



# 辽宁大金重工股份有限公司

Dajin Heavy Industry Corporation

(阜新市新邱区新邱大街 155 号)



## 2010 年年度报告

证券简称：大金重工

证券代码：002487

披露时间：2011 年 2 月 25 日



## 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

公司年度财务报告已经大信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长金鑫、主管会计工作负责人崔志忠及会计机构负责人王兴华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



# 目 录

第一节 公司基本情况 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第五节 公司治理结构.....	22
第六节 股东大会情况简介.....	30
第七节 董事会报告.....	32
第八节 监事会报告.....	45
第九节 重要事项.....	47
第十节 财务报告.....	49



## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：辽宁大金重工股份有限公司

英文名称：Dajin Heavy Industry Corporation

中文简称：大金重工

英文缩写：DHI

### 二、公司法定代表人：金鑫

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王军	无
联系地址	阜新市新邱区新邱大街 155 号	
电话	0418-6602618	
传真	0418-6602618	
电子信箱	stock@hdicorp.cn	

### 四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址：阜新市新邱区新邱大街 155 号

办公地址：阜新市新邱区新邱大街 155 号

邮政编码：123005

公司国际互联网网址：<http://www.djxe.com.cn/>

电子信箱：[stock@hdicorp.cn](mailto:stock@hdicorp.cn)

### 五、选定信息披露报纸、登载年度报告的互联网网址、年度报告备置地点

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室



## 六、股票上市交易所、股票简称、股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大金重工

股票代码：002487

## 七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 7 月 25 日

公司首次注册登记地点：阜新市新邱区新邱大街 155 号

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 1 月 14 日

企业法人营业执照注册号：210900400008996

税务登记号码：210903730802320

组织机构代码：73080232-0

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所住所：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	615,433,827.39	415,929,539.54	47.97%	312,672,100.03
利润总额 (元)	115,228,943.90	110,806,538.76	3.99%	69,057,303.39
归属于上市公司股东的净利润 (元)	97,689,584.52	94,475,706.36	3.40%	60,402,059.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	88,624,617.51	91,113,177.99	-2.73%	57,658,036.02
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-114,915,398.80	72,313,738.87	-258.91%	27,188,283.49
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,518,236,482.41	473,724,995.05	220.49%	253,878,691.83
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,409,420,640.62	221,956,128.22	535.00%	127,952,918.90
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	17,300,000.00

### 二、公司近三年主要财务指标

#### (一) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	1.00	1.05	-4.76%	0.671
稀释每股收益 (元/股)	1.00	1.05	-4.76%	0.671
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.91	1.01	-9.90%	0.641
加权平均净资产收益率 (%)	17.99%	54.00%	-36.01%	61.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.45%	52.08%	-35.63%	58.89%



每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.96	0.80	-220.00%	1.57
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.75	2.47	375.71%	7.40

(二) 非经常性损益项目

单位：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	-48,598.93	
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	10,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,334.00	
所得税影响额	-1,605,100.06	
合计	9,064,967.01	-



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 股份变动情况

##### (一) 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	90,000,000	100.00%	6,000,000				6,000,000	96,000,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,795,216				1,795,216	1,795,216	1.50%
3、其他内资持股	66,591,000	73.99%	4,204,784				4,204,784	70,795,784	59.00%
其中：境内非国有法人持股	66,591,000	73.99%	4,204,784				4,204,784	70,795,784	59.00%
境内自然人持股									
4、外资持股	23,409,000	26.01%						23,409,000	19.51%
其中：境外法人持股	23,409,000	26.01%						23,409,000	19.51%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			24,000,000				24,000,000	24,000,000	20.00%
1、人民币普通股			24,000,000				24,000,000	24,000,000	20.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股



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
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	56,889,000	0	0	56,889,000	首发承诺	2013 年 10 月 15 日
贵普控股有限公司	23,409,000	0	0	23,409,000	首发承诺	2011 年 10 月 15 日
阜新鑫源投资咨询有限公司	5,202,000	0	0	5,202,000	首发承诺	2011 年 10 月 15 日
阜新隆达科技发展有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	首发承诺	2013 年 10 月 15 日
渤海证券股份有限公司自营账户	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
东风 5 号集合资产管理计划	191,126	0	0	191,126	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
方正金泉友 1 号集合资产管理计划	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
广发证券股份有限公司自营账户	150,170	0	0	150,170	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
国泰君安君得利一号货币增强集合资产管理计划	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
华安理财 1 号稳定收益集合资产管理计划	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
华泰证券股份有限公司自营账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
华泰紫金鼎步步为盈子集合资产管理计划	40,955	0	0	40,955	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
华泰紫金优债精选集合资产管理计划	68,259	0	0	68,259	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
华泰紫金现金管家集合资产管理计划	54,607	0	0	54,607	首发承诺	2010 年 1 月 15 日
太平洋证券股份有限公司自营账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010 年 1 月 15 日



中航证券有限公司自营投资账户	136,518	0	0	136,518	首发承诺	2010年1月15日
中国民族证券有限责任公司自营投资账户	68,259	0	0	68,259	首发承诺	2010年1月15日
大通证券股份有限公司自营投资账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
大通星海1号集合资产管理计划	54,607	0	0	54,607	首发承诺	2010年1月15日
中银国际证券中国红基金宝集合资产管理计划	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
西南证券股份有限公司自营投资账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
江海证券自营投资账户	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
受托管理华泰财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
受托管理华泰财产保险股份有限公司-投连-理财产品	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
华泰资产管理有限公司-增值投资产品	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
受托管理华泰财产保险股份有限公司稳健型组合	68,259	0	0	68,259	首发承诺	2010年1月15日
受托管理华泰人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
受托管理华泰人寿保险股份有限公司-万能-个险万能	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日



受托管理华泰人 寿保险股份有限 公司-投连-个险 投连	136,518	0	0	136,518	首发承诺	2010年1月15日
华泰资产管理有 限公司策略投资 产品	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
受托管理嘉禾人 寿保险股份有限 公司个险万能产 品	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
受托管理英大泰 和财产保险股份 有限公司自有资 金	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
兵器财务有限责 任公司自营账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
国机财务有限责 任公司自营账户	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
申能集团财务有 限公司自营投资 账户	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
潞安集团财务有 限公司自营投资 账户	68,259	0	0	68,259	首发承诺	2010年1月15日
湖南华菱钢铁集 团财务有限公司 自营投资账户	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
国泰金鹿保本增 值混合证券投资 基金（二期）	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
全国社保基金四 零九组合	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
国泰沪深 300 指 数证券投资基金	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
全国社保基金一 一一组合	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
摩根士丹利华鑫 强收益债券型证 券投资基金	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日



全国社保基金五零三组合	68,259	0	0	68,259	首发承诺	2010年1月15日
泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
全国社保基金五零二组合	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
全国社保基金四零七组合	61,433	0	0	61,433	首发承诺	2010年1月15日
国投瑞银稳定增利债券型证券投资基金	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
华富收益增强债券型证券投资基金	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
上海国际信托有限公司自营账户	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
厦门国际信托有限公司自营账户	34,129	0	0	34,129	首发承诺	2010年1月15日
中国对外经济贸易信托有限公司自营账户	170,648	0	0	170,648	首发承诺	2010年1月15日
中原信托有限公司自营账户	102,389	0	0	102,389	首发承诺	2010年1月15日
昆仑信托有限责任公司自营投资账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
新华信托股份有限公司自营账户	204,778	0	0	204,778	首发承诺	2010年1月15日
杭州工商信托股份有限公司自营账户	54,607	0	0	54,607	首发承诺	2010年1月15日
平安证券有限责任公司	19	0	0	19	首发承诺	2010年1月15日
合计	96,000,000	0	0	96,000,000	—	—

## 二、证券发行和上市情况

### (一) 公司股票发行情况



经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1238 号文件核准，公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股发行价格 38.60 元。其中网下配售 600 万股，网上定价发行 2,400 万股。

根据深圳证券交易所下发的《关于辽宁大金重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]330 号文）文件之规定，本公司股票于 2010 年 10 月 15 日在深圳证券交易所上市交易，每股发行价格 38.60 元。公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称为“大金重工”，股票代码为“002487”，其中本次公开发行中网上发行的 2,400 万股股票已于 2010 年 10 月 15 日上市交易，网下发行的 600 万股锁定三个月后于 2011 年 1 月 15 日上市流通。

（二）发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、本公司控股股东阜新金胤新能源技术咨询有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

2、本公司股东贵普控股有限公司承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

3、本公司股东阜新鑫源投资咨询有限公司承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

4、本公司股东阜新隆达科技发展有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

### 三、股东情况

（一）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	15,583				
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
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	境内非国有法人	47.41%	56,889,000	56,889,000	
贵普控股有限公司	境外法人	19.51%	23,409,000	23,409,000	



阜新鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.34%	5,202,000	5,202,000	
阜新隆达科技发展有限公司	境内非国有法人	3.75%	4,500,000	4,500,000	
营口鑫达投资有限公司	未知	1.58%	1,899,151	1,899,151	
营口金鑫投资有限公司	未知	1.33%	1,591,196	1,591,196	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.24%	284,126	284,126	
兵器财务有限责任公司	国有法人	0.17%	204,778	204,778	
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.17%	204,778	204,778	
昆仑信托有限责任公司	国有法人	0.17%	204,778	204,778	
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	
营口鑫达投资有限公司		1,899,151		人民币普通股	
营口金鑫投资有限公司		1,591,196		人民币普通股	
郝韵		189,178		人民币普通股	
戈鹿婧		148,014		人民币普通股	
龚云飞		96,885		人民币普通股	
胡腾海		95,101		人民币普通股	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划		93,000		人民币普通股	
郑少红		84,366		人民币普通股	
杨力勇		80,000		人民币普通股	
彭丽华		77,800		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、阜新金胤新能源技术咨询有限公司为公司控股股东，实际控制人为金鑫。阜新隆达科技发展有限公司实际控制人为金鑫。阜新鑫源投资咨询有限公司的实际控制人为张智勇，张智勇是金鑫的姐夫。 2、公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东情况

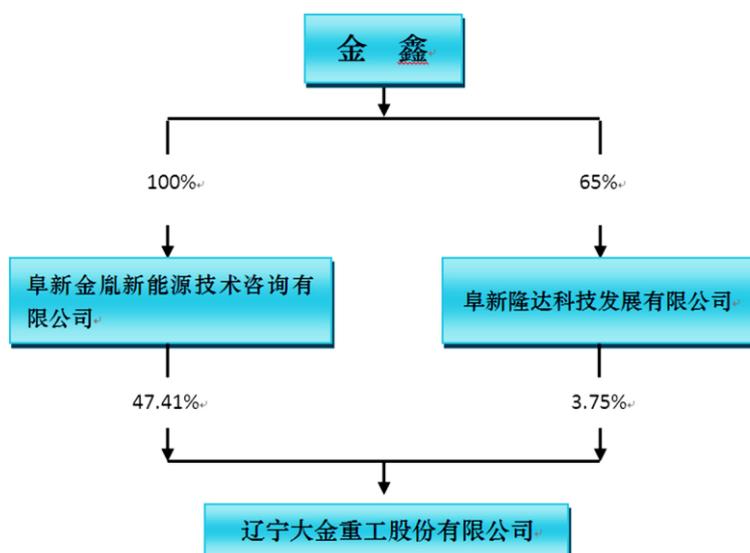
本公司控股股东为阜新金胤新能源技术咨询有限公司，其持有本公司股份 56,889,000 股，占发行后总股本的 47.41%。阜新金胤新能源技术咨询有限公司成立于 2003 年 8 月 11 日，法定代表人为金鑫，注册资本为 2,710 万元，主要业务为所持本公司股份的投资管理。

2、实际控制人



报告期内，公司的实际控制人未发生变更。公司的实际控制人仍为金鑫先生。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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)	是否在股东公司或其他关联单位领取薪酬
金鑫	董事长	男	44	2009年10月21日	2012年10月20日	59,814,000	59,814,000		26.70	否
陈敏	董事	男	52	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		0.00	否
节洪臣	董事	男	48	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		0.00	否
崔志忠	总经理	男	51	2009年10月21日	2012年10月20日	315,000	315,000		16.80	否
周小谦	独立董事	男	70	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		6.00	否
祁和生	独立董事	男	50	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		6.00	否
魏弘	独立董事	女	49	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		6.00	否
王维民	监事	男	55	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		0.00	否
黄升轩	监事	男	37	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		0.00	否
付海斌	监事	男	48	2009年10月21日	2012年10月20日	0	0		4.20	否
马春梅	副总经理	女	40	2009年10月21日	2012年10月20日	225,000	225,000		13.80	否
孙晓乐	副总经理	男	30	2009年10月21日	2012年10月20日	315,000	315,000		16.50	否
贾跃东	副总经理	男	43	2009年10月21日	2012年10月20日	225,000	225,000		13.90	否
王兴华	财务总监	男	53	2009年10月21日	2012年10月20日	135,000	135,000		13.50	否
王军	董事会秘书	男	41	2009年10月	2012年10月	225,000	225,000		13.80	否



				21 日	20 日					
合计	-	-	-	-	-	61,254,000	61,254,000	-	137.20	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、现任董事主工工作经历

金鑫先生，董事长，1967 年 1 月出生，大专学历。董事提名人：阜新金胤。

金鑫先生 1987~1992 年在辽宁营口纺织厂工作，历任技术工人、团委干部等职；1993~2001 年在阜新盼盼门销售服务有限公司工作，任总经理；2001~2003 年在三维钢构任执行董事、总经理；2003~2009 年 6 月任大金有限公司董事长、总经理；2009 年 6 月 30 日至今任本公司董事长。金鑫先生现兼任阜新金胤执行董事和总经理；阜新隆达执行董事和总经理；蓬莱大金董事长和总经理。2010 年 4 月，金鑫先生获得国务院授予的“全国劳动模范”荣誉称号。

陈敏先生，副董事长，1959 年 8 月出生，北大光华 EMBA，注册会计师。董事提名人：贵普控股。

陈敏先生 1978~1982 年就读于北方工业大学机电工程系，自动化专业；1982~1992 年在首钢集团工作，历任技术引进办公室科员、进出口分公司进口处 4 科副科长、电子经贸处副处长；1992~1995 年在首钢国际工作，历任首长科技集团（港交所上市 SCT521，原名三泰实业）执行董事、首长国际企业集团（港交所上市 SC1697）执行董事、首钢（新加坡）控股有限公司（首钢海外总部全资附属机构）执行董事、首钢（香港）控股有限公司（首钢海外总部全资附属机构）执行董事、香港常泽有限公司（首钢海外总部全资附属机构）董事总经理；1995~1997 年在中国财务公司协会工作，任联合证券有限责任公司筹备组成员；1997~2003 年在联合证券有限责任公司工作，任投资银行总部董事总经理；2003~2005 年在中银国际集团工作，任投资银行执行董事；2005 年至今就职于香港崇德基金投资有限公司，任北京代表处首席代表；现兼任蓬莱大金的副董事长。

崔志忠先生，董事，1960 年生，本科学历，高级机械工程师，一级注册建造师。董事提名人：阜新隆达。

崔志忠先生 1979~1983 年就读于沈阳农业大学农机系，获工科学士学位，1987~1989 年在阜新市灯具厂工作，历任副厂长、厂长；1989~1993 年在阜新县针织厂工作，任厂长；1993~2000 年在阜新塑料制品二厂工作，历任副厂长、厂长；2001~2009 年 6 月 29 日任本公司副总经理；2009 年 6 月 30 日至今任本公司总经理。2009 年 8 月至今任公司董事。

节洪臣先生，董事，1963 年 9 月生，本科学历。董事提名人：阜新鑫源。



节洪臣先生 1979~1983 年就读于河北工业大学；1983~1988 年在营口石油化工厂工作，任工程师；1988~1993 年在营口福斯油品有限公司工作，任工程师；1993 年至今任职于营口福斯油品有限公司，任行政经理；现兼任蓬莱大金的董事。

周小谦先生，独立董事，1941 年生，本科学历。董事提名人：贵普控股。

周小谦先生 1964 年毕业于浙江大学电机系，热能动力专业；1964~1982 年在水利电力部电力建设总局工作，历任技术员、工程师；1983~1986 年在河南省电力局、水电部基建司工作，历任副局长、副司长；1986~1988 年在国家计委燃动力工业计划局工作，历任副局长、局长；1988~1993 年在能源部综合计划司工作，任司长；1993~1996 年在电力工业部工作，任总工程师；1996~1999 年在中国电网建设总公司工作，任总经理；1999~2004 年在任国家电力公司、国家电网公司工作，任顾问。现任中国能源研究会副会长、中国电工技术学会副理事长、中国电机工程学会核能委员会主任、中国电力发展促进会会长、中国电力技术市场协会会长，同时兼任特变电工、许继电气、中电电气（南京）光伏有限公司独立董事。

祁和生先生，独立董事，1961 年 6 月生，本科学历，高级工程师。董事提名人：阜新金胤。

祁和生先生 1983 年 7 月毕业于内蒙古工学院，畜牧业机械设计与制造专业；曾在机械工业部中国农牧业机械总公司风力机械处工作，任高级工程师，现任中国农机工业协会风能设备分会（风力机械分会）秘书长。

魏弘女士，独立董事，1962 年生，注册会计师，高级会计师。董事提名人：阜新隆达。

魏弘女士 1981~1992 年在辽宁省蔬菜公司工作，历任出纳员、主管会计、财务科长；1993~1999 年在辽宁会计师事务所工作，历任审计部主任、副主任会计师；2000~2007 年在辽宁天健会计师事务所工作，任副主任会计师；2008 年至今任职于华普天健会计师事务所辽宁分所，任副主任会计师。

## 2、现任监事主要工作经历

王维民先生，监事会主席，1956 年 6 月生，大专学历。监事提名人：阜新金胤。

王维民先生 1979 年 12 月~1986 年 5 月在沈阳有色金属压延厂工作；1986 年 5 月~1989 年 9 月在沈阳市医药公司工作；1989 年 9 月~1992 年从事个体经营；1992 年~2002 年在营口盼盼安全门有限公司沈阳销售处工作，任经理；2002 年至今自营沈阳盼盼安全门有限公司，任执行董事。

黄升轩先生，监事，1974 年生，硕士研究生学历，注册金融分析师。监事提名人：贵普控股。



黄升轩先生 1993~1997 年就读于北京大学，获经济学学士学位；2003~2005 年就读于耶鲁大学，获工商管理硕士学位；1997~2003 年就职于中国国际贸易促进委员会，任副主任科员；2005~2007 年就职于普华永道咨询(深圳)有限公司，任企业融资与并购经理；2007 年至今就职于香港崇德投资，任投资经理。

付海斌先生，职工监事，1963 年 5 月生，初中毕业。职工代表大会选举产生。

付海斌先生 1980~1998 年任职于阜新电源设备厂，任车间主任；1998~2001 年任职于阜新盼盼门销售服务有限公司工作；2001 年至今在本公司工作，任车间主任。

### 3、高级管理人员主要工作经历

崔志忠先生，总经理，简历参见公司董事会成员。

马春梅女士，副总经理，1971 年生，大专学历。

马春梅女士 1995 年 1 月~2000 年 3 月就职于阜新盼盼门销售服务有限公司，任销售主管；2000 年 5 月~2003 年 5 月就职于金饰达布艺公司，任总经理；2003 年 6 月至今历任本公司办公室主任、监事、副总经理。

孙晓乐先生，副总经理，1981 年生，大专学历，助理工程师。

孙晓乐先生 2001 年 9 月~2004 年 7 月就读于沈阳建筑工程学院，土木工程专业；2004 年 7 月~2006 年 3 月就职于本公司，任工程部职员；2006 年 11 月至今任本公司副总经理。

贾跃东先生，副总经理，1968 年生，本科学历，工程师、一级注册建造师。

贾跃东先生 1988 年 8 月~1992 年 7 月就读于大连轻工学院，机械工程系机械设计及制造专业；1992 年 10 月~2000 年 11 月任职于阜新电力修造厂，任生产计划部副部长；2000 年 12 月~2003 年任职于辽宁盼盼三维钢结构工程公司，任总工程师；2003 年~2009 年 12 月任公司总工程师，2010 年 1 月至今任本公司副总经理。

王兴华先生，财务总监，1958 年生，本科学历，会计师。

王兴华先生 1979 年 3 月~1981 年 3 月就读于阜新煤矿技校；1981 年 3 月~1983 年 7 月任职于阜新矿务局五龙矿机电科；1983 年 7 月~1986 年 7 月，就读于阜新矿务局职工大学电大部，企管专业；1986 年 7 月~1994 年 3 月任职于阜新矿务局平安煤矿财务科成本会计，任助理会计师；1994 年 3 月~1994 年 12 月任职于阜新矿务局平安矿实业公司丹东金矿，任财务主管；1994 年 12 月~1995 年 10 月任职于阜新矿务局平安矿新项目办公室；1995 年 10 月~2000 年 4 月任职于阜新矿务局社会福利公司，任财务主管、副经理；2000 年 4 月~2008 年 4 月任职于阜新新美装饰材料有限公司，任财务主管、副总经理；2008 年 4 月至今任公司财务总监。



王军先生，董事会秘书，1970 年生，法学硕士。

王军先生 1990 年 9 月~1993 年 7 月，就读于辽宁广播电视大学阜新分校（普通高校部）；1993 年 8 月~1994 年 12 月，就职于阜新市高德百货商店；1994 年 12 月起在阜新市太平区人民检察院工作，先后任公诉科书记员、助理检察员、检察员、主诉检察官、副科长、代科长，法律政策研究室主任，兼任检察委员会委员、检察委员会办公室主任、人民监督员办公室主任等职。2004 年 9 月~2007 年 6 月，辽宁大学法学院硕士在读；2005 年 3 月~2006 年 3 月，在辽宁中联律师事务所兼职实习律师；2005 年 11 月~2006 年 11 月，在沈阳都市通通信股份有限公司兼职法律顾问；2006 年 12 月~2007 年 4 月，在沈阳易融投资管理公司任法务经理；2007 年 7 月~2008 年 4 月，在辽宁鑫晟律师事务所任律师，同时兼任辽宁超懿集团工贸有限公司及大金有限公司法律顾问；2008 年 4 月至今任公司董事会秘书。

（三）报告期内董事、监事、被选举或离任，及聘任或解聘高级管理人员情况

报告期内，无董事、监事被选举或离任，公司不存在其他聘任或解聘高级管理人员情况。

## 二、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司员工总数 715 人。公司员工结构如下：

（一）专业结构情况

专业类别	员工人数	占员工总数比例
管理人员	30	4.2%
生产人员	350	48.96%
技术人员	234	32.73%
财务人员	11	1.54%
人事、行政及其他	90	12.59%
<b>合 计</b>	<b>715</b>	<b>100%</b>

（二）员工受教育程度

受教育程度	员工人数	占员工总数比例
硕士	1	1.4%
本科	101	14.13%
大专	163	22.8%



中专、高中及以下	450	62.94%
<b>合 计</b>	<b>715</b>	<b>100%</b>

(三) 员工年龄分布

年龄区间	员工人数	占员工总数比例
55 岁以上	7	9.8%
46~55 岁	165	23.08%
36~45 岁	213	29.79%
26~35 岁	146	20.42%
25 岁及以下	184	25.74%
<b>合 计</b>	<b>715</b>	<b>100%</b>

(四) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范动作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬委员会和发展战略委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会按照《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。年内召开监事会会议 5 次，列席了全部的董事会会议。



### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

### （八）关于内部审计制度

公司已经建立了《内部审计制度》，对公司日常经营管理、内控制度和公司关联交易及对外担保进行有效控制。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### （一）董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事依照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，认真履行其职责，勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极作用，同时公司所有董事积极参加培训和学习，提高自身履职水平，加强维护公司及股东权益的能力。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及其他法律、法规和规范性文件的规定和要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格招待董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会决议，确保公司董事会依法正常运作。



(三) 独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和股东尤其是社会公众股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

(四) 董事出席董事会会议情况

1、报告期内，各位董事出席情况表

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
金鑫	董事长	9	9	0	0	0	否
陈敏	副董事长	9	4	5	0	0	否
节洪臣	董事	9	4	5	0	0	否
崔志忠	董事兼总经理	9	9	0	0	0	否
周小谦	独立董事	9	4	5	0	0	否
祁和生	独立董事	9	4	5	0	0	否
魏弘	独立董事	9	4	5	0	0	否

2、报告期内，董事会会议召开情况汇总表

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，目前在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系以及面向市场、自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司与控股股东签订了避免同业竞争协议，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。



## （二）资产完整情况

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东战胜而损害公司利益的情况。

## （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东公司或其下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司员工均与本公司签订了劳动聘用合同，工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。

## （四）机构独立情况

公司拥有独立完整的组织结构，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构。公司的生产经营和办公机构与股东公司完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东公司及其它关联公司干预公司机构设置的情况。

## （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与东共用银行账户或混合纳税现象。

# 四、公司内部控制的建立和健全情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，通过公司治理专项活动，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面整理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。

## （一）内部控制制度建立健全情况

### 1、上市公司内部管理规范化制度

公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《累积投票制实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《董事会发展战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《关联交易决策管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用和报送管理制度》、《内幕信息



知情人登记、报备和保密制度》、《内部审计工作制度》、《董事、监事高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》各体系管理制度等。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

## 2、财务管理控制制度

公司按照《企业会计制度》、《会计法》、《税法》、《经济》法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务管理制度》、《内部审计制度》等公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整地提供上市公司财务会计报告，如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行自己的社会责任与义务。负责审计公司财务会计报告的会计师事务所历年均出具了无保留意见的审计报告。公司能够独立做出财务决策，独立在银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东用银行账户的情况。

## 3、生产管理制度

公司根据生产特点建立了一系列生产特点建立了一系列生产管理制度，明确各生产岗位职责和实施全员绩效考核。人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、生产环境均处于受控状态。

## 4、人力资源管理制度

公司制定了完善的人力资源管理制度，对公司人员的招聘、考核、奖惩、培训等制定了相应的规范。

## 5、信息披露控制

公司制定了严格的《信息披露管理制度》、《内幕信息保密及知情人报备制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。

### （二）内部控制检查监督部门设置及工作开展情况

公司设立了内部审计机构，制定《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行审计等。

2010 年公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。独立董事能够按照法律法规及《公司章程》、《独立董事议事规则》的要求，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委



员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责，监事会对公司定期报告、关联交易等事项进行了核查并表了意见。

### （三）对公司内部的评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对内部控制进行了认真的自查和分析认为：建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。

根据审计部及其他有关部门从内部控制的几个要素出发对公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度进行的评估结果，公司认为，按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

#### 2、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况，对公司内部控制的总结比较全面。

#### 3、公司独立董事审核意见

独立董事核查后认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、行政法规及部门规章的要求，制定了健全的内部控制制度。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司资金的安全和信息披露的公平性，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评估报告真实、完整、准确反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 4、保荐机构对内部控制核查意见

平安证券有限责任公司对辽宁大金重工股份有限公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：大金重工现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；大金重工的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。



## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立一毓的高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理办法，根据公司年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，并与当期收入挂钩；公司将进一步完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，确保公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

## 六、公司内部审计制度的建立执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
委员会 2010 年度履职情况如下：		
1、董事会发展战略委员会履职情况		
2010 年 5 月 26 日，董事会发展战略委员会召开会议，对《辽宁大金重工股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》中有关 2010 年度公司战略发展内容进行审议，确定董事会 2010 年度工作要点符合公司的发展战略。		
2、董事会审计委员会履职情况		
2010 年 5 月 26 日，董事会审计委员会召开会议，对大信会计师事务所有限公司从事公司 2009 年度审计工作的情况检查，审计委员会认为，该事务所在公司 2009 年度审计工作中，能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，并出具了公司 2009		



年度财务报表的审计意见；同时，在审计工作中能够遵守职业道德规范，并按照中国注册会计师审计准则执行审计工作。因此，审计委员会建议公司继续聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

2010 年 7 月 15 日，董事会审计委员会召开会议，审议通过 2010 年 6 月 30 日加期的《审计报告》。

2010 年 10 月 15 日，董事会审计委员会召开会议，审议通过《辽宁大金重工股份有限公司 2010 年第三季度报告》。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 5 次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

### 一、2010 年度第一次临时股东大会

2010 年 1 月 11 日，采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过如下议案：

- (一)《公司申请首次公开发行股票并上市的议案》；
- (二)《公司首次公开发行股票并市募集资金项目及可行性的议案》；
- (三)《公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》；
- (四)《提请授权董事会全权办理公司首资公开发行股票并上市有关事宜的议案》；
- (五)《制定〈辽宁大金重工股份有限公司的章程（草案）〉的议案》；
- (六)《关于审议〈股东大会议事规则（修订案）〉的议案》；
- (七)《关于审议〈董事会议事规则（修订案）〉的议案》；
- (八)《关于审议〈监事会议事规则（修订案）〉的议案》；
- (九)《关于审议〈关联交易决策管理制度〉的议案》；
- (十)《关于审议〈募集资金管理制度〉的议案》；
- (十一)《关于向中国建设银行股份有限公司阜新分行申请借款的议案》；
- (十二)《关于与中国建设银行股份有限公司阜新分行签订《最高额抵押合同》的议案》。

### 二、2010 年度第二次临时股东大会

2010 年 3 月 25 日，采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过《关于向中国建设银行股份有限公司阜新分行申请保理融资的议案》。

### 三、2010 年度第三次临时股东大会

2010 年 4 月 12 日，采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过如下议案：

- (一)《关于审议公司 2009 年决算报告的议案》；
- (二)《关于审议公司 2010 年预算方案的议案》；
- (三)《关于向中国工商银行阜新分行申请融资的议案》。

### 四、2009 年度股东大会

2010 年 6 月 21 日，采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过如下议案：

- (一)《公司 2009 年度董事会工作报告》；



- (二)《公司 2009 年度监事会工作报告》;
- (三)《公司独立董事 2009 年度述职报告》;
- (四)《关于续聘审计机构的议案》;
- (五)《关于向中国建设银行阜新分行申请借款的议案》。

## 五、2010 年度第四次临时股东大会

2010 年 12 月 13 日, 采用现场投票表决方式在公司会议室召开, 会议审议通过如下议案:

- (一)《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (二)《关于公司增加注册资本的议案》。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一)、2010 年度公司经营情况的回顾

##### 1、公司整体经营情况概述

2010 年度实现营业收入 61,543.38 万元，同比增长 47.97%；营业利润 10,455.89 万元，同比减少 2.21%；实现利润总额 11,522.89 万元，同比增长 3.99%；净利润 9,768.96 万元，同比增长 3.4%。

本年度收入同比增长 47.97%，系风电业务加大，收入增加所致；公司总资产同比增长 220.49%，系发行股票募集资金增加货币资金所致；归属于上市公司股东的所有者权益同比增长 535%，系发行股票增加股本导致所有者权益增加；股本同比增长 33.33%，系发行股票增加股本所致。

公司营业收入主要来源于东北和蒙东地区，2010 年度实现营业收入 61,543.38 万元。同比增长 47.97%。

2010 年度销售费用 1288.63 万元，比上年增长 27.82%。

2010 年度管理费用 1496.06 万元，比上年减少 2.73%。

2010 年度财务费用 926.33 万元，比上年增长 65.63%，增长的主要原因系主营业务增长银行融资增加。

公司 2010 年财务报表经大信会计师事务所有限公司审计，并于 2011 年 2 月 24 日出具大信审字[2011]第 1-0476 号标准无保留意见的审计报告。

##### 2、公司主营业务及其经营情况

公司主要从事为火电锅炉钢结构产品和管塔式风电塔架的生产和销售。

#### (1)、主营业务分行业、产品经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力重型装备钢结构	60,998.01	46,150.40	24.34%	47.48%	68.69%	-9.52%
主营业务分产品情况						



火电钢结构	10,925.44	9,211.82	15.68%	-44.90%	-29.03%	-18.86%
风电塔筒	50,072.57	36,938.58	26.23%	142.33%	160.92%	-5.26%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-74.71%

与 2009 年度一致，公司 2010 年销售收入主要来源于火电锅炉钢结构产品和管塔式风电塔架，两种产品的合计收入占到公司营业收入的 99.11%，公司整体毛利率 25.01%。

(2)、主营业务分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	49,903.06	63.39%
华北地区	11,094.95	2.56%

受产品特点及运输条件、费用的限制，2010 年东北、蒙东地区仍为公司的主要产品销售市场。

(3)、主要产品价格或主要原材料价格变动情况。

2010 年度主要原材料价格较上一年度均有所上涨，其中，钢材价格上涨 21%，法兰价格上涨 40%，受原材料价格上涨的影响，一定程度上影响了 2010 年公司产品的毛利水平。

(4)、公司主要客户及供应商情况。2010 年，公司向前 5 名客户销售额为 33,628.63 万元，占总销售额的 54.64%。

2010 年公司自前 5 名供应商处采购原材料金额为 29,612.91 万元，占年度采购总额的 83.79%。

(5)、公司主要财务指标变动情况

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	1.00	1.05	-4.76%	0.671
稀释每股收益（元/股）	1.00	1.05	-4.76%	0.671
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.91	1.01	-9.90%	0.641
加权平均净资产收益率（%）	17.99%	54.00%	-36.01%	61.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.45%	52.08%	-35.63%	58.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.96	0.80	-220.00%	1.57
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末



归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	11.75	2.47	375.71%	7.40
----------------------	-------	------	---------	------

2010 年公司营业收入增长较快，主要原因是风电业务快速增长。总资产增加主要系上市融资影响。股东所有者权益增加、股东每股净资产增加主要系发行股票股本溢价。

### 3、2010 年公司期间费用情况

单位：万元

项 目	2010 年度	占 2010 年营业收入比重	2009 年度	同比增长
销售费用	1288.63	2%	1008.16	27.82%
管理费用	1496.06	2.43%	1538.02	-2.73%
财务费用	926.33	1.51%	559.26	65.63%
合计	3711.02	5.94%	3105.44	90.72

2010 年，公司销售费用增长较快，主要系风电业务增长运费增加。财务费用增加主要系主营业务增加银行融资利息增加所致。

### 4、现金流量变动情况

项 目	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	-114,915,398.80	72,313,738.87
投资活动产生的现金流量净额	-8,337,093.61	-53,998,533.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,391,424,398.51	122,200,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
现金及现金等价物净增加额	862,769,542.44	78,294,549.92

经营活动产生的现金流量净额减少系应收账款增加所致，系本期侧重于加大风电塔筒业务，为获取较大的市场份额，给予客户一定的延迟付款期限所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加系上市融资所致。

### 5、公司资产营运能力分析

指 标	2010 年度	2009 年度	同比变动
应收帐款周转率（次）	3.10	6.87	-3.77
存货周转率（次）	3.86	2.34	1.52



## 二、对公司未来发展的展望

### （一）经营环境分析

本公司作为一个电力重型装备钢结构制造企业，目前主要产品为火电锅炉岛钢结构和风力发电塔架，受国家新能源政策和节能减排政策的支持，本公司的超临界和超超临界锅炉岛产品在未来仍将具有稳定的市场。

本公司位于风力资源丰富地区，风电场建设的中心地区。按照目前的发展速度，2011 年到 2020 年将增加 7,000-12,000 万千瓦，平均每年新增不低于 1,000 万千瓦。按照每台风力发电机组容量为 1,500 千瓦计算，每年需要新增风力发电机组约为 7,000 套，相应的风电塔架市场容量为 7,000 套，按照公司年均国内配套制造 700 套计，也只占国内市场的 10%，市场空间十分巨大。

公司开发的核电常规岛钢结构产品将迎来机遇，。随着大量核电设备订单的涌现以及制造能力的提升，规模化生产将有助于设备制造厂家毛利率的回升，同时，减少核电站单千瓦造价。随着中国核电项目的大力发展，未来几年核电设备的需求将大大增加。

公司募投项目的开工建设，将为公司提供新的发展机遇，海上风电项目的大规模开工建设以上海东大桥风电场为标志已全方位展开，呈爆发式增长趋势，为公司项目建设提供了有力的市场资源支撑。

### （二）行业竞争情况

根据火电发展新的政策导向，今后新建电厂将集中在煤炭资源较为丰富的地区，以山西、内蒙、陕西、新疆、宁夏、贵州等为代表的多煤地区省份将成为新建火电厂的主要选择地。区域生产和销售将是火电市场的主要特点。

火电锅炉钢结构产品是火电锅炉建设的主要辅助设备，耗用钢材量较大，市场规模随着火电装机容量的变化而变化。到 2020 年以前，每年新增火电装机容量市场规模趋于稳定，煤炭能源较为集中的区域将成为新装机组的核心区域，未来区域竞争越来越明显。

陆地风电塔架市场已进入充分竞争阶段，区域市场将成为风电塔架行业竞争的方向，由于风力资源分布不同，风电的发展存在地区不平衡。北方地区（包括东北三省、河北、内蒙古、甘肃、青海、西藏和新疆等省区），可开发利用的储量约占全国的 79%。区域竞争也将是风电塔架企业未来竞争的方向。

### （三）公司面临的机遇与挑战



公司面临的机遇如下：

(1) 国家产业政策的支持

党的十六大明确提出了要大力振兴装备制造业。2006 年国务院发布了《关于加快振兴装备制造业的若干意见》提出到 2010 年要发展一批具有自主知识产权重大技术装备的制造企业；2007 年 9 月，国家发展改革委员会公布了《可再生能源中长期发展规划》，提出了要大幅提高可再生能源在能源消费中的比重；2009 年 2 月，国务院审议通过了《装备制造业调整和振兴规划》，提出要依托重点工程，振兴装备制造业。

(2) 下游产业的发展为本行业企业提供了广阔的市场空间

随着我国工业化和城镇化的迅速发展，下游发电产业，特别是风力发电、核电等新能源产业的发展有利的拉动了电力重型装备钢结构制造业的增长。

在能源领域，电力供应的瓶颈一直伴随着我国经济的快速增长，大力发展电力产业一直是国家的核心战略。通过调整电源结构，保持稳定的火力发电增长，大力发展风电、核电等新能源发电是国家可持续发展的重要保证。我国经济的持续快速增长和相关下游发电产业的发展为电力重型装备钢结构企业带来了广阔的发展空间。

(3) 市场需求旺盛

根据国家电力行业发展战略，尤其是 2007 年《可再生能源中长期发展规划》的制定，火电锅炉钢结构产品市场未来十年每年仍将保持稳定的市场份额，未来十年风电塔架仍将有 4-5 倍的增量市场，海上风电塔架市场将成为风电市场下一步的亮点，核电重型装备钢结构产品将进入到爆发式增长阶段。广阔的电力重型装备钢结构市场需求，有利的推动了行业的发展，为行业内的企业带来了卓越的商机。

公司面临的挑战如下：

(1) 原材料价格的波动性对行业的整体利润影响较大

电力重型装备钢结构的原材料主要是钢材，占生产成本比重一般在 70%以上。钢材价格波动对行业整体利润影响较大。

(2) 行业发展整体水平偏低

近几年，电力重型装备钢结构产业得到了快速的发展，但国内电力重型装备钢结构生产企业平均规模仍然偏小、技术水平偏低。



行业内现代化大型制造厂商与小厂商并存的格局依然存在，多数小型企业生产经营粗放，使用工艺和装备比较落后，在规模和产品质量上与大型生产企业相差甚远。行业发展中存在的结构性矛盾不利于行业整体竞争能力的提高。

#### （四）2011 年经营计划

1、2011 年销售陆地风电塔架 700 套，火电锅炉钢结构 25000 吨。

2、新开发中广核风电有限公司、中节能风力发电投资有限公司、神华集团国华能源投资有限公司、中海油新能源投资有限责任公司等新风电用户，新用户销售额占 30%以上。

3、实现风电产品的出口及和国外用户的合作。

#### （五）经营措施

为实现 2011 年度业务收入较 2010 年度的增长目标，围绕发展重点抓好以下各方面的工作：

##### 1、加大市场开发力度

在公司与大唐集团、华能集团、国电集团、中电投集团、三峡集团等客户合作的基础上，2011 年新开发中广核风电有限公司、中节能风力发电投资有限公司、神华集团国华能源投资有限公司、中海油新能源投资有限责任公司等新风电用户，并实现风电产品出口的目标。

##### 2、加强技术改造力度，以保证产品质量的稳定

继续完善现有产品生产工艺，提高产品质量。加大新产品开发力度，加大研发科研费用投入力度，力争一项科研成果转化为生产力，并为公司发展提供动力。通过 2 个以上国外公司的质量认证，一个以上国外公司开展业务。

##### 3、人力资源开发计划

根据本公司所处的发展阶段，公司计划能过内部培训、联合培养、人才引进等多种方式大力扩充人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

4、狠抓规范管理，重视以“法”治企，为企业长期持续健康发展打下基础。规范管理是对现代企业的基本要求，也是对公众上市公司的基本要求，更是对立志于打造领军企业的要求。“法”是国家法律政策，是企业规章制度和运行的逻辑。为此，我们将努力从三个方面加强企业的规范：一是进一步建立和完善公司制度，特别是具体的人力资源、生产管理、质量



控制、内控管理制度和内控流程，形成更为完善的制度体系。二是加大制度执行和执行监督的工作力度，建立董事会、监事会、审计部等机构对制度执行的监督检查力度，做到令行禁止。三是加强规范管理的学习培训工作，用法律制度精神武装高管、管理人员、普通员工的思想，以制度的统一促进员工思想的统一，为公司的持续稳定发展打下制度和思想基础。

5、狠抓安全生产，为企业发展保驾护航。安全是企业的底线，是企业的生命。安全生产要警钟长鸣，常抓不懈。要突出抓降低工伤事故工作，必须要将工伤事故控制在公司考核指标以内，我们的管理者要对安全文明生产提高重视程度，要加强日常教育，采用得力的管理方法，尤其是在新入厂员工的安排上，一定要通过系统性的安全教育和培训，再让新工人上岗操作，降低事故发生频率，既为员工减少人身伤害，又能减轻企业的经济负担和社会的负面影响。下一步我们将对公司员工逐批进行安全文明生产培训，提高他们的防范意识，各级领导要树立安全生产高于一切的思想观念，要时刻靠在生产一线，加大现场管理力度，发现安全隐患要及时制止，要尽一切可能减少工伤事故的发生。

#### 6、发展规划资金来源及使用计划

以募集资金和自有资金为主，银行融资为辅，确保公司未来发展资金的需求，为公司的长远发展奠定基础。严格按照招股说明书披露的计划使用募集资金，对超募资金的使用执行严格的审批程序。

#### 7、风险分析

2011 年公司风险因素如下：

##### (1)、主要原材料价格波动的风险

由于钢材价格受国际、国内多种因素影响，未来钢材价格仍存在一定不确定性。尽管公司在实际生产中采取了“以销定产”和“以产订购”的经营策略，但如果未来钢材市场价格发生较大波动，仍将影响公司产品的盈利情况。

##### (2)、行业风险

公司专业从事电力重型装备钢结构设备的制造与销售，主营业务的增长高度依赖国内电力行业发展，报告期内所有产品全部销往国内电力行业内的客户，如果国家宏观政策变化或电力体制变革导致电力行业波动，公司发展将受到影响

##### (3)、应收账款余额较大的风险

本公司的主要客户是电力行业客户，行业内普遍采用招投标制度以及质量保证金制度。



报告期内，随着公司营业收入的快速增长，公司应收账款金额也相应增长，如催收不及时，应收账款存在发生坏账损失的风险。

### 三、投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1238 号文核准，公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，发行价格为每股 38.60 元。本次发行募集资金总额为 1,158,000,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 1,090,270,814.59 元。扣除已在招股说明书中披露的募集资金使用计划 512,933,000.00 元，超额募集资金 577,337,814.59 元。公司募集资金 512,933,000.00 元用于在蓬莱建设的年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目，218,000,000.00 元用于归还银行贷款和永久补充流动资金。余 359,337,814.59 元用于公司超额募集资金的存储和使用。

#### 2、募集资金管理情况

根据公司的《募集资金管理制度》，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、审计部部长、董事会秘书、财务总监审核、总经理签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督，财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会、保荐机构和保荐人。

公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了中國建設銀行股份有限公司阜新城建支行、中國工商銀行股份有限公司阜新新邱支行两个专项账户，其中中國建設銀行股份有限公司阜新城建支行存款账户为 2100 1697 0240 5250 2938，中國工商銀行股份有限公司阜新新邱支行存款账户为 0710 0003 1924 8046 538。

公司于 2010 年 10 月 29 日，公司与保荐人平安证券有限责任公司及两家开户银行共同签署《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

#### 3、募集资金使用情况

募集资金总额	115,800.00	本年度投入募集资金总额	19,800.00
--------	------------	-------------	-----------



报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额		19,800.00	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年加工 6 万吨重型装备钢结构制造项目	否	51,293.30	51,293.30	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 14 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	51,293.30	51,293.30	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	17,800.00	17,800.00	17,800.00	17,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,000.00	4,000.00	2,000.00	2,000.00	50.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	21,800.00	21,800.00	19,800.00	19,800.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	73,093.30	73,093.30	19,800.00	19,800.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超额募集资金净额为人民币 577,337,814.59 元,公司 2010 年 11 月 24 日召开了第一届第十三次董事会,审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》,同意公司使用人民币 218,000,000.00 元的超额募集资金用于归还银行贷款和永久补充流动资金。公司已于 2010 年 12 月归还银行贷款 178,000,000.00 元,永久补充流动资金 20,000,000.00 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 10 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 33,328,159.31									



	元，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金 33,328,159.31 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至报告期末尚未进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金现存储于公司募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 四、董事会日常工作情况

##### （一）2010 年度董事会的会议情况及决议内容

2010 年度，公司董事会共筹备召开九次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1、2010 年 1 月 15 日，第一届董事会第六次会议审议通过了《关于批准公司审计报告的议案》议案。

2、2010 年 3 月 9 日，第一届董事会第七次会议审议通过了如下议案：

- （1）《关于向中国建设银行股份有限公司阜新分行申请保理融资的议案》；
- （2）《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

3、2010 年 3 月 25 日，第一届董事会第八次会议审议通过了如下议案：

- （1）《关于审议公司 2009 年决算报告的议案》；
- （2）《关于审议公司 2010 年预算议案的议案》；
- （3）《关于向中国工商银行阜新分行申请融资的议案》；
- （4）《关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

4、2010 年 5 月 31 日，第一届董事会第九次会议审议通过了如下议案：

- （1）《公司 2009 年度总经理工作报告》；
- （2）《公司 2009 年度董事会工作报告》；



- (3) 《公司独立董事 2009 年度述职报告》;
- (4) 《关于续聘审计机构的议案》;
- (5) 《关于向中国建设银行阜新分行申请借款的议案》;
- (6) 《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

5、2010 年 7 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议通过了《关于批准公司审计报告的议案》议案。

6、2010 年 10 月 15 日，第一届董事会第十一次会议审议通过了《辽宁大金重工股份有限公司 2010 年第三季度报告》议案。

7、2010 年 10 月 29 日，第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于开立募集资金账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》议案。

8、2010 年 11 月 24 日，第一届董事会第十三次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (2) 《关于公司增加注册资本的议案》;
- (3) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》;
- (4) 《关于制定〈外部信息使用和报送管理制度〉的议案》;
- (5) 《关于制定〈内幕信息知情人登记、报备和保密制度〉的议案》;
- (6) 《关于制定〈内部审计工作制度〉的议案》;
- (7) 《关于制定〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》;
- (8) 《关于召开公司 2010 年第四次临时股东大会的议案》。

9、2010 年 11 月 30 日，第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

2010 年度，董事会共组织召开了股东大会五次，分别为 2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会、2010 年第三次临时股东大会和 2010 年第四次临时股东大会。会议对公司董事会、监事会提出的议案进行审议并形成相关决议。根据决议内容，董事会立即组织进行实施。截至报告期末，2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会、2010 年第三次临时股东大会和 2010 年第四次临



时股东大会决议均已全部完成。

### （三）董事会专门委员会履职情况

公司于 2009 年 12 月 2 日，公司第一届董事会第四次会议通过议案，设立董事会审计委员会、发展战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并通过《董事会审计委员会实施细则》、《董事会发展战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。

委员会 2010 年度履职情况如下：

#### 1、董事会发展战略委员会履职情况

2010 年 5 月 26 日，董事会发展战略委员会召开会议，对《辽宁大金重工股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》中有关 2010 年度公司战略发展内容进行审议，确定董事会 2010 年度工作要点符合公司的发展战略。

#### 2、董事会审计委员会履职情况

2010 年 5 月 26 日，董事会审计委员会召开会议，对大信会计师事务所有限公司从事公司 2009 年度审计工作的情况检查，审计委员会认为，该事务所在公司 2009 年度审计工作中，能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，并出具了公司 2009 年度财务报表的审计意见；同时，在审计工作中能够遵守职业道德规范，并按照中国注册会计师审计准则执行审计工作。因此，审计委员会建议公司继续聘请大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

2010 年 7 月 15 日，董事会审计委员会召开会议，审议通过 2010 年 6 月 30 日加期的《审计报告》。

2010 年 10 月 15 日，董事会审计委员会召开会议，审议通过《辽宁大金重工股份有限公司 2010 年第三季度报告》。

#### 3、董事会提名委员会履职情况

无

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

无



## 五、利润分配情况

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	94,475,706.36	0.00%	10,636,391.21
2008 年	0.00	60,402,059.35	0.00%	97,862,507.29
2007 年	0.00	15,892,616.31	0.00%	44,708,695.07
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

## 六、其他披露事项

2010 年度，公司没有发生委托理财、套期保值等高风险业务，也没有持有境外金融资产。公司没有发生对创业企业投资等对外投资情形，也没有发生再融资、重大资产重组的情况。公司及下属子公司没有发生重大法律诉讼情形。

各位董事，过去的一年公司取得的成绩，与各位对公司董事会的信任和支持是分不开的。新的一年中相信只要有全体股东的一如既往的支持，我们一定会把大金重工的事业做好，为公司、为股东创造更大的财富。

## 七、公司信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》。



## 第八节 监事会报告

2010 年公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事及高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体工作如下：

### 一、监事会工作情况

2010 年度内公司监事会成员共列席董事会会议 9 次，临时股东大会 4 次，年度股东大会 1 次，召开监事会会议 5 次。

(一)、2010 年 3 月 22 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过了以下议案：

- 1、《关于审议公司 2009 年决算报告的议案》；
- 2、《关于审议公司 2010 年预算议案的议案》。

(二)、2010 年 5 月 31 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》的议案。

(三)、2010 年 10 月 15 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《辽宁大金重工股份有限公司 2010 年第三报告》的议案。

(四)、2010 年 11 月 24 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使



用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》的议案。

(五)、2010 年 11 月 30 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》的议案。

## 二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2010 年度，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，依法列席了董事会会议，对公司依法运作情况实施监督，认真履行了职责。2010 年公司在生产经营中严格按照《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的法律法规依法运作，生产经营的决策程序合法、合规，维护了全体股东的利益。

2010 年度内，未发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违法坭和损害公司及股东利益的行为。公司全体高管人员在执行职务时做到了忠于职守，勤勉尽责。

### 2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真仔细的检查，认为公司根据有关规定，依照相关会计准则及会计制度等有关要求，建立了适用于本公司的财务管理制度及会计制度。公司 2010 年度报表的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，财务报告能真实的反映公司财务状况和经营成果。大信会计师事务所有限公司为公司出具的审计报告是客观、公正的。

### 3、关联交易的情况

2010 年度，公司无关联交易。



## 第九节 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、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产事项。

### 三、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

### 六、报告期内重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 2、报告期内，公司没有发生担保事项。
- 3、公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。



4、报告期内公司无其他重大合同。

## 七、承诺事项履行情况

1、本公司控股股东阜新金胤新能源技术咨询有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

2、本公司股东贵普控股有限公司承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

3、本公司股东阜新鑫源投资咨询有限公司承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

4、本公司股东阜新隆达科技发展有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。”

报告期内，上述各项承诺事项均得到了严格执行。

## 八、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。2011 年，公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。

## 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内没有受有权机关调查、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公开谴责的情形。

## 十、其他重要事项

### 报告期内公司相关信息披露情况索引

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露媒体
2010.10.19	2010-001	2010 年第三季度季度报告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.10.21	2010-002	股票交易异常波动公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.10.29	2010-003	关于开立募集资金账户并签署募集资金三方监管协议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.11.26	2010-004	关于使用部分超募资金归还银行贷款	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网



		和永久补充流动资金的公告	
2010.11.26	2010-005	第一届第十三次董事会决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.11.26	2010-006	第一届第七次监事会决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.11.26	2010-007	关于召开 2010 年第四次临时股东大会的通知的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.12.13	2010-008	关于召开 2010 年第四次临时股东大会决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.12.08	2010-009	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.12.08	2010-010	第一届第十四次董事会决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010.12.08	2010-011	第一届第八次监事会决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

### 一、 审计意见

#### 审 计 报 告

大信审字[2011]第 1-0476 号

辽宁大金重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁大金重工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任



按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经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贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：赵斌

中国 · 北京

中国注册会计师：许峰



二〇一一年二月二十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	963,778,423.64	101,008,881.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	17,000,000.00	
应收账款	五、3	287,708,838.36	83,633,889.67
预付款项	五、4	53,323,456.83	71,624,228.82
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	五、5	5,970,965.98	10,066,524.73
买入返售金融资产			
存货	五、6	110,295,132.40	128,893,861.34



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,438,076,817.21	395,227,385.76
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	71,253,291.73	71,655,115.27
在建工程	五、8		3,048,071.36
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	五、9	6,275,623.12	2,859,178.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	2,630,750.35	935,243.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		80,159,665.20	78,497,609.29
资产总计		1,518,236,482.41	473,724,995.05

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 合并资产负债表（续）

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13	26,000,000.00	122,200,000.00
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	五、14	29,690,000.00	20,000,000.00
应付账款	五、15	15,638,006.81	24,076,334.77
预收款项	五、16	20,545,101.14	77,409,284.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	2,945,734.03	2,993,219.10
应交税费	五、18	12,827,954.57	-183,399.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	1,169,045.24	5,273,428.34
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			
其他流动负债			
流动负债合计		108,815,841.79	251,768,866.83
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		108,815,841.79	251,768,866.83
所有者权益:			
股本	五、20	120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	五、21	1,180,197,471.33	119,926,656.74
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五、22	12,798,474.65	1,393,080.27
一般风险准备			
未分配利润	五、23	96,424,694.64	10,636,391.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,409,420,640.62	221,956,128.22
少数股东权益			
所有者权益合计		1,409,420,640.62	221,956,128.22
负债和所有者权益总计		1,518,236,482.41	473,724,995.05

法定代表人: 金鑫

主管会计工作负责人: 崔志忠

会计机构负责人: 王兴华

## 母公司资产负债表

编制单位: 辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		963,668,181.88	100,615,039.21
交易性金融资产			
应收票据		17,000,000.00	
应收账款	十一、1	287,708,838.36	83,633,889.67
预付款项		24,923,456.83	39,624,228.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	9,569,370.98	12,484,068.05
存货		110,295,132.40	128,893,861.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,413,164,980.45	365,251,087.09



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	十一、3	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		71,189,137.41	71,655,115.27
在建工程			3,048,071.36
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		2,681,818.28	2,859,178.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,630,750.35	935,243.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		106,501,706.04	108,497,609.29
资产总计		1,519,666,686.49	473,748,696.38

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		26,000,000.00	122,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据		29,690,000.00	20,000,000.00
应付账款		15,638,006.81	24,076,334.77
预收款项		20,545,101.14	77,409,284.24
应付职工薪酬		2,908,134.03	2,993,219.10
应交税费		12,784,299.44	-183,399.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,169,045.24	5,273,428.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			



流动负债合计		108,734,586.66	251,768,866.83
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		108,734,586.66	251,768,866.83
所有者权益:			
股本		120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		1,180,197,471.33	119,926,656.74
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		12,798,474.65	1,393,080.27
一般风险准备			
未分配利润		97,936,153.85	10,660,092.54
所有者权益合计		1,410,932,099.83	221,979,829.55
负债和所有者权益总计		1,519,666,686.49	473,748,696.38

法定代表人: 金鑫

主管会计工作负责人: 崔志忠

会计机构负责人: 王兴华

## 合并利润表

编制单位: 辽宁大金重工股份有限公司

2010 年度

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		615,433,827.39	415,929,539.54
其中: 营业收入	五、24	615,433,827.39	415,929,539.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		510,874,950.56	309,012,093.01
其中: 营业成本	五、24	461,513,345.96	274,015,059.34
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	五、25	948,042.34	
销售费用	五、26	12,886,331.00	10,081,640.55
管理费用	五、27	14,960,576.20	15,380,249.98
财务费用	五、28	9,263,277.90	5,592,590.78
资产减值损失	五、29	11,303,377.16	3,942,552.36
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,558,876.83	106,917,446.53
加：营业外收入	五、30	10,843,943.56	4,382,600.00
减：营业外支出	五、31	173,876.49	493,507.77
其中：非流动资产处置净损失		90,276.49	453,002.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,228,943.90	110,806,538.76
减：所得税费用	五、32	17,539,359.38	16,330,832.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,689,584.52	94,475,706.36
其中：归属于母公司所有者的净利润		97,689,584.52	94,475,706.36
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.00	1.05
（二）稀释每股收益(元/股)			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		97,689,584.52	94,475,706.36
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		97,689,584.52	94,475,706.36
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

### 母公司利润表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	单位：人民币元	
		本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	615,433,827.39	415,929,539.54
减：营业成本	十一、4	461,513,345.96	274,015,059.34
营业税金及附加		948,042.34	
销售费用		12,886,331.00	10,081,640.55
管理费用		13,472,460.90	15,354,706.66
财务费用		9,263,635.32	5,594,432.77



资产减值损失		11,303,377.16	3,942,552.36
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		106,046,634.71	106,941,147.86
加：营业外收入		10,843,943.56	4,382,600.00
减：营业外支出		173,876.49	493,507.77
其中：非流动资产处置净损失		90,276.49	453,002.40
三、利润总额		116,716,701.78	110,830,240.09
减：所得税费用		17,539,359.38	16,330,832.40
四、净利润		99,177,342.40	94,499,407.69
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		99,177,342.40	94,499,407.69

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 合并现金流量表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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		427,836,237.18	474,697,239.90
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			



项 目	附注	本期金额	上期金额
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	39,474,170.96	27,614,619.63
经营活动现金流入小计		467,310,408.14	502,311,859.53
购买商品、接受劳务支付的现金		482,476,635.40	328,099,340.52
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		24,243,073.18	21,763,475.29
支付的各项税费		42,666,719.26	45,722,490.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	32,839,379.10	34,412,814.61
经营活动现金流出小计		582,225,806.94	429,998,120.66
经营活动产生的现金流量净额		-114,915,398.80	72,313,738.87
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		336,700.00	105,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		336,700.00	105,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,673,793.61	54,103,533.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,673,793.61	54,103,533.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,337,093.61	-53,998,533.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,097,100,000.00	
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		294,000,000.00	122,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	324,398.51	
筹资活动现金流入小计		1,391,424,398.51	122,200,000.00
偿还债务支付的现金		390,200,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,685,913.66	5,220,655.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	5,516,450.00	
筹资活动现金流出小计		405,402,363.66	62,220,655.07



项 目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动产生的现金流量净额		986,022,034.85	59,979,344.93
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		862,769,542.44	78,294,549.92
加：期初现金及现金等价物余额		101,008,881.20	22,714,331.28
六、期末现金及现金等价物余额		963,778,423.64	101,008,881.20

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华

## 母公司现金流量表

编制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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		427,836,237.18	474,697,239.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,456,080.73	27,612,777.64
经营活动现金流入小计		467,292,317.91	502,310,017.54
购买商品、接受劳务支付的现金		482,476,635.40	328,099,340.52
支付给职工以及为职工支付的现金		23,701,365.64	21,763,475.29
支付的各项税费		42,529,879.26	45,722,490.24
支付其他与经营活动有关的现金		33,295,434.18	36,804,814.61
经营活动现金流出小计		582,003,314.48	432,390,120.66
经营活动产生的现金流量净额		-114,710,996.57	69,919,896.88
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		336,700.00	105,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		336,700.00	105,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,594,595.61	22,103,533.88
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,594,595.61	52,103,533.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,257,895.61	-51,998,533.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,097,100,000.00	
取得借款收到的现金		294,000,000.00	122,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		324,398.51	
筹资活动现金流入小计		1,391,424,398.51	122,200,000.00
偿还债务支付的现金		390,200,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,685,913.66	5,220,655.07
支付其他与筹资活动有关的现金		5,516,450.00	
筹资活动现金流出小计		405,402,363.66	62,220,655.07
筹资活动产生的现金流量净额		986,022,034.85	59,979,344.93
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		863,053,142.67	77,900,707.93
加：期初现金及现金等价物余额		100,615,039.21	22,714,331.28
六、期末现金及现金等价物余额		963,668,181.88	100,615,039.21

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华



合并所有者权益变动表

单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

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
	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	小计		
2009年末余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,636,391.21		221,956,128.22		221,956,128.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
2010年初余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,636,391.21		221,956,128.22		221,956,128.22
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,060,270,814.59			11,405,394.38		85,788,303.43		1,187,464,512.40		1,187,464,512.40
净利润							97,689,584.52		97,689,584.52		97,689,584.52
其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							97,689,584.52		97,689,584.52		97,689,584.52
所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,060,270,814.59							1,090,270,814.59		1,090,270,814.59
1.所有者投入资本	30,000,000.00	1,060,270,814.59							1,090,270,814.59		1,090,270,814.59
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
利润分配					11,405,394.38		-11,901,281.09		-495,886.71		-495,886.71
1.提取盈余公积					11,405,394.38		-11,405,394.38				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他							-495,886.71		-495,886.71		-495,886.71
所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
其他											
2010期末余额	120,000,000.00	1,180,197,471.33			12,798,474.65		96,424,694.64		1,409,420,640.62		1,409,420,640.62

代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华



合并所有者权益变动表

单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	小计		
上年年末余额	17,300,000.00	2,242.00			12,788,169.61		97,862,507.29		127,952,918.90		127,952,918.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
本年初余额	17,300,000.00	2,242.00			12,788,169.61		97,862,507.29		127,952,918.90		127,952,918.90
本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,700,000.00	119,924,414.74			-11,395,089.34		-87,226,116.08		94,003,209.32		94,003,209.32
1. 净利润							94,475,706.36		94,475,706.36		94,475,706.36
1. 其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							94,475,706.36		94,475,706.36		94,475,706.36
1. 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											
1. 利润分配					10,867,431.89		-11,339,928.93		-472,497.04		-472,497.04
1. 提取盈余公积					10,867,431.89		-10,867,431.89				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他							-472,497.04		-472,497.04		-472,497.04
1. 所有者权益内部结转	72,700,000.00	119,924,414.74			-22,262,521.23		-170,361,893.51		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	72,700,000.00	119,924,414.74			-22,262,521.23		-170,361,893.51		0.00		0.00
1. 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
1. 其他											
本期末余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,636,391.21		221,956,128.22		221,956,128.22

代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华



母公司所有者权益变动表

制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合计
	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	
、上年年末余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,660,092.54	221,979,829.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
、本年初余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,660,092.54	221,979,829.55
、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,060,270,814.59			11,405,394.38		87,276,061.31	1,188,952,270.28
一）净利润							99,177,342.40	99,177,342.40
二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							99,177,342.40	99,177,342.40
三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,060,270,814.59						1,090,270,814.59
1.所有者投入资本	30,000,000.00	1,060,270,814.59						1,090,270,814.59
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
四）利润分配					11,405,394.38		-11,901,281.09	-495,886.71
1.提取盈余公积					11,405,394.38		-11,405,394.38	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他							-495,886.71	-495,886.71
五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
1、本期末余额	120,000,000.00	1,180,197,471.33			12,798,474.65		97,936,153.85	1,410,932,099.83

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华



母公司所有者权益变动表

制单位：辽宁大金重工股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							所有者权益合计
	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	
、上年年末余额	17,300,000.00	2,242.00			12,788,169.61		97,862,507.29	127,952,918.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
、本年初余额	17,300,000.00	2,242.00			12,788,169.61		97,862,507.29	127,952,918.90
、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,700,000.00	119,924,414.74			-11,395,089.34		-87,202,414.75	94,026,910.65
一）净利润							94,499,407.69	94,499,407.69
二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							94,499,407.69	94,499,407.69
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					10,867,431.89		-11,339,928.93	-472,497.04
1.提取盈余公积					10,867,431.89		-10,867,431.89	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他							-472,497.04	-472,497.04
五）所有者权益内部结转	72,700,000.00	119,924,414.74			-22,262,521.23		-170,361,893.51	
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	72,700,000.00	119,924,414.74			-22,262,521.23		-170,361,893.51	
六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
七）其他								
、本期期末余额	90,000,000.00	119,926,656.74			1,393,080.27		10,660,092.54	221,979,829.55

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：崔志忠

会计机构负责人：王兴华



# 辽宁大金重工股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日—2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

辽宁大金重工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经辽宁省对外贸易经济合作厅辽外经贸资批(2009)136 号文批准, 在辽宁大金钢结构工程(集团)有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司由阜新金胤新能源技术咨询有限公司、贵普控股有限公司、阜新鑫源投资咨询有限公司、阜新隆达科技发展有限公司等四家公司共同发起设立, 以辽宁大金钢结构工程(集团)有限公司 2009 年 8 月 31 日经审计的净资产 209,926,656.74 元折股, 按 1:0.4287 的比例折合股份总额 9,000 万股, 并于 2009 年 10 月 28 日在辽宁省阜新市工商行政管理局登记注册, 领取 210900400008996 号企业法人营业执照, 注册资本人民币 9,000 万元。辽宁大金钢结构工程(集团)有限公司前身是辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司(以下简称“盼盼钢结构公司”), 成立于 2001 年 7 月 25 日, 取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为 2109002100417 号企业法人营业执照, 住所为阜新市新邱区新邱大街 153 号, 法定代表人金鑫, 注册资本 1,280 万元。其中, 盼盼集团有限公司、自然人金鑫分别以实物出资 800 万元、480 万元, 分别占注册资本的 62%、38%。上述出资业经阜新兴达会计师事务所有限责任公司(阜兴会师)验字[2001]第 111 号验资报告审验确认。

2002 年 8 月 6 日, 盼盼集团有限公司将其持有的 800 万元股权, 分别转让给自然人金鑫、张智勇 700 万元、100 万元, 转让完成后, 自然人金鑫、张智勇分别持有 1,180 万元、100 万元, 持股比例分别为 92.2%、7.8%。本次变更业经阜新兴达会计师事务所有限责任公司阜兴会师验变字[2002]第 86 号验资报告审验确认。

2003 年 7 月 25 日, 盼盼钢结构公司申请公司名称由辽宁盼盼三维钢结构工程有限公司变更为辽宁大金钢结构工程(集团)有限公司。

2003 年 9 月 9 日, 根据阜新市对外贸易经济合作局《关于辽宁大金钢结构工程(集团)有限公司合同、章程的批复》(阜外经贸发[2003]94 号), 同意公司企业类型变更成为中外合资经营企业, 并增加注册资本。2003 年 9 月 16 日颁发了外经贸辽府资字[2003]0026 号外商投资企业批准证书, 注册地址变更为阜新市新邱区新邱大街 155 号。外国投资者苏荣宝认缴新增资本 450 万元, 增资后公司注册资本为 1,730 万元, 其中: 金鑫、张智勇、苏荣宝分别持有 1,180 万元、100 万元、450 万元, 持股比例分别为 68.21%、5.78%、26.01%; 外国投资者苏荣宝的出资于 2005 年 6 月 14 日和 2005 年 9 月 15 日分两次出资到位, 并由阜新鑫华夏会计师事务所有限责任公司出具阜华会计师验字[2005]第 91 号验资报告和阜新汇丰会计师事务所有限责任公司出具阜新汇丰验字[2005]110 号验资报告确认, 并于 2005 年 5 月 11 日取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为企合阜新总字第 000478 号企业法人营业执照。



2006 年 11 月 7 日，自然人股东金鑫、张智勇分别将持有的 1,180 万元、100 万元股权，全部转让给阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司，阜新市对外贸易经济合作局《关于辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司股东变更的批复》（阜外经贸发[2006]130 号），批准合营方由金鑫、张智勇和苏荣宝变更为阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司和苏荣宝，持股比例分别为 73.99%、26.01%，同日换发了外经贸辽府资字[2003]0026 号外商投资企业批准证书。2007 年 5 月 29 日，公司向阜新市工商行政管理局申请办理了变更登记。

2008 年 10 月 7 日经阜新市工商行政管理局批准，公司股东阜新金胤钢结构建筑技术咨询有限责任公司对企业名称和经营范围进行了变更，变更后企业名称为阜新金胤新能源技术咨询有限公司，经营范围变更为风能、太阳能新能源应用技术咨询，新能源的投资及投资咨询。公司于 2009 年 4 月 14 日取得阜新市工商行政管理局颁发的注册号为 210900400008996 号企业法人营业执照。

2009 年 8 月 22 日，阜新市对外贸易经济合作局下发《关于辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司增加投资总额、股权转让的批复》，同意公司增加投资总额，由原来的 1,730 万元人民币增加为 3,460 万元人民币，同意阜新金胤新能源技术咨询有限公司转让所持公司 5.78% 股权给阜新鑫源投资咨询有限公司，转让所持 5% 股权给阜新隆达科技发展有限公司，苏荣宝将所持公司 26.01% 股权全部转让给贵普控股有限公司。2009 年 8 月 23 日，公司获得变更后的《外商投资企业批准证书》。2009 年 8 月 25 日，公司向阜新市工商行政管理局申请办理了变更登记。

2009 年 10 月 28 日辽宁大金钢结构工程（集团）有限公司以 2009 年 8 月 31 日经审计的净资产出资，整体变更为股份有限公司，股份有限公司的股本为 90,000,000 元。股份有限公司的发起人分别为：阜新金胤新能源技术咨询有限公司 56,889,000 元，贵普控股有限公司 23,409,000 元，阜新鑫源投资咨询有限公司 5,202,000 元，阜新隆达科技发展有限公司 4,500,000 元。大信会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 23 日出具大信验字[2009]第 1-0026 号验资报告确认。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁大金重工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1238 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 30,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 120,000,000.00 元。大信会计师事务所有限公司于 2010 年 10 月 7 日出具大信验字[2010]第 1-0072 号验资报告确认。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司的工商登记变更尚在办理中。

公司法定代表人：金鑫。

本公司的母公司为：阜新金胤新能源技术咨询有限公司。实际控制人：金鑫。

本公司属电力重型装备钢结构制造业。本公司经营范围为钢结构制造、安装，金属门窗制造，海洋工程，石化、港口机械制造，电站锅炉附机制造，风电设备制造，建筑机械制造。

公司主要产品：本公司目前主要从事风电塔架、火电锅炉钢结构生产和销售。

本公司的基本组织结构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。董事会下设四个专门委员会：审计委员会、发展战略委员会、薪酬与考核委员



会、提名委员会。董事会办公室负责证券、法务中心。公司下设五个中心：市场营销中心、技术研发中心、生产制造中心、财务中心、行政人力资源中心。公司在山东省蓬莱市设立全资子公司蓬莱大金重工有限公司（以下简称“子公司”）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 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。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，应当根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定，主要包括被购买方的金融资产和金融负债的分类、套期关系的指定、嵌入衍生工具的分拆等。但是，合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，购买方应当根据企业会计准则的规定，结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。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。在合并合同中对可能影响合并成本的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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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。

## 6. 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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。



## （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售



金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。



持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

**(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**10. 应收款项**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准  单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的判断依据是期末余额在 500.00 万元以上的应收账款、期末余额在 50.00 万元以上的其他应收款  对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。
--	--

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：**

确定组合的依据	按照应收款项的账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4 至 5 年	40	40
5 年以上	80	80

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但账龄超过三年的应收款项
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大，但账龄超过三年的应收款项，应当单独进行减值测试。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。

**11. 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、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(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，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**12. 长期股权投资**

**(1) 投资成本的确定**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权



益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。



### 13. 投资性房地产

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	4%	4.80
机器设备	8	4%	12.00
运输设备	6	4%	16.00
其他设备	5	4%	19.20

#### (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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值



测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### **(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；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承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## **15. 在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### **(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期



间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：①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；②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。

### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### （4）公司实际生产产品的收入确认原则

公司所生产的产品为电力重型装备钢结构产品，按照客户分为火电锅炉钢结构和风电塔架，这两种产品的收入确认原则和方式为：

#### ①火电锅炉钢结构产品收入确认原则和方式

火电锅炉一般分层建造，合同约定在某个具体时点上交付具体的项目，公司根据需方的现场安装进度按要求将产品运送到施工现场，由需方验收确认并出具验收单。公司凭需方的验收单确认销售收入并开具增值税发票。通常情况下，合同约定保留 5%~10%的质保金在锅炉运行 12 个月或产品验收后 24 个月（以先到者计算）并经需方确认无质量问题时支付。

#### ②风电塔架产品收入确认原则和方式

公司发运的风电塔架的上、中、下段和基础环到达需方施工现场，经检验无误后，由需方签收所接货单，公司按此手续确认销售收入。通常情况下，合同会约定一些具体支付款项的时点及付款比例，并预留 5%-10%的质保金在验收日后 12 个月或设备全部到场开箱验收合格 18 个月（以先到者计算）同时各项性能指标达到合同约定的标准时支付。

## 21. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，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；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，分别下列情况处理：①用于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用



税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 24. 持有待售资产

#### (1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

#### (2) 持有待售资产的会计处理

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

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### (1) 主要会计政策变更说明

本报告期内无会计政策变更事项。

#### (2) 主要会计估计变更说明

本报告期内无会计估计变更事项。

### 26. 前期会计差错更正



本报告期内无会计差错更正事项。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，扣除可抵扣的进项税	17%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

#### (二) 税收优惠及批文：

1、城市维护建设税和教育费附加。本公司为外商投资企业，根据《国务院关于外商投资企业和外国企业适用增值税、消费税、营业税等税收暂行条例有关问题的通知》（国发[1994]10号）文件规定，中外合资企业、中外合作企业、外商独资企业暂不征收城市维护建设税（简称城建税）和教育费附加。

根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35号）的规定，本公司从2010年12月1日起开始缴纳城建税及教育费附加，城建税按应缴流转税的7%计缴，教育费附加按应缴流转税的3%计缴。

2、所得税。根据辽科发[2009]33号文，本公司被认定为高新技术企业，有效期自2009年1月1日至2011年12月31日。因此2010年度本公司适用15%的所得税税率。

3、子公司所得税税率25%，城建税按应缴流转税的7%计缴，教育附加按应缴流转税的3%计缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



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	期末实际出资额
蓬莱大金重工有限公司	全资子公司	山东省蓬莱市	制造业	30,000,000.00	钢结构制造、安装，风力发电塔架及基础制造，电站锅炉辅机制造（不含锅炉），海洋石油钻井平台制造。	30,000,000.00

(续上表)

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
	100	100	是			

注：公司于 2009 年 12 月 14 日在山东省蓬莱市设立全资子公司蓬莱大金重工有限公司。截止 2010 年 12 月 31 日，子公司尚处在筹建阶段。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

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：	—	—	4,315.64	—	—	784.39
其中：人民币	—	—	4,315.64	—	—	784.39
银行存款：	—	—	934,084,108.00	—	—	94,798,096.81
其中：人民币	—	—	934,084,108.00	—	—	94,798,096.81
其他货币资金：	—	—	29,690,000.00	—	—	6,210,000.00
其中：人民币	—	—	29,690,000.00	—	—	6,210,000.00
合 计	—	—	963,778,423.64	—	—	101,008,881.20

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
票据保证金	29,690,000.00	6,000,000.00
履约保证金		210,000.00



合 计	29,690,000.00	6,210,000.00
-----	---------------	--------------

注 1：本公司因开出应付票据 16 笔，在银行存入保证金 29,690,000.00 元，到期日从 2011 年 2 月 3 日至 3 月 22 日不等；

注 2：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	17,000,000.00	

### (2) 已背书但尚未到期的应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 国电吉林江南热电有限公司	2010-9-15	2011-3-15	5,000,000.00	背书转让
2. 秦皇岛兆家宇工贸有限公司	2010-8-24	2011-2-24	3,500,000.00	背书转让
合 计	—	—	8,500,000.00	—

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	5.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	5.60

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74	6.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				



合 计	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74	6.34
-----	---------------	--------	--------------	------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	289,422,697.55	94.97	14,471,134.88	71,408,821.20	79.97	3,570,441.06
1 至 2 年	5,618,872.18	1.84	561,887.22	15,691,886.67	17.57	1,569,188.67
2 至 3 年	9,566,386.67	3.14	1,913,277.34	2,027,737.54	2.27	405,547.51
3 至 4 年				34,401.00	0.04	10,320.30
4 至 5 年	34,401.00	0.01	13,760.40			
5 年以上	132,704.00	0.04	106,163.20	132,704.00	0.15	106,163.20
合 计	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74

(2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 华能阜新风力发电有限责任公司	客户	78,853,545.90	1 年以内	25.87
2. 哈尔滨锅炉厂有限责任公司	客户	47,637,989.31	1 年以内	15.63
3. 华润电力风能(阜新)有限公司	客户	33,991,838.19	1 年以内	11.15
4. 华润电力(风能)开发有限公司	客户	30,484,209.36	1 年以内	10.00
5. 中国大唐集团新能源有限责任公司赤峰风电项目筹建处	客户	26,733,702.00	1 年以内	8.77
合 计	—	217,701,284.76	—	71.42

(4) 根据本公司和中国建设银行阜新分行 2010 年 11 月 25 日签署的建阜城 2010-2 号《有追索权国内保理合同》，本公司以应收哈尔滨锅炉厂有限责任公司的销货款向中国建设银行阜新分行城建支行办理保理借款。中国建设银行阜新分行核定的保理借款最高额度为人民币 2,600 万元，额度有效期自合同生效之日起至 2011 年 3 月 24 日止。同日取得该笔借款 2,600 万元。截止 2010 年 12 月 31 日本公司对哈尔滨锅炉厂有限责任公司的应收账款余额为 47,637,989.31 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)



1 年以内	24,657,222.18	46.24	71,481,559.17	99.80
1 至 2 年	28,581,165.00	53.60	80,999.99	0.11
2 至 3 年	23,399.99	0.04	3,412.15	0.01
3 年以上	61,669.66	0.12	58,257.51	0.08
合 计	53,323,456.83	100.00	71,624,228.82	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	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 蓬莱开发区管理委员会	政府部门	28,400,000.00	53.26	1-2 年	合同履行中
2. 秦皇岛兆家宇工贸有限公司	供应商	13,230,481.85	24.81	1 年以内	合同履行中
3. 天津市朗坤商贸有限公司	供应商	7,829,298.28	14.68	1 年以内	合同履行中
4. 赤峰顺风电力工程机械有限公司	供应商	1,426,736.00	2.68	1 年以内	合同履行中
5. 秦皇岛海尔沃商贸有限公司	供应商	545,072.00	1.02	1 年以内	合同履行中
合 计	—	51,431,588.13	96.45	—	—

注：本公司预付蓬莱开发区管理委员会的款项系子公司蓬莱大金重工有限公司预付的土地购置款。本期取得了其中的一宗土地，其余的土地正在办理中；秦皇岛兆家宇工贸有限公司、天津市朗坤商贸有限公司、赤峰顺风电力工程机械有限公司系公司的供应商，公司在年底预付的材料采购款。

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	6,129,100.35	95.13	382,112.65	6.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	313,978.28	4.87	90,000.00	28.66
合 计	6,443,078.63	100.00	472,112.65	7.33

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,207,500.00	11.35		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	8,052,057.82	75.68	573,297.79	7.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,380,264.70	12.97		
合 计	10,639,822.52	100.00	573,297.79	5.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,447,743.70	88.88	272,387.18	5,192,087.82	64.48	259,604.39
1 至 2 年	472,422.65	7.71	47,242.27	2,583,006.00	32.08	258,300.60
2 至 3 年	1,970.00	0.03	394.00	276,964.00	3.44	55,392.80
3 至 4 年	206,964.00	3.38	62,089.20			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	6,129,100.35	100.00	382,112.65	8,052,057.82	100.00	573,297.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
铁路线桥工程队	90,000.00	90,000.00	100%	预计无法收回
备用金等	223,978.28			预计可以全额收回
合 计	313,978.28	90,000.00	—	—

(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 乾安网新风电有限公司	1,100,000.00	投标保证金
2. 深圳市万全智策商务咨询有限公司	1,000,000.00	往来款
3. 北京国电华北电力工程有限公司	800,000.00	投标保证金
4. 中能电力科技开发有限公司	500,000.00	投标保证金
合 计	3,400,000.00	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 乾安网新风电有限公司	客户	1,100,000.00	1 年以内	17.07



2. 深圳市万全智策商务咨询有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	15.52
3. 北京国电华北电力工程有限公司	客户	800,000.00	1 年以内	12.42
4. 中能电力科技开发有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	7.76
5. 北京宏达佳讯科技有限公司	客户	467,600.00	1 年以内	7.26
合 计	—	3,867,600.00	—	60.03

## 6. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,720,911.66		45,720,911.66	35,628,337.42		35,628,337.42
在产品	52,524,806.16		52,524,806.16	32,242,295.37		32,242,295.37
库存商品	12,049,414.58		12,049,414.58	61,023,228.55		61,023,228.55
合 计	110,295,132.40		110,295,132.40	128,893,861.34		128,893,861.34

### (2) 各项存货不存在跌价准备的情况

### (3) 本公司存货不存在借款费用资本化的情形

## 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	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	94,163,111.24		8,602,656.73	861,347.84	101,904,420.13
房屋及建筑物	42,195,161.57		3,038,207.00	-	45,233,368.57
机器设备	43,535,407.29		1,404,283.01	-	44,939,690.30
运输工具	7,875,807.84		4,091,698.72	861,347.84	11,106,158.72
其他	556,734.54		68,468.00	-	625,202.54
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	22,507,995.97	8,579,751.05	8,579,751.05	436,618.62	30,651,128.40
房屋及建筑物	3,983,259.41	2,171,297.16	2,171,297.16	-	6,154,556.57
机器设备	14,731,954.62	5,086,501.01	5,086,501.01	-	19,818,455.63
运输工具	3,444,768.39	1,254,747.79	1,254,747.79	436,618.62	4,262,897.56
其他	348,013.55	67,205.09	67,205.09	-	415,218.64
三、固定资产账面净值合计	71,655,115.27				71,253,291.73
房屋及建筑物	38,211,902.16				39,078,812.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	28,803,452.67			25,121,234.67
运输工具	4,431,039.45			6,843,261.16
其他	208,720.99			209,983.90
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	71,655,115.27			71,253,291.73
房屋及建筑物	38,211,902.16			39,078,812.00
机器设备	28,803,452.67			25,121,234.67
运输工具	4,431,039.45			6,843,261.16
其他	208,720.99			209,983.90

注：本期折旧额为 8,579,751.05 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 3,610,331.41 元。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2#喷砂车间				1,600,000.00		1,600,000.00
3#喷漆车间				1,400,000.00		1,400,000.00
其他零星工程				48,071.36		48,071.36
合 计				3,048,071.36		3,048,071.36

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其 他 减 少	期 末 数	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



2#喷砂车间	1,650,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	其他来源	
3#喷漆车间	1,450,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	其他来源	
025-7500 数控切割机平台	180,000.00	180,562.33	180,562.33	其他来源	
026-变压器供电设备	120,000.00	118,495.00	118,495.00	其他来源	
315KVA 其他零星工程		48,071.36	263,182.72	311,254.08	其他来源
合计	3,400,000.00	3,048,071.36	562,240.05	3,610,311.41	

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	3,398,857.46	3,606,630.00		7,005,487.46
软件	40,817.46	6,630.00		47,447.46
土地使用权	2,800,000.00	3,600,000.00		6,400,000.00
专利权	558,040.00			558,040.00
二、累计摊销额合计	539,678.58	190,185.76		729,864.34
软件	8,957.92	11,219.64		20,177.56
土地使用权	429,333.36	68,162.20		497,495.56
专利权	101,387.30	110,803.92		212,191.22
三、无形资产账面净值合计	2,859,178.88			6,275,623.12
软件	31,859.54			27,269.90
土地使用权	2,370,666.64			5,902,504.44
专利权	456,652.70			345,848.78
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
专利权				
五、无形资产账面价值合计	2,859,178.88			6,275,623.12



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	31,859.54			27,269.90
土地使用权	2,370,666.64			5,902,504.44
专利权	456,652.70			345,848.78

注：本期摊销额为 190,185.76 元。

(2) 本公司开发项目支出已经全部计入当期损益。

### 10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,630,750.35	935,243.78
小 计	2,630,750.35	935,243.78

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收款项坏账准备	17,538,335.69
小 计	17,538,335.69

### 11. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,234,958.53	11,303,377.16			17,538,335.69
合 计	6,234,958.53	11,303,377.16			17,538,335.69

### 12. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、其他原因造成所有权受到限制的资产		
货币资金	29,690,000.00	应付票据保证金
应收账款	47,637,989.31	保理借款
合 计	77,327,989.31	

### 13. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下



借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	26,000,000.00	47,200,000.00
抵押借款		75,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	26,000,000.00	122,200,000.00

注：期末质押借款见应收账款注释。

#### 14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,690,000.00	20,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	29,690,000.00	20,000,000.00

注：应付票据期末共计 16 笔，到期日从 2011 年 2 月 3 日至 3 月 22 日不等。

#### 15. 应付账款

##### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,402,070.40	72.91	23,607,923.24	98.05
1 至 2 年	4,035,863.68	25.81	415,267.73	1.72
2 至 3 年	176,153.93	1.13	4,800.00	0.02
3 年以上	23,918.80	0.15	48,343.80	0.21
合 计	15,638,006.81	100.00	24,076,334.77	100.00

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

应付辽宁华源风力发电设备制造有限公司期末余额 3,706,408.00 元，账龄 1-2 年，系外委加工的质保金尚未支付。

#### 16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下



项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,540,911.14	99.98	77,405,094.24	99.99
1 至 2 年	-		-	
2 至 3 年	-		4,190.00	0.01
3 年以上	4,190.00	0.02	-	
合 计	20,545,101.14	100.00	77,409,284.24	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 无账龄超过一年的大额预收款项情况。

### 17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,718,095.00	20,348,090.50	20,666,502.58	1,399,682.92
二、职工福利费	1,023,294.90	1,467,942.92	972,056.21	1,519,181.61
三、社会保险费		2,146,660.39	2,146,660.39	
其中：医疗保险费		449,077.72	449,077.72	
基本养老保险费		1,377,526.80	1,377,526.80	
年金缴费				
失业保险费		131,013.70	131,013.70	
工伤保险费		118,406.11	118,406.11	
生育保险费		70,636.06	70,636.06	
四、住房公积金	44,880.00	564,000.00	608,880.00	
五、工会经费和职工教育经费	206,949.20	446,434.68	626,514.38	26,869.50
五、辞退福利				
六、其他				
合 计	2,993,219.10	24,973,128.49	25,020,613.56	2,945,734.03

注 1：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；工会经费和职工教育经费金额为 26,869.50 元。

注 2：应付福利费余额为外商投资企业计提的职工奖励及福利基金。

### 18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	8,618,566.67	744,922.68	
营业税			



税 种	期末余额	年初余额	备注
消费税			
城建税	603,299.67		
企业所得税	2,974,762.09	-1,320,672.09	
房产税	28,233.39	25,801.20	
土地使用税	133,087.00	92,502.00	
个人所得税	58,748.39		
教育费附加	258,557.00		
印花税	66,514.69	274,046.59	
车船使用税	86,185.67		
合 计	12,827,954.57	-183,399.62	

**19.其他应付款**

**(1) 其他应付款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	587,796.41	50.28	5,132,493.51	97.33
1 至 2 年	502,814.00	43.01	140,934.83	2.67
2 至 3 年	78,434.83	6.71	-	
3 年以上	-		-	
合 计	1,169,045.24	100.00	5,273,428.34	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

**20.股本**

项目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	90,000,000	6,000,000				6,000,000	96,000,000
国家持股							
国有法人持股		1,795,216				1,795,216	1,795,216
其他内资持股	66,591,000	4,204,784				4,204,784	70,795,784
-境内非国有法人持股	66,591,000	4,204,784				4,204,784	70,795,784
-境内自然人持股							



项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
外资持股	23,409,000						23,409,000
-境外法人持股	23,409,000						23,409,000
-境外自然人持股							
无限售条件流通股份		24,000,000				24,000,000	24,000,000
人民币普通股		24,000,000				24,000,000	24,000,000
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							
其他							
股份总数	90,000,000	30,000,000				30,000,000	120,000,000

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1238号文核准，本公司于2010年9月30日首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元），经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第1-0072号《验资报告》。

## 21. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	119,926,656.74	1,060,270,814.59		1,180,197,471.33
其他资本公积				
合计	119,926,656.74	1,060,270,814.59		1,180,197,471.33

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1238号文核准，本公司于2010年9月30日首次公开发行人民币普通股（A股）3000万股（每股面值1元），共募集资金人民币1,158,000,000.00元，扣除承销和保荐费用60,900,000.00元，扣除律师费、审计费、法定信息披露等发行费用6,829,185.41元，公司本次实际募集资金净额为人民币1,090,270,814.59元，其中增加股本30,000,000.00元，增加资本公积1,060,270,814.59元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2010]第1-0072号的《验资报告》。

## 22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
储备基金	1,211,374.15	9,917,734.24		11,129,108.39
企业发展基金	181,706.12	1,487,660.14		1,669,366.26
合计	1,393,080.27	11,405,394.38	-	12,798,474.65

注：本公司按当期净利润的10%和1.5%计提企业储备基金、企业发展基金。

## 23. 未分配利润

### (1) 未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,636,391.21	—



项 目	金 额	提取或分配比例
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	10,636,391.21	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,689,584.52	—
减：提取储备基金	9,917,734.24	
提取企业发展基金	1,487,660.14	
提取职工奖励及福利基金	495,886.71	
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	96,424,694.64	

## 24. 营业收入和营业成本

### （1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	609,980,140.21	413,604,829.62
其他业务收入	5,453,687.18	2,324,709.92
营业收入合计	615,433,827.39	415,929,539.54

### （2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	461,503,971.78	273,570,799.72
其他业务成本	9,374.18	444,259.62
营业成本合计	461,513,345.96	274,015,059.34

### （3）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
火电钢结构	109,254,397.14	92,118,203.87	198,288,864.50	129,802,129.53
风电塔筒	500,725,743.07	369,385,767.91	206,629,213.12	141,571,840.76
其他			8,686,752.00	2,196,829.43
合 计	609,980,140.21	461,503,971.78	413,604,829.62	273,570,799.72

### （4）本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 华能阜新风力发电有限责任公司	120,071,647.64	19.51



2. 哈尔滨锅炉厂有限责任公司	109,254,397.14	17.75
3. 华电铁岭风力发电有限公司	37,011,350.61	6.01
4. 乾安网新风电有限公司	35,451,072.06	5.76
5. 华润电力（风能）开发有限公司	34,497,848.77	5.61
合 计	336,286,316.22	54.64

### 25. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市建设税	7%	603,299.67	
教育费附加	3%	258,557.00	
地方教育发展费	1%	86,185.67	
合 计		948,042.34	

注：本公司为外商投资企业，根据国发【2010】35 号文，从 2010 年 12 月 1 日起缴纳城市建设税、教育费附加及地方教育发展费。

### 26. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 运输装卸费	9,461,479.58	5,963,065.59
2. 投标费用	1,029,557.00	1,914,374.00
3. 销售服务费	1,006,901.47	1,068,209.55
4. 业务经费	1,003,238.54	907,649.63
5. 工资	321,209.94	178,962.61
6. 折旧费	11,827.09	11,258.04
7. 其他	52,117.38	38,121.13
合 计	12,886,331.00	10,081,640.55

### 27. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 研究与开发费	219,928.00	3,665,838.82
2. 工资及福利费	5,067,245.52	2,523,565.30
3. 折旧费	1,700,968.35	1,467,479.04
4. 无形资产摊销	190,185.76	679,502.51
5. 社会保险费	594,745.34	648,648.21
6. 业务招待费	369,681.30	362,183.50
7. 税金	1,799,186.01	1,432,562.74



8.车辆使用及修理费	1,167,611.28	923,214.96
9.办公费	1,355,753.96	1,359,702.55
10.差旅费	365,217.00	300,305.53
11.劳动保护费	117,085.88	117,148.04
12.聘请中介机构费用	486,188.22	1,218,010.00
13.物料消耗及低值品	250,421.20	194,097.01
14.其他	1,276,358.38	487,991.77
合 计	14,960,576.20	15,380,249.98

### 28. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,685,913.66	5,588,982.57
减：利息收入	1,071,567.28	91,780.62
汇兑损失	1,959.15	16.58
减：汇兑收益	-	
手续费支出	75,877.91	95,102.25
其他支出	571,094.46	270.00
合 计	9,263,277.90	5,592,590.78

### 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,303,377.16	3,942,552.36
合 计	11,303,377.16	3,942,552.36

### 30. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		本期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41,677.56	41,677.56		
其中：固定资产处置利得	41,677.56	41,677.56		
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				



接受捐赠				
政府补助	10,800,000.00	10,800,000.00	4,208,400.00	4,208,400.00
其他利得	2,266.00	2,266.00	174,200.00	174,200.00
合计	10,843,943.56	10,843,943.56	4,382,600.00	4,382,600.00

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
阜新市政府上市奖励款	8,500,000.00	3,000,000.00	根据阜新市新邱区政府会议纪要 2008 年 6 月 18 日、2009 年 1 月 21 日、2009 年 7 月 9 日,以及阜新市阜财指拨债字【2010】2 号、阜财指拨债字【2010】7 号、新政发【2010】16 号,本期收到奖励款 850 万元
新邱区就业培训中心拨款		135,000.00	阜新市阜政办发【2009】3 号
外经贸发展专项资金		173,400.00	根据企财【2000】467 号文, 2009 年度获得阜新市政府给予的外经贸发展专项资金
科技专项资金		800,000.00	根据辽财企【2006】369 号文, 公司 2009 年度收到科技三项资金 80 万元, 文件规定用于与企业技术中心有关的支出, 并根据财税【2009】87 号文, 该项资金不作为征税收入。
获得省著名商标奖励款		100,000.00	根据辽宁工商发【2008】154 号, 本公司获得辽宁省著名商标, 阜新市政府给予奖励 100,000.00 元
阜新市财政局拨款	1,800,000.00		根据辽财指企【2010】333 号《关于拨付企业技改贴息资金的通知》以及阜财指拨企字【2010】70 号, 本期收到财政贴息资金 180 万元。
辽宁省外国专家局	500,000.00		根据辽外专【2010】71 号《关于拨付 2010 年第二批省政府支持的引进海外研发团队专项经费等有关事项的通知》, 本期收到辽宁省外国专家局拨款 50 万元。
合计	10,800,000.00	4,208,400.00	

31. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	90,276.49	90,276.49	453,002.40	453,002.40
其中: 固定资产处置损失	90,276.49	90,276.49	453,002.40	453,002.40
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				



项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	53,000.00	53,000.00	20,000.00	20,000.00
其他支出	30,600.00	30,600.00	20,505.37	20,505.37
合 计	173,876.49	173,876.49	493,507.77	493,507.77

### 32. 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	19,234,865.95	16,922,215.25
递延所得税调整	-1,695,506.57	-591,382.85
其中：应收款项坏账准备递延	-1,695,506.57	-591,382.85
合 计	17,539,359.38	16,330,832.40

### 33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	97,689,584.52	94,475,706.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	88,624,617.51	91,113,177.99
期初股份总数	S0	90,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	30,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	3	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	97,500,000.00	90,000,000.00
基本每股收益(I)		1.00	1.05
基本每股收益(II)		0.91	1.01
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			



项 目	代码	本期发生额	上期发生额
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益= P0÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**(2) 稀释每股收益**

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司不存在稀释性潜在普通股。

**34. 现金流量表项目注释**

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
合 计	39,474,170.96	27,614,619.63
其中： 政府补助	10,800,000.00	4,208,400.00
收回投标保证金	14,279,968.00	13,806,000.00
收回代垫运费	5,291,939.08	5,374,306.53

**(2) 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
合 计	32,839,379.10	34,412,814.61
其中： 支付投标保证金	13,721,925.00	17,500,000.00
支付的管理费用	6,056,715.64	8,489,540.68
支付的销售费用	11,523,736.97	6,891,419.90



**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
合 计	324,398.51	
其中:募集资金专户利息	324,398.51	

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
合 计	5,516,450.00	
其中:上市法定披露费用	5,516,450.00	

**35. 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	97,689,584.52	94,475,706.36
加: 资产减值准备	11,303,377.16	3,942,552.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,579,751.05	7,882,661.52
无形资产摊销	190,185.76	679,502.51
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“一”号填列)	48,598.93	453,002.40
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	9,685,913.66	5,220,655.07
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,695,506.57	-591,382.85
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	18,598,728.94	-23,579,240.74
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-213,402,168.69	-74,251,749.41
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-45,913,863.56	58,082,031.65
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-114,915,398.80	72,313,738.87
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



项 目	本期金额	上期金额
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	963,778,423.64	101,008,881.20
减：现金的期初余额	101,008,881.20	22,714,331.28
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	862,769,542.44	78,294,549.92

**(2) 现金及现金等价物**

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	963,778,423.64	101,008,881.20
其中：库存现金	4,315.64	784.39
可随时用于支付的银行存款	934,084,108.00	94,798,096.81
可随时用于支付的其他货币资金	29,690,000.00	6,210,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	963,778,423.64	101,008,881.20

**六、关联方及关联交易**

**1. 本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阜新金胤新能源技术咨询有限公司	母公司	有限公司	辽宁阜新	金鑫	咨询服务	2,710万元	47.41	47.41	金鑫	75276537-2

**2. 本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
蓬莱大金重工有限公司	全资子公司	有限公司	山东蓬莱	金鑫	制造业	3,000万元	100	100	69808038-X

**3. 本公司无合营和联营企业。**



(1) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阜新隆达科技发展有限公司	同一实际控制人	69268785-0

4. 关联交易情况

(1) 其他关联交易（关键管理人员薪酬）

关键管理人员薪酬	2010 年度	2009 年度	备注
合 计	1,372,000.00	935,000.00	

七、本公司无需披露的或有事项

八、本公司无需披露的承诺事项

九、资产负债表日后事项

2011 年 1 月 14 日，本公司已完成相关工商变更登记手续并取得了阜新市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 9,000 万元变更为人民币 12,000 万元，公司类型由股份有限公司（中外合资、未上市）变更为股份有限公司（中外合资、上市），注册号为 210900400008996。

十、本公司无须披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	5.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	5.60



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74	6.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74	6.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	289,422,697.55	94.97	14,471,134.88	71,408,821.20	79.97	3,570,441.06
1 至 2 年	5,618,872.18	1.84	561,887.22	15,691,886.67	17.57	1,569,188.67
2 至 3 年	9,566,386.67	3.14	1,913,277.34	2,027,737.54	2.27	405,547.51
3 至 4 年				34,401.00	0.04	10,320.30
4 至 5 年	34,401.00	0.01	13,760.40			
5 年以上	132,704.00	0.04	106,163.20	132,704.00	0.15	106,163.20
合 计	304,775,061.40	100.00	17,066,223.04	89,295,550.41	100.00	5,661,660.74

(2) 应收账款无中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 华能阜新风力发电有限责任公司	客户	78,853,545.90	1 年以内	25.87
2. 哈尔滨锅炉厂有限责任公司	客户	47,637,989.31	1 年以内	15.63
3. 华润电力风能(阜新)有限公司	客户	33,991,838.19	1 年以内	11.15
4. 华润电力(风能)开发有限公司	客户	30,484,209.36	1 年以内	10.00
5. 中国大唐集团新能源有限责任公司赤峰风电项目筹建处	客户	26,733,702.00	1 年以内	8.77
合 计	—	217,701,284.76	—	71.42

(4) 根据本公司和中国建设银行阜新分行 2010 年 11 月 25 日签署的建阜城 2010-2 号《有追索权国内保理合同》，本公司以应收哈尔滨锅炉厂有限责任公司的销货款向中国建设银行阜新分行城建支行办理保理借款，中国建设银行阜新分行核定的保理借款最高额度为人民币 2,600 万元，额度有效期自合同生效之日起至 2011 年 3 月 24 日止。同日取得该笔借款 2,600 万元。截止 2010 年 12 月 31 日本公司对哈尔滨



锅炉厂有限责任公司的应收账款余额为 47,637,989.31 元。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,598,405.00	35.83		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	6,129,100.35	61.04	382,112.65	6.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	313,978.28	3.13	90,000.00	28.66
合 计	10,041,483.63	100.00	472,112.65	4.70

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,705,905.00	28.38		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	8,052,057.82	61.67	573,297.79	7.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,299,403.02	9.95		
合 计	13,057,365.84	100.00	573,297.79	4.39

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,447,743.70	88.88	272,387.18	5,192,087.82	64.48	259,604.39
1 至 2 年	472,422.65	7.71	47,242.27	2,583,006.00	32.08	258,300.60
2 至 3 年	1,970.00	0.03	394.00	276,964.00	3.44	55,392.80
3 至 4 年	206,964.00	3.38	62,089.20			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	6,129,100.35	100.00	382,112.65	8,052,057.82	100.00	573,297.79

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
蓬莱大金重工有限公司	3,598,405.00			对子公司的应收款项，预计可以全额收回
合 计	3,598,405.00		—	—

### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款



其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
铁路线桥工程队	90,000.00	90,000.00	100%	预计无法收回
备用金等	223,978.28			预计可以全额收回
合计	313,978.28	90,000.00	—	—

(2) 其他应收款无中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 蓬莱大金重工有限公司	3,598,405.00	往来款
2. 乾安网新风电有限公司	1,100,000.00	投标保证金
3. 深圳市万全智策商务咨询有限公司	1,000,000.00	往来款
4. 北京国电华北电力工程有限公司	800,000.00	投标保证金
5. 中能电力科技开发有限公司	500,000.00	投标保证金
合计	6,998,405.00	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 蓬莱大金重工有限公司	子公司	3,598,405.00	1 年内、1-2 年	35.84
2. 乾安网新风电有限公司	客户	1,100,000.00	1 年内	10.95
3. 深圳市万全智策商务咨询有限公司	客户	1,000,000.00	1 年内	9.96
4. 北京国电华北电力工程有限公司	客户	800,000.00	1 年内	7.97
5. 中能电力科技开发有限公司	客户	500,000.00	1 年内	4.98
合计	—	6,998,405.00	—	69.69

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
1. 蓬莱大金重工有限公司	子公司	3,598,405.00	35.84
合计	—	3,598,405.00	35.84

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
蓬莱大金重工有限公司	成本法	3,000 万元			3,000 万元	100	100				
合 计	—	3,000 万元			3,000 万元	—	—	—			

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	609,980,140.21	413,604,829.62
其他业务收入	5,453,687.18	2,324,709.92
营业收入合计	615,433,827.39	415,929,539.54

##### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	461,503,971.78	273,570,799.72
其他业务成本	9,374.18	444,259.62
营业成本合计	461,513,345.96	274,015,059.34

##### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
火电钢结构	109,254,397.14	92,118,203.87	198,288,864.50	129,802,129.53
风电塔筒	500,725,743.07	369,385,767.91	206,629,213.12	141,571,840.76
其他			8,686,752.00	2,196,829.43
	609,980,140.21	461,503,971.78	413,604,829.62	273,570,799.72

##### (4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 华能阜新风力发电有限责任公司	120,071,647.64	19.51
2. 哈尔滨锅炉厂有限责任公司	109,254,397.14	17.75
3. 华电铁岭风力发电有限公司	37,011,350.61	6.01
4. 乾安网新风电有限公司	35,451,072.06	5.76
5. 华润电力(风能)开发有限公司	34,497,848.77	5.61
合 计	336,286,316.22	54.64



### 5. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	99,177,342.40	94,499,407.69
加：资产减值准备	11,303,377.16	3,942,552.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,571,337.37	7,882,661.52
无形资产摊销	177,360.60	679,502.51
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）	48,598.93	453,002.40
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）	9,685,913.66	5,220,655.07
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）	-1,695,506.57	-591,382.85
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）	18,598,728.94	-23,579,240.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-213,485,576.03	-76,669,292.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,092,573.03	58,082,031.65
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-114,710,996.57	69,919,896.88
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	963,668,181.88	100,615,039.21
减：现金的期初余额	100,615,039.21	22,714,331.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	863,053,142.67	77,900,707.93

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表



(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》

[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,598.93	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	10,800,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,334.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-1,605,100.06	
合 计	9,064,967.01	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43



号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.99	1.00	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.45	0.91	

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	54.00	1.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52.08	1.01	

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	963,778,423.64	101,008,881.20	862,769,542.44	854.15	注 1
应收账款	287,708,838.36	83,633,889.67	204,074,948.69	244.01	注 2
短期借款	26,000,000.00	122,200,000.00	-96,200,000.00	-78.72	注 3
预收款项	20,545,101.14	77,409,284.24	-56,864,183.10	-73.46	注 4
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	30,000,000.00	33.33	注 5
资本公积	1,180,197,471.33	119,926,656.74	1,060,270,814.59	884.10	注 6

注 1: 本期发行新股 3000 万股, 新增募集资金 1,090,270,814.59 元, 因此货币资金大幅增长;

注 2: 应收账款增加 204,074,948.69 元, 其中因项目完工确认质保金净增加 68,215,513.77 元, 因本期侧重于加大风电塔筒业务, 为获取较大的市场份额, 给予客户一定的延迟付款期限所致;

注 3: 经 2010 年 11 月 26 日第一届第十三次董事会决议, 同意公司使用部分超募资金 17,800 万元归还银行借款, 导致期末短期借款大幅下降;

注 4: 预收款项大幅下降的原因是公司年末在产品较多, 无法承接更多新的订单, 相应的预收款项有所下降;

注 5: 股本增加的原因是发行新股 3000 万股;

注 6: 资本公积大幅增加的原因是发行新股的溢价所致。



**(2) 利润表**

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	615,433,827.39	415,929,539.54	199,504,287.85	47.97	注 1
营业成本	461,513,345.96	274,015,059.34	187,498,286.62	68.43	注 2
销售费用	12,886,331.00	10,081,640.55	2,804,690.45	27.82	注 3
管理费用	14,960,576.20	15,380,249.98	-419,673.78	-2.73	注 4

注 1：本期营业收入较上期增长 47.97%，主要一是 2010 年因钢材价格上涨，产品销售价格较 2009 年有所提高；二是加大市场开发力度，风电塔筒的业务有了较大幅度的增长；

注 2：本期营业成本的增长一是随着营业收入的增长而增长，二是因钢材价格的上升导致成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度；

注 3：销售费用的增长随着营业收入的增长而上升；

注 4：管理费用有所下降的原因是，本期计入管理费用的研发支出大幅下降，本期的研发支出主要是随着产品的生产同步研发，相关的支出已计入营业成本。

**十三、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 2 月 24 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有董事长金鑫先生签名的公司 2010 年度报告文本原件。
- 四、报行期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件地点：公司董事会办公室。

辽宁大金重工股份有限公司

董事长：金 鑫

二〇一一年二月二十四日