

大连华锐重工铸钢股份有限公司

Dalian Huarui Heavy Industry Steel Casting Co., LTD.

2010年半年度报告

证券代码：002204

证券简称：华锐铸钢

披露日期：2010年8月19日

第一节 重要提示

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

公司半年度报告未经会计师事务所审计。

公司负责人郭永胜先生、主管财务工作负责人姜君东先生及会计机构负责人董玉英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

1. 公司法定中文名称：大连华锐重工铸钢股份有限公司
2. 公司法定中文名称缩写：华锐铸钢
3. 公司法定英文名称：Dalian Huarui Heavy Industry Steel Casting Co., LTD.
4. 公司法定英文名称缩写：Huarui Steel Casting

二、公司法定代表人：郭永胜

三、公司董事会秘书联系方式

姓名	孙福君
职务	董事会秘书
联系地址	大连市甘井子区新水泥路8号
电话	0411-86427861
传真	0411-86427921
电子信箱	sunfj6@163.com

四、公司注册地址及办公地址

公司注册地址：大连市甘井子区新水泥路8号

公司办公地址：大连市甘井子区新水泥路8号

公司邮政编码：116035

公司电子信箱：sunfj6@163.com

五、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华锐铸钢

公司股票代码：002204

七、其他有关资料：

公司首次注册日期：1993年2月18日

公司首次注册登记点：大连市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2008年12月24日

公司变更注册登记地点：大连市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：21020011039966-3383

公司税务登记证号码：210211716904902

公司组织机构代码：71690490-2

公司报告期内聘请的会计师事务所名称：

天健正信会计师事务所有限公司

公司报告期内聘请的会计师事务所办公地址：

北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 A 座 401

八、主要财务数据

(单位：人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,660,835,274.29	2,362,852,287.86	12.61%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,092,033,645.22	1,053,762,451.45	3.63%
股本	214,000,000.00	214,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.10	4.92	3.66%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	604,418,517.94	696,167,196.34	-13.18%
营业利润	75,852,931.38	83,508,913.24	-9.17%
利润总额	73,106,160.41	90,379,619.27	-19.11%
归属于上市公司股东的净利润	62,257,993.76	75,298,425.56	-17.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,592,749.08	74,548,425.56	-12.76%
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.35	-17.14%
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.35	-17.14%
净资产收益率 (%)	5.41%	7.74%	-2.33%
经营活动产生的现金流量净额	-176,704,895.72	28,020,962.79	-730.62%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.83	0.13	-738.46%

非经常性损益项目

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-2,821,698.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,558.20	
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	378,486.00	-
非经常性损益合计 (影响利润总额)	-2,746,770.97	
减：所得税影响数	-412,015.65	
非经常性损益净额 (影响净利润)	-2,334,755.32	
合计	-2,334,755.32	

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变化。

二、股份变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	160,000,000	74.77%						160,000,000	74.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股	144,000,000	67.29%						144,000,000	67.29%
3、其他内资持股	16,000,000	7.48%						16,000,000	7.48%
其中：境内非国有法人持股	16,000,000	7.48%						16,000,000	7.48%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	54,000,000	25.23%						54,000,000	25.23%
1、人民币普通股	54,000,000	25.23%						54,000,000	25.23%
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	214,000,000	100.00%						214,000,000	100.00%

三、公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						13,079 户
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
大连重工集团有限公司	国有法人	59.81	128000000	128000000	14278673	
大连市国有资产经营有限公司	国有法人	7.48	16001500	16000000	600000	
大连华成投资发展有限公司	境内非国有法人	7.48	16000000	16000000		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.73	1565836			

海通—中行—富通银行	境外法人	0.50	1073004		
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	其他	0.47	1009323		
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金	其他	0.46	988983		
迁西县秋实商贸有限责任公司	其他	0.43	920629		
马云	境内自然人	0.22	460821		
王薇	境内自然人	0.20	422285		
前 10 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数量	股份种类	
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金			1565836	人民币普通股	
海通—中行—富通银行			1073004	人民币普通股	
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金			1009323	人民币普通股	
中国银行—长盛同智优势成长混合型证券投资基金			988983	人民币普通股	
迁西县秋实商贸有限责任公司			920629	人民币普通股	
马云			460821	人民币普通股	
王薇			422285	人民币普通股	
侯丽秋			412598	人民币普通股	
北京普丰行投资顾问有限公司			401200	人民币普通股	
王春成			398699	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1)大连重工集团有限公司为本公司的控股股东。</p> <p>(2)前 10 名股东中国有法人股股东大连重工集团有限公司与大连市国有资产经营有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人；大连华成投资发展有限公司的主要股东为公司高级管理人员；大连重工集团有限公司、大连市国有资产经营有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于规定的一致行动人。</p> <p>(3)未知前十名无限售条件股东是否存在关联或一致行动人关系，也未知是否属于规定的一致行动人。</p>			

注：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）、《中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国

证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告》(2009 年第 63 号)文件要求, 2009 年 6 月 19 日, 大连重工集团有限公司持有本公司 480 万股、大连市国有资产经营有限公司持有本公司 60 万股因国有股转持被冻结。

四、公司控股股东情况

1. 控股股东情况介绍

公司控股股东为大连重工集团有限公司。持有公司 59.81%的股权, 大连重工集团有限公司成立于 1987 年 8 月 1 日, 目前注册资本为 22,748 万元, 注册地址为大连市沙河口区汉阳街 10 号, 法定代表人张昭凯, 主要从事: 重型通用设备、专用设备、交通运输设备成套开发、设计、制造、安装、调试、服务及备件、配件供应。

2. 实际控制人情况介绍

实际控制人名称: 大连市人民政府国有资产监督管理委员会

法人代表: 王春

成立日期: 2004 年 9 月 30 日

主要经营业务或管理活动: 是大连市人民政府的特设机构, 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。

3. 其他持股在 5%以上(含 5%)的法人股东情况介绍

大连华成投资发展有限公司, 成立于 2006 年 12 月 28 日, 注册资本为 2,800 万元, 注册地址为大连市甘井子区西北路 867 号—15 号, 法定代表人许振新, 主要从事: 投资咨询; 项目投资(不含专项审批)。

大连市国有资产经营有限公司, 成立于 2005 年 3 月 14 日, 注册资本为 10,000 万元, 注册地址为大连市中山区解放路 347 号, 法定代表人为王茂凯, 主要从事: 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。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1. 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

2. 报告期公司未实施股权激励计划。

二、报告期公司董事、监事、高级管理人员聘任或解聘情况

1、2010年4月9日，公司完成了第二届董事会、监事会及管理团队换届。

(1) 公司2010年4月9日召开的2009年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。公司第二届董事会的9名成员为：董事长：宋甲晶，独立董事娄延春、刘淑莲、史永东，职工董事许振新，董事郭永胜、王茂凯、陈历辉、姜君东。

(2) 公司2010年4月9日召开的2009年度股东大会审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。公司第二届监事会的5名成员为：监事会召集人徐成，职工监事王波、王晓刚，监事孙立言、曲忠厚。

(3) 公司2010年4月9日召开的第二届董事会第一次会议聘任了新一届管理团队：总经理郭永胜，常务副总经理陈历辉，工会主席许振新，副总经理王顺利、薛吉庆、张伟善、刘悦、查浩、周星、于达伟、刘宝惜、付前进、孙福君，总会计师姜君东，副总会计师李琳。

详见 2010 年 4 月 10 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司公告（公告编号 2010-012、2010-013、2010-014）。

2、2010年6月10日，公司副总经理薛吉庆因个人原因辞去副总经理职务。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

报告期内，华锐铸钢面临的形势非常严峻。从内部看，新公司（铸业公司、锻造分公司、推进器公司）、新产业（球墨铸铁、锻造、螺旋桨）的发展情况低于预期；从外部看，火电市场仍处于低迷状态，风电产品价格下滑，主要原材料价格上涨，客户对工期和质量的要求更加严格。

受此影响，报告期内公司营业收入604,418,517.94元（其中主营业务收入599,584,224.14元），比上年同期下降13.18%；实现利润总额73,106,160.41元，比上年同期下降19.11%，实现净利润62,257,993.76元，比上年同期下降17.32%。

从二季度开始，公司经营情况呈现出好转的趋势。二季度，公司围绕“一贯、两推、三确保”的方针目标，在降成本、抢市场、抓生产等采取了一系列有力措施。一方面，公司出产能力得到提高：公司二季度实现营业收入34,241.76万元，较一季度增长30.69%；同时，原材料价格上涨压力有所缓解：公司主要原材料中的废钢、镍板的6月份采购价格较5月份分别下降了10.8%、7.5%。

(二) 公司经营状况

1、主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
1、铸钢件	44,276.00	33,782.00	23.70%	-18.68%	-23.76%	5.09%
（1）电站铸钢件	26,073.00	18,059.00	30.74%	-19.30%	-26.64%	6.93%
（2）船用铸钢件	6,540.00	5,326.00	18.56%	54.51%	50.71%	2.06%
（3）重型机械铸钢件	11,663.00	10,396.00	10.86%	-34.87%	-35.67%	1.11%
2、铸铁件	8,560.00	7,271.00	15.06%	-42.69%	-42.71%	0.03%
3、锻件	6,387.00	6,014.00	5.84%			
4、铸铜件	735.00	528.00	28.16%			
合计	59,958.00	47,595.00	20.62%	-13.59%	-16.50%	2.77%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易总金额为 24787.36 万元。

2. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	38,190.13	-18.84%
华东地区	10,141.05	59.46%
华中地区	277.98	-89.01%
华南地区	3,207.59	372.51%
国际市场	8,141.67	-36.20%
合计	59,958.42	-13.59%

（三）报告期公司财务状况分析

1. 报告期内资产构成同比变化及主要影响因素

报告期末公司资产总额 266,084 万元，较年初增长 12.61%，股东权益 115,205 万元，较年初增长 9.32%。

资产构成发生较大变动的主要项目及变动原因如下：

- （1）应收票据增加的主要原因是：客户资金紧张，货款支付多采用银行承兑方式。
- （2）应收账款增加的主要原因是：受客户资金紧张，本报告期销货合同中约定的付款周期延长，导致应收账款增加。
- （3）预付账款增加的主要原因是：本报告期工程设备预付款增加。
- （4）其他应收款增加的主要原因是备用金增加。
- （5）存货增加的主要原因是：铸业公司批量化生产的部分产成品尚未交货所致。
- （6）在建工程增加的主要原因是：本报告期大型锻件项目、核电加速器项目继续投入，新启动锻造能力完善项目。
- （7）递延所得税资产增加的主要原因是：计提资产减值损失相应增加递延所得税资产。
- （8）短期借款增加的主要原因是：报告期内启动大型球墨铸铁件扩能改造项目、大型推进器扩能改造项目、锻造能力完善项目增加银行借款，增加项目借款。
- （9）应付票据减少的原因系本期控制应付票据敞口、降低企业风险所致。
- （10）预收账款减少的原因，系本报告期公司销货合同约定的预收款比例降低。
- （11）应付职工薪酬增加的主要原因是：报告期内计提而尚未支付的应付工资及福利费。

(12) 应交税费减少的主要原因是铸业公司缴纳了上年年末计提的企业所得税。

(13) 其他应付款增加的主要原因：期末应付能源费用增加。

2. 期间费用及所得税同比变化及主要影响因素

单位（人民币）元

	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减
营业费用	3,038,283.21	2,653,973.54	14.48%
管理费用	29,475,164.93	25,711,323.59	14.64%
财务费用	7,785,339.93	9,763,631.86	-20.26%
所得税	10,833,252.11	15,081,193.71	-28.17%
净利润	62,272,908.30	75,298,425.56	-17.30%

期间费用及所得税同比未发生较大变化。

3. 报告期公司现金流情况分析

单位（人民币）：元

	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减
经营活动产生的现金流净额	-176,704,895.72	28,020,962.79	-730.62%
投资活动产生的现金流净额	-14,686,453.53	-85,529,406.09	-82.83%
筹资活动产生的现金流净额	161,738,942.54	-90,454,414.11	278.81%
现金及现金等价物增加额	-29,919,775.27	-149,604,748.88	80.00%

经营活动产生的现金流净额减少的主要因素：客户多采用银行承兑汇票的方式进行结算，影响现金流入，同时上半年为防止材料价格上涨，较多的采取了现金采购。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：上年同期募集资金项目支出以及设备采购较本期额度大，引起投资活动现金净流量的减少较大。

筹资活动产生的现金流净额增加的主要原因：本期从银行等金融机构借款额增加。

（四）报告期内公司投资情况

（1）募集资金使用与存放情况

公司2008年1月通过首次公开发行募集资金总额人民币582,120,000.00元，扣除各种发行费用后，实际募集资金为人民币554,141,806.08元。

截至2010年6月30日止，共使用募集资金55,348.89万元，其中3,414.18万元为超出募集资金项目投资额部分的募集资金用于补充公司流动资金。当前募集资金余额为

463.56万元，其中利息收入398.86万元，存放在交通银行股份有限公司大连沙河口支行、中国建设银行大连市分行。

本公司的两个募集资金项目的实际投资总额已达到承诺的投资总额52,000万元，尚有余额的原因系募集资金项目投资所涉及的部分设备、工程款尚未支付完毕，以及募集资金产生利息收入所致。

募集资金总额		55,414.18				报告期内投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大型锻件生产建设项目	否	39,200.00	39,200.00	36,297.00	390.00	37,340.50	1,043.50	102.87%	2008年12月31日	40.34	是	否
大型水电铸钢件制造能力扩容改造项目	否	12,800.00	12,800.00	12,800.00	2,725.40	14,954.20	2,154.20	116.83%	2008年12月31日	2,774.61	是	否
募集资金补充流动资金	否	3,414.18	3,414.18	3,414.18	0.00	3,414.18	0.00	100.00%		0.00	是	否
合计	-	55,414.18	55,414.18	52,511.18	3,115.40	55,708.88	3,197.70	-	-	2,814.95	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司于2008年2月16日召开的第一届董事会第七次会议审议通过的《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换截至2008年1月28日止公司利用自筹资金投入募集资金项目的资金9,995.94万元，其中：“大型锻件生产建设项目”6,101.40万元；“大型水电铸钢件制造能力扩容改造项目”3,894.54万元。并于2008年3月14日从募集资金专户中划转了该款项。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，公司拟用5,000万元的闲置募集资金补充流动资金。2008年8月14日已从募集资金专户中划转5,000万元，用于暂时补充公司流动资金。使用期限至2009年1月31日。公司已将上述5,000万元资金于2009年1月22日全部归还，转入公司募集资金专户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	当前募集资金余额为463.56万元,存放在交通银行股份有限公司大连沙河口支行、中国建设银行大连市分行,将继续用于大型锻件生产建设项目和大型水电铸钢件制造能力扩容改造项目的后续资金支付。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司用超出募集资金项目投资额的部分募集资金3,414.18万元用于补充公司流动资金，并分别于2009年1月6日和2009年2月27日从募集资金专户中划转了该款项。公司不存在用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。											

(2) 非募集资金项目投资的情况

报告期内，经公司二届三次董事会及2010年第一次临时股东大会审议通过，公司启动了大型球墨铸铁件扩能改造项目、大型推进器扩能改造项目、锻造能力完善项目的投资，3个项目固定资产投资计划总计为58500万元。报告期内，上述项目均已启动，已发生合同投资额2,325万元，其中：

大型球墨铸铁件扩能改造项目1,186万元，大型推进器扩能改造项目87万元，锻造能力完善项目1,052万元。

二、2010 年前三季度经营业绩的预测

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 20% 预计 2010 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比变动幅度不超过 20%。	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：	109,361,267.70
业绩变动的的原因说明	2010 年 1-9 月份，公司一方面继续面临着严峻的市场形势，同时，预计公司球铁、锻造、推进器三个新产业的经营情况将稳步提升，公司围绕“一贯、两推、三确保”的发展目标采取的措施将逐步见效，抵御外部风险的能力将显著增强。因此，预计 2010 年 1-9 月业绩同比将保持相对稳定。	

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和其他法律、法规的要求，及时修订《公司章程》、《财务管理制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

公司2009年度股东大会审议通过公司2009年度利润分配方案：以公司目前总股本21,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.29元（含税），共分配利润2,760.60万元，报告期内，该方案已实施完毕，股权登记日为：2010年06月04日，除权除息日为：2010年06月07日。

三、公司2010年度上半年利润分配方案

2010年度上半年，公司无利润分配方案。

四、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内公司不存在重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司以往的实际情况，对2010年度日常关联交易进行了预计，并经2010年3月17日召开的一届二十次董事会及2010年4月9日召开的2009年度股东大会审议通过。详见2010年4月10日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>公司公告（公告编号2010-005）。

日常关联交易在报告期内的实际履行情况为：

	预计 2010 年全年	2010 年上半年发生
关联方销售或提供劳务 (万元)	69375	24787.36
关联方购买商品或接受劳务(万元)	13838	6303.84

（二）与大连重工·起重集团有限公司共同对子公司大连华锐重工推进器有限公司增资 24000 万元

经 2010 年 6 月 4 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于

向大连华锐重工推进器有限公司增资的议案》，公司与大连重工·起重集团有限公司共同对子公司大连华锐重工推进器有限公司增资 24000 万元，其中：公司新增出资 14000 万元；大连重工·起重集团有限公司新增出资 10000 万元。增资完成后，大连华锐重工推进器有限公司注册资本将由 1000 万元增加至 25000 万元。详见 2010 年 5 月 19 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司公告（公告编号 2010-018）。

2010 年 6 月 29 日，推进器公司首期增资 14000 万元完成，注册资本由 1000 万元增至 15000 万元。其中：本公司累计出资 9000 万元（新增出资 8000 万元），占推进器公司注册资本的 60%；大连重工·起重集团有限公司新增出资 6000 万元，占推进器公司注册资本的 40%。

（三）向大连装备制造投资有限公司借款1亿元

经2010年6月4日召开的公司2010年第一次临时股东大会审议批准，公司向大连装备制造投资有限公司借款人民币1亿元，期限1年，借款利率4.08%。

七、报告期内重大合同

（一）托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

报告期内公司不存在上述事项。

（二）重大担保

报告期内公司不存在重大担保。

（三）委托他人进行资产管理事项

报告期内公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理事项。

（四）报告期内其他重大合同

报告期内无其他重大合同。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

序号	承诺事项	是否履行承诺
1	大连重工集团有限公司关于持股锁定36个月的承诺	是
2	大连重工集团有限公司关于避免同业竞争的承诺	是
3	大连市国有资产经营有限公司关于持股锁定36个月的承诺	是
4	大连华成投资发展有限公司关于持股锁定36个月的承诺	是

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员不存在有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十、报告期内公司信息披露情况索引

公司信息披露制定媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公告编号	公告时间	内容
2010-001	2010 年 2 月 26 日	2009 年度业绩快报
2010-002	2010 年 3 月 19 日	第一届董事会第二十次会议决议公告
2010-003	2010 年 3 月 19 日	第一届监事会第十四次会议决议公告
2010-004	2010 年 3 月 19 日	关于召开 2009 年度股东大会的通知
2010-005	2010 年 3 月 19 日	关于公司日常关联交易公告
2010-006	2010 年 3 月 19 日	董事会关于募集资金 2009 年度存放和使用情况的报告
2010-007	2010 年 3 月 19 日	2009 年度报告摘要
2010-008	2010 年 3 月 27 日	关于举行 2009 年度业绩网上说明会的通知
2010-009	2010 年 3 月 30 日	第一届董事会第二十一次会议决议公告
2010-010	2010 年 3 月 30 日	第一届监事会第十五次会议决议公告
2010-011	2010 年 3 月 30 日	关于召开 2009 年度股东大会的补充通知
2010-012	2010 年 4 月 10 日	2009 年度股东大会决议公告
2010-013	2010 年 4 月 10 日	第二届董事会第一次会议决议公告
2010-014	2010 年 4 月 10 日	第二届监事会第一次会议决议公告
2010-015	2010 年 4 月 27 日	2010 年第一季度报告正文
2010-016	2010 年 5 月 20 日	第二届董事会第三次会议决议公告
2010-017	2010 年 5 月 20 日	关于固定资产投资的公告
2010-018	2010 年 5 月 20 日	对大连华锐重工推进器有限公司增资暨关联交易公告
2010-019	2010 年 5 月 20 日	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知
2010-020	2010 年 6 月 1 日	2009 年度权益分派实施公告
2010-021	2010 年 6 月 5 日	2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010-022	2010 年 6 月 25 日	冻结股份部分解冻的公告

第七节 财务报告（未经审计）

财务报表

资产负债表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	171,671,954.51	26,027,197.83	201,591,729.78	189,706,357.52
应收票据	151,557,200.00	28,264,000.00	91,507,000.00	90,907,000.00
应收账款	796,742,300.89	518,447,168.98	604,197,712.89	344,686,233.54
预付款项	18,263,937.22	10,210,855.02	6,988,020.19	5,267,666.16
其他应收款	1,354,888.90	568,702,301.85	669,294.52	409,962,307.56
买入返售金融资产				
存货	363,935,373.86	248,342,465.81	263,610,899.63	244,744,935.94
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,503,525,655.38	1,399,993,989.49	1,168,564,657.01	1,285,274,500.72
非流动资产：				
长期股权投资		120,000,000.00		30,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	986,205,160.39	539,540,928.25	1,047,111,014.52	584,202,708.26
在建工程	25,214,954.71	23,169,541.96	12,715,035.44	11,962,416.64
工程物资				
无形资产	143,029,002.47	143,029,002.47	132,678,474.17	132,678,474.17
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,860,501.34	2,458,940.42	1,783,106.72	1,636,518.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,157,309,618.91	828,198,413.10	1,194,287,630.85	760,480,117.79
资产总计	2,660,835,274.29	2,228,192,402.59	2,362,852,287.86	2,045,754,618.51
流动负债：				
短期借款	215,000,000.00	215,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	165,575,892.00	155,575,892.00	238,694,279.04	231,230,741.64
应付账款	851,111,720.13	566,782,016.93	718,501,020.57	501,694,008.36
预收款项	23,197,023.21	22,324,408.71	36,161,311.26	36,161,311.26
应付职工薪酬	9,885,756.56	10,233,231.56		
应交税费	-18,955,183.26	-1,768,182.59	-11,785,346.83	-8,470,694.11
应付利息				
应付股利	24,721,747.89	24,721,747.89	4,700,947.89	4,700,947.89
其他应付款	22,827,427.20	22,604,927.20	7,395,293.68	7,195,293.68
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,373,364,383.73	1,095,474,041.70	1,173,667,505.61	952,511,608.72
非流动负债：				
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
专项应付款	55,422,330.80		55,422,330.80	

非流动负债合计	135,422,330.80	80,000,000.00	135,422,330.80	80,000,000.00
负债合计	1,508,786,714.53	1,175,474,041.70	1,309,089,836.41	1,032,511,608.72
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	214,000,000.00	214,000,000.00	214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	542,746,796.06	542,746,796.06	539,746,796.06	539,746,796.06
盈余公积	50,235,728.35	50,235,728.35	50,235,728.35	50,235,728.35
未分配利润	285,051,120.81	245,735,836.48	249,779,927.04	209,260,485.38
归属于母公司所有者权益合计	1,092,033,645.22	1,052,718,360.89	1,053,762,451.45	1,013,243,009.79
少数股东权益	60,014,914.54			
所有者权益合计	1,152,048,559.76	1,052,718,360.89	1,053,762,451.45	1,013,243,009.79
负债和所有者权益总计	2,660,835,274.29	2,228,192,402.59	2,362,852,287.86	2,045,754,618.51

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：姜君东

会计机构负责人：董玉英

利润表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	604,418,517.94	512,276,806.15	696,167,196.34	559,092,945.84
其中：营业收入	604,418,517.94	512,276,806.15	696,167,196.34	559,092,945.84
二、营业总成本	528,565,586.56	435,832,710.86	612,658,283.10	490,546,176.60
其中：营业成本	479,381,987.80	403,619,639.33	570,834,551.32	456,120,811.13
营业税金及附加	2,131,356.95	2,131,356.95	898,237.47	898,237.47
销售费用	3,038,283.21	1,557,597.52	2,653,973.54	2,281,213.06
管理费用	29,475,164.93	17,552,199.08	25,711,323.59	21,236,790.40
财务费用	7,785,339.93	5,489,105.98	9,763,631.86	7,272,747.89
资产减值损失	6,753,453.74	5,482,812.00	2,796,565.32	2,736,376.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,852,931.38	76,444,095.29	83,508,913.24	68,546,769.24
加：营业外收入	419,741.04	396,216.00	6,870,706.03	6,870,706.03
减：营业外支出	3,166,512.01	3,146,512.01		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,106,160.41	73,693,799.28	90,379,619.27	75,417,475.27
减：所得税费用	10,833,252.11	10,231,648.19	15,081,193.71	11,168,735.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,272,908.30	63,462,151.09	75,298,425.56	64,248,739.81
归属于母公司所有者的净利润	62,257,993.76	63,462,151.09	75,298,425.56	64,248,739.81
少数股东损益	14,914.54			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29	0.30	0.35	0.30
（二）稀释每股收益	0.29	0.30	0.35	0.30
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,272,908.30	63,462,151.09	75,298,425.56	64,248,739.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,257,993.76	63,462,151.09	75,298,425.56	64,248,739.81
归属于少数股东的综合收益总额	14,914.54			

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：姜君东

会计机构负责人：董玉英

现金流量表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	288,881,466.77	262,803,411.83	290,411,324.59	285,201,324.59
收到的税费返还	1,731,353.35	1,731,353.35	13,651,076.89	13,651,076.89
收到其他与经营活动有关的现金	22,528,887.09	18,379,011.67	11,858,504.55	137,195,433.67
经营活动现金流入小计	313,141,707.21	282,913,776.85	315,920,906.03	436,047,835.15
购买商品、接受劳务支付的现金	402,094,996.95	355,591,802.29	244,330,667.95	220,665,146.38
支付给职工以及为职工支付的现金	16,488,029.69	16,100,480.29	15,244,936.96	15,063,732.86
支付的各项税费	39,165,538.55	28,266,470.29	26,949,785.72	26,724,381.02
支付其他与经营活动有关的现金	32,098,037.74	50,033,927.12	1,374,552.61	146,655,283.48
经营活动现金流出小计	489,846,602.93	449,992,679.99	287,899,943.24	409,108,543.74
经营活动产生的现金流量净额	-176,704,895.72	-167,078,903.14	28,020,962.79	26,939,291.41
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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	14,686,453.53	8,071,830.53	85,529,406.09	64,090,644.08
投资支付的现金		90,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净				

支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	14,686,453.53	98,071,830.53	85,529,406.09	64,090,644.08
投资活动产生的现金流量净额	-14,686,453.53	-98,071,830.53	-85,529,406.09	-64,090,644.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	60,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	215,000,000.00	215,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	275,000,000.00	215,000,000.00		
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,261,057.46	13,261,057.46	42,454,414.11	42,454,414.11
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	113,261,057.46	113,261,057.46	90,454,414.11	90,454,414.11
筹资活动产生的现金流量净额	161,738,942.54	101,738,942.54	-90,454,414.11	-90,454,414.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-267,368.56	-267,368.56	-1,641,891.47	-1,641,891.47
五、现金及现金等价物净增加额	-29,919,775.27	-163,679,159.69	-149,604,748.88	-129,247,658.25
加：期初现金及现金等价物余额	201,591,729.78	189,706,357.52	302,571,958.34	275,980,089.70
六、期末现金及现金等价物余额	171,671,954.51	26,027,197.83	152,967,209.46	146,732,431.45

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：姜君东

会计机构负责人：董玉英

所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2010年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		249,779,927.04				1,053,762,451.45	214,000,000.00	536,746,796.06			38,895,702.73		145,360,399.53			935,002,898.32	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		249,779,927.04				1,053,762,451.45	214,000,000.00	536,746,796.06			38,895,702.73		145,360,399.53			935,002,898.32	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,000,000.00					35,271,193.77		60,014,914.54	98,286,108.31		3,000,000.00				11,340,025.62		104,419,527.51			118,759,553.13	
(一) 净利润							62,257,993.76		14,914.54	62,272,908.30								154,707,553.13			154,707,553.13	
(二) 其他综合收益		3,000,000.00								3,000,000.00		3,000,000.00										3,000,000.00
上述(一)和(二)		3,000,000.00					62,257,993.76		14,914.54	65,272,908.30								154,707,553.13			157,740,461.43	

小计		000.0 0				7,993. 76		4.54 2,908. 30		3,000, 000.0 0				07,55 3.13			07,55 3.13
(三) 所有者投入和减少资本								60,00 0,000. 00	60,00 0,000. 00								
1. 所有者投入资本								60,00 0,000. 00	60,00 0,000. 00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他																	
(四) 利润分配						-26,98 6,799. 99		-26,98 6,799. 99				11,34 0,025. 62		- 50,28 8,025. 62			-38,94 8,000. 00
1. 提取盈余公积												11,34 0,025. 62		-11,34 0,025. 62			
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配						-26,98 6,799. 99		-26,98 6,799. 99						-38,94 8,000. 00			-38,94 8,000. 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)																	

母公司所有者权益变动表

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2010年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		209,260,485.38	1,013,243,009.79	214,000,000.00	536,746,796.06			38,895,702.73		146,148,254.80	935,790,753.59
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		209,260,485.38	1,013,243,009.79	214,000,000.00	536,746,796.06			38,895,702.73		146,148,254.80	935,790,753.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,000,000.00					36,475,351.10	39,475,351.10		3,000,000.00			11,340,025.62		63,112,230.58	77,452,256.20
（一）净利润							63,462,151.09	63,462,151.09							113,400,256.20	113,400,256.20
（二）其他综合收益		3,000,000.00						3,000,000.00		3,000,000.00						3,000,000.00
上述（一）和（二）小计		3,000,000.00					63,462,151.09	66,462,151.09		3,000,000.00					113,400,256.20	116,400,256.20
（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							-26,986,799.99	-26,986,799.99					11,340,025.62		50,288,025.62	-38,948,000.00
1. 提取盈余公积													11,340,025.62		-11,340,025.62	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,986,799.99	-26,986,799.99							-38,948,000.00	-38,948,000.00
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																
四、本期期末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			50,235,728.35	245,735,836.48	1,052,718,360.89	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		209,260,485.38	1,013,243,009.79	

财务报表附注

2010 年 1-6 月

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

大连华锐重工铸钢股份有限公司（以下简称本公司）是于 2007 年 3 月根据大连市人民政府国有资产监督管理委员会大国资产权[2007]58 号文批准由大连重工铸钢有限公司整体变更设立的股份有限公司。

本公司前身为大连重工集团重型铸钢厂，成立于 1993 年 2 月 18 日。1999 年 7 月 13 日重组改制为有限公司（国有独资），注册资本为人民币 4,760 万元。2007 年 2 月根据大连市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意大连重工铸钢有限公司重组改制的批复》（大国资改组[2007]36 号）及大连重工铸钢有限公司 2007 年 2 月 27 日临时董事会决议和修改后的章程规定，大连重工铸钢有限公司申请增加注册资本人民币 1,490 万元，变更后的注册资本为人民币 6,250 万元。

2007 年 3 月根据大连市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意大连重工铸钢有限公司整体变更为股份有限公司的批复》（大国资产权[2007]58 号）及大连重工铸钢有限公司 2007 年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司以大连重工铸钢有限公司为基础，由原股东作为共同发起人，在持股比例不变的前提下，采取发起方式整体变更设立为股份有限公司。根据大连重工铸钢有限公司经审计后的截止 2007 年 2 月 28 日的净资产 21,474.37 万元，按照 74.507% 的折股比例折为 16,000 万股，每股 1 元，变更后的注册资本为人民币 16,000 万元。

本公司根据公司股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]490 号文“关于核准大连华锐重工铸钢股份有限公司公开发行股票的通知”，于 2008 年公开发行人民币普通股（A 股）5,400 万股，每股面值 1 元。发行后的注册资本为 21,400 万元。企业法人营业执照注册号为大连市工商行政管理局核发的第 21020011039966-3383 号，注册地址：大连市甘井子区新水泥路 8 号，法定代表人：郭永胜。

本公司属大型铸锻件行业，经营范围主要包括：铸钢件、铸铁件、铸铜件、锻件加工制造；钢锭铸胚、防尘设备设计制造安装调试；铸造工艺及材料技术开发；造型材料制造；模型模具设计制造；金属制品、通用机械设备及备件制造等。本公司的主要产品包括：铸钢、铸铁件等，主要应用于电站、船用、机械制造等。

本公司的母公司为大连重工集团有限公司；集团最终母公司为大连重工·起重集团有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本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》

和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(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 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将 300 万元以上的应收账款，100 万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将账龄3年以上的应收账款和其他应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

3 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征				
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上
关联方应收款项	0	0	0	0	0
销售货款	5%	10%	20%	50%	100%
应收出口退税	0	0	0	0	0
其他	5%	10%	20%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 存货

1 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在

合同价格的，分别确定其可变现净值。

4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资。

1 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投

资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 固定资产

1 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输工具	10	5%	9.50%
电子及其他设备	5	5%	19.00%

3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(十三) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

(十五) 无形资产与开发支出

本公司无形资产主要为土地使用权，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十七) 收入

1 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2 提供劳务

在完成劳务时确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

4 建造合同

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的,合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入;合同预计总成本超过合同总收入的,本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。

(十八) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十一) 前期会计差错更正

本报告期末发生前期会计差错更正。

三、税项

主要税种及税率

1 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%	
	销售水电	13%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2 企业所得税

根据大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的大科高发（2009）158号文件“关于认定大连市2009年第一、二批高新技术企业的通知”，本公司取得高新技术企业资格。本公司2009年、2010年、2011年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

子公司执行25%所得税税率。

3 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

4 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、截至2010年06月30日止，本公司子公司情况及合并报表范围

子公司名称（全称）	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	
大连华锐重工铸业有限公司	67405569—X	瓦房店市	制造业	3,000 万元	铸件加工制造	
大连华锐重工推进器有限公司	550613370	瓦房店	制造业	25,000 万元	铸件加工制造	
子公司名称（全称）	持股比例		享有的表决权比例	实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
	直接	间接				
大连华锐重工铸业有限公司	100%		100%	3,000 万		是
大连华锐重工推进器有限公司	60%		60%	9,000 万		是

2、本期合并范围变化情况

本期公司新增纳入合并范围的子公司为大连华锐重工推进器有限公司。该公司于2010年2月22日成立，当时的注册资本为人民币1000万元，为本公司全资子公司；经2010年6月4日召开的公司2010年第一次临时股东大会批准，公司决定与大连重工·起重集团有限公司共同对推进器公司增资至25000万元。首期增资已于6月29日完成，推进器公司注册资本由1000万元增至25000万元，实收资本由1000万元增至15000万元，其中重工·起重集团公司拥有出资额40%，华锐铸钢拥有出资额60%。

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末账面余额	期初账面余额
现金	970.00	724.51
银行存款	161,406,598.75	101,245,708.88
其他货币资金	10,264,385.76	100,345,296.39
合 计	171,671,954.51	201,591,729.78

报告期末减少较大系公司支付募集资金项目及自筹资金瓦房店项目工程款、土地款。

期初和期末的其他货币资金均为办理银行承兑汇票保证金。

截至2010年6月30日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	151,557,200.00	91,507,000.00
商业承兑汇票		
合 计	151,557,200.00	91,507,000.00

应收票据增加的主要原因系客户支付货款多采用银行承兑方式。

(2) 截至2010年6月30日止，应收票据余额中关联单位欠款合计20,173,200.00元，明细详见本附注六。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	745,986,639.02	92.05%	11,234,737.99	734,751,901.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	64,417,165.44	7.95%	2,426,765.58	61,990,399.86
合 计	810,403,804.46	100.00%	13,661,503.57	796,742,300.89
类别	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	585,970,234.25	95.89%	56,535,444.8	580,316,789.45

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	25,118,462.50	4.11%	1,237,539.06	23,880,923.44
合计	611,088,696.75	100.00%	6,890,983.86	604,197,712.89

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	810,403,804.50	100.00%	13,661,503.57	796,742,300.93
1-2年(含)				
2-3年(含)				
3-4年(含)				
4年以上				
合计	810,403,804.50	100.00%	13,661,503.57	796,742,300.93
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	608,733,696.75	99.61%	6,655,483.86	602,078,212.89
1-2年(含)	2,355,000.00	0.39%	235,500.00	2,119,500.00
2-3年(含)				
3-4年(含)				
4年以上				
合计	611,088,696.75	100.00%	6,890,983.86	604,197,712.89

本公司将300万以上的应收账款作为单项金额重大的应收账款;将账龄3年以上的应收账款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

其中:外币列示如下:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	821,563.63	8.2710	6,795,152.79	302,109.57	9.7971	2,959,797.67
美元	1,575,886.11	6.7909	10,701,684.90	204,741.7	6.8282	1,398,017.28
合计			17,496,837.77			4,357,814.95

(3) 应收账款按客户类别列示如下:

客户类别	期末账面余额			期初账面余额
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
大连华锐股份有限公司	290,968,306.60	1年以内	35.90%	216,821,121.47
大连重工机电设备成套有限公司	239,879,900.00	2年以内	29.60%	253,340,200.00
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	66,518,527.88	1年以内	8.21%	47,541,708.72

北京北重汽轮机有限责任公司	21,388,015.80	1年以内	2.64%	20,316,384.30
上海电气电站设备有限公司	28,013,168.90	1年以内	3.46%	
合计	646,767,919.18		79.81%	538,019,414.49

注：截至2010年06月30日止，应收账款余额前五名的客户应收金额合计646,767,919.18元，占应收账款总额的比例为79.81%。

(4) 应收账款坏账准备变动情况：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏帐准备	6,890,983.86	6,770,519.71			13,661,503.57

(5) 截至2010年06月30日止，应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六所述。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,521,937.22	90.46%	5,246,020.19	75.07%
1—2年（含）	1,742,000.00	9.54%	1,742,000.00	24.93%
合计	18,263,937.22	100.00%	6,988,020.19	100.00%

(2) 预付款项按供应商类别分析列示如下：

供应商类别	期末账面余额			期初账面余额
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
应达工业(上海)有限公司	3,558,000.00	1年以内	19.48%	
沈阳博宇有色金属炉料有限公司	3,076,060.00	1年以内	16.84%	
大连中远船务工程有限公司	2,108,824.60	1年以内	11.55%	601,901.20
北京机械工业自动化研究所	1,650,000.00	1年以内	9.03%	1,650,000.00
上海可伦铁合金有限公司	1,549,000.00	1年以内	8.48%	222,000.00
合计	11,941,884.60		65.39%	2,473,901.20

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
大连市建设工程劳保办公室	1,000,000.00	1-2年	尚未完全结算
青岛黄河铸造机械集团有限公司	742,000.00	1-2年	尚未完全结算
合计	1,742,000.00		

(4) 截至2010年6月30日止，预付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方预付账款及占预付账款总额的比例详见本附注六所述。

(5) 预付款项增长较大的原因系本报告期工程设备预付款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	1,392,033.28	100.00%	37,144.38	1,354,888.90
合计	1,392,033.28	100.00%	37,144.38	1,354,888.90
类别	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	723,504.87	100.00%	54,210.35	669,294.52
合计	723,504.87	100.00%	54,210.35	669,294.52

本公司将 100 万以上的其他应收款作为单项金额重大的其他应收款; 将账龄 3 年以上的其他应收款作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

其他应收款增幅较大的原因系备用金增加所致。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,392,033.28	100.00%	37,144.38	1,354,888.90
1—2 年 (含)				
合计	1,392,033.28	100.00%	37,144.38	1,354,888.90
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	334,156.19	46.19%	15,275.48	318,880.71
1—2 年 (含)	389,348.68	53.81%	38,934.87	350,413.81
合计	723,504.87	100.00%	54,210.35	669,294.52

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 924,071.68 元, 占其他应收款总额的比例为 90.52%。

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏帐准备	54,210.35		17,065.97		37,144.38

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股

份的股东单位欠款；无关联方其他应收款。

6. 存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	期末账面余额	期初账面余额
原材料	21,542,527.76	20,550,889.55
在产品	277,070,914.5	244,658,558.87
库存商品	66,920,480.39	
减：存货跌价准备	1,598,548.79	1,598,548.79
合计	363,935,373.86	263,610,899.63

(2) 库存商品增加的主要原因系铸业公司批量化生产的部分产成品尚未交货所致。

7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	1,225,824,715.21	466,169.27	40,667,734.23	1,185,623,150.25
1、房屋建筑物	573,026,091.37		20,221,763.71	552,804,327.66
2、机器设备	645,301,236.99	168,081.48	20,076,141.41	625,393,177.06
3、运输工具	5,112,702.40			5,112,702.40
4、电子及其它设备	2,384,684.45	298,087.79	369,829.11	2,312,943.13
二、累计折旧合计	178,713,700.69	43,918,689.75	23,214,400.58	199,417,989.86
1、房屋建筑物	59,561,350.06	13,840,770.52	3,247,391.79	70,154,728.79
2、机器设备	117,390,360.67	29,614,802.65	19,895,267.47	127,109,895.85
3、运输工具	1,405,794.54	242,250.81		1,648,045.35
4、电子及其它设备	356,195.42	220,865.77	71,741.32	505,319.87
三、固定资产减值准备合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、电子及其它设备				
四、固定资产账面价值合计	1,047,111,014.52			986,205,160.39
1、房屋建筑物	513,464,741.31			482,649,598.87
2、机器设备	527,910,876.32			498,283,281.21
3、运输工具	3,706,907.86			3,464,657.05
4、电子及其它设备	2,028,489.03			1,807,623.26

(2) 暂时闲置固定资产情况：本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期末固定资产原值减少的主要原因：竣工决算时将原计入房屋建筑物价值中的拆迁补偿费调入无形资产土地使用权；根据工程决算审计结果，冲减房屋建筑物的暂估值。

8. 在建工程

在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	期初账面余额			本期增加	
			金额	其中： 利息资本化	减值准备	金额	其中： 利息资本化
大型锻件项目	338,000,000.00	募集资金	1,987,051.47			4,239,400	
瓦房店项目	556,000,000.00	自筹	752,618.80				
待安装设备		自筹	9,975,365.17			5,718,719.27	
球铁二期项目		自筹				6,600	
推进器项目		自筹				865,000	
锻造精加工		自筹				6,226,300	
合计			12,715,035.44			17,056,019.27	

(续上表)

工程名称	本期减少		期末账面余额			工程投入 占预算比 例(%)
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利 息资本化	减值 准备	
锻件项目	450,800		5,775,651.47			118.00%
瓦房店项目			752,618.80			124.00%
待安装设备	2,140,800	807600	13,553,284.44			
球铁二期项目			6,600			
推进器项目			865,000			
锻造精加工	1,964,500	1964500	4,261,800			
合计	4,556,100	2772100	25,214,954.71			

在建工程增加较大的原因：本报告期大型锻件项目、核电加速器项目继续投入，新启动锻造产能完善项目。

9. 无形资产

无形资产的摊销和减值：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、无形资产原价合计	136,754,893.11	12,480,000.00		149,234,893.11
土地使用权	136,154,893.11	12,480,000.00		148,634,893.11
鉴定不锈钢专利权	600,000.00			600,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	4,076,418.94	2,129,471.70		6,205,890.64
土地使用权	4,051,418.94	2,109,471.70		6,160,890.64
鉴定不锈钢专利权	25,000.00	20,000.00		45,000.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				

土地使用权				
鉴定不锈钢专利权				
四、无形资产账面价值合计	132,678,474.17			143,029,002.47
土地使用权	132,103,474.17			142,474,002.47
鉴定不锈钢专利权	575,000.00			555,000.00

无形资产增加的主要原因系房屋建筑物竣工结算时调入土地使用权 1200 万元并缴纳土地契税 48 万元所致。

10. 递延所得税资产

明细列示如下：

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,698,647.95	2,860,501.34	7,225,666.00	1,783,106.72
合计	13,698,647.95	2,860,501.34	7,225,666.00	1,783,106.72

11. 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
存货跌价准备	1,598,548.79				1,598,548.79
坏账准备	6,945,194.21	6,770,519.71	17,065.97		13,698,647.95
合计	8,543,743.00	6,770,519.71	17,065.97		15,297,196.74

12. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
信用借款	215,000,000.00	100,000,000.00	无逾期借款
保证借款			
合计	215,000,000.00	100,000,000.00	

期末增加的原因系：报告期内启动大型球墨铸铁件扩能改造项目、大型推进器扩能改造项目、锻造能力完善项目增加银行借款，增加项目借款。

13. 应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	165,575,892.00	238,694,279.04	—
合计	165,575,892.00	238,694,279.04	—

截至 2010 年 6 月 30 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

应付票据减少的原因系本期控制应付票据敞口、降低企业风险所致。

14. 应付账款

(1) 截至2010年6月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至2010年6月30日止，应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注六所述。

15. 预收账款

(1) 截至2010年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收账款。

(2) 截至2010年6月30日止，预收账款余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；无关联方预收账款。

(3) 预收账款减少的原因，系本报告期公司销货合同约定的预收款比例降低。

16. 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴		18,540,000.00	10,852,610.20	7,687,389.80
职工福利费		2,637,600.00	977,600.00	1,660,000.00
社会保险费		3,589,415.78	3,589,415.78	
住房公积金		1,851,460.10	1,851,460.10	
工会经费和职工教育经费		886,938.42	356,663.64	530,274.78
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		414,585.11	406,493.13	8,091.98
其中：以现金结算的股份支付				
合计		27,919,999.41	18,034,242.85	9,885,756.56

应付职工薪酬增加系预提工资、福利费未发放所致。

17. 应交税费

类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
增值税	-10,594,751.80	-9,237,153.38	
企业所得税	-9,521,684.94	-2,945,432.01	
城市建设维护税	463,383.32	101,052.44	
其他税种	697,870.16	296,186.12	
合计	-18,955,183.26	-11,785,346.83	

应交企业所得税减少的原因系铸业公司缴纳了上年年末计提的企业所得税。

18. 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关

联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
大连重工·起重集团有限公司	13,683,187.31	

(2) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

19. 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

(2) 长期借款情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
国家开发银行	2009-11-25	2011-11-24	人民币	5.40%	80,000,000.00	80,000,000.00
合计					80,000,000.00	80,000,000.00

20. 一年到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

A、1年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期借款。

B、1年内到期的长期借款情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
国家开发银行	2009-11-25	2010-11-24	人民币	5.40%	80,000,000.00	80,000,000.00
合计					80,000,000.00	80,000,000.00

21. 股本

	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	160,000,000	74.77%						160,000,000	74.77%

1、国家持股									
2、国有法人持股	144,000,000	67.29%						144,000,000	67.29%
3、其他内资持股	16,000,000	7.48%						16,000,000	7.48%
其中：境内非国有法人持股	16,000,000	7.48%						16,000,000	7.48%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	54,000,000	25.23%						54,000,000	25.23%
1、人民币普通股	54,000,000	25.23%						54,000,000	25.23%
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	214,000,000	100%						214,000,000	100%

22. 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	535,692,841.08			535,692,841.08
其他资本公积	4,053,954.98	3,000,000.00		7,053,954.98
合计	539,746,796.06	3,000,000.00		542,746,796.06

本年其他资本公积增加的原因：系根据大连市财政局下发的大财指企（2009）1287号文件收到的大连市地方技术改造项目贷款贴息补助资金，文件要求该款项计入资本公积。

23. 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	43,017,893.34			43,017,893.34
任意盈余公积	7,217,835.01			7,217,835.01
合计	50,235,728.35			50,235,728.35

24. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期	上期
上年年末未分配利润	249,779,927.04	145,360,399.53
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初未分配利润	249,779,927.04	145,360,399.53
加：本年净利润	62,257,993.76	154,707,553.13
其他		

可供分配利润	312,037,920.80	300,067,952.66
减：提取法定盈余公积		11,340,025.62
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
可供股东分配利润	312,037,920.80	288,727,927.04
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利	26,986,799.99	38,948,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,051,120.81	249,779,927.04

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	604,418,517.94	696,167,196.34
其中：主营业务收入	599,584,224.14	693,874,918.01
其他业务收入	4,834,293.80	2,292,278.33
营业成本	479,381,987.80	570,834,551.32
其中：主营业务成本	475,954,683.32	570,032,414.40
其他业务成本	3,427,304.48	802,136.92

本期及上期的销售毛利率分别为 20.68%、17.60%。

(2) 按产品分项列示如下：

产品	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、铸钢件	442,760,095.21	337,816,080.56	544,479,404.05	443,115,301.54
(1) 电站铸钢件	260,734,939.31	180,588,907.36	323,080,235.63	246,158,239.24
(2) 船用铸钢件	65,395,174.19	53,262,930.42	42,323,248.85	35,341,124.36
(3) 重型机械铸钢件	116,629,981.71	103,964,242.78	179,075,919.57	161,615,937.94
2、铸铁件	85,598,998.17	70,646,132.21	118,662,889.16	94,010,378.75
3、锻件	63,875,090.58	60,142,430.37	30,732,624.80	32,906,734.11
4、铸铜件	7,350,040.18	7,350,040.18		
5、其他	4,834,293.80	3,427,304.48	2,292,278.33	802,136.92
合计	604,418,517.94	479,381,987.80	696,167,196.34	570,834,551.32

(3) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	本期发生额	上期发生额
前五名客户收入总额	349,868,210.26	422,748,117.17
占全部销售收入的比例	58.35%	60.93%

26. 营业税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城建税	1,356,926.65	571,605.66

教育费附加	581,539.96	244,973.86
地方教育费	193,846.66	81,657.95
合计	2,132,313.27	898,237.47

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,038,283.21	2,653,973.54
合计	3,038,283.21	2,653,973.54

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	29,475,164.93	25,711,323.59
合计	29,475,164.93	25,711,323.59

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,901,533.75	9,696,967.16
减：利息收入	994,742.49	1,343,437.69
减：汇兑收益	-1,339,094.32	-1,188,163.11
手续费及其他	539,454.35	221,939.28
合计	7,785,339.93	9,763,631.86

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,753,453.74	2,796,565.32
合计	6,753,453.74	2,796,565.32

资产减值损失增加的主要原因系应收账款增加，计提的款账准备相应增加。

31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
其他	419,741.04	53,526.82
政府补助（注）		6,817,179.21
合计	419,741.04	6,870,706.03

注：本年政府补助利得明细如下：

项 目	金 额		种 类	附加性限制条件	备 注
	本年数	上年数			
增值税返还		5,817,179.21	税收返还	无	注 1
上市奖励资金		1,000,000.00	财政奖励	无	注 2

注1：取得增值税返还系根据《财政部、国家税务总局关于铸锻件产品增值税先征后返问题的通知》（财税[2,003]96号）及《财政部、国家税务总局关于铸件产品增值税先征后退政策的通知》（财税[2,006]150号）所收到的增值税返还。

注2：取得上市奖励资金为辽宁省财政厅鼓励和扶持企业上市奖励资金。

32. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	62,272,908.30	75,298,425.56
加：资产减值准备	6,753,453.74	2,796,565.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,918,689.75	41,268,898.14
无形资产摊销	2,129,472.00	1,097,079.93
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）	2,821,698.87	
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）		—
财务费用（收益以“-”号填列）	7,168,902.31	9,849,253.47
投资损失（收益以“-”号填列）		—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,077,394.62	-512,171.91
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）	-100,324,474.23	34,539,135.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-232,789,967.41	-365,600,258.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,421,815.57	229,284,035.07
其他		—
经营活动产生的现金流量净额	-176,704,895.72	28,020,962.79
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		—

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		—
3.现金及现金等价物净变动情况：		—
现金的年末余额	171,671,954.51	152,967,209.46
减：现金的年初余额	201,591,729.78	302,571,958.34
加：现金等价物的年末余额		—
减：现金等价物的年初余额		—
现金及现金等价物净增加额	-29,919,775.27	-149,604,748.88

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	171,671,954.51	2,015,911,729.7
其中：库存现金	970.00	724.51
可随时用于支付的银行存款	161,406,598.75	101,245,708.88
可随时用于支付的其他货币资金	10,264,385.76	100,345,296.39
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	171,671,954.51	2,015,911,729.7

(3) 现金流量表其他项目

A、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	1,834,892.03	113,142.44
管理费用	12,300,270.93	1,039,470.89
财务费用	108,368.52	221,939.28
营业外支出	186,000.00	
其它往来	32,098,037.74	
合计	46,527,569.22	1,374,552.61

关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

大连重工集团有限公司	国有企业	大连市沙河口区汉阳街10号	张昭凯	制造业	22,748.00	24126946-5	59.81%	59.81%
------------	------	---------------	-----	-----	-----------	------------	--------	--------

最终母公司为大连重工·起重集团有限公司

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四“企业合并及合并财务报表”。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
大连华锐股份有限公司	同一控制人
大连重工机电设备成套有限公司	同一控制人
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	同一控制人
大连华锐重工国际贸易有限公司	同一控制人
大连华锐船用曲轴有限公司	同一控制人
大连华锐重工起重机有限公司	同一控制人
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	同一控制人
大连华锐重工特种备件制造有限公司	同一控制人
华锐风电科技（集团）股份有限公司	其他关联方

（二）关联方交易

1、销售商品或提供劳务

金额单位：人民币万元

关联方	交易内容	本期		上年同期		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
华锐风电科技(集团)股份有限公司	水汽					市场价
大连重工·起重集团有限公司	水汽					市场价
大连重工·起重集团有限公司	产品	0	0	155.3	0.22%	市场价
大连华锐股份有限公司	产品	29096	41.4%	21,287.06	30.58%	市场价
大连华锐股份有限公司	水汽	0	0	95.45	0.14%	市场价
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	产品	4.5	0.007%	0		市场价
大连华锐重工国际贸易有限公司	产品	1046	1.7%	1,153.18	1.66%	市场价
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	产品	303	0.5%	372.47	0.54%	市场价
大连重工机电设备成套公司	产品	5646	9.3%	13,358.79	19.19%	市场价

2、购买商品或接受劳务

金额单位：人民币万元

关联方	交易内容	本期		上年同期		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
大连华锐股份有限公司	原材料	40.4	1.1%	0.71	0	市场价
大连华锐股份有限公司	加工费	229.84	0.27%	0.93	0.06%	市场价
大连华锐股份有限公司	热处理	2222	53%	12.82	45.09%	市场价
大连华锐船用曲轴有限公司	加工费	14.3	0.01%	0	0	市场价
大连华锐重工起重机有限公司	原材料	2.7	0.001%	0	0	市场价
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	原材料	32.6	0.09%	0	0	市场价
大连重工·起重集团有限公司	电、水	3077	9.1%	2,324.67	100.00%	市场价
大连重工·起重集团有限公司	加工费	526	0.62%	761.50	49.58%	市场价
大连重工·起重集团有限公司	原材料			6.39	0.04%	市场价
大连重工·起重集团有限公司	租赁费			82.00	100%	市场价

3、抵押及担保

本公司未向关联方提供任何担保。

4、购买商品以外的其他资产

关联方	交易内容	本期		上年同期		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	固定资产	159	0.9%	68.21	1.85%	公开招标

5、土地租赁

本公司租用大连重工·起重集团有限公司位于大连市甘井子区革镇堡中革村（土地面积 48,663.50 平方米）的土地，协议年租金为人民币 41 万元。租赁期限为自 2007 年 1 月 9 日至 2012 年 1 月 8 日止。

6、与大连重工·起重集团有限公司共同对子公司大连华锐重工推进器有限公司增资 24000 万元

经 2010 年 6 月 4 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于向大连华锐重工推进器有限公司增资的议案》，公司与大连重工·起重集团有限公司共同对子公司大连华锐重工推进器有限公司增资 24000 万元，其中：公司新增出资 14000 万元；大连重工·起重集团有限公司新增出资 10000 万元。增资完成后，大连华锐重工推进器有限公司注册资本将由 1000 万元增加至 25000 万元。详见 2010 年 5 月 19 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司公告（公告编号 2010-018）。

2010 年 6 月 29 日，推进器公司首期增资 14000 万元完成，注册资本由 1000 万元增至 15000

万元。其中：本公司累计出资 9000 万元(新增出资 8000 万元), 占推进器公司注册资本的 60%；
大连重工·起重集团有限公司新增出资 6000 万元，占推进器公司注册资本的 40%。

7、向大连装备制造投资有限公司借款 1 亿元

经2010年6月4日召开的公司2010年第一次临时股东大会审议批准，公司向大连装备制造投资有限公司借款人民币1亿元，期限1年，借款利率4.08%。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额			期初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
	应收票据					
大连华锐重工国际贸易有限公司				—	2,000,000.00	2.21%
大连华锐股份有限公司		17,070,000.00	11.26%	未到期	38,558,000.00	42.59%
大连重工机电设备成套有限公司		2,603,200.00	1.72%	未到期	300,000.00	0.33%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司		500,000.00	0.33%	未到期	500,000.00	0.55%
	应收账款					
大连华锐股份有限公司				未到期	168,398,948.14	33.04%
大连华锐重工国际贸易有限公司		665,474.33	0.08%	未到期	9,290,509.40	1.82%
大连华锐重工冶金设备制造有限公司		45,684.00	0.01%			
大连重工机电设备成套有限公司		10,211,400.00	1.26%	未到期	159,310,900.00	31.26%
大连重工起重集团有限公司				未到期	1,816,960.00	0.36%
华锐风电科技有限公司				未到期	83,160.00	0.02%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司		2,032,924.00	0.25%	未到期	1,583,817.29	0.31%
	应付票据					
大连华锐重工冶金设备制造有限公司				未到期	798,000.00	0.31%
	应付账款					
大连重工起重集团有限公司				未到期	18,289,550.00	2.69%
大连华锐股份有限公司				未到期	5,276,808.00	0.78%
大连华锐重工起重机械有限公司		392,640.00	0.05%	未到期	5,517,500.00	0.81%
大连华锐船用曲轴有限公司		143,280.00	0.02%			
	其他应付款					

关联方名称	科目名称	期末账面余额			期初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
大连重工起重集团有限公司		13,683,187.31	59.94%	未到期	2,907,368.23	39.31%

六、或有事项

(一)或有负债

截止2010年06月30日，本公司无应披露未披露的或有负债。

(二)或有资产

截止2010年06月30日，本公司无应披露未披露的或有资产。

(三)截止2010年06月30日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截止2010年06月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

八、其他重要事项

截止2010年06月30日，本公司报告期内无其他重要事项。

九、补充资料

(一)净资产收益率和每股收益

报告期利润	2010年1-6月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.74%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.30	0.30

(续表)

报告期利润	2009年1-6月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.35	0.35

(二)非经常性损益明细

单位：人民币元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
处置非流动性资产净损益	-2,821,698.77	
计入当期损益的政府补助		1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,558.20	

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	378,486.00	-
非经常性损益合计(影响利润总额)	-2,746,770.97	1,000,000.00
减:所得税影响数	-412,015.65	250,000.00
非经常性损益净额(影响净利润)	-2,334,755.32	750,000.00
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-2,334,755.32	750,000.00
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	64,592,749.08	74,548,425.56

法定代表人: 郭永胜

主管会计工作的负责人: 姜君东

会计机构负责人: 董玉英

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2010年半年度报告全文原件;
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件;
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- 四、其他相关资料。

大连华锐重工铸钢股份有限公司

法定代表人: 郭永胜

2010年8月17日