

大连华锐重工集团股份有限公司  
Dalian Huarui Heavy Industry Group Co., LTD.



2011年年度报告

2012年4月25日



# 目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	股份变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理.....	19
第七节	内部控制.....	24
第八节	股东大会情况简介.....	32
第九节	董事会报告.....	34
第十节	监事会报告.....	52
第十一节	重要事项.....	55
第十二节	财务报告.....	61
第十三节	备查文件目录.....	133



## 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。

利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人宋甲晶先生、主管财务工作负责人陆朝昌先生及会计机构负责人徐成先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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：大连华锐重工集团股份有限公司
- 2.公司法定中文名称缩写：大连重工
- 3.公司法定英文名称：Dalian Huarui Heavy Industry Group Co., LTD.
- 4.公司法定英文名称缩写：DHHI

### 二、公司法定代表人

公司法定代表人：宋甲晶

### 三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卫旭峰	初永科
联系地址	大连市西岗区八一路 169 号	大连市西岗区八一路 169 号
电话	0411-86852187	0411-86852802
传真	0411-86852222	0411-86852222
电子信箱	dlzg002204@dhidcw.com	dlzg002204@dhidcw.com

### 四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

- 1.公司注册地址：大连市西岗区八一路 169 号
- 2.公司办公地址：大连市西岗区八一路 169 号
- 3.公司邮政编码：116013
- 4.公司网址：[www.dhidcw.com](http://www.dhidcw.com)
- 5.公司电子信箱：[dlzg002204@dhidcw.com](mailto:dlzg002204@dhidcw.com)

### 五、选定信息披露报刊、登载年度报告的网址、年度报告备置地点：

- 1.公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
- 2.登载公司年度报告的网址：巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
- 3.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

- 1.公司股票上市交易所：深圳证券交易所
- 2.公司股票简称：大连重工



3. 公司股票代码：002204

## 七、其他有关资料

1. 公司最新注册登记日期：2011 年 12 月 30 日

2. 公司最新注册登记地点：大连市工商行政管理局

3. 公司企业法人营业执照注册号：210200000125163

4. 公司税务登记证号码：210211716904902

5. 公司组织机构代码：71690490-2

6. 公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

7. 公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区  
20 层 2008 室

8. 公司聘请的会计师事务所签字会计师姓名：于雷、刘日平

9. 公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问的名称：中信建投证券股份有限公司

10. 公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问办公地址：北京市东城区朝内大街  
188 号 8 楼

11. 财务顾问主办人姓名：郭瑛英、周宁

## 八、公司历史沿革

公司自 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所上市以来的工商变更情况如下：

1. 公司社会公众股于 2008 年 1 月 16 日在深圳证券交易所发行上市。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，公司于 2008 年 3 月 4 日完成工商登记变更手续。

2. 经 2008 年第二次临时股东大会审议批准，公司对经营范围进行变更，变更前经营范围为：铸钢件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、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；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）；变更后的经营范围为：铸钢件加工制造；铸铁件、铸铜件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、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；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营），公司于 2008 年 12 月 24 日完成工商登记变更手续。

3. 根据大连市工商行政管理局《关于启用新注册号的通知》（大工商[2010]99 号）要求，公司注册号变更为 210200000125163，证照编号变更为 2102001103996，公司于 2011



年 4 月 25 日完成工商登记变更手续。

4.经 2011 年第二次临时股东大会审议批准，公司对公司名称及经营范围进行变更，变更前公司名称为大连华锐重工铸钢股份有限公司，变更后公司名称为大连华锐重工集团股份有限公司；变更前经营范围为：铸钢件加工制造；铸铁件、铸铜件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、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；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营），变更后经营范围为：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、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；货物进出口、技术进出口；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用（特业部分限下属企业在许可范围内），公司于 2011 年 11 月 25 日完成工商变更手续。

5.经 2011 年第三次临时股东大会审议批准，公司对法定代表人及公司住所进行变更，变更前法定代表人为总经理，变更后法定代表人为董事长；变更前公司住址为大连市甘井子区新水泥路 8 号，变更后公司住址为大连市西岗区八一路 169 号，公司于 2011 年 12 月 16 日完成工商变更手续。

6.经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1884 号文核准，公司向大连重工·起重集团有限公司发行 21,519.3341 万股股份，于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市，公司注册资本由 21,400 万元变更为 42,919.3341 万元。公司于 2011 年 12 月 30 日完成注册资本工商登记变更手续。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期内公司主要会计数据

单位：元

项目	金额
营业利润	1,024,933,731.10
利润总额	1,077,485,516.07
净利润	908,647,555.66
归属上市公司股东的净利润	910,884,788.19
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	245,825,137.29
经营活动产生的现金流量净额	145,552,447.53

非经常性损益项目和金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额
非流动资产处置损益	-76,051.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,598,102.53
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	654,762,816.37
债务重组损益	671,707.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,519.64
所得税影响额	-2,420,839.82
少数股东权益影响额	2,191,395.42
合计	665,059,650.90

#### 二、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

##### 1. 主要会计数据

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入 (元)	12,608,443,674.33	1,386,437,841.39	13,383,366,410.39	-5.79	1,388,203,430.28	11,479,948,965.42
营业利润 (元)	1,024,933,731.10	150,042,405.90	1,016,268,712.07	0.85	168,275,439.87	618,014,236.66
利润总额 (元)	1,077,485,516.07	158,216,101.67	1,081,089,337.71	-0.33	180,065,257.37	581,566,363.39
归属于上市公司股东的净利润 (元)	910,884,788.19	136,354,715.18	902,765,845.16	0.90	154,707,553.13	508,652,916.80
归属于上市公司股东	245,825,137.29	128,789,996.10	138,435,384.56	77.57	154,707,553.13	135,158,505.98



的扣除非经常性损益的净利润(元)						
经营活动产生的现金流量净额(元)	145,552,447.53	-165,020,368.07	-21,849,698.85	766.15%	305,922,067.36	820,259,561.01
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额(元)	22,736,529,452.58	2,876,594,700.52	22,097,883,719.12	2.89	2,362,852,287.86	17,136,720,327.87
负债总额(元)	16,763,618,108.38	1,650,788,682.15	16,968,168,118.37	-1.21	1,309,089,836.41	13,348,423,537.29
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,924,022,494.22	1,165,511,166.63	5,075,675,212.61	16.71	1,053,762,451.45	3,734,067,302.24
总股本(股)	429,193,341.00	214,000,000.00	214,000,000.00	100.56	214,000,000.00	214,000,000.00

## 2.主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	2.12	0.64	2.10	0.95	0.72	1.19
稀释每股收益(元/股)	2.12	0.64	2.10	0.95	0.72	1.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.06	0.60	0.65	63.08	0.70	0.65
加权平均净资产收益率(%)	16.83	12.34	19.98	-3.15	15.58%	15.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.45	11.65	12.45	0.00	15.12%	15.19%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.34	-0.77	-0.05	766.15	1.43	1.91
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	13.80	5.45	11.83	16.65	4.92	8.70
资产负债率(%)	73.73	57.39	76.79	-3.06	55.40	77.89

注：报告期内，公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项，本次合并属于同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》对同一控制下企业合并的要求，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，因此按此原则对上年同期数据做了相应调整。

上述净资产收益率、每股收益的计算根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的要求进行计算。



## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、证券发行与上市情况

1.经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]490号文核准,本公司公开发行不超过5,400万股人民币普通股。根据初步询价结果,确定发行数量为5,400万股。发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式,其中网下配售1,080万股,网上定价发行4,320万股,发行价格为10.78元/股。

经深圳证券交易所《关于大连华锐重工铸钢股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]3号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“华锐铸钢”,股票代码“002204”;其中本次公开发行中网上定价发行的4,320万股股票于2008年1月16日起上市交易。

2.2011年11月23日,经中国证券监督管理委员会《关于核准大连华锐重工铸钢股份有限公司向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1884号)核准,公司向大连重工·起重集团有限公司发行215,193,341股股份购买相关资产,发行完成后公司总股本为429,193,341股。本次发行的215,193,341股股份于2011年12月27日在深圳证券交易所上市。

### 二、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	160,000,000	74.77%	215,193,341			-160,000,000	55,193,341	215,193,341	50.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股	144,000,000	67.29%	215,193,341			-144,000,000	71,193,341	215,193,341	50.14%
3、其他内资持股	16,000,000	7.48%				-16,000,000	-16,000,000	0	0
其中:境内非国有法人持股	16,000,000	7.48%				-16,000,000	-16,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	54,000,000	25.23%				160,000,000	160,000,000	214,000,000	49.86%



1、人民币普通股	54,000,000	25.23%				160,000,000	160,000,000	214,000,000	49.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	214,000,000	100%	215,193,341			0	215,193,341	429,193,341	100%

**(二) 限售股份变动情况表**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大连重工·起重集团有限公司	128,000,000	128,000,000	215,193,341	215,193,341	重组承诺	2014.12.27
大连市国有资产投资经营集团有限公司	16,000,000	16,000,000	0	0	—	2011.1.28
大连华成投资发展有限公司	16,000,000	16,000,000	0	0	—	2011.1.28
合计	160,000,000	160,000,000	215,193,341	215,193,341	—	—

注：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·起重集团有限公司关于与大连华锐重工铸钢股份有限公司进行重大资产重组暨吸收合并大连重工集团有限公司方案>的批复》，大连重工·起重集团有限公司对大连重工集团有限公司实施了吸收合并，并获得国务院国有资产监督管理委员会批复以及中国证券监督管理委员会豁免要约收购的批复。大连重工集团有限公司于2011年12月12日完成工商注销手续。2011年12月15日，大连重工集团有限公司持有的12,320万股公司股份过户给大连重工·起重集团有限公司的手续全部办理完毕。

**(三) 公司内部职工持股情况**

公司无内部职工股。

**三、公司股东和实际控制人情况****(一) 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	10,263	本年度报告公布日前一个月末股东总数	11,814		
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·起重集团有限公司	国有法人	78.84	338,393,341	215,193,341	0
大连华成投资发展有限公司	境内非国有法人	3.73	16,000,000	0	0
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	3.59	15,401,500	0	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.26	5,400,000	0	0
潘晓冬	境内自然人	0.38	1,627,240	0	0
中国财产再保险股份有限公司—传统—普通保险产品	基金、理财产品等其他	0.36	1,557,993	0	0



诸葛华明	境内自然人	0.22	958,009	0	0
方怀月	境内自然人	0.20	837,700	0	0
王志英	境内自然人	0.19	817,172	0	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统一普通保险产品	基金、理财产品等其他	0.19	794,677	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·起重集团有限公司		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	
潘晓冬		1,627,240		人民币普通股	
中国财产再保险股份有限公司—传统—普通保险产品		1,557,993		人民币普通股	
诸葛华明		958,009		人民币普通股	
方怀月		837,700		人民币普通股	
王志英		817,172		人民币普通股	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品		794,677		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·起重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：

1.2011 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，分别将持有公司的 480 万股股份、60 万股股份划转至社保基金。

2.经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1884 号文核准，公司向大连重工·起重集团有限公司发行 21,519.3341 万股股份，于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。在同时完成大连重工·起重集团有限公司吸收合并大连重工集团有限公司后，原大连重工集团有限公司持有的公司 12,320 万股股份变更为大连重工·起重集团有限公司持有。本次重组完成后，本公司的总股本为 42,919.3341 万股，大连重工·起重集团有限公司合计持有公司 33,839.3341 万股股份。

## （二）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·起重集团有限公司，持有公司78.84%的股权。大连重工·起重集团有限公司基本情况如下：

中文名称：大连重工·起重集团有限公司

英文名称：DHI·DCW GROUP CO.,LTD.

法定代表人：宋甲晶

成立时间：2001年12月27日

组织机构代码证：73276955-2

注册资本：220,300万元

企业类型：有限责任公司

营业执照注册号：210200000009670

税务登记证号码：210211732769552

经营范围：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；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；机电设备零件及制造、协作加工；房地产开发；交通运输、仓储、劳务及人员培训；商业贸易；出口业务；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造（特业部分限下属企业在许可范围内）。

## 2.报告期内控股股东变更情况

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·起重集团有限公司关于与大连华锐重工铸钢股份有限公司进行重大资产重组暨吸收合并大连重工集团有限公司方案>的批复》，大连重工·起重集团有限公司对大连重工集团有限公司实施了吸收合并，并获得国务院国有资产监督管理委员会批复以及中国证券监督管理委员会豁免要约收购的批复。2011年12月15日，公司原控股股东大连重工集团有限公司将所持有的12,320万股公司股份过户至大连重工·起重集团有限公司。大连重工·起重集团有限公司为公司控股股东。大连重工集团有限公司已于2011年12月12日完成工商注销手续（具体内容详见2011年12月16日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《关于股权过户提示性公告》，公告编号：2011-058）。

### （三）公司实际控制人情况

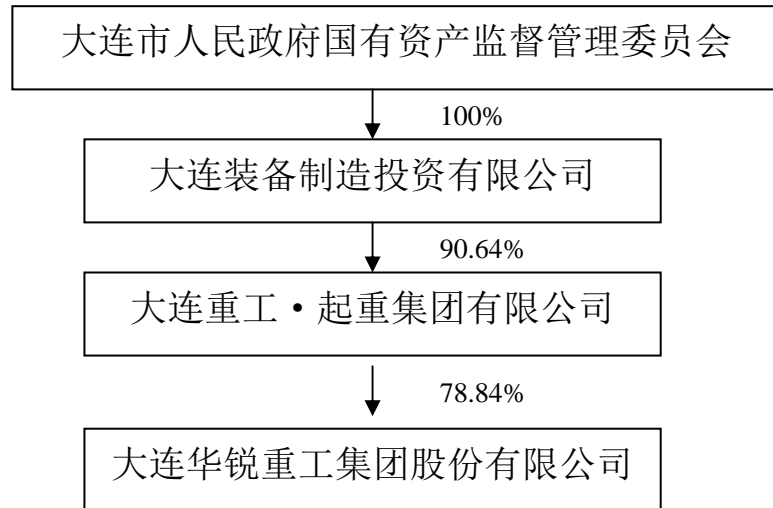
实际控制人名称：大连市人民政府国有资产监督管理委员会

负责人：王春

成立日期：2004年9月30日

主要经营业务或管理活动：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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在10%以上(含10%)的法人股东  
公司无其他持股在10%以上(含10%)的法人股东。



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
宋甲晶	董事长	男	55	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		0	是
郭永胜	董事	男	60	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		45.13	否
	总经理			2010年04月09日	2012年01月13日					
王茂凯	董事	男	49	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		0	是
娄延春	独立董事	男	49	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		4	否
刘淑莲	独立董事	女	58	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		4	否
史永东	独立董事	男	44	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		4	否
陈历辉	董事	男	50	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		35.33	否
	常务副总经理			2010年04月09日	2012年01月13日					
许振新	职工董事	男	46	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		34.91	否
	工会主席			2010年04月09日	2012年01月13日					
姜君东	董事	男	51	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		33.32	否
	副总会计师			2010年04月09日	2012年01月13日					
徐成	监事会主席	男	43	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		0	否
曲忠厚	监事	男	55	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0		0	是
王波	职工监事	女	43	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		17.48	否
王晓刚	职工监事	男	48	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		14.15	否
孙立言	监事	女	34	2010年04月09日	2011年12月27日	0	0		17.39	否
王顺利	副总经理	男	52	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
王守建	总经理助理	男	50	2010年10月21日	2012年01月13日	0	0		33.32	否
张伟善	副总经理	男	53	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		20.43	否
刘悦	副总经理	男	47	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
查浩	副总经理	男	54	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		33.32	否
周星	副总经理	男	56	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		33.32	否
于达伟	副总经理	男	48	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
刘宝惜	副总经理	男	46	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
付前进	副总经理	男	52	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		20.92	否
李琳	总会计师	女	44	2010年10月21日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
孙福君	副总经理、董秘	男	38	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0		34.91	否
朱德康	副董事长	男	60	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	是
贾祎晶	董事、总裁	男	50	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
陈树文	独立董事	男	57	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否



田长军	职工董事	男	44	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0		0	否
刘学法	监事会主席	男	55	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
王琳	监事	男	30	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
胡迪	职工监事	女	42	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0		0	否
王元江	职工监事	男	38	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0		0	否
邵长南	副总裁	男	50	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
唐宪峰	副总裁	男	43	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
张昭凯	副总裁	男	50	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
刘军	副总裁	男	42	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
周刚	副总裁	男	49	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
王原	副总裁	男	45	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
陆朝昌	总会计师	男	40	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
卫旭峰	副总裁、董秘	男	35	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0		0	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	560.48	-

注：朱德康、贾祎晶、陈树文、田长军为2012年新当选董事；刘学法、王琳、胡迪、王元江为2012年新当选监事；贾祎晶、邵长南、唐宪峰、张昭凯、刘军、周刚、王原、陆朝昌、卫旭峰为2012年新聘任高级管理人员。

报告期内公司未实施股权激励计划。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### 1. 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	任职情况	任职期间
宋甲晶	大连重工·起重集团有限公司	董事长、总经理	2004年12月至今
朱德康	大连重工·起重集团有限公司	副董事长、党委书记	2001年12月至今
贾祎晶	大连重工·起重集团有限公司	董事	2004年6月至今
		党委副书记	2004年8月至今
王茂凯	大连市国有资产投资经营集团有限公司	董事、总经理	2006年11月至今
田长军	大连重工·起重集团有限公司	纪委书记、工会主席	2012年1月至今
刘学法	大连重工·起重集团有限公司	监事	2011年5月至今
		纪委副书记	2003年4月至今
曲忠厚	大连市国有资产投资经营集团有限公司	副总经理	2007年2月至今
胡迪	大连重工·起重集团有限公司	监事	2011年5月至今
		工会副主席	2009年6月至今





陆朝昌	大连重工·起重集团有限公司	董事	2007 年 12 月至今
-----	---------------	----	---------------

## 2. 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	除股东单位外的其他单位名称	职务
王茂凯	大连金州重型机器有限公司	董事长
	大连兴岛建设开发有限公司	董事长
	大连橡胶塑料机械股份有限公司	董事
	大连辽无二电器有限公司	董事
	大连国创投资有限公司	董事长
	大连产权交易所	董事
	大连冰山集团有限公司	董事
	大连爱康国信新型产业园有限公司	董事长
	环海豪锦(大连)投资股份有限公司	董事
	大连国运房地产开发有限公司	董事
娄延春	沈阳铸造研究所	所长、博士研究生导师
刘淑莲	东北财经大学	会计学院博士生导师
	大商股份有限公司	独立董事
史永东	东北财经大学	金融学院副院长
陈树文	大连理工大学	公共管理与法学学院院长
	营口港务股份有限公司	独立董事
	首华财经网络集团有限公司	独立董事
曲忠厚	大连粮食工业总厂	厂长
	大连盛道集团有限公司	副董事长
	大连金州重型机器有限公司	董事
	大连通达出租汽车公司	董事长
	大连凯特利催化工程技术有限公司	监事
陆朝昌	华锐风电科技(集团)股份有限公司	董事
王原	华锐风电科技(集团)股份有限公司	董事

## 3. 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

### (1) 董事主要工作经历

宋甲晶先生，1957年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师，享受国务院特殊津贴。曾任大连重工集团有限公司副总经理、总质量师，大连重工·起重集团有限公司副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事长，大连重工·起重集团有限公司董事长、总经理。

朱德康先生，1952年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连大起集团有限责任公司副总经理、总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副董事长，大连重工·起重集团有限公司副董事长、党委书记。

贾祎晶先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，高级工





程师。曾任大连重工集团有限公司副总经理、纪委书记、工会主席，大连重工·起重集团有限公司监事会主席、纪委书记、工会主席。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事、总裁，大连重工·起重集团有限公司董事、党委副书记。

王茂凯先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，注册会计师。曾任大连市商业局局长，大连市国资委处长。现任大连华锐重工集团股份有限公司董事，大连市国有资产投资经营集团有限公司总经理，大连金州重型机器有限公司董事长，大连兴岛建设开发有限公司董事长，大连橡胶塑料机械股份有限公司董事，大连辽无二电器有限公司董事，大连国创投资有限公司董事长，大连产权交易所董事，大连冰山集团有限公司董事，大连爱康国信新型产业园有限公司董事长，环海豪锦(大连)投资股份有限公司董事，大连国运房地产开发有限公司董事。

姜延春先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，博士，研究员。曾任沈阳铸造研究所高级工程师、副所长。现任大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，沈阳铸造研究所所长、博士研究生导师。

刘淑莲女士，1954年生，中国国籍，无境外居留权，博士，教授。曾任东北财经大学会计学院博士生导师。现任大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，大商股份有限公司独立董事，东北财经大学会计学院博士生导师。

史永东先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，博士，教授。曾任东北财经大学讲师、教授、金融工程研究中心主任。现任大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，东北财经大学教授、博士生导师、金融学院副院长。

陈树文先生，1955年生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师。曾任辽宁省桓仁县团县委书记，吉林大学副教授，辽宁省本溪县政府副县长，辽宁省本溪市证券管委会主任，辽宁省本溪市外经委主任。现任大连华锐重工集团股份有限公司独立董事，营口港务股份有限公司独立董事，首华财经网络集团有限公司独立董事，大连理工大学公共管理与法学学院教授、博士生导师。

田长军先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级经济师。曾任大连华锐股份有限公司重型热处理厂厂长、党支部书记，大连重工·起重集团有限公司办公室主任、党委办公室主任、总经理助理、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工董事、工会主席，大连重工·起重集团有限公司纪委书记、工会主席。

## (2) 监事主要工作经历

刘学法先生，1957年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级政工师。曾任



大连重工集团有限公司货车车辆厂党支部书记、纪委副书记，大连重工·起重集团有限公司纪委副书记、纪委办公室主任、监察室主任、审计部部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事会主席、审计监察部部长，大连重工·起重集团有限公司监事、纪委副书记。

曲忠厚先生，1957 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级工程师。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事，大连市国有资产投资经营集团有限公司副总经理，大连粮食工业总厂厂长，大连盛道集团有限公司副董事长，大连金州重型机器有限公司董事，大连通达出租汽车公司董事长，大连凯特利催化工程技术有限公司监事。

王琳先生，1982 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，助理经济师。曾任大连重工·起重集团有限公司法律事务部法律科科长、部长助理。现任大连华锐重工集团股份有限公司监事、法律事务部副部长。

胡迪女士，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级工程师。曾任大连重工集团有限公司劳动人事部干部科科长、培训中心主任，大连重工·起重集团有限公司人力资源部培训科科长、团委书记。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工监事、工会副主席，大连重工·起重集团有限公司监事、工会副主席。

王元江先生，1974 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，助理会计师。曾任大连华锐股份有限公司电控装备厂财务部部长，大连重工·起重集团有限公司计财部部长助理、副部长。现任大连华锐重工集团股份有限公司职工监事，通用减速机厂总会计师。

### **(3) 高级管理人员主要工作经历**

贾祎晶先生，总裁。（简历见前述董事介绍）

邵长南先生，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级工程师。曾任大连重工集团有限公司副总经理，大连重工·起重集团有限公司董事、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，大连华锐重工国际贸易有限公司董事长、总经理。

唐宪峰先生，1969 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连大起集团有限责任公司减速器厂厂长助理、劳动人事部副部长、港口机械厂厂长，大连重工·起重集团有限公司第二制造事业部常务副部长、部长，港口机械制造事业部总经理，大连重工·起重集团有限公司总经理助理、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

陆朝昌先生，1972 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级会

计师。曾任大连重工集团有限公司财务处处长助理、副处长、处长，大连重工·起重集团有限公司计财部部长、副总会计师、总会计师、总法律顾问。现任大连华锐重工集团股份有限公司总会计师，大连重工·起重集团有限公司董事，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事。

张昭凯先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连华锐股份有限公司液压装备厂厂长，大连重工集团有限公司董事长、总经理，大连重工·起重集团有限公司人力资源部部长、总经理助理、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

刘军先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，硕士学位，工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司营销部总经理，总经理助理、副总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，通用减速机厂厂长。

周刚先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，高级工程师。曾任大连重工集团有限公司质管处处长助理、副处长、处长，大连华锐股份有限公司装卸机械制造事业部总经理，大连重工·起重集团有限公司总经理助理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁。

王原先生，1967年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，学士学位，教授研究员级高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司总经理助理，大连重工机电设备成套有限公司董事长、总经理。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁，华锐风电科技（集团）股份有限公司董事。

卫旭峰先生，1977年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位，高级工程师。曾任大连重工·起重集团有限公司办公室主任助理、副主任、主任、党委办公室主任、董事会秘书。现任大连华锐重工集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

### （三）董事、监事及高级管理人员报酬情况

1. 报酬的决策程序和确定依据：公司董事、监事报酬由股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核，并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。

2. 报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况请参照本节“（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。报告期内，董事、监事高级管理人员薪酬总额为560.48万元。

### （四）报告期内董事、监事被选举和离任情况及聘任和解聘高级管理人员情况

1.2011年12月28日，公司召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整董事的议案》，公司非职工董事郭永胜、陈历辉、姜君东，职工董事许振新申请辞去董事职务，提名朱德康、贾祎晶为公司第二届董事会新任非职工董事候选人；提名陈树文为公司独立董事候选人，该议案经公司于2012年1月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

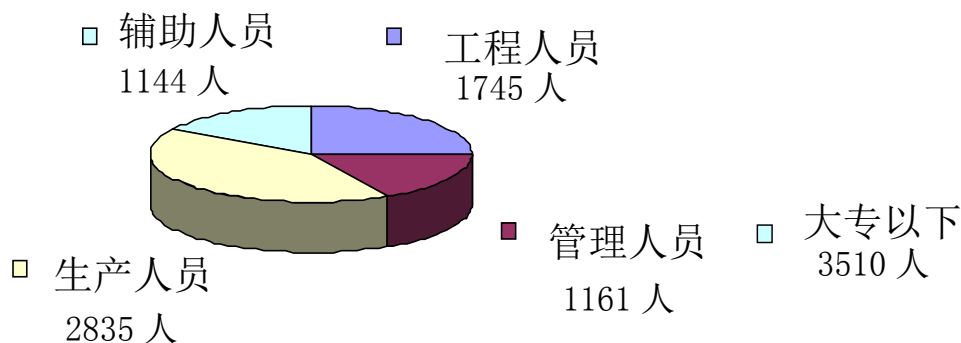
2.2011年12月28日，公司召开的第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整监事的议案》，公司非职工监事徐成、孙立言，职工监事王波、王晓刚申请辞去监事职务；提名刘学法、王琳为第二届监事会非职工监事候选人，该议案经公司于2012年1月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

## 二、公司员工情况

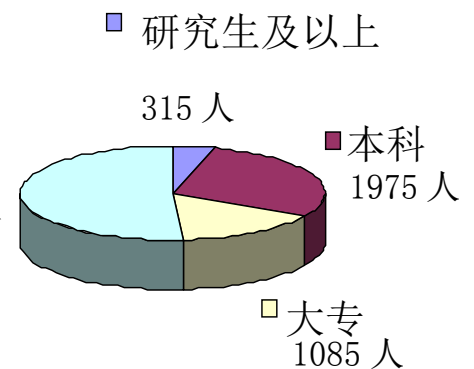
截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 6,885 人。本公司没有需承担费用的离退休职工。

项目	分类	人数(人)	占公司总人数(%)
专业构成	工程人员	1,745	25.34
	管理人员	1,161	16.86
	生产人员	2,835	41.18
	辅助人员	1,144	16.62
合 计		6,885	100
教育程度	研究生及以上	315	4.58
	本 科	1,975	28.69
	大 专	1,085	15.76
	大专以下	3,510	50.97
合 计		6,885	100

专业构成



教育程度



## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际状况基本符合上述法律法规及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### (一) 公司已建立的相关治理制度及公开信息披露情况

序号	制度名称	建立（或最新修订）日期	披露情况
1	《公司章程》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
3	《董事会议事规则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
4	《监事会议事规则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
5	《总裁工作细则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
6	《独立董事工作制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
7	《董事会秘书工作细则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
8	《董事会专门委员会实施细则》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
9	《董事会审计委员会年报工作制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
10	《重大经营与投资决策管理制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
11	《重大事项内部报告执行制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
12	《信息披露事务管理办法》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
13	《关联交易决策制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
14	《募集资金管理办法》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
15	《投资者关系管理制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
16	《内部非公开信息保密制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
17	《董事、监事和高级管理人员持有及买卖	2011年12月修订	2011年12月29日公告于





	本公司股份的专项管理制度》		巨潮资讯网
18	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
19	《内部审计工作制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
20	《内幕知情人登记管理制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网
21	《独立董事年报工作制度》	2011年12月修订	2011年12月29日公告于巨潮资讯网

## （二）报告期内公司收到被监管部门采取行政监管措施的情况

截至本报告期末，公司治理的实际情况符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

## （三）关于股东和股东大会

公司认真贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》等规章制度的要求，依法规范股东大会召集、召开程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东的合法权益。

## （四）关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，与控股股东之间不存在依赖关系。控股股东按照上市公司规范运作程序依法行使出资人权利，无超越股东大会直接或间接干预上市公司的经营决策、人事任免、财务会计等活动，不存在转移、占用公司利益等行为。

## （五）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会设董事9名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等要求，认真履行勤勉尽责的义务，积极出席董事会和股东大会，认真履行各项职责与义务。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

## （六）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会设监事5名，其中职工监事2名。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事、高



级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极维护公司及股东的合法权益。

### （七）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。公司建立了内部审计制度，设立了独立于财务部门、直接对董事会审计委员会负责的内部审计部门，配置了3名以上专职内部审计人员，内部审计部门负责人由董事会审计委员会提名，董事会任免。在董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度的执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督，通过审计工作的开展，达到监测公司内控制度的执行、规避公司经营风险、提高公司经济效益等目的。

### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展，公司治理的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关上市公司治理的规范性文件要求。

### （九）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关法律法规要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司法定信息披露的报纸和网站，及时、准确、完整的披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和《公司章程》等有关规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责；积极参加证券监督部门和交易所的各项培训，努力提高规范运作水平；严格遵循《董事会议事规则》的要求，审慎决策，切实保护公司及投资者的利益。

董事长在履行职责时，全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。

独立董事能够严格按照《独立董事工作制度》等规定，勤勉尽责、忠实履行职务，出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的关联交易、对外担保等相关事项发表独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对公司稳定、健康发展发挥了积极的作用，并能够按照《独立董事年报工作制度》积极参与年报审计工作，并实地了解、调研公司经

营情况和重大事项的进展情况。

公司其他董事均能严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
宋甲晶	董事长	14	13	1	0	0	否
郭永胜	董事	13	12	1	0	0	否
王茂凯	董事	14	13	1	0	0	否
娄延春	独立董事	14	13	1	0	0	否
刘淑莲	独立董事	14	13	1	0	0	否
史永东	独立董事	14	11	1	2	0	否
陈历辉	董事	13	10	1	2	0	否
许振新	职工董事	13	12	1	0	0	否
姜君东	董事	13	12	1	0	0	否

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他事项没有提出异议。

### 三、公司与控股股东关系情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司主要为冶金、电力、能源、矿山、交通运输等行业提供成套技术装备、高新技术产品和服务，与控股股东所从事业务完全独立。公司具有独立的采购、生产、销售和研发系统，在原料采购、产品生产和销售上不依赖股东和其他企业，公司独立有序的开展所有业务。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运行体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司现任总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在





公司领取薪酬，均未在控股股东及其下属企业担任任何行政职务。公司的财务人员、技术人员和销售人员均未在控股股东及其他关联企业兼职。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立。

### **（三）资产独立情况**

公司拥有独立于控股股东的生产设施、辅助生产设施和配套设施、房产等资产。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，目前公司生产经营用的土地、房产均已经取得权属证书，或办理了合法的租赁手续。公司不存在被控股股东占用资金、资产及其他资源的情况，亦没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的控制支配权。公司目前资产独立完整，独立于控股股东及其他关联方。

### **（四）机构独立情况**

公司建立了较为完善的法人治理结构，依法设有股东大会、董事会、监事会，并设立了公司办公室、计划财务部、战略发展部、运行保证部、营销管理部、审计监察部、资本运营部、企业管理部、人力资源部等业务职能部门。该等机构和部门系公司根据自身的生产经营需要设置，不存在控股股东干预情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、管辖的情形。公司与控股股东均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在合署办公及混合经营的情形。

### **（五）财务独立情况**

公司有独立完整的财务部门，配备了专业的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。

**四、公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争。**

### **五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况**

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考评制度建立健全和对高级管理人员的绩效考核。



## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### （一）内部控制制度建立和健全情况

在董事会、管理层及公司员工的共同努力下，公司已经建立起一套较为有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理、有效的保障。

报告期内，公司参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对公司内控体系进一步改进和优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求，公司的内部控制基本达到以下目标：

- 1.建立和完善符合现代企业制度要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理合法合规和公司经营管理目标的实现；
- 2.建立行之有效的多级风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3.堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时纠正可能出现的各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；
- 4.规范公司会计行为，保证会计资料真实、准确、完整，提高会计信息质量。

#### （二）公司内部控制框架

##### 1.内部控制环境

###### （1）公司治理与组织结构

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立了以股东大会、董事会、监事会和管理层为主要框架的公司治理结构。股东大会是公司的权力机构，享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，董事会建立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，提高了董事会运作效率。监事会是公司的内部监督机构。总裁负责公司的日常经营管理工作。通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总裁工



作细则》、《内幕知情人登记管理制度》、《信息披露事务管理办法》、《重大经营与投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限。

公司内部设立综合、人事、财务、采购、生产、销售等部门和岗位，实施具体生产经营业务。公司对各子（分）公司定期进行经营业绩考核和审计，并建立了重大业务事项、财务事项、经营计划等报告和审议制度。

公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、机构及财务等方面始终完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （2）内部审计

公司制定了《内部审计工作制度》，内部审计部门在董事会审计委员会领导下，依照国家法律法规和该制度的要求，负责对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行监督检查。内部审计部门配有专职审计人员，独立行使内部审计职权，对审计委员会负责并报告工作。

内部审计部门通过执行综合审计或专项审计业务，对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查。对在审计中发现的内部控制缺陷，督促相关部门制定整改计划，并依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会及监事会报告。

### （3）人力资源政策

公司有完善的人力资源政策。公司制订了《人力资源管理办法》、《薪资管理办法》、《员工绩效考核管理办法》、《员工培训管理》等制度，为公司员工的招聘、选拔、培训、考核、激励与职业生涯的设计建立了制度保证和体系保障，提高了员工绩效和职业化程度，也提高了员工对公司的满意度。

## 2.风险评估

公司建立了有效的风险评估过程，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。公司根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了安全生产突发事件应急处理制度，以明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究制度，有效的控制各项潜在风险。

## 3.控制活动

结合风险评估，公司通过手工控制与自动控制、预防性控制与检查性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。公司的主要控制措施包括：

### （1）不相容职位分离



公司在各业务领域均对不相容职位进行识别与梳理，形成《不兼容职责表》，通过制度、组织结构与岗位职责等规定，保证业务审批与业务实施的职位相分离、业务实施与相关信息记录相分离。

#### （2）授权审批控制

公司建立了完善的授权审批控制体系，制订了《授权审批表》。《公司章程》、《关联交易决策规则》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理办法》等制度，明确了股东大会、董事会、独立董事、监事会及总裁在经营方针及投资计划、重大的资产购置、募集资金使用、关联交易、财务预决算、利润分配、聘用会计师事务所等公司重要事务的审批权限；《授权审批表》规定了日常经营管理中各种事项的审批权限，公司有专门的部门和岗位保证经过授权审批的业务方能进行办理。

#### （3）会计系统控制

公司执行《企业会计准则》，制订了《会计核算办法》，对公司会计基础工作、财务机构设置、会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序进行了详细的规定，公司的会计事务按照相关规定执行，保证会计资料真实完整。

#### （4）财产保护控制

公司《会计核算办法》中规定了存货、固定资产、在建工程等实物资产日常管理和定期清查要求，并对货币资金、应收账款、存货、固定资产等公司主要资产建立了管理制度和相关管理程序，通过上述制度的执行，保证公司的各项资产有确定的管理部门、完善的记录，通过对公司的各项资产定期盘点与清查、与往来单位进行核对及函证等账实核对措施，合理保证公司资产安全。

#### （5）预算控制

公司实施全面预算管理，制订了《全面预算管理办法》，公司预算采取自上而下、上下结合的预算编制程序，保证了公司经济运行科学有效，资源得到充分利用。

#### （6）运营分析控制

公司制定了《总裁工作细则》，规定了总裁办公会制度，定期讨论有关公司日常经营管理中的重要事项，公司还定期和不定期的召开产销协调、重大项目跟踪与回顾等专题会议，及时解决运营过程中存在的问题。

#### （7）危机管理控制

公司制定了《应急救援预案》，对可能发生的重大风险或突发事件，明确了部门责任、工作程序等，提高了公司的应急处理能力。

#### （8）经营分析控制



公司建立了经营例会机制，并通过经营例会平台，实现了对公司经营信息的管理和沟通。定期开展运营情况分析，及时发现存在问题，适时调整经营策略。

#### （9）独立稽核

公司设内部审计部门对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，包括通常在企业采用的凭证审核、账目核对等，对子（分）公司的账目、销售价格、存货、应收账款进行有效核查。

#### 4.信息与沟通

依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理办法》，规范公司与投资者和潜在投资者之间信息沟通的事项，按照法律法规与公司制度的规定，公开、公平、及时、准确、真实、完整的披露公司信息。董事会办公室是公司信息披露事务的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，统一负责公司的信息披露事务。

公司规定了各部门、工会、员工在信息收集、传递、沟通等方面的职责和权限。与公司高级管理人员、各部门负责人签署了《保密协议》，明确了信息保密责任。在信息化建设方面，利用 OA、SAP 等信息系统，加强了公司基础业务信息和财务信息的及时传递，公司通过内部刊物、内网和邮件系统，保证公司的制度更新、重大业务信息、企业文化信息等及时、有效传递，提高了公司管理效率。

#### 5.内部监督

公司不断完善法人治理结构，确保监事会、独立董事行使对董事、高级管理人员的监督职权。公司制订了《内部审计工作制度》，公司内部审计部门在董事会审计委员会直接领导下，依据法律法规和公司规章制度开展内部审计工作，定期、不定期对公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对公司及控股子公司内部控制的有效性进行评价。公司监事会、独立董事履行对公司管理层的监督职责，对公司的内部控制有效性进行独立评价，并提出改进意见。

### （三）公司内部控制的具体措施

#### 1.销售与收款

公司的销售需求预测、客户信用管理、收款、发票开具等业务按照公司的《市场信息管理》等制度及销售流程进行。根据经济环境的变化，公司还通过应收账款分客户、分合同账龄分析等风险预警机制，对应收账款的回收风险进行管理。

#### 2.固定资产管理

公司制订了《固定资产管理规程》、《在建工程管理规程》等制度。公司的固定资产



购置经过严格的论证和分析，固定资产采购询价与采购岗位相分离，大额固定资产的购置需经过招标。公司每年至少组织一次全面的固定资产盘点，在盘点过程中不仅核对固定资产的账实相符情况，同时对固定资产的使用效率、保养维护情况均进行检查核实，并对盘点中发现的问题及时进行处理。

### 3.货币资金管理

公司制订了《资金管理办法》、《货币资金安全管理规定》等制度，公司的货币资金管理工作，包括货币资金管理职责分工、银行帐户管理、现金管理、票据管理、银行印鉴管理、收付款程序均严格按照该制度执行。2011 年度，公司不断加强网上银行安全措施，有效防范了货币资金管理风险。

### 4.对外担保管理

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》、《重大经营与投资决策管理制度》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。在确定审批权限时，公司执行《深圳证券交易所股票上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

### 5.关联交易管理

公司关联交易的内部控制遵循公平、公正、公开以及等价有偿等原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规规定，制订了《关联交易决策制度》，规定关联交易事项的审议程序和回避表决的要求。

### 6.投资管理

公司通过《公司章程》、《重大经营与投资决策管理制度》等规范公司的项目投资和对外投资行为，相关制度对公司的投资决策程序、投资决策权限、投资后续管理等有明确的规定。

### 7.募集资金使用管理

公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定。本报告期内公司无募集资金使用。

### 8.信息披露管理

依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，公司制订了《信息披露事务管理办法》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究



制度》，公司董事会秘书负责对监管部门披露要求的及时获取和跟踪，在履行法定审批程序后加以披露。公司选择《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网等媒体作为公司信息披露的指定媒体。公司董事会设专人负责回答投资者所提的各类问题，相关人员以公开披露的信息作为回答投资者提问的依据。

公司董事、监事、高级管理人员、证券事务代表及其他因工作接触到应披露信息的工作人员，负有保密义务；公司股东、实际控制人和其他信息披露义务人未依法配合公司履行信息披露义务的，或者非法要求公司提供内部信息的，公司有权申请中国证券监督管理委员会责令其改正，并由中国证券监督管理委员会按有关规定予以警告、处罚。公司规范信息披露和投资者关系管理行为，依法履行信息披露义务，严格遵守公平、公正、公开的原则，真实、准确、完整地进行信息披露，维护公司和投资者的合法权益。

#### 9.控股子公司管理

公司制订了《重大事项内部报告执行制度》，规范了公司子公司的重大信息内部报告工作，明确子公司重大信息内部报告的职责和程序，加强对子公司的管理，控制子公司的经营管理风险。

#### （四）财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制体系，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### （五）年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

#### （六）公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售等环节均建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，不存在重大生产、销售等环节的责任事故。

#### （七）内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司制订了《董事会专门委员会实施细则》、《内部审计工作制度》等内部控制制度，公司内部审计部门在审计委员会的直接领导下，独立地开展内部审计、督查工作。

2011 年公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。监事会对公司定期报告等事项进行了核查并发表了意见；董事会审计委员会通过听取汇报、实地调研等方式对公司内部控制情况，尤其是财务控制情况进行了核查；公司内部审计部门负责对全公司经济活动进行审计、监督。报告期内，公司内部审计部门通过对公司现金、账户等不定期抽查和

对设备、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。

内部控制执行情况披露表如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1.公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2.公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3.（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1.公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2.内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3.本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4.会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5.独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6.保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
1.报告期内，公司内部审计部门在审计委员会的指导下，按年度工作计划开展审计工作，对公司及子（分）公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保等事项开展了审计，同时对各职能部门的关键控制点进行了循环审计，针对发现的问题，分析原因督促整改，并及时出具内部控制审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。		
2.报告期内，审计委员会及内部审计部门完成了各项工作，切实履行了各项职责，对企业控制风险，完善内部监督机制起着有效的监督作用。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无。		

## 二、对公司内部控制情况的自我评价意见

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：截至 2011 年 12 月 31 日，公司内部控制内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督检查等各个方面规范、有效，总体上符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理要求和公司发展需求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。

报告期内公司完成了重大资产重组，2012 年 1 月，公司对组织架构进行了适应性调整，现设立董事会办公室、公司办公室、战略发展部、审计监察部、技术管理部、人力





资源部、运行保证部、计划财务部、资本运营部、设计研究院、法律事务部、营销管理部、企业文化部等部门；公司根据组织架构调整对公司内部控制制度进行进一步优化完善，但无对内部控制评价结论产生实质性影响的重大变化。

公司董事会认为本公司的内部控制是有效的。但随着经营环境的变化，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将进一步完善公司内部控制制度，使之始终适用公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

## （二）公司监事会的审核意见

监事会对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内部控制制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司运营的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观的反映了公司的内部控制状况。

## （三）公司独立董事的审核意见

根据《公司法》、《上市公司治理准则》等要求，公司的独立董事基于独立判断的立场，对《公司2011年度内部控制自我评价报告》发表如下独立意见：公司严格按照公司内部控制的各项制度规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《公司2011年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

## （四）独立财务顾问中信建投证券股份有限公司的审核意见

经核查，独立财务顾问认为：公司根据《公司法》、《证券法》以及中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度规范运作，不断完善公司治理结构；同时参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，形成了一套较为完善、有效、合规的内部控制体系，为公司的可持续发展提供了有力的保障。

## （五）会计师的审核意见

利安达会计师事务所有限责任公司出具了《内部控制鉴证报告》（利安达专字[2012]第1304号）。利安达会计师事务所有限责任公司认为：公司董事会按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的标准于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。



## 第八节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了 4 次股东大会，会议的召集、召开、出席人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定，有关会议召开及披露情况如下：

1.2011 年 5 月 11 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议并通过了如下事项：

- (1) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2010 年度报告及其摘要》；
- (4) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (5) 《公司 2011 年度财务预算报告》；
- (6) 《公司 2010 年度利润分配方案》；
- (7) 《为全资子公司铸业公司提供担保的议案》；
- (8) 《续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (9) 《公司 2011 年度日常关联交易的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2.2011 年 6 月 26 日-6 月 27 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了如下事项：

- (1) 《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》；
- (2) 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》；
- (3) 《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》；
- (4) 《关于与大连重工·起重集团有限公司签订<发行股份购买资产之利润补偿框架协议>及<发行股份购买资产之利润补偿框架协议的补充协议>的议案》；
- (5) 《关于本次发行股份购买资产相关财务报告及盈利预测报告的议案》；
- (6) 《关于授权董事会全权办理本次发行股份购买资产事宜的议案》；
- (7) 《关于提请股东大会同意集团公司免于以要约方式增持公司股份的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3.2011 年 10 月 25 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议并通过了如下



事项:

- (1) 《关于变更公司名称的议案》;
- (2) 《关于变更公司经营范围的议案》;
- (3) 《<公司章程>修正案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4.2011 年 12 月 15 日, 公司召开 2011 年第三次临时股东大会, 审议并通过了如下事项:

- (1) 《关于向大连装备制造投资有限公司借款展期的议案》;
- (2) 《<公司章程>修正案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

##### 1. 总体经营情况

报告期内，公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项，大连重工·起重集团有限公司将其持有的除华锐风电科技（集团）股份有限公司股权和大连重工集团有限公司股权外的装备制造业经营性资产和负债注入公司，公司在原有大型高端铸锻件产品的基础上，增加散料装卸机械、冶金机械、起重机械、港口机械四大类传统主导产品和兆瓦级风力发电设备核心部件、大型船用曲轴、隧道掘进机、核电站用起重设备等成长型产品，从而由单一铸锻件制造业公司变更为综合性装备制造业公司，公司的主导产品和主营业务获得大幅扩张，抗风险能力和持续经营能力得到进一步提高，从而全面提升了公司实力和市场竞争力。

报告期内，面对服务领域持续调整、增支减利因素增多、重点工作纵横交织等复杂多变的形势和前所未有的挑战，公司上下一心，秉承“事在人为”的坚定信念和“务实创新”的工作作风，以“全力提升自主创新能力”为主线，攻坚克难、砥砺奋进，较好的完成了 2011 年各项重点任务和标的资产业绩承诺。2011 年，公司实现营业收入 126.08 亿元；实现利润总额 10.77 亿元。

##### 2. 主要财务数据变动及原因分析

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	2009 年
营业收入	12,608,443,674.33	13,383,366,410.39	-5.79%	11,479,948,965.42
营业利润	1,024,933,731.10	1,016,268,712.07	0.85%	618,014,236.66
利润总额	1,077,485,516.07	1,081,089,337.71	-0.33%	581,566,363.39
归属于上市公司股东的净利润	910,884,788.19	902,765,845.16	0.90%	508,652,916.80
经营活动产生的现金流量净额	145,552,447.53	-21,849,698.85	766.15%	820,259,561.01
每股收益	2.12	2.10	0.95%	1.19
加权平均净资产收益率	16.83%	19.98%	-3.15%	15.66%

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减幅度	2009 年末
总资产	22,736,529,452.58	22,097,883,719.12	2.89%	17,136,720,327.87
所有者权益	5,972,911,344.20	5,129,715,600.75	16.44%	3,788,296,790.58
股本	429,193,341.00	214,000,000.00	100.56%	214,000,000.00

#### 变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动的原因主要是：公司销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

(2) 股本变动原因：2011 年 11 月 23 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连华锐重工铸钢股份有限公司向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1884 号）核准，本公司向大连重工·起重集团有限公司发行 215,193,341 股股份购买相关资产，发行完成后公司总股本为 429,193,341 股。

### 3. 主营业务及其经营状况

#### (1) 营业收入、营业成本情况

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	12,608,443,674.33	13,383,366,410.39
其中：主营业务收入	12,539,486,455.83	13,339,067,122.38
其他业务收入	68,957,218.50	44,299,288.01
营业成本	9,876,213,251.63	10,606,907,025.23
其中：主营业务成本	9,840,658,987.15	10,591,714,301.62
其他业务成本	35,554,264.48	15,192,723.61

#### (2) 按行业、产品类别分项列示如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
机械设备制造业	1,253,948.65	984,065.90	21.52%	-5.99%	-7.09%	0.93%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)

综合类机械	423,215.09	329,281.30	22.20%	-31.27%	-34.84%	4.27%
冶金机械	284,443.35	232,730.14	18.18%	-4.38%	2.44%	-5.45%
起重机械	159,025.26	129,911.79	18.31%	44.83%	46.64%	-1.01%
装卸机械	155,617.89	140,701.02	9.59%	122.65%	129.65%	-2.76%

(3) 按地区类别分项列示如下:

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售收入	1,185,963.30	-6.73%
境外销售收入	67,985.35	8.97%
合计	1,253,948.65	-5.99%

(4) 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	本年度比上年增减 (%)	2009 年
销售毛利率	21.52%	20.60%	0.92%	16.23%

(5) 主要供应商、客户情况

单位: 万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例	预付账款余额	占预付账款余额的比例	是否存在关联关系
大连四星电子技术开发有限公司	27,691.18	2.81%	0	0	否
恩埃斯楷(中国)贸易有限公司	27,429.17	2.79%	0	0	否
大连永旭线缆制造有限公司	16,520.74	1.68%	0	0	否
大连国自电气有限公司	16,256.55	1.65%	0	0	否
恒通国际实业有限公司	15,723.34	1.60%	0	0	否
合计	103,620.99	10.53%	0	0	
前五名客户	销售金额	占年度销售总额的比例	应收账款余额	占应收账款余额的比例	是否存在关联关系
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	342,654.29	27.18%	351,363.39	46.05%	是
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	58,364.68	4.63%	8,965.77	1.08%	否
山西海鑫国际钢铁有限公司	25,138.46	1.99%	6,208.40	0.75%	否



中交股份国投曹妃甸港口煤码头	24,694.44	1.96%	2,631.70	0.32%	否
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	18,383.46	1.46%	11,459.27	1.38%	否
合计	469,235.33	37.22%	389,264.62	49.58%	

第一名客户为公司关联方，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

#### 4. 报告期公司主要财务指标变化情况分析

##### (1) 资产负债构成情况及同比变化

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减变动
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例	
货币资金	1,528,707,954.52	6.72%	1,769,478,881.90	8.01%	-13.61%
应收票据	3,091,988,278.88	13.60%	2,489,054,636.70	11.26%	24.22%
应收账款	7,882,857,943.92	34.67%	7,341,838,034.38	33.22%	7.37%
预付款项	1,095,380,720.09	4.82%	776,721,729.24	3.51%	41.03%
其他应收款	136,114,276.35	0.60%	149,503,008.93	0.68%	-8.96%
在建工程	628,407,843.24	2.76%	419,295,464.62	1.90%	49.87%
工程物资	-	-	-	-	-
无形资产	502,744,935.08	2.21%	469,731,786.14	2.13%	7.03%
递延所得税资产	323,453,234.58	1.42%	335,780,211.42	1.52%	-3.67%
项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减变动
	金额	占负债总额比例	金额	占负债总额比例	
短期借款	1,830,000,000.00	10.92%	345,000,000.00	2.03%	430.43%
应付票据	1,961,439,290.00	11.70%	1,919,280,237.80	11.31%	2.20%
应付账款	7,128,295,877.54	42.52%	7,013,582,639.63	41.33%	1.64%
预收款项	3,434,080,186.78	20.49%	3,692,416,124.41	21.76%	-7.00%
应交税费	184,584,812.22	1.10%	354,438,677.91	2.09%	-47.92%



项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减变动
	金额	占资产总额比例	金额	占资产总额比例	
应付股利			619,200.01	0.004%	-100%
其他应付款	95,984,945.37	0.57%	169,763,552.53	1.00%	-43.46%
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	0.78%	210,000,000.00	1.24%	-38.10%
长期借款	384,564,863.00	2.29%	444,564,863.00	2.62%	-13.50%
项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减变动
	金额	占所有者权益总额比例	金额	占所有者权益总额比例	
未分配利润	1,560,314,261.88	26.12%	2,364,167,461.25	46.09%	-34.00%

变动原因分析：

其中：

- ①预付账款增加的主要原因是：预付成套项目款项增加所致。
- ②在建工程增加的主要原因是：本年投资建设曲轴项目二期建设、大型球墨铸铁件扩能改造和大型推进器扩能改造等项目所致。
- ③短期借款增加的主要原因是：公司短期融资券到期增加流动负债偿还所致。
- ④应交税费减少的主要原因是：公司营业收入下降所致。
- ⑤应付股利减少的主要原因是：向股东支付了应付未付股利所致。
- ⑥其他应付款减少的主要原因是：支付保证金和代垫款项减少所致。
- ⑦一年内到期的非流动负债减少的主要原因是：归还银行贷款所致。
- ⑧未分配利润减少的主要原因是：2011 年公司实施了同一控制下合并重组，母公司留存收益转增资本公积所致。

## (2) 主要费用同比变化及主要影响因素

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减
销售费用	271,798,292.14	376,925,734.30	-27.89%
管理费用	1,211,934,341.90	1,145,560,221.76	5.79%
财务费用	84,037,619.99	69,094,685.73	21.63%
所得税费用	168,837,960.41	183,482,302.81	-7.98%



## (3) 存货变动情况

单位：元

项目	2011 年期末	占期末总资产	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料销售价格变动情况	存货跌价准备计提情况
原材料	837,928,135.44	3.69%	波动	波动	波动	已计提
在产品	2,096,874,920.64	9.22%	波动	波动	波动	已计提
产成品	676,936,855.53	2.98%	波动	波动	波动	未计提
合计	3,611,739,911.61	15.88%				

## 5. 现金流状况分析

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
1. 经营活动产生的现金流量净额	14,555.22	-2,184.97	766.15
2. 投资活动产生的现金流量净额	-40,711.44	-38,033.96	-7.04
3. 筹资活动产生的现金流量净额	25,983.24	65,152.46	-60.12
4. 现金及现金等价物净增加额	-253.60	24,004.01	-101.06

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：公司销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是：2011年吸收投资收到的现金减少所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是：筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生现金流量净额减少所致。

## 6. 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额
非流动资产处置损益	-76,051.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,598,102.53
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	654,762,816.37
债务重组损益	671,707.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,519.64
所得税影响额	-2,420,839.82
少数股东权益影响额	2,191,395.42
合计	665,059,650.90

注：同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日当期净损益产生原因：由于公司在报告期内实施了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项，目标资产 2011 年业绩纳入公司合并报表，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的要求，将目标资产的损益直接纳入到非经常性损益。

## 7. 投资情况

### (1) 募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### (2) 非募集资金项目投资的情况

2011 年公司无新增固定资产投资项目，以前年度启动延续到本报告期的项目进展情况如下：

①大型球墨铸铁件扩能改造项目：该项目已于 2010 年启动，本报告期新增投资 6,611.80 万元，转固额 496.20 万元，期末在建工程余额 12,078.38 万元。

②大型推进器扩能改造项目：该项目固定资产投资概算 29,135 万元，截止报告期末在建工程余额 10,245.80 万元。

③锻造能力完善项目：截止报告期末在建工程余额 1,006.47 万元。

④公司重大资产重组目标资产中的船用曲轴低速柴油机半组合曲轴国产化项目二期工程项目：该项目固定资产投资概算 40,000 万元，期初在建工程余额 13,287.36 万元，本年增加 8,024.20 万元，期末在建工程余额 21,311.59 万元。

## 8. 高级管理人员薪酬分析

2011 年度公司高级管理人员薪酬相关议案已通过董事会薪酬与考核委员会审议，并提交公司董事会审议通过。2011 年度公司高级管理人员薪酬总额为 499.46 万元，同比下降 11.17%。

## 9. 经营计划或盈利预测完成情况

报告期内，公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项，根据公司与大连重工·起重集团有限公司签订的相关协议，2011 年度至 2013 年度利润补偿期间标的资产拟实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 77,046 万元、84,014 万元、88,072 万元。根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的《大连华锐重工集团股份有限公司目标资产损益情况专项审计报告》(利安达专字[2012]第 1302 号)，公司 2011 年度承诺扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 77,046 万元，实际实现数为 80,265.39 万元，盈利预测完成率为 104.18%，较好的完成了业绩承诺。

## 二、报告期公司资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

### 1.重要资产情况

报告期内公司房屋及重要设备不存在担保、诉讼和仲裁情况。

### 2.核心资产盈利能力

报告期内公司核心资产使用正常，盈利能力稳定，没有出现致使公司核心资产盈利能力降低的情形。

### 3.核心资产使用情况

报告期内公司核心资产都处于在用状态，且使用效率较高。

### 4.核心资产减值情况

报告期内公司核心资产不存在资产减值迹象。

### 5.金融资产投资情况

报告期内公司不存在金融资产投资情形。

### 6.主要子公司情况

单位：万元

公司名称	持股比例	2011 年净利润	对合并净利润的影响
大连华锐重工铸钢有限公司	100%	1,379.16	1.28%
大连华锐重工铸业有限公司	100%	2,237.54	2.08%
大连华锐重工推进器有限公司	100%	474.56	0.44%
大连华锐股份有限公司	99.69%	79,184.20	73.49%
大连重工机电设备成套有限公司	100%	5,170.3	4.80%
大连华锐重工数控设备有限公司	100%	242.12	0.22%
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	100%	3,116.27	2.89%
大连华锐重工特种备件制造有限公司	100%	-2,108.58	-1.96%
大连华锐重工起重机有限公司	100%	4,817.48	4.47%
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100%	7,241.03	6.72%
大连华锐特种传动设备有限公司	100%	298.53	0.28%
大连重工·起重技术开发中心（德国）有限公司	100%	-212.36	-0.20%
大连华锐船用曲轴有限公司	70.65%	-1,598.62	-1.48%

注：公司对大连华锐股份有限公司进行了吸并，2012 年 3 月 5 日，大连华锐股份有限公司在大连市工商行政管理局办理完毕工商注销登记手续（具体内容详见 2011 年 12 月 29 日、2012 年 3 月 8 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的公告，公告编号：2011-063、2012-011）。

### 7. 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年度比上年增减幅度	同比增减达到 30% 的说明



流动比率	1.15	1.11	3.24%	
速动比率	0.91	0.83	9.70%	
资产负债率	73.73%	76.79%	-3.98%	
利息保障倍数	9.44	11.62	-18.74%	

## 8. 公司资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	同比增减达到 30%的说明
应收账款周转率（次）	1.59	1.91	-16.57%	
应收账款周转天数	226.33	188.83	19.86%	
存货周转率（次）	2.52	2.57	-2.12%	
存货周转天数	143.13	140.09	2.17%	

## 9. 债务变动情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	同比增减达到 30%的说明
一、主要债权				
1. 应收账款	7,882,857,943.92	7,341,838,034.38	7.37%	
2. 其他应收账款	136,114,276.35	149,503,008.93	-8.96%	
小计	8,018,972,220.27	7,491,341,043.31	7.04%	
二、主要债务				
1. 短期借款	1,830,000,000.00	345,000,000.00	430.43%	公司短期融资券到期增加流动负债偿还所致
2. 应付账款	7,128,295,877.54	7,013,582,639.63	1.64%	
3. 其他应付款	95,984,945.37	169,763,552.53	-43.46%	支付保证金和代垫款项减少所致
小计	9,054,280,822.91	7,528,346,192.2	20.27%	

## 10. 研发费用情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减比例 (%)	2009 年
研发费用	589,542,054.62	583,851,972.23	0.97%	443,957,260.73
占营业收入比例	4.67%	4.36%	7.1%	3.87%



## 11. 并购重组进展情况

报告期内，公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项。

## 三、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业现状和未来发展趋势

#### 1. 公司所处行业的现状

公司所处的装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，具有行业关联度高，技术带动力度大等特点，是一个国家和地区工业化水平与经济技术整体实力的标志。经过多年发展，我国装备制造业已经形成门类齐全、规模较大、具有一定技术水平的产业体系，成为国民经济的重要支柱产业。特别是《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》实施以来，装备制造业发展明显加快，重大技术装备自主化水平显著提高，国际竞争力进一步提升，部分产品技术水平和市场占有率跃居世界前列，集聚效应初步显现。

当前，装备制造业正处在国家转型升级过程中的关键时期。一方面是传统需求减少，以冶金、船舶行业为代表，传统装备制造业服务领域处于发展的低谷；另一方面，高端装备需求增多，符合国家产业发展方向、国家节能环保产业政策的重大技术装备需求增多。但是，与国际先进企业相比，普遍面临着自主创新能力薄弱、基础件配套能力不强、现代制造服务业发展滞后、发展方式较为粗放、国际化程度较低等问题。

#### 2. 公司所处行业未来发展趋势

“十二五”时期是我国装备制造业转型升级的攻坚时期，同时也是装备制造业的重要战略机遇期。主要呈现以下五大发展趋势：

一是发展预期从高增长向低增长转变，发展的质量和效益将是企业普遍关注的主题；

二是商业模式从“卖产品”为主向“卖服务”和“引导市场消费”为主的服务型转变，围绕产业转型升级，工程总承包、系统集成、提供解决方案、增值服务等具有较大发展空间；

三是驱动模式从投资驱动向内涵驱动转变，从依赖外需向扩大内需、从依靠传统领域向依靠新兴领域转变，符合国家产业发展方向的新能源、高端装备制造、节能环保、新材料等战略新兴产业成为装备制造业未来发展的主要推动力；

四是产品结构从低端向中高端、从低附加值向高附加值、从传统机械产品向新技术与机械产品结合转变，适应工业转型升级成为传统行业能否生存发展的主题；

五是生产模式从资源消耗型向节能减排、绿色制造转变。绿色制造、绿色产品成为市场未来的主导。



## （二）公司未来发展展望

公司作为我国重型装备制造行业的龙头企业之一，产品服务领域涵盖冶金、电力、矿山、港口等国民经济基础行业，产品品种多、技术能力强，在转型升级中选择面大、增长点多，总体来看，公司主要具有以下有利条件：

1.大型化、高效化、节能环保的升级型装备产品市场较大。从 2010 年开始，国家陆续发布了焦炭行业、铁合金行业、电石炉等行业淘汰落后产能的措施，公司自主开发的 6.25 米捣固焦炉、10000 吨/小时以上的大型堆取料设备是国际领先型产品，40.5 兆伏安矿热电炉具有自主知识产权，这些产品符合国家产业政策，并且公司具备较强自主创新能力，具有较高的市场占有率，随着落后产能的不断淘汰，产品市场空间较大。

2.海洋工程等高端装备制造业发展潜力巨大。海洋工程装备是国家高端装备制造业重点发展方向之一，“十二五”期间需求量将逐年上升，而目前我国海工装备配套能力严重不足。公司具备较强的机电液成套研发和冷热加工能力，在海工核心配套设备领域具有良好的发展基础。

3.齿轮箱、电气自动化等基础行业发展前景较大。基础零部件的滞后一直是困扰国内装备制造业发展的瓶颈，《“十二五”机械工业发展总体规划》将其列为五个重点发展领域之一。公司的齿轮箱研制能力、电气自动化系统集成能力在国内居于领先地位，具有先进技术经验，并于 2011 年在德国成立了齿轮箱工程研究中心，正在申请筹建国家风电传动及控制工程技术研究中心，致力于向矿山、工程机械、海洋工程等齿轮产品拓展。

4.现代制造服务业发展潜力较大。公司的矿热炉总包、粮食储运码头等总承包项目已经取得了较大业绩，在国内居于领先地位，“十二五”期间，公司将大力拓展粮食存储、大型散料成套、港口码头、大型矿热炉、冷热连轧和起重机成套六大成套市场，积极拓展后服务市场，发展现代制造服务业。

5.国际市场仍有较大拓展空间。印度、巴西、俄罗斯等金砖国家仍处于高速发展期，公司的散料装卸设备、焦炉设备已经出口到相关国家，依靠高性价比的优势打开市场，未来公司将进一步优化国际化布局，提升产品的国际市场份额。

同时，公司也面临着一些新的挑战，如传统产品市场竞争更加激烈，结构调整压力加大，企业综合成本上升等。

## （三）公司的发展战略及业务发展规划

### 1.公司整体发展战略

按照“人才集聚、创新升级、产融并举、高质发展”的战略方针，以科技创新为先导，立足差异化、高端化和比较优势，推进技术升级换代、产品结构调整和发展方式转





变，全面提升核心竞争力，努力把公司建设成为国际一流重工企业集团。

## 2.业务发展规划

公司将通过加大技术创新和技术投入力度，强化技术和工艺创新平台建设，不断提高自主创新能力，全面提升产品技术和质量水平。公司将坚定不移的加快传统产品升级，实施产品结构调整，积极探索新产品孵化和拓展新机制，拓展新的经济增长点，加快培育具有国际竞争力的工程成套项目总包和现代制造服务能力，进一步提升国际竞争力。2012年，公司将重点结合“十二五”发展战略规划及科技发展、人力资源、市场营销、国际化经营、企业管理等专项规划，全力拓展战略性新兴产品，推进传统产品升级，做强做大成套装备、散料装卸机械等优势主业产品。

### （四）2012 年经营计划

2012年，公司将抓住国家调整和振兴装备制造业、大力发展战略性新兴产业和辽宁沿海经济带建设上升为国家战略的重大发展机遇，以平稳持续发展为主题，以自主创新、精细管理为动力，抓实“订货、回款、效益”三项重点工作，注重风险防范，践行“人才集聚、创新升级、产融并举、高质发展”战略，加快产品结构调整，积极转变发展方式，建立健全现代企业制度，加速传统产品技术升级和新产品研发，不断提升公司综合竞争实力和发展质量。

2012年，公司计划实现营业收入120亿元，利润总额10.3亿元。为确保经营目标的实现，最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2012年公司具体工作措施包括：

1.着力搭建营销资源公共平台，强化营销统筹管理，积极构建国际营销网络，加大国际市场、工程成套市场及产品售后服务市场的拓展力度。

2.着力加强自主创新，积极推进产融并举，大力进行产品结构调整，切实转变经济发展方式，确保企业持续发展。

3.创新技术获取路径，强化技术平台建设，完善科技开发体系，加快技术引进步伐，加速传统产品升级和新产品研发，强力推进新开发产品市场化。

4.全力推行“三全”降成本，科学合理做好产销工作，进一步加强安、健、环管理，提升产品竞争力。

5.加强风险预警机制建设，建立信息化管理平台，进一步强化风险预警与过程管控，全面防范和管控好各种风险。

6.建立完善公司制度体系，深化内控体系建设，实现管理“科学化、流程化、信息化”，持续提升企业管理“软实力”。





7.深入推进人才集聚战略，加快引进各类高端人才，下大气力做好各类人才尤其是德才兼备的青年人才培养，培育支撑企业持续发展的高素质人才队伍。

#### （五）公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，公司 2012 年业务规模将保持稳定，公司将主要以货款回收满足经营性资金需求。

#### （六）公司面临的主要风险因素分析及对策措施

##### 1.宏观经济波动风险

装备制造业属国民经济基础行业，为满足国民经济各部门发展和国家安全需要而制造各种技术装备，受宏观经济影响较大。公司的主要客户集中在冶金、能源、矿山、港口、船舶、化工、城建等领域，受经济周期变化影响较大。

##### 2.原材料价格波动风险

公司以装备制造业为主导产业，机械装备制造所需要的钢材、铸锻件及机电配套件等材料成本占总成本的比例较高，其价格的波动会对公司主营产品销售定价产生较大影响。

##### 3.行业竞争风险

近年来，国内主要装备制造企业纷纷加大市场拓展力度，国外企业也加大对中国市场的开拓，短期内可能对国内企业造成影响，特别是缺乏技术创新、产能相对落后的企业将被市场淘汰。如未来不能采取适当的竞争策略，公司保持现有的市场份额和竞争优势的风险将增加。

##### 4.新技术研发风险

装备制造业涉及多个技术领域，产品具有多学科知识的集成性、组织结构的跨企业性、项目性以及用户定制性等特点，产品生产周期长、研发成本高、不确定性较强，增加了产品研发的难度，由于未来市场存在不确定性，将可能使公司面临新技术研发风险。

对策措施：充分认识到形势的严峻性与复杂性，加大国际市场、工程成套市场及产品售后服务市场的拓展力度，进一步强化风险预警与过程管控，加快货款回收，努力打造人才、技术、管理、成本、服务等优势，确保生产经营平稳运行，在危中寻机、抢抓机遇，强力自主创新，积极推进产融并举，大力进行产品结构调整，加速传统产品技术升级和新产品研发，转变经济发展方式，推动公司稳定、科学、持续发展。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司召开 14 次董事会会议，具体情况如下：



1.2011 年 3 月 14 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过以下事项：

《关于同意公司筹划与大连重工·起重集团有限公司重组的议案》。

2.2011 年 4 月 6 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过以下事项：

- (1) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度报告及其摘要》；
- (4) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (5) 《公司 2011 年度财务预算报告》；
- (6) 《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (7) 《授权公司经营层申请银行授信额度及办理贷款的议案》；
- (8) 《为全资子公司铸业公司提供担保的议案》；
- (9) 《2010 年度公司高级管理人员薪酬的议案》；
- (10) 《续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (11) 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (12) 《公司 2011 年度日常关联交易的议案》；
- (13) 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

3.2011 年 4 月 6 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过以下事项：

- (1) 《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》；
- (2) 《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》；
- (3) 《关于与集团公司签订有关发行股份购买资产协议及利润补偿协议的议案》；
- (4) 《关于本次发行股份购买资产构成关联交易和符合中国证券监督管理委员会公告[2008]14 号第四条相关规定的议案》；
- (5) 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》；
- (6) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产事宜的议案》。

4.2011 年 4 月 28 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过以下事项：

《公司 2011 年第一季度报告》。

5.2011 年 5 月 27 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过以下事项：

- (1) 《关于对<关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案>进行完善的议案》；
- (2) 《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》；
- (3) 《关于与集团公司签署<发行股份购买资产协议之补充协议>与<发行股份购买



资产之利润补偿框架协议的补充协议》的议案》；

(4) 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》；

(5) 《关于本次发行股份购买资产相关财务报告及盈利预测报告的议案》；

(6) 《关于提请股东大会批准集团公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；

(7) 《关于本次发行股份购买资产构成关联交易和符合中国证券监督管理委员会公告[2008]14号第四条相关规定的议案》；

(8) 《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；

(9) 《关于召集召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

6.2011 年 8 月 25 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过以下事项：

《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

7.2011 年 9 月 26 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过以下事项：

《公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划》。

8.2011 年 9 月 30 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过以下事项：

(1) 《关于变更公司名称的议案》；

(2) 《关于变更公司经营范围的议案》；

(3) 《<公司章程>修正案》。

9.2011 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过以下事项：

《公司已审备考财务报表（截至 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2010 年度）》。

10.2011 年 10 月 26 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过以下事项：

《公司 2011 年第三季度报告》。

11.2011 年 11 月 28 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过以下事项：

(1) 《关于向大连装备制造投资有限公司借款展期的议案》；

(2) 《关于设立大连华锐重工铸钢有限公司的议案》；

(3) 《<公司章程>修正案》；

(4) 《关于变更公司证券简称的议案》；

(5) 《关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

12.2011 年 12 月 15 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过以下事项：

《关于会计估计变更的议案》。

13.2011 年 12 月 27 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过以下事项：

(1) 《关于吸收合并大连华锐股份有限公司的议案》；



(2) 《关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案》；

(3) 《关于向浦发银行申请借款人为大连华锐船用曲轴有限公司和大连华锐重工铸钢有限公司的总额不超过 1.3 亿元委托贷款的议案》。

14.2011 年 12 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过以下事项：

(1) 《关于修改公司章程的议案》；

(2) 《关于调整董事的议案》；

(3) 《关于修订<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<监事会议事规则>、<关联交易决策制度>、<募集资金管理办法>的议案》；

(4)《关于修订<总裁工作细则>、<董事会秘书工作细则>等 14 项管理制度的议案》；

(5) 《关于制订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》；

(6) 《关于增加公司注册资本的议案》；

(7) 《关于更换年审机构的议案》；

(8) 《关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

## (二) 董事会专门委员会履职情况

报告期内，公司董事会各专门委员会认真履行了职责，具体情况如下：

### 1. 审计委员会的履职情况

(1) 对财务报告的审阅意见

审计委员会在注册会计师进场前对公司编制的 2011 年度财务会计报表进行了审阅，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会与会计师事务所共同协商制定公司报告期内财务报告审计工作时间安排，并不断加强与注册会计师的交流与沟通，督促注册会计师在约定时间内提交审计报告。在注册会计师出具初步审计结果后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

(2) 对会计师事务所工作总结及续聘会计师事务所的建议

利安达会计师事务所有限责任公司在担任公司 2011 年度审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，严格履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，审计委员会提议继续聘请利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计机构。

### 2. 薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的 2011 年度薪酬进行了审核，薪酬标准均按相应的股东大会决议及董事会决议执行，薪酬与考核委员会认为公司董事、



监事、高级管理人员披露的薪酬真实、准确。

## 五、关联交易情况

报告期内公司与关联方之间发生的重大关联交易均履行了有效审批程序和信息披露义务，交易价格参照市场价格并经过各方充分协商确定，定价合理、公允，遵守了自愿、等价、有偿的原则，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。关联交易具体内容详见第十一节重要事项、第十二节财务报告。

## 六、聘用审计机构情况

公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为 2012 年度审计机构，年度审计费用 95 万元。

## 七、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的事项，相关执行情况如下：

1.2011 年 5 月 11 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《公司 2010 年度利润分配方案》，公司董事会于 2011 年 5 月 10 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为：2011 年 5 月 25 日，除息日为：2011 年 5 月 26 日。

2.2011 年 6 月 26 日-6 月 27 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》等相关议案，报告期内公司完成向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产相关事宜。

## 八、其他事项

### 1.2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度母公司实现净利润 1,267.58 万元，提取法定公积金 126.76 万元，加上上年度未分配利润 28,627.22 万元，扣除 2011 年度因实施 2010 年度利润分配方案而使用的未分配利润 2,461 万元后，2011 年度实际可供股东分配利润为 27,307.04 万元。

以公司目前总股本 42,919.3341 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.60 元（含税），共计派发现金股利 6,867.09 万元。

同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

### 2.公司近三年利润分配情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润





2010 年	24,610,000.00	136,354,715.18	18.05%	346,904,447.11
2009 年	27,606,000.00	154,707,553.13	17.84%	249,779,927.04
2008 年	38,948,000.00	129,101,070.75	30.17%	145,360,399.53
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				65.09%

### 3.内幕知情人买卖股票自查情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了《内幕知情人登记管理制度》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《深圳证券交易所股票上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

### 4.公司董事、监事及高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

### 5.信息披露载体

公司指定信息披露的媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，报告期内未发生变更。





## 第十节 监事会报告

2011 年，公司监事会成员本着对全体股东负责的精神，依照《公司法》、《公司章程》等法律、法规及公司的规定，认真履行监督职责。监事会对公司的重大决策事项、重要经济活动都积极参与审核，并提出意见和建议，对公司董事、管理层执行公司职务的行为进行有效监督，并不定期检查公司经营和财务状况，积极维护全体股东的权益。

### 一、监事会会议情况

2011 年，公司监事会共召开 8 次会议，具体情况如下：

（一）2011 年 4 月 6 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过以下事项：

1. 《公司 2010 年度监事会工作报告》；
2. 《公司 2010 年度报告及其摘要》；
3. 《公司 2010 年度财务决算报告》；
4. 《公司 2011 年度财务预算报告》；
5. 《公司 2010 年度利润分配方案》；
6. 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
7. 《公司 2011 年度日常关联交易的议案》。

（二）2011 年 4 月 6 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过以下事项：

1. 《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》；
2. 《关于与集团公司签订有关发行股份购买资产协议及利润补偿协议的议案》；
3. 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》。

（三）2011 年 4 月 28 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过以下事项：  
《公司 2011 年第一季度报告意见》。

（四）2011 年 5 月 27 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过以下事项：

1. 《关于对<关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案>进行完善的议案》；
2. 《关于与集团公司签署<发行股份购买资产协议之补充协议>与<发行股份购买资产之利润补偿框架协议的补充协议>的议案》；
3. 《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》。

（五）2011 年 8 月 25 日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过以下事项：  
《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

（六）2011 年 10 月 26 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过以下事项：  
《公司 2011 年第三季度报告意见》。



(七) 2011 年 12 月 15 日, 公司召开第二届监事会第十一次会议, 审议通过以下事项:

《关于会计估计变更的议案》。

(八) 2011 年 12 月 28 日, 公司召开第二届监事会第十二次会议, 审议通过以下事项:

《关于调整监事的议案》。

## 二、监事会对 2011 年度公司有关事项的意见

### (一) 公司依法运作情况

2011 年公司监事会成员共计列席了报告期内的 14 次董事会会议, 参加了 4 次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为: 本年度公司决策程序合法有效, 股东大会、董事会决议能够得到很好的落实, 内部控制制度健全完备, 形成了较完善的决策机构、经营机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、高级管理人员在 2011 年的工作中, 廉洁勤政、忠于职守, 严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度, 为公司的发展尽职尽责, 基本完成了年初制定的各项任务; 本年度没有发现董事、高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

### (二) 检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报, 审议公司年度报告, 审查会计师事务所审计报告等方式, 对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为: 本年度公司财务制度健全, 各项费用提取合理。具有证券业务资格的利安达会计师事务所有限责任公司对公司的财务报告进行了审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告, 认定公司财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定, 真实的反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### (三) 募集资金资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### (四) 收购、出售资产情况

报告期内, 公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项, 上述事项履行了必要的程序, 交易价格合理, 不存在内幕交易, 没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

### (五) 关联交易情况



监事会审查了公司及其下属控股子公司 2011 年度与关联方发生的关联交易，认为关联交易价格公正、公允，决策程序符合《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，未损害公司及非关联股东利益。

#### **（六）公司对外担保及股权、资产置换情况**

报告期内公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### **（七）对内部控制自我评价报告的意见**

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### **（八）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

公司建立了《内幕知情人登记管理制度》，并按照规定认真做好内幕信息知情人登记管理工作。



## 第十一节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、公司控股股东及关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、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事项

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
大连华信信托股份有限公司	3,303.80	3,060	1.49%	-	-	-	投资收益	自筹
合计	3,303.80	3,060	-	-	-	-	-	-

### 五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司完成了向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产事项（具体内容详见 2011 年 12 月 26 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告》，公告编号：2011-061）。

本次发行股份购买资产事项使公司由单一铸锻件制造业公司变更为综合性装备制造业公司，公司的主导产品和主营业务获得大幅扩张，资产质量、抗风险能力和持续经营能力得到进一步提高，公司财务状况进一步改善，从而全面提升了公司实力和市场竞争力。

### 六、报告期内实施股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 七、报告期内公司重大关联交易事项

1.公司于 2011 年 6 月 26 日-6 月 27 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于公司实施发行股份购买资产暨关联交易的议案》。

（内容详见 2011 年 6 月 28 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告，公告编号：2011-035）。

2.公司于 2011 年 12 月 15 日召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过《关于向

大连装备制造投资有限公司借款展期的议案》，同意公司向大连装备制造投资有限公司借款 1 亿元展期至 2012 年 5 月 16 日止，借款月利率 3.98%。（内容详见 2011 年 12 月 16 日刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告，公告编号：2011-054）。

## 八、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### （二）重大担保

报告期内，本公司及控股子公司不存在为关联方提供担保的情况，发生的担保行为均为公司为本公司全资及控股子公司提供的担保，具体情况如下：

截止 2011 年 12 月 31 日，为全资及控股子公司提供担保的期末余额为 54 亿元，占公司最近一期经审计净资产 59.73 亿元的 90.40%，占总资产 227.37 亿元的 23.74%。全资、控股子公司在上述担保项下实际发生借款 14,856 万元。

报告期内，本公司及控股子公司不存在为关联方提供担保的情况，发生的担保行为均为公司为本公司全资及控股子公司提供的担保，公司对外担保均依照中国证券监督管理委员会的相关规定履行了董事会及股东大会的审批程序，独立董事均发表了意见，接受担保的子公司经营正常。

（三）报告期内，公司未发生且以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

### （四）其他重大合同

双方名称	签订日期	帐面价值 (万元)	评估价值 (万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格	执行情况
本公司、大连重工·起重集团有限公司	2011 年 4 月 6 日	363,677.78	544,223.96	辽宁众华资产评估有限公司	2011 年 3 月 31 日	二届九次董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价	25.29 元 / 股	执行完毕

## 九、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

承诺事项	是否履行承诺
大连重工·起重集团有限公司关于重组新增股份持股锁定36个月的承诺	是
大连重工·起重集团有限公司关于注入资产盈利实现的承诺	是
大连重工·起重集团有限公司关于避免同业竞争的承诺	是



大连重工集团有限公司关于避免同业竞争的承诺	是
大连重工集团有限公司关于持股锁定36个月的承诺	是

### 十、公司聘任和解聘会计师事务所、保荐机构情况

2012年1月13日，公司召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换年审机构的议案》，鉴于天健正信会计师事务所有限公司进行分立重组，且公司生产、业务规模发生重大变化，公司不再聘请天健正信会计师事务所有限公司为本公司年度财务审计机构。公司改聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司2011年度财务审计机构，年度审计费用95万元。

公司签字会计师为于雷、刘日平，均为首次为我公司签字服务。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被权力机关调查、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、中国证券监督管理委员会稽查、中国证券监督管理委员会行政处罚、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。

十二、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

### 十三、报告期内已披露的重要信息索引

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





公告编号	公告时间	内容
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
2011-036	2011 年 7 月 15 日	2011 年半年度业绩预告修正公告
2011-037	2011 年 7 月 21 日	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告
2011-038	2011 年 8 月 27 日	大连华锐重铸钢股份有限公司 2011 年半年度报告摘要
2011-039	2011 年 9 月 17 日	关于收到国务院国资委《关于大连华锐重工铸钢股份有限公司国有股东变更有关问题的批复》的公告
2011-040	2011 年 9 月 27 日	关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告
2011-041	2011 年 9 月 30 日	关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得并购重组委审核通过的公告



公告编号	公告时间	内容
2011-042	2011 年 10 月 10 日	第二届董事会第十四次会议决议公告
2011-043	2011 年 10 月 10 日	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-044	2011 年 10 月 26 日	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-045	2011 年 10 月 27 日	2011 年第三季度报告正文
2011-046	2011 年 11 月 26 日	关于发行股票购买资产暨关联交易事项及大连重工·起重集团有限公司申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告
2011-047	2011 年 11 月 29 日	发行股份购买资产暨关联交易报告书
2011-048	2011 年 11 月 29 日	关于发行股份购买资产暨关联交易报告书修订说明
2011-049	2011 年 11 月 29 日	收购报告书
2011-050	2011 年 11 月 30 日	第二届董事会第十七次会议决议公告
2011-051	2011 年 11 月 30 日	关于向关联方借款展期的关联交易公告
2011-052	2011 年 12 月 1 日	变更公司名称、证券简称公告
2011-053	2011 年 11 月 30 日	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知
2011-054	2011 年 12 月 16 日	2011 年第三次临时股东大会决议公告
2011-055	2011 年 12 月 16 日	第二届董事会第十八次会议决议公告
2011-056	2011 年 12 月 16 日	关于会计估计变更的公告
2011-057	2011 年 12 月 16 日	第二届监事会第十一次会议决议公告
2011-058	2011 年 12 月 16 日	关于股权过户提示性公告
2011-059	2011 年 12 月 20 日	关于公司发行股份购买资产过户完成的公告
2011-060	2011 年 12 月 26 日	非公开发行股票购买资产发行情况报告暨上市公告书摘要
2011-061	2011 年 12 月 26 日	发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告
2011-062	2011 年 12 月 26 日	非公开发行股票购买资产发行情况报告暨上市公告书
2011-063	2011 年 12 月 29 日	第二届董事会第十九次会议决议公告
2011-064	2011 年 12 月 29 日	第二届董事会第二十次会议决议公告
2011-065	2011 年 12 月 29 日	第二届监事会第十二次会议决议公告



公告编号	公告时间	内容
2011-066	2011 年 12 月 29 日	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知
2011-067	2011 年 12 月 29 日	独立董事提名人、候选人声明
2011-068	2011 年 12 月 29 日	对外担保公告
2011-069	2011 年 12 月 29 日	关于更换年审机构的公告

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

利安达审字[2012]第 1211 号

大连华锐重工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连华锐重工集团股份有限公司（以下简称大连重工公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大连重工公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，大连重工公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连重工公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：于 雷

中国注册会计师：刘日平

二〇一二年四月二十三日

## 合并资产负债表

会合 01 表  
金额单位:人民币元

编制单位: 大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

资产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	年末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	注五、1	1,528,707,954.52	1,769,478,881.90	短期借款	注五、17	1,830,000,000.00	345,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	注五、2	3,091,988,278.88	2,489,054,636.70	交易性金融负债			
应收账款	注五、3	7,882,857,943.92	7,341,838,034.38	应付票据	注五、18	1,961,439,290.00	1,919,280,237.80
预付款项	注五、5	1,095,380,720.09	776,721,729.24	应付账款	注五、19	7,128,295,877.54	7,013,582,639.63
应收保费				预收款项	注五、20	3,434,080,186.78	3,692,416,124.41
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	注五、21	140,122,303.19	136,990,124.71
应收股利				应交税费	注五、22	184,584,812.22	354,438,677.91
其他应收款	注五、4	136,114,276.35	149,503,008.93	应付利息	注五、23		5,625,276.58
买入返售金融资产				应付股利	注五、24		619,200.01
存货	注五、6	3,608,508,988.05	4,244,557,561.18	其他应付款	注五、25	95,984,945.37	169,763,552.53
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>17,343,558,161.81</b>	<b>16,771,153,852.33</b>	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产:				一年内到期的非流动负债	注五、27	130,000,000.00	210,000,000.00



发放委托贷款及垫款				其他流动负债	注五、28	200,000,000.00	1,200,000,000.00
可供出售金融资产				<b>流动负债合计</b>		<b>15,104,507,415.10</b>	<b>15,047,715,833.58</b>
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款	注五、29	384,564,863.00	444,564,863.00
长期股权投资	注五、8	82,375,312.09	76,587,473.59	应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	注五、9	3,810,614,492.14	3,970,486,097.90	专项应付款			
在建工程	注五、10	628,407,843.24	419,295,464.62	预计负债	注五、26	932,063,937.88	1,158,966,441.19
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债	注五、30	342,481,892.40	316,920,980.60
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,659,110,693.28</b>	<b>1,920,452,284.79</b>
油气资产				<b>负债合计</b>		<b>16,763,618,108.38</b>	<b>16,968,168,118.37</b>
无形资产	注五、11	502,744,935.08	469,731,786.14	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）	注五、31	429,193,341.00	214,000,000.00
商誉				资本公积	注五、32	3,872,410,235.42	2,435,647,827.90
长期待摊费用	注五、12	2,950,133.21	4,489,333.25	减：库存股			
递延所得税资产	注五、13	323,453,234.58	335,780,211.42	专项储备			
其他非流动资产	注五、14	42,425,340.43	50,359,499.87	盈余公积	注五、33	63,127,505.92	61,859,923.46
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,392,971,290.77</b>	<b>5,326,729,866.79</b>	一般风险准备			
				未分配利润	注五、34	1,560,314,261.88	2,364,167,461.25
				外币报表折算差额		-1,022,850.00	
				<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>5,924,022,494.22</b>	<b>5,075,675,212.61</b>
				<b>少数股东权益</b>		<b>48,888,849.98</b>	<b>54,040,388.14</b>
				<b>所有者权益合计</b>		<b>5,972,911,344.20</b>	<b>5,129,715,600.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,736,529,452.58</b>	<b>22,097,883,719.12</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>22,736,529,452.58</b>	<b>22,097,883,719.12</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 合并利润表

会合 02 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>12,608,443,674.33</b>	<b>13,383,366,410.39</b>
其中：营业收入	注五、35	12,608,443,674.33	13,383,366,410.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>11,591,637,781.73</b>	<b>12,375,147,171.91</b>
其中：营业成本	注五、35	9,876,213,251.63	10,606,907,025.23
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	注五、36	100,944,042.65	67,890,022.45
销售费用	注五、37	271,798,292.14	376,925,734.30
管理费用	注五、38	1,211,934,341.90	1,145,560,221.76
财务费用	注五、39	84,037,619.99	69,094,685.73
资产减值损失	注五、40	46,710,233.42	108,769,482.44
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）	注五、41	8,127,838.50	8,049,473.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,127,838.50	4,449,473.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,024,933,731.10</b>	<b>1,016,268,712.07</b>
加：营业外收入	注五、42	72,330,152.98	93,225,803.33
减：营业外支出	注五、43	19,778,368.01	28,405,177.69
其中：非流动资产处置损失		889,468.87	14,316,901.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,077,485,516.07</b>	<b>1,081,089,337.71</b>
减：所得税费用	注五、44	168,837,960.41	183,482,302.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>908,647,555.66</b>	<b>897,607,034.90</b>
归属于母公司所有者的净利润		910,884,788.19	902,765,845.16
少数股东损益		-2,237,232.53	-5,158,810.26
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		2.12	2.10
（二）稀释每股收益		2.12	2.10
<b>七、其他综合收益</b>	注、46	<b>-1,022,850.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>907,624,705.66</b>	<b>900,607,034.90</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		909,861,938.19	905,765,845.16
归属于少数股东的综合收益总额		-2,237,232.53	-5,158,810.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：654,762,816.37 元。

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成

## 合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司      2011 年度      金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,811,040,109.08	13,241,741,311.44
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		74,807,620.22	102,727,214.53
收到其他与经营活动有关的现金	注五、47	842,160,695.46	324,949,276.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,728,008,424.76</b>	<b>13,669,417,802.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,030,085,765.32	11,289,792,250.17
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		665,153,881.94	758,364,837.70
支付的各项税费		1,223,691,365.92	821,944,753.68
支付其他与经营活动有关的现金	注五、47	663,524,964.05	821,165,659.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,582,455,977.23</b>	<b>13,691,267,501.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>145,552,447.53</b>	<b>-21,849,698.85</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		2,340,000.00	3,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,371,598.85	4,129,010.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,711,598.85</b>	<b>7,729,010.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		387,022,976.46	354,430,590.90
投资支付的现金		24,803,000.00	33,638,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			



投资活动现金流出小计		411,825,976.46	388,068,590.90
投资活动产生的现金流量净额		-407,114,377.61	-380,339,580.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			452,533,583.33
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		2,100,000,000.00	2,453,564,863.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,350,000.00	93,900,000.00
筹资活动现金流入小计		2,141,350,000.00	2,999,998,446.33
偿还债务支付的现金		1,755,000,000.00	2,139,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,517,587.46	141,027,390.84
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	注五、47		67,456,480.03
筹资活动现金流出小计		1,881,517,587.46	2,348,473,870.87
筹资活动产生的现金流量净额		259,832,412.54	651,524,575.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-806,516.06	-9,295,183.17
五、现金及现金等价物净增加额		-2,536,033.60	240,040,112.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,006,136,308.69	766,096,196.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,003,600,275.09	1,006,136,308.69

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 合并所有者权益变动表

会合 04 表  
金额单位:人民币元

编制单位:大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	2,435,647,827.90			61,859,923.46		2,364,167,461.25		54,040,388.14	5,129,715,600.75
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	2,435,647,827.90			61,859,923.46		2,364,167,461.25		54,040,388.14	5,129,715,600.75
三、本年增减变动金额	215,193,341.00	1,436,762,407.52			1,267,582.46		-803,853,199.37	-1,022,850.00	-5,151,538.16	843,195,743.45
(一) 净利润							910,884,788.19		-2,237,232.53	908,647,555.66
(二) 其他综合收益								-1,022,850.00		-1,022,850.00
上述(一)和(二)小计							910,884,788.19	-1,022,850.00	-2,237,232.53	907,624,705.66
(三)所有者投入和减少资本	215,193,341.00	1,436,762,407.52							1,308,270.55	1,653,264,019.07
1.所有者投入资本	215,193,341.00	1,463,903,758.51								1,679,097,099.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-27,141,350.99							1,308,270.55	-25,833,080.44
(四) 利润分配					1,267,582.46		-26,100,888.05		-4,222,576.18	-29,055,881.77
1. 提取盈余公积					1,267,582.46		-1,267,582.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,609,999.99		-4,221,881.78	-28,831,881.77
4. 其他							-223,305.60		-694.40	-224,000.00



<b>(五)所有者权益内部结转</b>							-1,688,637,099.51			-1,688,637,099.51
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							-1,688,637,099.51			-1,688,637,099.51
<b>(六)专项储备</b>										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
<b>(七)其他</b>										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>429,193,341.00</b>	<b>3,872,410,235.42</b>			<b>63,127,505.92</b>		<b>1,560,314,261.88</b>	<b>-1,022,850.00</b>	<b>48,888,849.98</b>	<b>5,972,911,344.20</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成





### 合并所有者权益变动表

会合 04 表  
金额单位:人民币元

编制单位:大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

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
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	1,825,820,162.69	-	-	50,235,728.35	-	1,644,011,411.20	-	54,229,488.34	3,788,296,790.58
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	1,825,820,162.69	-	-	50,235,728.35	-	1,644,011,411.20	-	54,229,488.34	3,788,296,790.58
三、本年增减变动金额	-	609,827,665.21	-	-	11,624,195.11	-	720,156,050.05	-	-189,100.20	1,341,418,810.17
(一) 净利润							902,765,845.16		-5,158,810.26	897,607,034.90
(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	-	-	-	-	902,765,845.16	-	-5,158,810.26	900,607,034.90
(三)所有者投入和减少资本	-	606,827,665.21	-	-	-	-	-	-	4,969,710.06	611,797,375.27
1. 所有者投入资本		452,533,583.33								452,533,583.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他		154,294,081.88							4,969,710.06	159,263,791.94
(四) 利润分配	-	-	-	-	11,624,195.11	-	-182,609,795.11	-	-	-170,985,600.00
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. 对所有者（或股东）的分配							-54,471,100.00			-54,471,100.00
4. 其他							-116,514,500.00			-116,514,500.00
<b>（五）所有者权益内部结转</b>										
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
<b>（六）专项储备</b>										
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
<b>（七）其他</b>										-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>214,000,000.00</b>	<b>2,435,647,827.90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,859,923.46</b>	<b>-</b>	<b>2,364,167,461.25</b>	<b>-</b>	<b>54,040,388.14</b>	<b>5,129,715,600.75</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 母 公 司 资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		257,864,697.92	84,820,126.58	短期借款		870,000,000.00	295,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		838,050,381.71	156,155,739.20	应付票据		914,644,560.00	191,035,316.80
应收账款	注十二、 1	810,902,906.62	501,860,116.47	应付账款		756,205,416.75	518,394,913.91
预付款项		206,832,252.45	6,368,748.20	预收款项		777,614,297.50	10,739,652.28
应收利息				应付职工薪酬		30,093,830.84	
应收股利				应交税费		24,351,687.47	19,050,686.52
其他应收款	注十二、 2	2,289,826,428.82	458,216,722.70	应付利息			375,276.58
存货		509,982,713.11	177,948,050.03	应付股利			619,200.01
一年内到期的非流动资产				其他应付款		137,081,787.51	21,076,630.48
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	60,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>4,913,459,380.63</b>	<b>1,385,369,503.18</b>	其他流动负债		200,000,000.00	
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>3,719,991,580.07</b>	<b>1,116,291,676.58</b>
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资		165,000,000.00		长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	注十二、 3	2,062,006,625.64	120,000,000.00	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		1,091,528,238.72	512,347,094.02	预计负债		75,457,284.70	
在建工程		56,685,067.05	40,330,580.56	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		243,064,900.00	8,600,000.00
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>338,522,184.70</b>	<b>28,600,000.00</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>4,058,513,764.77</b>	<b>1,144,891,676.58</b>
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		301,215,874.69	186,502,336.81	实收资本（或股本）		429,193,341.00	214,000,000.00
开发支出				资本公积		3,869,690,046.58	542,746,796.06
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		2,950,133.21		专项储备			
递延所得税资产		76,312,357.35	5,221,122.85	盈余公积		63,127,505.92	61,859,923.46
其他非流动资产		24,437,464.40	-	一般风险准备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,780,135,761.06</b>	<b>864,401,134.24</b>	未分配利润		273,070,483.42	286,272,241.32
				<b>所有者权益合计</b>		<b>4,635,081,376.92</b>	<b>1,104,878,960.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,693,595,141.69</b>	<b>2,249,770,637.42</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,693,595,141.69</b>	<b>2,249,770,637.42</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司      2011 年度      会企 02 表  
 金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	注十二、4	830,001,575.47	1,088,673,425.55
减：营业成本	注十二、4	693,317,708.14	858,820,774.65
营业税金及附加		5,182,932.82	6,715,162.00
销售费用		3,745,611.32	2,983,916.22
管理费用		103,025,340.01	64,509,018.49
财务费用		14,452,870.20	13,124,696.02
资产减值损失		-2,639,696.92	13,995,957.95
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）	注十二、5	3,026,606.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,837,146.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,943,416.87	128,523,900.22
加：营业外收入		1,092,385.12	6,955,516.00
减：营业外支出		34,957.82	3,218,763.24
其中：非流动资产处置损失		4,288.82	2,867,213.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,000,844.17	132,260,652.98
减：所得税费用		4,325,019.62	16,018,701.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,675,824.55	116,241,951.05
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			3,000,000.00
七、综合收益总额		12,675,824.55	119,241,951.05

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 母 公 司 现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		687,945,444.95	617,108,722.38
收到的税费返还		4,098,181.34	9,101,851.15
收到其他与经营活动有关的现金		389,803,488.32	189,574,286.64
经营活动现金流入小计		1,081,847,114.61	815,784,860.17
购买商品、接受劳务支付的现金		700,990,832.29	709,630,565.29
支付给职工以及为职工支付的现金		43,713,951.28	42,907,614.05
支付的各项税费		47,912,610.05	61,350,994.11
支付其他与经营活动有关的现金		319,701,635.85	14,040,188.25
经营活动现金流出小计		1,112,319,029.47	827,929,361.70
经营活动产生的现金流量净额		-30,471,914.86	-12,144,501.53
<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			
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		90,732,321.13	73,664,483.83
投资支付的现金		703,337.93	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			
投资活动现金流出小计		91,435,659.06	163,664,483.83
投资活动产生的现金流量净额		-91,435,659.06	-163,664,483.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		217,317,317.91	-
取得借款收到的现金		405,000,000.00	295,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		622,317,317.91	295,000,000.00
偿还债务支付的现金		455,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,505,829.69	43,760,163.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		493,505,829.69	223,760,163.02
筹资活动产生的现金流量净额		128,811,488.22	71,239,836.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-104,240.28	-317,082.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		6,799,674.02	-104,886,230.94
加：期初现金及现金等价物余额		84,820,126.58	189,706,357.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		91,619,800.60	84,820,126.58

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 母公司所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本金额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46		286,272,241.32	1,104,878,960.84
加： 1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 其他									-
二、本年初余额		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(减少以“-”号填列)		215,193,341.00	3,326,943,250.52	-	-	1,267,582.46	-	-13,201,757.90	3,530,202,416.08
(一) 净利润								12,675,824.55	12,675,824.55
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	12,675,824.55	12,675,824.55
(三) 所有者投入和减少资本		215,193,341.00	3,326,943,250.52	-	-	-	-	-	3,542,136,591.52
1. 所有者投入资本		215,193,341.00	3,326,943,250.52						3,542,136,591.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配		-	-	-	-	1,267,582.46	-	-25,877,582.45	-24,609,999.99
1. 提取盈余公积						1,267,582.46		-1,267,582.46	-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)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（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									-
<b>四、本年年末余额</b>		<b>429,193,341.00</b>	<b>3,869,690,046.58</b>	-	-	<b>63,127,505.92</b>	-	<b>273,070,483.42</b>	<b>4,635,081,376.92</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 母公司所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

	附注	上年金额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		214,000,000.00	539,746,796.06			50,235,728.35		209,260,485.38	1,013,243,009.79
加：1. 会计政策变更									-
2. 前期差错更正									-
3. 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(减少以“-”号填列)		-	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. 对所有者（或股东）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（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									-
<b>四、本年年末余额</b>		<b>214,000,000.00</b>	<b>542,746,796.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,859,923.46</b>	<b>-</b>	<b>286,272,241.32</b>	<b>1,104,878,960.84</b>

法定代表人：宋甲晶

主管会计工作负责人：陆朝昌

会计机构负责人：徐成



## 大连华锐重工集团股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

### 1. 历史沿革

大连华锐重工集团股份有限公司(原名为“大连华锐重工铸钢股份有限公司”,以下简称“本公司”或“大连重工”)的前身系大连重工集团重型铸钢厂于 1993 年 2 月 18 日成立。

1999 年 7 月经大连市机械工业管理局以大机管[1999]62 号文《关于对铸钢专业化生产调整重组意见的函》,及大连市经济委员会以大经发[1999]163 号文《关于批转市机械局对铸钢专业化生产调整重组意见的通知》批准,大连重工集团重型铸钢厂重组改制为国有独资有限公司大连重工铸钢有限公司。于 1999 年 7 月 13 日,大连重工铸钢有限公司领取由大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字 21020011039966 号企业法人营业执照,注册资本人民币 4,760 万元,业经大连华夏审计事务所以[1999]大华内变字第 085A 号验资报告验证。

2007 年 2 月经大连市人民政府国有资产监督管理委员会以大国资改组[2007]36 号文《关于同意大连重工铸钢有限公司重组改制的批复》批准,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,变更后注册资本增至人民币 6,250 万元,业经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司以天健华证中洲验(2007)NZ 字第 050001 号验资报告验证。

2007 年 3 月经大连市人民政府国有资产监督管理委员会以大国资产权[2007]58 号文《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》批准,大连重工铸钢有限公司整体变更设立股份有限公司大连华锐重工铸钢股份有限公司,变更后注册资本人民币 16,000 万元,业经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司以天健华证中洲验(2007)GF 字第 050001 号验资报告验证。

2008 年 1 月经中国证券监督管理委员会以证监发行字[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》批准,本公司公开发行人民币普通股(A 股)5,400 万股,每股面值人民币 1 元。2008 年 3 月 4 日大连华锐重工铸钢股份有限公司换领由大连市工商行政管理局颁发的 21020011039966 号企业法人营业执照,注册资本人民币 21,400 万元,业经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司以天健华证中洲验(2008)GF 字第 050001 号验资报告验证。

2011 年 4 月 6 日,本公司与大连重工·起重集团有限公司签署了《发行股份购买资产协议》及《利润补偿框架协议》。根据《发行股份购买资产协议》,标的资产为大连重工·起重集团有限公司拥有的除华锐风电科技(集团)股份有限公司和大连重工集团有限公司股权之外的装备制造业经营性资产和负债。

2011 年 11 月 23 日,本公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准大连华锐重工铸钢股份有限公司向大连重工·起重集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1884 号)文件,核准本公司向大连重工·起重集团有限公司发行 215,193,341 股股份购买相关资产。

2011 年 12 月 19 日,本公司与大连重工·起重集团有限公司签署了《重大资产重组交割确认书》,双方确认,自交割日零时起,标的资产即由大连重工实际控制并占有,与标的资产相关的业务由大连重工承接,并由大连重工享有与标的资产相关的一切权利、权益和利益,并承担相关的一切责任和义



务。利安达会计师事务所有限责任公司对公司本次发行股份购买资产进行了验资，并出具了《验资报告》（利安达验字[2011]第 1102 号），截至 2011 年 12 月 19 日，本公司已收到大连重工·起重集团有限公司缴纳的新增股本人民币 215,193,341.00 元。截至 2011 年 12 月 19 日止，本公司变更后的注册资本为人民币 429,193,341.00 元，累计实收股本 429,193,341.00 元。

本公司发行股份购买资产新增股份 215,193,341 股已于 2011 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，并于 2011 年 12 月 27 日在深圳证券交易所上市。本公司于 2011 年 12 月 30 日换领了由大连市工商行政管理局颁发的 21020011039966 号《企业法人营业执照》，住所为：大连市西岗区八一路 169 号；企业法定代表人为：宋甲晶；注册资本为：肆亿贰仟玖佰壹拾玖万叁仟叁佰肆拾壹元整。

本公司母公司是：大连重工·起重集团有限公司。

集团最终母公司是：大连装备制造投资有限公司。

## 2. 所处行业

公司所属行业为装备制造行业。

## 3. 经营范围

本公司经批准的经营范围：机械设备设计制造、安装调试；备、配件供应；金属制品、金属结构制造；工模具设计、制造；金属表面处理及热处理；机电设备零件及制造、协作加工；起重机械特种设备设计、制造、安装、改造、维修；压力容器设计、制造；铸钢件、铸铁件、铸铜件、铸铝件、锻件加工制造；钢锭铸坯、钢材轧制、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；货物进出口、技术进出口；商业贸易；工程总承包；机电设备租赁及技术开发、咨询；计算机应用（特业部分限下属企业在许可范围内）\*\*\*。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司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的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

### (4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7. 现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算





①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。

②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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；  
b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。



本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；



b、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之和。

③本公司的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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、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之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

### 10. 应收款项

本公司对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信



用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，经公司董事会决议按以下提取比例计提坏账准备：

应收款项账龄	提取比例%
1 年以下（含 1 年）	3
1-2 年（含 2 年）	5
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	50
4 年以上	100

对母公司内部应收关联方往来、备用金、押金、保证金不计提坏账准备，对正常经营的其他关联方应收款项按 3% 计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11. 存货

### （1）存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法或个别计价法核算。

### （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

① 存货可变现净值的确定：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，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，以所生产的产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。

### ② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

## 12. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。

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

(I) 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。

(II) 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。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。



d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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当期投资收益。

b、采用权益法核算时，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。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。





## (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

**13. 固定资产**

## (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时, 按取得时的实际成本予以确认:

- 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。

与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20-40	3、5	2-5
机器设备	5-25	3、5	4-19
运输工具	6-10	3、5	10-16
办公设备及其他	3-5	3、5	19-32

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 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。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 表明固定资产资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如: 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者损失) 远远低于预计金额等;
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额



现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 14. 在建工程

##### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

##### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

#### 15. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计



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。

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

## 17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 18. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：



- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 19. 收入

收入确认原则和计量方法：

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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。

### (2) 建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确





认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，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，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

## 20. 政府补助

(1) 政府补助的确认条件

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量



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，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 22. 经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发



生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## (2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 23. 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本年未发生会计政策变更

### (2) 会计估计变更

本公司本年发生重大资产重组，为了确保真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，本公司对坏账准备的计提比例进行了变更，按账龄分析法计提的坏账准备的计提比例 1 年以内由 5%变更为 3%；1-2 年的由 10%变更为 5%。对此项会计估计变更本公司自 2011 年 10 月 1 日开始执行并采用未来适用法。此项会计估计变更使 2011 年净利润增加了 1,144.97 万元。

## 24. 前期会计差错

本公司本年未发生重大前期会计差错更正

## 三、税项

### 1. 公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%、4%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%





教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2. 税收优惠及批文

(1) 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”，本公司的前身大连华锐重工铸钢股份有限公司取得高新技术企业资格。大连华锐重工铸钢股份有限公司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。

(2) 大连华锐股份有限公司于2008年12月26日被大连市科学技术局、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认定为高新技术企业(证书编号:GR200821200102号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐股份有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

(3) 大连华锐重工数控设备有限公司于2008年12月15日被大连市科技局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地税局联合认定为高新技术企业(证书编号:GR2008212000号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐重工数控设备有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

(4) 大连华锐重工起重机有限公司于2010年8月20日被大连市科学技术局、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认定为高新技术企业(证书编号:GR201021200058号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐重工起重机有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

(5) 大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司于2010年8月20日被大连市科学技术局、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认定为高新技术企业(证书编号:GR201021200028号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

(6) 大连华锐重工特种备件制造有限公司于2010年8月20日被大连市科学技术局、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认定为高新技术企业(证书编号:GR201021200010号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐重工特种备件制造有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

(7) 大连华锐特种传动设备有限公司于2010年8月20日被大连市科学技术局、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认定为高新技术企业(证书编号:GR201021200021号)。证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司的子公司大连华锐特种传动设备有限公司本年执行15%的企业所得税税率。

## 3. 其他说明

大连重工·起重技术开发中心(德国)有限公司源于当地的应纳税所得额,根据德国现行法律、解释公告和惯例,适用当地税率。

# 四、企业合并及合并财务报表

## 1. 子公司情况

**(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
大连华锐重工铸钢有限公司	全资子公司	大连	制造	70,000万元	铸钢加工制造
大连华锐重工铸业有限公司	全资子公司的子公司	大连	制造	3,000万元	铸件加工制造
大连华锐重工推进器有限公司	全资子公司的子公司	大连	制造	25,000万元	推进器加工制造

## 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
大连华锐重工铸钢有限公司	110,194万元		100	100
大连华锐重工铸业有限公司	3,000万元		100	100
大连华锐重工推进器有限公司	15,000万元		100	100

## 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	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
大连华锐重工铸钢有限公司	是			
大连华锐重工铸业有限公司	是			
大连华锐重工推进器有限公司	是			

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
大连华锐股份有限公司	控股子公司	大连	制造	10368万元	设备设计制造及安装
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	全资子公司	大连	制造	2000万元	设备制造安装及修理
大连华锐重工特种备件制造有限公司	全资子公司	大连	制造	2000万元	设备制造安装及修理
大连华锐重工数控设备有限公司	全资子公司	大连	制造	500万元	设备制造安装及修理
大连华锐重工起重机有限公司	全资子公司	大连	制造	7500万元	设备制造安装及修理
大连重工机电设备成套有限公司	全资子公司	大连	销售	5000万元	设备销售安装及技术咨询
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	全资子公司	大连	制造	7500万元	设备制造安装及修理
大连华锐特种传动设备有限公司	全资子公司	大连	制造	2000万元	部件开发制造及销售
大连华锐重工国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	大连	贸易	908万元	出口贸易进料加工等
大连大重机电安装工程有限责任公司	控股子公司的子公司	大连	工业安装	2000万元	设备安装调试、修理



大连华锐船用曲轴有限公司	控股子公司	大连	制造	20100万元	设备制造
大连重工·起重技术开发中心（德国）有限公司	全资子公司	德国	研发	150万欧元	风电齿轮箱研发及销售

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
大连华锐股份有限公司	405,842,989.60		99.69	99.69
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	20,048,085.69		100.00	100.00
大连华锐重工特种备件制造有限公司	20,260,945.75		100.00	100.00
大连华锐重工数控设备有限公司	5,550,000.00		100.00	100.00
大连华锐重工起重机有限公司	75,000,000.00		100.00	100.00
大连重工机电设备成套有限公司	38,526,749.45		100.00	100.00
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	75,000,000.00		100.00	100.00
大连华锐特种传动设备有限公司	20,000,000.00		100.00	100.00
大连华锐重工国际贸易有限公司	9,829,700.00		100.00	100.00
大连大重机电安装工程有限 公司	20,940,000.00		100.00	100.00
大连华锐船用曲轴有限公司	142,000,000.00		70.65	70.65
大连重工·起重技术开发中 心（德国）有限公司	13,266,600.00		100.00	100.00

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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
大连华锐股份有限公司	是	4,644,920.09		
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	是			
大连华锐重工特种备件制造有限公司	是			
大连华锐重工数控设备有限公司	是			
大连华锐重工起重机有限公司	是			
大连重工机电设备成套有限公司	是			



大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	是	
大连华锐特种传动设备有限公司	是	
大连华锐重工国际贸易有限公司	是	
大连大重机电安装工程有限责任公司	是	
大连华锐船用曲轴有限公司	是	44,214,898.51
大连重工·起重技术开发中心（德国）有限公司	是	

## 2. 合并范围发生变更的说明

(1) 2011年4月6日本公司的前身大连华锐重工铸钢股份有限公司与交易对方，即母公司大连重工·起重集团有限公司签署了《发行股份购买资产协议》，2011年5月27日，公司与交易对方签署了《发行股份购买资产协议的补充协议》。协议约定，本公司拟通过向大连重工·起重集团有限公司发行股份的方式购买大连重工·起重集团有限公司拥有的除华锐风电科技（集团）股份有限公司和大连重工集团有限公司股权之外的装备制造经营性资产和负债。主要包括：大连重工·起重集团有限公司本部和港机事业部以及大连重工·起重集团有限公司持有的12家子公司的股权（具体子公司情况详见附注四、1、（2））。本公司于2011年12月19日完成了上述资产收购行为。

收购上述分公司资产及子公司股权后使公司本期合并范围增加上述公司。上述资产收购涉及到的子公司股权属于同一控制下的企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

(2) 本公司于2011年11月28日投资成立大连华锐重工铸钢有限公司，本公司拥有该公司100%股权，因此本公司合并财务报表的合并范围增加了大连华锐重工铸钢有限公司。

## 3. 本期发生的同一控制下企业合并

### (1) 合并方式

公司本期收购大连重工·起重集团有限公司拥有的除华锐风电科技（集团）股份有限公司和大连重工集团有限公司股权之外的装备制造经营性资产和负债，在合并前后均受大连重工·起重集团有限公司控制，因此本次合并属于同一控制下企业合并。

### (2) 合并日的确定

本次交易的实际交割日为2011年12月19日，确定的合并基准日为2011年11月30日。

### (3) 同一控制下合并期初至合并日收入及净利润

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润
大连重工·起重集团有限公司拥有的除华锐风电科技（集团）股份有限公司和大连重工集团有限公司股权之外的装备制造经营性资产和负债	同受同一母公司控制	大连重工·起重集团有限公司	10,558,410,691.92	654,762,816.37

### (4) 合并对价

本次交易的标的资产以具有证券业务资格的评估机构的评估结果为作价参考依据，经有权部门核准并经交易双方协商确定最终价格。根据辽宁众华资产评估有限公司出具的并经大连市国资委核准的



众华评报字[2011]第33号《资产评估报告书》，以2011年3月31日为基准日，本次拟购买的标的资产评估价值为544,223.96万元，交易双方最终确定交易价格为544,223.96万元。参考发行价格25.29元/股并经交易双方确定，本公司向交易对方支付的对价为215,193,341股股票。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			10,320.26			8,328.74
小计			<u>10,320.26</u>			<u>8,328.74</u>
银行存款						
人民币			932,919,205.40			991,969,271.32
英镑	1.62	9.7116	15.73	1.62	10.2182	16.55
美元	3,848,331.25	6.3009	24,247,950.38	1,974,804.32	6.6227	13,078,536.56
日元	108,435,450.00	0.0811	8,794,115.00	1.00	0.0813	0.08
欧元	3,020,671.37	8.1625	24,656,230.06	122,654.34	8.8065	1,080,155.44
澳大利亚币	2,024,002.35	6.4093	12,972,438.26			
小计			<u>1,003,589,954.83</u>			<u>1,006,127,979.95</u>
其他货币资金						
人民币			524,868,398.92			762,458,877.93
美元				660.39	6.6227	4,373.56
欧元	29,314.61	8.1625	239,280.51	99,849.17	8.8065	879,321.72
小计			<u>525,107,679.43</u>			<u>763,342,573.21</u>
合计			<u>1,528,707,954.52</u>			<u>1,769,478,881.90</u>

(1) 年末其他货币资金 525,107,679.43 元，为承兑汇票保证金和保函保证金。

(2) 于 2011 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 525,107,679.43 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 763,342,573.21 元)。具体情况参见附注五、16。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	2,533,391,090.78	2,489,054,636.70
商业承兑汇票	558,597,188.10	
合计	<u>3,091,988,278.88</u>	<u>2,489,054,636.70</u>

#### (2) 年末公司已质押的金额最大的前五项应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华能新能源股份有限公司	2011.12.07	2012.05.30	30,000,000.00	中国光大银行
金川集团有限公司	2011.07.08	2012.01.07	23,460,000.00	中国银行



华锐风电科技(集团)股份有限公司	2011.03.16	2012.03.16	20,000,000.00	南京银行北京分行
华锐风电科技(集团)股份有限公司	2011.03.16	2012.03.16	20,000,000.00	南京银行北京分行
华锐风电科技(集团)股份有限公司	2011.03.16	2012.03.16	20,000,000.00	南京银行北京分行
合计			<u>113,460,000.00</u>	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	8,214,566,258.26	99.90	331,708,314.34	4.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,281,500.78	0.10	8,281,500.78	100.00
合计	<u>8,222,847,759.04</u>	<u>100.00</u>	<u>339,989,815.12</u>	

续表:

种类	年初数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,603,817,525.53	99.65	265,539,491.15	3.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,776,458.00	0.35	23,216,458.00	86.70
合计	<u>7,630,593,983.53</u>	<u>100.00</u>	<u>288,755,949.15</u>	

#### (2) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	7,005,092,874.54	85.28	210,152,786.23
1 至 2 年	924,244,740.53	11.25	38,903,861.08
2 至 3 年	214,433,997.28	2.61	42,886,799.46
3 至 4 年	62,059,556.69	0.76	31,029,778.35
4 年以上	8,735,089.22	0.11	8,735,089.22
合计	<u>8,214,566,258.26</u>	<u>100.00</u>	<u>331,708,314.34</u>

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	6,936,602,668.22	91.23	206,111,930.90
1 至 2 年	537,719,000.53	7.07	25,569,276.99
2 至 3 年	105,544,400.00	1.39	21,108,880.00



账龄	年初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
3至4年	22,404,107.04	0.29	11,202,053.52
4年以上	1,547,215.24	0.02	1,547,215.24
合计	<u>7,603,817,391.03</u>	<u>100.00</u>	<u>265,539,356.65</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的主要应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
河南昇扬硅业科技发展有限公司	1,612,500.00	1,612,500.00	100%	预计无法收回
河北钢铁股份公司邯郸分公司	1,412,170.00	1,412,170.00	100%	预计无法收回
邯郸钢铁股份有限公司	1,400,325.00	1,400,325.00	100%	预计无法收回
中国第一重型机械集团大连加氢反应器	1,203,691.00	1,203,691.00	100%	预计无法收回
国电承德热电有限公司	1,163,000.00	1,163,000.00	100%	预计无法收回
合计	<u>6,791,686.00</u>	<u>6,791,686.00</u>		

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
天津铁厂	款项收回	预计无法收回	593,000.00	593,000.00
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	款项收回	预计无法收回	300,000.00	300,000.00
湖南华电长沙发电有限公司	款项收回	预计无法收回	1,966,000.00	1,966,000.00
中冶北方工程技术有限公司	款项收回	预计无法收回	800,000.00	800,000.00
合计			<u>3,659,000.00</u>	<u>3,659,000.00</u>

(5) 本报告期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辰溪县中盐株化顺达有限公司	货款	381,000.00	无法收回	否
大连大正环保工程设备	货款	229,686.92	无法收回	否
唐山钢铁设计研究院有限公司	货款	455,000.00	无法收回	否
合计		<u>1,065,686.92</u>		

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联方	3,513,633,994.88	3 年以内	42.73
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	第三方	126,198,106.29	3 年以内	1.53
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	第三方	114,592,688.61	4 年以内	1.39
青岛扬帆船舶制造有限公司	第三方	99,228,000.00	1 年以内	1.21
宝山钢铁股份有限公司	第三方	91,777,452.30	1 年以内	1.12





单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额比 例%
合计		<u>3,945,430,242.08</u>		<u>47.98</u>

## (8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联方	3,513,633,994.88	42.73
合计		<u>3,513,633,994.88</u>	<u>42.73</u>

## 4. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	136,716,563.91	100.00	602,287.56	0.44
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	<u>136,716,563.91</u>	<u>100.00</u>	<u>602,287.56</u>	

续表:

种类	年初数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	151,601,826.60	100.00	2,098,817.67	1.38
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	<u>151,601,826.60</u>	<u>100.00</u>	<u>2,098,817.67</u>	

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
	金额		
1 年以内	120,317,524.16	88.01	565,965.22
1 至 2 年	9,973,374.91	7.29	36,322.34
2 至 3 年	3,555,317.91	2.60	
3 至 4 年	1,040,151.60	0.76	
4 年以上	1,830,195.33	1.34	
合计	<u>136,716,563.91</u>	<u>100.00</u>	<u>602,287.56</u>

续表:

账龄	年初数
----	-----

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内小计	134,364,768.55	88.63	1,978,404.67
1 至 2 年	12,838,000.72	8.47	36,085.00
2 至 3 年	2,568,862.00	1.69	84,328.00
3 至 4 年	1,772.53	0.00	
4 年以上	1,828,422.80	1.21	
合计	<u>151,601,826.60</u>	<u>100.00</u>	<u>2,098,817.67</u>

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
大连海关	第三方	11,191,955.79	1 年以内	8.19
中蓝建设工程局	第三方	10,000,000.00	1 年以内	7.31
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	第三方	3,203,200.00	1 年以内	2.34
宁夏宝塔联合化工有限公司	第三方	3,000,000.00	1 年以内	2.19
五矿集团财务有限责任公司	第三方	1,458,209.00	1 年以内	1.07
合计		<u>28,853,364.79</u>		<u>21.10</u>

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	891,700,050.62	81.41	691,245,027.58	89.00
1-2年	138,912,278.57	12.68	31,866,055.80	4.10
2-3年	17,918,503.17	1.64	47,124,055.86	6.07
3年以上	46,849,887.73	4.28	6,486,590.00	0.84
合计	<u>1,095,380,720.09</u>	<u>100.00</u>	<u>776,721,729.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
中蓝建设工程局	第三方	150,000,000.00	1 年以内	合同期内
沈阳矿山机械有限公司	第三方	98,343,124.16	1-4 年	合同期内
中建六局土木工程有限公司	第三方	32,720,000.00	1 年以内	合同期内
大连泓源建设有限公司	第三方	30,891,800.00	1 年以内	合同期内
新疆升晟股份有限公司	第三方	24,687,000.00	1-2 年	合同期内
合计		<u>336,641,924.16</u>		

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

(4) 预付款项期末比期初增加 41.03%，主要原因是预付项目款增加所致。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	837,928,135.44	31,463.16	837,896,672.28	448,192,087.71	40,715.96	448,151,371.75
在产品	2,096,874,920.64	3,199,460.40	2,093,675,460.24	3,313,038,892.74	8,258,335.02	3,304,780,557.72
库存商品	676,936,855.53		676,936,855.53	491,625,631.71		491,625,631.71
合计	<u>3,611,739,911.61</u>	<u>3,230,923.56</u>	<u>3,608,508,988.05</u>	<u>4,252,856,612.16</u>	<u>8,299,050.98</u>	<u>4,244,557,561.18</u>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料	40,715.96			9,252.8	31,463.16
在产品	8,258,335.02	873,691.18	4,966,480.54	966,085.26	3,199,460.40
合计	<u>8,299,050.98</u>	<u>873,691.18</u>	<u>4,966,480.54</u>	<u>975,338.06</u>	<u>3,230,923.56</u>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本与可变现净值孰低	市价回升	0.00
在产品	成本与可变现净值孰低	市价回升	0.24
合计			<u>0.24</u>

## 7. 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
大连国通电气有限公司	32.50	32.50	266,575,328.24	184,921,791.47	81,653,536.77	178,521,368.19	25,008,733.85

## 8. 长期股权投资

### 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
华信汇通集团有限公司	22,850,000.00		22,850,000.00		
大连华信信托股份有限公司	33,038,000.00		33,038,000.00		
小计	<u>55,888,000.00</u>		<u>55,888,000.00</u>		
二、权益法核算的长期股权投资					
大连国通电气有限公司	20,699,473.59	5,787,838.50	26,487,312.09		
小计	<u>20,699,473.59</u>	<u>5,787,838.50</u>	<u>26,487,312.09</u>		



合计	<u>76,587,473.59</u>	<u>5,787,838.50</u>	<u>82,375,312.09</u>
----	----------------------	---------------------	----------------------

续表:

被投资单位名称	投资成本	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	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
华信汇通集团有限公司	22,850,000.00	1.74%	1.74%		
大连华信信托股份有限公司	33,038,000.00	1.49%	1.49%		
二、权益法核算的长期股权投资					
大连国通电气有限公司	16,250,000.00	32.50%	32.50%		2,340,000.00

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计				
房屋及建筑物	2,280,749,934.64	54,092,460.61		2,334,842,395.25
机器设备	2,761,746,944.85	104,961,814.63	11,866,959.76	2,854,841,799.72
运输工具	72,773,335.51	5,177,360.12	4,516,123.13	73,434,572.50
电子设备	87,434,767.83	7,478,786.20	170,470.09	94,743,083.94
其他设备	35,634,968.38	3,965,806.38		39,600,774.76
二、累计折旧合计				
房屋及建筑物	411,325,078.10	89,274,457.49		500,599,535.59
机器设备	762,176,997.45	214,152,444.11	5,909,740.36	970,419,701.20
运输工具	20,589,498.73	6,420,495.27	2,191,439.00	24,818,555.00
电子设备	57,855,916.44	13,488,580.04	156,288.78	71,188,207.70
其他设备	15,099,691.31	3,915,771.95		19,015,463.26
三、固定资产账面净值合计				
房屋及建筑物	1,869,424,856.54			1,834,242,859.66
机器设备	1,999,569,947.40			1,884,422,098.52
运输工具	52,183,836.78			48,616,017.50
电子设备	29,578,851.39			23,554,876.24
其他设备	20,535,277.07			20,585,311.50
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备	806,671.28			806,671.28
运输设备				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计				
	<u>3,970,486,097.90</u>			<u>3,810,614,492.14</u>



房屋及建筑物	1,869,424,856.54	1,834,242,859.66
机器设备	1,998,763,276.12	1,883,615,427.24
运输设备	52,183,836.78	48,616,017.50
电子设备	29,578,851.39	23,554,876.24
其他设备	20,535,277.07	20,585,311.50

注：本年计提折旧额 327,635,304.49 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 120,067,682.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,341,408.32	1,213,298.23	806,671.28	321,438.81	
合计	<u>2,341,408.32</u>	<u>1,213,298.23</u>	<u>806,671.28</u>	<u>321,438.81</u>	

10. 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
船用低速柴油机半组 合曲轴国产化项目二期工程	215,944,365.17		215,944,365.17	132,873,625.61		132,873,625.61
大型球墨铸铁件扩能 改造项目	120,783,844.04		120,783,844.04	59,628,000.00		59,628,000.00
瓦房店推进器项目	102,454,978.13		102,454,978.13	40,315,257.16		40,315,257.16
风电产业化	39,389,365.62		39,389,365.62	88,114,485.70		88,114,485.70
船用低速柴油机半组 合曲轴国产化项目一期工程	44,274,921.62		44,274,921.62	36,124,409.63		36,124,409.63
泉水涂装后处理线	11,729,496.20		11,729,496.20	12,535,954.76		12,535,954.76
旅顺基地建设	2,378,572.00		2,378,572.00	2,378,572.00		2,378,572.00
其他	91,452,300.46		91,452,300.46	47,325,159.76		47,325,159.76
合计	<u>628,407,843.24</u>		<u>628,407,843.24</u>	<u>419,295,464.62</u>		<u>419,295,464.62</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
船用低速柴油机半组 合曲轴国产化项目二期工程	132,873,625.61	80,242,278.99			213,115,904.60
大型球墨铸铁件扩能 改造项目	59,628,000.00	66,118,048.87	4,962,204.83		120,783,844.04
瓦房店推进器项目	40,315,257.16	66,043,340.97	3,903,620.00		102,454,978.13
风电产业化	88,114,485.70	35,146,357.32	83,871,477.40		39,389,365.62
船用低速柴油机半组 合曲轴国产化项目一期工程	36,124,409.63	2,759,975.41			38,884,385.04



泉水涂装后处理线	12,535,954.76	740,550.00	1,547,008.56	11,729,496.20
旅顺基地建设	2,378,572.00			2,378,572.00
其他	47,325,159.76	78,129,509.68	25,783,371.83	99,671,297.61
合计	<u>419,295,464.62</u>	<u>329,180,061.24</u>	<u>120,067,682.62</u>	<u>628,407,843.24</u>

续表:

项目名称	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化		资金来源
		金额	本期利息资本化率%	
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目二期工程	14,387,475.27	3,736,818.99	5.71	金融机构贷款
大型球墨铸铁件扩能改造项目	7,679,281.37	6,708,833.72	5.60	金融机构贷款
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目一期工程	3,586,974.71	997,972.00	6.24	金融机构贷款
合计	<u>25,653,731.35</u>	<u>11,443,624.71</u>		

## 11. 无形资产

无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>499,291,602.77</u>	<u>43,544,026.49</u>		<u>542,835,629.26</u>
土地使用权	496,631,602.77	38,831,907.84		535,463,510.61
专利权	2,660,000.00			2,660,000.00
非专利技术		4,712,118.65		4,712,118.65
二、累计摊销合计	<u>29,559,816.63</u>	<u>10,530,877.55</u>		<u>40,090,694.18</u>
土地使用权	29,348,974.15	9,890,322.04		39,239,296.19
专利权	210,842.48	247,878.96		458,721.44
非专利技术		392,676.55		392,676.55
三、无形资产账面净值合计	<u>469,731,786.14</u>			<u>502,744,935.08</u>
土地使用权	467,282,628.62			496,224,214.42
专利权	2,449,157.52			2,201,278.56
非专利技术				4,319,442.10
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	<u>469,731,786.14</u>			<u>502,744,935.08</u>



土地使用权	<u>467,282,628.62</u>	<u>496,224,214.42</u>
专利权	<u>2,449,157.52</u>	<u>2,201,278.56</u>
非专利技术		<u>4,319,442.10</u>

注：本年无形资产的摊销额为 10,530,877.55 元。

## 12. 长期待摊费用

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
厂区改造费	4,489,333.25		1,539,200.04		2,950,133.21	
合计	<u>4,489,333.25</u>		<u>1,539,200.04</u>		<u>2,950,133.21</u>	

注：为中华厂区外部改造费，共计摊销年限为 5 年，尚可摊销 2 年。

## 13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示如下：

项目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
预计合同亏损	68,912,527.25	96,602,299.90
预提产品质量保证	45,827,447.49	48,877,628.85
预提产品返修费用	33,708,339.48	37,788,339.47
可抵扣亏损	3,481,940.18	0.00
资产减值准备	68,957,047.08	65,486,670.90
递延收益	60,766,225.00	56,519,079.75
内部未实现利润	31,168,604.36	24,555,142.24
预提法律诉讼赔偿	18,864,321.18	16,064,312.67
固定资产暂时性差异	574,330.06	416,062.71
小计	<u>332,260,782.08</u>	<u>346,309,536.49</u>
<b>递延所得税负债：</b>		
售后租回递延损失	8,807,547.50	10,529,325.07
小计	<u>8,807,547.50</u>	<u>10,529,325.07</u>
合计	<u>323,453,234.58</u>	<u>335,780,211.42</u>

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末数	年初数
可抵扣亏损	50,352,986.31	34,366,808.56
资产减值准备	1,103,622.70	1,155,929.84
合计	<u>51,456,609.01</u>	<u>35,522,738.40</u>

注：由于本公司子公司大连华锐船用曲轴有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
预计合同亏损	326,368,073.41
预提产品质量保证	305,516,316.63





预提产品返修费用	224,722,263.14
可抵扣亏损	23,212,934.56
资产减值准备	343,526,074.82
递延收益	243,064,900.00
内部未实现利润	207,790,695.75
预提法律诉讼赔偿	75,457,284.70
固定资产暂时性差异	3,828,867.07
小计	<u>1,753,487,410.08</u>
应纳税差异项目	
售后租回递延损失暂时性差异	42,425,340.43
小计	<u>42,425,340.43</u>

**14. 资产减值准备**

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	290,854,766.82	54,462,022.78	3,659,000.00	1,065,686.92	340,592,102.68
二、存货跌价准备	8,299,050.98	873,691.18	4,966,480.54	975,338.06	3,230,923.56
三、固定资产减值准备	806,671.28				806,671.28
合计	<u>299,960,489.08</u>	<u>55,335,713.96</u>	<u>8,625,480.54</u>	<u>2,041,024.98</u>	<u>344,629,697.52</u>

**15. 其他非流动资产**

项目	年末数	年初数
售后租回递延损失	42,425,340.43	50,359,499.87
合计	<u>42,425,340.43</u>	<u>50,359,499.87</u>

**16. 所有权受到限制的资产**

项目	年末数	年初数
用于担保的资产		
货币资金	525,107,679.43	763,342,573.21
应收票据	1,456,453,540.00	1,004,072,203.84
合计	<u>1,981,561,219.43</u>	<u>1,767,414,777.05</u>

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司存于银行的保函保证金及银行承兑汇票保证金等余额为人民币 525,107,679.43 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司质押用于取得银行承兑汇票的应收票据余额为人民币 1,456,453,540.00 元。

**17. 短期借款**

类别	年末数	年初数
保证借款	980,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	850,000,000.00	115,000,000.00
合计	<u>1,830,000,000.00</u>	<u>345,000,000.00</u>

注：本公司短期借款均为未到期借款，截止 2011 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为



4.51%—7.22% (2010 年 12 月 31 日: 4.48%—5.23%)。

### 18. 应付票据

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,961,439,290.00	1,919,280,237.80
合计	<u>1,961,439,290.00</u>	<u>1,919,280,237.80</u>

注: 本公司应付票据均为银行承兑汇票, 均于下一会计期间内到期。

### 19. 应付账款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
鞍山中油天宝铸造有限公司	59,651,527.23	1-3 年	合同期内
石家庄市新华工业炉有限公司	23,210,250.00	1-2 年	合同期内
NKE 奥地利有限公司	18,512,098.19	1-2 年	合同期内
北京中矿联拓科技发展有限公司	13,497,733.00	1-2 年	合同期内
德国 Zollern Dorstener 公司	12,182,081.00	1-2 年	合同期内
合计	<u>103,473,800.60</u>		

### 20. 预收款项

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因:

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
唐山宝业实业集团有限公司	80,000,000.00	4 年以上	项目暂停
唐山首钢宝业钢铁有限公司	53,500,000.00	3-4 年	项目延期
中冶赛迪上海工程技术有限公司	34,959,360.00	2-3 年	项目暂停
华东工程科技股份有限公司	18,326,700.00	3-4 年	项目取消
宁波钢铁有限公司	14,186,000.00	3-4 年	项目暂停
合计	<u>200,972,060.00</u>		

### 21. 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	<u>80,218,607.04</u>	<u>443,548,955.84</u>	<u>427,667,500.94</u>	<u>96,100,061.94</u>
二、职工福利费		<u>32,570,698.98</u>	<u>32,570,698.98</u>	
三、社会保险费		<u>106,071,385.28</u>	<u>106,071,385.28</u>	
① 医疗保险费		25,214,945.21	25,214,945.21	
② 基本养老保险费		66,352,596.55	66,352,596.55	
③ 失业保险费		6,794,595.33	6,794,595.33	
④ 工伤保险费		4,994,855.91	4,994,855.91	

⑤ 生育保险费		2,714,392.28	2,714,392.28	
四、住房公积金		<u>54,915,910.73</u>	<u>54,915,910.73</u>	
五、工会经费和职工教育经费	<u>801,313.73</u>	<u>9,687,745.07</u>	<u>9,558,196.41</u>	<u>930,862.39</u>
六、辞退福利及内退补偿	<u>55,970,203.94</u>		<u>12,878,825.08</u>	<u>43,091,378.86</u>
七、其他		<u>13,186,046.56</u>	<u>13,186,046.56</u>	
合计	<u>136,990,124.71</u>	<u>659,980,742.46</u>	<u>656,848,563.98</u>	<u>140,122,303.19</u>

注：应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的应付职工薪酬，上述应付的工资及奖金已于 2012 年 2 月发放完毕。

## 22. 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	85,854,461.43	38,078,318.87
营业税	617,275.29	1,105,813.56
企业所得税	75,255,148.61	303,812,503.26
城市维护建设税	10,166,660.37	5,853,797.90
教育费附加	7,181,141.02	3,350,994.93
印花税	2,934,193.85	1,475,905.28
土地使用税	2,102,079.37	72,750.44
其他税费	473,852.28	688,593.67
合计	<u>184,584,812.22</u>	<u>354,438,677.91</u>

## 23. 应付利息

项目	年末数	年初数
借款应付利息		<u>5,625,276.58</u>
合计		<u>5,625,276.58</u>

## 24. 应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付原因
大连重工·起重集团有限公司		<u>619,200.01</u>	
合计		<u>619,200.01</u>	

## 25. 其他应付款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 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	款项内容	年末数	年初数
大连重工·起重集团有限公司	往来款	46,800,113.36	
合计		<u>46,800,113.36</u>	

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
鞍山华泰干熄焦工程技术有限公司	550,000.00	1-2 年	存入保证金
日照钢铁有限公司	500,000.00	3-4 年	存入保证金



大连市甘井子区矿港机械设备制造厂	450,000.00	1-2 年	存入保证金
大连仁海重工有限公司	298,007.44	1-2 年	存入保证金
上海申佳铁合金有限公司	210,000.00	4 年以上	存入保证金
合计	<u>2,008,007.44</u>		

**26. 预计负债**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	64,257,250.69	11,200,034.01		75,457,284.70
产品质量保证	325,850,858.99	94,955,694.80	115,290,237.16	305,516,316.63
产品返修费用	251,922,263.14		27,200,000.00	224,722,263.14
待执行的亏损合同	516,936,068.37		190,567,994.96	326,368,073.41
合计	<u>1,158,966,441.19</u>	<u>106,155,728.81</u>	<u>333,058,232.12</u>	<u>932,063,937.88</u>

**27. 一年内到期的非流动负债**

## (1) 类别

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	130,000,000.00	210,000,000.00
合计	<u>130,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>

## (2) 1 年内到期的长期借款类别

类别	年末数	年初数
保证借款	110,000,000.00	210,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	<u>130,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</u>

**28. 其他流动负债**

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券		600,000,000.00
公司债券转贷	200,000,000.00	600,000,000.00
合计	<u>200,000,000.00</u>	<u>1,200,000,000.00</u>

注1： 于2010年9月15日，经中国银行间市场交易商协会核准，本公司发行“大连重工·起重集团有限公司2010年度第一期短期融资券”共计人民币60,000万元(注册发行总额人民币120,000万元)，期限一年。债券票面年利率为3.55%，到期一次还本付息，已于本期偿还。

注2： 本公司于2011年11月15日、2011年12月10日与大连装备制造投资有限公司签订借款展期合同，共取得大连装备制造投资有限公司债券转贷人民币20,000.00万元，年利率为4.78%。

**29. 长期借款**

## (1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
保证借款	384,564,863.00	424,564,863.00
信用借款		20,000,000.00



合计	<u>384,564,863.00</u>	<u>444,564,863.00</u>
----	-----------------------	-----------------------

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率%	年末数	年初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行大连分行	2007-11-29	2019-11-28	人民币	6.345	216,000,000.00	236,000,000.00
中行中山广场支行	2010-09-02	2013-09-01	人民币	5.60-6.90	148,564,863.00	78,564,863.00
大连融达投资有限责任公司	2009-07-06	2014-07-04	人民币	3.80	20,000,000.00	30,000,000.00
进出口银行大连分行	2010-06-02	2011-10-01	人民币	4.01		100,000,000.00
合计					<u>384,564,863.00</u>	<u>444,564,863.00</u>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无已到期但尚未偿还的长期借款。

## 30. 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延收益	342,481,892.40	316,920,980.60
合计	<u>342,481,892.40</u>	<u>316,920,980.60</u>

上述递延收益为资产相关的政府补助, 明细项目列示如下:

种类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、与资产相关的政府补助				
西郊工业园项目补贴款	113,970,900.00			113,970,900.00
1.5兆瓦变速恒频风力发电机组	106,105,419.00		11,211,419.00	94,894,000.00
大中型球铁件技改项目拨款	50,844,661.60		4,577,669.20	46,266,992.40
大功率风电增速机试验检测能力完善项目		19,600,000.00		19,600,000.00
船用曲轴项目补助资金	37,400,000.00			37,400,000.00
核电主泵泵壳及常规岛用大型铸钢件技术改造项目	8,600,000.00			8,600,000.00
大型推进器项目建设	0.00	21,750,000.00		21,750,000.00
合计	<u>316,920,980.60</u>	<u>41,350,000.00</u>	<u>15,789,088.20</u>	<u>342,481,892.40</u>

## 31. 股本

数量单位: 股

项目	年初数	本年变动增减(+、-)				小计	年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	144,000,000.00	215,193,341.00			-144,000,000.00	71,193,341.00	215,193,341.00
3. 其他内资持股	16,000,000.00				-16,000,000.00	-16,000,000.00	



其中：境内法人持股	16,000,000.00		-16,000,000.00	-16,000,000.00	
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					
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>215,193,341.00</b>	<b>-160,000,000.00</b>	<b>55,193,341.00</b>	<b>215,193,341.00</b>
二、无限售条件流通股					
份					
1. 人民币普通股	54,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00	214,000,000.00
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
<b>无限售条件流通股股份</b>	<b>54,000,000.00</b>		<b>160,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>214,000,000.00</b>
<b>计</b>					
<b>股份总数</b>	<b>214,000,000.00</b>	<b>215,193,341.00</b>	<b>0.00</b>	<b>215,193,341.00</b>	<b>429,193,341.00</b>

本公司本年新增注册资本已经利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达验字[2011]第 1102 号验资报告验证。

### 32. 资本公积

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,426,927,639.06	1,436,762,407.52		3,863,690,046.58
其他资本公积	8,720,188.84			8,720,188.84
合计	<u>2,435,647,827.90</u>	<u>1,436,762,407.52</u>		<u>3,872,410,235.42</u>

注：股本溢价本期增加的原因：本公司报告期内定向增发股票收购资产形成的溢价部分。

### 33. 盈余公积

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	61,859,923.46	1,267,582.46		63,127,505.92
合计	<u>61,859,923.46</u>	<u>1,267,582.46</u>		<u>63,127,505.92</u>

### 34. 未分配利润

项目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	2,364,167,461.25	1,644,011,411.20
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	2,364,167,461.25	1,644,011,411.20
加：本年归属于母公司所有者的净利润	910,884,788.19	902,765,845.16
减：提取法定盈余公积	1,267,582.46	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	54,471,100.00
转作股本的普通股股利		





其他	1,688,860,405.11	116,514,500.00
年末未分配利润	<u>1,560,314,261.88</u>	<u>2,364,167,461.25</u>

注：本年未分配利润减少的其他项目 1,688,860,405.11 元的主要原因为：本期发生同一控制下企业合并，被合并方净资产视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，被合并方原留存收益转入资本溢价的金额。

### 35. 营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	12,539,486,455.83	13,339,067,122.38
其他业务收入	68,957,218.50	44,299,288.01
营业收入合计	<u>12,608,443,674.33</u>	<u>13,383,366,410.39</u>
主营业务成本	9,840,658,987.15	10,591,714,301.62
其他业务成本	35,554,264.48	15,192,723.61
营业成本合计	<u>9,876,213,251.63</u>	<u>10,606,907,025.23</u>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合类机械	4,232,150,907.17	3,292,813,038.53	6,157,281,972.98	5,053,659,384.76
冶金机械	2,844,433,490.94	2,327,301,402.95	2,974,675,462.87	2,271,831,761.41
起重机械	1,590,252,634.30	1,299,117,930.51	1,097,992,854.23	885,929,127.76
装卸机械	1,556,178,857.01	1,407,010,154.61	698,940,325.57	612,686,798.46
港口机械	886,699,585.41	587,150,228.57	461,104,864.86	414,216,121.43
船用设备	247,085,045.66	222,996,873.83	106,399,167.58	100,439,165.54
数控切割设备	51,287,774.13	32,546,544.64	49,571,641.46	39,978,158.39
配件	784,452,582.59	476,344,411.93	1,267,560,486.73	944,982,920.31
其它	346,945,578.62	195,378,401.59	525,540,346.10	267,990,863.56
合计	<u>12,539,486,455.83</u>	<u>9,840,658,987.16</u>	<u>13,339,067,122.38</u>	<u>10,591,714,301.62</u>

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售收入	11,859,632,978.03	9,250,204,101.98	12,715,198,102.50	10,043,664,507.50
境外销售收入	679,853,477.80	590,454,885.17	623,869,019.88	548,049,794.12
合计	<u>12,539,486,455.83</u>	<u>9,840,658,987.15</u>	<u>13,339,067,122.38</u>	<u>10,591,714,301.62</u>

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	3,426,542,885.77	27.18%
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	583,646,800.89	4.63%
山西海鑫国际钢铁有限公司	251,384,615.38	1.99%
中交股份国投曹妃甸港口煤码头	246,944,444.43	1.96%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	183,834,580.49	1.46%
合计	<u>4,692,353,326.96</u>	<u>37.22%</u>

**36. 营业税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	6,140,634.30	4,955,397.68
城市维护建设税	55,339,068.23	40,028,022.48
教育费附加	24,917,607.98	17,382,266.61
地方教育费	14,546,732.14	5,524,335.68
合计	<u>100,944,042.65</u>	<u>67,890,022.45</u>

计缴标准参见附注三、税项。

**37. 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	60,869,625.76	41,850,992.11
差旅费	19,005,510.14	19,982,540.53
招待费	56,346,444.26	46,693,055.71
三包损失	113,038,235.56	237,753,552.46
其他	22,538,476.42	30,645,593.49
合计	<u>271,798,292.14</u>	<u>376,925,734.30</u>

**38. 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	309,355,405.62	268,507,744.53
资产折旧与摊销	60,419,044.71	61,353,379.34
税金	56,159,029.52	51,632,391.87
办公费	46,459,135.32	40,524,470.31
咨询费	14,671,809.57	44,080,940.35
差旅交通费	24,445,464.12	20,494,147.05
修理费	40,017,203.39	40,950,565.44
研究开发费	589,542,054.62	583,851,972.23
劳务费	27,873,594.88	32,361,051.94
其他	42,991,600.15	1,803,558.70
合计	<u>1,211,934,341.90</u>	<u>1,145,560,221.76</u>

**39. 财务费用**



项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	111,662,076.27	77,207,520.27
减：利息收入	13,410,549.35	22,829,934.98
汇兑损益	-26,152,007.52	1,883,325.25
银行手续费	11,938,100.59	12,833,775.19
合计	<u>84,037,619.99</u>	<u>69,094,685.73</u>

**40. 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	50,803,022.78	120,329,940.40
二、存货跌价损失	-4,092,789.36	-11,560,457.96
合计	<u>46,710,233.42</u>	<u>108,769,482.44</u>

**41. 投资收益**

## (1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,127,838.50	4,449,473.59
合计	<u>8,127,838.50</u>	<u>8,049,473.59</u>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
大连国通电气有限公司	8,127,838.50	4,449,473.59	本年净利润增加
合计	<u>8,127,838.50</u>	<u>4,449,473.59</u>	

**42. 营业外收入**

## (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,940,952.26	11,837,133.45
其中：固定资产处置利得	1,940,952.26	11,837,133.45
无形资产处置利得		
债务重组利得	9,532,483.26	90,459.90
政府补助	56,634,588.84	60,143,752.20
违约赔偿收入	2,463,785.60	17,523,458.73
盘盈利得		1,587,800.00
其他利得	1,758,343.02	2,043,199.05
合计	<u>72,330,152.98</u>	<u>93,225,803.33</u>

## (2) 记入当年损益的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
离退休人员管理服务采暖费返还	26,853,900.64	0.00	



1.5 兆瓦变频风力机组补助	11,211,419.00	5,582,000.00
轮毂等大中型球铁件技改补助	4,577,669.20	4,577,669.20
科技三项经费补助	1,000,000.00	12,350,000.00
瓦房店西郊工业补助	1,715,100.00	5,820,000.00
外国专家项目补助	500,000.00	1,196,911.00
政府贴息	200,000.00	10,831,672.00
产品开发技术补助		5,050,000.00
对外经济合作项目		5,170,800.00
出口补助		2,021,200.00
应用技术研究与开发资金		2,100,000.00
信息化补助		2,000,000.00
其他补助	10,576,500.00	3,443,500.00
合计	<u>56,634,588.84</u>	<u>60,143,752.20</u>

**43. 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	889,468.87	14,316,901.68
其中：固定资产处置损失	889,468.87	14,316,901.68
无形资产处置损失		
债务重组损失	220,030.80	91,059.90
对外捐赠支出	3,326,000.00	816,000.00
资产报废、毁损损失	2,403.85	172,550.12
罚款及滞纳金支出	88,097.16	21,465.38
赔偿金、违约金等支出	2,911,307.71	4,277,291.74
预计未决诉讼损失	11,200,034.01	7,302,804.56
其他支出	1,141,025.61	1,407,104.31
合计	<u>19,778,368.01</u>	<u>28,405,177.69</u>

**44. 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	156,510,983.57	265,796,828.29
递延所得税	12,326,976.84	-82,314,525.48
合计	<u>168,837,960.41</u>	<u>183,482,302.81</u>

**45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

报告期利润	本年金额		上年金额	
	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	2.12	2.12	2.10	2.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06	1.06	0.65	0.65

基本每股收益 =  $P_0 \div S$



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

其中：P<sub>0</sub>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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>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=P<sub>1</sub>/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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，P<sub>1</sub>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。

#### 46. 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算金额	-1,022,850.00	
其他		3,000,000.00
合计	<u>-1,022,850.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

本年发生额系大连重工·起重技术开发中心（德国）有限公司外币财务报表折算形成的。

上年发生额系根据大连市财政局下发的大财指企（2009）1287号文件收到的大连市地方技术改造项目贷款贴息补助资金，文件要求该款项计入资本公积。

#### 47. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到政府补助	40,845,500.64	49,984,083.00
收到的利息收入	13,410,549.35	22,829,934.98
收到的保证金	787,904,645.47	252,135,258.31
合计	<u>842,160,695.46</u>	<u>324,949,276.29</u>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的保证金	140,642,872.57	338,788,090.17
支付办公费	45,278,882.20	40,524,470.31
支付差旅费	47,024,287.59	40,476,687.58
支付业务招待费	56,346,444.26	46,693,055.71
支付研究开发费	227,798,062.28	214,529,405.15
支付咨询费	14,671,809.57	44,080,940.35
支付手续费	11,938,100.59	22,673,292.82
支付修理费	40,105,886.67	40,950,565.44
支付的其他费用	79,718,618.32	32,449,152.03

合计	<u>663,524,964.05</u>	<u>821,165,659.56</u>
<b>(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金</b>		
项目	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
收到与资产相关的政府补助	41,350,000.00	93,900,000.00
合计	<u>41,350,000.00</u>	93,900,000.00
<b>(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金</b>		
项目	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
支付融资租赁租金		67,456,480.03
合计		<u>67,456,480.03</u>

#### 48. 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	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	908,647,555.66	897,607,034.90
加: 资产减值准备	46,710,233.42	108,769,482.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,251,748.86	328,189,435.56
无形资产摊销	10,530,877.55	8,814,250.07
长期待摊费用摊销	1,539,200.04	1,539,200.04
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)	-1,051,483.39	6,967,156.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,931,636.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	85,510,068.75	79,090,845.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,127,838.50	-8,049,473.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,326,976.84	-82,314,525.48
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)	1,867,332,074.79	-1,522,825,165.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,320,122,223.45	-6,667,495,695.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	215,005,256.96	6,821,926,119.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>145,552,447.53</u>	<u>-21,849,698.85</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		





现金的年末余额	1,003,600,275.09	1,006,136,308.69
减：现金的期初余额	1,006,136,308.69	766,096,196.15
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-2,536,033.60</u>	<u>240,040,112.54</u>

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	本金额	上年金额
一、现金	<u>1,003,600,275.09</u>	<u>1,006,136,308.69</u>
其中：库存现金	10,320.26	8,328.74
可随时用于支付的银行存款	1,003,589,954.83	1,006,127,979.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>1,003,600,275.09</u>	<u>1,006,136,308.69</u>

注：现金和现金等价物不含所有权受限制的现金。

**六、分部报告****(1) 经营分部的披露内容：**

金额单位：人民币万元

项目	冶金和环保新型设备报告分部		散料报告分部		新能源报告分部	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、收入总额	<u>589,447.08</u>	<u>594,600.58</u>	<u>322,759.43</u>	<u>226,952.84</u>	<u>443,292.91</u>	<u>806,229.31</u>
其中：对外交易收入	530,025.73	419,342.94	198,471.99	150,867.41	389,417.79	679,246.46
分部间交易收入	59,421.35	175,257.64	124,287.44	76,085.43	53,875.12	126,982.85
二、成本总额	<u>472,950.32</u>	<u>496,686.70</u>	<u>270,075.17</u>	<u>186,697.31</u>	<u>358,773.12</u>	<u>692,742.10</u>
三、费用总额	<u>64,013.54</u>	<u>64,978.40</u>	<u>60,673.12</u>	<u>46,659.01</u>	<u>31,631.69</u>	<u>48,698.44</u>
四、利润（亏损）总额	<u>53,865.08</u>	<u>34,920.84</u>	<u>147,117.98</u>	<u>11,171.39</u>	<u>53,154.78</u>	<u>65,124.63</u>
五、资产总额	<u>1,217,357.40</u>	<u>1,242,716.76</u>	<u>983,926.64</u>	<u>630,826.35</u>	<u>683,233.95</u>	<u>944,023.13</u>
其中：流动资产	1,014,230.93	1,032,694.99	589,891.88	351,105.78	590,295.83	850,584.75
非流动资产	203,126.47	210,021.77	394,034.76	279,720.57	92,938.12	93,438.38
六、负债总额	<u>976,540.64</u>	<u>915,908.54</u>	<u>515,818.87</u>	<u>408,262.17</u>	<u>623,669.28</u>	<u>908,235.60</u>

续表：

项目	起重机及其他报告分部		抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、收入总额	<u>163,752.69</u>	<u>122,488.20</u>	<u>-258,407.75</u>	<u>-411,934.29</u>	<u>1,260,844.36</u>	<u>1,338,336.64</u>
其中：对外交易收入	142,928.85	88,879.83	0.00	0.00	1,260,844.36	1,338,336.64
分部间交易收入	20,823.84	33,608.37	-258,407.75	-411,934.29	0.00	0.00
二、成本总额	<u>143,791.04</u>	<u>103,002.04</u>	<u>-257,968.32</u>	<u>-418,437.45</u>	<u>987,621.33</u>	<u>1,060,690.70</u>
三、费用总额	<u>16,092.29</u>	<u>16,734.47</u>	<u>-868.19</u>	<u>-246.30</u>	<u>171,542.45</u>	<u>176,824.02</u>



四、利润（亏损）总额	<u>3,911.77</u>	<u>3,154.79</u>	<u>-150,301.06</u>	<u>-6,262.72</u>	<u>107,748.55</u>	<u>108,108.93</u>
五、资产总额	<u>190,794.83</u>	<u>159,409.92</u>	<u>-801,659.87</u>	<u>-767,187.79</u>	<u>2,273,652.95</u>	<u>2,209,788.37</u>
其中：流动资产	125,800.03	101,218.32	-585,862.85	-658,488.46	1,734,355.82	1,677,115.38
非流动资产	64,994.80	58,191.60	-215,797.02	-108,699.33	539,297.13	532,672.99
六、负债总额	<u>155,553.01</u>	<u>128,690.10</u>	<u>-595,219.99</u>	<u>-664,279.60</u>	<u>1,676,361.81</u>	<u>1,696,816.81</u>

(2) 出于管理目的，本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司有如下四个报告分部：

- A、冶金和环保新型设备业务板块，主要从事生产及销售不同品种及规格的冶金设备；
- B、散料装卸机械设备业务板块，主要从事生产及销售不同品种及规格的散料装卸及港口机械；
- C、新能源业务板块，主要从事生产及销售不同品种及规格的风电核心零部件及核电设备等；

D、起重机及其他业务板块，主要从事生产及销售不同品种及规格的起重机产品、数控产品、船用曲轴产品及上述产品的安装与调试。

(3) 本公司出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括总部费用之外，该指标与本公司持续经营利润总额是一致的。

(4) 经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## 七、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
大连重工·起重集团有限公司	母公司	国有控股企业	大连市西岗区八一路169号	宋甲晶	制造业	220,300 万元

续表：

<u>母公司名称</u>	<u>母公司对本企业的控股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>	<u>本企业最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
大连重工·起重集团有限公司	78.84%	78.84%	大连装备制造投资有限公司	73276955-2

根据大连市国资委出具的《关于同意〈大连重工·起重集团有限公司关于与大连华锐重工铸钢股份有限公司进行重大资产重组暨吸收合并大连重工集团有限公司方案〉的批复》，大连重工·起重集团有限公司对本公司原母公司大连重工集团有限公司实施了吸收合并，并获得国务院国有资产监督管理委员会批复以及中国证券监督管理委员会豁免要约收购的批复。

2011年12月15日，本公司收到由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认大连重工集团有限公司持有的12,320万股公司股份过户给大连重工·起重集团有限公司的手续已全部办理完毕。

### 2. 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四、1子公司情况

### 3. 本企业的联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业持股比</u>	<u>本企业在被投资单位表</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
----------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	---------------	-------------------	-------------	---------------

						例(%)	决权比例		
							(%)		
大连国通电气有限公司	工业生产	大连	韩俊良	制造业	5000 万元	32.50	32.50	联营	69604305-9

续表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
大连国通电气有限公司	266,575,328.24	184,921,791.47	81,653,536.77	178,521,368.19	25,008,733.85

#### 4. 与本企业发生重大交易的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连装备制造投资有限公司	最终控制方	69140874-1
瓦房店轴承股份有限公司	最终控制方控制的公司	24239971-2
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	其他关联方(注)	78480026-7

注:系根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司信息披露管理办法》第七章第 71 条相关规定,上市公司关联自然人担任董事的其他法人为上市公司的关联方。

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
瓦房店轴承股份有限公司	采购产品	参考市场价格	18,964,480.66	0.19	30,353,322.40	0.29

##### (2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	销售商品	参考市场价格	3,426,542,885.77	27.33	6,267,260,142.59	46.98

##### (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率
拆入				
大连装备制造投资有限公司	10,000 万元	2011/11/17	2012/5/16	4.78%
大连装备制造投资有限公司	10,000 万元	2011/12/11	2012/06/10	4.78%
大连装备制造投资有限公司	20,000 万元	2011/12/16	2012/08/11	5.70%

注1:本公司于2011年11月15日、2011年12月10日与大连装备制造投资有限公司签订借款展期合同,共取得大连装备制造投资有限公司债券转贷人民币20,000.00万元,年利率为4.78%;大连装备制造投资有限公司于2011年12月16日委托兴业银行股份有限公司大连分行向本公司贷款人民币20,000.00万元,年利率为5.70%。



## (4) 关联方利息支出

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额 的比例 (%)	金额	占同类交易金额 的比例 (%)
大连装备制造投资有限公司	利息支出	参考市场价格	22,640,122.79	20.28	16,171,666.08	20.95

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	465,947,629.60		1,109,765,649.04	
应收账款	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	3,513,633,994.88	105,409,019.85	4,072,631,790.50	122,178,953.72
其他应收款	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	7,956.00		1,037,075.23	
其他应收款	大连重工集团有限公司			34,311,507.56	
预付账款	瓦房店轴承股份有限公司	100,000.00			

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	瓦房店轴承股份有限公司	36,071,638.41	43,335,698.04
其他应付款	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	6,139,149.82	57,252,375.34
其他应付款	大连重工·起重集团有限公司	46,800,113.36	
预收账款	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	398,124,508.68	193,938,628.84

## 八、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的重大或有事项。

## 九、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司存在已签约尚未履行的资本承诺 50,438,641.68 元; 存在已经批准但尚未签约的重大资本承诺 178,419,092.16 元。

## 十、资产负债表日后事项

(一) 2012 年 1 月 10 日, 经大连市人民政府国有资产监督管理委员会大国资预财[2012]2 号《关于同意大连华锐重工集团股份有限公司吸收合并大连华锐股份有限公司的批复》的批准, 做如下批复:

1、同意大连华锐重工集团股份有限公司吸收合并大连华锐股份有限公司, 依法注销大连华锐股份有限公司后, 其全部资产、业务和债权债务由大连华锐重工集团股份有限公司继承, 大连华锐股份有限公司下属子公司做股东变更、分公司做名称变更。

2、同意大连重工·起重集团有限公司所持大连华锐股份有限公司 32.5 万股股份由大连华锐重工集团股份有限公司按照基准日的评估值以货币方式向大连重工·起重集团有限公司支付对价。经辽宁



众华资产评估有限公司评估，截止 2011 年 3 月 31 日，大连华锐股份有限公司净资产为 173,122 万元，32.5 万股股份价值为 536.68 万元。根据评估结果转让价格确定为 536.68 万元。

2012 年 3 月 5 日大连市工商行政管理局向大连华锐股份有限公司下发了工商注销登记核准通知书。

(二) 根据本公司董事会 2012 年 4 月 23 日的决议，本公司按 2011 年 12 月 31 日的总股本 42,919.3341 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.60 元（含税），共计派发现金股利 6,867.09 万元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 21,459.6670 万股，转增后公司总股本将增加至 64,379.0011 万股。上述决议尚待股东大会通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	821,996,063.61	100.00	11,093,156.99	1.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>821,996,063.61</u>	<u>100.00</u>	<u>11,093,156.99</u>	

续表：

种类	年初数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	519,823,091.78	100.00	17,962,975.31	3.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>519,823,091.78</u>	<u>100.00</u>	<u>17,962,975.31</u>	

#### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	706,298,784.16	85.92	9,161,659.40
1 至 2 年	66,666,483.78	8.11	602,212.13



账龄	年末数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
2至3年	35,262,297.84	4.29	331,285.46
3至4年	7,450,543.26	0.91	
4至以上	6,317,954.57	0.77	998,000.00
合计	<u>821,996,063.61</u>	<u>100.00</u>	<u>11,093,156.99</u>

续表:

账龄	年初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
1年以内	507,627,656.59	97.65	17,136,827.59
1至2年	12,195,435.19	2.35	826,147.72
2至3年			
3至4年			
4年以上			
合计	<u>519,823,091.78</u>	<u>100.00</u>	<u>17,962,975.31</u>

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
青岛扬帆船舶制造有限公司	第三方	91,768,000.00	1年以内	11.16
宝山钢铁股份有限公司	第三方	72,564,957.30	1年以内	8.83
淮南矿业(集团)有限责任公司	第三方	47,790,000.00	1年以内	5.81
丹东港集团有限公司	第三方	42,810,000.00	1年以内	5.21
福建八方港口发展有限公司	第三方	30,633,200.00	1年以内	3.73
合计		<u>285,566,157.30</u>		<u>34.74</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
大连华锐重工国际贸易有限公司		92,420,699.33	11.24
大连重工机电设备成套有限公司		500,000.00	0.06
合计		<u>92,920,699.33</u>	<u>11.30</u>

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)



种类	年末数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,289,828,681.35	100.00	2,252.53	0.00
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	<u>2,289,828,681.35</u>	<u>100.00</u>	<u>2,252.53</u>	

续表:

种类	年初数			
	账面余额		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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	458,237,437.56	100.00	20,714.86	0.00
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	<u>458,237,437.56</u>	<u>100.00</u>	<u>20,714.86</u>	

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	2,229,184,797.70	97.35	2,252.53
1 至 2 年	8,616,074.34	0.38	
2 至 3 年	51,827,809.31	2.26	
3 至 4 年	200,000.00	0.01	
合计	<u>2,289,828,681.35</u>	<u>100.00</u>	<u>2,252.53</u>

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	40,338,017.92	8.80	20,714.86
1 至 2 年	417,899,419.64	91.20	
合计	<u>458,237,437.56</u>	<u>100.00</u>	<u>20,714.86</u>

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	性质	年限	占其他应收款 总额比例%
大连华锐股份有限公司	子公司	1,483,557,208.06	往来款	1 年以内	64.79
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	371,480,316.36	往来款	1 年以内	16.22





大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	87,412,209.21	往来款	1 年以内	3.82
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	86,896,558.02	往来款	1 -3 年	3.79
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	71,764,736.97	往来款	1 年以内	3.13
合计		<u>2,101,111,028.62</u>			<u>91.75</u>

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
大连华锐重工数控设备有限公司	子公司	9,655,065.92	0.42
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	子公司	46,725,693.74	2.04
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	71,764,736.97	3.13
大连华锐船用曲轴有限公司	子公司	55,567,692.70	2.43
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	61,207,824.79	2.67
大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	87,412,209.21	3.82
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	86,896,558.02	3.79
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	371,480,316.36	16.22
大连华锐股份有限公司	子公司	1,483,557,208.06	64.79
合计		<u>2,274,267,305.77</u>	<u>99.31</u>

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	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
大连华锐股份有限公司	成本法	405,842,989.60	99.69%	99.69%	
华信汇通集团有限公司	成本法	22,850,000.00	1.74%	1.74%	
大连华信信托股份有限公司	成本法	33,038,000.00	1.49%	1.49%	
大连华锐重工数控设备有限公司	成本法	5,550,000.00	100.00%	100.00%	
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	成本法	20,048,085.69	100.00%	100.00%	
大连华锐重工特种备件制造有限公司	成本法	20,260,945.75	100.00%	100.00%	
大连华锐船用曲轴有限公司	成本法	142,000,000.00	70.65%	70.65%	
大连华锐重工起重机有限公司	成本法	75,000,000.00	100.00%	100.00%	
大连重工机电设备成套有限公司	成本法	38,526,749.45	100.00%	100.00%	
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	成本法	75,000,000.00	100.00%	100.00%	
大连华锐特种传动设备有限公司	成本法	20,000,000.00	100.00%	100.00%	
大连国通电气有限公司	权益法	16,250,000.00	32.50%	32.50%	
大连华锐重工推进器有限公司	权益法	60,000,000.00	40.00%	40.00%	
大连重工·起重技术开发中心(德国)有限公司	成本法	13,266,600.00	100.00%	100.00%	
大连华锐重工铸钢有限公司	成本法	1,101,942,855.76	100.00%	100.00%	
大连华锐重工推进器有限公司	成本法	90,000,000.00	60.00%	60.00%	
大连华锐重工铸业有限公司	成本法	30,000,000.00	100.00%	100.00%	



合计 2,169,576,226.25

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提 减值准备	现金股利
大连华锐股份有限公司		405,842,989.60	405,842,989.60			
华信汇通集团有限公司		22,850,000.00	22,850,000.00			
大连华信信托股份有限公司		33,038,000.00	33,038,000.00			
大连华锐重工数控设备有限公司		5,550,000.00	5,550,000.00			
大连华锐重工冶金设备制造有限公司		20,048,085.69	20,048,085.69			
大连华锐重工特种备件制造有限公司		20,260,945.75	20,260,945.75			
大连华锐船用曲轴有限公司		142,000,000.00	142,000,000.00			
大连华锐重工起重机有限公司		75,000,000.00	75,000,000.00			
大连重工机电设备成套有限公司		38,526,749.45	38,526,749.45			
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司		75,000,000.00	75,000,000.00			
大连华锐特种传动设备有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00			
大连国通电气有限公司		26,487,312.09	26,487,312.09			
大连华锐重工推进器有限公司		62,193,087.30	62,193,087.30			
大连重工·起重技术开发中心（德国）有限公司		13,266,600.00	13,266,600.00			
大连华锐重工铸钢有限公司		1,101,942,855.76	1,101,942,855.76			
大连华锐重工推进器有限公司	90,000,000.00	-90,000,000.00				
大连华锐重工铸业有限公司	30,000,000.00	-30,000,000.00				
合计	<u>120,000,000.00</u>	<u>1,942,006,625.64</u>	<u>2,062,006,625.64</u>			

注：本年新增长期股权投资的原因系企业重组形成的。

#### 4. 营业收入和成本

##### (1) 营业收入

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	775,833,277.12	1,085,230,272.46
其他业务收入	54,168,298.35	3,443,153.09
<u>营业收入合计</u>	<u>830,001,575.47</u>	<u>1,088,673,425.55</u>
主营业务成本	641,595,866.70	856,660,492.15
其他业务成本	51,721,841.44	2,160,282.50
<u>营业成本合计</u>	<u>693,317,708.14</u>	<u>858,820,774.65</u>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合类机械	420,390,221.86	331,325,307.37	790,476,218.08	600,675,537.99



冶金机械	50,076,923.07	53,657,960.27		
起重机械	75,447,572.62	69,918,314.20		
港口机械	69,600,512.80	66,190,167.24		
船用设备	72,371,697.89	90,575,889.57	129,757,595.65	102,139,557.12
配件	11,894,450.45	9,151,395.44	2,469,339.07	2,127,530.42
其它	76,051,898.43	20,776,832.61	162,527,119.66	151,717,866.62
合计	<u>775,833,277.12</u>	<u>641,595,866.70</u>	<u>1,085,230,272.46</u>	<u>856,660,492.15</u>

## (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
宝山钢铁股份有限公司	72,564,957.30	8.74 %
淮南矿业(集团)有限责任公司	47,790,000.00	5.76 %
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	26,381,145.80	3.18 %
烟台中集来福士海洋工程有限公司	23,500,000.00	2.83 %
鹤壁国龙物流有限公司	18,814,923.00	2.27 %
合计	<u>189,051,026.10</u>	<u>22.78%</u>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,837,146.97	
其他(委托贷款利息收入)	1,189,460.00	
合计	<u>3,026,606.97</u>	

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
大连国通电气有限公司	540,940.27		企业重组新增
大连华锐重工推进器有限公司	1,296,206.70		企业重组新增
合计	<u>1,837,146.97</u>		

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(4) 本年度投资收益比上年度增长 100.00%，其原因为本年发生重大企业重组形成的。

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	12,675,824.55	116,241,951.05
加: 资产减值准备	-2,639,696.92	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	55,730,361.64	54,913,625.12
无形资产摊销	4,270,412.96	3,149,510.40
长期待摊费用摊销	128,266.67	



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）	4,288.82	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）	14,631,411.91	12,764,774.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,026,606.97	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	491,912.89	-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）	-19,110,689.76	65,494,633.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-290,422,835.95	-284,495,190.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	196,795,435.30	6,507,627.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-30,471,914.86</u>	<u>-12,144,501.53</u>

**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	91,619,800.60	84,820,126.58
减：现金的期初余额	84,820,126.58	189,706,357.52
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>6,799,674.02</u>	<u>-104,886,230.94</u>

**十三、 补充资料****1. 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-76,051.20	注 1
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,598,102.53	注 1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	671,707.96	注 1
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		



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		
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	654,762,816.37	注 2
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	332,519.64	注 1
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小计	<u>665,289,095.30</u>	
减：所得税影响额	<u>2,420,839.82</u>	
少数股东权益影响额（税后）	<u>-2,191,395.42</u>	
合计	<u>665,059,650.90</u>	

注 1：该金额不包含本期发生同一控制下企业合并，被合并方期初至合并日发生的非经常损益金额；其发生额已计入注 2 所列数额中；

注 2：该金额列示同一控制下企业合并之被合并方期初至合并日的净利润，其中包括了该期间之非经常性损益。

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资	每股收益（元/股）	
		产收益率	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	2011 年度	16.83%	2.12	2.12
	2010 年度	19.98%	2.10	2.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	12.45%	1.06	1.06
	2010 年度	12.45%	0.65	0.65

上述净资产收益率、每股收益的计算是根据中国证监会《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）的要求计算。

## 3. 财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 23 日由董事会通过及批准发布。



### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露载体公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。

大连华锐重工集团股份有限公司

法定代表人：宋甲晶

二〇一二年四月二十五日