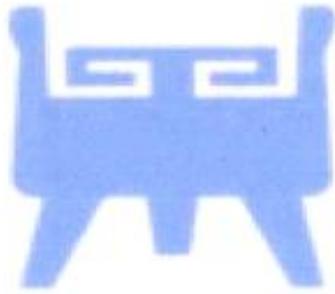


宝鼎重工股份有限公司

Baoding Heavy Industry Co.,Ltd

(杭州余杭区塘栖镇工业园区内)



2011 年半年度报告

证券简称：宝鼎重工

证券代码：002552

披露日期：2011 年 8 月

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. 2011 年半年度报告已经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，公司全体董事均出席本次会议。
4. 公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
5. 公司董事长、总经理朱宝松先生、主管会计负责人吴建海先生、会计机构负责人马建良先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	主要会计数据和指标	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告（未经审计）	29
第八节	备查文件目录	98

第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文名称： 宝鼎重工股份有限公司

英文名称： Baoding Heavy Industry Co., Ltd.

中文简称： 宝鼎重工

英文简称： BDHI

二、公司法定代表人： 朱宝松

三、董事会秘书及证券事务代表联系方式

职位	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴建海	张 晶
联系电话	0571-86319217	0571-86319217
传真	0571-86319217	0571-86319217
联系地址	杭州余杭区塘栖镇工业园区内	杭州余杭区塘栖镇工业园区内
邮政编码	311106	311106
电子信箱	wjh@bd-zg.com	zhangjingbd@yeah.net

四、公司联系方式

注册地址	杭州余杭区塘栖镇工业园区内
办公地址	杭州余杭区塘栖镇工业园区内
邮政编码	311106
互联网地址	www.bd-zg.com
电子信箱	info@bd-zg.com

五、公司股票上市交易所、股票简称和代码

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

六、公司信息披露媒体

公司选定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备至地点：公司董事会办公室

七、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 7 月 11 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（特殊普通合伙）

立信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 主要会计数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	本报告期 (2011.1—2011.6)	上年同期 (2010.1-2010.6)	本报告期比上年同期 增减
营业收入	221,172,739.74	197,117,743.09	12.20%
营业利润	34,883,581.47	33,705,180.27	3.50%
利润总额	39,306,926.57	38,259,870.22	2.74%
归属于上市公司股东的净利润	33,259,559.47	31,891,910.16	4.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,335,418.45	27,347,755.00	7.27%
经营活动产生的现金流量净额	6,983,962.59	46,186,655.54	-84.88%
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.28	-14.29%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.28	-14.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.24	-12.5%
加权平均净资产收益率	5.52%	13.91%	-8.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.87%	11.93%	-7.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.047	0.62	-92.42%
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末 增减
归属于上市公司股东的所有者权益	751,756,048.20	279,328,488.73	169.13%
股本 (股)	150,000,000	75,000,000	100%
总资产	851,985,836.54	421,044,873.02	102.35%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.01	3.72	34.68%

注：1、2011年2月，公司首次公开发行人民币普通股2,500万股在深圳证券交易所中小板上市，总股本由75,000,000股增加至100,000,000股。

2、2011年6月21日，公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案实施完毕，总股本由100,000,000股增加至150,000,000股。

3、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）中基本每股收益的计算公式和准则，本报告期的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益按照调整后的13,750万股股本计算，上年同期的基本每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益按照调整后的11,250万股股本计算。

二、非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

项 目	金 额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,624,649.31
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	3,090,090.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,230.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）	116,085.93
所得税的影响额	-882,454.22
合计	3,924,141.02

注：系存货跌价准备转销。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 公司首次发行股票并上市情况

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日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500万股；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，公司发行的人民币普通股股票于2011年2月25日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。本次发行上市后，公司总股本由75,000,000股增加至100,000,000股。

(二) 公司2010年度利润分配及资本公积转增股本情况

2011年5月5日，公司召开2010年度股东大会并审议通过了《关于公司〈2010年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》。公司以首次公开发行股票并上市后的总股本100,000,000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20,000,000元，同时以资本公积转增股本的方式，向全体股东每10股转增5股，共计转增股本50,000,000股。上述利润分配及资本公积转增股本方案于2011年6月21日实施完毕，公司股本由100,000,000股增加至150,000,000股。

(三) 股份变动情况表

单位：股

	上年期末		本报告期增减(+, -)					本报告期末	
	数量	比例(%)	发行新股	公积金转股	送股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00		37,500,000			37,500,000	112,500,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00		37,500,000			37,500,000	112,500,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	15,000,000	20.00		7,500,000			7,500,000	22,500,000	15.00
境内自然人持股	60,000,000	80.00		30,000,000			30,000,000	90,000,000	60.00
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			25,000,000	12,500,000			37,500,000	37,500,000	25.00
1、人民币普通股			25,000,000	12,500,000			37,500,000	37,500,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100.00	25,000,000	50,000,000			75,000,000	150,000,000	100.00

(四) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	股东性质	上年期末限售数量	本报告期增减				本期末限售数量	股份被质押、冻结或托管的情况	限售原因	解除限售日期
			公积金转股	送股	发行新股	其他				
朱宝松	境内自然人	15,000,000	7,500,000				22,500,000	无	首发承诺	2014.2.25
朱丽霞	境内自然人	43,500,000	21,750,000				65,250,000	无	首发承诺	2014.2.25
杭州圆鼎控股有限公司	境内非国有法人	7,500,000	3,750,000				11,250,000	无	首发承诺	2014.2.25
杭州圆鼎投资管理有限公司	境内非国有法人	7,500,000	3,750,000				11,250,000	无	首发承诺	2014.2.25
吴铮	境内自然人	1,500,000	750,000				2,250,000	无	首发承诺	2012.2.25
合计	----	75,000,000	37,500,000				112,500,000	----	----	----

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

二、股东数量和前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	13182				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股总数	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
朱丽霞	境内自然人	65,250,000	43.50	65,250,000	0
朱宝松	境内自然人	22,500,000	15.00	22,500,000	0
杭州圆鼎控股有限公司	境内非国有法人	11,250,000	7.50	11,250,000	0
杭州圆鼎投资管理有限公司	境内非国有法人	11,250,000	7.50	11,250,000	0
吴铮	境内自然人	2,250,000	1.50	2,250,000	0

中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1,500,000	1.00	0	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	923,000	0.62	0	0
夏重阳	境内自然人	800,000	0.53	0	0
董祥智	境内自然人	193,900	0.13	0	0
林建金	境内自然人	187,692	0.13	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	1,500,000		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	923,000		人民币普通股		
夏重阳	800,000		人民币普通股		
董祥智	193,900		人民币普通股		
林建金	187,692		人民币普通股		
魏有标	182,700		人民币普通股		
任亮	156,825		人民币普通股		
王晓东	139,650		人民币普通股		
常海晏	139,099		人民币普通股		
刘伯新	132,000		人民币普通股		
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，拥有圆鼎投资 81.33% 的股份。除上述股东关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是一致行动人，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

三、公司控股股东及实际控制人变化情况

公司控股股东、实际控制人为朱宝松、朱丽霞父女。

朱宝松和朱丽霞基本情况如下：

朱宝松先生：公司董事长，中国国籍，未拥有永久境外居留权；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，中国国籍，未拥有永久境外居留权；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。

本报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	任职起止日期	年初持股数量	本期末持股数量	其中：持有限制性股票数量	变动原因
朱宝松	董事长兼总经理	2009.9.26-2012.9.26	15,000,000	22,500,000	22,500,000	2010 年度权益分派
朱丽霞	副董事长兼副总经理	2009.9.26-2012.9.26	43,500,000	65,250,000	65,250,000	2010 年度权益分派
吴建海	董事会秘书兼财务总监	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
钱少伦	副总经理	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
刘祖勤	副总经理	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
张金	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
辛金国	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
朱杭	独立董事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
朱根连	董事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
陈静	监事会主席	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
郭蔚荣	监事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
张琪	监事	2009.9.26-2012.9.26	0	0	0	----
合计	----	----	58,500,000	87,750,000	87,750,000	----

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。

第五节 董事会报告

一、报告期公司总体经营情况

2011 年上半年，公司依托逐步回暖的船舶业，保持了船舶配套部件销售的稳步增长，同时积极开拓新产品新市场本期电力配套部件销售收入大幅上升。2011 年上半年公司实现营业收入 22,117.27 万元，比上年同期增长 12.20%，其中，附加值较高的船舶配套大型铸锻件产品取得销售收入 15,608.47 万元，比上年同期增长 11.05%。公司在报告期内实现利润总额 3,930.69 万元，比上年同期增长 2.74%，归属于母公司所有者的净利润 3,325.96 万元，比上年同期增长 4.29%。

截至报告期末，公司资产总额 85,198.58 万元，负债总额 10,022.98 万元，资产负债率为 11.76%，无短期借款和一年内到期的非流动负债，不存在偿债压力。报告期内，经营活动产生的现金流量净额 698.40 万元，每股经营活动产生的现金流量净额 0.047 元。

二、公司主营业务及经营情况

1、报告期内，公司主营业务情况

公司主营业务为大型铸锻件的研发、生产、销售，公司产品包括船舶配套大型铸锻件、工程机械配套大型铸锻件、石化配套大型铸锻件和电力配套大型铸锻件等。2011 年上半年，公司主营业务未发生变化。

2、报告期内公司经营情况

单位：人民币元

项目	本报告期 (2011.1-2011.6)	上年同期 (2010.1-2010.6)	本报告期末比上年同期 增减
营业收入	221,172,739.74	197,117,743.09	12.20%
营业成本	166,277,409.09	145,402,612.03	14.36%
营业税费	1,329,271.26	1,579,944.09	-15.87%
销售费用	2,351,046.30	2,319,380.12	1.37%
管理费用	15,044,494.19	13,243,739.52	13.60%
财务费用	-120,656.74	1,258,856.15	-109.58%
资产减值损失	1,407,594.17	-391,969.09	459.11%
营业利润	34,883,581.47	33,705,180.27	3.50%
利润总额	39,306,926.57	38,259,870.22	2.74%

所得税费用	6,047,367.10	6,367,960.06	-5.03%
净利润	33,259,559.47	31,891,910.16	4.29%
归属于母公司所有者的净利润	33,259,559.47	31,890,910.16	4.29%
基本每股收益	0.24	0.28	-14.29%
稀释每股收益	0.24	0.28	-14.29%

变动超过 30%项目原因说明

1) 财务费用比上年同期大幅下降，主要系本期公司归还银行借款减少了借款利息支出，同时 2 月份公开发行股票，募集资金大幅增加银行存款余额，本期利息收入大幅上升。

2) 资产减值损失比上年同期大幅上升，主要是因为随着收入的上升以及公司给予应收款账期的 A、B 类客户的收入比例上升，使得公司应收款余额比上年同期上升，相应计提的坏账准备金额上升。

3、毛利率变动情况

项目	本报告期 (2011.1-2011.6)	上年同期 (2010.1-2010.6)	本报告期比上年同期 增减 (%)
主营业务毛利率	25.28%	26.47%	-1.19%

本期毛利率 25.28%比上年同期下降 1.19 个百分点，总体来说毛利率同期比较变动幅度不大，毛利率下降的原因主要是本期公司主要材料钢锭、煤、电等价格均不同幅度上升，公司产品价格变动幅度低于材料变动幅度。

4、公司主营业务的范围及经营情况

(1) 主营业务收入按行业和产品划分的收入情况

单位：人民币元

公司主营业务分行业情况						
行业名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
工业	214,253,836.90	160,096,973.11	25.28%	9.99%	11.78%	-1.19%
合计	214,253,836.90	160,096,973.11	25.28%	9.99%	11.78%	-1.19%
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同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
船舶配套大型铸锻件	156,084,697.34	112,569,819.71	27.88%	11.05%	14.99%	-2.47%
电力配套大型铸锻件	36,531,393.29	30,218,422.84	17.28%	111.81%	101.32%	4.31%

工程机械配套大型铸锻件	19,518,002.09	15,944,198.81	18.31%	-35.47%	-36.44%	1.24%
石化配套大型铸锻件	2,119,744.18	1,364,531.75	35.63%	-68.56%	-73.94%	13.29%
合计	214,253,836.90	160,096,973.11	25.28%	9.99%	11.78%	-1.19%

本期主营业务收入总额 21,425.38 万元，比上年同期上升 9.99%，公司立足船舶产品的优势不断开拓市场，船舶配套大型铸锻件保持稳步增长，本期比上年同期增加 1,553 万元，同比上升 11%；同时本期公司风电配套部件的销售收入大幅上升，使得电力配套大型铸锻件的销售收入比去年同期增长 111.81%，抵消了工程机械销售的下降，总体上公司主营业务收入比去年同期稳步上升，附加值较高的船舶产品保持了 70% 以上的较高比例。

(2) 主营业务收入分地区构成情况

单位：人民币元

地区名称	本报告期 (2011.1-2011.6) 主营业务收入	上年同期 (2010.1-2010.6) 主营业务收入	本报告期主营业务收入比上年同 增减
国内	210,032,868.57	192,308,215.06	9.22%
国外	4,220,968.33	2,481,887.14	70.07%
合计	214,253,836.90	194,790,102.20	9.99%

公司主要产品为船舶配套部件，而中国目前造船量居世界第一位，公司销售以国内销售为主，外销比例较低。

三、公司财务状况分析

1、公司主要资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2011.6.30		2010.12.31		同比增减
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	386,466,805.02	45.36%	28,293,456.23	6.72%	1265.92%
应收票据	14,820,000.00	1.74%	17,372,228.00	4.13%	-14.69%
应收账款	100,170,063.07	11.76%	80,310,671.86	19.07%	24.73%
预付款项	47,066,913.00	5.52%	2,469,806.70	0.59%	1805.69%
其他应收款	250,697.10	0.03%	1,059,227.20	0.25%	-76.33%
存货	111,786,608.23	13.12%	96,379,128.47	22.89%	15.99%
流动资产合计	660,561,086.42	77.53%	225,884,518.46	53.65%	192.43%
固定资产	148,967,569.58	17.48%	152,492,748.65	36.22%	-2.31%
在建工程	1,500,630.37	0.18%	1,458,146.45	0.35%	2.91%
无形资产	39,629,831.72	4.65%	40,047,787.94	9.51%	-1.04%

递延所得税资产	1,326,718.45	0.16%	1,161,671.52	0.28%	14.21%
非流动资产合计	191,424,750.12	22.47%	195,160,354.56	46.35%	-1.91%
资产总计	851,985,836.54	100%	421,044,873.02	100%	102.35%

变动超过 30%项目原因说明

1) 本期银行存款上升 1265.92%，系 2 月份公司公开发行人民币普通股 2500 万股，发行价每股 20 元，募集资金总额 5 亿元，募集资金净额 45,916.80 万元，增加银行存款。

2) 本期预付账款大幅上升 1805.69%，主要系募投项目所需设备大部分已经选定完毕，并签订购销合同，按合同约定支付预付款，因此期末预付款比上年大幅上升。

3) 2010 年先期支付的上市费用本期用募集资金支付，其他应收款余额本期比上年末下降。

2、公司负债结构及变动情况

单位：人民币元

项目	2011. 6. 30		2010. 12. 31		同比增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	0.00	0.00%	35,000,000.00	24.70%	-100.00%
应付票据	0.00	0.00%	6,000,000.00	4.23%	-100.00%
应付账款	72,132,620.11	71.97%	72,644,261.55	51.26%	-0.70%
预收款项	13,874,631.21	13.84%	10,712,526.03	7.56%	29.52%
应付职工薪酬	3,395,115.45	3.39%	7,585,849.03	5.35%	-55.24%
应交税费	6,635,833.70	6.62%	5,692,036.38	4.02%	16.58%
应付利息	0.00	0.00%	54,055.55	0.04%	0.00%
其他应付款	1,715,237.87	1.71%	1,386,215.75	0.98%	23.74%
流动负债合计	97,753,438.34	97.53%	139,074,944.29	98.14%	-29.71%
其他非流动负债	2,476,350.00	2.47%	2,641,440.00	1.86%	-6.25%
负债合计	100,229,788.34	100%	141,716,384.29	100%	-29.27%

变动超过 30%项目原因说明

1) 本期用超募资金归还银行借款 3500 万元，本期无新增借款，期末借款余额为 0。

2) 年初应付票据到期承兑，本期无新增应付票据。

3) 年初应付职工薪酬中包含了 2010 年年年终奖，因此本期末余额比上年同期

下降 55%。

3、所有者权益及变动情况

单位：人民币元

项目	2011. 6. 30		2010. 12. 31		同比增减
	金额	比例	金额	比例	
股本	150,000,000.00	19.95%	75,000,000.00	26.85%	100.00%
资本公积	490,372,913.97	65.23%	106,204,913.97	38.02%	361.72%
盈余公积	12,272,361.35	1.63%	12,272,361.35	4.39%	0.00%
未分配利润	99,110,772.88	13.18%	85,851,213.41	30.73%	15.44%
归属于母公司所有者权益合计	751,756,048.20	100.00%	279,328,488.73	100.00%	169.13%
所有者权益合计	751,756,048.20	100.00%	279,328,488.73	100.00%	169.13%

1) 股本上升 100%，系 2011 年 2 月份公司公开发行人民币普通股 2500 万股，发行后股本增加至 10,000 万股；2011 年 6 月实施 2010 年利润分配方案以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后股本增至 15,000 万股。

2) 本期资本公积增加 361.72%，主要系公司于 2011 年 2 月向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,500 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格 20.00 元，募集资金总额 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，资本溢价人民币 434,168,000.00 元计入资本公积，另外 2010 年利润分配方案实施，资本公积转增股本，以 1 亿股为基准，每 10 股转增 5 股，减少资本公积 5000 万元。

4、现金流量状况分析

单位：人民币元

项目	本报告期 (2011. 1-2011. 6)	上年同期 (2010. 1-2010. 6)	同比增减
1、经营活动产生的现金流量净额	6,983,962.59	46,186,655.54	-84.88%
经营活动现金流入量	149,881,069.68	138,985,206.19	7.84%
经营活动现金流出量	142,897,107.09	92,798,550.65	53.99%
2、投资活动产生的现金流量净额	-390,824,657.06	-22,732,702.74	1619.22%
投资活动现金流入量	0.00	0.00	0.00%
投资活动现金流出量	390,824,657.06	22,732,702.74	1619.22%
3、筹资活动产生的现金流量金额	403,486,486.33	-21,603,551.00	1967.69%
筹资活动现金流入量	459,168,000.00	22,232,819.00	1965.27%

筹资活动现金流出量	55,681,513.67	43,836,370.00	27.02%
4、现金及现金等价物净增加额	19,973,348.79	1,924,489.65	937.85%
年初现金及现金等价物余额	26,493,456.23	33,023,288.64	-19.77%
年末现金及现金等价物余额	46,466,805.02	34,947,778.29	32.96%

1) 本期经营活动净流量比上年同期大幅下降，主要系公司订单量比去年同期上升，相应原材料采购及备料金额比去年同期上升；另外，因本期收入上升以及公司给予账期的 A、B 类客户销售收入比例上升，期末应收款及应收票据余额上升。

2) 本期投资活动产生的现金流量比上年同期上升，主要系本期募投项目大部分设备采购合同签订，支付设备预付款；另外暂时闲置的募投资金公司以定期存款存放。因此本期投资活动现金流出增加。

3) 筹资活动现金流入金额大幅增加，系公司 2011 年公开发行人民币普通股 2500 万股，募集资金金额 45,916.80 万元，计入筹资活动现金流入。

(三) 无形资产情况

1、商标

截止报告期末，公司共有 6 个商标获得《商标注册证书》，具体如下：

序号	商标注册证号	商标图案内容	核定使用商品	注册地址	有效期限
1	4925667	方圓寶鼎	未锻或半锻钢；合金钢；铸钢；未加工或半加工铸铁；未加工或半加工普通金属；五金器具；金属管道配件；普通金属锭；锚；金属铸模；大钢坯（冶金）	浙江省杭州余杭区塘栖镇工业园区内	2008.09.07-2018.09.06
2	4925668	九洲寶鼎	未锻或半锻钢；合金钢；铸钢；未加工或半加工铸铁；未加工或半加工普通金属；五金器具；金属管道配件；普通金属锭；锚；金属铸模；大钢坯（冶金）	浙江省杭州余杭区塘栖镇工业园区内	2008.09.07-2018.09.06
3	4925669	國大寶鼎	未锻或半锻钢；合金钢；铸钢；未加工或半加工铸铁；未加工或半加工普通金属；五金器具；金属管道配件；普通金属锭；锚；金属铸模；大钢坯（冶金）	浙江省杭州余杭区塘栖镇工业园区内	2008.09.07-2018.09.06
4	4925670	寶鼎盛	未锻或半锻钢；合金钢；铸钢；未加工或半加工铸铁；未加工或半加工普通金属；五金器具；金属管道配件；普通金属锭；锚；金属铸模；大钢坯（冶金）	浙江省杭州余杭区塘栖镇工业园区内	2008.09.07-2018.09.06
5	4925671	江南寶鼎	未锻或半锻钢；合金钢；铸钢；未加工或半加工铸铁；未加工或半加工普通金属；五金器具；金属管道配件；	浙江省杭州余杭区塘栖镇工业园区内	2008.09.07-2018.09.06

			普通金属锭；锚；金属铸模； 大钢坯（冶金		
6	4937444		未锻或半锻钢；合金钢；铸 钢；未加工或半加工铸铁； 未加工或半加工普通金属； 五金器具；金属管道配件； 普通金属锭；锚；金属铸模； 大钢坯（冶金	浙江省杭州余杭区塘 栖镇工业园区内	2008.09.14- 2018.09.13

2、专利使用权

本报告期内，公司取得 4 项专利。公司已获得授权的专利情况如下表：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	授权公告 日	专利期限
1	ZL200910102174.8	将 ASTM A514 Grade Q 钢锭自由锻成形板形锻件的特种工艺	发明专利	2009.8.18	2011.3.23	20 年
2	ZL201020608078.9	用于石油钻机吊卡活动翼板锻件模锻成形的切边模	实用新型专利	2010.11.16	2011.6.29	10 年
3	ZL201020608060.9	用于石油钻机吊卡活动翼板锻件模锻成形的锤锻模	实用新型专利	2010.11.16	2011.6.8	10 年
4	ZL201020608077.4	桨叶导向架铸造成型模	实用新型专利	2010.11.16	2011.6.1	10 年

3、土地使用权

公司无形资产主要为土地使用权，报告期末，公司无形资产账面价值为 39,629,831.72 元。土地使用权具体情况如下：

序号	土地证号	面积 (m ²)	位置	取得方式	使用年限	抵押情况
1	杭余出国(2010)第 107-17 号	26,196.9	余杭区塘栖镇工业园	出让	2010.01.15-2052.03.28	已抵押
2	杭余出国(2010)第 107-18 号	55,190	余杭区塘栖镇河西埭村	出让	2010.01.15-2055.03.06	未抵押
3	杭余出国(2010)第 107-260 号	52,743.7	余杭区塘栖镇河西埭村	出让	2010.05.04-2059.12.10	已抵押

4、报告期内，公司不存在因核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

（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州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为 3,051.31 万元，净资产为 1,874.25 万元，实现营业收入 2,775.30 万元，营业利润 115.03 万元，净利润 96.19 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 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

公司总资产为 493.88 万元，净资产为 428.57 万元，实现营业收入 1,703.89 万元，营业利润-24.00 万元，净利润 97.55 万元。

四、报告期市场环境及公司下半年策略

（一）公司所处行业总体运行情况

据中国船舶工业行业协会统计，2011 年上半年，我国船舶工业克服全球金融危机带来的接船难、交船难等困难，造船完工量保持增长，主要经济指标继续保持平稳增长的态势。2011 年 1-6 月，全国造船完工 3,092 万载重吨，同比增长 4.4%，全国规模以上船舶工业企业完成工业总产值 3,774 亿元，同比增长 24.8%，其中船舶制造业 2,930 亿元，同比增长 25.2%，船舶配套业工业总产值 435 亿元，同比增长 30.2%；船舶修理及拆船业 372 亿元，同比增长 14%。

船舶工业企业经济指标保持高速增长，主要得益于金融危机前船市空前兴旺，系我国船舶工业抓住机遇承接大量价格较高的订单，其交付期延续到 2011-2012 年。但与去年同期相比增速显回落迹象，1-6 月份新承接船舶订单 2,160 万载重吨，同比下降 9.20%；截至 6 月底手持船舶订单 18,176 万载重吨，比上年同期下降 1.4%。

据中国工程机械制造网引用工程机械协会数据显示，2011 年 1-6 月，全国工程机械行业主要企业主要产品销量同比增长 28.9%，销售收入同比增长 41.42%。上半年主要行业发展主要亮点是：国有、民营、外商投资企业均获得发展；工程机械配套件受到普遍重视，部分领域突破明显；产品结构进一步优化，产品质量明显提高；出口恢复性增长，全球化服务水平和能力不断增强。但是受国家紧缩政策影响，企业应收账款保持较高增幅；产成品库存增长幅度持续增加。

据中国电力企业联合会《全国电力供需与经济运行形势分析预测报告（2011 年上半年）》，上半年，全国基建新增发电装机容量 3478 万千瓦，比上年同期多投产 95 万千瓦。全国电源工程完成投资 1501 亿元，其中水电 379 亿元，火电 482 亿元，核电 339 亿元，风电 282 亿元。全国电源新增生产能力（正式投产）3478 万千瓦，其中水电 624 万千瓦，火电 2331 万千瓦，风电 509 万千瓦。下半年，全国电力消费需求继续平稳增长，维持年初时全年全社会用电量 4.7 万亿千瓦时、同比增长 12%左右的预测判断；全年电力完成投资仍将保持较大规模，火电新增规模小于上年，预计新增发电装机容量 8500 万千瓦左右。

（二）行业相关政策的变化

国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2011 年本）》。指出在装备制造领域要突出关键环节，更加注重提高关键设备制造能力和关键部件配套能力；加快发展重点产业，调整振兴和新兴产业所需装备；适应需求变化，大力发展新兴领域装备；防范产能过剩，淘汰落后产能，加快产业转型升级。

国务院正式批复了“浙江海洋经济发展示范区规划”。3 月份国务院正式批复《浙江海洋经济发展示范区规划》，充分挖掘浙江丰富的“海洋生产力”，把海洋经济作为浙江经济转型升级的突破口，到 2015 年，浙江的海洋生产总值将突破 7200 亿元。海洋经济发展方向主要包括加快发展现代海洋产业，重点扶持发展海洋战略性新兴产业，打造国家级海洋先进装备制造业和海洋工程装备基地，打造“三位一体”的港航物流服务体系，大力发展海上风电业和海洋油气业。

（三）下半年总体策略

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。

加快募投项目建设，加强募投项目管理。募投项目建设是公司 2011 年的重中之重，公司将按照预定计划逐步推进项目建设，公司将加强募投项目管理，保质保量完成项目建设，目前厂房建设已经开始、大部分设备已经完成订购、人员开始储备。募投项目的实施将实现公司产业链的延伸，提高公司产品的附加值。

立足优势，增强市场开拓力度。公司多年经营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，在船舶配套部件市场上，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。特别是中低速船用柴油机部件替代进口，取得了销售突破，2011 年销售收入大幅增长。2011 年公司将立足优势，进一步拓展电力、工程机械和石化领域的销售，寻求新的突破。

进一步加大研发投入，加快新产品的研发。2011 年公司将进一步加大研发投入，通过加大力度引进新的技术人才，加强现有研发人员的培训，扩大校企合作，更新研发设备，争取进一步提高产品质量、优化生产工艺、加快新产品的研发。本期公司一项发明专利，三项实用新型专利获国家知识产权局审核通过，2011 年争取有在技术上获得更多的成果。

积极调整产品结构，培育新的业绩增长点。公司船舶配套部件产品比例占公司收入总额 70%以上，在保持船舶配套部件产品的优势基础上，公司寻求开拓新领域，

以进一步调整产品结构，培育新的业绩增长点。《浙江海洋经济发展示范区规划》及《“十二五”高端装备制造业产业发展规划》为海洋工程发展带来机遇。海洋经济的发展方向主要包括海洋工程装备制造业、海上风电业和海洋油气业的发展，而开发海洋需要的运载船、钻井平台、储油船等装备是实现海洋工程产业的核心内容。公司将进一步加强与国民油井等海工相关生产单位的联系和合作。

五、报告期内投资情况

(一) 本年度募集资金投资项目

单位：人民币万元

募集资金总额	45,916.80				本报告期投入募集资金总额			9,034.22		
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额	0.00				已累计投入募集资金总额			9,667.35		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年精加工 20,000 吨大型铸锻件建设项目	否	21,049.82	21,049.82	2,511.30	3,126.03	14.85%	2011.11.24	0.00	不适用	否
年产 2,000 套起重机吊钩总成建设项目	否	12,390.21	12,390.21	1,522.92	1,541.32	12.44%	2011.11.24	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	----	33,440.03	33,440.03	4,034.22	4,667.35	----	----	0.00	----	----
超募资金投向										
归还银行贷款				3,000.00	3,000.00	100.00%				
补充流动资金				2,000.00	2,000.00	100.00%				
超募资金投向小计			0.00	5,000.00	5,000.00	----				
合计		33,440.03	33,440.03	9,034.22	9,667.35	----				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金为 12,476.77 万元，公司采取专户存储制度将超募资金存放于深圳发展银行股份有限公司杭州余杭支行，账户为 11006748454803。2011 年 5 月 12 日经公司第一届董事会第十六次会议决议通过，独立董事和监事发表同意意见，公司将超募资金中 3000 万偿还银行贷款，2000 万元永久补充流动资金用于购买原料和辅料。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已使用本次超募资金 3000 万元归还银行贷款，已使用本次超募资金 2000 万元的补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况									

募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、为保证募投项目的顺利实施，公司已使用自筹资金预先投入募投项目。由立信会计师事务所有限公司专项审计，截止 2011 年 4 月 21 日，公司两个募投项目共计投入自筹资金 633.13 万元，其中年精加工 20,000 吨大型铸锻件建设项目以自筹资金预先投入金额为 614.73 万元，年产 2000 套起重机吊钩总成建设项目以自筹资金预先投入金额为 18.4 万元。 2、经公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目资金的议案》，同意公司使用募集资金 633.13 万元置换先期投入募投项目的自筹资金。 3、截止本报告期末，公司已经完成以募集资金置换先期投入募集资金投资项目自筹资金的工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况	无此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

六、公司 2011 年前三季度的业绩预测

2011 年前三季度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%
2011 年前三季度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 0%—15%
2010 年前三季度的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 4,978.47 万元
业绩变动的原因	公司所处行业平稳增长，公司积极开拓市场，销售收入及净利润均稳步上升。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

(一) 基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和相关规章的要求，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，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司严格按照《公司股东大会议事规则》、《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，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受平等地位，充分行使自己的权利。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》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。董事会各专门委员会依法履行各自职责，及时了解和掌握公司各项业务的进展情况。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有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

(二) 公司治理专项活动的整改情况

报告期内，公司根据中国证监会浙江监管局的要求，按照中国证监会证监公司字【2007】28号《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和浙证监上市字【2011】78号《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》的规定，对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，对公司治理情况进行了认真自查，并于2011年5月31日通过指定信息披露网站巨潮资讯网披露了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。

董事会根据公司实际运作情况及对照监管机构对上市公司的具体要求，制定了《重大突发事件应急机制》、《财务会计信息四方沟通机制》、《大股东定期沟通机制》、《外部信息使用人登记制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报重大差错责任追究制度》等一系列制度，并经2011年8月3日召开的第一届董事会十八次会议审议通过，对内部管理制度进行了完善。

报告期内，公司治理状况基本符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、利润分配及资金公积转增股本的情况

（一）公司 2010 年度利润分配及资金公积转增股本的情况

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，截止 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 66,690,010.38 元。

2011 年 5 月 5 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，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）；同时，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。

上述利润分配及资本公积转增股本方案已于 2011 年 6 月 21 日实施完毕。

（二）公司 2011 半年度利润分配及资本公积转增股本的情况

公司 2011 半年度无利润分配及资本公积转增股本的情况。

三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内破产、重组事项

报告期内，公司不存在破产重组事项。

五、报告期内，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的情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权，没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

六、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司不存在重大收购、出售资产、企业合并的情况，不存在内幕交易、公司资产流失等损失公司股东权益的情况。

七、报告期内公司发生的重大关联交易事项

报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

八、重大合同及履行情况

（一）托管情况

报告期内，公司未发生托管事项。

（二）承包情况

报告期内，公司未发生承包事项。

（三）租赁情况

报告期内，公司未发生租赁情况。

（四）控股股东及其他关联方占用公司资金情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在控股股东及其关联方经营性、非经营性占用上市公司资金的情况，也不存在为控股股东及其关联方担保的情况。

（五）公司对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保的情况。

（六）委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财事项。

（七）其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

九、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

十、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《公司法》、《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]125号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，作为宝鼎重工股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司控股股东及关联方占用资金的情况、公司累计和当期对外担保的情况进行了认真仔细的核查，基于客观、独立判断的立场，现就相关情况发表如下独立意见：

（一）关联方资金往来情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严

格遵守证监发[2003]56 号和深圳证券交易所的相关规定，公司与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，其中公司向公司控股股东及其子公司提供资金的发生额为 0 元，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（二）公司累计和当期对外担保情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司严格遵守证监发[2005] 125 号的要求和规定，不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日地对外担保等情况。

十一、公司或持股 5%以上股东在报告期或持续到报告期内的承诺事项

（一）公司或持股 5%以上股东自愿锁定承诺

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。

（二）公司或持股 5%以上的股东避免同业竞争的承诺

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。报告期内，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。

（三）股改承诺

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。

十二、公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或

追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十三、报告期内，投资者互动情况

公司重视投资者关系，对机构投资者和中小个人投资者一视同仁，认真处理好公司与投资者关系。公司与投资者主要通过电话、邮件等通讯方式和投资者实地调研的方式进行交流。通过就公司现在和将来发展情况、面临的问题及对应策略和大小股东进行诚信、透明的沟通，认真倾听投资者的意见并及时改进，保证所有投资者的利益，吸引更多潜在投资者。

1、公司指定董事会秘书吴建海先生为投资者关系管理工作的负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱；妥善安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强与投资者交流沟通，及时、准确、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司于 2011 年 4 月 20 日下午在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办 2010 年度业绩报告说明会，公司董事长兼总经理朱宝松先生、副董事长兼副总经理朱丽霞女士、副总经理兼董事会秘书兼财务总监吴建海先生、独立董事朱杭先生、保荐代表人李鑫先生出席本次网上说明会。通过与投资者的沟通交流，是投资者更深入的了解公司的现状及未来发展方向。

5、公司接待实地调研投资者情况如下：

序号	投资者类别	投资者名称	时间	方式	沟通内容 提供材料	地点
1	券商	湘财证券	2011.6.29	实地调研	参观公司车间，了解公司经营及未来发展情况	公司四楼会议室

十四、报告期内信息披露情况索引

报告期内，公司公告事项均已刊载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

公告编号	公告事项	公告日期	刊载报刊
2011-001	第一届董事会第十二次会议决议公告	2011-3-11	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-002	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-3-11	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-003	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2011-3-24	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-004	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-3-30	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-005	关于完成工商变更登记的公告	2011-4-7	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-006	第一届董事会第十三次会议决议公告	2011-4-8	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-007	第一届监事会第五次会议决议公告	2011-4-8	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-008	2010 年度股东大会通知公告	2011-4-8	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-009	2010 年年度报告摘要	2011-4-8	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-010	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	2011-4-8	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-011	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-16	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-012	2010 年度股东大会提示性公告	2011-4-28	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-013	2010 年度股东大会会议决议公告	2011-5-5	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-014	第一届董事会第十五次会议决议公告	2011-5-9	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-015	关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的公告	2011-5-12	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-016	关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的公告	2011-5-12	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-017	第一届董事会第十六次会议决议公告	2011-5-12	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-018	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-5-12	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-019	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-5-18	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-020	关于第一届董事会第十七次会议决议公告	2011-5-30	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
2011-021	公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	2011-6-14	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

十五、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等要求，依法行使权利，履行职责，全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理

工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议。

公司独立董事按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，认真履行职责，包括按时出席董事会会议，了解公司的生产经营和运作情况，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料，切实维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受侵害。独立董事除履行上述职责外，还对《独立董事工作细则》中规定的事项向董事会或股东大会发表独立意见，包括公司董事、高级管理人员的薪酬、对公司累计和当期对外担保情况等。

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

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	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	缺席系数	是否连续两次未亲自出席会议
朱宝松	董事长	6	6	0	0	0	否
朱丽霞	副董事长	6	6	0	0	0	否
吴建海	董事	6	6	0	0	0	否
朱根连	董事	6	6	0	0	0	否
朱杭	独立董事	6	1（一届十三次）	5	0	0	否
辛金国	独立董事	6	1（一届十三次）	5	0	0	否
张金	独立董事	6	1（一届十三次）	5	0	0	否

第七节 财务报告（未经审计）

一、资产负债表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		383,859,441.29	24,868,299.08
交易性金融资产			
应收票据		14,820,000.00	17,372,228.00
应收账款	(一)	100,154,882.97	80,241,499.02
预付款项		47,056,213.00	2,427,006.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	244,852.77	1,052,982.34
存货		97,431,797.10	85,796,455.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		643,567,187.13	211,758,470.51
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)	5,734,724.62	5,734,724.62
投资性房地产			
固定资产		147,786,866.63	151,121,281.20
在建工程		1,500,630.37	1,458,146.45
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		39,629,831.72	40,047,787.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,305,178.98	1,150,613.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,957,232.32	199,512,553.60
资产总计		839,524,419.45	411,271,024.11

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：

资产负债表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			35,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			6,000,000.00
应付账款		66,946,749.69	82,128,980.44
预收款项		26,666,002.33	10,630,976.29
应付职工薪酬		2,240,371.06	6,397,586.13
应交税费		6,161,141.00	3,783,212.28
应付利息			54,055.55
应付股利			
其他应付款		1,243,573.90	1,232,763.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		103,257,837.98	145,227,573.79
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		2,476,350.00	2,641,440.00
非流动负债合计		2,476,350.00	2,641,440.00
负债合计		105,734,187.98	147,869,013.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		493,607,638.59	109,439,638.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,272,361.35	12,272,361.35
一般风险准备			
未分配利润		77,910,231.53	66,690,010.38
所有者权益（或股东权益）合计		733,790,231.47	263,402,010.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		839,524,419.45	411,271,024.11

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：

二、合并资产负债表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	386,466,805.02	28,293,456.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	14,820,000.00	17,372,228.00
应收账款	(三)	100,170,063.07	80,310,671.86
预付款项	(四)	47,066,913.00	2,469,806.70
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)	250,697.10	1,059,227.20
买入返售金融资产			
存货	(六)	111,786,608.23	96,379,128.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		660,561,086.42	225,884,518.46
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)	148,967,569.58	152,492,748.65
在建工程	(八)	1,500,630.37	1,458,146.45
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)	39,629,831.72	40,047,787.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	1,326,718.45	1,161,671.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,424,750.12	195,160,354.56
资产总计		851,985,836.54	421,044,873.02

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：

合并资产负债表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：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
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）	72,132,620.11	72,644,261.55
预收款项	（十五）	13,874,631.21	10,712,526.03
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）	3,395,115.45	7,585,849.03
应交税费	（十七）	6,635,833.70	5,692,036.38
应付利息	（十八）		54,055.55
应付股利			
其他应付款	（十九）	1,715,237.87	1,386,215.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		97,753,438.34	139,074,944.29
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）	2,476,350.00	2,641,440.00
非流动负债合计		2,476,350.00	2,641,440.00
负债合计		100,229,788.34	141,716,384.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十一）	150,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	（二十二）	490,372,913.97	106,204,913.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	12,272,361.35	12,272,361.35
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	99,110,772.88	85,851,213.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		751,756,048.20	279,328,488.73
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		751,756,048.20	279,328,488.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		851,985,836.54	421,044,873.02

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：

三、 利润表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	附注十一	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	(四)	222,478,960.85	199,320,024.98
减：营业成本	(四)	169,772,145.42	150,013,251.72
营业税金及附加		941,865.92	1,257,720.35
销售费用		2,329,346.30	2,301,380.12
管理费用		14,351,893.18	12,531,146.87
财务费用		-119,315.80	1,260,895.04
资产减值损失		1,365,668.79	-245,095.89
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）		33,837,357.04	32,200,726.77
加：营业外收入		3,096,760.00	2,717,715.27
减：营业外支出		243,272.34	750,470.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,690,844.70	34,167,972.01
减：所得税费用		5,470,623.55	5,279,333.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,220,221.15	28,888,639.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.26
（二）稀释每股收益		0.23	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		31,220,221.15	28,888,639.01

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：

四、合并利润表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		221,172,739.74	197,117,743.09
其中：营业收入	(二十五)	221,172,739.74	197,117,743.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		186,289,158.27	163,412,562.82
其中：营业成本	(二十五)	166,277,409.09	145,402,612.03
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)	1,329,271.26	1,579,944.09
销售费用	(二十七)	2,351,046.30	2,319,380.12
管理费用	(二十八)	15,044,494.19	13,243,739.52
财务费用	(二十九)	-120,656.74	1,258,856.15
资产减值损失	(三十)	1,407,594.17	-391,969.09
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）		34,883,581.47	33,705,180.27
加：营业外收入	(三十一)	4,721,409.31	5,346,263.43
减：营业外支出	(三十二)	298,064.21	791,573.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,306,926.57	38,259,870.22
减：所得税费用	(三十三)	6,047,367.10	6,367,960.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,259,559.47	31,891,910.16
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		33,259,559.47	31,891,910.16
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十四)	0.24	0.28
（二）稀释每股收益	(三十四)	0.24	0.28
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		33,259,559.47	31,891,910.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,259,559.47	31,891,910.16
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：

五、现金流量表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,161,335.56	135,008,502.76
收到的税费返还		57,017.13
收到其他与经营活动有关的现金	9,209,901.57	2,889,989.71
经营活动现金流入小计	157,371,237.13	137,955,509.60
购买商品、接受劳务支付的现金	111,099,647.19	55,213,550.18
支付给职工以及为职工支付的现金	11,010,489.94	8,410,139.06
支付的各项税费	14,455,631.57	18,925,905.70
支付其他与经营活动有关的现金	13,007,644.04	10,487,697.53
经营活动现金流出小计	149,573,412.74	93,037,292.47
经营活动产生的现金流量净额	7,797,824.39	44,918,217.13
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,820,725.44	22,714,754.02
投资支付的现金		
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	340,000,000.00	
投资活动现金流出小计	390,820,725.44	22,714,754.02
投资活动产生的现金流量净额	-390,820,725.44	-22,714,754.02
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	459,168,000.00	
取得借款收到的现金		22,000,000.00
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	459,168,000.00	22,232,819.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,681,513.67	13,436,370.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,400,000.00
筹资活动现金流出小计	55,681,513.67	43,836,370.00
筹资活动产生的现金流量净额	403,486,486.33	-21,603,551.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	327,556.93	74,087.85
五、现金及现金等价物净增加额	20,791,142.21	673,999.96
加：期初现金及现金等价物余额	23,068,299.08	32,036,581.43
六、期末现金及现金等价物余额	43,859,441.29	32,710,581.39

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

六、合并现金流量表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		142,043,359.97	133,404,044.29
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		1,624,649.31	2,685,565.29
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	6,213,060.40	2,895,596.61
经营活动现金流入小计		149,881,069.68	138,985,206.19
购买商品、接受劳务支付的现金		101,732,163.89	48,632,400.03
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		13,542,989.65	10,668,378.51
支付的各项税费		14,614,927.18	22,969,627.29
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	13,007,026.37	10,528,144.82
经营活动现金流出小计		142,897,107.09	92,798,550.65
经营活动产生的现金流量净额		6,983,962.59	46,186,655.54
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,824,657.06	22,732,702.74
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		340,000,000.00	
投资活动现金流出小计		390,824,657.06	22,732,702.74
投资活动产生的现金流量净额		-390,824,657.06	-22,732,702.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		459,168,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			22,000,000.00
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		459,168,000.00	22,232,819.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,681,513.67	13,436,370.00
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)		5,400,000.00
筹资活动现金流出小计		55,681,513.67	43,836,370.00
筹资活动产生的现金流量净额		403,486,486.33	-21,603,551.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		327,556.93	74,087.85
五、现金及现金等价物净增加额		19,973,348.79	1,924,489.65
加：期初现金及现金等价物余额		26,493,456.23	33,023,288.64
六、期末现金及现金等价物余额		46,466,805.02	34,947,778.29

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：

七、所有者权益变动表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 半年度

单位：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	75,000,000.00	109,439,638.59			12,272,361.35		66,690,010.38	263,402,010.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	109,439,638.59			12,272,361.35		66,690,010.38	263,402,010.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00	384,168,000.00					11,220,221.15	470,388,221.15
（一）净利润							31,220,221.15	31,220,221.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,220,221.15	31,220,221.15
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	434,168,000.00						459,168,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	434,168,000.00						459,168,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
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							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00						
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	150,000,000.00	493,607,638.59			12,272,361.35		77,910,231.53	733,790,231.47

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：

所有者权益变动表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	109,439,638.59			6,060,980.11		25,787,579.25	216,288,197.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	109,439,638.59			6,060,980.11		25,787,579.25	216,288,197.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,211,381.24		40,902,431.13	47,113,812.37
（一）净利润							62,113,812.37	62,113,812.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,113,812.37	62,113,812.37
（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					6,211,381.24		-6,211,381.24	
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	75,000,000.00	109,439,638.59			12,272,361.35		66,690,010.38	263,402,010.32

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：

八、合并所有者权益变动表

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 半年度

单位：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			12,272,361.35		85,851,213.41		279,328,488.73	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,000,000.00	106,204,913.97			12,272,361.35		85,851,213.41		279,328,488.73	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00	384,168,000.00					13,259,559.47		472,427,559.47	
（一）净利润							33,259,559.47		33,259,559.47	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,259,559.47		33,259,559.47	
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	434,168,000.00							459,168,000.00	
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	434,168,000.00							459,168,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-20,000,000.00		-20,000,000.00	
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							-20,000,000.00		-20,000,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
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	150,000,000.00	490,372,913.97			12,272,361.35		99,110,772.88		751,756,048.20	

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：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：宝鼎重工股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项 目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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					6,211,381.24		-6,211,381.24			
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	75,000,000.00	106,204,913.97			12,272,361.35		85,851,213.41		279,328,488.73	

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

2011 年半年度财务报表附注

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。

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]70 号文核准，于 2011 年 2 月 16 日向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格 20.00 元，募集资金总额 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。立信会计师事务所有限公司已对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2011]第 10500 号《验资报告》。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，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 2 月 25 日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，发行后公司股本由 7500 万股增至 1 亿股。

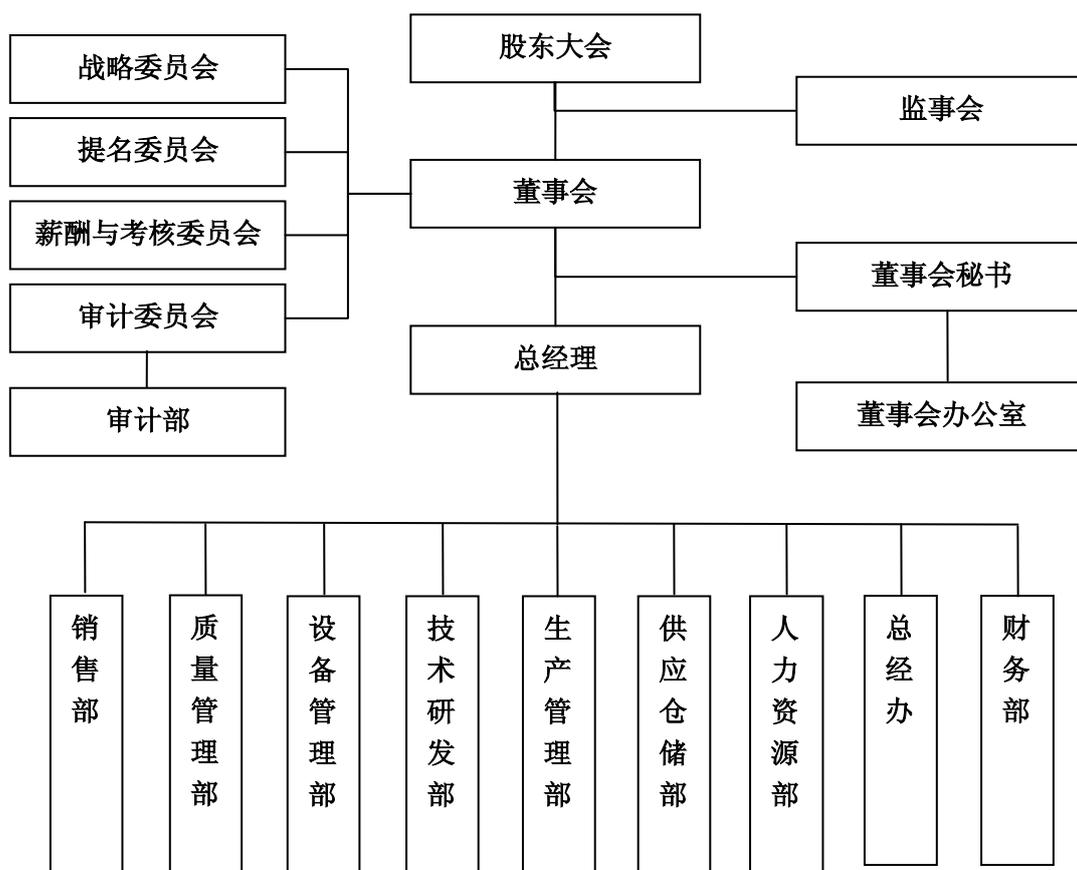
2011 年 4 月公司完成了工商变更登记手续，公司注册（实收）资本变更为 1 亿元。

公司 2010 年度股东大会审议通过《关于公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意以公司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）；以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。2011 年 6 月 21 日，公司 2010 年度权益分派实施完毕，公司总股本由 1 亿股增至 1.5 亿股。

2011 年 7 月公司完成了工商变更登记手续，公司注册（实收）资本变更为 1.5 亿元。

公司住所：杭州余杭区塘栖镇工业园区内；法定代表人：朱宝松；经营范围：铸钢件、铸铁件锻造、金属加工；服装、手套、模具的生产（有效期至 2012 年 02 月 04 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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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臵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。2011 年度出口退税率根据出口商品不同代码适用 17%、13%。

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, 2011 年度按 15% 税率计缴。

联舟公司、回收公司 2011 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 2011 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 [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 2010 年度享受每位残疾职工每月退

还增值税 2,916.67 元，2011 年度收到 2010 年 12 月享受的增值税退税 131,250.15 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 2011 年度收到 2010 年度 7-12 月份享受的增值税退税 1,493,399.16 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 (万元)	经营范围	期末实际 投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	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			

2、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 (万元)	经营范围	期末实际 投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	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) 本期合并报表范围未发生变更。
- (六) 本期未发生同一控制下企业合并。
- (七) 本期未发生非同一控制下的企业合并。
- (八) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。
- (九) 本期未发生反向购买。
- (十) 本期未发生吸收合并。

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	本期余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			92,472.75			49,118.21
小 计			92,472.75			49,118.21
银行存款						
人民币			386,281,799.88			25,451,433.54
美元	14,284.02	6.4716	92,440.46	45,945.89	6.6227	304,285.85
欧元	9.82	9.3612	91.93	78,194.36	8.8065	688,618.63
小 计			386,374,332.27			26,444,338.02
其他货币资金						
人民币						1,800,000.00
小 计						1,800,000.00
合 计			386,466,805.02			28,293,456.23

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	本期余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,800,000.00
信用证保证金		
小 计		1,800,000.00

2、 本期末货币资金余额中无抵押、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	本期余额	年初余额
银行承兑汇票	14,820,000.00	17,372,228.00
合 计	14,820,000.00	17,372,228.00

2、 本期末无已质押的应收票据情况。

3、 本期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及本期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	2011-01-04 至 2011-06-15	2011-07-14 至 2012-04-20	32,541,464.00
合计			32,541,464.00

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
平湖中州重型机械有限公司	1102603002176201 10418001495331#	2011.04.18	2012.04.20	6,859,000.00	已背书未到期
平湖中州重型机械有限公司	00375809#	2011.03.08	2011.09.07	3,000,000.00	已背书未到期
大连船用柴油机有限公司	20150030#	2011.04.29	2011.10.20	2,520,400.00	已背书未到期
江苏安泰动力机械有限公司	20130234#	2011.03.22	2011.09.22	2,500,000.00	已背书未到期
江苏安泰动力机械有限公司	20048641#	2011.06.15	2011.12.14	2,127,864.00	已背书未到期

4、 本期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	本期余额				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	105,933,877.35	100.00	5,763,814.28	5.00-100.00	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	5.00-100.00
组合小计	105,933,877.35	100.00	5,763,814.28	5.00-100.00	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	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	105,933,877.35	100.00	5,763,814.28		84,906,263.67	100.00	4,595,591.81	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	本期余额			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	103,471,151.45	97.68	5,173,557.57	83,488,221.81	98.33	4,174,411.09
1—2 年	2,318,393.74	2.19	463,678.75	1,047,375.68	1.23	209,475.14
2—3 年	35,508.40	0.03	17,754.20	317,921.22	0.37	158,960.62
3 年以上	108,823.76	0.10	108,823.76	52,744.96	0.06	52,744.96
合计	105,933,877.35	100.00	5,763,814.28	84,906,263.67	100.00	4,595,591.81

- 2、 本期无实际核销的应收账款情况。
- 3、 本期无转回或收回应收账款情况。
- 4、 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 本期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 (%)
平湖中州重型机械有限公司	非关联方	17,910,500.00	1 年之内	16.91
武汉船用机械有限责任公司	非关联方	7,236,325.22	1 年之内	6.83
昆山江锦机械有限公司	非关联方	5,935,960.00	1 年之内	5.60
江苏安泰动力机械有限公司	非关联方	5,059,143.20	1 年之内	4.78
浙江扬帆通用机械制造有限公司	非关联方	4,406,692.20	1 年之内	4.16
合计		40,548,620.62		38.28

- 6、 本期末应收账款余额中无关联方欠款。
- 7、 本期无终止确认应收账款的情况。
- 8、 本期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	46,988,233.00	99.83	2,416,006.70	97.82
1-2 年	78,680.00	0.17	53,800.00	2.18
合计	47,066,913.00	100.00	2,469,806.70	100.00

2、 本期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
浙江元通机电工贸有限公司	非关联方	25,674,000.00	一年以内	设备款
杭州荣盛机电有限公司	非关联方	8,250,649.58	一年以内	设备款
杭州逢源实业有限公司	非关联方	5,760,000.00	一年以内	设备款
上海秋意实业有限公司	非关联方	2,854,950.00	一年以内	材料款
常熟喷嘴厂有限公司	非关联方	1,201,600.00	一年以内	设备款
合计		43,741,199.58		

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

4、 本期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	本期余额				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	797,883.92	100.00	547,186.82	5.00-100.00	1,367,042.32	100.00	307,815.12	5.00-50.00
组合小计	797,883.92	100.00	547,186.82	5.00-100.00	1,367,042.32	100.00	307,815.12	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	797,883.92	100.00	547,186.82	5.00-100.00	1,367,042.32	100.00	307,815.12	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	本期余额			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	251,339.79	31.50	12,566.99	824,922.32	60.34	41,246.12
1—2 年	7,424.13	0.93	1,484.83	14,970.00	1.10	2,994.00
2—3 年	11,970.00	1.50	5,985.00	527,150.00	38.56	263,575.00
3 年以上(注)	527,150.00	66.07	527,150.00			
合计	797,883.92	100.00	547,186.82	1,367,042.32	100.00	307,815.12

注：系已取消的工程预付款转入。

- 2、 本期无实际核销的其他应收款情况。
- 3、 本期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、 本期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、 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 本期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
北京异辉机电有限公司	非关联方	527,150.00	3 年以上	66.07	已取消的工程预付款
养老保险费代垫款	非关联方	141,187.86	1 年之内	17.70	社保代垫款
塘栖供电所	非关联方	55,000.00	1 年之内	6.89	工程押金
总经办	非关联方	20,000.00	1 年之内	2.51	备用金
杭州市余杭区人民政府财政专户	非关联方	10,970.00	2-3 年	1.37	工程押金
合计		754,307.86		94.54	

- 7、 本期末其他应收款中无关联方欠款。
- 8、 本期末无终止确认其他应收款的情况。
- 9、 本期末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	本期余额			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	41,633,251.71		41,633,251.71	43,898,199.75	116,085.93	43,782,113.82
库存商品	52,074,122.04		52,074,122.04	40,775,567.19		40,775,567.19
在产品	18,079,234.48		18,079,234.48	11,821,447.46		11,821,447.46
合 计	111,786,608.23		111,786,608.23	96,495,214.40	116,085.93	96,379,128.47

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	116,085.93			116,085.93	0.00
合 计	116,085.93			116,085.93	0.00

(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	本期增加		本期减少	本期末余额
一、账面原值合计：	209,108,063.02	4,763,703.94			213,871,766.96
其中：房屋及建筑物	89,633,080.30	200,000.00			89,833,080.30
机器设备	102,030,326.66	2,471,219.89			104,501,546.55
运输设备	7,952,927.09	1,224,192.00			9,177,119.09
电子及其他设备	9,491,728.97	868,292.05			10,360,021.02
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	56,615,314.37	8,288,883.01			64,904,197.38
其中：房屋及建筑物	10,391,057.06	2,128,923.17			12,519,980.23
机器设备	34,281,957.58	4,953,029.79			39,234,987.37
运输设备	5,229,418.28	586,904.62			5,816,322.90
电子及其他设备	6,712,881.45	620,025.43			7,332,906.88
三、固定资产账面净值合计	152,492,748.65	-3,525,179.07			148,967,569.58
其中：房屋及建筑物	79,242,023.24	-1,928,923.17			77,313,100.07
机器设备	67,748,369.08	-2,481,809.90			65,266,559.18
运输设备	2,723,508.81	637,287.38			3,360,796.19

项目	年初余额	本期增加	本期减少	本期末余额
电子及其他设备	2,778,847.52	248,266.62		3,027,114.14
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	152,492,748.65	-3,525,179.07		148,967,569.58
其中：房屋及建筑物	79,242,023.24	-1,928,923.17		77,313,100.07
机器设备	67,748,369.08	-2,481,809.90		65,266,559.18
运输设备	2,723,508.81	637,287.38		3,360,796.19
电子及其他设备	2,778,847.52	248,266.62		3,027,114.14

本期折旧额 8,288,883.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,618,803.41 元。

期末已抵押固定资产原值为 17,781,757.85 元，净值为 13,597,677.13 元，详见附注八。

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

(八) 在建工程
1、 明细情况

项 目	本期余额			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	1,500,630.37		1,500,630.37	1,458,146.45		1,458,146.45
合 计	1,500,630.37		1,500,630.37	1,458,146.45		1,458,146.45

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
设备安装	258.42	1,458,146.45	1,956,803.41	2,418,803.41							自筹资金	996,146.45
新建仓库工程	100.00		630,483.92	200,000.00							自筹资金	430,483.92
年精加工 20,000 吨大型 铸锻件建设项目	21,049.82		37,000.00								募集资金	37,000.00
年产 2,000 套起重机吊钩 总成建设项目	12,390.21		37,000.00								募集资金	37,000.00
合 计	33,798.45	1,458,146.45	2,661,287.33	2,618,803.41								1,500,630.37

3、 本期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:	41,795,624.54			41,795,624.54
土地使用权	41,795,624.54			41,795,624.54
二、累计摊销合计:	1,747,836.60	417,956.22		2,165,792.82
土地使用权	1,747,836.60	417,956.22		2,165,792.82
三、无形资产账面净值合计	40,047,787.94	-417,956.22		39,629,831.72
土地使用权	40,047,787.94	-417,956.22		39,629,831.72
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	40,047,787.94	-417,956.22		39,629,831.72
土地使用权	40,047,787.94	-417,956.22		39,629,831.72

本期摊销额 417,956.22 元。

年末已抵押原值为 30,724,800.97 元，净值为 29,555,382.24 元，详见附注八。

(十) 递延所得税资产
1、 已确认的递延所得税资产

项目	本期余额	年初余额
资产减值准备	955,265.95	757,347.19
应计利息		8,108.33
递延收益	371,452.50	396,216.00
合计	1,326,718.45	1,161,671.52

2、 本期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	本期余额	年初余额
资产减值准备	6,311,001.10	5,019,492.86
应计利息		54,055.55
递延收益	2,476,350.00	2,641,440.00
合计	8,787,351.10	7,714,988.41

(十一) 资产减值准备

明细情况

项 目	年初 账面余额	本期计提额	本期减少额		本期末 账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	4,903,406.93	1,407,594.17			6,311,001.10
2、存货跌价准备	116,085.93			116,085.93	
合 计	5,019,492.86	1,407,594.17		116,085.93	6,311,001.10

(十二) 短期借款
1、 短期借款分类

项目	本期余额	年初余额
抵押借款		35,000,000.00
合 计		35,000,000.00

2、 本期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	本期余额	年初余额
银行承兑汇票		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

2、 本期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、 本期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	本期余额	年初余额
1 年以内	69,706,731.93	69,919,924.09
1-2 年	310,672.74	1,107,444.27
2-3 年	522,572.01	83,064.26
3 年以上	1,592,643.43	1,533,828.93
合 计	72,132,620.11	72,644,261.55

2、 本期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、 本期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	本期余额	年初余额
1 年以内	13,149,981.48	9,825,263.74
1-2 年	669,504.96	597,469.69
2-3 年	48,904.77	289,792.60
3 年以上	6,240.00	
合 计	13,874,631.21	10,712,526.03

2、 本期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、 本期末预收账款余额中无预收关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	本期余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,143,767.17	7,656,500.00	11,934,205.69	866,061.48
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	174,946.12	809,915.19	938,246.70	46,614.61
(4) 住房公积金	45,498.00	247,586.44	281,362.03	11,722.41
(5) 工会经费和职工教育经费	2,221,637.74	304,829.21	55,750.00	2,470,716.95
合计	7,585,849.03	9,018,830.84	13,209,564.42	3,395,115.45

(十七) 应交税费

税费项目	本期余额	年初余额
增值税	2,327,911.28	726,783.97
营业税	25,619.75	25,619.75
城建税	236,354.90	116,463.41

企业所得税	3,151,457.20	3,021,230.96
个人所得税	23,963.56	30,220.70
印花税	12,845.21	11,371.08
房产税	264,789.42	721,900.24
教育费附加	538,442.92	453,339.26
水利基金	54,449.46	48,584.61
土地使用税		536,522.40
合计	6,635,833.70	5,692,036.38

(十八) 应付利息

项 目	本期余额	年初余额
短期借款应付利息		54,055.55
合 计		54,055.55

(十九) 其他应付款
1、 明细情况

账 龄	本期余额	年初余额
1 年以内	591,274.04	512,271.65
1-2 年	535,967.15	302,009.22
2-3 年	53,331.00	568,490.43
3 年以上	534,665.68	3,444.45
合 计	1,715,237.87	1,386,215.75

2、 本期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、 本期末其他应付款余额中无欠关联方款项。

4、 本期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
杭州伟荣货运代理部	100,000.00	1-2 年	货运代理押金
杭州余杭祥盛汽车运输有限公司	50,000.00	1 年以内	货运代理押金
杭州富发运输有限公司	50,000.00	1 年以内	货运代理押金

(二十) 其他非流动负债

项目	本期余额	年初余额
递延收益:		
年产 8,000 吨锻件加工技改项目	2,476,350.00	2,641,440.00
合计	2,476,350.00	2,641,440.00

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。本期摊销 165,090.00 元，计入营业外收入。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					本期余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件股份	75,000,000.00			37,500,000.00		37,500,000.00	112,500,000.00
(1) 国家持有							
(2) 国有法人持有							
(3) 其他内资持有	75,000,000.00			37,500,000.00		37,500,000.00	112,500,000.00
其中:							
境内非法人持股	15,000,000.00			7,500,000.00		7,500,000.00	22,500,000.00
境内自然人持股	60,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	90,000,000.00
(4) 外资持有							
其中:							
境外法人持股							
境内自然人持股							
(5) 高管股份							
2. 无限售条件股份		25,000,000.00		12,500,000.00		37,500,000.00	37,500,000.00
(1) 人民币普通股		25,000,000.00		12,500,000.00		37,500,000.00	37,500,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
3. 股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00		75,000,000.00	150,000,000.00

(二十二) 资本公积

1、 明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	本期余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	109,439,638.59	434,168,000.00		543,607,638.59
（2）转增股本的资本			50,000,000.00	-50,000,000.00
（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	434,168,000.00	50,000,000.00	490,372,913.97
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	434,168,000.00	50,000,000.00	490,372,913.97

2、变动原因说明

1) 资本公积本期增加 434,168,000.00 元，系公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]70 号文核准，于 2011 年 2 月 16 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 2,500 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格 20.00 元，募集资金总额 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，其中注册资本人民币 2,500,000.00 元，资本溢价人民币 434,168,000.00 元。立信会计师事务所有限公司已对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2011]第 10500 号《验资报告》

2) 资本公积本期减少 50,000,000.00 元，系公司 2010 年度股东大会审议并通过了《关于公司<2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》。公司以首次公开发行股票并上市后的总股本 100,000,000 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 20,000,000 元，同时以资本公积转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 50,000,000 股。

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	本期余额
法定盈余公积	12,272,361.35			12,272,361.35
合 计	12,272,361.35			12,272,361.35

(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	85,851,213.41	
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	85,851,213.41	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	33,259,559.47	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	20,000,000.00	注 1
期末未分配利润	99,110,772.88	

注 1: 公司 2010 年度股东大会审议并通过了《关于公司〈2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》。公司以首次公开发行股票并上市后的总股本 100,000,000 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 20,000,000 元，同时以资本公积转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 50,000,000 股。

(二十五) 营业收入和营业成本
1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	214,253,836.90	194,790,102.20
其他业务收入	6,918,902.84	2,327,640.89
营业成本	166,277,409.09	145,402,612.03

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	214,253,836.90	160,096,973.11	194,790,102.20	143,223,146.19
合 计	214,253,836.90	160,096,973.11	194,790,102.20	143,223,146.19

3、 主营业务（分产品）

项目名称	本期金额		上年同期金额	
	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	156,084,697.34	112,569,819.71	140,554,623.79	97,892,857.67
电力配套大型铸锻件	36,531,393.29	30,218,422.84	17,247,201.85	15,010,423.04
工程机械配套大型铸锻件	19,518,002.09	15,944,198.81	30,246,077.52	25,083,608.72
石化配套大型铸锻件	2,119,744.18	1,364,531.75	6,742,199.04	5,236,256.76
合 计	214,253,836.90	160,096,973.11	194,790,102.20	143,223,146.19

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	210,032,868.57	157,832,449.51	192,308,215.06	142,106,481.82
国外	4,220,968.33	2,264,523.60	2,481,887.14	1,116,664.37
合 计	214,253,836.90	160,096,973.11	194,790,102.20	143,223,146.19

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	23,398,632.48	10.58%
第二名	11,923,945.30	5.39%
第三名	9,724,369.23	4.40%
第四名	8,959,452.99	4.05%
第五名	7,492,235.90	3.39%

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税		5,330.70	详见附注三、注 2
城市维护建设税	775,719.20	918,524.49	详见附注三、注 3
教育费附加	553,552.06	656,088.90	详见附注三、注 7
合计	1,329,271.26	1,579,944.09	

(二十七) 销售费用

本期金额	上年同期金额
2,351,046.30	2,319,380.12

其中，主要项目有

项目	本期金额	上年同期金额
运输费	2,060,489.43	1,854,702.08

(二十八) 管理费用

本期金额	上年同期金额
15,044,494.19	13,243,739.52

其中，主要项目有

项目	本年金额	上年同期金额
研发支出	6,122,894.29	5,172,032.63
办公费	1,938,319.89	793,729.98

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出	627,458.12	818,112.50
票据贴现支出		173,005.01
减：利息收入	491,674.07	77,362.49
汇兑损失	-327,556.93	328,170.65
金融机构手续费	71,116.14	16,930.48
合计	-120,656.74	1,258,856.15

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	1,407,594.17	226,718.09
存货跌价损失		-618,687.18
合计	1,407,594.17	-391,969.09

(三十一) 营业外收入

1、 明细情况

项目	本期金额	上年同期金	计入当期非经常
----	------	-------	---------

		额	性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
政府补助	3,090,090.00	1,945,090.00	3,090,090.00
增值税退税	1,624,649.31	2,628,548.16	1,624,649.31
其他	6,670.00	772,625.27	6,670.00
合计	4,721,409.31	5,346,263.43	4,721,409.31

2、 政府补助明细

项 目	本期金额	上年同期金额
收到的与收益相关的政府补助	2,925,000.00	1,780,000.00
与资产相关的政府补助摊销转入	165,090.00	165,090.00
合 计	3,090,090.00	1,945,090.00

公司 2011 年度取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 2011 年度收到的与收益相关的政府补助 2,925,000.00 元，其中：

① 根据杭州市财政局、杭州市质量技术监督局、杭州市工商局杭财企[2010]1071 号《关于下达 2009 年度杭州市品牌奖励资金的通知》，公司于 2011 年 1 月收到政府补助 25,000 元，计入营业外收入。

② 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【2011】18 号《关于拨付余杭区第一批行业龙头（标杆）企业启动培育奖励资金的通知》，公司于 2011 年 3 月收到政府补助 300,000.00 元，计入营业外收入。

③ 根据中共杭州市余杭区塘栖政委文件塘镇委【2011】19 号《关于表彰 2010 年度工业战线先进单位的决定》，公司于 2011 年 3 月收到政府补助 100,000.00 元，计入营业外收入。

④ 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局余科【2011】17 号《关于下达 2009 年度余杭区科学技术计划项目补助资金的通知》，公司于 2011 年 4 月收到政府补助 500,000.00 元，计入营业外收入。

⑤ 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【2011】12 号《关于下达宝鼎重工股份有限公司上市成功奖励资金的通知》，公司于 2011 年 4 月收到政府补助 2,000,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 2011 年本期与资产相关的政府补助摊销转入营业外收入 165,090.00 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。2011 年期摊销 165,090.00 元，计入营业外收入。

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
水利基金建设	267,164.21	240,423.48	
对外捐赠	30,000.00	550,000.00	30,000.00
其中：公益性捐赠支出	10,000.00	550,000.00	10,000.00
非公益性捐赠支出	20,000.00		20,000.00
其他	900.00	1,150.00	900.00
合计	298,064.21	791,573.48	30,900.00

(三十三) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,212,414.03	6,074,993.80
递延所得税调整	-165,046.93	292,966.26
合计	6,047,367.10	6,367,960.06

(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 为报告期月份数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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	本期金额	上年同期金额
合 计	6,213,060.40	2,895,596.61
其中：收回暂付款及收到暂收款	2,796,386.33	265,608.85
政府补贴	2,925,000.00	1,780,000.00
利息收入	491,674.07	77,362.49
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	本期金额	上年同期金额
合 计	13,007,026.37	10,528,144.82
其中：暂付款与偿还暂收款	889,941.64	905,608.09
运杂费	2,060,489.43	1,623,187.88
业务招待费	1,483,351.90	1,610,488.20
检测费	3,843,971.47	3,424,563.43
差旅费	916,667.26	568,658.90
办公费	1,938,319.89	437,639.78

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
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	本期金额	上年同期金额
合 计		5,400,000.00
信用证保证金		

票据保证金		3,000,000.00
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

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	33,259,559.47	31,891,910.16
加：资产减值准备	3,379,726.83	-1,667,687.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,288,883.01	6,621,446.24
无形资产摊销	417,956.22	419,284.24
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）		
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）	299,901.19	1,146,283.15
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）	-165,046.93	292,966.26
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）	-15,291,393.83	-7,797,639.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,861,483.58	-6,066,574.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,255,921.20	21,346,667.00
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	6,983,962.59	46,186,655.54
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		

项 目	本期金额	上年同期金额
现金的期末余额	46,466,805.02	34,947,778.29
减：现金的期初余额	26,493,456.23	33,023,288.64
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	19,973,348.79	1,924,489.65

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	本期余额	上年同期余额
一、现金	46,466,805.02	34,947,778.29
其中：库存现金	92,472.75	108,016.87
可随时用于支付的银行存款	46,374,332.27	34,839,761.42
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	46,466,805.02	34,947,778.29
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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组合资机构代码
联舟公司	全资子公司	有限	余杭塘	朱丽霞	大型铸件	200	100.00	100.00	66800541-8/

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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组合资机构代码
		责任公司	栖镇						
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	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
杭州圆鼎投资管理有限公司	公司参股股东，同一控制人控制的企业
杭州国创房地产有限公司	实际控制人控制的企业
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

5、其他关联交易

本期关键管理人员报酬为 115.87 万元，上年同期关键管理人员报酬为 128.68 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 8,175,787.23 元的房屋建筑物及原值为 27,356,800.00 元、净值为 26,490,501.27 元的无形资产为公司与该行自 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。截止 2011 年 6 月 30 日，公司未利用该合同提供担保取得银行借款。

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 5,421,889.90 元的房屋建筑物及原值为 3,368,000.97 元、净值为 3,064,880.97 元的无形资产为公司与该行自 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。截止 2011 年 6 月 30 日，公司未利用该合同提供担保取得银行借款。

九、 资产负债表日后事项

无

十、 其他重要事项

无

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	本期余额				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	105,832,846.95	100.00	5,677,963.98	5.00-100.00	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	5.00-100.00
组合小计	105,832,846.95	100.00	5,677,963.98	5.00-100.00	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	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	105,832,846.95	100.00	5,677,963.98		84,793,186.99	100.00	4,551,687.97	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	本期余额			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	103,455,229.45	97.76	5,172,761.47	83,460,145.13	98.43	4,173,007.26
1—2 年	2,318,393.74	2.19	463,678.75	1,047,375.68	1.24	209,475.14
2—3 年	35,400.00	0.03	17,700.00	232,921.22	0.27	116,460.61
3 年以上	23,823.76	0.02	23,823.76	52,744.96	0.06	52,744.96
合计	105,832,846.95	100.00	5,677,963.98	84,793,186.99	100.00	4,551,687.97

2、 本期无实际核销的应收账款。

3、 本期无转回或收回应收账款情况。

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

5、 本期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 (%)
平湖中州重型机械有限公司	非关联方	17,910,500.00	1 年之内	16.92
武汉船用机械有限责任公司	非关联方	7,236,325.22	1 年之内	6.84
昆山江锦机械有限公司	非关联方	5,935,960.00	1 年之内	5.61
江苏安泰动力机械有限公司	非关联方	5,059,143.20	1 年之内	4.78
浙江扬帆通用机械制造有限公司	非关联方	4,406,692.20	1 年之内	4.16
合计		40,548,620.62		38.31

6、 本期末应收账款余额中无关联方欠款。

7、 本期无终止确认的应收款项情况。

8、 本期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	本期余额				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	791,731.99	100.00	546,879.22	5.00-100.00	1,360,468.78	100.00	307,486.44	5.00-50.00
组合小计	791,731.99	100.00	546,879.22	5.00-100.00	1,360,468.78	100.00	307,486.44	5.00-50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	791,731.99	100.00	546,879.22		1,360,468.78	100.00	307,486.44	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	本期余额			上年同期余额		
	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	245,187.86	30.97	12,259.39	818,348.78	60.15	40,917.44
1-2 年	7,424.13	0.94	1,484.83	14,970.00	1.10	2,994.00
2-3 年	11,970.00	1.51	5,985.00	527,150.00	38.75	263,575.00
3 年以上(注)	527,150.00	66.58	527,150.00			
合计	791,731.99	100.00	546,879.22	1,360,468.78	100.00	307,486.44

注：系已取消的工程预付款转入。

2、 本期无实际核销的其他应收款情况。

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

6、本期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
北京异辉机电有限公司	非关联方	527,150.00	3 年以上	66.07	已取消的工程预付款
养老保险费代垫款	非关联方	141,187.86	1 年之内	17.70	社保代垫款
塘栖供电所	非关联方	55,000.00	1 年之内	6.89	工程押金
总经办	非关联方	20,000.00	1 年之内	2.51	备用金
杭州市余杭区人民政府财政	非关联方	10,970.00	2-3 年	1.37	工程押金
合 计		754,307.86		94.54	

7、 本期末其他应收款中无关联方欠款。

8、 本期无终止确认的其他应收款情况。

9、 本期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	本期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	214,253,836.90	194,408,905.62
其他业务收入	8,225,123.95	4,911,119.36
营业成本	169,772,145.42	150,013,251.72

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	214,253,836.90	162,357,769.18	194,408,905.62	145,315,485.94
合 计	214,253,836.90	162,357,769.18	194,408,905.62	145,315,485.94

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	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	156,084,697.34	115,002,823.63	140,173,427.21	99,608,144.71
电力配套大型铸锻件	36,531,393.29	30,145,729.81	17,247,201.85	15,066,314.63
工程机械配套大型铸锻件	19,518,002.09	15,844,683.99	30,246,077.52	25,385,135.33
石化配套大型铸锻件	2,119,744.18	1,364,531.75	6,742,199.04	5,255,891.27
合 计	214,253,836.90	162,357,769.18	194,408,905.62	145,315,485.94

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	210,032,868.57	160,093,245.58	191,927,018.48	144,198,821.57
国 外	4,220,968.33	2,264,523.60	2,481,887.14	1,116,664.37
合 计	214,253,836.90	162,357,769.18	194,408,905.62	145,315,485.94

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	23,398,632.48	10.92
第二名	11,923,945.30	5.57

第三名	9,724,369.23	4.54
第四名	8,959,452.99	4.18
第五名	7,492,235.90	3.50

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,220,221.15	28,888,639.01
加：资产减值准备	1,249,582.86	-1,520,814.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,094,186.89	6,428,824.75
无形资产摊销	417,956.22	419,284.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	299,901.19	1,146,283.15
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-154,565.59	255,624.27
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-11,519,255.80	-4,685,663.48
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-15,906,051.47	-8,624,267.39
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,904,151.06	22,610,306.95
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	7,797,824.39	44,918,217.13
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期金额	上年同期金额
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	43,859,441.29	32,710,581.39
减：现金的期初余额	23,068,299.08	32,036,581.43
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	20,791,142.21	673,999.96

十二、补充资料

(一) 非经常性损益表

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
(一) 非流动性资产处置损益；		
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	1,624,649.31	2,700,030.92
(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；	3,090,090.0	1,945,090.00
(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；	-24,230.00	221,475.27
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）；	116,085.93	618,687.18
(二十二) 少数股东损益的影响数；		
(二十三) 所得税的影响数；	-882,454.22	-941,128.21
合 计	3,924,141.02	4,544,155.16

注：系存货跌价准备转回。

(二) 净资产收益率与每股收益

本期	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.21	0.21

上年同期	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	13.91	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.93	0.24	0.24

(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	本期余额(或本 年发生额)	年初余额(或上 年发生额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	386,466,805.02	28,293,456.23	1265.92	2 月份公开发行人民币普通股 2500 万股，募集资金增加银行存款。
其他应收款	250,697.10	1,059,227.20	-76.33	主要系上年预先支出的上市费用本期用募集资金支付，减少其他应收款
预付账款	47,066,913.00	2,469,806.70	1805.69	主要系募投项目预定设备支付的预付款增加所致。
短期借款		35,000,000.00	-100.00	本期归还短期借款
应付票据		6,000,000.00	-100.00	年初应付票据到期承兑，本期无新增应付票据
应付职工薪酬	3,395,115.45	7,585,849.03	-55.24	年初余额中包含 2010 年年年终奖
应付利息		54,055.55	-100.00	本期归还借款，结清应付利息，
实收资本	150,000,000.00	75,000,000.00	100.00	2 月份发行新股 2500 万股，6 月份实施 2010 年利润分配方案每 10 股转增 5 股，增加实收资本。
资本公积	490,372,913.97	106,204,913.97	361.72	公司公开发行新股 2500 万股，募集

报表项目	本期余额(或本年发生额)	年初余额(或上年发生额)	变动比率(%)	变动原因
				资金净额 45,916.80 万元，资本溢价 434,168,000.00 元增加资本公积。
财务费用	-120,656.74	1,258,856.15	-109.58	主要系本期公司归还借款，同时募集资金大幅增加银行存款余额利息收入上升
资产减值损失	1,407,594.17	-391,969.09	-459.11	主要系本期应收款余额上升，相应计提坏账准备金额上升
营业外支出	298,064.21	791,573.48	-62.35	主要系上年同期公益性捐赠支出 55 万。

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 8 月 21 日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2011 半年度报告文本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内公司刊载于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 及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。
- 4、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

二零一一年八月二十一日