服务费
合计		<u>7,591,713.00</u>		<u>70.04</u>	

公司控股子公司大连大橡机械制造有限责任公司在大连长兴岛临港工业区财政局专户缴纳土地保证金 2,500,000.00 元，待公司项目投产后一次性返还。

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，目前尚有余额 1,911,629.00 元公司正在申请退款。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	65,753,258.47		65,753,258.47	48,302,092.41		48,302,092.41
在产品	301,090,217.72		301,090,217.72	218,895,036.08		218,895,036.08
库存商品	131,771,217.14	9,230,369.34	122,540,847.80	90,562,950.51	7,025,504.24	83,537,446.27
合计	<u>498,614,693.33</u>	<u>9,230,369.34</u>	<u>489,384,323.99</u>	<u>357,760,079.00</u>	<u>7,025,504.24</u>	<u>350,734,574.76</u>

2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	7,025,504.24	2,204,865.10			9,230,369.34
合计	<u>7,025,504.24</u>	<u>2,204,865.10</u>			<u>9,230,369.34</u>

报告期内，公司存货减值按品种进行比较，按期末可收回的金额低于其成本的差额提取。

(八) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业												
大连华大塑胶有限公司	有限责任	大连市	周发毅	工业生产	228 万美元	30	30	2,857.75	1,965.21	892.54	1,657.28	-217.24
大连日兴达橡塑机有限公司	有限责任	大连市	刘菊苑	工业生产	50 万元	20	20	349.74	298.82	50.92	107.28	0.34

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	-651,714.41	2,677,618.68	30	30				
大连日兴达橡塑机有限公司	权益法	100,000.00	101,191.87	-9,022.32	92,169.55	20	20				
权益法小计		5,761,477.95	3,430,524.96	-660,736.73	2,769,788.23						
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	10	10				
成本法小计		15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00						
合计		20,761,477.95	3,430,524.96	14,339,263.27	17,769,788.23						

(十) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产明细表

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	794,854,083.17	114,713,914.30	5,427,318.45	904,140,679.02	
其中：房屋及建筑物	310,894,306.54	60,631,757.01		371,526,063.55	
机械加工设备	377,451,024.29	34,447,168.54	3,876,446.60	408,021,746.23	
仪器仪表	6,070,957.66	674,996.37		6,745,954.03	
办公设备	34,145,214.82	4,808,245.09	45,620.00	38,907,839.91	
电器炉窑其他设备	50,815,229.86	10,820,899.26	1,225,251.85	60,410,877.27	
车辆	15,477,350.00	3,330,848.03	280,000.00	18,528,198.03	
累计折旧	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计：	356,266,744.88	29,741,200.75	4,997,362.48		381,010,583.15
其中：房屋及建筑物	91,799,924.97	6,959,095.90			98,759,020.87
机械加工设备	204,494,433.56	16,263,593.91	3,740,695.69		217,017,331.78
仪器仪表	3,017,281.97	348,116.81			3,365,398.78
办公设备	25,912,017.58	1,915,564.41	44,251.40		27,783,330.59
电器炉窑其他设备	26,489,941.31	2,307,275.93	1,031,423.39		27,765,793.85
车辆	4,553,145.49	1,947,553.79	180,992.00		6,319,707.28
三、固定资产账面净值合计	438,587,338.29				523,130,095.87
四、减值准备合计	4,221,385.13				4,221,385.13
其中：房屋及建筑物	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					
五、固定资产账面价值合计	434,365,953.16				518,908,710.74

其中：房屋及建筑物	217,784,381.57	271,457,042.68
机械加工设备	170,955,205.60	189,003,029.32
仪器仪表	3,053,675.69	3,380,555.25
办公设备	8,233,197.24	11,124,509.32
电器炉窑其他设备	23,415,288.55	31,735,083.42
车辆	10,924,204.51	12,208,490.75

本期折旧额 29,741,200.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 93,346,159.24 元。

2. 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	83,461,630.52	59,912,223.70	1,310,000.00	22,239,406.82	
机器设备	365,000.00	354,050.00		10,950.00	
运输设备					
电子设备					
合计	83,826,630.52	60,266,273.70	1,310,000.00	22,250,356.82	

(十一) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大橡塑搬迁改造项目	306,028,606.10		306,028,606.10	300,258,460.28		300,258,460.28
大型挤压造粒机组技改项目	1,642,611.86		1,642,611.86	17,067,320.45		17,067,320.45
大连大橡机械制造有限责任公司建设项目	314,874,654.57		314,874,654.57	89,778,709.51		89,778,709.51
钢丝布帘压延机组项目	11,713,621.21		11,713,621.21	11,605,121.21		11,605,121.21
其他项目	15,920,335.28		15,920,335.28	9,491,584.27		9,491,584.27
合计	650,179,829.02		650,179,829.02	428,201,195.72		428,201,195.72

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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	期末余额
大橡塑搬迁改造 项目	70,000	300,258,460.28	83,183,894.36	77,413,748.54		90%	90%	53,152,735.71	13,945,384.27	6.7%	自筹	306,028,606.10
大型挤压造粒 机组技改项目		17,067,320.45		15,424,708.59							募集/自 筹	1,642,611.86
大橡机械制造 公司建设项目	92,508	89,778,709.51	225,095,945.06			34.04%	40%	4,787,569.44	4,787,569.44	5.88%	募集/自 筹	314,874,654.57
合计		407,104,490.24	308,279,839.42	92,838,457.13				57,940,305.15	18,732,953.71			622,545,872.53

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	163,767,457.66	4,398,139.10		168,165,596.76
软件	76,740.00	605,352.82		682,092.82
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	96,000.00		465,223.54
长兴岛新厂区土地	70,000,000.00	3,696,786.28		73,696,786.28
营城子新厂区土地	55,211,524.05			55,211,524.05
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
2. 累计摊销合计	3,176,691.43	7,168,310.80		10,345,002.23
软件	66,894.66	70,380.62		137,275.28
IDEAS 绘图软件(升级)	581,287.82	130,493.18		711,781.00
UGNX4 数控加工软件	132,513.15	29,747.85		162,261.00
数据库软件 SQL2005	168,433.50	44,915.60		213,349.10
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	176,666.66	56,000.00		232,666.66
软件	247,539.39	75,444.68		322,984.07
长兴岛新厂区土地		1,965,247.63		1,965,247.63
营城子新厂区土地	1,497,261.67	1,122,946.24		2,620,207.91
数字化制造系统	111,930.11	1,343,161.31		1,455,091.42
数字化研发系统	194,164.47	2,329,973.69		2,524,138.16
3. 无形资产账面净值合计	160,590,766.23			157,820,594.53
4. 减值准备合计				
5. 无形资产账面价值合计	160,590,766.23			157,820,594.53
软件	9,845.34			544,817.54
IDEAS 绘图软件(升级)	130,493.18			
UGNX4 数控加工软件	29,747.85			
数据库软件 SQL2005	56,144.50			11,228.90
计算机辅助工艺设计系统 软件开发实施与服务	103,333.34			47,333.34
软件	121,684.15			142,239.47

长兴岛新厂区土地	70,000,000.00	71,731,538.65
营城子新厂区土地	53,714,262.38	52,591,316.14
数字化制造系统	13,319,682.98	11,976,521.67
数字化研发系统	23,105,572.51	20,775,598.82

本期摊销额 7,168,310.80 元。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Macro Engineering & Technology Inc.	4,284,711.34		276,767.84	4,007,943.50	
合计	4,284,711.34		276,767.84	4,007,943.50	

2010 年 10 月 8 日公司控股子公司大橡塑国际有限公司全资收购了加拿大 Macro Engineering & Technology Inc，收购价格与收购日被收购公司公允价值的差额形成商誉。

期末公司对上述商誉进行减值测试，资产组或资产组组合的可收回金额无低于其账面价值的情况，故未提取商誉减值准备。

本期减少系加元汇率变动引起的。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	142,154.47	7,560,071.03
开办费		
可抵扣亏损		
小计	142,154.47	7,560,071.03
递延所得税负债：		
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		
小计		

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	69,087,389.61	22,093,807.35
(2) 可抵扣亏损	53,837,426.08	
合计	122,924,815.69	22,093,807.35

由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末余额	年初余额	备注
2016 年	53,837,426.08		
合计	53,837,426.08		

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	41,087,202.10	15,117,050.93			56,204,253.03
存货跌价准备	7,025,504.24	2,204,865.10			9,230,369.34
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	17,321,916.03			69,656,007.50

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	32,392,711.94	35,993,435.00
保证借款		
信用借款	735,400,000.00	427,000,000.00
合计	767,792,711.94	462,993,435.00

无已到期未偿还的短期借款情况。

(十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,549,393.10	37,845,365.00
商业承兑汇票		
合计	65,549,393.10	37,845,365.00

下一会计期间将到期的金额 65,549,393.10 元。

(十八) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	205,997,385.61	164,015,267.40
1—2 年	6,129,801.26	3,793,029.90
2—3 年	2,399,833.54	266,112.65
3 年以上	373,596.85	267,793.15

合计 214,900,617.26 168,342,203.10

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
大连易新钢管有限公司	1,127,141.47		期后已还款
大连天衡重工起重设备有限公司	783,907.37		期后已还款
合计	1,911,048.84		

(十九) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	305,104,158.22	200,669,467.61
1—2 年	6,785,931.79	2,880,213.87
2—3 年	1,452,615.78	230,211.49
3 年以上	3,419,641.73	3,443,322.26
合计	316,762,347.52	207,223,215.23

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
浙江泰洋锂电池材料股份有限公司	2,525,000.00	合同约定延期付款延期交货	报表日后已结转
大连颠峰输送带有限公司	2,000,000.00	合同约定 2012 年交货	报表日后已结转
大连伊科能源科技有限公司	990,000.00	对方款项不足	
一拖东方红好友轮胎有限公司	500,000.00	对方该项目暂停	
何培忠	400,000.00	对方要求暂缓发货	
合计	6,415,000.00		

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		132,246,469.35	132,246,469.35	
(2) 职工福利费		5,004,627.19	5,004,627.19	
(3) 社会保险费		29,733,357.94	29,733,357.94	
其中：医疗保险费		8,055,405.80	8,055,405.80	
基本养老保险费		17,379,448.19	17,379,448.19	
年金缴费				

失业保险费	3,194,902.05	3,194,902.05
工伤保险费	683,182.11	683,182.11
生育保险费	420,419.79	420,419.79
(4) 住房公积金	9,430,792.22	9,430,792.22
(5) 辞退福利		
(6) 其他	3,189,192.28	3,189,192.28
合计	179,604,438.98	179,604,438.98

应付职工薪酬无属于拖欠性质的款项。

其他中含工会经费 1,455,540.11 元, 职工教育经费金额 341,038.10 元。报告期无非货币性福利。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-11,479,166.45	8,222,829.60
营业税	-34,337.48	-30,612.90
企业所得税	195,508.30	245,652.02
城市维护建设税	10,797.22	462,316.80
房产税		32,456.22
个人所得税	113,272.03	166,363.64
教育费附加	4,627.38	198,135.76
地方教育费附加	3,084.92	66,045.27
合计	-11,186,214.08	9,363,186.41

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	39,316,851.06	535,344,383.60
1—2 年	376,668,506.98	493,320.38
2—3 年	32,756.14	4,724.86
3 年以上	527,965.92	636,823.76
合计	416,546,080.10	536,479,252.60

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
大连市国有资产投资经营集团有限公司	403,408,396.00	373,408,396.00
合计	403,408,396.00	373,408,396.00

2. 其他金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
河南卫华重型机械股份有限公司	2,229,520.00	设备款	

安世亚太科技（北京）有限公司	1,576,000.00	Ansys 软件款
合计	3,805,520.00	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	86,168,391.46	1,412,283.32
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	86,168,391.46	1,412,283.32

1. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	1,388,372.10	1,412,283.32
保证借款		
信用借款	84,780,019.36	
合计	86,168,391.46	1,412,283.32

(2) 一年内到期的长期借款明细表:

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
The Royal Bank of Canada	2009/07	2013/07	加元	4.98	224,739.32	1,388,372.10	213,843.00	1,412,283.32
上海浦东发展银行大连分行	2009/06	2012/06	人民币	5.40		50,000,000.00		
上海浦东发展银行大连分行	2010/12	2012/12	人民币	7.98		34,780,019.36		
合计						86,168,391.46	213,843.00	1,412,283.32

(二十四) 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
20万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	1,800,000.00	
30-45万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	1,013,000.00	
土地补助金	1,473,935.72	
合计	4,286,935.72	

将于一年内转入利润表的递延收益。

(二十五) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		

抵押借款	110,859,888.70	2,384,740.08
保证借款		
信用借款	100,173,722.21	90,124,000.00
合计	<u>211,033,610.91</u>	<u>92,508,740.08</u>

长期借款分类的说明：

公司全资子公司大连大橡机械制造有限责任公司以其土地使用权和在建工程为抵押物为其 1.1 亿元的银行贷款提供保证。

公司控股孙公司 Macro Engineering&Technology Inc 以其公司资产为 574,932 加元的银行贷款提供保证。

2. 大额的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
交通银行大连沙河口支行	2011/05	2013/10	人民币	6.40		90,000,000.00		
中国银行大连中山广场支行	2010/09	2015/09	人民币	7.59		67,779,600.00		13,580,000.00
交通银行大连沙河口支行	2011/10	2014/05	人民币	6.65		20,000,000.00		
上海浦发银行大连分行	2011/12	2014/12	人民币	7.98		13,448,533.29		
上海浦发银行大连分行	2010/12	2012/12	人民币	6.21				14,364,000.00
上海浦发银行大连分行	2009/06	2012/06	人民币	5.40				50,000,000.00
工商银行大连周水子支行	2010/01	2011/09	人民币	5.40				7,500,000.00
上海浦发银行大连分行	2010/12	2013/12	人民币	6.21		1,911,146.83		4,680,000.00
合计						<u>193,139,280.12</u>		<u>90,124,000.00</u>

(二十六) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
引进海外研发团队专项资金	2,098,549.72	1,330,000.00	3,428,549.72		
合计	<u>2,098,549.72</u>	<u>1,330,000.00</u>	<u>3,428,549.72</u>		

专项应付款本年增加系公司根据《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，本年减少为相应转入营业外收入及其他非流动负债的金额。

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
20 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	10,800,000.00	14,400,000.00

30-45 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目	8,104,000.00	10,130,000.00
引进海外研发团队专项资金	2,536,723.32	
土地补助金	70,257,602.65	70,000,000.00
合计	91,698,325.97	94,530,000.00

注：公司收到大连市财政局国债专项资金基建支出预算拨款合计 18,000,000.00 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，本年摊销 1,800,000.00 元，期末将下一年预计摊销额 1,800,000.00 元转入其他流动负债项下，余额为 10,800,000.00 元

2010 年度公司又收到大连市财政局国债专项资金基建支出预算拨款 10,130,000.00 元，专项用于 30-45 万吨/年大型挤压造粒机组国产化项目建设。本年开始按 10 年摊销计入当期损益，本年摊销 1,013,000.00 元，期末将下一年预计摊销额 1,013,000.00 元转入其他流动负债项下，余额 8,104,000.00 元。

2010 年度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 70,000,000.00 元，本年该公司又收到地方政府返还的相关土地税费 3,696,786.00 元。公司根据该项土地使用权的使用期限进行摊销并计入当期损益，本年摊销 1,965,247.63 元，期末将下一年预计摊销额 1,473,935.72 元转入其他流动负债项下，余额为 70,257,602.65 元。

原在专项应付款项目下核算的 2010 年度及本年度公司收到的引进海外研发团队专项资金 3,428,549.72 元，本年度支付外国专家工资等事项的合计金额 891,826.40 元等额转入营业外收入；并将其余额 2,536,723.32 元转入本项目列示。

(二十八) 实收资本 (或股本)

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股		31,000,000				31,000,000	31,000,000
(3) 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4) 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计		31,000,000				31,000,000	31,000,000
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	210,000,000					210,000,000	210,000,000
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	210,000,000					210,000,000	210,000,000
合计	210,000,000	31,000,000				241,000,000	241,000,000

经中国证监会证监许可[2011]1809号文件核准,公司于2011年11月对控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司非公开发行3,100万股。

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	76,819,730.18	257,899,000.00		334,718,730.18
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	76,819,730.18	257,899,000.00		334,718,730.18
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(3) 其他	14,648,593.62			14,648,593.62
小计	14,648,593.62			14,648,593.62
合计	91,468,323.80	257,899,000.00		349,367,323.80

经中国证监会证监许可[2011]1809号文件核准,公司于2011年11月对控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司非公开发行3,100万股,每股发行价9.63元。本期增加的股本溢价系非公开发行3100万股新股产生的溢价。

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

2011年度公司经营亏损,未计提法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	18,794,895.18	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	18,794,895.18	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-73,973,172.06	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	3,150,000.00	每股 0.015 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-58,328,276.88	

(三十二) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	927,280,947.38	575,742,146.19
其他业务收入	8,576,406.46	3,856,289.78
主营业务成本	779,885,359.07	447,181,107.19
其他业务成本	4,261,357.15	3,052,968.65

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	927,280,947.38	779,885,359.07	575,742,146.19	447,181,107.19
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
合计	927,280,947.38	779,885,359.07	575,742,146.19	447,181,107.19

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶机械	477,332,239.12	422,867,965.93	469,360,923.80	378,749,122.66
塑料机械	407,062,643.25	332,101,375.48	52,802,595.64	35,632,341.11
橡塑机械零配件	42,886,065.01	24,916,017.66	53,578,626.75	32,799,643.42
合计	927,280,947.38	779,885,359.07	575,742,146.19	447,181,107.19

4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	669,928,828.50	568,181,099.02	527,832,101.39	419,122,977.67
国外地区	257,352,118.88	211,704,260.05	47,910,044.80	28,058,129.52
合计	927,280,947.38	779,885,359.07	575,742,146.19	447,181,107.19

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
首诺高性能薄膜（苏州）有限公司	42,983,066.79	4.59
中国石油化工股份有限公司物资装备部	36,153,846.15	3.86
兴源轮胎集团有限公司	33,377,232.48	3.57
Payyro_Tex	32,751,269.33	3.50
南京红宝丽股份有限公司	31,813,503.72	3.40

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	51,351.12	41,227.70	
城市维护建设税	735,895.49	864,900.75	
教育费附加	315,383.80	370,671.75	
地方教育费	184,972.24	123,557.27	
合计	1,287,602.65	1,400,357.47	

(三十四) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,459,417.35	582,250.90
差旅费	7,161,532.23	3,383,881.22
职工薪酬	16,674,933.60	4,628,872.16
业务招待费	2,355,355.27	3,364,195.46
运杂费	7,610,486.13	4,595,381.57
广告费	1,158,649.43	976,342.72
折旧及摊销	61,467.24	61,467.24
招标费用	1,573,520.60	424,950.00
佣金	1,407,963.17	
合计	39,463,325.02	18,017,341.27

2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,651,725.70	8,999,936.11
差旅费	6,372,246.52	5,714,311.07
职工薪酬	58,179,801.20	48,680,510.62
业务交际费	986,552.93	327,908.48
车辆使用费	2,893,922.01	2,126,785.36
物料消耗	3,384,542.82	2,785,897.19
财产保险费	2,510,442.82	1,245,761.69
研究开发费用	8,642,003.67	8,626,933.87
税金	5,353,589.40	3,093,812.60
折旧费	12,084,355.02	5,441,283.50
土地租金	3,408,396.00	3,408,396.00
中介机构费	7,445,770.67	2,759,933.56

质量损失赔偿	1,629,099.99	
其他	6,289,466.40	4,346,538.64
合计	127,831,915.15	97,558,008.69

3. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,050,276.15	17,976,808.68
减：利息收入	1,204,269.61	778,934.06
汇兑损益	-1,926,421.67	225,537.15
其他	2,748,830.27	553,906.45
合计	34,668,415.14	17,977,318.22

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,117,050.93	13,607,907.61
存货跌价损失	2,204,865.10	
固定资产减值损失		
其他		
合计	17,321,916.03	13,607,907.61

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-700.04	-2,052.39
交易性金融负债		
其他		
合计	-700.04	-2,052.39

(三十七) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-660,736.73	200,255.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

其他		
合计	-660,736.73	200,255.81

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	791,051.68		791,051.68
其中：固定资产处置利得	791,051.68		791,051.68
无形资产处置利得			
政府补助	4,451,826.40	25,040,000.00	4,451,826.40
其他	470.00	102,526.31	470.00
合计	5,243,348.08	25,142,526.31	5,243,348.08

政府补助系 30-45 吨/年大型挤压造粒机、20 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目补助的本年摊销数 3,560,000.00 元以及本年从引进海外研发团队专项资金中列支的相关金额 891,826.40 元。

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,255.06		37,255.06
其中：固定资产处置损失	37,255.06		37,255.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
对外捐赠	154,779.00	131,675.00	154,779.00
其中：公益性捐赠支出		131,675.00	
其他	20,863.83	918,211.27	20,863.83
合计	212,897.89	1,049,886.27	212,897.89

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	181,704.98	1,615,530.68
递延所得税调整	7,417,916.56	-51,074.93
合计	7,599,621.54	1,564,455.75

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 加权平均净资产收益率

项目	序号	本年发生额	上年发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	-73,973,172.06	4,211,813.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	-79,009,350.55	-19,856,782.96

归属于公司普通股股东的期初净资产	c	334,058,571.08	329,666,748.91
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	288,899,000.00	
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	3,150,000.00	
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	1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	6	
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	-2,744,767.41	180,008.21
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	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	-23.25%	-23.25%	1.27%
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	-24.55%	-24.83%	-5.98%

2. 每股收益计算过程

项 目	序号	本年发生额	上年发生额
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	31,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	1	
报告期月份数	e	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	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	212,583,333.33	210,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	-73,973,172.06	4,211,813.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-79,009,350.55	-19,856,782.96
基本每股			
收益	$l=j \div i$	-0.35	0.02
	$m=k \div i$	-0.37	-0.10

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。

(四十二) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 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		
2. 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额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 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		
4. 外币财务报表折算差额	-4,574,612.35	300,013.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,574,612.35	300,013.69
5. 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	-4,574,612.35	300,013.69

（四十三）现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到政府补助	2,077,000.00
收往来还款	7,811,178.19
收存款利息收入	1,032,431.96
合计	10,920,610.15

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
办公费	11,689,567.51
运费	10,225,647.01
研发费	3,367,974.36

差旅费	13,533,778.75
中介费用	8,076,770.67
招待费、招标费、等销售费用	6,323,391.97
保险费	2,510,442.82
媒体宣传费、展览费	1,158,649.43
土地租赁费	3,408,396.00
税金	5,353,589.40
银行手续费	2,748,830.27
支付其他往来款	4,442,947.24
合计	<u>72,839,985.43</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收大连市国有资产投资经营集团有限公司借款	30,000,000.00
收票据保证金返还	5,753,323.10
合计	<u>35,753,323.10</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
筹资相关费用	151,050.00
合计	<u>151,050.00</u>

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	-72,093,144.49	3,529,814.58
加：资产减值准备	17,321,916.03	13,607,907.61
固定资产折旧	29,741,200.75	18,629,078.63
无形资产摊销	7,168,310.80	1,792,460.90
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)	-753,796.62	52,526.31
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)	700.04	2,052.39
财务费用(收益以“-”号填列)	35,481,505.72	18,212,013.04

投资损失（收益以“-”号填列）	660,736.73	-200,255.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,422,091.95	-51,074.93
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）	-140,854,614.33	-107,994,740.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,706,283.45	-145,961,688.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	241,244,261.25	196,336,982.51
其他	-2,246,564.73	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-58,613,680.35</u>	<u>-2,044,924.69</u>

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	421,010,101.88	166,462,062.81
减：现金的年初余额	166,462,062.81	120,243,596.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	254,548,039.07	46,218,466.19

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	421,010,101.88	166,462,062.81
其中：库存现金	94,375.01	73,923.79
可随时用于支付的银行存款	420,915,726.87	166,388,139.02
可随时用于支付的其他货币资金		
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	421,010,101.88	166,462,062.81

六、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	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	280,000	50.03	50.03	大连市国有资产监督管理委员会	95994092-4

(二) 本企业的子公司及孙公司信息详见财务报表附注四之 1、2

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连华大塑胶有限公司	有限责任	大连	周发毅	生产加工	228 万美元	30	30	联营	74090359-8
大连日兴达橡塑机有限公司	有限责任	大连	刘菊苑	生产加工	50 万元	20	20	联营	78732130-9

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
大连装备制造投资有限公司	150,000,000.00	2011/08	2012/08	
合计	150,000,000.00			

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，该笔拆入资金系大连装备制造投资有限公司委托兴业银行股份有限公司大连分行贷款给本公司的。

3. 关联方应收应付款项

项目内容	关联方	年末余额	年初余额
借款	大连市国有资产投资经营集团有限公司	403,408,396.00	373,408,396.00
合计		403,408,396.00	373,408,396.00

4. 公司与控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司签订了《土地使用权租赁协议》，租金标准为每年每平方米 15 元人民币，2011 年度共计支付土地租赁费 3,408,396.00 元。

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2011 年 12 月 31 日,公司及控股子公司尚有已签订合同但未支付的重大资本性投资支出共计 29,082.97 万元,主要包括公司 30-45 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目设备投资 305.81 万元,公司全资子公司大连大橡机械制造有限责任公司位于大连长兴岛临港工业区的厂房、库房、倒班宿舍等基建支出约 21,829.20 万元及设备购置支出约 6,947.96 万元。

(二) 前期承诺履行情况

2011 年度公司及控股子公司已履行的对外投资合同及有关财务支出 18,873.54 万元,主要包括公司 30-45 万吨/年大型挤压造粒机国产化项目设备投资 2,989.30 万元,公司全资子公司大连大橡机械制造有限责任公司位于大连长兴岛临港工业区的厂房、库房、倒班宿舍等基建支出约 15,037.32 万元及设备购置支出约 846.92 万元。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2012 年 4 月 16 日第五届董事会第十一次会议审议通过的 2011 年度利润分配预案,公司 2011 年度不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

2. 资产负债表日后投资情况说明

(1) 2011 年 9 月末本公司及天津机械进出口有限公司与在捷克共和国设立的 ČGS a.s.公司签订了附生效条件的股权收购协议。本公司按照以下方式收购 ČGS a.s.公司持有的捷克布祖卢科公司部分股权:2011 年 11 月由本公司与大连国有资产投资经营集团有限公司共同出资 2500 万美元设立控股子公司——大橡塑香港有限公司(本公司出资 1500 万美元,占 60%股份),再由大橡塑香港有限公司于 2011 年 12 月设立全资子公司大橡塑香港投资有限公司(注册资本 100 万港元),并由该全资子公司出资 1,250 万欧元收购布祖卢科公司的 90%股权。另 10%的股权由天津机械进出口有限公司收购。2012 年 2 月本次收购已全部完成。

(2) 2012 年 3 月本公司与北京桃花源投资中心(有限合伙)签订协议,共同出资设立北京达翔通飞航空投资发展有限公司,该公司注册资本 2000 万元人民币,本公司以货币方式投入 1020 万元人民币,占 51%股份,该公司经营范围:项目投资、投资咨询、资产管理、物业管理、市场营销策划、企业管理咨询、货物进出口、技术进出口、代理进出口等。截止报告日,本公司已投入货币资金 204

万元人民币。

十、其他重要事项说明

本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

单位：人民币元

项目	年初余额	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	期末余额
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(不含衍生金融资产)	6,729.93	-700.04			6,029.89

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	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								
按组合计提坏账准备的应收账款	340,705,113.40	100	51,531,976.43	15.13	251,162,141.12	100	37,818,218.68	15.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	340,705,113.40	100	51,531,976.43	15.13	251,162,141.12	100	37,818,218.68	15.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	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 (%)		
1 年以内	171,998,643.82	5	8,599,932.20		106,440,836.43	5	5,322,041.82	
1 至 2 年	64,918,594.19	10	6,491,859.42		96,329,061.40	10	9,632,906.14	
2 至 3 年	67,153,215.77	20	13,430,643.15		25,023,063.94	20	5,004,612.79	
3 至 4 年	17,534,869.68	30	5,260,460.90		5,027,168.46	30	1,508,150.54	

4 至 5 年	2,701,418.37	50	1,350,709.19	3,983,007.00	50	1,991,503.50
5 年以上	16,398,371.57	100	16,398,371.57	14,359,003.89	100	14,359,003.89
合计	340,705,113.40		51,531,976.43	251,162,141.12		37,818,218.68

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备：无。

3. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东玲珑轮胎股份有限公司	非关联方	26,639,245.33	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.82
山东德瑞宝轮胎有限公司	非关联方	24,825,597.08	1 年以内、1-2 年	7.29
乐陵市威格尔橡胶有限公司	非关联方	20,172,800.00	1 年以内	5.92
山东万达宝通轮胎有限公司	非关联方	13,610,860.00	1 年以内	3.99
青岛软控股份有限公司	非关联方	13,262,000.00	1 年以内	3.89
合计		98,510,502.41		28.91

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	117,478,388.94	100.00	447,736.31	0.38	77,853,843.96	100.00	375,317.07	0.48
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	117,478,388.94	100.00	447,736.31	0.38	77,853,843.96	100.00	375,317.07	0.48

(1) 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 (%)	
1 年以内	4,299,050.62	5	214,952.53	3,282,768.01	5	164,138.40
1 至 2 年	145,288.19	10	14,528.82			
2 至 3 年				24,642.00	20	4,928.40
3 至 4 年	24,642.00	30	7,392.60			
4 至 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	4,679,843.17	447,736.31	3,518,272.37	375,317.07
----	--------------	------------	--------------	------------

(2) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	期初余额	理 由
大连大橡机械制造有限责任公司	108,732,609.44	37,476,463.29	全资子公司往来
大连大橡工程技术有限公司	2,154,307.33	1,596,762.97	控股子公司往来
大连市营城子工业园区管理委员会	1,911,629.00	8,000,000.00	回收有保障
大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司		15,000,000.00	回收有保障
大连市甘井子区国有资产管理办公室		12,262,345.33	回收有保障
合计	112,798,545.77	74,335,571.59	

2. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大连大橡机械制造有限责任公司	全资子公司	往来款	108,732,609.44	1 年以内	92.56
中华人民共和国大连海关	非关联方	税款保证金	2,293,901.90	1 年以内	1.95
大连大橡工程技术有限公司	控股子公司	往来款	2,154,307.33	1 年以内	1.83
大连市营城子工业园区管委会	非关联方	应收回土地多缴款	1,911,629.00	1-2 年	1.63
特拓（青岛）轮胎技术有限公司	非关联方	技术服务费	500,000.00	1 年以内	0.43
合计			115,592,447.67		98.40

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	-651,714.41	2,677,618.68	30.00	30.00				
大连日兴达橡塑机有限公司	权益法	100,000.00	101,191.87	-9,022.32	92,169.55	20.00	20.00				
权益法小计			3,430,524.96	-660,736.73	2,769,788.23						
大连大橡机械制造有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	288,899,000.00	348,899,000.00	100.00	100.00				
大橡塑国际有限公司	成本法	600 万美元	40,881,660.00		40,881,660.00	60.00	60.00				
大连大橡工程技术有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	51.10	51.10				210,000.00
大连达翔电控设备制造有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00				
大连旅顺国汇小额贷款有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计			106,681,660.00	303,899,000.00	410,580,660.00						210,000.00
合计			110,112,184.96	303,238,263.27	413,350,448.23	--	--	--			210,000.00

经中国证监会证监许可[2011]1809号文件核准，公司于2011年11月对控股股东大连市国有资产投资经营集团有限公司非公开发行3,100万股，每股发行价9.63元。扣除发行费用共募集资金288,899,000.00元，根据募集资金项目投向公司全部将其投入大连大橡机械制造有限责任公司用于项目建设。

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	618,025,518.48	545,466,474.98
其他业务收入	11,102,065.59	4,050,094.91
主营业务成本	520,159,390.64	434,883,754.25
其他业务成本	6,399,465.47	3,006,923.22

2. 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	618,025,518.48	520,159,390.64	545,466,474.98	434,883,754.25
(2) 商 业				
合计	618,025,518.48	520,159,390.64	545,466,474.98	434,883,754.25

3. 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶机械	477,332,239.12	412,300,259.73	469,360,923.80	378,749,122.66
塑料机械	113,007,761.81	85,182,631.92	35,106,120.81	27,592,902.43
备件	27,685,517.55	22,676,498.99	40,999,430.37	28,541,729.16
合计	618,025,518.48	520,159,390.64	545,466,474.98	434,883,754.25

4. 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	563,662,867.70	479,355,074.66	515,252,905.01	414,865,063.41
国外地区	54,362,650.78	40,804,315.98	30,213,569.97	20,018,690.84
合计	618,025,518.48	520,159,390.64	545,466,474.98	434,883,754.25

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	5.75
兴源轮胎集团有限公司	33,377,232.48	5.31
山东万达宝通轮胎有限公司	28,706,324.79	4.56
乐陵市威格尔橡胶有限公司	26,940,170.94	4.28
山东德瑞宝轮胎有限公司	26,401,709.40	4.20

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
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	-660,736.73	200,255.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
其他		
合计	-450,736.73	200,255.81

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	-76,452,276.39	5,425,220.27
加：资产减值准备	15,991,042.09	13,270,221.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,961,793.55	16,442,527.19
无形资产摊销	5,128,755.73	1,778,688.74
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）	-753,796.62	52,526.31
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）	700.04	2,052.39
财务费用（收益以“－”号填列）	36,035,017.95	18,001,258.91
投资损失（收益以“－”号填列）	450,736.73	-200,255.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,416,236.83	
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）	-150,306,565.56	-61,421,719.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-144,656,336.54	-109,343,632.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	187,113,351.31	42,829,621.72
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-94,071,340.88	-73,163,491.26

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	155,507,292.67	128,534,673.29
减：现金的年初余额	128,534,673.29	110,680,747.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,972,619.38	17,853,925.97

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	753,796.62	
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（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）	4,451,826.40	
债务重组损益	8,181.33	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,054.20	
减：所得税影响额	117.50	
少数股东权益影响额（税后）	-6,545.84	

合计

5,036,178.49

(二) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比 率	变动原因
货币资金	431,570,359.81	182,775,643.84	136.12%	发行新股使货币资金增加。
应收票据	34,147,216.50	87,967,087.99	-61.18%	支付材料款和加工费使用票据结算增加。
应收账款	355,271,776.35	251,988,167.72	40.99%	销售量增加；通过银行保理业务回收货款量增加。
预付款项	71,106,413.76	20,230,895.04	251.47%	订货量增加，同时进口配件采购周期较长，使预付款项增加。
其他应收款	10,326,401.01	47,981,470.30	-78.48%	多付土地款和投资款收回。
存货	489,384,323.99	350,734,574.76	39.53%	销售合同增加。
长期股权投资	17,769,788.23	3,430,524.96	417.99%	新增长期投资所致。
在建工程	650,179,829.02	428,201,195.72	51.84%	大连大橡机械制造有限责任公司建设项目资金投入增加。
短期借款	767,792,711.94	462,993,435.00	65.83%	流动资金借款增加。
应付票据	65,549,393.10	37,845,365.00	73.20%	采购增加及票据使用量增加。
预收款项	316,762,347.52	207,223,215.23	52.86%	订货量增加。
应交税费	-11,186,214.08	9,363,186.41	-219.47%	设备购置增加使增值税进项税增加。
长期借款	211,033,610.91	92,508,740.08	128.12%	子公司大橡机械制造有限责任公司建设项目借款增加及银行保理业务量增加。
资本公积	349,367,323.80	91,468,323.80	281.95%	本年度发行新股溢价。
未分配利润	-58,328,276.88	18,794,895.18	-410.34%	本年度经营亏损所致。
营业收入	935,857,353.84	579,598,435.97	61.47%	控股子公司合并会计期间不同及销售收入增加。
营业成本	784,146,716.22	450,234,075.84	74.16%	控股子公司合并期间不同，收入增加相应成本增加及毛利率降低所致。
销售费用	39,463,325.02	18,017,341.27	119.03%	控股子公司合并会计期间不同及收入增加销售费用相应增加。
管理费用	127,831,915.15	97,558,008.69	31.03%	控股子公司合并会计期间不同及职工工资增加。
财务费用	34,668,415.14	17,977,318.22	92.85%	经营贷款增加。
营业外收入	5,243,348.08	25,142,526.31	-79.15%	上年收到政府补助较多。
营业外支出	212,897.89	1,049,886.27	-79.72%	上年发生销售退货损失。
所得税	7,599,621.54	1,564,455.75	385.77%	母公司递延所得税资产终止确认所致。

2010 年度，公司控股子公司大橡塑国际有限公司全资收购了加拿大 Macro Engineering & Technology Inc. (收购日 2010 年 10 月 8 日)，自购买日至上一报告期末的收入、费用等纳入合并财务报表。该公

司 2011 年度全年的收入、费用等纳入报告期合并财务报表，由于该公司合并会计期间的不同，相关收入、费用等财务指标的比较数据出现较大变动。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 4 月 16 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、 1.载有公司法定代表人、财务总监及会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 2、 2.载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告正本；
- 3、 3.报告期内公司在中国证监会指定的报纸上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

2012 年 4 月 16 日