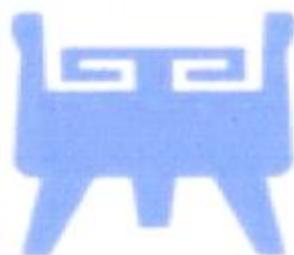


# 宝鼎重工股份有限公司

Baoding Heavy Industry Co., Ltd



## 2010 年年度报告

证券代码: 002552

证券简称: 宝鼎重工

披露日期: 2011 年 4 月 8 日

### 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本

报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

3. 本报告经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，公司全体董事均出席本次会议。

4. 立信会计师事务所有限公司审计了本公司财务报表，并出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司董事长、总经理朱宝松先生、财务负责人吴建海先生、会计机构负责人马建良先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节：公司基本情况简介

第二节：会计数据和业务数据摘要

第三节：股本变动及股东情况

第四节：董事、监事、高级管理人员和员工情况

第五节：公司治理结构

第六节：股东大会情况简介

第七节：董事会报告

第八节：监事会报告

第九节：重要事项

第十节：财务报告

第十一节：备查文件目录

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

中文名称：	宝鼎重工股份有限公司
英文名称：	Baoding Heavy Industry Co.,Ltd.
注册资本：	人民币 10,000.00 万元
法定代表人：	朱宝松
成立日期：	1999 年 3 月 25 日（有限公司） 2009 年 9 月 30 日（股份公司）
住所：	杭州余杭区塘栖镇工业园区内
邮政编码：	311106
电话：	0571-86319217

传真：0571-86319217

公司网址：[www.bd-zg.com](http://www.bd-zg.com)

电子信箱：[info@bd-zg.com](mailto:info@bd-zg.com)

## 二、公司联系人和联系方式

### 董事会秘书

姓名：吴建海

联系电话：0571-86319217

传真：0571-86319217

电子信箱：[wjh@bd-zg.com](mailto:wjh@bd-zg.com)

## 三、公司选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备至地点：公司董事会办公室

## 四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宝鼎重工

股票代码：002552

## 五、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 25 日

最近一次变更注册登记日期：2011 年 4 月 2 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330184000061391

公司税务登记证号码：330125143839073

组织机构代码：14383907-3

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度的主要利润指标

项目	金额（元）
1. 营业收入	404,558,624.50
2. 营业利润	75,590,683.81
3. 利润总额	83,843,864.24
4. 归属于上市公司股东的净利润	71,010,423.87
5. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,886,548.85
6. 经营活动产生的现金流量净额	51,290,191.18

扣除非经常性损益的项目和涉及金额：

项 目	金额（元）
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	4,307,794.41
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相	2,812,132.53

项 目	金额（元）
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；	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	242,399.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目；	196,078.56
所得税的影响数；	-1,434,529.90
归属于母公司的非经常性损益净额	6,123,875.02

## 二、公司近三年的主要财务数据和财务指标

### 1、主要财务数据

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入（元）	404,558,624.50	379,799,855.18	6.52%	434,650,342.33
营业利润（元）	75,590,683.81	74,123,139.22	1.98%	57,701,615.44
利润总额（元）	83,843,864.24	80,470,805.51	4.19%	64,861,753.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,010,423.87	67,639,668.04	4.98%	61,818,857.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	64,886,548.85	62,537,932.34	3.76%	53,457,854.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,290,191.18	64,637,488.17	-20.65%	56,444,336.72
项目	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	279,328,488.73	223,318,064.86	25.08%	225,678,396.82
股本（元）	75,000,000.00	75,000,000.00	0%	-

### 2、主要财务指标

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.95	0.90	5.56%	-
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.90	5.56%	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.87	0.83	4.82%	-
加权平均净资产收益率（%）	28.83%	30.13%	-4.31%	31.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	26.34%	27.86%	-5.46%	27.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.68	0.86	-20.93%	-

项目	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.72	2.98	24.83%	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况 (截至2010年12月31日)

##### (一) 股份变动情况表

单位: (股)

项目	本次变动前		本次变动					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	75,000,000	100.00						75,000,000	100.00
1、国家持股	—	—							
2、国有法人持股	—	—							
3、其他内资持股	75,000,000	100.00						75,000,000	100.00
其中: 境内非国有法人持股	15,000,000	20.00						15,000,000	20.00
境内自然人持股	60,000,000	80.00						60,000,000	80.00

4、外资持股	—	—							
其中，境外法人持股	—	—							
境外自然人持股	—	—							
5、高管股份	—	—							
二、无限售条件股份	—	—							
1、人民币普通股	—	—							
2、境内上市的外资股	—	—							
3、境外上市的外资股	—	—							
4、其他	—	—							
三、股份总额	75,000,000	100.00						75,000,000	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	接触限售日期
朱宝松	15,000,000	—	—	15,000,000	首发承诺	2014.2.25
朱丽霞	43,500,000	—	—	43,500,000	首发承诺	2014.2.25
杭州圆鼎控股有限公司	7,500,000	—	—	7,500,000	首发承诺	2014.2.25
杭州圆鼎投资管理有限公司	7,500,000	—	—	7,500,000	首发承诺	2014.2.25
吴铮	1,500,000	—	—	1,500,000	首发承诺	2012.2.25
合计	75,000,000	—	—	75,000,000	—	—

注：杭州圆鼎控股有限公司以下简称圆鼎控股，杭州圆鼎投资管理有限公司以下简称圆鼎投资

## 二、股票发行和上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]70号文核准，公司于2011年2月16日公开发行人民币普通股（A股）2,500万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售500万股，网上定价发行2,000万股，发行价格为20元/股。本次发行后，公司总股本变为1亿股。

经深圳证券交易所《关于宝鼎重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]62号）同意，本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“宝鼎重工”，股票代码“002552”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票将于2011年2月25日起上市交易；网下配售的股票自2011年5月25日上市流通。

2、公司无内部职工股。

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍（截至2010年12月31日）

#### （一）股东情况

股东总数	5				
公司股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股总数（股）	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
朱宝松	境内自然人	15,000,000	20.00	15,000,000	0
朱丽霞	境内自然人	43,500,000	58.00	43,500,000	0
圆鼎控股	境内非国有法人	7,500,000	10.00	7,500,000	0
圆鼎投资	境内非国有法人	7,500,000	10.00	7,500,000	0
吴铮	境内自然人	1,500,000	2.00	1,500,000	0
公司无限售条件股东持股情况：		公司无无限售条件股份			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东朱宝松、朱丽霞为父女，朱宝松父女共同拥有圆鼎控股 100%的股份，圆鼎投资 81.33%股份			

#### （二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

公司的控股股东、实际控制人为朱宝松、朱丽霞父女，近三年来未发生变化。朱宝松和朱丽霞父女合计直接持有公司 78%的股权，通过圆鼎控股和圆鼎投资合计间接持有公司 18.13%股权，直接和间接合计持有公司 96.13%股权。

朱宝松和朱丽霞基本情况如下：

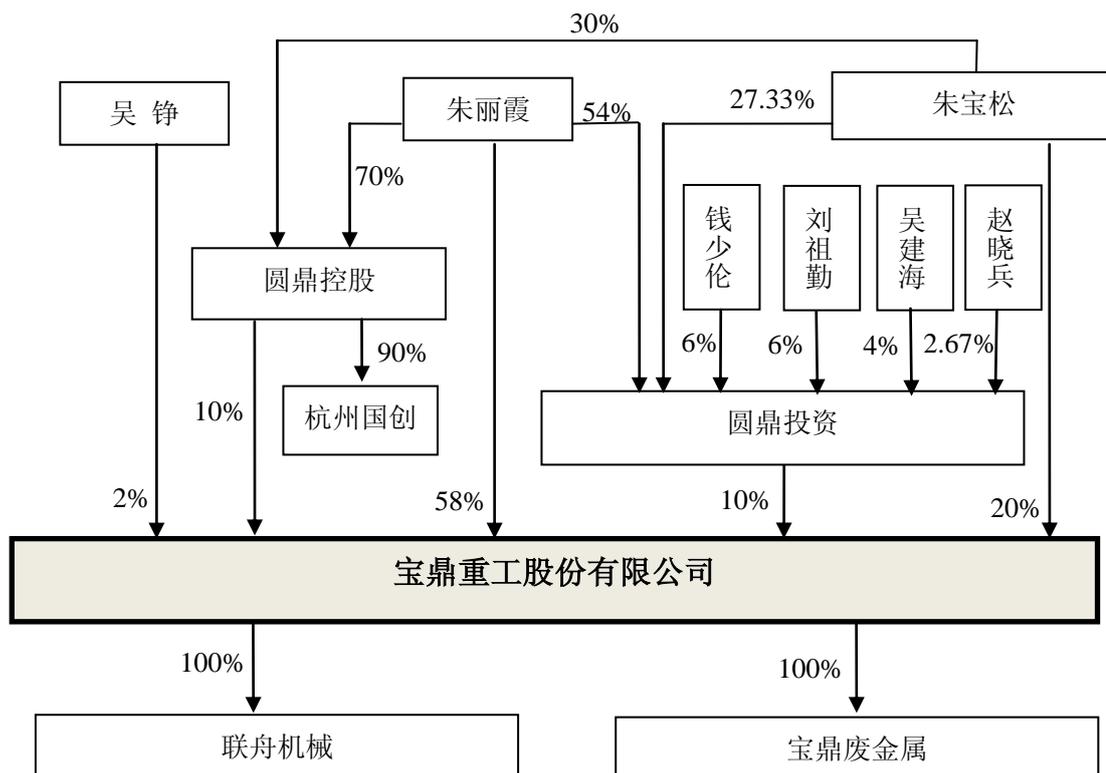
朱宝松先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权；住所：杭州市余杭区塘栖镇朱家角村 5 组朱家角 34 号；身份证号：330125195508142010。

朱丽霞女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权；住所：杭州市余杭区南苑街道东安桂花城云桂苑 31 幢 5 号；身份证号：330184198111070040。

除宝鼎重工外，朱宝松、朱丽霞所投资的其他情况如下：

序号	公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
1	圆鼎控股	580万元	100.00%	实业投资、资产经营
2	圆鼎投资	750万元	81.33%	投资管理、实业投资、投资咨询（除证券、期货）

#### （三）公司与实际控制人之间的产权关系及控制关系示意图



注：联舟机械全称杭州联舟船舶机械有限公司，宝鼎废金属全称杭州宝鼎废金属回收有限公司。

#### 四、其他持股在10%以上（含10%）的法人持股情况

报告期内，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况。

### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	任职起止日期	年初持股 (万股)	年末持股 (万股)	变动 原因
朱宝松	董事长 总经理	2009. 9. 26-2012. 9. 26	1, 500	1, 500	无
朱丽霞	副董事长 副总经理	2009. 9. 26-2012. 9. 26	4, 350	4, 350	无
吴建海	副总经理	2009. 9. 26-2012. 9. 26	-	-	无

	财务总监 董事会秘书				
钱少伦	副总经理	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
刘祖勤	副总经理	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
张金	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
辛金国	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
朱杭	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
朱根连	董事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
陈静	监事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
郭蔚荣	监事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
张琪	监事	2009.9.26-2012.9.26	-	-	无
合计	----	----	5,850	5,850	

## (二) 报告期内，董监高人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

## (三) 现任公司董事、监事及高级管理人员的主要工作经历及在其他单位任职或兼职情况

### 1、董事会基本情况

公司董事会共有 7 名董事，其中独立董事 3 名，均由创立大会选举产生，本任期三年，朱宝松为董事长。

#### 董事简历

**朱宝松先生：**董事长，1955 年生，浙江余杭人，汉族，中专学历，高级经济师，历任余杭县塘南建材厂车间主任，余杭县塘南灯具厂厂长，塘栖铸造厂厂长、塘栖铸造厂党支部书记，宝鼎铸锻董事长（执行董事）、总经理，曾获“余杭区优秀党员”、“杭州市社会主义事业建设者”等称号。现为杭州市余杭区金属行业协会副会长、余杭区慈善总会副会长、余杭区第十三届人大代表，现任本公司董事长、总经理。

**朱丽霞女士：**副董事长，1981 年生，浙江余杭人，汉族，硕士学历，历任宝鼎铸锻副总经理，曾获杭州市余杭区“三八”红旗手称号。现为杭州市青年企业家协会会员、共青团杭州市余杭区第十四届代表大会委员，现任本公司副董事长、副总经理，联舟机械执行董事、总经理，宝鼎废金属执行董事、总经理。

**吴建海先生：**董事，1979 年生，浙江杭州人，汉族，本科学历，注册会计

师，注册税务师，中级会计师职称，历任浙江天健会计师事务所审计员、项目经理、高级项目经理，阿里软件（上海）有限公司会计主管，宝鼎铸锻副总经理、财务总监。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。

**朱根连先生：**董事，1953 年生，浙江余杭人，汉族，中共党员，助理经济师，中专学历。历任余杭县塘南砖瓦厂副厂长、厂长，余杭县塘南建材厂厂长，塘南乡工业办公室副主任、主任。现任本公司董事，杭州余杭塘南第一丝绸厂法定代表人。

**辛金国先生：**独立董事，1962 年生，浙江杭州人，汉族，中共党员，博士学位，教授，注册会计师，注册资产评估师，历任杭州电子科技大学工商管理学院副院长，杭州电子科技大学财经学院副院长，杭州电子科技大学管理学院副院长。现任本公司独立董事，浙江广厦股份有限公司、浙江天马轴承股份有限公司、重庆华智控股股份有限公司、昆明制药集团股份有限公司独立董事，杭州电子科技大学经贸学院党总支书记，浙江省审计学会理事、副秘书长。

**张金先生：**独立董事，1962 年生，北京人，鄂伦春族，中共党员，本科学历，高级工程师。历任中国锻压协会副秘书长。现任本公司独立董事，中国锻压协会常务副理事长兼秘书长，北京富京技术公司经理，北京富京科技发展有限公司执行董事、经理，中国机械中等专业学校董事长，德力格科技（北京）有限公司董事长，《锻造与冲压》杂志社有限公司执行董事，江苏金源锻造股份有限公司独立董事、通裕重工股份有限公司独立董事、江苏太平洋精锻科技股份有限公司独立董事。

**朱杭先生：**独立董事，1947 年生，浙江杭州人，汉族，中共党员，本科学历，教授级高工，历任山西省开源线材厂技术员、车间主任，山西省机械设计研究院技术员，电子部 52 研究所工程师、科技计划处处长，浙江省嵊县副县长，浙江省科技风险投资公司总工程师，浙江省科技研发中心党委书记、主任。现任本公司独立董事，浙江龙生汽车部件股份有限公司独立董事，浙江省技术经纪人协会副会长，清华大学浙江校友会副会长。

## 2、监事会基本情况

公司监事会共有 3 名监事，其中职工代表监事 1 名由职工代表大会选举产生，其余 2 名监事由创立大会选举产生。本届监事任期三年，陈静为监事会主席。

## 监事简历

**陈静女士：**监事会主席，1971 年生，浙江余杭人，汉族，中专学历。历任杭州万胜钢缆集团生产部统计员，宝鼎铸锻生产管理部部长。现任本公司监事会主席，生产管理部部长。

**郭蔚荣先生：**监事，1980 年生，浙江德清人，汉族，大专学历。历任浙江尖峰水泥有限公司技术员、销售员，宝鼎铸锻质量管理部部长助理、船用产品检验办公室主任。现任本公司监事、质量管理部部长助理。

**张琪先生：**职工代表监事，1972 年生，浙江余杭人，汉族，中共党员，大专学历，助理工程师。历任杭州万胜钢缆集团公司设备技术员，杭州万胜液化气公司站长、经理，宝鼎铸锻总经办主任。现任本公司职工代表监事、总经办主任，圆鼎控股监事，圆鼎投资监事。

### 3、高级管理人员简介

**朱宝松先生：**总经理，简历详见董事会基本情况。

**朱丽霞女士：**副总经理，简历详见董事会基本情况。

**吴建海先生：**副总经理、董事会秘书、财务总监，简历详见董事会基本情况。

**钱少伦先生：**副总经理，1960 年生，浙江余杭人，汉族，大专学历，历任杭州塘栖钢丝绳厂中心实验室材料分析员，宝鼎铸锻铸造工艺员、铸造车间副主任、主任、副总经理，曾获 2004 年度余杭区劳动模范。

**刘祖勤先生：**副总经理，1957 年生，浙江杭州人，汉族，中专学历，历任杭州重机厂锻造分厂锻工、生产调度员、分厂副厂长，宝鼎铸锻副总经理。

#### （四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元，税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱宝松	董事长 总经理	36	否
朱丽霞	副董事长 副总经理	36	否
吴建海	副总经理 财务总监 董事会秘书	26	否
钱少伦	副总经理	46	否

刘祖勤	副总经理	46	否
朱根连	董事	-	否
陈静	监事	15	否
郭蔚荣	监事	8	否
张琪	监事	12	否
合计	-----	225	-----

公司独立董事张金、辛金国、朱杭不在公司领取报酬，公司每年给予 5 万元津贴。

## 二、员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司在册员工共计 504 人，其中生产技术人员 432 人，管理人员 33 人，销售人员 9 人，其他人员 30 人。

员工受教育程度构成：大专以上 127 人，中专及高中 88 人，其他 289 人。

员工年龄结构：30 岁以下 132 人，31-40 岁 104 人，41-50 岁 184 人，51 岁以上 84 人。

公司及其控股子公司按照相关规定为职工缴纳了基本养老保险金、工伤保险金、医疗保险金、失业保险金和生育保险金，其符合缴纳条件的员工依法缴纳了住房公积金。

公司没有需要承担费用的退休职工

## 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》、《上市公司治理规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理和控制体系，公司治理水平进一步提高。公司治理状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序；公开、公平、公正地对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

## （二）关于控股股东与公司

公司控股股东行为规范，依法行使股东权力并承担相应义务，同时在公司日常生产经营活动中以管理层身份参与管理，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对公司董事、监事候选人提名严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；

## （三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人员结构以及聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《公司章程》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规。公司董事会依法召开会议，执行股东大会决议并行使职权。

## （四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人员结构及产生符合法律法规和公司章程的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，按时出席监事会，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

## （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，员工的薪酬与公司的经营业绩指标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## （六）关于信息披露与透明度

公司能够严格按照《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》及相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## （七）关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，实现政府、客户、企业、员工、

股东等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《公司章程》等相关规章制度的要求，认真履行董事职责和义务，严格遵循公司董事会议事规则的规定，审慎决策，切实维护公司和投资者利益，规范公司治理结构、提高公司运作水平。

2、公司董事长严格按照相关法律法规和规范性文件的要求，依法行使权利，忠实履行职责，严格实施董事会集体决策，认真执行股东大会决议；推动公司各项制度的制定和完善，积极推动公司的治理工作；亲自出席并依法召集、召开董事会会议，保证报告期内的历次董事会会议能够正常召开；同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规、提高自律意识。

3、公司独立董事按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作细则》等法规、制度的要求，认真履行独立董事职权，出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观地发表了独立董事意见，有力的保障了公司经营决策的科学性和公正性，对公司经营管理、发展方向和战略选择都起到了积极的作用。

4、报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

姓名	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
朱宝松	董事长	6	6	-	-	-	否
朱丽霞	副董事长	6	6	-	-	-	否
吴建海	董事	6	6	-	-	-	否
朱根连	董事	6	6	-	-	-	否
张金	独立董事	6	3	3			否
辛金国	独立董事	6	3	3			否
朱杭	独立董事	6	4	2			否

## 三、公司与控股股东在资产、业务、人员、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开、独立运作，公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产独立情况

公司合法拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；

具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

#### （二）业务独立情况

本公司主要从事大型铸锻件及其加工产品的研发、生产和销售，拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及独立的研发体系，不依赖股东单位及其他关联方。公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务。

#### （三）人员独立情况

本公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司或控股子公司工作并领取薪酬；公司的财务人员没有在股东单位及其控制的其他企业中兼职，也没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

#### （四）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体。公司与股东单位之间不存在混合经营，合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关法规的要求建立独立的财务规章制度和独立的财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。本公司财务人员不在股东单位及其控制的其他企业任职，财务人员由财务部门集中统一管理。公司独立在银行开立账户，基本开户银行为：中国工商银行杭州市余杭塘栖支行；账号为：1202083209004758893，不存在与股东单位共用银行账户的现象；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，税务登记号为：余国税余字 330125143839073。

### 四、公司内部控制情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券

交易所上市公司内部控制指引》等相关规定的要求，结合企业实际情况，建立健全了企业各项内部控制制度，对公司内部控制的执行效果和效率进行了认真的评估，完善了公司法人治理结构，形成了比较完善的风险控制机制。

公司披露了《2010 年度内部控制自我评价报告》，刊登于公司中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度是依据国家有关法律、法规针对自身特点，结合公司业务发展情况和公司运营管理经验制定的；现行的内部控制制度涵盖了法人治理结构、业务运营、财务管理、对外信息披露及与投资者沟通等各个方面，在完整性，有效性和合规性方面不存在重大缺陷；现行的内部控制能够适应公司现行管理的需要，能使公司的各项业务有章可循，保证公司业务的正常运营和持续高效的发展。

#### 2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事发表独立意见：2010 年，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》的要求，建立健全了公司内部控制制度，与公司实际经营情况相符，具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制制度实施严格，合理控制了关联交易等活动中可能遇到的风险。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。同意公司《2010 年度内部控制自我评价报告》。

独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见详见公司指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相关公告。

#### 3、公司监事会对内部控制评价报告的审核意见

公司监事会认为：公司内部控制体系不存在明显缺陷，《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制体系建设和实际运作情况，对保证公司持续规范运作具有指导意义。

#### 4、保荐机构的核查意见

保荐人认为：2010 年度，公司法人治理结构较为完善，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，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司 2010 年度内部控制制度建设、执行的情况。

《国信证券股份有限公司关于宝鼎重工股份有限公司 2010 年度内部控制自

我评价报告的核查意见》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

## 五、报告期内公司内部审计制度的建立和执行情况

2010 年内部控制相关情况	是/否 / 不适用	备注
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
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，且至少有一名独董为会计专业人士	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	否	
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）	不适用	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如有异议，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		
<p>审计委员会依据《审计委员会工作细则》开展工作：定期召开会议，审议内审部的工作报告，及时整理并报送董事会，认真完成了2009年度的审计工作及2010年度审计工作安排，确保2010年年度审计的顺利实施。</p> <p>内部审计部门配备专职审计人员，对公司各内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性作了审核。</p>		
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，公司共召开两次股东大会：2010 年第一次临时股东大会和 2009 年度股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《股

东大会议事规则》等法律法规及规范性文件的规定。

公司于 2010 年 2 月 7 日召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2009 年度利润分配的议案》、《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》、《重大投资决策制度》、《关于公司章程修订的议案》

公司于 2010 年 2 月 21 日召开了 2009 年年度股东大会审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算方案》、《关于审查公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》、《关于申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及使用可行性的议案》、《关于首次公开发行股票前滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于授权董事会处理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于制定<宝鼎重工股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于延长公司营业期限的议案》

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况

2010 年，在公司董事会的正确领导和管理层的积极努力下，顺应国家产业结构调整、产品升级转型的指导方向，加快技术开发与创新，大力推进公司各项制度建设，围绕公司年度经营目标，积极开发新产品、新客户，完成了公司预期目标，公司全年实现营业收入 40,455.86 万元，同比增长 6.52%，实现利润总额 8,384.39 万元，同比增长 4.19%，净利润 7,101.04 万元，同比增长 4.98%。依托行业回暖，附加值较高的船舶配套大型铸锻件产品取得销售收入 29,386.48 万元，比上年同期增长 4,833.89 万元，同比上升 16.45%，占公司销售收入的 73.11%，2010 年，国际船舶行业虽然仍在低位运行，但正在走出谷底，逐步回暖。尤其

是中国，据工业和信息化部装备司及中国船舶工业协会 1 月 14 日发布的数据，2010 年中国三大造船指标首次同时跃居世界首位。公司依托行业的复苏、历年的技术和客户积累，船舶配套大型铸锻件产品销售收入取得了较好的成绩，为公司实现经营目标提供了保障。

## （二）公司财务状况分析

### 1、资产负债表主要项目分析

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减额	增减幅度
货币资金	28,293,456.23	33,256,107.64	-4,962,651.41	-14.92%
应收票据	17,372,228.00	940,000.00	16,432,228.00	1748.11%
应收账款	80,310,671.86	70,238,920.22	10,071,751.64	14.34%
预付款项	2,469,806.70	3,053,130.47	-583,323.77	-19.11%
其他应收款	1,059,227.20	306,621.28	752,605.92	245.45%
存货	96,379,128.47	55,398,924.78	40,980,203.69	73.97%
<b>流动资产合计</b>	<b>225,884,518.46</b>	<b>163,193,704.39</b>	<b>62,690,814.07</b>	<b>38.41%</b>
固定资产	152,492,748.65	118,260,870.92	34,231,877.73	28.95%
在建工程	1,458,146.45	13,917,360.85	-12,459,214.40	-89.52%
无形资产	40,047,787.94	40,088,228.40	-40,440.46	-0.10%
递延所得税资产	1,161,671.52	1,489,397.38	-327,725.86	-22.00%
<b>资产总计</b>	<b>421,044,873.02</b>	<b>336,949,561.94</b>	<b>84,095,311.08</b>	<b>24.96%</b>
短期借款	35,000,000.00	40,000,000.00	-5,000,000.00	-12.50%
应付票据	6,000,000.00	-	6,000,000.00	
应付账款	72,644,261.55	41,077,518.05	31,566,743.50	76.85%
预收款项	10,712,526.03	13,676,438.76	-2,963,912.73	-21.67%
应付职工薪酬	7,585,849.03	5,591,057.89	1,994,791.14	35.68%
应交税费	5,692,036.38	8,221,627.75	-2,529,591.37	-30.77%
应付利息	54,055.55	64,900.00	-10,844.45	-16.71%
其他应付款	1,386,215.75	2,028,334.63	-642,118.88	-31.66%
<b>流动负债合计</b>	<b>139,074,944.29</b>	<b>110,659,877.08</b>	<b>28,415,067.21</b>	<b>25.68%</b>
其他非流动负债	2,641,440.00	2,971,620.00	-330,180.00	-11.11%
<b>负债合计</b>	<b>141,716,384.29</b>	<b>113,631,497.08</b>	<b>28,084,887.21</b>	<b>24.72%</b>
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	-	0.00%
资本公积	106,204,913.97	106,204,913.97	-	0.00%
盈余公积	12,272,361.35	6,060,980.11	6,211,381.24	102.48%
未分配利润	85,851,213.41	36,052,170.78	49,799,042.63	138.13%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>279,328,488.73</b>	<b>223,318,064.86</b>	<b>56,010,423.87</b>	<b>25.08%</b>
<b>所有者权益合计</b>	<b>279,328,488.73</b>	<b>223,318,064.86</b>	<b>56,010,423.87</b>	<b>25.08%</b>

(1)期初应收票据 94 万，期末应收票据 1,737.22 万元，上升 1,748.11%，主要是期末客户以应收票据背书的结算方式增加所致；

(2)期末应收账款同比上升 1,007.18 万元，上升 14.34%，公司根据客户规模

(资产规模、收入规模、利润规模等)、企业性质(国有企业、上市公司、大型民营企业或小规模民营企业等)、合作期限和业务量(发生业务时间长短、是否经常性发生业务等)、信用状况(财务状况、过往是否存在不良信用记录等)等将客户分成 A、B、C、D 四类,对 A、B 类客户给予一定的账期,2010 年 A、B 类客户数量和销量上升所致;

(3)期末其他应收款同比上升 245.45%,增加 75.26 万元,主要是前期支付的上市费用 65 万元;

(4)期末存货同比上升 73.97%,增加 4,098.02 万元,具体明细如下:

项 目	2010 年账面价值	2009 年账面价值	增加额	增加比例
原材料	43,782,113.82	25,402,708.56	18,379,405.26	72.35%
库存商品	40,775,567.19	25,571,055.06	15,204,512.13	59.46%
在产品	11,821,447.46	4,425,161.16	7,396,286.30	167.14%
合 计	96,379,128.47	55,398,924.78	40,980,203.69	73.97%

主要是随着公司在手订单量的增加,原材料备料上升和期末客户对库存商品提货时间的要求变化所致。

(5)期末在建工程同比下降 89.52%,减少 1,245.92 万元,主要是期末在建工程完工转入固定资产所致。

(6)期末应付账款同比上升 76.85%,增加 3,156.67 万元,主要是公司订单增加,原材料备料上升和公司向供应商争取信用账期所致。

(7)期末其他应付款下降 31.66%,减少 64.21 万元,主要是上年计提的顾问费本期支付所致。

## 2、资产营运能力分析

主要财务指标	2010 年	2009 年	2008 年
应收账款周转率(次)	5.37	5.19	6.62
存货周转率(次)	4.33	4.76	5.52

公司始终坚持以市场为导向的经营理念,采取订单式生产方式和严格的信用政策,以提高存货周转率和应收账款周转率,减少资金占用,提高了资产的营运效率。

近三年,公司应收账款周转率分别为 6.62 次、5.19 次和 5.37 次,稳定在较高水平。这主要是由于公司在收款方式上是根据客户规模、企业性质、信用状况等将客户分为不同的等级,分别采取不同的应收账款管理措施:①针对部分信用较高的客户,公司一般会给予一定的信用账期;②针对部分信用较低的客户,公

司要求其在合同签订后、投入生产前预付部分货款，产品完工后付完剩下的货款后才发货，保证公司的应收账款质量。

近三年，公司存货周转率分别为 5.52 次、4.76 次和 4.33 次。公司采用订单化生产方式，从而可以根据生产计划来制定钢锭等主要原材料采购计划，有效控制原材料的库存量和采购价格，减少资金占用，最大限度提高公司的经营效率，使得存货占用资金较少，存货周转率较高。

### 3、偿债能力指标分析

主要财务指标	2010 年	2009 年	2008 年
流动比率	1.62	1.47	1.74
速动比率	0.93	0.97	1.22
资产负债率（母公司）（%）	35.95	34.27	31.03
利息保障倍数	45.73	643.35	239.52

公司的负债规模较为稳定，主要通过短期借款、应付票据、应付账款、预收款项等商业信用手段进行融资，降低了长期负债融资带来的财务成本增加。使得流动负债比例较高，但由于盈利能力较强，息税折旧摊销前利润金额较大，利息保障倍数较高，能满足公司持续筹措资金支付利息和偿还债务的需要，从而使得报告期内公司的流动比率和速动比率较为合理。

### 4、现金流量状况分析

项 目	2010 年	2009 年	增减额	增减幅度
经营活动现金流入量	281,581,488.45	297,226,785.39	-15,645,296.94	-5.26%
经营活动现金流出量	230,291,297.27	232,589,297.22	-2,297,999.95	-0.99%
经营活动产生的现金流量净额	51,290,191.18	64,637,488.17	-13,347,296.99	-20.65%
投资活动现金流入量	-	4,196,100.00	-4,196,100.00	-100.00%
投资活动现金流出量	34,667,597.32	20,937,683.81	13,729,913.51	65.58%
投资活动产生的现金流量净额	-34,667,597.32	-16,741,583.81	-17,926,013.51	107.07%
筹资活动现金流入量	57,232,819.00	40,000,000.00	17,232,819.00	43.08%
筹资活动现金流出量	80,463,859.38	67,510,420.91	12,953,438.47	19.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,231,040.38	-27,510,420.91	4,279,380.53	-15.56%
现金及现金等价物净增加额	-6,529,832.41	20,453,881.23	-26,983,713.64	-131.92%

2010 年，公司经营活动产生的现金流量净额 5,129.02 万元，经营活动的现金净流入充沛，但是由于本期末客户以应收票据背书的结算方式增加，同时公司

给予信用账期的 A、B 类客户数量和销量的上升导致公司期末应收账款的增加，影响了公司经营活动现金回流，因此，2010 年公司经营活动现金流量比 2009 年下降 20.65%。

2010 年公司投资活动现金流量净额-3,466.76 万元，净流出比上年同期增加 1,792.60 万元，上升 107.07%，主要是公司本期构建固定资产支付的现金大幅增加所致。

2010 年公司筹资活动现金净流出 2,323.10 万元，主要是公司分配股利 1,500 万元，净归还借款 500 万元所致。

### (三) 公司经营情况及盈利能力分析

#### 1、公司主营业务分产品构成情况

产品类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (百分点)
船舶配套大型铸锻件	293,864,752.48	204,213,553.98	30.51%	19.69%	26.26%	-3.62
电力配套大型铸锻件	39,619,741.13	33,617,009.28	15.15%	-8.63%	-9.06%	0.41
工程机械配套大型铸锻件	53,962,458.15	40,696,067.31	24.58%	-15.56%	-24.09%	8.47
石化配套大型铸锻件	14,503,552.94	9,493,492.01	34.54%	19.05%	2.64%	10.46
合计	401,950,504.70	288,020,122.58	28.34%	10.13%	10.12%	0.01

2010 年公司主营业务收入上升 10.13%，一方面，依托中国船舶制造业的逐步回暖，公司在原有基础上进一步拓展新的市场，特别是船用柴油机市场的有效拓展，使得附加值较高的船舶配套大型铸锻件产品收入进一步上升；另一方面，公司积极开拓新的市场，2010 年公司石化配套大型铸锻件产品特别是石油钻井平台产品销售收入的上升也为公司完成 2010 年经营目标提供了有效的保障。

由于公司具备各类大型铸锻件产品的生产能力，可以根据客户的订单情况和产品的盈利情况，同时兼顾效益和效率，及时调整产品结构，增强公司的盈利能力。因此 2010 年虽然受金融危机影响，外部环境尚处于回暖期，但公司通过调整产品结构增加附加值较高产品的销售比例，公司综合毛利率保持了较高的水平。

#### 2、公司主营业务分地区构成情况

地区名称	主营业务收入 (2010 年)	主营业务收入 (2009 年)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	395,998,959.51	345,920,958.76	14.48%

国外	5,951,545.19	19,052,549.01	-68.76%
合计	401,950,504.70	364,973,507.77	10.13%

2010 年公司主营业务收入比上年同期上升 10.13%，其中内销收入上升 14.48%，而外销收入下降明显，下降达 68.76%，主要有以下几个原因：①国外市场受金融危机影响较大，处于逐步恢复的过程；②传统制造业进一步向人工成本较低的中国转移，给国内市场带来了更多的机会。公司立足国内，稳定现有客户的同时进一步开发优质客户，因此国内销售的比例进一步提高。

### 3、公司利润的主要来源及影响因素分析

单位：(万元)

产品类别	2010 年		2009 年		2008 年	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
船舶配套大型铸锻件	8,965.12	78.69%	8,379.15	81.02%	7,359.60	82.71%
电力配套大型铸锻件	600.27	5.27%	639.32	6.18%	395.10	4.44%
工程机械配套大型铸锻件	1,326.64	11.64%	1,029.72	9.96%	672.04	7.55%
石化配套大型铸锻件	501.01	4.40%	293.38	2.84%	470.98	5.29%
合计	11,393.04	100.00%	10,341.57	100.00%	8,897.72	100.00%

大型铸锻件产品中毛利贡献较大的船舶配套大型铸锻件产品，报告期内其占毛利总额的比重分别为 82.71%、81.02%和 78.69%，这主要系生产船舶配套大型铸锻件产品的企业有较高的资质门槛，需要取得船级社的认证，同时，船舶配套大型铸锻件产品对安全性能和质量要求更高，其附加值和毛利率也更高，公司根据市场行情，及时调整产品结构，扩大船舶配套大型铸锻件产品的生产和销售所致。

### 4、近三年主要财务数据和财务指标

#### 主要财务数据

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入 (元)	404,558,624.50	379,799,855.18	6.52%	434,650,342.33
营业利润	75,590,683.81	74,123,139.22	1.98%	57,701,615.44
利润总额	83,843,864.24	80,470,805.51	4.19%	64,861,753.22
归属于上市公司股东的净利润	71,010,423.87	67,639,668.04	4.98%	61,818,857.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,886,548.85	62,537,932.34	3.76%	53,457,854.69
项目	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司	279,328,488.73	223,318,064.86	25.08%	225,678,396.82

股东的所有者权益（元）				
股本（元）	75,000,000.00	75,000,000.00	0%	-

### 主要财务指标

项目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.95	0.90	5.56%	-
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.90	5.56%	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.87	0.83	4.82%	-
加权平均净资产收益率 (%)	28.83%	30.13%	-4.31%	31.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	26.34%	27.86%	-5.46%	27.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.68	0.86	-20.93%	-
项目	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.72	2.98	24.83%	-

虽然受金融危机影响，外部环境尚在回暖过程中，但是经过公司全体员工的共同努力，2010 年公司营业收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益等指标均稳步上升，净资产收益率也保持了较高的水平。

### 5、期间费用和所得税费用情况

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减幅 度	2010 年占营 业收入比例	2009 年占 营业收入 比例
营业总收入	404,558,624.50	379,799,855.18	6.52%		
销售费用	4,449,902.15	3,992,755.43	11.45%	1.10%	1.05%
管理费用	28,575,730.52	24,753,431.09	15.44%	7.06%	6.52%
财务费用	1,874,508.39	-124,886.16	-1600.97%	0.46%	-0.03%
所得税费用	12,833,440.37	12,831,137.47	0.02%	3.17%	3.38%

2010 年度，公司对费用控制合理、有效，整体期间费用较低。与 2009 年相比，费用上升幅度略高于收入的上升幅度。其中销售费用的变动主要系公司销售过程中运费和仓储费用的增加；管理费用的增加主要系公司员工薪酬的提高、研发费用的增长以及公司聘请的中介机构服务费用支出；财务费用上升比较明显，主要是 2009 年底到 2010 年，公司为补充流动资金向银行短期融资而使得财务费

用上升所致。

## 6、非经常性损益情况

项 目	2010 年度	占净利润比例
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	4,307,794.41	6.07%
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;	2,812,132.53	3.96%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	242,399.42	0.34%
其他符合非经常性损益定义的损益项目;	196,078.56	0.28%
所得税的影响数;	-1,434,529.90	-2.02%
合 计	6,123,875.02	8.62%

(1)越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免系收到增值税退税 3,639,603.64 元, 收到杭州市余杭地方税务局代扣代缴个人所得税手续费 772,625.27 元。

(2)计入当期损益的政府补助, 具体明细如下:

项目	本年金额
收到的与收益相关的政府补助	2,481,952.53
与资产相关的政府补助摊销转入	330,180.00
合 计	2,812,132.53

根据杭州市余杭区财政局余财企【2010】190 号《关于转拨 2009 年度杭州市节能先进企业奖励资金的通知》, 公司于 2010 年 6 月收到政府补助 40,000.00 元, 计入营业外收入。

根据杭州市余杭区财政局余财企【2010】189 号《关于转拨 2009 年度杭州市优秀高新技术产业园等各类财政奖励资金的通知》, 公司于 2010 年 6 月收到政府补助 20,000.00 元, 计入营业外收入。

根据杭州市余杭区财政局、杭州市余杭区经济发展局余经发【2010】38 号《关于下达 2009 年度节能工作先进单位奖励资金的通知》, 公司于 2010 年 4 月收到政府补助 20,000.00 元, 计入营业外收入。

根据中共杭州市余杭区塘栖政委文件塘镇委【2010】21 号《关于表彰 2009 年度经济战线先进单位的决定》, 公司于 2010 年 4 月收到政府补助 80,000.00 元, 计入营业外收入。

根据杭州市余杭区财政局和杭州市余杭区经济发展局文件余经发【2010】

12 号《关于转拨 2009 年第二批杭州市适度发展新型重化工专项资金的通知》，公司于 2010 年 2 月收到政府补助 620,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区金融工作领导小组办公室、杭州市余杭区财政局余金融办【2010】12 号《关于下达企业上市奖励（补助）资金的通知》，公司于 2010 年 6 月收到政府补助 1,000,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区经济发展局、杭州市余杭区科技局和杭州市余杭区财政局文件余经发【2010】82 号《关于下达 2009 年度省级和市级企业技术中心奖励资金的通知》，公司于 2010 年 7 月 15 日收到 09 年度市级技术中心奖励金 80,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区科学技术局和杭州市余杭区财政局文件余科【2010】52 号《关于下达国家重点支持领域高新技术企业奖励资金的通知》，公司于 2010 年 7 月 15 日收到省高新技术企业奖励金 200,000.00 元，计入营业外收入。

根据中共杭州市余杭区纪律检查委员会和中共杭州市余杭区经济发展局委员会文件余经发党【2010】2 号《关于余杭区廉洁文化进企业第二批示范企业考核结果的通报》，公司于 2010 年 9 月 15 日收到廉洁文化示范企业奖金 6,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市财政局和杭州市经济委员会文件按杭财企【2010】742 号《关于下达 2010 年第二批杭州市发展循环经济专项资金的通知》，公司于 2010 年 10 月 31 日收到杭州市发展循环经济专项奖金 47,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区经济发展局和杭州市余杭区财政局文件余经发【2010】138 号《关于下达 2009 年电平衡测试区级补助资金的通知》，公司于 2010 年 10 月 31 日收到余杭区财政电平衡测试资金 47,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市财政局和杭州市经济委员会文件杭财企【2010】910 号《关于下达 2010 年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金的通知》，公司于 2010 年 12 月 14 日收到余杭区技术中心奖励 150,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市财政局和杭州市发展和改革委员会文件行政企【2010】1039 号《关于下达 2010 年杭州市海洋经济发展引导资金奖励项目资金的通知》，公司于 2010 年 12 月 31 日收到杭州海洋经济发展资金奖励 80,000.00 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区人民政府发【2010】80 号《印发〈关于进一步稳定和促进全区福利企业发展的若干意见〉的通知》，子公司杭州联舟船舶机械有限公司于

2010 年 12 月 22 日收到奖励 91,952.53 元，计入营业外收入。

根据杭州市余杭区经济发展局余经发【2009】108 号《关于下达 2009 年上半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到政府补助 3,301,800.00 元，计入递延收益。2010 年度摊销 330,180.00 元，计入营业外收入。

#### 7、公司研发费用投入及成果分析

项 目	2010 年	2009 年	2008 年
研发经费(万元)	1,614.27	1,586.15	1,866.13
营业收入(万元)	40,455.86	37,979.99	43,465.03
所占比例 (%)	3.99	4.18	4.29

公司一直注重研发投入，支持新产品和新技术的开发，2010 年，技术开发费用投入 1,614.27 万元，占营业收入 3.99%，比 2009 年增长 1.77%。

2010 年度，公司申请了 3 项浙江省新产品项目：①600 吨超大吊钩，②船用合金钢(34CrNiMo6)舵杆锻件，③海上钻井平台用轴承座锻件，于 2011 年 1 月申请专家组进行鉴定。报告期内还申报国家专利 6 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 3 项，以上专利申请尚在审批过程中。

2010 年 12 月 28 日，经浙江省科技厅《关于下达 2010 年第二批省级高新技术企业研究开发中心建设计划的通知》浙科发条(2010)265 号文，公司列入省级高新技术企业研究开发中心建设计划。

#### (四) 公司控股子公司的经营情况及业绩分析

公司控股子公司杭州联舟船舶机械有限公司成立于 2007 年 9 月 26 日，注册资本 200 万元，经营范围为铸钢件、铸铁件、服装、手套、模具生产、销售。报告期末该公司总资产 28,55.51 万元，净资产 1,778.06 万元，实现营业收入 6,225.78 万元，营业利润 557.22 万元，净利润 580.61 万元。

公司控股子公司杭州宝鼎废金属回收有限公司成立于 2009 年 1 月 5 日，注册资本为 50 万元，经营范围为生产性废旧金属（废铁、废钢）回收。报告期末该公司总资产 429.25 万元，净资产 331.03 万元，实现营业收入 3,265.53 万元，营业利润 10.24 万元，净利润 278.20 万元。

## 二、对公司未来发展情况的展望

## 1、公司所处经营环境和行业发展情况

大型铸锻件产品是重大技术装备制造的基础，为了振兴装备制造业，提高国产化水平，国家制定颁布了多项支持鼓励关键大型铸锻件行业发展的有利政策，鼓励大型铸锻件生产企业进行结构性调整，加大对高端大型铸锻件产品研发支持力度，扩大产品范围，增加生产规模，提高产品质量，形成明显的规模效益，培育企业的国际竞争能力。这将加快大型铸锻件行业优胜劣汰进程，促进具有产品优势、技术优势和鲜明经营特色的企业进一步发展壮大，有利于提升整个行业的技术水平、质量水平和盈利水平。

我国大型铸锻件行业起步较晚，但发展速度极快。目前，我国已成为一个大型铸锻件的生产大国，部分产品已经接近或达到国际水平，装备制造业的创新及生产能力不断加强。随着近年我国工业化进程的深入及国家颁布的一系列鼓励扶持大型铸锻件行业发展政策法规，大型铸锻件产量增幅较快，但产品能级和产业自主化程度与发达国家相比还有较大差距。目前我国大型铸锻件行业面临着两大矛盾：一方面由于低端产能重复投入，传统市场过于饱和，低端产品严重供大于求，市场竞争异常激烈；另一方面，对大量形状复杂、技术含量高、材料性能要求高的高端大型铸锻件尚未形成产能或还未研发成功，在高端产品方面形成了长期依靠国外供应的局面，船舶、电力、工程机械、石化等行业中不可或缺的高端大型铸锻件几乎完全依赖进口，已经成为制约我国装备制造业发展的瓶颈。造成此问题的主要原因是长期以来我国对大型铸锻件行业存在着“重主机、轻配套”的发展思路，导致了长时间对技术研发的投入匮乏。新世纪以来，我国对装备制造业的扶持力度不断加大，大型铸锻件企业在技术研发及设备更新上进步明显，产品能级获得显著提高。

## 2、公司面临的机遇和挑战

### (1)国际装备制造业重新整合与转移带来的机遇

全球经济一体化进程的不断推进及中国逐渐成为世界制造业的中心，国外先进大型铸锻件企业进入中国的速度不断加快，产业转移正在进行。发达国家的大型铸锻件企业通过发放生产许可证、直接技术转让等方式将产能向发展中国家转移，为我国大型铸锻件企业带来了宝贵的发展机遇。

### (2)国家政策支持

国家积极鼓励大型铸锻件产品向高精度、深加工方向发展，加快产业结构调整与优化升级，鼓励企业通过自主创新、引进技术、合作开发、联合制造等方式，

提高我国大型铸锻件产业自主化水平。2009 年，国家工业和信息化部牵头成立了大型铸锻件自主化协调推进小组，负责大型铸锻件共性技术攻关、产业化、各项政策措施落实，推动我国大型铸锻件自主化进程。

### (3)下游行业需求旺盛

大型铸锻件的未来市场需求将主要取决于船舶、电力、工程机械、石化等主要下游行业的发展。目前正值国家扩大内需，产业调整之际，电力、工程机械、石化等下游行业需求旺盛。

虽然目前国际船舶也尚未走出低谷，但是中国造船业复苏明显，据英国克拉克松研究公司的统计数据，2010 年中国造船完工量 6,120.50 万载重吨，占世界总量的比重为 41.9%，韩日分别占 31.9%和 21.5%；中国新接订单量 5,845.90 万载重吨，占世界总量的 48.5%，韩日分别占 38.3%和 6.1%；截止 12 月底，中国手持订单量 19,291.50 万载重吨，占世界总量的 40.8%，韩日分别占 33.1%和 17.6%。造船业三大指标中国均居于世界第一，行业发展前景良好。

### (4)海洋工程装备市场发展空间巨大

随着陆地资源的日趋枯竭，人类的生存和发展将越来越多地依赖海洋。大规模、全面地开发利用海洋资源和空间，发展海洋经济已列入各沿海国家的发展战略。在开发利用海洋资源中，勘探开发海底石油、天然气资源占有重要地位，是我国也是世界油气工业发展的重要趋势。目前世界上有 100 多个沿海国家普遍加紧了对海洋高新技术的开发，海洋资源调查、海洋油气开发、海洋风能发电等正成为世界高新技术竞争的热点。尽管在当前金融危机的影响下，国际上不少海工项目由于融资问题发展有所滞缓，但在今后较长的一段时间内，海洋工程仍将保持旺盛的市场需求。

“十二五”期间，中海油在中国的近海大陆架和大陆坡，将会再建设 5000 万吨油当量的生产能力，同时将会有 2-3 个深水油气田要建成投产，油气总产量要达到 1 亿至 1.2 亿吨油当量，总投资在 2500~3000 亿元。同时，中海油的深水工程装备项目也将启动，即将建造第二批重大装备，总投资约 300 亿元，将于 2015 年前后投入运营，我国海洋工程装备市场显露出巨大的发展空间。

### (5)国务院正式批复了"浙江海洋经济发展示范区规划"

国务院正式批复《浙江海洋经济发展示范区规划》，浙江海洋经济发展示范区建设上升为国家战略。同时要求国务院有关部门加强对《规划》实施的支持和指导，在资金安排、项目布局、体制创新等方面给予积极支持，为促进浙江海洋

经济发展示范区建设和发展创造良好的政策环境。并要求发改委加强对《规划》实施情况的跟踪分析，做好指导与督促检查工作。《规划》的批复给浙江海洋经济带来了机遇，也给宝鼎公司带来了机遇。

### 3、公司战略目标和 2011 年的经营计划

公司将继续坚持“行，信为重；业，精于工”的核心理念，以上市为契机，借力资本市场，开创未来，打造“宝鼎”品牌，成就行业先锋。

#### (1) 进一步加大研发投入，加快新产品的研发

2010 年公司将进一步加大研发投入，更新研发设备，加强现有研发人员的培训，引进新的技术人才，扩大校企合作，加快新产品的研发。

#### (2) 立足优势，增强市场开拓力度

公司多年的大型铸锻件产品生产销售，积累了一批先进的技术，并与大量的优质客户保持了良好的合作关系，特别是在船用部件市场上，保持了较好的销售势头，船用产品销售收入呈逐年上升趋势。2010 年公司生产的中低速船用柴油机部件替代进口，取得了销售突破，2011 年公司将再接再厉，进一步扩大船用部件特别是船用柴油机部件的销售规模。当前，海洋工程装备市场显露出巨大的发展空间，公司将在现有的销售规模上，加强市场开拓力度，力争海洋工程相关的产品销售进一步扩大。2011 年是公司发展关键的一年，公司将立足现有优势，增加市场开拓，寻求新的突破。

#### (3) 加快募投项目建设，加强募投项目管理

2011 年公司募集资金到位，募投项目的建设是公司 2011 年的重头戏，公司将按照预定计划逐步推进项目建设，同时在项目实施过程中严格按照证监会和深交所的相关规定，规范实施。同时公司将加强募投项目管理，希望通过募投项目的实施，提高公司产品的附加值，实现产业链的延伸，进一步提高公司盈利能力以回报投资者。

#### (4) 进一步加强和规范公司内部控制制度，促进公司规范运作

根据《企业内部控制基本规范》规定的基本要素、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定对公司现有制度再一次全面梳理，推进及完善公司全面内部控制建设，促使公司进一步转换内部经营机制，完善公司治理结构。

#### (5) 加强投资者关系管理

2010 年公司经中国证监会审核通过于 2011 年 2 月 25 日在深圳证券交易所正式挂牌上市，我们将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平

台,规范公司投资者关系管理工作,加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通,加深投资者对公司的了解和认同,促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系,提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力,实现公司价值最大化和股东利益最大化。

#### 4、资金需求及使用计划

2011 年公司在深圳证券交易所挂牌上市,向社会公开发行人民币普通股(A 股) 2,500 万股,发行价格为人民币 20.00 元/股,本次发行,公司募集资金 50,000 万元,扣除发行费用 4,083.20 万元,募集资金净额 45,916.80 万元。公司将严格按照有关法律法规及深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和《股票上市规则》的规定,合法、合规、合理地使用募集资金

#### 5、公司所面临的风险因素分析

##### (1)募投项目投资风险

募集资金投资项目建设过程中,存在由于组织管理不善或其他不可预见的因素导致项目建设未能如期完成或投资突破预算等可能影响项目收益的风险。

募投项目是在公司现有业务良好发展态势和经过充分市场调研的基础上提出的,并且公司在技术、市场营销、人员安排等方面做了充分准备。但是在项目实际运营过程中仍然可能存在出现一些未知的技术难题、项目投产后产品市场需求情况变化达不到预期效果或者项目达产后公司的销售能力不能适时跟进等实施风险。

募投项目将新增固定资产 30,095.80 万元,为厂房和机器设备。根据本公司的折旧政策,假设新增厂房折旧年限为 20 年,新增机器设备折旧年限为 10 年,净残值率均为 5%,则募集资金投资项目全部建成后公司将每年新增固定资产折旧 2,507.62 万元,占公司 2010 年全年营业利润 7,559.07 万元的 33.13%。虽然公司两个募投项目的盈亏平衡生产能力利用率分别为 31.91%和 32.81%,但其新增的固定资产折旧仍将对公司未来经营业绩造成一定的影响。

##### (2) 净资产收益率下降的风险

募集资金到位后,公司的净资产将随之大幅增加。但是,由于募集资金投资项目需要一定的建设周期且短期内产生的效益难以与净资产的增长幅度相匹配,因此在募集资金到位后的一段时间内,公司存在净资产收益率下降的风险。

### 三、公司投资情况

#### （一）募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况。

#### （二）非募集资金投资情况

本报告期不存在其它重大非募集资金投资情况。

### 四、会计师事务所审计报告意见及会计政策、会计估计变更

（一）公司会计报表经立信会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

#### （二）公司会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

### 五、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 年公司第一届董事会总共召开了六次会议，会议情况如下

##### 1、第一届董事会第六次会议

2010 年 1 月 22 日，发行人召开了董事会会议，应到董事 7 人，实到董事 7 人，出席会议的董事一致通过了以下议案：《关于 2009 年度财务报告的议案》、《关于 2009 年度利润分配的议案》、《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》、《重大投资决策制度》、《关于开立承兑汇票的议案》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理制度》、《关于公司组织机构设置的议案》、《关于公司章程修订的议案》、《关于通过召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

##### 2、第一届董事会第七次会议

2010 年 1 月 31 日，发行人召开了董事会会议，应到董事 7 人，实到董事 7 人，出席会议的董事一致通过了以下议案：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算方案》、《关于审查公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》、《关于申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金运用方案的议案》、《关于首次公开发行股票前滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于授权董事会

处理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于制定<宝鼎重工股份有限公司章程（草案）>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于制定<内部控制制度>的议案》、《关于制定<信息披露制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》、《关于延长公司营业期限的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

### 3、第一届董事会第八次会议

2010 年 2 月 21 日，发行人召开了董事会会议，应到董事 7 人，实到董事 7 人，出席会议的董事一致通过了以下议案：《宝鼎重工股份有限公司关于开展公司治理专项活动的整改报告》。

### 4、第一届董事会第九次会议

2010 年 3 月 25 日公司以电话会议形式召开第一届董事会第九次会议，会议应到董事 7 名，实到董事 7 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。全体董事以电话投票表决方式通过了以下决议：《关于向中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行借款 2200 万元的议案》、《关于与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订最高额抵押合同的议案》

### 5、第一届董事会第十次会议

2010 年 6 月 28 日公司以电话会议方式召开第一届董事会第十次会议，会议应到董事 7 名，实到董事 7 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。全体董事以电话投票表决方式通过了《关于与中国股份有限公司杭州市余杭支行签订最高额抵押合同的议案》。

### 6、第一届董事会第十一次会议

2010 年 12 月 25 日公司通过电话会议的方式召开第一届董事会第十一次会议，本次董事会应到董事 7 名，实到董事 7 名，符合《公司法》及《公司章程》的规定。全体董事以书面投票表决和电话投票表决的方式通过了《关于延长申请首次公开发行股票并上市期限的议案》、《关于提请股东大会延长董事会处理首次公开发行股票并上市相关事宜授权期限的议案》、《关于通过召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

关于 2009 年度利润分配方案的执行情况：

根据 2010 年第一次临时股东大会通过的 2009 年度利润分配的议案，先按立信会计师事务所审定的公司 2009 年度税后净利润的 10%提取法定公积金；再对立信会计师事务所审定的截至 2009 年 12 月 31 日未分配利润向各位股东按持股比例分配现金红利共 1,500 万元。

以上分配方案已经于 2010 年 4 月份实施完毕。

### （三）各委员会履行职责的情况

#### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司长期发展战略规划、经营目标、发展方针、公司融资方案进行了研究并提出建议。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

2010 年末，薪酬与考核委员会就年初董事会下达的经营目标对经营管理层年度履职情况进行了总结，并审查和核实了经营管理层本年度薪酬发放情况。

#### 4、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度执行情况，监督审计制度及其实施，定期了解指导公司财务状况和经营情况，督促内审部的部门建设和制度建设，与主审会计师就 2009 年度审计结果进行了深入的沟通，提议聘用立信会计师事务所为 2010 年公司财务审计机构，并就 2010 年年度审计计划与会计师积极交流和沟通。

## 六、董事会本次利润分配预案

根据立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告，2010 年归属于母公司股东的净利润 71,010,423.87 元，母公司实现净利润 62,113,812.37 元，提取 10%法定公积金 6,211,381.24 元，截至 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 66,690,010.38 元。

根据 2010 年 2 月 21 日召开的 2009 年年度股东大会决议：“首次公开发行股票前公司滚存利润，由发行后的新老股东共享。”公司结合生产经营和发展需要，拟定分配预案如下：

拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 1 亿股为基数，向全体股东每 10

股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金股利 20,000,000.00 元；

拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 1 亿股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 5,000 万股；转增后公司股本将由 1 亿股增至 1.5 亿股。

本次利润分配预案须经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

## 七、其他需披露的事项

（一）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

（二）公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》和《证券日报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）

## 第八节 监事会报告

2010 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开监事会会议 3 次，没有监事缺席；同时，监事会成员全体列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司的重大经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到了积极作用。

### 一、2010 年监事会工作情况

2010 年度公司监事会总共召开监事会 3 次，具体情况如下：

#### 1、第一届监事会第二次会议

公司于 2010 年 1 月 31 日在公司会议室召开第一届监事会第二次会议，应到

监事 3 人，实到监事 3 人，出席会议的监事一致通过了《2009 年度监事会工作报告》。

## 2、第一届监事会第三次会议

2010 年 3 月 25 日，在公司会议室召开了第一届监事会第三次会议，应到监事 3 人，实到监事 3 人，出席会议的监事一致通过了《关于向中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行借款 2200 万元的议案》、《关于与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订最高额抵押合同的议案》。

## 3、第一届监事会第四次会议

2010 年 6 月 28 日，在公司会议室召开了第一届监事会第四次会议，应到监事 3 人，实到监事 3 人，出席会议的监事一致通过了《关于与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订最高额抵押合同的议案》

# 二、监事会对 2010 年度公司有关事项的独立意见

## 1、公司依法运作情况

监事会认为公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件经营运作，认真履行了股东大会的各项决议，决策程序科学、合法，不存在违反规定的行为。

## 2、财务状况

监事会对公司 2010 年度的财务状况进行了认真的检查，认为公司财务管理制度严格规范，没有不遵守国家财经法规和制度的行为。2010 年度的财务会计报告真实地反映公司 2010 年度的财务状况和经营成果，认为立信会计师事务所对公司 2010 年年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

## 3、关联交易情况

监事会审查了公司及其下属控股子公司 2010 年度与关联方发生的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，关联交易的价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

## 4、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》

监事会认为，公司内部控制体系不存在明显缺陷，《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》符合公司客观实际，全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制系统建设和实际运作情况，对保证公司持续规范运作具有指导意义。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产、重组相关事项

报告期内公司未发生破产重组等相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、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事项。

本年度公司未持有其他上市公司股权、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。

### 四、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司未发生收购及出售资产、吸收合并等事项。

#### 五、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司不存在向某一关联方购销商品或提供劳务的关联交易金额超过最近一期经审计净资产 5% 以上的情况，只与关联方企业发生小额关联交易，金额较小，且符合相关程序，价格公允，不影响公司的经营活动。有关关联交易事项请参见本公司财务报告附注六。

#### 六、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，公司、公司实际控制人、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

#### 八、证券投资

报告期内，公司无证券投资情况。

#### 九、对外担保

报告期内，公司不存在对外担保情况。

#### 十、会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

#### 十一、报告期内重大合同及履行情况

本公司重大合同是指本公司及子公司正在履行或将要履行，金额在 500 万元以上，或者虽未达到前述标准但对生产经营、未来发展或财务状况有重要影响的合同。

### 1、销售合同

由于公司生产的大型铸锻件产品具备多品种、多规格、小批量、特定性和唯一性等特点，产品定制化程度较高，单笔销售合同金额不大。截至报告期末，公司尚未履行完毕的 500 万元以上的大额合同为：

序号	合同号	需方	合同相关内容	合同金额	合同执行期间
1	101036	苏州力强机械制造有限公司	活塞杆、气缸盖、连杆等	RMB6,200,000.00	2010 年 6 月 -2011 年 2 月
2	101837	平湖中州重型机械有限公司	主轴	RMB9,107,000.00	2010 年 11 月 -2011 年 1 月

### 2、借款合同

①2010年7月21日，公司与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订编号为余杭2010人借724号《人民币借款合同(短期)》，约定公司向该行借款1,000万元，用于生产经营周转，借款期限从2010年7月21日至2011年7月20日，借款利率为年利5.31%，期末该借款余额为1,000万元，该借款由编号为余杭2010人抵693号《最高额抵押合同》提供担保。

②2010年9月20日，公司与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订编号为余杭2010人借953号《人民币借款合同(短期)》，约定公司向该行借款2,000万元，用于生产经营周转，借款期限从2010年9月20日至2011年9月19日，借款利率为年利5.31%，期末该借款余额为2,000万元，该借款由编号为余杭2010人抵693号《最高额抵押合同》提供担保。

③2010年11月26日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了编号为2010年(余杭)字0172号《流动资金借款合同》，约定向该行借款500万元，用于资金周转，借款期限从2010年11月26日至2011年11月25日，借款利率为年利5.5608%，期末该借款余额为500万元，该借款由编号为12020831-2010年余杭(抵)字0012号的《最高额抵押合同》提供担保

### 3、承兑协议

2010年7月23日，公司与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订编号为余杭2010人承兑730号《商业汇票承兑协议》约定公司签发5张金额合计为人民币600万元的汇票，汇票到期日为2011年1月23日，由编号为余杭2010人抵693号《最高额抵押合同》和编号为余杭2010人质731号《质押合同》提供担保。

### 4、担保质押合同

①2010年7月13日公司与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订编号为余杭2010人抵693号《最高额抵押合同》，将公司部分房屋建筑物和土地使用权抵押给该行，为公司与该行自2010年7月13日至2013年7月13日期间签订的融资合同在最高额4,962万元范围内提供抵押担保。

②2010年3月31日，公司与工行杭州余杭支行签订编号为12020831-2010年余杭(抵)字0012号的《最高额抵押合同》，将公司部分房屋建筑物和土地使用权抵押给该行，为公司与该行自2010年3月29日至2013年3月29日期间签

订的融资合同在最高额 3,153 万元范围内提供抵押担保。

③公司与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订编号余杭 2010 人质 731 好《质押合同》，以公司 180 万元的定期存款存单为质押，为公司与该行签订的余杭 2010 人承兑 730 号《商业汇票承兑协议》提供保证。

## 5、采购合同

2010 年 11 月 26 日，公司与江苏苏南特钢科技有限公司签订钢锭采购合同，向该公司采购规格为 15.5T 钢号为 34CrNiMo6 钢锭 100 支，合同金额 10,519,000 元，分批交货。

十二、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人朱宝松、朱丽霞父女及其控制的圆鼎控股、圆鼎投资均承诺：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已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时朱宝松、朱丽霞还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

公司实际控制人朱宝松、朱丽霞出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，该承诺在发行人存续期间有效。2010 年承诺人均能严格遵守上述承诺，没有从事与本公司存在同业竞争的业务。

公司实际控制人朱宝松、朱丽霞承诺：若因宝鼎铸锻吸收合并塘栖铸造厂未及时履行公告程序或通知债权人程序而产生债务纠纷或潜在债务纠纷，使宝鼎重工遭受任何损失或受到任何处罚的，本人愿承担全部责任。

公司实际控制人朱宝松、朱丽霞承诺：如果宝鼎重工因为补缴企业所得税的事宜而遭受国家有权机关或部门的处罚或给宝鼎重工造成任何损失的，本人愿承担全部责任。

## 第十节 财务报告 审计报告

信会师报字（2011）第 11786 号

宝鼎重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝鼎重工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、 管理层对财务报表的责任

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。

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年四月六日

宝鼎重工股份有限公司  
资产负债表  
2010 年 12 月 31 日  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		24,868,299.08	32,269,400.43
交易性金融资产			
应收票据		17,372,228.00	940,000.00
应收账款	(一)	80,241,499.02	67,566,276.32
预付款项		2,427,006.70	3,010,330.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,052,982.34	306,621.28

存货		<b>85,796,455.37</b>	<b>47,248,880.39</b>
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>211,758,470.51</b>	<b>151,341,508.89</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	<b>5,734,724.62</b>	<b>5,734,724.62</b>
投资性房地产			
固定资产		<b>151,121,281.20</b>	<b>116,532,810.81</b>
在建工程		<b>1,458,146.45</b>	<b>13,917,360.85</b>
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		<b>40,047,787.94</b>	<b>40,088,228.40</b>
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		<b>1,150,613.39</b>	<b>1,444,828.42</b>
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>199,512,553.60</b>	<b>177,717,953.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>411,271,024.11</b>	<b>329,059,461.99</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 宝鼎重工股份有限公司

#### 资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		<b>35,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>
交易性金融负债			
应付票据		<b>6,000,000.00</b>	
应付账款		<b>82,128,980.44</b>	<b>43,920,584.54</b>
预收款项		<b>10,630,976.29</b>	<b>12,001,898.66</b>
应付职工薪酬		<b>6,397,586.13</b>	<b>4,830,694.91</b>
应交税费		<b>3,783,212.28</b>	<b>7,038,993.16</b>
应付利息		<b>54,055.55</b>	<b>64,900.00</b>
应付股利			

其他应付款		<b>1,232,763.10</b>	<b>1,942,572.77</b>
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>145,227,573.79</b>	<b>109,799,644.04</b>
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		<b>2,641,440.00</b>	<b>2,971,620.00</b>
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,641,440.00</b>	<b>2,971,620.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>147,869,013.79</b>	<b>112,771,264.04</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		<b>75,000,000.00</b>	<b>75,000,000.00</b>
资本公积		<b>109,439,638.59</b>	<b>109,439,638.59</b>
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		<b>12,272,361.35</b>	<b>6,060,980.11</b>
一般风险准备			
未分配利润		<b>66,690,010.38</b>	<b>25,787,579.25</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>263,402,010.32</b>	<b>216,288,197.95</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>411,271,024.11</b>	<b>329,059,461.99</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**宝鼎重工股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2010年12月31日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	28,293,456.23	33,256,107.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	17,372,228.00	940,000.00
应收账款	(三)	80,310,671.86	70,238,920.22
预付款项	(四)	2,469,806.70	3,053,130.47
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)	1,059,227.20	306,621.28
买入返售金融资产			
存货	(六)	96,379,128.47	55,398,924.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>225,884,518.46</b>	<b>163,193,704.39</b>
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	(七)	152,492,748.65	118,260,870.92
在建工程	(八)	1,458,146.45	13,917,360.85
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	(九)	40,047,787.94	40,088,228.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	1,161,671.52	1,489,397.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>195,160,354.56</b>	<b>173,755,857.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>421,044,873.02</b>	<b>336,949,561.94</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宝鼎重工股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2010 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十二）	35,000,000.00	40,000,000.00
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十三）	6,000,000.00	
应付账款	（十四）	72,644,261.55	41,077,518.05
预收款项	（十五）	10,712,526.03	13,676,438.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十六）	7,585,849.03	5,591,057.89
应交税费	（十七）	5,692,036.38	8,221,627.75
应付利息	（十八）	54,055.55	64,900.00
应付股利			
其他应付款	（十九）	1,386,215.75	2,028,334.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>139,074,944.29</b>	<b>110,659,877.08</b>
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	（二十）	2,641,440.00	2,971,620.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,641,440.00</b>	<b>2,971,620.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>141,716,384.29</b>	<b>113,631,497.08</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十一）	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	（二十二）	106,204,913.97	106,204,913.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	12,272,361.35	6,060,980.11
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	85,851,213.41	36,052,170.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		279,328,488.73	223,318,064.86
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>279,328,488.73</b>	<b>223,318,064.86</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>421,044,873.02</b>	<b>336,949,561.94</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**宝鼎重工股份有限公司**  
**利润表**  
**2010 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	<b>409,835,031.95</b>	<b>378,072,126.66</b>
减：营业成本	(四)	<b>304,227,517.55</b>	<b>282,351,305.58</b>
营业税金及附加		<b>1,940,419.05</b>	<b>2,922,945.42</b>
销售费用		<b>4,380,402.15</b>	<b>3,855,027.50</b>
管理费用		<b>27,072,672.51</b>	<b>23,619,286.22</b>
财务费用		<b>1,878,516.42</b>	<b>-121,084.65</b>
资产减值损失		<b>831,562.44</b>	<b>-1,426,201.34</b>
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>69,503,941.83</b>	<b>66,870,847.93</b>
加：营业外收入		<b>3,540,928.27</b>	<b>5,902,294.17</b>
减：营业外支出		<b>685,726.19</b>	<b>1,136,664.99</b>
其中：非流动资产处置损失			<b>-2,390,120.99</b>
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>72,359,143.91</b>	<b>71,636,477.11</b>
减：所得税费用		<b>10,245,331.54</b>	<b>11,026,675.98</b>
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>62,113,812.37</b>	<b>60,609,801.13</b>
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		<b>0.83</b>	<b>0.81</b>
（二）稀释每股收益		<b>0.83</b>	<b>0.81</b>
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		<b>62,113,812.37</b>	<b>60,609,801.13</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**宝鼎重工股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2010 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		<b>404,558,624.50</b>	<b>379,799,855.18</b>
其中：营业收入	(二十五)	<b>404,558,624.50</b>	<b>379,799,855.18</b>
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>328,967,940.69</b>	<b>305,676,715.96</b>
其中：营业成本	(二十五)	<b>290,564,524.75</b>	<b>275,702,463.53</b>
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	(二十六)	<b>2,803,260.96</b>	<b>3,521,197.50</b>
销售费用	(二十七)	<b>4,449,902.15</b>	<b>3,992,755.43</b>
管理费用	(二十八)	<b>28,575,730.52</b>	<b>24,753,431.09</b>
财务费用	(二十九)	<b>1,874,508.39</b>	<b>-124,886.16</b>
资产减值损失	(三十)	<b>700,013.92</b>	<b>-2,168,245.43</b>
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）		<b>75,590,683.81</b>	<b>74,123,139.22</b>
加：营业外收入	(三十一)	<b>9,010,819.76</b>	<b>7,521,046.77</b>
减：营业外支出	(三十二)	<b>757,639.33</b>	<b>1,173,380.48</b>
其中：非流动资产处置损失			<b>-2,390,120.99</b>
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>83,843,864.24</b>	<b>80,470,805.51</b>
减：所得税费用	(三十三)	<b>12,833,440.37</b>	<b>12,831,137.47</b>
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>71,010,423.87</b>	<b>67,639,668.04</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		<b>71,010,423.87</b>	<b>67,639,668.04</b>
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十四)	<b>0.95</b>	<b>0.90</b>
（二）稀释每股收益	(三十四)	<b>0.95</b>	<b>0.90</b>
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		<b>71,010,423.87</b>	<b>67,639,668.04</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>71,010,423.87</b>	<b>67,639,668.04</b>
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 宝鼎重工股份有限公司

## 现金流量表

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	277,322,262.28	283,256,237.04
收到的税费返还	125,025.20	3,001,403.62
收到其他与经营活动有关的现金	3,547,740.20	4,366,349.72
经营活动现金流入小计	280,995,027.68	290,623,990.38
购买商品、接受劳务支付的现金	159,908,437.80	141,907,046.77
支付给职工以及为职工支付的现金	15,828,553.86	15,480,337.93
支付的各项税费	34,486,003.75	42,376,836.52
支付其他与经营活动有关的现金	21,950,632.91	26,209,451.27
经营活动现金流出小计	232,173,628.32	225,973,672.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>48,821,399.36</b>	<b>64,650,317.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,196,100.00
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		4,196,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,637,255.44	20,930,316.29
投资支付的现金		500,000.00
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	34,637,255.44	21,430,316.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-34,637,255.44</b>	<b>-17,234,216.29</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	57,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	232,819.00	
筹资活动现金流入小计	57,232,819.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	62,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,263,859.38	28,743,983.95
支付其他与筹资活动有关的现金	4,200,000.00	38,766,436.96
筹资活动现金流出小计	80,463,859.38	67,510,420.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,231,040.38</b>	<b>-27,510,420.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>78,614.11</b>	<b>68,397.78</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,968,282.35</b>	<b>19,974,078.47</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	32,036,581.43	12,062,502.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>23,068,299.08</b>	<b>32,036,581.43</b>

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**宝鼎重工股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2010 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		272,322,554.56	288,170,617.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,525,964.16	4,657,155.22
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	3,732,969.73	4,399,012.29
经营活动现金流入小计		281,581,488.45	297,226,785.39
购买商品、接受劳务支付的现金		143,094,463.91	137,139,314.04
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		20,571,736.35	20,006,186.32
支付的各项税费		44,469,181.78	48,964,264.45
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	22,155,915.23	26,479,532.41
经营活动现金流出小计		230,291,297.27	232,589,297.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		52,290,191.18	64,637,488.17
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,196,100.00
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			4,196,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,667,597.32	20,937,683.81
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		34,667,597.32	20,937,683.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-34,667,597.32	-16,741,583.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
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		57,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	232,819.00	
筹资活动现金流入小计		57,232,819.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		62,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,263,859.38	28,743,983.95
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	(三十五)	4,200,000.00	38,766,436.96
筹资活动现金流出小计		80,463,859.38	67,510,420.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-23,231,040.38	-27,510,420.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		78,614.11	68,397.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,529,832.41	20,453,881.23
加：期初现金及现金等价物余额		33,023,288.64	12,569,407.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,493,456.23	33,023,288.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宝鼎重工股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>109,439,638.59</b>			<b>6,060,980.11</b>		<b>25,787,579.25</b>	<b>216,288,197.95</b>
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>109,439,638.59</b>			<b>6,060,980.11</b>		<b>25,787,579.25</b>	<b>216,288,197.95</b>
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					<b>6,211,381.24</b>		<b>40,902,431.13</b>	<b>47,113,812.37</b>
(一) 净利润							<b>62,113,812.37</b>	<b>62,113,812.37</b>
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							<b>62,113,812.37</b>	<b>62,113,812.37</b>
(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					<b>6,211,381.24</b>		<b>-21,211,381.24</b>	<b>-15,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积					<b>6,211,381.24</b>		<b>-6,211,381.24</b>	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							<b>-15,000,000.00</b>	<b>-15,000,000.00</b>
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>109,439,638.59</b>			<b>12,272,361.35</b>		<b>66,690,010.38</b>	<b>263,402,010.32</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宝鼎重工股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2010 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	<b>51,800,000.00</b>	<b>4,626,519.98</b>			<b>19,969,001.03</b>		<b>149,282,875.81</b>	<b>225,678,396.82</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	<b>51,800,000.00</b>	<b>4,626,519.98</b>			<b>19,969,001.03</b>		<b>149,282,875.81</b>	<b>225,678,396.82</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	<b>23,200,000.00</b>	<b>104,813,118.61</b>			<b>-13,908,020.92</b>		<b>-123,495,296.56</b>	<b>-9,390,198.87</b>
（一）净利润							<b>60,609,801.13</b>	<b>60,609,801.13</b>
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							<b>60,609,801.13</b>	<b>60,609,801.13</b>
（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					<b>6,060,980.11</b>		<b>-76,060,980.11</b>	<b>-70,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积					<b>6,060,980.11</b>		<b>-6,060,980.11</b>	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							<b>-70,000,000.00</b>	<b>-70,000,000.00</b>
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	<b>23,200,000.00</b>	<b>104,813,118.61</b>			<b>-19,969,001.03</b>		<b>-108,044,117.58</b>	
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）	<b>19,969,001.03</b>				<b>-19,969,001.03</b>			
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	<b>3,230,998.97</b>	<b>104,813,118.61</b>					<b>-108,044,117.58</b>	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>109,439,638.59</b>			<b>6,060,980.11</b>		<b>25,787,579.25</b>	<b>216,288,197.95</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宝鼎重工股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2010 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000.00	106,204,913.97			6,060,980.11		36,052,170.78			223,318,064.86
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	75,000,000.00	106,204,913.97			6,060,980.11		36,052,170.78			223,318,064.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,211,381.24		49,799,042.63			56,010,423.87
(一) 净利润							71,010,423.87			71,010,423.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,010,423.87			71,010,423.87
(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					6,211,381.24		-21,211,381.24			-15,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>106,204,913.97</b>			<b>12,272,361.35</b>		<b>85,851,213.41</b>		<b>279,328,488.73</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宝鼎重工股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2010 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	51,800,000.00	1,391,795.36			19,969,001.03		152,517,600.43		225,678,396.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	51,800,000.00	1,391,795.36			19,969,001.03		152,517,600.43		225,678,396.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,200,000.00	104,813,118.61			-13,908,020.92		-116,465,429.65		-2,360,331.96
（一）净利润							67,639,668.04		67,639,668.04
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							67,639,668.04		67,639,668.04
（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					6,060,980.11		-76,060,980.11		-70,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,060,980.11		-6,060,980.11		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,000,000.00		-70,000,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	<b>23,200,000.00</b>	<b>104,813,118.61</b>			<b>-19,969,001.03</b>		<b>-108,044,117.58</b>		
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)	<b>19,969,001.03</b>				<b>-19,969,001.03</b>				
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	<b>3,230,998.97</b>	<b>104,813,118.61</b>					<b>-108,044,117.58</b>		
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>106,204,913.97</b>			<b>6,060,980.11</b>		<b>36,052,170.78</b>		<b>223,318,064.86</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责



## 宝鼎重工股份有限公司 2010 年度财务报表附注

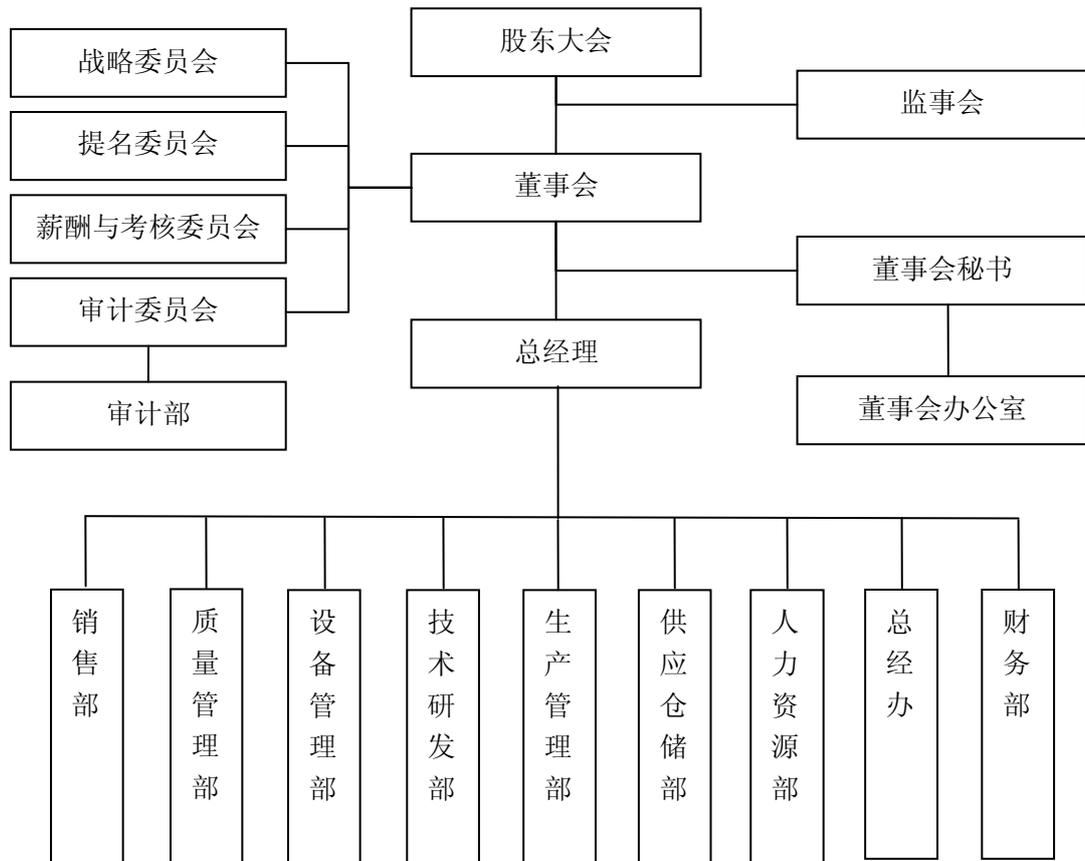
单位：人民币元（除另有标注外）

### 一、公司基本情况

宝鼎重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原杭州宝鼎铸锻有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由朱丽霞、朱宝松、吴铮、杭州圆鼎控股有限公司、杭州圆鼎投资管理有限公司作为发起人，注册资本为 7,500 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2009 年 9 月 30 日取得杭州市工商行政管理局 330184000061391 号企业法人营业执照。

公司属于大型铸锻件行业，经营范围：铸钢件、铸铁件、锻造、金属加工、服装、手套、模具生产（有效期至 2011 年 4 月 27 日）；含下属分公司经营范围。

公司组织结构图如下：



### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

**(一) 财务报表的编制基础**

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

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

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

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法****1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

**2、 非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付

对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1

除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

## 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

### 3、 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

原材料发出按加权平均法计价，库存商品发出按个别计价法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### (2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如

果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的高誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (十四) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款

的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	土地证登记使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的

开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十七) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十八) 预计负债

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

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但

该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (十九) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

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

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

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

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

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

本年主要会计政策、会计估计未变更。

## (二十三) 前期会计差错更正

本年未发现前期会计差错。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	税率	备注
增值税	17%	注 1
营业税	5%	注 2
城市维护建设税	7%	注 3
企业所得税	25%、15%	注 4
印花税	0.3‰	注 5
房产税	1.2%、12%	注 6
教育费附加	5%	注 7
水利基金	1‰	注 8

**注 1:** 根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算。2010 年度出口退税率根据出口商品不同代码适用 15%、17%。

子公司杭州联舟船舶机械有限公司（以下简称“联舟公司”）根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

子公司杭州宝鼎废金属回收有限公司（以下简称“回收公司”）根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

**注 2:** 按应税收入的 5% 计缴。

**注 3:** 按应交流转税税额的 7% 计缴。

**注 4:** 公司系国家高新技术企业，2010 年度按 15% 税率计缴。

联舟公司 2010 年度按 25% 的税率计缴。

回收公司 2010 年度按 25% 的税率计缴。

**注 5:** 按应税收入 80% 的 0.3‰ 计缴。

**注 6:** 按房产原值 70% 的 1.2% 计缴或按租金收入的 12% 计缴。

**注 7:** 按应交流转税税额的 5% 计缴。

**注 8:** 按应税收入的 1‰ 计缴。

## (二) 税收优惠及批文

公司报告期内享受的税收优惠：

1、公司 2009 年度被认定为国家高新技术企业，根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2010 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、根据杭州市余杭区国家税务局余国税政[2009]87 号《关于认定杭州联舟船舶机械有限公司 2009 年限额即征即退增值税资格的批复》、余国税函[2010]87 号《关于认定杭州联舟船舶机械有限公司 2010 年限额即征即退增值税资格的批复》、联舟公司 2009 年度和 2010 年度享受每位残疾职工每月退还增值税 2,916.67 元，2010 年度收到 2009 年 11 月至 2010 年 11 月享受的增值税退税 1,738,335.32 元，计入营业外收入。

3、回收公司 2009 年度被杭州市余杭区财政局、杭州市财政局、浙江省财政厅和财政部驻浙江省财政监察专员办事处认定为“新增一般增值税先征后返企业”，符合再生资源增值税退税条件，根据财政部、国家税务总局财税（2008）157 号《财政部 国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》，对符合退税条件的纳税人 2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70% 的比例退回给纳税人，对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50% 的比例退回给纳税人。公司 2010 年度收到 2009 年度及 2010 年 1-6 月份享受的增值税退税 3,639,603.64 元，计入营业外收入。

## 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	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
杭州宝鼎废金属回收公司	有限责任	杭州余杭	废金属回收	50	生产性废旧金属回收	50	无	100	100	是			

## 1、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	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
杭州联舟船舶机械有限公司	有限责任	杭州余杭	大型铸件	200	铸钢件、铸铁件、服装、手套、模具生产、销售	200	无	100	100	是			

## 3、 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

- (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- (三) 无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司。
- (四) 无母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位。
- (五) 本年度合并报表范围未发生变更。
- (六) 本年度未发生同一控制下企业合并。
- (七) 本年度未发生非同一控制下的企业合并。
- (八) 本年度无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。
- (九) 本年度未发生反向购买。
- (十) 本年度未发生吸收合并。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 货币资金

#### 1、 明细情况

项 目	年末余额			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
<b>现 金</b>						
人民币			49,118.21			50,508.44
小 计			49,118.21			50,508.44
<b>银行存款</b>						
人民币			25,451,433.54			32,209,521.09
美元	45,945.89	6.6227	304,285.85	57,324.35	6.8282	391,422.13
欧元	78,194.36	8.8065	688,618.63	37,953.78	9.7971	371,836.98
小 计			26,444,338.02			32,972,780.20
<b>其他货币资金</b>						
人民币			1,800,000.00			232,819.00
小 计			1,800,000.00			232,819.00
<b>合 计</b>			28,293,456.23			33,256,107.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,800,000.00	
信用证保证金		232,819.00
小 计	1,800,000.00	232,819.00

- 2、 年末货币资金余额中除其他货币资金中票据保证金外，无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,372,228.00	940,000.00
合 计	17,372,228.00	940,000.00

- 2、 年末无已质押的应收票据情况。

- 3、 年末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(1) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

票据种类	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	2010-7-6 至 2010-12-22	2011-1-6 至 2011-6-22	72,821,853.60
合 计			72,821,853.60

其中：前五名明细如下表所示：

出票单位	票据号	出票日期	到期日	金额	备注
武汉船用机械有限责任公司	01971892#	2010.08.24	2011.02.24	2,200,000.00	已背书未到期
宁波市旭日轴承有限公司	03803539#	2010.09.02	2011.03.02	2,000,000.00	已背书未到期
武汉船用机械有限责任公司	01970195#	2010.10.29	2011.04.29	2,000,000.00	已背书未到期
中国重汽集团杭州发动机有限公司	03892402#	2010.11.25	2011.05.25	2,000,000.00	已背书未到期
武汉船用机械有限责任公司	01726753#	2010.07.29	2011.01.29	1,900,000.00	已背书未到期

4、 年末无已贴现未到期或质押的商业承兑汇票。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	5.00-100.00	74,228,636.35	100.00	3,989,716.13	5.00-100.00
组合小计	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	5.00-100.00	74,228,636.35	100.00	3,989,716.13	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81		74,228,636.35	100.00	3,989,716.13	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	83,488,221.81	98.33	4,174,411.09	73,065,989.23	98.43	3,653,299.46
1—2 年	1,047,375.68	1.24	209,475.14	1,008,529.56	1.36	201,705.91
2—3 年	317,921.22	0.37	158,960.62	38,813.60	0.05	19,406.80
3 年以上	52,744.96	0.06	52,744.96	115,303.96	0.16	115,303.96
合计	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	74,228,636.35	100.00	3,989,716.13

2、 本年度无实际核销的应收账款情况。

3、 本年度转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
零星销售款	收回货款	账龄分析法计提	65,859.00	65,859.00
合计			65,859.00	65,859.00

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

5、 年末应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉船用机械有限责任公司	非关联方	11,798,189.01	1 年之内	13.90
平湖中州重型机械有限公司	非关联方	9,198,100.00	1 年之内	10.83
苏州力强机械制造有限公司	非关联方	4,309,939.00	1 年之内	5.08

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
太原重工股份有限公司	非关联方	3,991,190.23	1年之内	4.70
江苏新扬子造船有限公司	非关联方	3,018,276.00	1年之内	3.55
合 计		32,315,694.24		38.06

6、 年末应收账款余额中无关联方欠款。

7、 本年无终止确认应收账款的情况。

8、 本年无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,416,006.70	97.82	2,567,420.47	84.09
1-2 年	53,800.00	2.18	485,710.00	15.91
合 计	2,469,806.70	100.00	3,053,130.47	100.00

##### 2、 年末预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	时间	款项性质
常州市三利精机有限公司	非关联方	606,000.00	一年以内	设备款
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	非关联方	412,591.66	一年以内	材料款
常熟喷嘴厂有限公司	非关联方	279,600.00	一年以内	设备款
如皋市宏茂铸钢有限公司	非关联方	183,021.20	一年以内	材料款
舞阳钢铁有限责任公司	非关联方	165,307.45	一年以内	材料款
合 计		1,646,520.31		

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

4、 年末预付款项余额中无预付关联方款项。

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,367,042.32	100.00	307,815.12	5.00-50.00	324,219.60	100.00	17,598.32	5.00-20.00
组合小计	1,367,042.32	100.00	307,815.12	5.00-50.00	324,219.60	100.00	17,598.32	5.00-20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,367,042.32	100.00	307,815.12		324,219.60	100.00	17,598.32	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	824,922.32	60.34	41,246.12	314,970.66	97.15	15,748.53
1—2 年	14,970.00	1.10	2,994.00	9,248.94	2.85	1,849.79
2—3 年(注)	527,150.00	38.56	263,575.00			
合计	1,367,042.32	100.00	307,815.12	324,219.60	100.00	17,598.32

注：系已取消的工程预付款转入。

## 2、 本年无实际核销的其他应收款情况。

- 3、 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 4、 本年无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。
- 5、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 年末其他应收款前五名情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占总额的比例(%)	性质或内容
上市发行费用	非关联方	650,000.00	1 年之内	47.55	上市发行费用
北京异辉机电有限公司	非关联方	527,150.00	2-3 年	38.56	已取消的工程预付款
养老保险费代垫款	非关联方	102,106.86	1 年之内	7.47	社保代垫款
住房公积金代垫款	非关联方	40,311.00	1 年之内	2.95	社保代垫款
外销退税	非关联方	23,274.76	1 年之内	1.70	外销退税
合 计		1,342,842.62		98.23	

- 7、 年末其他应收款中无关联方欠款。
- 8、 本年无终止确认其他应收款的情况。
- 9、 本年无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (六) 存货及存货跌价准备

### 1、 存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,898,199.75	116,085.93	43,782,113.82	27,686,222.00	2,283,513.44	25,402,708.56
库存商品	40,775,567.19		40,775,567.19	26,051,677.67	480,622.61	25,571,055.06
在产品	11,821,447.46		11,821,447.46	4,425,161.16		4,425,161.16
合 计	96,495,214.40	116,085.93	96,379,128.47	58,163,060.83	2,764,136.05	55,398,924.78

**2、 存货跌价准备**

存货种类	年初 账面余额	本年计提额	本年减少额		年末 账面余额
			转回	转销	
原材料	2,283,513.44		196,078.56	1,971,348.95	116,085.93
库存商品	480,622.61			480,622.61	
合 计	2,764,136.05		196,078.56	2,451,971.56	116,085.93

**3、 存货跌价准备情况**

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价 准备的原因	本年转回金额占该项存 货年末余额的比例
原材料	按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。	可变现净值回升	0.45%
库存商品	按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。	可变现净值回升	

**(七) 固定资产原价及累计折旧****1、 固定资产情况**

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	161,002,719.71	48,105,343.31			209,108,063.02
其中：房屋及建筑物	58,505,201.14	31,127,879.16			89,633,080.30
机器设备	87,384,076.09	14,646,250.57			102,030,326.66
运输设备	7,172,744.00	780,183.09			7,952,927.09
电子及其他设备	7,940,698.48	1,551,030.49			9,491,728.97
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	42,741,848.79	13,873,465.58			56,615,314.37
其中：房屋及建筑物	7,603,023.80	2,788,033.26			10,391,057.06
机器设备	25,272,384.46	9,009,573.12			34,281,957.58
运输设备	4,143,506.76	1,085,911.52			5,229,418.28
电子及其他设备	5,722,933.77	989,947.68			6,712,881.45
三、固定资产账面净值合计	118,260,870.92	34,231,877.73			152,492,748.65

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋及建筑物	50,902,177.34	28,339,845.90		79,242,023.24
机器设备	62,111,691.63	5,636,677.45		67,748,369.08
运输设备	3,029,237.24	-305,728.43		2,723,508.81
电子及其他设备	2,217,764.71	561,082.81		2,778,847.52
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	118,260,870.92	34,231,877.73		152,492,748.65
其中：房屋及建筑物	50,902,177.34	28,339,845.90		79,242,023.24
机器设备	62,111,691.63	5,636,677.45		67,748,369.08
运输设备	3,029,237.24	-305,728.43		2,723,508.81
电子及其他设备	2,217,764.71	561,082.81		2,778,847.52

本年折旧额 13,873,465.58 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 41,304,462.22 元。

年末已抵押固定资产原值为 17,781,757.85 元，净值为 14,019,993.88 元，详见附注八（二）。

- 2、 年末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 年末无持有待售的固定资产。

## (八) 在建工程

## 1、 明细情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
各明细	1,458,146.45		1,458,146.4 5	13,917,360. 85		13,917,360. 85
合 计	1,458,146.45		1,458,146.4 5	13,917,360.85		13,917,360.85

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万 元)	年初余额	本年增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投 入占 预算比 例(%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本年 利息 资本 化金 额	本年 利息 资 本化 率(%)	资金来 源	年末余额
行政办公楼工 程	2,81 8.83	9,760, 870.00	18,863, 119.42	28,623, 989.42		101.55	已完 工				自筹资 金	
车间维修工程	86.1 6	100,00 0.00	674,62 7.00		774,6 27.00	89.91	已完 工				自筹资 金	
设备改造	1,13 0.00	3,211, 593.33	7,178,8 79.47	10,390, 472.80		91.95	已完 工				自筹资 金	
设备安装	175. 92	844,89 7.52	613,24 8.93			82.89					自筹资 金	1,458,1 46.45
新建食堂工程	229. 00		2,290,0 00.00	2,290,0 00.00		100.00	已完 工				自筹资 金	
合 计	4,43 9.91	13,917 ,360.8 5	29,619, 874.82	41,304, 462.22	774,6 27.00							1,458,1 46.45

3、 年末在建工程无减值迹象，不需计提减值准备。

**(九) 无形资产**

## 明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	40,998,824.54	796,800.00		41,795,624.54
土地使用权	40,998,824.54	796,800.00		41,795,624.54
二、累计摊销合计：	910,596.14	837,240.46		1,747,836.60
土地使用权	910,596.14	837,240.46		1,747,836.60
三、无形资产账面净值合计	40,088,228.40	-40,440.46		40,047,787.94
土地使用权	40,088,228.40	-40,440.46		40,047,787.94
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	40,088,228.40	-40,440.46		40,047,787.94
土地使用权	40,088,228.40	-40,440.46		40,047,787.94

本年摊销额 837,240.46 元。

年末已抵押原值为 30,724,800.97 元，净值为 29,862,630.24 元，详见附注八（二）。

**(十) 递延所得税资产**

## 1、 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	757,347.19	1,033,919.38
应计利息	8,108.33	9,735.00
递延收益	396,216.00	445,743.00
合计	1,161,671.52	1,489,397.38

## 2、 年末无未确认递延所得税资产明细

## 3、 可抵扣差异项目明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	5,019,492.86	6,771,450.50
应计利息	54,055.55	64,900.00
递延收益	2,641,440.00	2,971,620.00
合计	7,714,988.41	9,807,970.50

**(十一) 资产减值准备**

## 明细情况

项 目	年初 账面余额	本年计提额	本年减少额		年末 账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	4,007,314.45	896,092.48			4,903,406.93
2、存货跌价准备	2,764,136.05		196,078.56	2,451,971.56	116,085.93
合 计	6,771,450.50	-896,092.48	196,078.56	2,451,971.56	5,019,492.86

**(十二) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	35,000,000.00	40,000,000.00
合计	35,000,000.00	40,000,000.00

**2、 年末无已到期未偿还的短期借款。****(十三) 应付票据****1、 明细情况**

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

注：下一会计期间将到期的金额 6,000,000.00 元。

**2、 年末应付票据中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的金额。****3、 年末应付票据中无欠关联方的金额。**

**(十四) 应付账款****1、 明细情况**

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	69,919,924.09	37,584,576.16
1-2 年	1,107,444.27	1,087,692.96
2-3 年	83,064.26	218,436.57
3 年以上	1,533,828.93	2,186,812.36
合 计	72,644,261.55	41,077,518.05

2、 年末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末应付账款余额中无关联方欠款。

4、 年末应付账款余额中账龄超过 1 年的大额应付账款：

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
上海正升锻造有限公司	711,194.75	设备款	3 年以上
合 计	711,194.75		

**(十五) 预收账款****1、 明细情况**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	9,825,263.74	12,201,638.91
1-2 年	597,469.69	1,474,799.85
2-3 年	289,792.60	
合 计	10,712,526.03	13,676,438.76

2、 年末预收账款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末预收账款余额中无预收关联方款项。

4、 年末预收账款余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## (十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,772,178.03	18,347,911.66	16,976,322.52	5,143,767.17
(2) 职工福利费		827,854.26	827,854.26	
(3) 社会保险费	173,456.64	1,969,955.05	1,968,465.57	174,946.12
(4) 住房公积金		778,742.00	733,244.00	45,498.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,645,423.22	642,064.52	65,850.00	2,221,637.74
合计	5,591,057.89	22,566,527.49	20,571,736.35	7,585,849.03

## (十七) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	726,783.97	1,482,059.69
营业税	25,619.75	40,399.92
城建税	116,463.41	141,637.58
企业所得税	3,021,230.96	5,298,481.45
个人所得税	30,220.70	4,119.33
印花税	11,371.08	11,239.87
房产税	721,900.24	402,348.23
教育费附加	453,339.26	453,011.77
水利基金	48,584.61	45,596.84
土地使用税	536,522.40	342,733.07
合计	5,692,036.38	8,221,627.75

## (十八) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	54,055.55	64,900.00
合计	54,055.55	64,900.00

**(十九) 其他应付款****1、 明细情况**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	512,271.65	661,871.01
1-2 年	302,009.22	993,969.17
2-3 年	568,490.43	350,000.00
3 年以上	3,444.45	22,494.45
合 计	1,386,215.75	2,028,334.63

- 2、 年末其他应付款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 年末其他应付款余额中无欠关联方款项。
- 4、 年末金额较大或账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	账龄	性质
南通申港船舶重工有限公司	300,000.00	2-3 年	应退定金
杭州伟荣货运代理部	100,000.00	1-2 年	货运代理押金
上海契合国际贸易有限公司	100,000.00	2-3 年	应退定金

**(二十) 其他非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
递延收益：		
年产 8,000 吨锻件金加工技改项目	2,641,440.00	2,971,620.00
合计	2,641,440.00	2,971,620.00

**其他非流动负债说明：**

根据杭州市余杭区经济发展局余经发【2009】108 号《关于下达 2009 年上半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到政府补助 3,301,800.00 元，计入递延收益。本年摊销 330,180.00 元，计入营业外收入。

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 未上市流通股份	75,000,000.00						75,000,000.00
(1) 发起人股份	75,000,000.00						75,000,000.00
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	15,000,000.00						15,000,000.00
境外法人持有股份							
其他	60,000,000.00						60,000,000.00
(2) 募集法人股份							
(3) 内部职工股							
(4) 优先股或其他							
未上市流通股份合计	75,000,000.00						75,000,000.00
2. 已上市流通股份							
(1) 人民币普通股							
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
已上市流通股份合计							
合计	75,000,000.00						75,000,000.00

## (二十二) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）转增股本的资本	109,439,638.59			109,439,638.59
（3）同一控制下企业合并的影响	-3,234,724.62			-3,234,724.62
小 计	106,204,913.97			106,204,913.97
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失				
（3）其 他				
小 计				
合 计	106,204,913.97			106,204,913.97

## (二十三) 盈余公积

## 1、 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	6,060,980.11	6,211,381.24		12,272,361.35
合 计	6,060,980.11	6,211,381.24		12,272,361.35

## 2、 变动原因说明

注：详见附注五（二十四）

## (二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	36,052,170.78	
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	36,052,170.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	71,010,423.87	
减: 提取法定盈余公积	6,211,381.24	注 2
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	15,000,000.00	注 1
期末未分配利润	85,851,213.41	

注 1:根据 2010 年 2 月 7 日公司 2010 年第一次临时股东大会决议,按照 2009 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积,对公司 2009 年末未分配利润进行分配,各股东按出资比例分配现金红利 1,500 万元。

注 2: 根据 2011 年 4 月 6 日的董事会决议,2010 年度按实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

## (二十五) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	本年金额
主营业务收入	401,950,504.70	364,973,507.77
其他业务收入	2,608,119.80	14,826,347.41
营业成本	290,564,524.75	275,702,463.53

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	401,950,504.70	288,020,122.58	364,973,507.77	261,557,790.89
合 计	401,950,504.70	288,020,122.58	364,973,507.77	261,557,790.89

**3、 主营业务（分产品）**

项目名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶配套大型铸锻件	293,864,752.48	204,213,553.98	245,525,873.38	161,734,396.53
电力配套大型铸锻件	39,619,741.13	33,617,009.28	43,359,727.77	36,966,493.01
工程机械配套大型铸锻件	53,962,458.15	40,696,067.31	63,904,772.16	53,607,526.46
石化配套大型铸锻件	14,503,552.94	9,493,492.01	12,183,134.46	9,249,374.89
合 计	401,950,504.70	288,020,122.58	364,973,507.77	261,557,790.89

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	395,998,959.51	284,989,675.14	345,920,958.76	251,355,354.55
国 外	5,951,545.19	3,030,447.44	19,052,549.01	10,202,436.34
合 计	401,950,504.70	288,020,122.58	364,973,507.77	261,557,790.89

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	26,232,781.32	6.53%
第二名	19,520,041.03	4.86%
第三名	15,410,982.91	3.83%
第四名	14,097,168.80	3.51%
第五名	13,270,051.28	3.30%

## (二十六) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	10,661.40	13,480.87	详见附注三、注 2
城市维护建设税	1,629,016.41	2,045,801.40	详见附注三、注 3
教育费附加	1,163,583.15	1,461,915.23	详见附注三、注 7
合计	2,803,260.96	3,521,197.50	

## (二十七) 销售费用

本年金额	上年金额
4,449,902.15	3,992,755.43

其中，主要项目有

项目	本年金额	上年金额
运输费	3,542,578.69	3,432,946.73

## (二十八) 管理费用

本年金额	上年金额
28,575,730.52	24,753,431.09

其中，主要项目有

项目	本年金额	上年金额
研发支出	12,200,117.97	13,590,173.08
职工薪酬	5,360,262.29	3,580,433.94
办公费	2,807,663.50	859,378.90

## (二十九) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	1,663,859.38	88,500.00
票据贴现支出	173,005.01	
减：利息收入	153,006.38	403,803.37
汇兑损失	162,751.72	161,181.96
金融机构手续费	27,898.66	29,235.25
合计	1,874,508.39	-124,886.16

## (三十) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	896,092.48	-2,335,092.95
存货跌价损失	-196,078.56	166,847.52
合计	700,013.92	-2,168,245.43

## (三十一) 营业外收入

## 1、 明细情况

项目	本年金额		上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			2,486,146.14	
其中：处置固定资产利得				
处置无形资产利得			2,486,146.14	
政府补助	2,812,132.53		760,180.00	2,812,132.53
罚款及赔偿利得	48,123.00		137,475.68	48,123.00
增值税退税	5,377,938.96		4,061,247.09	3,639,603.64
其他	772,625.27	注	75,997.86	772,625.27
合计	9,010,819.76		7,521,046.77	7,272,484.44

注：系收到杭州市余杭地方税务局代扣代缴个人所得税手续费 772,625.27 元。

## 2、 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额
收到的与收益相关的政府补助	2,481,952.53	430,000.00
与资产相关的政府补助摊销转入	330,180.00	330,180.00
合 计	2,812,132.53	760,180.00

公司 2010 年度取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 2010 年度收到的与收益相关的政府补助 2,481,952.53 元，其中：

①根据杭州市余杭区财政局余财企【2010】190 号《关于转拨 2009 年度杭州市节能先进企业奖励资金的通知》，公司于 2010 年 6 月收到政府补助 40,000.00 元，计入营业外收入。

②根据杭州市余杭区财政局余财企【2010】189 号《关于转拨 2009 年度杭州市优秀高新技术产业园等各类财政奖励资金的通知》，公司于 2010 年 6 月收到政府补助 20,000.00 元，计入营业外收入。

③根据杭州市余杭区财政局、杭州市余杭区经济发展局余经发【2010】38 号《关于下达 2009 年度节能工作先进单位奖励资金的通知》，公司于 2010 年 4 月收到政府补助 20,000.00 元，计入营业外收入。

④根据中共杭州市余杭区塘栖政委文件塘镇委【2010】21 号《关于表彰 2009 年度经济战线先进单位的决定》，公司于 2010 年 4 月收到政府补助 80,000.00 元，计入营业外收入。

⑤根据杭州市余杭区财政局和杭州市余杭区经济发展局文件余经发【2010】12 号《关于转拨 2009 年第二批杭州市适度发展新型重化工专项资金的通知》，公司于 2010 年 2 月收到政府补助 620,000.00 元，计入营业外收入。

⑥根据杭州市余杭区金融工作领导小组办公室、杭州市余杭区财政局余金融办【2010】12 号《关于下达企业上市奖励（补助）资金的通知》，公司于 2010 年 6 月收到政府补助 1,000,000.00 元，计入营业外收入。

⑦根据杭州市余杭区经济发展局、杭州市余杭区科技局和杭州市余杭区财政局文件余经发【2010】82 号《关于下达 2009 年度省级和市级企业技术中心奖励资金的通知》，公司于 2010 年 7 月 15 日收到 09 年度市级技术中心奖励金 80,000.00 元，计入营业外收入。

⑧根据杭州市余杭区科学技术局和杭州市余杭区财政局文件余科【2010】52号《关于下达国家重点支持领域高新技术企业奖励资金的通知》，公司于2010年7月15日收到省高新技术企业奖励金200,000.00元，计入营业外收入。

⑨根据中共杭州市余杭区纪律检查委员会和中共杭州市余杭区经济发展局委员会文件余经发党【2010】2号《关于余杭区廉洁文化进企业第二批示范企业考核结果的通报》，公司于2010年9月15日收到廉洁文化示范企业奖金6,000.00元，计入营业外收入。

⑩根据杭州市财政局和杭州市经济委员会文件按杭财企【2010】742号《关于下达2010年第二批杭州市发展循环经济专项资金的通知》，公司于2010年10月31日收到杭州市发展循环经济专项奖金47,000.00元，计入营业外收入。

⑪根据杭州市余杭区经济发展局和杭州市余杭区财政局文件余经发【2010】138号《关于下达2009年电平衡测试区级补助资金的通知》，公司于2010年10月31日收到余杭区财政电平衡测试资金47,000.00元，计入营业外收入。

⑫根据杭州市财政局和杭州市经济委员会文件杭财企【2010】910号《关于下达2010年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金的通知》，公司于2010年12月14日收到余杭区技术中心奖励150,000.00元，计入营业外收入。

⑬根据杭州市财政局和杭州市发展和改革委员会文件行政企【2010】1039号《关于下达2010年杭州市海洋经济发展引导资金奖励项目资金的通知》，公司于2010年12月31日收到杭州海洋经济发展资金奖励80,000.00元，计入营业外收入。

⑭根据杭州市余杭区人民政府发【2010】80号《印发<关于进一步稳定和促进全区福利企业发展的若干意见>的通知》，子公司杭州联舟船舶机械有限公司于2010年12月22日收到奖励91,952.53元，计入营业外收入。

**(2) 2010年度与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入330,180.00元，其中：**

根据杭州市余杭区经济发展局余经发【2009】108号《关于下达2009年上半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》，公司于2009年12月收到政府补助3,301,800.00元，计入递延收益。2010年度摊销330,180.00元，计入营业外收入。

## (三十二) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		96,025.15	
其中：固定资产处置损失		96,025.15	
水利基金建设	179,290.48	122,604.74	
对外捐赠	570,000.00	935,000.00	570,000.00
其中：公益性捐赠支出	550,000.00	335,000.00	550,000.00
非公益性捐赠支出	20,000.00	600,000.00	20,000.00
其他	8,348.85	19,750.59	8,348.85
合计	757,639.33	1,173,380.48	1,148,348.85

## (三十三) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当年所得税	12,505,714.51	11,368,310.45
递延所得税调整	327,725.86	1,462,827.02
合计	12,833,440.37	12,831,137.47

## (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S \quad S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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，应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。

### （三十五）现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
合 计	3,732,969.73	4,399,012.29
其中：收回暂付款及收到暂收款	325,385.55	26,466.66
政府补贴	2,481,952.53	3,731,800.00
利息收入	153,006.38	403,803.37
代扣代缴个税手续费	772,625.27	

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本年金额	上年金额
合 计	22,155,915.23	26,479,532.41
其中：暂付款与偿还暂收款	1,716,358.49	6,383,637.77
运杂费	3,542,578.69	3,432,946.73
业务招待费	2,580,537.22	1,798,476.66
检测费	8,103,132.77	9,647,700.66
差旅费	1,406,282.84	850,262.92
办公费	2,150,386.05	859,708.51

#### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
合 计	232,819.00	
收回信用证保证金	232,819.00	

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
合 计	4,200,000.00	38,766,436.96
信用证保证金		232,819.00
票据保证金	1,800,000.00	
支付股利、净资产折股及股权转让代扣代缴个人所得税	2,400,000.00	38,533,617.96

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	71,010,423.87	67,639,668.04
加：资产减值准备	-1,751,957.64	-4,154,120.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,873,465.58	13,072,344.31
无形资产摊销	837,240.46	338,507.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,390,120.99
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）	1,826,611.10	249,681.96
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）	327,725.86	1,462,827.02
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）	-38,332,153.57	6,974,740.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,385,464.55	19,707,787.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,884,300.07	-38,263,826.82

项 目	本年金额	上年金额
列)		
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	51,290,191.18	64,637,488.17
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	26,493,456.23	33,023,288.64
减：现金的期初余额	33,023,288.64	12,569,407.41
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	-6,529,832.41	20,453,881.23

## 2、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	26,493,456.23	33,023,288.64
其中：库存现金	49,118.21	50,508.44
可随时用于支付的银行存款	26,444,338.02	32,972,780.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,493,456.23	33,023,288.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1、 控制本公司的关联方情况

名称	与本公司的关系
朱宝松	实际控制人，任本公司董事长兼总经理
朱丽霞	实际控制人，任本公司副董事长兼副总经理

#### 2、 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组合机构代码
联舟公司	全资子公司	有限责任公司	余杭塘栖镇	朱丽霞	大型铸件	200 万元	100.00	100.00	66800541-8/
回收公司	全资子公司	有限责任公司	余杭塘栖镇	朱丽霞	废金属回收	50 万元	100.00	100.00	68292631-X/

#### 3、 本企业的合营和联营企业情况

无

#### 4、 本企业的其他关联方情况

名称	与本公司的关系
杭州余杭宝鼎废钢回收经营部	实际控制人控制的企业，09 年 12 月注销
杭州圆鼎控股有限公司	公司参股股东，同一控制人控制的企业
杭州汽轮铸锻有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员施加重大影响的企业
杭州凯鑫铸钢有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

### (二) 关联交易

- 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2、 销售产品**

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本年金额		上年金额	
			金额 (万元)	占年度同类交 易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交 易比例 (%)
杭州凯鑫铸 钢有限公司	库存商 品	市场价	46.05	0.11	180.99	0.48

**3、 采购商品**

关联方	关联交 易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额 (万元)	占年度同类 交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类 交易比例 (%)
杭州余杭宝鼎 废钢回收经营 部	原材料	市场价			289.57	1.07
杭州凯鑫铸钢 有限公司	铸件	市场价	99.56	0.34	371.11	1.37
杭州汽轮铸锻 有限公司	铸件	市场价			275.72	1.02

**4、 关联方往来款项余额****(1) 应收关联款项**

项目名称	关联方	本年余额		上年余额	
		金额 (万元)	坏账准备 (万元)	金额 (万元)	坏账准备 (万元)
应收账款	杭州凯鑫铸钢有限公司			61.95	3.10

**(2) 应付关联方款项**

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	杭州汽轮铸锻有限公司		72.59
	杭州凯鑫铸钢有限公司		204.39

## 5、 其他关联交易

本年度关键管理人员报酬为 225 万元，上年度关键管理人员报酬为 230.39 万元。

## 七、 或有事项

无重大或有事项。

## 八、 承诺事项

- 1、 公司于 2010 年 7 月 13 日与中国银行股份有限公司杭州余杭支行签订了编号余杭 2010 人抵 693 号的《最高额抵押合同》，以原值为 8,803,001.06 元、净值为 8,384,858.51 元的房屋建筑物及原值为 27,356,800.00 元、净值为 26,764,069.33 元的无形资产为公司借款提供担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同提供担保的银行借款为 3,000 万元。
- 2、 公司于 2010 年 3 月 31 日与中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行签订了编号为 12020831-2010 年余杭（抵）字 0012 号的《最高额抵押合同》，以原值为 8,978,756.79 元、净值为 5,635,135.37 元的房屋建筑物及原值为 3,368,000.97 元、净值为 3,098,560.91 元的无形资产为公司借款提供担保。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同提供担保的银行借款为 500 万元。

## 九、 资产负债表日后事项

### 资产负债表日后公司利润分配方案

根据 2011 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第十三次会议审议，拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 1 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金股利 20,000,000.00 元；同时，拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 1 亿股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 5000 万股；转增后公司股本将由 1 亿股增至 1.5 亿股。

## 十、 其他重要事项

根据 2010 年 2 月 21 日召开的 2009 年度股东大会会议决议，公司首次公开发行股票前形成的滚存利润，由发行后的新老股东共享。

根据 2009 年度股东大会决议、第一届董事会第七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 70 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，募集资金净额 459,168,000.00 元。已于 2011 年 2 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明期初数的均为期末数)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	5.00-100.00	71,380,211.41	100.00	3,813,935.09	5.00-100.00
组合小计	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	5.00-100.00	71,380,211.41	100.00	3,813,935.09	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97		71,380,211.41	100.00	3,813,935.09	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	83,460,145.13	98.43	4,173,007.26	70,439,962.89	98.68	3,521,998.14
1—2 年	1,047,375.68	1.24	209,475.14	786,130.96	1.10	157,226.19
2—3 年	232,921.22	0.27	116,460.61	38,813.60	0.06	19,406.80
3 年以上	52,744.96	0.06	52,744.96	115,303.96	0.16	115,303.96
合计	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	71,380,211.41	100.00	3,813,935.09

## 2、 本年度无实际核销的应收账款。

## 3、 本年度转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
零星销售款	收回货款	账龄分析法计提	65,859.00	65,859.00
合计			65,859.00	65,859.00

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

## 5、 年末应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉船用机械有限责任公司	非关联方	11,798,189.01	1 年之内	13.91
平湖中州重型机械有限公司	非关联方	9,198,100.00	1 年之内	10.85
苏州力强机械制造有限公司	非关联方	4,309,939.00	1 年之内	5.08
太原重工股份有限公司	非关联方	3,991,190.23	1 年之内	4.71
江苏新扬子造船有限公司	非关联方	3,018,276.00	1 年之内	3.56
合计		32,315,694.24		38.11

## 6、 年末应收账款余额中无关联方欠款。

## 7、 本年无终止确认的应收款项情况。

## 8、 本年无以应收款项为标的进行证券化的情况。

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,360,468.78	100.00	307,486.44	5.00-50.00	324,219.60	100.00	17,598.32	5.00-20.00
组合小计	1,360,468.78	100.00	307,486.44	5.00-50.00	324,219.60	100.00	17,598.32	5.00-20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,360,468.78	100.00	307,486.44		324,219.60	100.00	17,598.32	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	818,348.78	60.15	40,917.44	314,970.66	97.15	15,748.53
1—2 年	14,970.00	1.10	2,994.00	9,248.94	2.85	1,849.79
2-3 年 (注)	527,150.00	38.75	263,575.00			
合计	1,360,468.78	100.00	307,486.44	324,219.60	100.00	17,598.32

注：系已取消的工程预付款转入。

- 2、 本年无实际核销的其他应收款情况。
- 3、 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 4、 本年无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款情况。
- 5、 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 年末其他应收款前五名情况

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)	性质或内容
上市发行费用	非关联方	650,000.00	1 年之内	47.78	上市发行费用
北京异辉机电有限公司	非关联方	527,150.00	2-3 年	38.75	已取消的工程预付款
养老保险费代垫款	非关联方	101,812.32	1 年之内	7.48	社保代垫款
住房公积金代垫款	非关联方	34,032.00	1 年之内	2.50	社保代垫款
外销退税	非关联方	23,274.76	1 年之内	1.71	外销退税
合 计		1,336,269.08		98.22	

- 7、 年末其他应收款中无关联方欠款。
- 8、 本年无终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本年无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (三) 长期股权投资

## 投资性质明细分类

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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
子公司:											
杭州联舟船舶机械有限公司	成本法	5,234,724.62	5,234,724.62		5,234,724.62	100.00	100.00	无	无	无	无
杭州宝鼎废金属回收有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00	100.00	无	无	无	无
合计		5,734,724.62	5,734,724.62		5,734,724.62						

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	401,387,376.49	357,163,294.73
其他业务收入	8,447,655.46	20,908,831.93
营业成本	304,227,517.55	282,351,305.58

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	401,387,376.49	296,298,055.56	357,163,294.73	262,891,637.20
合 计	401,387,376.49	296,298,055.56	357,163,294.73	262,891,637.20

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶配套大型铸锻件	293,301,624.27	211,477,693.04	239,198,142.13	164,146,447.34
电力配套大型铸锻件	39,619,741.13	33,696,130.57	42,518,704.03	36,984,486.22
工程机械配套大型铸锻件	53,962,458.15	41,610,745.30	63,264,037.57	52,392,990.12
石化配套大型铸锻件	14,503,552.94	9,513,486.65	12,182,411.00	9,367,713.52
合 计	401,387,376.49	296,298,055.56	357,163,294.73	262,891,637.20

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶配套大型铸锻件	293,301,624.27	211,477,693.04	239,198,142.13	164,146,447.34
电力配套大型铸锻件	39,619,741.13	33,696,130.57	42,518,704.03	36,984,486.22
工程机械配套大型铸锻件	53,962,458.15	41,610,745.30	63,264,037.57	52,392,990.12
石化配套大型铸锻件	14,503,552.94	9,513,486.65	12,182,411.00	9,367,713.52
合 计	401,387,376.49	296,298,055.56	357,163,294.73	262,891,637.20

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	395,435,831.30	293,267,608.12	338,110,745.72	252,689,200.86
国 外	5,951,545.19	3,030,447.44	19,052,549.01	10,202,436.34
合 计	401,387,376.49	296,298,055.56	357,163,294.73	262,891,637.20

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营营业收入的比例(%)
第一名	26,232,781.32	6.54
第二名	19,520,041.03	4.86
第三名	15,410,982.91	3.84
第四名	14,097,168.80	3.51
第五名	13,270,051.28	3.31

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	本金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	62,113,812.37	60,609,801.13
加：资产减值准备	-1,620,409.12	-3,412,076.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,486,531.04	12,692,893.37
无形资产摊销	837,240.46	338,507.87
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-2,390,120.99
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)	1,826,611.10	249,681.96
投资损失(收益以“-”号填列)		

项 目	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	294,215.03	1,072,907.94
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）	-35,899,524.86	9,908,010.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,114,239.27	9,630,199.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,897,162.61	-24,049,485.62
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	48,821,399.36	64,650,317.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	23,068,299.08	32,036,581.43
减：现金的期初余额	32,036,581.43	12,062,502.96
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	-8,968,282.35	19,974,078.47

## 十二、补充资料

## (一) 非经常性损益表

项 目	2010 年度	2009 年度
(一) 非流动性资产处置损益；		2,390,120.99
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	4,307,794.41	3,081,818.13
(三) 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；	2,812,132.53	760,180.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
(五) 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；		
(六) 非货币性资产交换损益；		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；		
(八) 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；		
(九) 债务重组损益；		
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
(十一) 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；		
(十二) 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；		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
(十四) 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；		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
(十六) 对外委托贷款取得的损益；		
(十七) 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；		
(十八) 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；		
(十九) 受托经营取得的托管费收入；		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	242,399.42	-741,277.05
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）；	196,078.56	164,894.86
(二十二) 少数股东损益的影响数；		
(二十三) 所得税的影响数；	-1,434,529.90	-554,001.23
合 计	6,123,875.02	5,101,735.70

注：系存货跌价准备转回。

## (二) 净资产收益率与每股收益

本年度	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	28.83	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.34	0.87	0.87

上年度	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	30.13	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.86	0.83	0.83

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 1、 合并金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额(或 本年发生额)	年初余额(或 上年发生额)	变动比 率 (%)	变动原因
应收票据	17,372,228.00	940,000.00	1,748.11	主要系本年销售款采用应收票据背书结算增加所致。
其他应收款	1,059,227.20	306,621.28	245.45	主要系本年上市费用增加以及已取消的工程预付款转入所致。
存货	96,379,128.47	55,398,924.78	73.97	主要系随着订单增加公司原材料备货增加及年末部分客户对库存商品提货时间的要求变化导致库存商品增加所致。
在建工程	1,458,146.45	13,917,360.85	-89.52	主要系上年末在建工程在本年完工转入固定资产所致。
应付账款	72,644,261.55	41,077,518.05	76.85	主要系公司订单增加导致原材料采购增加所致。
应付职工薪酬	7,585,849.03	5,591,057.89	35.68	主要系本年工资水平增长所致。
其他应付款	1,386,215.75	2,028,334.63	-31.66	主要系上年计提的顾问费本期支付

报表项目	年末余额(或 本年发生额)	年初余额(或 上年发生额)	变动比 率 (%)	变动原因
				所致。
财务费用	1,874,508.39	-124,886.16	-1600.97	主要系本年借款利息增加所致。
资产减值损失	700,013.92	-2,168,245.43	-132.28	主要系本年坏账准备增加,存货跌价准备转回减少所致。
营业外支出	757,639.33	1,173,380.48	-35.43	主要系本年赞助支出减少所致。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 6 日批准报出。

宝鼎重工股份有限公司

二〇一一年四月六日

## 第十一节 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2010 年年度报告原件；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、 刊载于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司 2010 年度报告电子文稿；
- 5、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 6、 以上备查文件置备地点：公司董事会办公室

宝鼎重工股份有限公司

董事长：朱宝松

二零一一年四月八日