

# 大连华锐重工铸钢股份有限公司

Dalian Huarui Heavy Industry Steel Casting Co., LTD.

## 2011年半年度报告

证券代码：002204

证券简称：华锐铸钢

披露日期：2011 年 8 月 27 日

## 第一节 重要提示

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

公司半年度财务报告已经天健正信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

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

### 二、公司法定代表人：郭永胜

### 三、公司董事会秘书联系方式

姓名	孙福君
职务	董事会秘书
联系地址	大连市甘井子区新水泥路 8 号
电话	0411-86427861
传真	0411-86428210
电子信箱	<a href="mailto:sunfj6@163.com">sunfj6@163.com</a>

### 四、公司注册地址及办公地址

公司注册地址：大连市甘井子区新水泥路 8 号

公司办公地址：大连市甘井子区新水泥路 8 号

公司邮政编码：116035

公司电子信箱：sunfj6@163.com

### 五、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的网址：巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华锐铸钢

公司股票代码：002204

### 七、其他有关资料：

公司首次注册日期：1993 年 2 月 18 日

公司首次注册登记点：大连市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 12 月 24 日

公司变更注册登记地点：大连市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：21020011039966-3383

公司税务登记证号码：210211716904902

公司组织机构代码：71690490-2

公司报告期内聘请的会计师事务所名称：

天健正信会计师事务所有限公司

公司报告期内聘请的会计师事务所办公地址：

北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 A 座 401

## 八、主要财务数据

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	2,859,273,333.77	2,876,594,700.52	-0.60%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,160,206,387.05	1,165,511,166.63	-0.46%
股本(股)	214,000,000.00	214,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.42	5.45	-0.55%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	472,846,194.31	604,418,517.94	-21.77%
营业利润(元)	25,134,533.70	75,852,931.38	-66.86%
利润总额(元)	27,604,358.22	73,106,160.41	-62.24%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,305,220.41	62,257,993.76	-68.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	17,454,678.92	64,592,749.08	-72.98%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.29	-68.97%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.29	-68.97%
加权平均净资产收益率 (%)	1.65	5.41	-3.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.49	5.41	-3.92
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,259,208.02	-176,704,895.72	-102.81%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	-0.83	-102.81%

## 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助	2,288,834.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,989.92	
所得税影响额	-619,253.03	
少数股东权益影响额	-30.00	
合计	1,850,541.49	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变化。

#### 二、股份变动情况表：

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,000	74.77%				-16,000	-16,000	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	14,400	67.29%				-14,400	-14,400	0	0.00%
3、其他内资持股	1,600	7.48%				-1,600	-1,600	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	1,600	7.48%				-1,600	-1,600	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	5,400	25.23%				16,000	16,000	21,400	100.00%
1、人民币普通股	5,400	25.23%				16,000	16,000	21,400	100.00%
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	21,400	100.00%						21,400	100.00%

注：2011年1月28日，大连重工集团有限公司、大连市国有资产投资经营集团有限公司和大连华成投资发展有限公司持有的公司16,000万股限售股份解除限售，公司股份实现全流通。

#### 三、公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						12,455
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
大连重工集团有限公司	国有法人	57.57%	123,200,000	0	0	
大连华成投资发展有限公司	境内非国有法人	7.48%	16,000,000	0	0	
大连市国有资产投资经营	国有法人	7.20%	15,401,500	0	0	

集团有限公司					
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.52%	5,400,000	0	0
华泰证券—招行—华泰紫金3号集合资产管理计划	其他	0.74%	1,590,000	0	0
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	0.70%	1,499,894	0	0
东兴证券股份有限公司	其他	0.43%	925,818	0	0
诸葛华明	境内自然人	0.30%	643,859	0	0
光大永明人寿保险有限公司—投连一个险投连	其他	0.28%	600,000	0	0
潘晓冬	境内自然人	0.27%	583,100	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
大连重工集团有限公司		123,200,000		人民币普通股	
大连华成投资发展有限公司		16,000,000		人民币普通股	
大连市国有资产投资经营集团有限公司		15,401,500		人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持二户		5,400,000		人民币普通股	
华泰证券—招行—华泰紫金3号集合资产管理计划		1,590,000		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		1,499,894		人民币普通股	
东兴证券股份有限公司		925,818		人民币普通股	
诸葛华明		643,859		人民币普通股	
光大永明人寿保险有限公司—投连一个险投连		600,000		人民币普通股	
潘晓冬		583,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股股东大连重工集团有限公司与大连市国有资产投资经营集团有限公司存在关联关系，属于规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系、是否属于规定的一致行动人。				

注：2011年4月8日，大连重工集团有限公司、大连市国有资产投资经营集团有限公司按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》要求分别将持有上市公司480万股股份、60万股股份划转至社保基金。

#### 四、公司控股股东情况

##### 1. 控股股东情况介绍

公司控股股东为大连重工集团有限公司，持有公司57.57%的股权，大连重工集团有限公司成立于1987年8月1日，目前注册资本为22,748万元，注册地址为大连市沙河口区汉阳街10号，法定代表人张昭凯，经营范围：重型通用设备、专用设备、交通运输设备成套开发、设计、制造、安装、调试、服务及备件、配件供应；机电设备零配件协作加工；金属制品、金属结构制造；工、模具制造；金属表面处理及热处理；电气机械及器材制造、水泥制品制造；工艺美术品销售；交通运输、仓储、

提供劳务、人员培训；进出口业务、商业贸易；技术开发、转让、咨询；计算机应用、机电设备租赁服务；房地产开发经营。

## 2. 实际控制人情况介绍

实际控制人名称：大连市人民政府国有资产监督管理委员会

法人代表：王春

成立日期：2004年9月30日

主要经营业务或管理活动：是大连市人民政府工作部门，代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。

## 3. 其他持股在5%以上（含5%）的法人股东情况介绍

大连华成投资发展有限公司，成立于2006年12月28日，注册资本为2,800万元，注册地址为瓦房店西郊工业园区，法定代表人许振新，主要从事：投资咨询；项目投资（不含专项审批）。

大连市国有资产投资经营集团有限公司，成立于2005年3月14日，注册资本为80,000万元，注册地址为大连市沙河口区锦绣路47号1-2层，法定代表人为王茂凯，主要从事：国有资产经营及管理；项目投资；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1. 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

#### 2. 报告期公司未实施股权激励计划。

### 二、报告期公司董事、监事、高级管理人员聘任或解聘情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无聘任或解聘情况。



## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 总体经营情况

2011 年上半年，国内经济运行环境较为复杂，通货膨胀压力加大、人民币持续升值。同时，公司产品销售价格下降、原辅材料价格上涨。

受上述因素影响，报告期内公司营业收入**472,846,194.31**元，比上年同期下降**21.77%**；实现利润总额**27,604,358.22**元，比上年同期下降**62.24%**；实现净利润**20,193,267.05**元，比上年同期下降**67.57%**。

#### (二) 公司经营状况

##### 1、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
铸锻行业	46,608.55	39,428.81	15.40%	-22.26%	-17.16%	-5.22%
主营业务分产品情况						
1、铸钢件	29,156.79	24,317.02	16.60%	-34.15%	-28.02%	-7.10%
2、铸铁件	12,204.75	10,187.05	16.53%	42.58%	40.11%	1.47%
3、锻件	2,550.59	2,787.84	-9.30%	-60.07%	-53.64%	-15.14%
4、铸铜件	2,696.42	2,136.91	20.75%	266.86%	304.72%	-7.41%
合计	46,608.55	39,428.81	15.40%	-22.26%	-17.16%	-5.22%

其中：报告期内公司向大连重工·起重集团有限公司及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易总金额为**7,316.83**万元。

毛利率变动原因分析：锻件产品受原材料、能源价格大幅上涨，产量及销售额下降等因素影响，导致毛利率比上年同期减少**15.14%**。

##### 2. 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北方地区	23,494.44	-38.48%
华东地区	10,873.48	7.22%
华中地区	361.09	29.90%
华南地区	3,570.40	11.31%
国际市场	8,309.14	2.06%

合计	46,608.55	-22.27%
----	-----------	---------

变动原因分析：由于公司产品结构发生变化，对相应客户销售收入减少，导致北方地区营业收入较去年同期下降**38.48%**。

### （三）报告期公司财务状况分析

#### 1. 报告期内资产构成、损益情况同比变化及主要影响因素

报告期末公司资产总额**285,927**万元，较年初减少**0.60%**；股东权益**116,021**万元，较年初减少**0.46%**。

资产构成发生较大变动的主要项目及变动原因如下：

应收票据由期初**32,769.29**万元减少至**20,297.54**万元，降幅**38.06%**。主要原因为：部分应收票据到期办理银行托收。

预付账款由期初的**3,460.36**万元增加至**4710.95**万元，增幅为**36.14%**。主要原因为：投资建设大型球墨铸铁件扩能改造项目和大型推进器扩能改造项目所致。

其他应收款由期初的**245.57**万元减少至**140.68**万元，降幅为**42.71%**。主要原因为：收回代垫取暖费及职工借款。

在建工程由期初的**14,045.97**万元增加至**21,127.47**万元，增幅为**50.42%**。主要原因为：投资建设大型球墨铸铁件扩能改造项目和大型推进器扩能改造项目所致。

应交税费由期初的**1,552.57**万元减少至**-702.62**万元，降幅为**145.26%**。主要原因为：期末减少较大的原因系增值税进项税额留抵数增加及本期缴纳企业所得税所致。

应付利息由期初的**37.53**万元增加至**75.77**万元，增幅为**101.89%**。主要原因为：本期银行贷款利率上升。

应付股利由期初的**61.92**万元增加至**1,839.84**万元，增幅为**2,871.31%**。主要原因为：2010年度利润分配方案已实施，部分股东股利未支付所致。

其他应付款由期初的**2,107.66**万元增加至**4,709.89**万元，增幅为**123.47%**。主要原因为：期末应付能源费用增加。

长期借款由期初的**9,856.48**万元增加至**13,856.49**万元，增幅为**40.58%**。主要原因为：增加球墨铸铁件扩能改造项目借款所致。

营业税金及附加由上年同期的**213.14**万元减少至**143.65**万元，较上年同期下降**32.60%**。主要原因为：本期进项税额增大，应交增值税减少。

营业利润由上年同期的**7,585.29**万元减少至**2,513.45**万元，较上年同期下降

66.86%。主要原因为：销售产品价格同比下降、成本同比上涨。

利润总额由上年同期的7,310.62万元减少至2,760.44万元，较上年同期下降62.24%。主要原因为：销售产品价格同比下降、成本同比上涨。

基本每股收益由上年同期的0.29元减少至0.09元，较上年同期下降67.58%。主要原因为：销售产品价格同比下降、成本同比上涨。

加权平均净资产收益率由上年同期的5.41%减少至1.65%，较上年同期下降69.50%。主要原因为：本期公司利润下降所致。

## 2. 期间费用及所得税同比变化及主要影响因素

单位：人民币元

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
营业费用	3,330,517.28	3,038,283.21	9.62%
管理费用	26,230,126.19	29,475,164.93	-11.01%
财务费用	9,839,900.41	7,785,339.93	26.39%
所得税	7,411,091.17	10,833,252.11	-31.59%
归属于母公司所有者的净利润	19,305,220.41	62,257,993.76	-68.99%

期间费用同比未发生较大变化。

所得税较上年同期减少 39.69%，主要因利润总额较上年同期减少所致。

归属于母公司所有者的净利润由上年同期的 6,225.80 万元减少至 1,930.52 万元，较上年同期下降 68.99%。主要原因为：销售产品价格同比下降、成本同比上涨。

## 3. 报告期公司现金流情况分析

单位：人民币元

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
经营活动产生的现金流净额	8,259,208.02	-176,704,895.72	104.67%
投资活动产生的现金流净额	-49,027,545.24	-14,686,453.53	-233.83%
筹资活动产生的现金流净额	30,462,902.78	161,738,942.54	-81.17%
现金及现金等价物增加额	-10,385,859.06	-29,919,775.27	65.29%

经营活动产生的现金流净额增加的主要因素：部分应收票据到期办理银行托

收。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：大型球墨铸铁件扩能改造项目和大型推进器扩能改造项目2010年6月份启动，本期项目支出较上年同期增长。

筹资活动产生的现金流净额减少的主要原因：本期从银行等金融机构借款额减少。

#### （四）报告期内公司投资情况

##### 1. 募集资金使用项目的情况

公司 2008 年首次公开发行募集资金截至本报告期初已全部使用完毕。

##### 2. 非募集资金项目投资的情况

经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2010 年启动了大型球墨铸铁件扩能改造项目、大型推进器扩能改造项目、锻造能力完善项目的投资，3 个项目固定资产投资计划总计为 58,500 万元。报告期内，大型球墨铸铁件扩能改造项目、大型推进器扩能改造项目、锻造能力完善项目共投资 8,642.57 万元。截止 2011 年 6 月 30 日累计投资 19,010.05 万元。详细情况见报表附注。

#### 二、2011 年前三季度经营业绩的预测

单位：人民币元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50% 以上			
2011 年 1-9 月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下降幅度为：	50.00%	~~	80.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	85,573,905.58		
业绩变动的原因说明	产品销售价格下降，原辅材料成本上升。			

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

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

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

公司2010年度股东大会审议通过公司2010年度利润分配方案：以公司目前总股本21,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.15元（含税），共分配利润2,461万元，报告期内，该方案已实施完毕，股权登记日为：2011年5月25日，除权除息日为：2011年5月26日。

### 三、公司2011年上半年利润分配方案

2011年上半年，公司无利润分配方案。

### 四、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内公司重大资产收购、出售及企业合并事项

#### (一)发行股份购买资产事项

1.2011年4月13日，公司公告了《大连华锐重工铸钢股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》。

2.2011年5月27日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>及摘要的议案》等有关议案。

3.2011年6月27日，公司召开2011年第一次临时股东大会，大会审议的各项议案均获通过。

4.2011年7月21日，公司披露了关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告，中国证监会对公司《大连华锐重工铸钢股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请予以受理。

截至本报告出具日，证监会无进一步反馈意见。

#### (二) 公司控股股东大连重工集团有限公司被吸收合并事项

2011年6月22日公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊发了《关于重工·起重集团获得大连市国资委对重大资产重组暨吸收合并方案批复的公

告》。

本次吸收合并事宜尚待取得中国证监会对本次吸收合并所涉及的要约豁免申请无异议后方可实施。

上述事项对公司报告期经营成果与财务状况无重大影响。

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司以往的实际情况，对2011年度日常关联交易进行了预计，并经2011年4月6日召开的二届八次董事会及2011年5月11日召开的2010年度股东大会审议通过。详见2011年5月12日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>公司公告（公告编号2011-025）。

单位：万元

	预计 2011 年全年	2011 年上半年发生
关联方销售或提供劳务 (万元)	50,111.92	7,316.83
关联方购买商品或接受劳务(万元)	13,832.16	2,732.78

### (二) 向大连装备制造投资有限公司借款1亿元

经公司股东大会审议批准，公司向大连装备制造投资有限公司借款人民币1亿元，期限1年。

(三) 经公司股东大会审议批准，公司通过申请交通银行大连沙河口支行委托贷款的方式，向大连重工·起重集团有限公司借款 8,000 万元，期限 1 年。

## 七、报告期内重大合同

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

报告期内公司不存在上述事项。

### (二) 重大担保

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度 (万元)	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额 (万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
大连华锐重工铸业有限公司	2010年7月7日 2010-023号	20,000.00	2010年8月25日	11,856.00	连带责任保证	3年	否	是

大连华锐重工铸业有限公司	2011年4月8日 2011-015号	30,000.00	2011年4月23日	202.50	连带责任保证	2年	否	是
--------------	------------------------	-----------	------------	--------	--------	----	---	---

1.报告期内公司除对全资子公司提供担保外，不存在重大担保。对全资子公司担保情况为：

2.公司独立董事对公司2011年上半年对外担保及关联方资金占用情况进行了核查，认为：“公司严格遵循了其内控制度、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，不存在资金被占用及违规对外担保行为，有效保障了广大股东的合法权益。”

### （三）委托他人进行资产管理事项

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

### （四）报告期内其他重大合同

报告期内无其他重大合同。

## 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1. 大连重工集团有限公司、大连市国有资产投资经营集团有限公司、大连华成投资发展有限公司严格履行持股锁定36个月的承诺，截止2011年1月16日，上述股东承诺期已满。

2. 大连重工集团有限公司严格履行了关于避免同业竞争的承诺。

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

## 十、报告期内公司信息披露情况索引

公司信息披露制定媒体：《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公告编号	公告时间	内容
2011-001	2011年1月26日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-002	2011年2月26日	2010年度业绩快报
2011-003	2011年3月15日	涉及筹划重大资产重组的停牌公告
2011-004	2011年3月17日	股东股权转让提示性公告
2011-005	2011年3月21日	第二届董事会第七次会议决议公告

2011-006	2011 年 3 月 21 日	重大资产重组进展情况公告
2011-007	2011 年 3 月 28 日	重大资产重组进展情况公告
2011-008	2011 年 4 月 6 日	重大资产重组进展情况公告
2011-009	2011 年 4 月 8 日	第二届董事会第八次会议决议公告
2011-010	2011 年 4 月 8 日	第二届监事会第五次会议决议公告
2011-011	2011 年 4 月 8 日	2010 年年度报告摘要
2011-012	2011 年 4 月 8 日	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-013	2011 年 4 月 8 日	2011 年度日常关联交易公告
2011-014	2011 年 4 月 8 日	董事会关于募集资金 2010 年度存放和使用情况的报告(
2011-015	2011 年 4 月 8 日	对外担保公告
2011-016	2011 年 4 月 11 日	重大资产重组进展情况公告
2011-017	2011 年 4 月 13 日	第二届董事会第九次会议决议公告
2011-018	2011 年 4 月 13 日	第二届监事会第六次会议决议公告
2011-019	2011 年 4 月 13 日	发行股份购买资产暨关联交易预案
2011-020	2011 年 4 月 18 日	股票交易异常波动公告
2011-021	2011 年 4 月 20 日	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知
2011-022	2011 年 4 月 20 日	股票交易异常波动公告
2011-023	2011 年 4 月 25 日	股票交易异常波动公告
2011-024	2011 年 4 月 30 日	2011 年第一季度报告正文
2011-025	2011 年 5 月 12 日	2010 年度股东大会决议公告
2011-026	2011 年 5 月 14 日	重大资产重组进展情况公告
2011-027	2011 年 5 月 20 日	2010 年度权益分派实施公告
2011-028	2011 年 6 月 4 日	第二届董事会第十一次会议决议公告
2011-029	2011 年 6 月 4 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-030	2011 年 6 月 4 日	发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）
2011-031	2011 年 6 月 4 日	第二届监事会第八次会议决议公告
2011-032	2011 年 6 月 4 日	收购报告书摘要
2011-033	2011 年 6 月 22 日	关于重工·起重集团获得大连市国资委对重大资产重组暨吸收合并方案批复的公告
2011-034	2011 年 6 月 22 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
2011-035	2011 年 6 月 28 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告



## 第七节 财务报告

### 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 060008 号

#### 大连华锐重工铸钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连华锐重工铸钢股份有限公司（以下简称华锐铸钢公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表、合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华锐铸钢公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

#### 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做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，华锐铸钢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华锐铸钢公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

董群先

中国注册会计师

姜韬

报告日期：2011 年 8 月 25 日

# 资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并			母公司		
	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	五（一）	144,954,215.98	155,340,075.04		40,020,534.02	84,820,126.58
交易性金融资产						
应收票据	五（二）	202,975,403.00	327,692,907.20		112,530,268.00	156,155,739.20
应收账款	五（三）	796,782,056.20	772,585,577.35	十一（一）	541,972,727.96	501,860,116.47
预付款项	五（五）	47,109,516.15	34,603,637.32		17,128,383.00	6,368,748.20
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五（四）	1,406,821.75	2,455,721.01	十一（二）	436,734,136.51	458,216,722.70
存货	五（六）	361,036,968.74	303,838,883.47		203,056,833.18	177,948,050.03
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>1,554,264,981.82</b>	<b>1,596,516,801.39</b>		<b>1,351,442,882.67</b>	<b>1,385,369,503.18</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				十一（三）	120,000,000.00	120,000,000.00
投资性房地产						
固定资产	五（七）	903,086,434.52	946,309,440.17		486,360,059.38	512,347,094.02
在建工程	五（八）	211,274,697.85	140,459,662.45		44,070,146.11	40,330,580.56
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
无形资产	五（九）	184,642,425.51	186,502,336.81		184,642,425.51	186,502,336.81
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	五（十）	6,004,794.07	6,806,459.70		3,865,345.62	5,221,122.85
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,305,008,351.95</b>	<b>1,280,077,899.13</b>		<b>838,937,976.62</b>	<b>864,401,134.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,859,273,333.77</b>	<b>2,876,594,700.52</b>		<b>2,190,380,859.29</b>	<b>2,249,770,637.42</b>

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并			母公司		
	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	注释	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：						
短期借款	五（十三）	305,000,000.00	295,000,000.00		305,000,000.00	295,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	五（十四）	259,424,715.20	285,340,237.80		123,752,047.20	191,035,316.80
应付账款	五（十五）	732,019,582.20	803,710,928.75		503,343,818.52	518,394,913.91
预收款项	五（十六）	13,425,205.10	11,131,172.28		10,955,348.39	10,739,652.28
应付职工薪酬	五（十七）	3,065,146.69			3,065,146.69	
应交税费	五（十八）	-7,026,245.40	15,525,711.65		-3,058,603.72	19,050,686.52
应付利息		757,661.19	375,276.58		573,147.23	375,276.58
应付股利		18,398,372.51	619,200.01		18,398,372.51	619,200.01
其他应付款	五（十九）	47,098,920.85	21,076,630.48		47,067,420.85	21,076,630.48
一年内到期的非流动负债	五（二十）	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>		<b>1,432,163,358.34</b>	<b>1,492,779,157.55</b>		<b>1,069,096,697.67</b>	<b>1,116,291,676.58</b>
非流动负债：						
长期借款	五（二十一）	138,564,863.00	98,564,863.00		20,000,000.00	20,000,000.00
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	五（二十二）	67,155,827.00	59,444,661.60		8,600,000.00	8,600,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>205,720,690.00</b>	<b>158,009,524.60</b>		<b>28,600,000.00</b>	<b>28,600,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,637,884,048.34</b>	<b>1,650,788,682.15</b>		<b>1,097,696,697.67</b>	<b>1,144,891,676.58</b>
股东权益：						
股本	五（二十三）	214,000,000.00	214,000,000.00		214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	五（二十四）	542,746,796.06	542,746,796.06		542,746,796.06	542,746,796.06
减：库存股						
盈余公积	五（二十五）	61,859,923.46	61,859,923.46		61,859,923.46	61,859,923.46
未分配利润	五（二十六）	341,599,667.53	346,904,447.11		274,077,442.10	286,272,241.32
外币报表折算差额						
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>1,160,206,387.05</b>	<b>1,165,511,166.63</b>		<b>1,092,684,161.62</b>	<b>1,104,878,960.84</b>
少数股东权益		61,182,898.38	60,294,851.74			
<b>股东权益合计</b>		<b>1,221,389,285.43</b>	<b>1,225,806,018.37</b>		<b>1,092,684,161.62</b>	<b>1,104,878,960.84</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,859,273,333.77</b>	<b>2,876,594,700.52</b>		<b>2,190,380,859.29</b>	<b>2,249,770,637.42</b>

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

# 利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2011 年 1-6 月	2010 年度	注释	2011 年 1-6 月	2010 年度
一、营业收入	五(二十七)	472,846,194.31	1,386,437,841.39	十一(四)	335,157,555.95	1,088,673,425.55
减：营业成本	五(二十七)	398,807,568.40	1,091,095,526.30	十一(四)	287,980,921.25	858,820,774.65
营业税金及附加	五(二十八)	1,436,537.23	6,715,162.00		1,436,537.23	6,715,162.00
销售费用	五(二十九)	3,330,517.28	6,267,361.26		1,250,440.43	2,983,916.22
管理费用	五(三十)	26,230,126.19	94,811,395.61		14,410,429.52	64,509,018.49
财务费用	五(三十一)	9,839,900.41	17,755,036.96		6,977,090.65	13,124,696.02
资产减值损失	五(三十二)	8,067,011.10	19,750,953.36		5,850,564.69	13,995,957.95
加：公允价值变动收益						
投资收益						
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
<b>二、营业利润</b>		<b>25,134,533.70</b>	<b>150,042,405.90</b>		<b>17,251,572.18</b>	<b>128,523,900.22</b>
加：营业外收入	五(三十三)	2,500,493.52	11,571,710.24		12,700.00	6,955,516.00
减：营业外支出		30,669.00	3,398,014.47		30,669.00	3,218,763.24
其中：非流动资产处置损失			2,867,213.12			2,867,213.12
<b>三、利润总额</b>		<b>27,604,358.22</b>	<b>158,216,101.67</b>		<b>17,233,603.18</b>	<b>132,260,652.98</b>
减：所得税费用	五(三十四)	7,411,091.17	21,566,534.75		4,818,402.41	16,018,701.93
<b>四、净利润</b>		<b>20,193,267.05</b>	<b>136,649,566.92</b>		<b>12,415,200.77</b>	<b>116,241,951.05</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		19,305,220.41	136,354,715.18		12,415,200.77	116,241,951.05
少数股东损益		888,046.64	294,851.74			
<b>五、每股收益：</b>						
(一) 基本每股收益	五(三十五)	0.09	0.64			
(二) 稀释每股收益	五(三十五)	0.09	0.64			
<b>六、其他综合收益</b>			<b>3,000,000.00</b>			<b>3,000,000.00</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>20,193,267.05</b>	<b>139,649,566.92</b>		<b>12,415,200.77</b>	<b>119,241,951.05</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,305,220.41	139,354,715.18		12,415,200.77	119,241,951.05
归属于少数股东的综合收益总额		888,046.64	294,851.74			

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 现金流量表

2011年1-6月

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并			母公司		
	注释	2011年1-6月	2010年度	注释	2011年1-6月	2010年度
<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		508,987,203.90	745,633,739.30		274,521,184.90	617,108,722.38
收到的税费返还		1,471,637.80	9,101,851.15		1,471,637.80	9,101,851.15
收到其他与经营活动有关的现金	五三六	37,543,530.71	20,968,474.22		47,616,440.02	189,574,286.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>548,002,372.41</b>	<b>775,704,064.67</b>		<b>323,609,262.72</b>	<b>815,784,860.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		462,499,227.36	782,708,316.66		287,275,923.65	709,630,565.29
支付给职工以及为职工支付的现金		21,601,660.08	46,205,032.58		18,523,942.00	42,907,614.05
支付的各项税费		44,230,837.03	76,964,937.45		36,328,127.66	61,350,994.11
支付其他与经营活动有关的现金	五三六	11,411,439.92	34,846,146.05		5,087,119.21	14,040,188.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>539,743,164.39</b>	<b>940,724,432.74</b>		<b>347,215,112.52</b>	<b>827,929,361.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,259,208.02</b>	<b>-165,020,368.07</b>		<b>-23,605,849.80</b>	<b>-12,144,501.53</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						
<b>投资活动现金流入小计</b>						
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,027,545.24	84,896,206.47		17,222,800.00	73,664,483.83
投资支付的现金						90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金						
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>49,027,545.24</b>	<b>84,896,206.47</b>		<b>17,222,800.00</b>	<b>163,664,483.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,027,545.24</b>	<b>-84,896,206.47</b>		<b>-17,222,800.00</b>	<b>-163,664,483.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金			60,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			60,000,000.00			
取得借款收到的现金		165,000,000.00	373,564,863.00		125,000,000.00	295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>165,000,000.00</b>	<b>433,564,863.00</b>		<b>125,000,000.00</b>	<b>295,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	180,000,000.00		115,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,537,097.22	49,582,860.64		13,890,518.14	43,760,163.02
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						
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>134,537,097.22</b>	<b>229,582,860.64</b>		<b>128,890,518.14</b>	<b>223,760,163.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,462,902.78</b>	<b>203,982,002.36</b>		<b>-3,890,518.14</b>	<b>71,239,836.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-80,424.62</b>	<b>-317,082.56</b>		<b>-80,424.62</b>	<b>-317,082.56</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-10,385,859.06</b>	<b>-46,251,654.74</b>		<b>-44,799,592.56</b>	<b>-104,886,230.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		155,340,075.04	201,591,729.78		84,820,126.58	189,706,357.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>144,954,215.98</b>	<b>155,340,075.04</b>		<b>40,020,534.02</b>	<b>84,820,126.58</b>

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 股东权益变动表(合并)

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2011年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	346,904,447.11		60,294,851.74	1,225,806,018.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	346,904,447.11		60,294,851.74	1,225,806,018.37
三、本年增减变动金额						-5,304,779.58		888,046.64	-4,416,732.94
（一）净利润						19,305,220.41		888,046.64	20,193,267.05
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						19,305,220.41		888,046.64	20,193,267.05
（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						-24,609,999.99			-24,609,999.99
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-24,609,999.99			-24,609,999.99
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	341,599,667.53		61,182,898.38	1,221,389,285.43

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 股东权益变动表(合并)续

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2010 度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35	249,779,927.04			1,053,762,451.45
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35	249,779,927.04			1,053,762,451.45
三、本年增减变动金额		3,000,000.00			11,624,195.11	97,124,520.07	60,294,851.74		172,043,566.92
（一）净利润						136,354,715.18	294,851.74		136,649,566.92
（二）其他综合收益		3,000,000.00							3,000,000.00
上述（一）和（二）小计		3,000,000.00				136,354,715.18	294,851.74		139,649,566.92
（三）所有者投入和减少资本							60,000,000.00		60,000,000.00
1. 所有者投入资本							60,000,000.00		60,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					11,624,195.11	-39,230,195.11			-27,606,000.00
1. 提取盈余公积					11,624,195.11	-11,624,195.11			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-27,606,000.00			-27,606,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	346,904,447.11	60,294,851.74		1,225,806,018.37

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 股东权益变动表(母公司)

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2011年1-6月							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	286,272,241.32		1,104,878,960.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	286,272,241.32		1,104,878,960.84
三、本年增减变动金额						-12,194,799.22		-12,194,799.22
（一）净利润						12,415,200.77		12,415,200.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						12,415,200.77		12,415,200.77
（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						-24,609,999.99		-24,609,999.99
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-24,609,999.99		-24,609,999.99
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	274,077,442.10		1,092,684,161.62

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英



## 股东权益变动表(母公司)续

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2010年度							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35	209,260,485.38		1,013,243,009.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35	209,260,485.38		1,013,243,009.79
三、本年增减变动金额		3,000,000.00			11,624,195.11	77,011,755.94		91,635,951.05
（一）净利润						116,241,951.05		116,241,951.05
（二）其他综合收益		3,000,000.00						3,000,000.00
上述（一）和（二）小计		3,000,000.00				116,241,951.05		119,241,951.05
（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					11,624,195.11	-39,230,195.11		27,606,000.00
1. 提取盈余公积					11,624,195.11	-11,624,195.11		
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配						-27,606,000.00		27,606,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46	286,272,241.32		1,104,878,960.84

法定代表人：郭永胜

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：董玉英

## 大连华锐重工铸钢股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月

编制单位：大连华锐重工铸钢股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

本公司的母公司为大连重工集团有限公司；集团最终母公司为大连装备制造投资有限公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

## **(二) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

## **(三) 会计期间**

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

## **(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1. 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **2. 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务

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

## (九) 应收款项

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

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

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

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

收款项。

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

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### 4. 存货的盘存制度

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

入当期损益。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一)长期股权投资

本公司的长期股权投资为对子公司的投资。

### 1. 投资成本的确定

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减

值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 其他说明

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

除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

### **(十三)在建工程**

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

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

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

### **(十四)借款费用**

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

### **(十五)无形资产**

本公司无形资产主要为土地使用权，采用直线法摊销。



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

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

## (十六)收入

### 1. 销售商品

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

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

### 2. 提供劳务

在完成劳务时确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

### 3. 让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十七)政府补助

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

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

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

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

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

#### **(十八)递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

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

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

#### **(十九)主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### **(二十)前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

## 主要税种及税率

## 1. 流转税及附加税费

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

## 2. 企业所得税

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

子公司均执行25%所得税税率。

## 3. 房产税

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

## 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

## 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
大连华锐重工铸业有限公司	全资子公司	瓦房店市	制造业	3,000万	陈历辉	铸件加工制造
大连华锐重工推进器有限公司	控股子公司	瓦房店市	制造业	25,000万	刘悦	推进器加工制造
子公司名称	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
大连华锐重工铸业有限公司	100%	100%	3000万			是
大连华锐重工推进器有限公司	60%	60%	9000万			是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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		备注
大连华锐重工铸业有限公司	有限公司	67405569-X				
大连华锐重工推进器有限公司	有限公司	55061337-0	61,182,898.38			

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			849.30			827.60
现金小计			849.30			827.60
二、银行存款						
人民币			23,752,957.86			76,962,025.64
美元	19.42	6.4716	125.68			
欧元	7.38	9.3612	69.09			
银行存款小计			23,753,152.63			76,962,025.64
三、其他货币资金						
人民币			121,200,214.05			78,377,221.80
其他货币资金小计			121,200,214.05			78,377,221.80
合 计			144,954,215.98			155,340,075.04

其他货币资金均为办理银行承兑汇票的保证金。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## (二) 应收票据

## (1) 应收票据分类

种 类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	202,975,403.00	327,692,907.20
合 计	202,975,403.00	327,692,907.20

(2) 期末已质押的应收票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中国水电建设集团瓜州风电有限公司	2010.12.24	2011.06.23	26,876,000.00	
华锐风电科技（江苏）有限公司	2011.04.29	2011.10.29	10,000,000.00	
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2011.04.29	2011.10.29	10,000,000.00	
华锐风电科技（江苏）有限公司	2011.04.29	2011.10.29	10,000,000.00	
华锐风电科技（江苏）有限公司	2011.04.29	2011.10.29	10,000,000.00	
合 计			66,876,000.00	

系本公司为办理银行承兑汇票而进行的质押，期末进行质押的票据总额为 130,559,808.00 元。

(3) 无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末减少较大的原因系本期到期票据较多所致。

**(三) 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	829,130,078.11	100.00%	32,348,021.91	3.90%	796,782,056.2
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	829,130,078.11	100.00%	32,348,021.91	3.90%	796,782,056.20
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	796,820,988.35	100.00%	24,235,411.00	3.04%	772,585,577.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	796,820,988.35	100.00%	24,235,411.00	3.04%	772,585,577.35

其中：外币列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	885,800.08	6.4716	5,732,543.80	557,031.15	6.6227	3,689,050.20
欧元	765,161.25	9.3612	7,162,827.47	748,113.07	8.8065	6,588,257.75
合 计			12,895,371.27			10,277,307.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	824,179,088.05	99.40%	31,690,574.90	792,488,513.15
1—2 年	3,327,510.02	0.40%	332,751.00	2,994,759.02
2—3 年	1,623,480.04	0.20%	324,696.01	1,298,784.03
合 计	829,130,078.11	100.00%	32,348,021.91	796,782,056.20
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	771,988,936.52	96.88%	23,618,799.34	748,370,137.18
1—2 年	24,832,051.83	3.12%	616,611.66	24,215,440.17
2—3 年				
合 计	796,820,988.35	100.00%	24,235,411.00	772,585,577.35

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	第三方	95,444,038.48	2 年以内	11.51%
大连华锐股份有限公司	同一控制人	94,723,102.06	1 年以内	11.42%
大连重工机电设备成套有限公司	同一控制人	92,151,397.20	1 年以内	11.11%
哈尔滨电机厂有限责任公司	第三方	79,865,239.06	1 年以内	9.63%
上海电气电站设备有限公司	第三方	51,115,419.80	1 年以内	6.16%
合计		413,299,196.60		49.83%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连华锐股份有限公司	同一控制人	94,723,102.06	11.42%
大连重工机电设备成套有限公司	同一控制人	92,151,397.20	11.11%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	同一控制人	3,493,091.00	0.42%
合计		190,367,590.26	22.95%

(7) 无终止确认的应收账款。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

**(四) 其他应收款**

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2011 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,450,848.51	100.00%	44,026.76	3.03%	1,406,821.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,450,848.51	100.00%	44,026.76	3.03%	1,406,821.75
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,545,347.58	100.00%	89,626.57	3.52%	2,455,721.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,545,347.58	100.00%	89,626.57	3.52%	2,455,721.01

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额

1年以内	1,450,848.51	100.00%	44,026.76	1,406,821.75
合计	1,450,848.51	100.00%	44,026.76	1,406,821.75
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,545,347.58	100.00%	89,626.57	2,455,721.01
合计	2,545,347.58	100.00%	89,626.57	2,455,721.01

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	保证金	第三方	800,000.00	1年以内	55.14%
备用金	备用金	内部职工	570,313.31	1年以内	39.31%
北车风电有限公司	保证金	第三方	60,000.00	1年以内	4.14%
上海福伊特西门子水电设备有限公司	代垫款	第三方	11,640.00	1年以内	0.80%
华锐风电科技（大连）有限公司	代垫款	关联方	6,895.20	1年以内	0.48%
合计			1,448,848.51		99.87%

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
华锐风电科技（大连）有限公司	其他关联方	6,895.20	0.48%
合计		6,895.20	0.48%

(7) 无终止确认的其他应收款情况。

(8) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

## （五） 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,905,016.15	88.96%	32,613,137.32	94.25%
1—2年（含）	4,204,500.00	8.92%	1,990,500.00	5.75%
2—3年（含）	1,000,000.00	2.12%		
合计	47,109,516.15	100.00%	34,603,637.32	100.00%

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
沈机集团昆明机床股份有限公司	第三方	12,262,600.00	26.03%	2010-2011年	尚未结算
保定维尔铸造机械股份有限公司	第三方	8,008,000.00	17.00%	2010-2011年	尚未结算
沈阳集团昆明机床股份有限公司	第三方	5,590,000.00	11.87%	2011年	尚未结算
大连中远船务工程有限公司	第三方	4,155,136.80	8.82%	2011年	尚未结算
北京机械工业自动化研究所	第三方	3,300,000.00	7.00%	2009-2011年	尚未结算
合计		33,315,736.80	70.72%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
北京机械工业自动化研究所	3,300,000.00	3 年以内	设备采购合同尚未执行完毕
合 计	3,300,000.00		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	42,556,429.02		42,556,429.02	26,580,356.65		26,580,356.65
在产品	269,915,645.28	1,934,715.96	267,980,929.32	232,183,948.42	2,900,801.22	229,283,147.20
库存商品	50,499,610.40		50,499,610.40	47,975,379.62		47,975,379.62
合 计	362,971,684.70	1,934,715.96	361,036,968.74	306,739,684.69	2,900,801.22	303,838,883.47

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
在产品	2,900,801.22			966,085.26	1,934,715.96
合 计	2,900,801.22			966,085.26	1,934,715.96

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	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期末余额的比例
在产品	可变现价值低于售价		

## (七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	1,211,861,389.36	717,760.71	341,000.00	1,212,238,150.07
1、房屋建筑物	559,903,367.37			559,903,367.37
2、机器设备	644,141,157.35	666,153.86	341,000.00	644,466,311.21
3、运输工具	5,112,702.40			5,112,702.40
4、电子及其他	2,704,162.24	51,606.85		2,755,769.09
二、累计折旧合计	265,551,949.19	43,940,766.36	341,000.00	309,151,715.55
1、房屋建筑物	87,073,403.71	13,461,933.14		100,535,336.85
2、机器设备	175,776,567.91	29,947,110.28	341,000.00	205,382,678.19
3、运输工具	1,890,296.08	242,250.81		2,132,546.89
4、电子及其他	811,681.49	289,472.13		1,101,153.62
三、固定资产净值合计	946,309,440.17			903,086,434.52



项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
1、房屋建筑物	472,829,963.66			459,368,030.52
2、机器设备	468,364,589.44			439,083,633.02
3、运输工具	3,222,406.32			2,980,155.51
4、电子及其他	1,892,480.75			1,654,615.47
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、电子及其他				
五、固定资产账面价值合计	946,309,440.17			903,086,434.52
1、房屋建筑物	472,829,963.66			459,368,030.52
2、机器设备	468,364,589.44			439,083,633.02
3、运输工具	3,222,406.32			2,980,155.51
4、电子及其他	1,892,480.75			1,654,615.47

本期计提的折旧额为 43,940,766.36 元。

(2) 无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的情况：

本公司的大型锻件项目和瓦房店热加工基地项目的生产厂房的产权证书正在办理之中。

## (八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
锻造能力完善项目	23,066,734.33		23,066,734.33	3,731,734.01		3,731,734.01
瓦房店推进器项目	73,064,175.80		73,064,175.80	40,315,257.16		40,315,257.16
大型球墨铸铁件扩能改造项目	93,969,619.54		93,969,619.54	59,627,854.65		59,627,854.65
瓦房店热加工基地项目	165,064.10		165,064.10	185,970.08		185,970.08
待安装设备及其他	21,009,104.08		21,009,104.08	36,598,846.55		36,598,846.55
合计	211,274,697.85		211,274,697.85	140,459,662.45		140,459,662.45

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	2010年12月31日		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
锻造能力完善项目	4,265 万元	其他	3,731,734.01		19,335,000.32	
瓦房店推进器项目	29,135 万元	其他	40,315,257.16		32,748,918.64	
大型球墨铸铁件扩能改造项目	25,100 万元	贷款资金	59,627,854.65	970,447.62	34,341,764.89	2,948,598.60
瓦房店热加工基地项目	55,600 万元	其他	185,970.08			

合计			103,860,815.90	970,447.62	86,425,683.85	2,948,598.60
----	--	--	----------------	------------	---------------	--------------

(续上表)

工程名称	本期减少额		2011年6月30日		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化		
锻造能力完善项目			23,066,734.33		65.00%	54.08%
瓦房店推进器项目			73,064,175.80		41.00%	25.08%
大型球墨铸铁件扩能改造项目			93,969,619.54	3,919,046.22	60.00%	37.44%
瓦房店热加工基地项目	20,905.98	20,905.98	165,064.10		100.00%	93.03%
合计	20,905.98	20,905.98	190,265,593.77	3,919,046.22		

用于确定借款费用资本化金额的资本化率为5.60%。

### (九) 无形资产

无形资产情况：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、无形资产原价合计	194,488,266.15			194,488,266.15
1、土地使用权	193,888,266.15			193,888,266.15
2、专利权	600,000.00			600,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	7,985,929.34	1,859,911.30		9,845,840.64
1、土地使用权	7,900,929.34	1,834,911.30		9,735,840.64
2、专利权	85,000.00	25,000.00		110,000.00
三、无形资产账面净值合计	186,502,336.81			184,642,425.51
1、土地使用权	185,987,336.81			184,152,425.51
2、专利权	515,000.00			490,000.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、专利权				
五、无形资产账面价值合计	186,502,336.81			184,642,425.51
1、土地使用权	185,987,336.81			184,152,425.51
2、专利权	515,000.00			490,000.00

本期摊销额为1,859,911.30元。

### (十) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产：

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,326,764.63	6,004,794.07	27,225,838.79	6,806,459.70
合计	34,326,764.63	6,004,794.07	27,225,838.79	6,806,459.70

### (十一) 资产减值准备

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

			转回	转销	
坏账准备	24,325,037.57	8,067,011.10			32,392,048.67
存货跌价准备	2,900,801.22			966,085.26	1,934,715.96
合计	27,225,838.79	8,067,011.10		966,085.26	34,326,764.63

**(十二) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日	资产所有权受限制的原因
应收票据	188,243,500.00	205,424,715.20	263,108,407.20	130,559,808.00	办理银行承兑汇票进行质押
合计	188,243,500.00	205,424,715.20	263,108,407.20	130,559,808.00	

**(十三) 短期借款**

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日	备注
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
信用借款	205,000,000.00	195,000,000.00	
合计	305,000,000.00	295,000,000.00	

(2) 无逾期借款。

**(十四) 应付票据**

种类	2011年6月30日	2010年12月31日	备注
银行承兑汇票	259,424,715.20	285,340,237.80	
合计	259,424,715.20	285,340,237.80	

**(十五) 应付账款**

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
鞍山中油天宝铸造有限公司	46,448,277.67	原料款及加工费	尚未结算
中国建筑第八工程局有限公司	16,970,883.00	工程款	尚未结算
济南圣泉集团股份有限公司	8,574,659.60	原料款	尚未结算
大连仁合涂装有限公司	6,367,496.00	原料款	尚未结算
北京北工环能科技有限公司	4,238,000.00	原料款	尚未结算
合计	82,599,316.27		

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
大连华锐重工起重机有限公司	3,920,000.00	4,063,500.00
大连华锐船用曲轴有限公司	83,000.00	83,000.00
合计	4,003,000.00	4,146,500.00

**(十六) 预收款项**

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
大连华锐重工国际贸易有限公司	1,150,226.59	3,369,152.09
合计	1,150,226.59	3,369,152.09

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	901,941.22	6.4716	5,837,002.80	883,401.06	6.6227	5,850,500.19
合 计	901,941.22		5,837,002.80			5,850,500.19

**(十七) 应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴		15,530,000.00	12,464,853.32	3,065,146.68
职工福利费		2,214,184.10	2,214,184.10	
社会保险费		3,369,008.25	3,369,008.24	0.01
住房公积金		2,025,016.20	2,025,016.20	
工会经费和职工教育经费		355,775.00	355,775.00	
合计		23,493,983.55	20,428,836.86	3,065,146.69

**(十八) 应交税费**

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-6,913,991.70	1,269,508.54
企业所得税	8,343.12	10,766,098.71
城市维护建设税	35,392.23	1,951,660.23
其他税种	-155,989.05	1,538,444.17
合计	-7,026,245.40	15,525,711.65

期末减少较大的原因系增值税进项税额留抵数增加及本期缴纳企业所得税所致。

**(十九) 其他应付款**

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

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
大连重工·起重集团有限公司	32,238,408.93	10,197,713.70
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00
合计	41,188,408.93	19,147,713.70

(2) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

## (二十) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的。

B、1 年内到期的长期借款情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期利率	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
国家开发银行	2009-11-25	2011-11-24	人民币	5.40%	60,000,000.00	60,000,000.00
合计					60,000,000.00	60,000,000.00

## (二十一) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	118,564,863.00	78,564,863.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	138,564,863.00	98,564,863.00

(2) 长期借款情况如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
中国银行股份有限公司	2010/9/2	2013/9/1	人民币	5.60%	78,564,863.00	78,564,863.00
中国银行股份有限公司	2011/1/5	2013/9/1	人民币	5.40%	10,000,000.00	
中国银行股份有限公司	2011/3/17	2013/9/1	人民币	6.10%	20,000,000.00	
中国银行股份有限公司	2011/6/14	2013/9/1	人民币	6.40%	10,000,000.00	
国家开发银行	2009-11-25	2012-11-24	人民币	5.40%	20,000,000.00	20,000,000.00
合计					138,564,863.00	98,564,863.00

## (二十二) 其他非流动负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

递延收益 1	48,555,827.00	50,844,661.60
递延收益 2	8,600,000.00	8,600,000.00
递延收益 3	10,000,000.00	
合 计	67,155,827.00	59,444,661.60

递延收益 1 系本公司根据大连市财政局下发的大财指建（2008）1217 号《关于追加 2008 期核电和风电重大装备国产化扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》收到的专项拨款，用于公司兆瓦级风力发电机组轮毂等大中型球铁件技术改造项目建设。相关资产均已投入使用，按资产的受益期限分期确认收益，本期确认收益为 2,288,834.60 元；

递延收益 2 系本公司根据大连市财政局下发的大财指建（2010）1006 号《关于下达 2010 期核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》收到的专项拨款，用于公司核电主泵泵壳及常规岛用大型铸钢件技术改造项目建设。待相关资产投入使用后按资产的受益期限分期确认收益；

递延收益 3 系本公司根据大连市财政局下发的大财指建（2010）1121 号《关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造（第三批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》收到的专项拨款，用于公司大型推进器项目建设。待相关资产投入使用后按资产的受益期限分期确认收益。

### （二十三） 股本

股份类别	2010 年 12 月 31 日		本 期 增 减					2011 年 6 月 30 日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	144,000,000	67.29%				-144,000,000	-144,000,000		
3. 其他内资持股	16,000,000	7.48%				-16,000,000	-16,000,000		
其中：境内非国有法人持股	16,000,000	7.48%				-16,000,000	-16,000,000		
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	160,000,000	74.77%				-160,000,000	-160,000,000		
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	54,000,000	25.23%				160,000,000	160,000,000	214,000,000	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	54,000,000	25.23%				160,000,000	160,000,000	214,000,000	100.00%

股份类别	2010年12月31日		本期增减					2011年6月30日	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
股份总数	214,000,000	100.00%						214,000,000	100.00%

**(二十四) 资本公积**

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
股本溢价	536,746,796.06			536,746,796.06
其他资本公积	6,000,000.00			6,000,000.00
合计	542,746,796.06			542,746,796.06

**(二十五) 盈余公积**

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
法定盈余公积	54,642,088.45			54,642,088.45
任意盈余公积	7,217,835.01			7,217,835.01
合计	61,859,923.46			61,859,923.46

**(二十六) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011年1-6月	2010年度
上期期末未分配利润	346,904,447.11	249,779,927.04
加：期初未分配利润调整数（调减“-”）		
本期期初未分配利润	346,904,447.11	249,779,927.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,305,220.41	136,354,715.18
减：提取法定盈余公积		11,624,195.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,609,999.99	27,606,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	341,599,667.53	346,904,447.11

**(二十七) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2011年1-6月	2010年度
营业收入	472,846,194.31	1,386,437,841.39
其中：主营业务收入	466,085,447.54	1,380,143,279.02
其他业务收入	6,760,746.77	6,294,562.37
营业成本	398,807,568.40	1,091,095,526.30
其中：主营业务成本	394,288,147.74	1,086,657,757.58
其他业务成本	4,519,420.66	4,437,768.72

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铸钢件	291,567,855.36	243,170,228.66	915,721,171.09	698,302,452.47
铸铁件	122,047,542.67	101,870,495.46	270,596,845.42	212,940,029.76
锻件	25,505,857.24	27,878,353.88	162,527,119.66	151,717,866.62
铸铜件	26,964,192.27	21,369,069.74	31,298,142.85	23,697,408.73
其他	6,760,746.77	4,519,420.66	6,294,562.37	4,437,768.72
合计	472,846,194.31	398,807,568.40	1,386,437,841.39	1,091,095,526.30

## (3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	42,601,965.90	9.01%
第二名	42,016,062.02	8.89%
第三名	39,214,914.45	8.29%
第四名	32,827,141.43	6.94%
第五名	17,363,333.37	3.67%
合计	174,023,417.17	36.80%

## (二十八) 营业税金及附加

税种	2011 年 1-6 月	2010 年度
营业税	14,016.60	
城建税	829,867.86	4,273,284.95
教育费附加	355,657.67	1,831,407.84
地方教育费附加	236,995.10	610,469.21
合计	1,436,537.23	6,715,162.00

## (二十九) 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
工资及工资性费用	1,879,138.16	3,033,290.44
福利费	145,678.75	168,074.78
办公费	329,393.57	483,054.18
差旅费	367,463.00	921,854.73
展览费	109,762.50	264,995.00
其他	499,081.30	1,396,092.13
合计	3,330,517.28	6,267,361.26

## (三十) 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
工资及工资性费用	8,823,257.04	18,128,173.83
福利费	460,736.14	999,103.57



折旧费	823,158.51	1,547,122.63
修理费	2,503,074.65	6,700,556.93
技术开发费	915,511.78	39,830,998.84
税金	4,586,854.41	8,984,860.89
办公费	2,270,545.93	3,589,821.55
无形资产摊销	1,859,911.30	3,149,510.70
交际费	1,219,633.30	2,703,378.47
差旅费	278,748.90	772,174.03
其他	2,488,694.23	8,405,694.17
合计	26,230,126.19	94,811,395.61

**(三十一) 财务费用**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
利息支出	10,140,055.74	17,675,218.30
减：利息收入	215,091.27	1,306,640.42
汇兑损益	-252,893.51	1,098,424.60
手续费及其他	167,829.45	288,034.48
合计	9,839,900.41	17,755,036.96

**(三十二) 资产减值损失**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
坏账损失	8,067,011.10	17,379,843.36
存货跌价损失		2,371,110.00
合计	8,067,011.10	19,750,953.36

**(三十三) 营业外收入**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,288,834.60	11,515,155.20	2,288,834.60
其他	211,658.92	56,555.04	211,658.92
合计	2,500,493.52	11,571,710.24	2,500,493.52

政府补助明细列示如下：

项目	2011 年 1-6 月发生额	备注
技术改造项目建设补助	2,288,834.60	财政拨款
合计	2,288,834.60	

**(三十四) 所得税费用**

所得税费用（收益）的组成

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,609,425.54	26,589,887.73
递延所得税调整	801,665.63	-5,023,352.98
合计	7,411,091.17	21,566,534.75

### (三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

#### 1. 计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.09	0.09	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.08	0.08	0.60	0.60

#### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	19,305,220.41	136,354,715.18
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,850,541.49	7,564,719.08
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,454,678.92	128,789,996.10
年初股份总数	4	214,000,000	214,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	214,000,000	214,000,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	214,000,000	214,000,000
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.09	0.64
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.08	0.60
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年度
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.09	0.64
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.08	0.60

### (三十六) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
营业外收入	211,650.00	6,979,041.04
未计入当期损益的政府补助	10,000,000.00	11,600,000.00
财务费用	215,091.27	1,306,640.42
其他往来	27,116,789.44	1,082,792.76
合计	37,543,530.71	20,968,474.22

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
销售费用	1,682,220.36	3,050,850.09
管理费用	9,530,721.11	30,976,460.13
财务费用	167,829.45	288,034.48
营业外支出	30,669.00	530,801.35
合计	11,411,439.92	34,846,146.05

### (三十七) 现金流量表补充资料

#### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,193,267.05	136,649,566.92
加: 资产减值准备	8,067,011.10	19,750,953.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,940,766.36	88,243,217.52
无形资产摊销	1,859,911.30	3,149,510.40
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)		2,867,213.12
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)	10,220,480.36	17,617,024.28
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)	801,665.63	-5,023,352.98

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度
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）	-57,198,085.27	-41,530,236.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,222,914.68	-422,641,001.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,848,723.19	35,896,737.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,259,208.02	-165,020,368.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	144,954,215.98	155,340,075.04
减：现金的年初余额	155,340,075.04	201,591,729.78
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,385,859.06	-46,251,654.74

## (2) 现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
一、现金	144,954,215.98	155,340,075.04
其中：库存现金	849.30	827.60
可随时用于支付的银行存款	23,753,152.63	76,962,025.64
可随时用于支付的其他货币资金	121,200,214.05	78,377,221.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	144,954,215.98	155,340,075.04
四、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、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大连重工集团有限公司	国有企业	大连市沙河口区汉阳街 10 号	张昭凯	制造业	22,748.00	24126946-5	57.57%	57.57%

最终母公司为大连装备制造投资有限公司。

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3. 本公司的其他关联方情况

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

## (二) 关联方交易

## 1. 销售商品或提供劳务

金额单位：人民币万元

关联方名称	交易内容	2011年1-6月		2010年度		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
大连重工·起重集团有限公司	水汽			18.40	62.82%	市场价
大连华锐股份有限公司	产品	1,560.67	3.35%	40,942.52	29.67%	市场价
大连华锐股份有限公司	水汽	8.56	82.85%	10.89	37.18%	市场价
大连华锐股份有限公司	取暖费	99.85	86.68%	201.33	100.00%	市场价
大连华锐重工国际贸易有限公司	产品	702.47	1.51%	1,518.12	1.10%	市场价
大连重工机电设备成套公司	产品	4,260.20	9.14%	11,409.50	8.27%	市场价
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	产品	667.97	1.43%	1,321.70	0.96%	市场价
大连华锐船用曲轴有限公司	产品			15.64	0.01%	市场价
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	产品			3.90		市场价
华锐风电科技（集团）股份有限公司	水汽	17.11	17.15%	169.73	26.96%	市场价

## 2. 购买商品或接受劳务

金额单位：人民币万元

关联方名称	交易内容	2011年1-6月		2010年度		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
大连重工·起重集团有限公司	水电	2,255.25	85.80%	5,195.76	73.33%	市场价
大连重工·起重集团有限公司	加工费			450.00	13.20%	市场价
大连华锐股份有限公司	原材料	15.95	0.05%	60.16		市场价
大连华锐股份有限公司	加工费	199.43	28.70%	709.29	20.81%	市场价
大连华锐股份有限公司	热处理	262.42	82.74%	3,734.43	83.22%	市场价
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	加工费			1.00		市场价
大连华锐船用曲轴有限公司	加工费			20.38	0.60%	市场价
大连华锐重工起重机有限公司	原材料			2.30		市场价

## 3. 购买商品以外的其他资产

金额单位：人民币万元

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年度		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
大连华锐重工起重机有限公司	固定资产	705.13	8.73%	741.88	5.50%	市场价
大连华锐股份有限公司	固定资产			196.45	1.46%	市场价
大连华锐重工国际贸易有限公司	固定资产			1.49	0.01%	市场价
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	固定资产			27.86	0.21%	市场价

## 4. 关联租赁情况

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

## 5. 关联方资金拆借

本期大连重工·起重集团有限公司以委托贷款方式向本公司提供 8,000 万元短期借款。

本期大连装备制造投资有限公司向本公司提供 10,000 万元短期借款。

## 6. 关联担保情况

本期大连重工·起重集团有限公司为本公司的 10,000 万元短期借款提供保证担保。

## (三) 关联方往来款项余额

## 应收关联方款项

关联方名称	科目名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
	应收账款				
大连华锐股份有限公司		94,723,102.06		159,743,947.82	
大连重工机电设备成套有限公司		92,151,397.20		151,857,097.20	
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司		3,493,091.00		6,677,840.00	
	其他应收款				
华锐风电科技（集团）股份有限公司		6,895.20	344.76	1,037,075.23	51,853.76

## 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	应付账款		
大连华锐重工起重机有限公司		3,920,000.00	4,063,500.00
大连华锐船用曲轴有限公司		83,000.00	83,000.00
	预收款项		
大连华锐重工国际贸易有限公司		1,150,226.59	3,369,152.09
	其他应付款		
大连重工·起重集团有限公司		32,238,408.93	10,197,713.70

关联方名称	项目名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
大连华锐重工冶金设备制造有限公司		8,950,000.00	8,950,000.00

## 七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
子公司				
大连华锐重工铸业有限公司	银行借款	118,564,863.00	2010.09.02-2013.09.01	
大连华锐重工铸业有限公司	保函	2,025,000.00	2011.04.23-2013.04.22	

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

根据本公司于 2011 年 6 月 27 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于〈公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及摘要的议案》、《关于与大连重工·起重集团有限公司签订〈发行股份购买资产协议〉及〈发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》，本公司拟发行股份购买资产。本次发行股份购买资产尚需中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的核准。

2011 年 7 月 19 日，本公司收到中国证监会 111373 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会对本公司发行股份购买资产的申请材料予以受理。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	565,804,900.82	100.00%	23,832,172.86	4.21%	541,972,727.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	565,804,900.82	100.00%	23,832,172.86	4.21%	541,972,727.96
类别	2010 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	519,823,091.78	100.00%	17,962,975.31	3.46%	501,860,116.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	519,823,091.78	100.00%	17,962,975.31	3.46%	501,860,116.47

其中：外币列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	885,800.08	6.4716	5,732,543.80	557,031.15	6.6227	3,689,050.20
欧元	765,161.25	9.3612	7,162,827.47	748,113.07	8.8065	6,588,257.75
合 计			12,895,371.27			10,277,307.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	561,190,633.30	99.18%	23,208,398.10	537,982,235.20
1—2 年	2,990,787.48	0.53%	299,078.75	2,691,708.73
2-3 年	1,623,480.04	0.29%	324,696.01	1,298,784.03
合 计	565,804,900.82	100.00%	23,832,172.86	541,972,727.96
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	509,033,353.79	97.92%	17,355,033.51	491,678,320.28
1—2 年	10,789,737.99	2.08%	607,941.80	10,181,796.19
2-3 年				
合 计	519,823,091.78	100.00%	17,962,975.31	501,860,116.47

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	第三方	95,444,038.48	2 年以内	16.87%
大连华锐股份有限公司	关联方	92,401,598.50	1 年以内	16.33%
哈尔滨电机厂有限责任公司	第三方	79,865,239.06	1 年以内	14.12%
上海电气电站设备有限公司	第三方	51,115,419.80	1 年以内	9.03%
北京北重汽轮电机有限责任公司	第三方	32,714,889.80	1 年以内	5.78%
合 计		351,541,185.64		62.13%

(6) 应收关联方账款情况



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连华锐股份有限公司	同一控制人	92,401,598.50	16.33%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	同一控制人	3,493,091.00	0.62%
大连重工机电设备成套有限公司	同一控制人	1,127,982.00	0.20%
合计		97,022,671.50	17.15%

(7) 无终止确认的应收账款。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	436,736,218.51	100.00%	2,082.00		436,734,136.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	436,736,218.51	100.00%	2,082.00		436,734,136.51
类别	2010 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	458,237,437.56	100.00%	20,714.86		458,216,722.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	458,237,437.56	100.00%	20,714.86		458,216,722.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	219,717,361.86	50.31%	2,082.00	219,715,279.86
1—2 年	217,018,856.65	49.69%		217,018,856.65
合计	436,736,218.51	100.00%	2,082.00	436,734,136.51
账龄结构	2010 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	192,888,608.31	42.09%	20,714.86	192,867,893.45
1—2 年	265,348,829.25	57.91%		265,348,829.25
合计	458,237,437.56	100.00%	20,714.86	458,216,722.70

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
大连华锐重工铸业有限公司	往来款	子公司	434,906,033.78	2 年以内	99.58%
大连华锐重工推进器有限公司	往来款	子公司	1,399,846.88	1 年以内	0.32%
备用金	备用金	内部职工	388,697.85	1 年以内	0.09%
北车风电有限公司	保证金	第三方	30,000.00	1 年以内	0.01%
上海福伊特西门子水电设备有限公司	代垫款	第三方	11,640.00	1 年以内	0.00%
合计			436,736,218.51		100.00%

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
大连华锐重工铸业有限公司	子公司	434,906,033.78	99.58%
大连华锐重工推进器有限公司	子公司	1,399,846.88	0.32%
合计		436,305,880.66	99.90%

(7) 无终止确认的其他应收款。

(8) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增减额	2011 年 6 月 30 日
大连华锐重工铸业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
大连华锐重工推进器有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合计		120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本年现金红利
大连华锐重工铸业有限公司	100.00%	100.00%			
大连华锐重工推进器有限公司	60.00%	60.00%			
合计					

### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年度
营业收入	335,157,555.95	1,088,673,425.55
其中: 主营业务收入	332,864,433.02	1,085,230,272.46
其他业务收入	2,293,122.93	3,443,153.09
营业成本	287,980,921.25	858,820,774.65

其中：主营业务成本	285,880,462.27	856,660,492.15
其他业务成本	2,100,458.98	2,160,282.50

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铸钢件	291,567,855.36	243,170,228.66	915,721,171.09	698,302,452.47
铸铁件	10,679,960.89	9,721,120.20	2,469,339.07	2,127,530.42
锻件	25,505,857.24	27,878,353.88	162,527,119.66	151,717,866.62
铸铜件	5,110,759.53	5,110,759.53	4,512,642.64	4,512,642.64
其他	2,293,122.93	2,100,458.98	3,443,153.09	2,160,282.50
合计	335,157,555.95	287,980,921.25	1,088,673,425.55	858,820,774.65

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	42,016,062.02	12.54%
第二名	39,214,914.45	11.70%
第三名	32,827,141.43	9.79%
第四名	17,222,915.94	5.14%
第五名	13,475,143.59	4.02%
合计	144,756,177.43	43.19%

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,415,200.77	116,241,951.05
加：资产减值准备	5,850,564.69	13,995,957.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,689,581.67	54,913,625.12
无形资产摊销	1,859,911.30	3,149,510.40
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）		2,867,213.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,337,985.92	12,764,774.28
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,355,777.23	-3,584,604.13
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）	-25,108,783.15	65,494,633.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,074,701.41	-284,495,190.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,080,789.64	6,507,627.32

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年度
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,605,849.80	-12,144,501.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	40,020,534.02	84,820,126.58
减: 现金的年初余额	84,820,126.58	189,706,357.52
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,799,592.56	-104,886,230.94

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	2011 年 1-6 月发生额	备注
计入当期损益的政府补助	2,288,834.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180,989.92	
非经常性损益合计	2,469,824.52	
减: 所得税影响额	619,253.03	
非经常性损益净额(影响净利润)	1,850,571.49	
减: 少数股东权益影响额	30.00	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,850,541.49	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	17,454,678.92	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	2011 年 1-6 月	
	加权平均 净资产收益率	每股收益
		基本每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.08	0.08

报告期利润	2010 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	12.34%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.65%	0.60	0.60

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月25日决议批准。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2011年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他相关资料。

大连华锐重工铸钢股份有限公司

法定代表人： 郭永胜

2011年8月25日