



大连华锐重工集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋甲晶、主管会计工作负责人陆朝昌及会计机构负责人徐成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
姜延春	独立董事	因公务未出席本次会议	刘淑莲

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.78 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	36
第八节 公司治理 .....	45
第九节 内部控制 .....	49
第十节 财务报告 .....	51
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大连重工	指	大连华锐重工集团股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
华锐风电	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司
公司章程	指	大连华锐重工集团股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时）
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
堆取料机	指	现代化工业大宗散状物料连续装卸的高效设备，目前已经广泛应用于港口、矿山、冶金、水泥、电力等领域
翻车机	指	一种用来翻卸铁路敞车散料的大型装卸机械设备，可将有轨车辆翻转或倾斜使之卸料，适用于运输量大的港口、冶金、煤炭、热电等领域
焦炉	指	一种通常由耐火砖和耐火砌块砌成的炉子，用于使煤炭化以生产焦炭，是炼焦的主要热工设备
焦炉机械	指	用于将煤炭在焦炉中高温冶炼成焦炭的系统设备，主要由装煤车、推焦机、拦焦机和电机车等设备组成，用以完成焦炉的装煤、出焦等操作
矿热电炉	指	一种利用电弧热效应熔炼金属和其他物料的电炉，电极一端埋入料层，在料层内形成电弧并利用料层自身的电阻发热加热物料，常用于冶炼铁合金、熔炼冰镍、冰铜及生产电石等
曲轴	指	引擎的主要旋转机件，装上连杆后，可承接连杆的上下（往复）运动变成循环（旋转）运动，是发动机上的一个重要的机件，曲轴的旋转是发动机的动力源，也是整个机械系统的源动力
隧道掘进机	指	包括 TBM（Tunnel Boring Machine，全断面硬岩隧道掘进机）和盾构机两种。利用回转刀具开挖，同时破碎洞内围岩及掘进，形成整个隧道断面的一种新型、先进的隧道施工机械，现已广泛应用于水利水电、矿山开采、交通、市政、国防等工程中
成套设备	指	生产成品或半成品的工业联合装置。可以是某一专业的综合设备，也可以是数个专业的综合设备
起重机械	指	吊运或顶举重物或物料的搬运机械

## 重大风险提示

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	大连重工	股票代码	002204
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连华锐重工集团股份有限公司		
公司的中文简称	大连重工		
公司的外文名称	Dalian Huarui Heavy Industry Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	DHHI		
公司的法定代表人	宋甲晶		
注册地址	大连市西岗区八一路 169 号		
注册地址的邮政编码	116013		
办公地址	大连市西岗区八一路 169 号		
办公地址的邮政编码	116013		
公司网址	www.dhidw.com		
电子信箱	dlzg002204@dhidw.com		

### 二、联系人和联系方式

	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@dhidw.com	dlzg002204@dhidw.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 2 月 18 日	大连市工商行政管理局	210200000125163	210211716904902	71690490-2
报告期末注册	2012 年 9 月 24 日	大连市工商行政管理局	210200000125163	210211716904902	71690490-2
公司上市以来主营业务的变化情况			<p>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,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)。</p> <p>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。</p> <p>3.经 2011 年第二次临时股东大会审议批准,公司经营范围进行变更,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。</p> <p>4.经 2012 年第二次临时股东大会批准,公司对经营范围进行变更,变更后公司经营范围为: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;工具、模具、模型设计、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;房地产开发;仓储;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;房屋建筑工程施工;机电设备安装工程(特业部分限下属企业在许可范围内),公司于 2012 年 9 月 24 日完成工商变更手续。</p>		
历次控股股东的变更情况			<p>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,控股股东为大连重工集团有限公司。</p> <p>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,公司控股股东变更为大连重工·起重集团有限公司。</p>		

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四中环路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	曹云锋、刘日平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号 8 楼	郭瑛英、周宁	2011 年 12 月 27 日-2012 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	10,070,430,943.40	12,608,443,674.33	-20.13%	13,383,366,410.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	369,068,781.52	910,884,788.19	-59.48%	902,765,845.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	354,516,264.77	245,825,137.29	44.21%	138,435,384.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,037,116,854.38	145,552,447.53	612.54%	-21,849,698.85
基本每股收益（元/股）	0.57	1.41	-59.57%	2.1
稀释每股收益（元/股）	0.57	1.41	-59.57%	2.1
净资产收益率（%）	6.08%	16.83%	-10.75%	19.98%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	20,166,745,512.08	22,736,529,452.58	-11.3%	22,097,883,719.12
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	6,221,734,374.47	5,924,022,494.22	5.03%	5,075,675,212.61

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,946,970.32	-76,051.20	-2,867,213.12	
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）	30,436,664.53	9,598,102.53	11,515,155.20	
债务重组损益	10,359,135.90	671,707.96		
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	756,765,741.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	6,644,825.00			

回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,967,885.40	332,519.64	-474,246.31	
所得税影响额	3,856,527.10	2,420,839.82	608,976.69	
少数股东权益影响额（税后）	1,010,666.50	-2,191,395.42		
合计	14,552,516.75	665,059,650.90	764,330,460.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，面对国内外经济环境日趋复杂、市场竞争日益残酷、市场有效需求减少、经营管理风险加大、增支减利因素增多等状况，公司深刻分析面临的机遇与挑战，认真研究部署年度重点工作，实干创新，攻坚克难，重点从优化资源摆布、强化战略执行、突出创新调整、夯实管理基础和细化流程控制五个方面入手，采取了强有力的应对措施，全力抢市场、抓回款、防风险、保效益、谋发展，使得公司经受住了严峻考验，总体保持了平稳的发展态势。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
营业收入 (元)	10,070,430,943.40	12,608,443,674.33	-20.13%
营业成本 (元)	8,086,489,480.67	9,876,213,251.63	-18.12%
期间费用 (元)	1,299,461,505.15	1,567,770,254.03	-17.11%
经营活动现金流量净额 (元)	1,037,116,854.38	145,552,447.53	612.54%

指标变动原因说明：

(1) 公司 2012 年营业收入 100.70 亿元与上年同期 126.08 亿元相比下降 20.13%，主要是报告期内公司风电产品销售收入大幅减少，营业成本与上年同期相比下降了 18.12%，同时公司毛利率与上年同期相比下降了 2%。

(2) 公司 2012 年期间费用 12.99 亿元与上年同期 15.68 亿元相比下降 17.11%，主要是报告期内公司大力推行“三全”降成本举措，管理费用和销售费用同比下降所致。

(3) 公司 2012 年经营活动产生的现金流量净额 10.37 亿元与上年同期 1.46 亿元相比增加 612.54%，主要是报告期内存货减少从而使购买商品支付的现金的下降，同时报告期内收入下降和利润下降而使支付税费呈下降趋势。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司 2012 年度实现营业收入 100.70 亿元，同比下降 20.13%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
专用设备制造业	销售量	10,070,430,943.4	12,608,443,674.33	-20.13%
	生产量	10,538,910,000	12,319,700,000	-14.45%
	库存量	2,842,565,677.2	3,611,752,769.17	-21.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,096,120,942.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	30.74%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	1,317,529,699.27	13.08%
2	客户 2	850,093,815.85	8.44%
3	客户 3	396,649,572.66	3.94%
4	客户 4	290,821,965.81	2.89%
5	客户 5	241,025,888.50	2.39%
合计	——	3,096,120,942.09	30.74%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
专用设备制造业	直接材料	6,944,909,674.95	87.34%	8,698,626,037.80	88.39%	-20.16%
专用设备制造业	直接人工	213,201,177.87	2.68%	187,331,858.61	1.9%	13.81%
专用设备制造业	制造费用	793,024,023.79	9.97%	954,701,090.74	9.7%	-16.93%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	487,495,440.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	6.74%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	136,488,878.83	1.89%
2	供应商 2	105,875,762.11	1.46%
3	供应商 3	88,065,175.71	1.22%
4	供应商 4	86,439,038.00	1.2%
5	供应商 5	70,626,586.28	0.98%
合计	——	487,495,440.93	6.74%

#### 4、费用

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
销售费用（元）	206,251,335.17	271,798,292.14	-24.12%
管理费用（元）	991,358,573.02	1,211,934,341.90	-18.20%
财务费用（元）	101,851,596.96	84,037,619.99	21.20%
所得税费用（元）	134,634,916.65	168,837,960.41	-20.26%

#### 5、研发支出

报告期研发投入金额（元）	400,400,379.23
报告期研发投入占营业收入比例（%）	3.98%
报告期研发投入占净资产的比例（%）	6.44%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	11,179,035,948.44	14,728,008,424.76	-24.1%
经营活动现金流出小计	10,141,919,094.06	14,582,455,977.23	-30.45%
经营活动产生的现金流量净额	1,037,116,854.38	145,552,447.53	612.54%
投资活动现金流入小计	16,351,398.28	4,711,598.85	247.05%
投资活动现金流出小计	93,002,160.17	411,825,976.46	-77.42%
投资活动产生的现金流量净额	-76,650,761.89	-407,114,377.61	-
筹资活动现金流入小计	1,290,937,277.00	2,141,350,000.00	-39.71%
筹资活动现金流出小计	2,473,099,673.77	1,881,517,587.46	31.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,182,162,396.77	259,832,412.54	-554.97%
现金及现金等价物净增加额	-220,813,257.81	-2,536,033.60	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 公司 2012 年经营活动现金流出 101.42 亿元与上年同期 145.82 亿元相比下降了 30.45%，主要是报告期内购买商品支付现金减少所致。

(2) 公司 2012 年经营活动产生的现金流量净额 10.37 亿元与上年同期 1.46 亿元相比增加 612.54%，主要是报告期内存货减少从而使购买商品支付的现金的下降，同时报告期内收入下降和利润下降而使支付税费呈下降趋势。

(3) 公司 2012 年投资活动现金流入 1,635.14 万元与上年同期 471.16 万元相比增长了 247.05%，主要是取得参股公司利润分红增加所致。

(4) 公司 2012 年投资活动现金流出 9,300.22 万元与上年同期 41,182.60 万元相比减少了 77.42%，主要是报告期内购建固定资产、无形资产及其他长期资产减少所致。

(5) 公司 2012 年投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是报告期内对固定资产和在建工程投资支付的现金减少所致。

(6) 公司 2012 年筹资活动现金流入 12.90 亿元与上年同期 21.41 亿元相比减少了 39.71%，主要是报告期内对外借款减少所致。

(7) 公司 2012 年筹资活动现金流出 24.73 亿元与上年同期 18.81 亿元相比增加了 31.44%，主要是报告期内偿还借款增加所致。

(8) 公司 2012 年筹资活动产生的现金流量净额-11.82 亿元与上年同期 2.60 亿元相比下降 554.62%，主要是报告期内对外借款减少且归还借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
专用设备制造业	9,891,592,187.65	7,951,134,876.61	19.62%	-21.12%	-19.2%	-1.91%
分产品						
综合类机械	2,395,071,925.37	1,882,108,780.44	21.42%	-43.41%	-42.84%	-0.78%
冶金机械	2,551,979,869.74	2,166,207,134.08	15.12%	-10.28%	-6.92%	-3.06%
起重机械	1,106,090,887.86	911,315,657.14	17.61%	-30.45%	-29.85%	-0.7%
装卸机械	1,864,509,765.58	1,592,550,137.45	14.59%	19.81%	13.19%	5%
分地区						
境内销售收入	8,870,181,219.16	6,993,696,618.73	21.15%	-25.21%	-24.39%	-0.85%
境外销售收入	1,021,410,968.49	957,438,257.88	6.26%	50.24%	62.15%	-6.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,176,600,917.11	5.83%	1,528,707,954.52	6.72%	-0.89%	
应收账款	7,037,246,922.88	34.9%	7,882,857,943.92	34.67%	0.23%	
存货	2,767,420,346.76	13.72%	3,608,508,988.05	15.87%	-2.15%	
长期股权投资	86,326,517.67	0.43%	82,375,312.09	0.36%	0.07%	
固定资产	3,608,604,497.68	17.89%	3,810,614,492.14	16.76%	1.13%	
在建工程	592,983,983.35	2.94%	628,407,843.24	2.76%	0.18%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,030,000,000.00	5.11%	1,830,000,000.00	8.05%	-2.94%	主要是报告期内偿还借款所致。
长期借款	226,000,000.00	1.12%	384,564,863.00	1.69%	-0.57%	主要是报告期内偿还借款所致。
应付职工薪酬	93,298,796.96	0.67%	140,122,303.19	0.84%	-0.17%	主要是报告期内工资及奖金下降所致。
应交税费	124,132,641.94	0.89%	184,584,812.22	1.1%	-0.21%	主要是报告期内收入和利润下降所致。
其他应付款	46,389,184.10	0.33%	95,984,945.37	0.57%	-0.24%	主要是报告期内保证金和代垫款项减少所致。
其他流动负债	0.00	0%	200,000,000.00	1.19%	-1.19%	主要是报告期内偿还借款所致。

## 五、核心竞争力分析

### 1.产品品牌知名度较高

公司是我国装备制造业的重点骨干企业，经过多年的发展，形成了雄厚的综合实力，在业内积累了良好的声誉，具有很高的品牌知名度和美誉度，公司拥有16项中国名牌产品，产品远销全球78个国家和地区。公司被国务院授予“中国最大的起重机械设计制造专业厂”和“中国最大的卸船机生产企业”，桥、门式起重机系列产品和减速机被国家质检总局授予“中国名牌”称号。公司是全球散料装备市场顶级供应商，是中国最大的焦炉机械生产制造基地，被国家确定为第三代核电关键设备国产化、兆瓦级风电核心部件和大型船用曲轴研制基地。

### 2.技术实力雄厚、自主创新能力强

公司具有冶金、能源、矿山、港口、船舶、化工、城建等行业所需各种重大装备的机、电、液一体化设计、制造、安装、调试及工程总承包能力，形成了“冷热并举”的相对发展优势。建有国家级企业技术中心、德国研发中心、博士后工作站和4个研究所、3个实验室，检测、校准实验室通过国家认可，正在筹建“国家风电传动及控制工程技术研究中心”，拥有390余件专利技术，通过德国劳氏船级社、美国船级社、挪威船级社等9个船级社认证，创下199个“中国第一”。

### 3.重大装备制造的“硬件”优势突出

公司建有1个总部、5个研制基地，形成了“集群式”大型齿轮加工及各种热处理能力、大型数控加工设备、“钢、铁、铜、锻”件热加工及临海临港重大装备总装发运基地四大标志性能力，具备多元化、专业化、规模化、国际化发展的硬件保障优势。

### 4.人才优势

公司现有在岗员工6,600余人，其中工程技术人员1,800余人，中高级管理人员200余人，高级技师、技师420余人，中、高级技工2,200余人。拥有教授研究员级高级工程师30余人，具有中、高级专业职称1,220余人；博士、硕士400余人，享受国家各级政府特殊津贴12人。公司通过“请进来”、“走出去”和“双元制”校企合作模式，打造了一支具有较强国际竞争力的高层次企业经营管理人才、科技人才和高技能人才队伍，被中组部、人社部分别确定为全国人才工作联系点、全国首批“高技能人才培养示范基地”。

### 5.管理优势

公司建立了集团层面的差异化、多元化管理，五大基地各经营单位的专业化、规模化经营的“联合舰队”发展模式，确立了简捷、高效、实用的业务流程和管理制度，推行了OA、PDM、ERP、CAPP四位一体的信息化管理系统，率先获得质量保证体系、环境管理体系和职业健康管理体系、计量检测体系等认证。公司先后荣获中国信息化应用500强、辽宁省质量管理奖、重型机械行业两化融合示范标杆企业、中国机械工业现代化管理企业等奖项。

### 6.区位优势

公司位于东北亚航运中心——大连。大连是东北老工业基地振兴的窗口和辽宁沿海经济带的龙头，工业基础雄厚、重型机械产业集群完善、产业配套能力强，具有重大技术装备发展的区位和产业政策优势。国家支持公司等骨干企业发展重大装备国产化，在重大装备研发、技术改造等方面给予优惠政策。公司拥有2座5,000吨级自用码头，具备得天独厚的临海临港优势，在产品总装完成后通过海运直接发运，不仅节省大量运输成本，而且缩短生产周期和确保产品质量，提高客户满意度。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
60,000,000.00	31,000,000.00	93.55%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	产品销售、售后服务	100%
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	产品销售、售后服务	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
大连华信信托股份有限公司	信托公司	33,038,000	30,600,000	1.02%	30,600,000	1.02%	33,038,000	6,120,000	长期股权投资	自筹
合计		33,038,000	30,600,000	--	30,600,000	--	33,038,000	6,120,000	--	--

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
大连华锐重工铸钢有限公司	否	8,000	6.56%	无	生产经营	无	无
大连华锐重工铸业有限公司	否	14,950	5%	无	生产经营	无	无
大连华锐船用曲轴公司有限公司	否	5,000	6.56%	无	生产经营	无	无
大连华锐船用曲轴公司有限公司	否	21,100	5.4%	无	生产经营	无	无
合计	--	49,050	--	--	--	--	--

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	制造	铸、锻件加工制造	700,000,000	2,536,379,603.71	1,181,538,484.39	439,152,234.57	-122,687,232.47	-109,831,629.31
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	制造	起重设备设计、制造及安装	75,000,000	920,829,314.30	154,789,473.64	849,792,756.86	62,605,714.72	53,600,875.29
大连重工机电设备成套有限公司	子公司	制造	对外承揽、组织大型成套项目总包交钥匙工程,以及拓展新兴技术及市场领域	50,000,000	3,639,548,632.31	5,651,584.26	2,768,233,611.09	-58,160,040.94	-51,590,873.83
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	制造	焦炉设备和冶金车辆的设计、制造、安装、调试服务及其备配件销售	75,000,000	1,030,967,893.37	188,314,571.24	904,573,744.98	93,424,267.77	79,161,740.39
大连华锐重工国际贸易有限公司	子公司	贸易	出口贸易进料加工等	9,080,000	1,963,750,884.99	57,785,324.07	2,179,674,898.56	50,881,542.56	38,631,942.32

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 大连华锐重工铸钢有限公司2012年净利润与上年同期相比下降了598.14%，主要原因为：①受宏观经济波动影响，市场竞争加剧，产品销售额及销售价格下降；②原材料价格、能源价格及用工成本上升，导致综合成本增加。

(2) 大连重工机电设备成套有限公司2012年净利润与上年同期相比下降了199%，主要原因为：①受风电行业调整影响，风电产品市场需求下降，导致销售收入减少；②公司根据谨慎性原则计提了预计负债6,528万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	延伸产业链	新设	无
大连华锐重工(宁德)有限责任公司	拓展市场	新设	无
大连华锐股份有限公司	优化资源配置	吸收合并	无

## 七、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新兴产业，产业关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。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。

当前，我国已经成为装备制造业大国，但产业大而不强、自主创新能力薄弱、缺乏核心技术和自主品牌、基础制造水平落后、部分领域存在重复建设和产能过剩、能源资源利用率低、产品能耗高等问题依然突出。改善这一现状，大规模开展重大技术装备自主化工作；通过加大技术改造投入，增强企业自主创新能力，大幅度提高基础配套件和基础工艺水平；通过加快企业兼并重组和产品更新换代，促进产业结构优化升级，全面提升产业竞争力，是我国装备制造业发展的必由之路，也是从制造大国走向制造强国，实现“中国制造”向“中国智造”转变的关键措施和重要途径。

#### 2. 公司所处行业未来发展趋势

“十二五”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转型机遇期。我国将面临比“十一五”更大、更多和更复杂的挑战，进入爬坡过坎的新阶段，对企业而言，面临的调整转型和创新升级难度极大，同时也存在着升级并跨入新台阶的重大机遇。

从国际市场看，一是巴西、澳大利亚等国家铁矿石等资源性产品全球范围内的转运，对港口机械和装卸机械产品有一定需求；二是印度、俄罗斯及南美等发展中国家基础设施建设，对起重机械、冶金机械等产品有一定需求；三是我国对非洲等国家援建铁路、基础设施和资源性项目较多，会有较大的重大装备市场需求。

从国内市场看，装备制造业产能过剩、企业综合成本上升、价格竞争、回款难等运行管理压力还会进一步加大。但是，国家正在大力实施产业结构调整，转变经济发展方式，明确提出通过投资和内需“双轮”驱动经济“稳增长”，并要实行积极的财政政策和稳健的货币政策，支持“实体经济”快速发展，7大战略新兴产业规划的实施及加速推进“城镇化”等战略举措，必将带来新的市场需求和装备制造业的再发展。

### （二）公司的发展战略及业务发展规划

#### 1. 整体发展战略

坚持“人才集聚、创新升级、产融结合、高质发展”的战略方针，实施“多元化、差异化、规模化”的发展战略，顺应市场形势变化，大力发展国际化经营和工程总承包，从依靠成本为主转向依靠技术、服务、品牌为主，从数量、规模型增长转向质量、效益型发展，走出企业“独、特、专、新”的发展道路，推动企业平稳持续发展，早日实现“创建国际一流重工企业集团”的战略愿景。

#### 2. 业务发展规划

以战略新兴产业为重点，以“资源、能源、节能、环保和替代进口”为导向，大力拓展军工、海工装备、节能环保装备、矿山机械、施工机械等新兴产品市场；按照“中国第一”目标，做强、做大大型船用曲轴、大型高端铸锻件、核电站用起重设备、隧道掘进机等成长型产品市场；实施“脱胎换骨式”技术升级换代，稳固提升散料装卸机械、起重机械、港口机械、冶金机械等传统优势产品市场；延伸产业链，大力向国际市场和成套组织经济拓展，走“从单机到区域成套再到工程总包”道路，由生产提供单机向为用户提供整体解决方案和技术服务发展，打造以传统主导产品为发展基础，以成长型产品和资本运营为增长拉动，以新兴产品和现代服务为新增长点，优势互补、战略协调的“五大板块”，形成新型产业格局。

##### （1）环保装备板块

抓住国家大力支持和发展战略新兴产业机遇，利用好国家节能减排、资源循环利用经济政策，以“大型高效、节能环保、安全智能”为方向，继续发挥企业整体优势，实现专业化和规模化经营，在巩固大容积环保型焦炉机械、密闭式矿热炉、节能环保型石灰窑等产品市场优势地位的同时，拓展矿渣立磨、矿热炉余热发电等新型节能环保装备市场。

##### （2）重型装备板块

依托重型装备市场升级契机，发挥公司“机电液集成设计、制造能力和冷热加工能力”优势，以“高端化、低碳化、成

套化和国际化”为目标，对大型堆取料机、翻车机等散料装卸机械，大型装船机、卸船机等港口机械，系列桥式起重机、门式起重机及大型铸造起重机、锻造起重机等起重机械，实施“脱胎换骨”式技术升级换代，推动产品向“轻量化、高效化、智能化、环保化”发展，培育技术竞争优势，巩固并提高重型装备产品市场份额。

### （3）能源装备板块

利用国家重点支持能源装备和关键核心部件领域双重“利好”发展机会，立足风电、水电、核电、火电“四电”市场，以风电齿轮箱、电控系统、液压系统、核电站用起重设备、大型高端铸锻件等为发展基础，加快产品研发、加强实验检测、加大推广应用，巩固中国最大的风电核心部件、核电起重机和一流的铸钢件研制基地地位，延伸拓展煤化工等新型能源装备市场。

### （4）高端装备板块

发挥公司“技术学科全、研制水平高和集成能力强”的适应性优势，立足自主，加强联合、引进和并购，做强、做大大型船用曲轴、隧道掘进机、大型推进器、大型船舶制造装备等产品，积极向军工、海工装备、矿山机械、施工机械等领域拓展，打造支撑企业“十二五”发展的新增长点。

### （5）制造服务板块

以关键核心装备研制为依托，做强5项服务能力（工艺设计、机电安装、运行维护、备件供应、升级改造），大力发展码头、港口、粮食仓储、翻车机小区、冶炼、冶金等领域的工程总承包，由单一的设备供应商向整体方案解决商迈进，形成设备制造、工程总包（设备成套）和售后服务三位一体的现代制造服务发展体系。

## （三）2013年经营计划

2013年是实施企业“十二五”发展规划至关重要的一年。国内外经济形势依然严峻复杂、充满变数，企业既面临着前所未有的挑战，也面临着全新的发展机遇。公司将以“人才集聚、创新升级、产融结合、高质发展”战略方针为指导，以适应市场需求为导向，外抢市场，内抓管理，强化自主创新，大力打造适应市场变化和国际化经营要求的竞争新优势，积极营造“上下一心、团结奋进”的工作氛围，实现公司平稳健康发展。

为最大限度维护股东、公司、员工和其他相关者利益，2013年公司工作要点如下：

1. 强力抓好订货、回款、降成本工作，推动公司平稳持续发展。创新市场信息收集渠道和方式，加强市场分析和项目策划，大力提升合同中标率；大力发展工程总包和售后服务市场，加快国际化经营步伐；全力以赴回收货款，有效降低应收账款额度；强化内部资源配置，加强与优秀供应商战略合作，严格控制费用支出。

2. 推进结构调整，转变发展方式。依托技术创新，加大新产业、新产品开拓力度，大力实施主导产品升级换代，推进产品结构调整，优化产业布局；坚持“产融结合”，统筹产品市场和资本市场协调并进，形成公司“两翼齐飞”的发展格局。

3. 加强内控建设，防范经营风险。完善内部控制制度，建立健全科学决策及监督制约机制，全面提高企业经营管理水平；强化风险管理，加大对重大风险和重要风险点的管控力度，确保公司各项业务活动合法合规、健康运行。

4. 加强集团管控能力建设，树立上市公司良好形象。完善总部职能建设，加强对子（分）公司的科学管控，努力促进公司总部管控能力的提高；注重公司发展质量，增强投资者信心，把履行社会责任与公司长远发展紧密结合，树立上市公司的良好形象。

5. 完善公司治理，规范公司运作。加强董事会规范与效能运作的体系建设，进一步完善董事会决策事项的跟踪、落实、反馈及董事之间、董事会与高管层之间的沟通和交流机制，在促进董事会规范运作的同时，努力提高工作效率及运行质量。

6. 优化队伍，为企业经营发展提供保障。一是着力加强人才“外引内培”，全方位提升员工岗位素质和能力。二是创新干部聘用与培养机制。三是强化激励体系建设。四是充分发挥广大干部、员工岗位创新创优的积极性和创造性，引导全员立足岗位创新创优、降本增效，主动提高质量、提高效率、提高素质、提高效益和改善管理。

## （四）公司资金计划及来源

根据公司业务情况及经营目标，公司2013年业务规模将保持稳定，公司将主要以货款回收及通过多种融资手段、多渠道筹集，满足经营性资金需求。

## （五）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

公司以装备制造为主导产业，主要客户集中在冶金、能源、矿山、港口、船舶、化工、城建等国民经济基础领域，受经济周期变化影响较大。

## 2. 原材料价格波动风险

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及能源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，增加了产品研究的难度，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，公司将以自主创新、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、产融结合、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。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本报告期内新纳入合并范围的子公司：（1）唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司；（2）大连华锐重工（宁德）有限责任公司。

2. 本报告期内不再纳入合并范围的子公司：大连华锐股份有限公司。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为充分保护中小投资者的合法权益，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，结合实际情况，对《公司章程》中关于利润分配相关条款进行了修改，并经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，修改后的条款内容为：

公司利润分配遵循以下原则：

（一）公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报；

（二）公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，公司可以进行中期、年度利润分配。在公司现金流充裕，且无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生，采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。在保证公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以采取股票方式分配股利；

（三）公司利润分配预案由董事会结合本章程的规定和公司经营状况拟定。公司董事会在利润分配预案论证过程中，应当与独立董事、监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，独立董事应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会批准；

（四）公司当年盈利而董事会未作出现金分配预案的，应当在年度报告中披露原因并说明资金用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见，董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

（五）如遇到战争、自然灾害等不可抗力对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。独立董事应当对利润分配政策的调整方案发表独立意见，经董事会审议通过后，提交股东大会审

议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过；

（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.78
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	643,790,011.00
现金分红总额（元）（含税）	50,000,000.00
可分配利润（元）	615,972,517.25
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司目前总股本 64,379.0011 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.78 元（含税），共计派发现金股利 5,000.00 万元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1.2010年度利润分配方案为：以公司总股本21,400万股为基数，向全体股东每10股分配现金股利1.15元（含税）。

2.2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司总股本42,919.3341万股为基数，向全体股东每10股分配现金股利1.60元（含税），同时以资本金向全体股东每10股转增5股。

3.2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司目前总股本64,379.0011万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.78元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	50,000,000.00	369,068,781.52	13.55%
2011 年	68,670,934.56	910,884,788.19	7.54%
2010 年	24,610,000.00	136,354,715.18	18.05%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月06日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年03月14日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年03月15日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年03月19日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况

2012年03月20日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年03月23日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	2011年度业绩情况
2012年04月05日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司产品情况
2012年04月06日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年04月09日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年04月13日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年04月20日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年04月25日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年05月10日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	利润分配方案实施
2012年05月31日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年06月04日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	利润分配方案实施
2012年06月15日	公司办公室	实地调研	个人	投资者	公司经营情况
2012年06月18日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年06月20日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年07月05日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营情况
2012年07月16日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年07月17日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司半年度业绩情况
2012年07月20日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年07月25日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年08月03日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年08月06日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年08月07日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年08月09日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	业绩承诺情况
2012年08月23日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年09月03日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年09月21日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年09月26日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司三季度业绩情况
2012年10月08日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年10月24日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年10月26日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年11月26日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年12月11日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况
2012年12月12日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其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其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、资产交易事项

#### 1、企业合并情况

报告期内，经 2012 年 1 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司对控股子公司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）。本次吸并事项进一步优化了公司资源配置，减少了管理层级，未对公司经营成果与财务状况造成影响。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
华锐风电科技（集团）股份有限公司	控股股东	经营性往来	销售商品	参考市场价格	131,752.97	131,752.97	17.24%	合同约定		2013 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
合计				--	--	131,752.97	17.24%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				华锐风电为国内主要风电整机制造企业之一，而本公司拥有与风电机组部件类似产品的丰富制造经验，如齿轮加工、铸铁件制造等。基于行业分工协作特性及合作方面的便利性，公司选择与华锐风电合作具有必要性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与华锐风电之间的关联交易均通过市场化运作方式，遵循了市场化原则，未损害中小股东的利益。关联交易定价公允，对上市公司的独立性不产生影响，不会形成公司对关联方的依赖。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
大连装备制造投资有限公司	最终控制方	应付关联方债务	委托贷款	否	20,000	-20,000	0
大连重工·起重集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	委托贷款	否	0	28,000	28,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联方资金支持对公司保障日常经营活动有积极影响。					

## 3、其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《大连华锐重工集团股份有限公司关于吸收合并大连华锐股份有限公司进展的公告》	2012年03月08日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639368.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-08/60639368.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《关于全资子公司大连华锐重工铸钢有限公司向大连装备制造投资有限公司借入委托贷款的关联交易公告》	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901062.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901062.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
《关于向大连重工·起重集团有限公司借入委托贷款的关联交易公告》	2012年04月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901063.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60901063.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
大连华锐重工国际 贸易有限公司	2012 年 01 月 14 日	280,000	2012 年 02 月 20 日	143,104	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工铸钢 有限公司	2012 年 01 月 14 日	70,000	2012 年 03 月 19 日	3,210	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工焦炉 车辆有限公司	2012 年 01 月 14 日	25,000	2012 年 03 月 15 日	6,557	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工起重 机有限公司	2012 年 01 月 14 日	15,000	2012 年 04 月 25 日	2,754	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工冶金 设备制造有限公司	2012 年 01 月 14 日	15,000	2012 年 03 月 15 日	3,243	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工铸业 有限公司	2012 年 01 月 14 日	8,000	2012 年 03 月 19 日	1,140	连带责任保 证	一年	否	否
大连华锐重工推进 器有限公司	2012 年 01 月 14 日	5,000	2012 年 03 月 19 日	200	连带责任保 证	一年	否	否
大连重工机电设备 成套有限公司	2012 年 01 月 14 日	30,000	2012 年 07 月 26 日	6,547	连带责任保 证	一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	561,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	166,755
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	611,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	166,755
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	561,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	166,755
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	611,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	166,755
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		26.8%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		163,345	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		163,345	

## 六、承诺事项履行情况

### 1、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	大连重工·起重集团有限公司	1.关于重组新增股份持股锁定 36 个月的承诺; 2.关于注入资产盈利实现的承诺; 3.关于避免同业竞争的承诺。	2011 年 12 月 27 日	1.关于重组新增股份持股锁定 36 个月的承诺: 限售期自 2011 年 12 月 27 日至 2014 年 12 月 27 日; 2.关于注入资产盈利实现的承诺: 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, 若标的资产利润补偿期间实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润累积数, 低于所预测对应的标的资产同期的累积预测	严格履行

			<p>净利润数，则由大连重工·起重集团有限公司负责向公司进行补偿，具体补偿方式如下：在该年度的年度报告披露之日起 5 日内，本公司以书面方式通知大连重工·起重集团有限公司标的资产该期间累积实际净利润数小于累积预测净利润数的事实，并要求大连重工·起重集团有限公司补偿净利润差额。公司以 1.00 元的价格回购其持有的按下述公式计算应回购的公司股份。回购股份数量=（截至当期期末对应标的资产累积预测净利润数—截至当期期末对应标的资产累积实际净利润数）×认购股份总数÷补偿期限内各年的对应标的资产预测净利润数总和—已补偿股份数量。如果利润补偿期间公司以转增或送股方式进行分配而导致大连重工·起重集团有限公司持有的公司股份数发生变化，则向大连重工·起重集团有限公司回购股份的数量应调整为：按上款公式计算的回购股份数×（1+转增或送股比例）。在利润补偿期限届满时，大连重工·起重集团有限公司对标的资产进行减值测试，如期末减值额/标的资产作价&gt;补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则大连重工·起重集团有限公司将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为：期末减值额/每股发行价格—补偿期限内已补偿股份总数；3.关于避免同业竞争的承诺：大连重工·起重集团有限公司及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属</p>
--	--	--	---

				公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	
	大连装备制造投资有限公司	关于避免同业竞争的承诺。	2011年12月27日	大连装备制造投资有限公司及其控制的企业将不会直接或间接经营任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与本公司及下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
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	2011年01月01日	2011年12月31日	77,046	80,265.39	不适用	2011年11月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-11-29/60255888.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-11-29/60255888.PDF</a>
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	2012年01月01日	2012年12月31日	84,014	44,361.57	受宏观经济波动影响，市场竞争加剧，标的资产产品销售额及销售价格下降，导致盈利未达预期。	2011年11月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-11-29/60255888.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-11-29/60255888.PDF</a>

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹云锋、刘日平

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于利安达会计师事务所有限责任公司与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，经公司2013年第一次临时股东大会审议，同意将公司聘请的2012年度审计机构由利安达会计师事务所有限责任公司变更为国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）。

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1.报告期内，公司聘任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度内部控制审计会计师事务所，支付审计费用35万元。

2.2011年，公司因实施重大资产重组事项，聘请中信建投证券股份有限公司为独立财务顾问，持续督导期间为2011年12月27日至2012年12月31日。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	215,193,341	50.14%			107,596,670		107,596,670	322,790,011	50.14%
1、国家持股	215,193,341	50.14%			107,596,670		107,596,670	322,790,011	50.14%
二、无限售条件股份	214,000,000	49.86%			107,000,000		107,000,000	321,000,000	49.86%
1、人民币普通股	214,000,000	49.86%			107,000,000		107,000,000	321,000,000	49.86%
三、股份总数	429,193,341	100%			214,596,670		214,596,670	643,790,011	100%

#### 股份变动的原因

报告期内，公司实施了资本公积金转增股本方案。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2012年5月16日召开的2011年度股东大会审议通过了以总股本42,919.3341万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.60元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股的权益分派方案。

#### 股份变动的过户情况

报告期内，公司权益分派方案已顺利实施，转增股份已完成过户。股权登记日为：2012年6月28日，除权除息日为：2012年6月29日。

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

转增方案实施后，按新股本64,379.0011万股摊薄计算，2011年每股收益为1.41元。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2011年12月19日	25.29元/股	215,193,341	2011年12月27日	215,193,341	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会《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。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，转增方案实施后，公司总股本由42,919.3341万股增加至64,379.0011万股，公司股东结构、资产和负债结构无变动。

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	12,749	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	13,582					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大连重工·起重集团有限公司	国有法人	78.84%	507,590,011	169,196,670	322,790,011	184,800,000		
大连华成投资发展有限公司	境内非国有法人	3.73%	24,000,000	8,000,000	0	24,000,000		
大连市国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	3.59%	23,102,250	7,700,750	0	23,102,250		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.26%	8,100,000	2,700,000	0	8,100,000		
潘晓冬	境内自然人	0.47%	3,032,254	1,405,014	0	3,032,254		
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.4%	2,586,146	1,976,268	0	2,586,146		

中国建设银行一博时裕富沪深300 指数证券投资基金	其他	0.29%	1,887,497	1,887,497	0	1,887,497		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.27%	1,716,998	922,321	0	1,716,998		
诸葛华明	境内自然人	0.24%	1,537,179	579,170	0	1,537,179		
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.18%	1,158,217	386,072	0	1,158,217		
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
大连重工·起重集团有限公司	184,800,000	人民币普通股	184,800,000					
大连华成投资发展有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
大连市国有资产投资经营集团有限公司	23,102,250	人民币普通股	23,102,250					
全国社会保障基金理事会转持二户	8,100,000	人民币普通股	8,100,000					
潘晓冬	3,032,254	人民币普通股	3,032,254					
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	2,586,146	人民币普通股	2,586,146					
中国建设银行—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	1,887,497	人民币普通股	1,887,497					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,716,998	人民币普通股	1,716,998					
诸葛华明	1,537,179	人民币普通股	1,537,179					
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,158,217	人民币普通股	1,158,217					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。							
参与融资融券业务股东情况说明	无							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大连重工·起重集团有限公司	宋甲晶	2001年12月27日	73276955-2	220,300 万元	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）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	大连重工·起重集团有限公司将认真履行出资人义务，做好股权管理与资产管理各项工作。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	大连重工·起重集团有限公司持有华锐风电 16.86% 的股权，持有河北钢铁 189,696 股股份。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

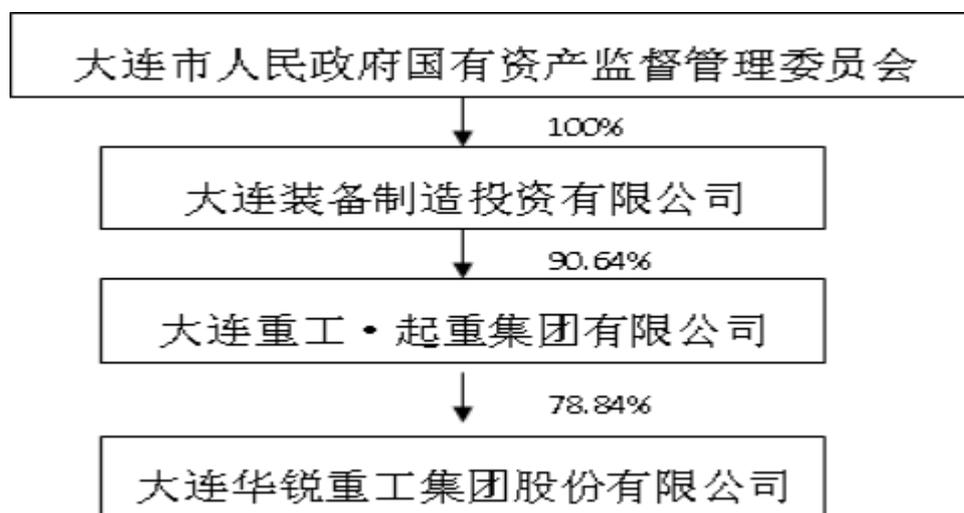
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	王春	2004年09月30日	76443809-6		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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
宋甲晶	董事长	现任	男	56	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
朱德康	副董事长	现任	男	61	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
贾祎晶	董事、总裁	现任	男	51	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
王茂凯	董事	现任	男	50	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
娄延春	独立董事	现任	男	50	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
刘淑莲	独立董事	现任	女	59	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
史永东	独立董事	现任	男	45	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
陈树文	独立董事	现任	男	58	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
田长军	职工董事	现任	男	45	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0	0	0
刘学法	监事会主席	现任	男	56	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
曲忠厚	监事	现任	男	56	2010年04月09日	2013年04月08日	0	0	0	0
王琳	监事	现任	男	31	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
胡迪	职工监事	现任	女	43	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0	0	0
王元江	职工监事	现任	男	39	2012年01月10日	2013年04月08日	0	0	0	0
邵长南	副总裁	现任	男	51	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0

唐宪峰	副总裁	现任	男	44	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
张昭凯	副总裁	现任	男	51	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
刘 军	副总裁	现任	男	43	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
周 刚	副总裁	现任	男	50	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
王 原	副总裁	现任	男	46	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
陆朝昌	总会计师	现任	男	41	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
卫旭峰	副总裁、 董事会秘书	现任	男	36	2012年01月13日	2013年04月08日	0	0	0	0
郭永胜	总经理	离任	男	61	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
陈历辉	副总经理	离任	男	51	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
许振新	工会主席	离任	男	47	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
姜君东	副总会计师	离任	男	52	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
王顺利	副总经理	离任	男	53	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
王守建	总经理助理	离任	男	51	2010年10月21日	2012年01月13日	0	0	0	0
张伟善	副总经理	离任	男	54	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
刘 悦	副总经理	离任	男	48	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
查 浩	副总经理	离任	男	55	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
周 星	副总经理	离任	男	57	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
于达伟	副总经理	离任	男	49	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
刘宝惜	副总经理	离任	男	47	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0

付前进	副总经理	离任	男	53	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
李琳	总会计师	离任	女	45	2010年10月21日	2012年01月13日	0	0	0	0
孙福君	副总经理、董秘	离任	男	39	2010年04月09日	2012年01月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (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。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、党委书记。

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。曾任大连重工·起重集团有限公司党委书记、副董事长。现任大连华锐重工集团股份有限公司副董事长。

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·起重集团有限公司纪委书记、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董事长、总经理，大连国创投资管理有限公司董事长，大连国通资产经营管理有限公司董事长，大连金州重型机器有限公司董事长，环海豪锦(大连)投资股份有限公司董事长，大连国运房地产开发有限公司董事长，大连爱康国信新型建材产业园有限公司董事长，大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司董事长，中国融资租赁有限公司副董事长，大连辽无二电器有限公司董事，大连橡胶塑料机械股份有限公司董事，大橡塑香港有限公司董事，大连国联信投资有限公司董事，汉华公务机航空有限公司董事，大连金重(旅顺)重工有限公司董事，大连地铁运营有限公司董事，大连棒棰岛食品集团有限公司董事，大连产权交易所(有限责任公司)董事，大连国有资源投资有限公司董事。

娄延春先生，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。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，浦发银行大连分行“智慧金”咨询特聘专家。

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、应用金融研究中心主任。

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，营口港务股份有限公司独立董事。现任大连华锐重工集团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，大连大显控股股份有限公司独立董事，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·起重集团有限公司党委副书记、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·起重集团有限公司监察室主任、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、总裁助理、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、纪委办公室主任。

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·起重集团有限公司团委书记。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，重型热处理厂总会计师，大连华锐特种传动设备有限公司总会计师。

### (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·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。曾任大连重工·起重集团有限公司第二制造事业部常务副部长、部长、党委书记，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。

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，重型热处理厂厂长，大连华锐特种传动设备有限公司执行董事、总经理，大连华锐重工德国有限公司执行董事。

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，教授研究员级高级工程师。曾任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。

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·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。

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、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，大连重工·起重集团有限公司党委办公室主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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14日		是
宋甲晶	大连重工·起重集团有限公司	党委书记	2013年02月25日		是

贾祎晶	大连重工·起重集团有限公司	董事	2005年06月28日		否
贾祎晶	大连重工·起重集团有限公司	党委副书记	2008年06月20日		否
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	2013年01月05日		是
田长军	大连重工·起重集团有限公司	党委副书记	2012年06月28日		否
田长军	大连重工·起重集团有限公司	纪委书记	2011年12月23日		否
田长军	大连重工·起重集团有限公司	工会主席	2012年01月05日		否
刘学法	大连重工·起重集团有限公司	监事	2011年05月10日		否
刘学法	大连重工·起重集团有限公司	纪委副书记	2003年04月29日		否
刘学法	大连重工·起重集团有限公司	纪委办公室主任	2007年07月09日		否
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01月12日		是
胡迪	大连重工·起重集团有限公司	监事	2011年05月10日		否
胡迪	大连重工·起重集团有限公司	工会副主席	2009年06月05日		否
陆朝昌	大连重工·起重集团有限公司	董事	2007年12月24日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王茂凯	大连国创投资管理有限公司	董事长	2011年09月19日		否
王茂凯	大连国通资产经营管理有限公司	董事长	2011年09月07日		否
王茂凯	大连金州重型机器有限公司	董事长	2009年04月21日		否
王茂凯	环海豪锦(大连)投资股份有限公司	董事长	2010年04月15日		否
王茂凯	大连国运房地产开发有限公司	董事长	2010年05月18日		否
王茂凯	大连爱康国信新型建材产业园有限公司	董事长	2011年05月24日		否
王茂凯	大连旅顺国汇小额贷款股份有限公司	董事长	2011年01月27日		否
王茂凯	中国融资租赁有限公司	副董事长	2010年08月25日		否
王茂凯	大连辽无二电器有限公司	董事	2007年03月29日		否
王茂凯	大连橡胶塑料机械股份有限公司	董事	2011年05月20日		否
王茂凯	大橡塑香港有限公司	董事	2011年11月28日		否
王茂凯	大连国联信投资有限公司	董事	2012年10月31日		否
王茂凯	汉华公务机航空有限公司	董事	2012年02月24日		否
王茂凯	大连金重(旅顺)重工有限公司	董事	2012年05月21日		否
王茂凯	大连地铁运营有限公司	董事	2012年08月24日		否
王茂凯	大连棒棰岛食品集团有限公司	董事	2012年02月28日		否
王茂凯	大连产权交易所(有限责任公司)	董事	2005年05月23日		否
王茂凯	大连国有资源投资有限公司	董事	2010年01月29日		否
娄延春	沈阳铸造研究所	所长、博士研究生导师	2001年07月13日		是

刘淑莲	东北财经大学	会计学院博士生导师	1996年09月03日		是
刘淑莲	大商股份有限公司	独立董事	2010年04月28日	2013年04月27日	是
史永东	东北财经大学	应用金融研究中心主任	2005年06月15日		是
陈树文	大连理工大学	公共管理与法学学院院长	2001年03月15日		是
陈树文	首华财经网络集团有限公司	独立董事	2011年09月23日		是
陈树文	大连大显控股股份有限公司	独立董事	2012年07月26日	2015年07月26日	是
曲忠厚	大连粮食工业总厂	厂长	1994年11月28日		是
曲忠厚	大连盛道集团有限公司	副董事长	2010年05月31日		否
曲忠厚	大连金州重型机器有限公司	董事	2009年04月21日		否
曲忠厚	大连通达出租汽车公司	董事长	2011年02月24日		否
曲忠厚	大连凯特利催化工程技术有限公司	监事	2010年12月26日		否
王 原	华锐风电科技（集团）股份有限公司	董事	2012年08月26日	2015年08月25日	否
陆朝昌	华锐风电科技（集团）股份有限公司	董事	2012年08月26日	2015年08月25日	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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. 报酬的实际支付情况：报告期内，公司支付董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 581.46万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
宋甲晶	董事长	男	56	现任	0		68.4
朱德康	副董事长	男	61	现任	0		57
贾祎晶	董事、总裁	男	51	现任	91.62	0	56.35
王茂凯	董事	男	50	现任	0	53.9	53.9
娄延春	独立董事	男	50	现任	5	0	5

刘淑莲	独立董事	女	59	现任	5	0	5
史永东	独立董事	男	45	现任	5	0	5
陈树文	独立董事	男	58	现任	5	0	5
田长军	职工董事	男	45	现任	71.17	0	49.2
刘学法	监事会主席	男	56	现任	38.5	0	12.31
曲忠厚	监事	男	56	现任	0	37.73	37.73
王琳	监事	男	31	现任	18.53	0	5.79
胡迪	职工监事	女	43	现任	19.18	0	5.49
王元江	职工监事	男	39	现任	26.45	0	5.81
邵长南	副总裁	男	51	现任	71.24	0	49.2
唐宪峰	副总裁	男	44	现任	73.66	0	49.2
张昭凯	副总裁	男	51	现任	71.77	0	49.2
刘军	副总裁	男	43	现任	70.72	0	49.2
周刚	副总裁	男	50	现任	70.28	0	47
王原	副总裁	男	46	现任	67.37	0	47
陆朝昌	总会计师	男	41	现任	73.09	0	49.2
卫旭峰	副总裁、董秘	男	36	现任	71.24	0	45.75
郭永胜	总经理	男	61	离任		0	3.58
陈历辉	副总经理	男	51	离任		0	2.71
许振新	工会主席	男	47	离任		0	2.66
姜君东	副总会计师	男	52	离任		0	2.66
王顺利	副总经理	男	53	离任		0	2.66
王守建	总经理助理	男	51	离任		0	2.66
张伟善	副总经理	男	54	离任		0	2.66
刘悦	副总经理	男	48	离任		0	2.66
查浩	副总经理	男	55	离任		0	2.66
周星	副总经理	男	57	离任		0	2.66
于达伟	副总经理	男	49	离任		0	2.71
刘宝措	副总经理	男	47	离任		0	2.66
付前进	副总经理	男	53	离任		0	2.66
李琳	总会计师	女	45	离任		0	2.66
孙福君	副总经理、董秘	男	39	离任		0	2.5
合计	--	--	--	--	854.82	91.63	798.49

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭永胜	总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
陈历辉	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
许振新	工会主席	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
姜君东	副总会计师	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
王顺利	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
王守建	总经理助理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
张伟善	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
刘悦	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
查浩	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
周星	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
于达伟	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
刘宝惜	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
付前进	副总经理	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
李琳	总会计师	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。
孙福君	副总经理、董秘	离职	2012年01月13日	鉴于重组后公司经营业务发生重大变化,申请辞去所担任的高级管理人员职务。

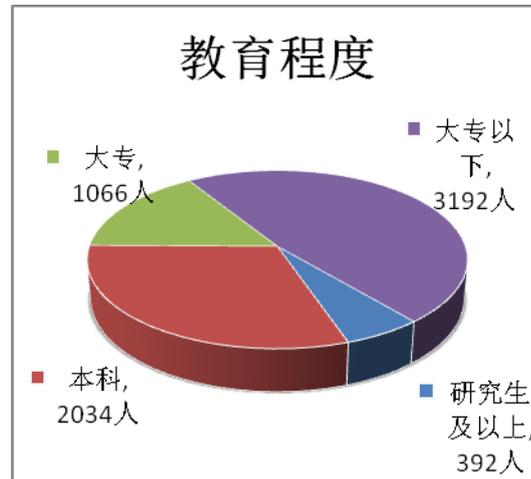
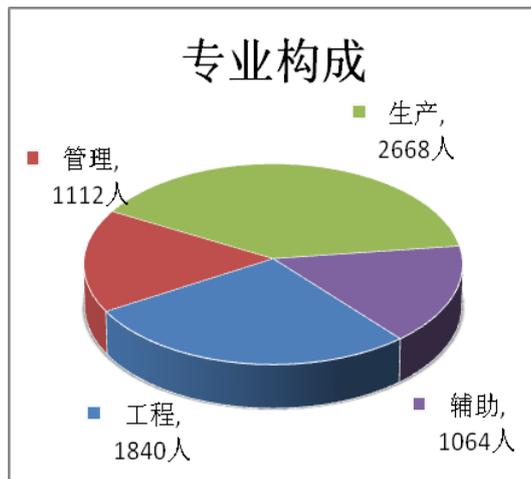
#### 五、公司员工情况

截止2012年12月31日,公司员工总人数为6,684人。本公司没有需承担费用的离退休职工。

公司员工的薪酬政策:公司重视员工发展,外部建立与市场衔接的薪酬待遇,内部建立工程、管理、技能多渠道的薪酬增长方式,工程技术岗位员工实行专家评聘制度,被评聘为专家的员工执行年薪制,每年根据企业的发展动态调整;管理人员、生产工人则通过职务的晋升、技能的提高等方式增加工资待遇,被晋升为中层以上干部员工执行年薪制。同时,公司每

年根据企业效益、市场环境等因素，适时调整企业的工资水平，留住核心岗位人员，吸引优秀人才加入，以保证企业旺盛的生命力和持续发展的动力，始终保持较强的市场竞争力。

项目	分类	人数（人）	占公司总人数（%）
专业构成	工程人员	1,840	27.53
	管理人员	1,112	16.64
	生产人员	2,668	39.92
	辅助人员	1,064	15.92
合 计		6,684	100
教育程度	研究生及以上	392	5.86
	本 科	2,034	30.43
	大 专	1,066	15.95
	大专以下	3,192	47.76
合 计		6,684	100



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》和中国证监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监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定并完善了《内幕知情人登记管理制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕知情人的登记备案。公司在日常工作中严格按照制度规定对内幕信息知情人进行登记备案，并根据中国证监会、深交所的相关要求，对公司定期报告、重大事项等建立内幕信息知情人档案，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。公司自上市以来，未发生内幕信息泄露的情况，不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 16 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案》、《关于全资子公司大连华锐重工铸钢有限公司向大连装备制造投资有限公司借入委托贷款的议案》、《关于公司向大连重工·起重集团有限公司借入委	审议通过。	2012 年 05 月 17 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》（公告编号 2012-024）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

		托贷款的议案》、《关于公司申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案》、《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于公司续聘 2012 年度审计机构的议案》、《关于公司 2012 年度独立董事津贴的议案》			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 13 日	《关于调整董事的议案》、《关于调整监事的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《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》、《关于更换年审机构的议案》、《关于吸收合并大连华锐股份有限公司的议案》、《关于申请综合授信额度及为下属公司提供担保的议案》	审议通过。	2012 年 01 月 14 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2012-002）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 07 日	《关于在公司经营范围中增加经营项目并修改〈公司章程〉的议案》	审议通过。	2012 年 09 月 08 日	《大连华锐重工集团股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2012-032）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
娄延春	14	7	6	1	0	否
刘淑莲	14	8	6	0	0	否
史永东	14	8	6	0	0	否
陈树文	14	8	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件等方式，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会各专门委员会积极履行职责，为董事会提供了有效的决策咨询、参谋作用，进一步提高了董事会运作的规范性和决策的有效性。

#### 1. 战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会密切关注公司发展战略及重大投资决策的执行情况，对公司面临的发展机遇、挑战及今后几年的发展规划、发展方针进行研究并提出建议。

#### 2. 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开6次会议，主要开展了以下工作：（1）指导和督促公司内部审计制度的实施；（2）审核公司的财务报告和审计监察部提交的内部审计报告；（3）对公司聘任、更换年审机构进行了审核；（4）对年度报告审计工作时间安排进行了审核；（5）与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论。

#### 3. 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议，主要开展了以下工作：（1）对公司高级管理人员薪酬进行了审核；（2）根据相关规定和公司实际情况，提请董事会制订《高级管理人员薪酬与考核管理办法》；（3）提议确定公司2012年独立董事津贴。

#### 4. 提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对公司董事、高级管理人员资格进行了审核，并根据公司实际，对董事候选人、高级管理人员候选人进行了提名。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

### 1.业务独立情况

公司主要为冶金、能源、矿山、港口、船舶、化工、城建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。

### 2.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。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。

### 3.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、权益或信誉作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。

### 4.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。

### 5.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。

## 七、同业竞争情况

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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。报告期内，公司未实施股权激励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的规定，结合公司自身具体情况，已建立起了一套较为完善的内部控制制度，并且得到了有效的贯彻落实。在公司治理方面，公司已按国家相关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《独立董事年报工作制度》、《投资者关系管理制度》等一系列重大规章制度，从而保证了公司规范运作，促进公司持续健康发展。在公司日常经营管理中，建立了涵盖战略和计划管理、研发和设计管理、采购管理、生产管理、财务管理、销售管理、人力资源管理、信息技术管理、投资和资产管理、安健环管理、体系知识和文档管理、对外关系管理等方面的内控手册，同时制定了 210 项相应管理制度。2012 年上述各项制度均得到了有效的贯彻执行，对公司的经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司对于纳入评价范围的业务和事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷，并认为其在 2012 年 12 月 31 日前有效；自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》对重大缺陷、重要缺陷及一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适应本公司的《内部控制缺陷认定标准》。从财务、声誉（诚信、责任）、法律规章、客户、员工、运营等 6 个方面对公司主要风险事项进行分级划分，将缺陷分为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷三种，其中满足任何一个条件即可定义为相应缺陷，对于在某一业务内存在的多项一般/重要缺陷可根据其影响程度定义为重要/重大缺陷。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深交所的要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

国浩审字[2013]第612A0016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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹云锋

中国·北京

中国注册会计师：刘日平

二〇一三年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,176,600,917.11	1,528,707,954.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,015,827,119.11	3,091,988,278.88
应收账款	7,037,246,922.88	7,882,857,943.92
预付款项	954,157,609.70	1,095,380,720.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	121,764,602.88	136,114,276.35
买入返售金融资产		
存货	2,767,420,346.76	3,608,508,988.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	15,073,017,518.44	17,343,558,161.81
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,326,517.67	82,375,312.09

投资性房地产		
固定资产	3,608,604,497.68	3,810,614,492.14
在建工程	592,983,983.35	628,407,843.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	504,607,362.02	502,744,935.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,410,933.17	2,950,133.21
递延所得税资产	264,059,893.06	323,453,234.58
其他非流动资产	35,734,806.69	42,425,340.43
非流动资产合计	5,093,727,993.64	5,392,971,290.77
资产总计	20,166,745,512.08	22,736,529,452.58
流动负债：		
短期借款	1,030,000,000.00	1,830,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,650,016,128.48	1,961,439,290.00
应付账款	6,735,855,308.94	7,128,295,877.54
预收款项	2,637,078,525.95	3,434,080,186.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	93,298,796.96	140,122,303.19
应交税费	124,132,641.94	184,584,812.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,389,184.10	95,984,945.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	260,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债	0.00	200,000,000.00
流动负债合计	12,576,770,586.37	15,104,507,415.10
非流动负债：		
长期借款	226,000,000.00	384,564,863.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	769,128,249.06	932,063,937.88
递延所得税负债		
其他非流动负债	337,377,500.20	342,481,892.40
非流动负债合计	1,332,505,749.26	1,659,110,693.28
负债合计	13,909,276,335.63	16,763,618,108.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	643,790,011.00	429,193,341.00
资本公积	3,655,091,516.89	3,872,410,235.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	108,857,835.74	63,127,505.92
一般风险准备		
未分配利润	1,814,981,779.04	1,560,314,261.88
外币报表折算差额	-986,768.20	-1,022,850.00
归属于母公司所有者权益合计	6,221,734,374.47	5,924,022,494.22
少数股东权益	35,734,801.98	48,888,849.98
所有者权益（或股东权益）合计	6,257,469,176.45	5,972,911,344.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,166,745,512.08	22,736,529,452.58

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

## 2、母公司资产负债表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	591,907,026.47	257,864,697.92
交易性金融资产		
应收票据	2,674,215,589.40	838,050,381.71
应收账款	4,847,289,518.02	810,902,906.62
预付款项	712,206,598.23	206,832,252.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	666,928,106.40	2,289,826,428.82
存货	1,669,291,718.95	509,982,713.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	11,161,838,557.47	4,913,459,380.63
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	490,500,000.00	165,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,776,567,699.02	2,062,006,625.64
投资性房地产		
固定资产	2,245,503,031.58	1,091,528,238.72
在建工程	77,905,496.02	56,685,067.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	307,796,874.77	301,215,874.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,410,933.17	2,950,133.21
递延所得税资产	163,441,494.07	76,312,357.35

其他非流动资产	35,734,806.69	24,437,464.40
非流动资产合计	5,098,860,335.32	3,780,135,761.06
资产总计	16,260,698,892.79	8,693,595,141.69
流动负债：		
短期借款	830,000,000.00	870,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	1,568,922,131.94	914,644,560.00
应付账款	4,679,995,042.08	756,205,416.75
预收款项	1,542,280,808.88	777,614,297.50
应付职工薪酬	89,114,997.83	30,093,830.84
应交税费	141,158,370.46	24,351,687.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	120,520,677.03	137,081,787.51
一年内到期的非流动负债	260,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		200,000,000.00
流动负债合计	9,231,992,028.22	3,719,991,580.07
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	696,730,409.16	75,457,284.70
递延所得税负债		
其他非流动负债	242,538,177.00	243,064,900.00
非流动负债合计	949,268,586.16	338,522,184.70
负债合计	10,181,260,614.38	4,058,513,764.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	643,790,011.00	429,193,341.00
资本公积	4,710,817,914.42	3,869,690,046.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	108,857,835.74	63,127,505.92
一般风险准备		

未分配利润	615,972,517.25	273,070,483.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	6,079,438,278.41	4,635,081,376.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,260,698,892.79	8,693,595,141.69

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

### 3、合并利润表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,070,430,943.40	12,608,443,674.33
其中：营业收入	10,070,430,943.40	12,608,443,674.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,606,761,432.69	11,591,637,781.73
其中：营业成本	8,086,489,480.67	9,876,213,251.63
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	63,097,375.24	100,944,042.65
销售费用	206,251,335.17	271,798,292.14
管理费用	991,358,573.02	1,211,934,341.90
财务费用	101,851,596.96	84,037,619.99
资产减值损失	157,713,071.63	46,710,233.42
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）	18,779,205.58	8,127,838.50
其中：对联营企业和合营	8,826,205.58	8,127,838.50

企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	482,448,716.29	1,024,933,731.10
加：营业外收入	52,853,031.81	72,330,152.98
减：营业外支出	40,078,146.46	19,778,368.01
其中：非流动资产处置损失	1,389,810.13	889,468.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	495,223,601.64	1,077,485,516.07
减：所得税费用	134,634,916.65	168,837,960.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	360,588,684.99	908,647,555.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	369,068,781.52	910,884,788.19
少数股东损益	-8,480,096.53	-2,237,232.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.57	1.41
（二）稀释每股收益	0.57	1.41
七、其他综合收益	36,081.80	-1,022,850.00
八、综合收益总额	360,624,766.79	907,624,705.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	369,104,863.32	909,861,938.19
归属于少数股东的综合收益总额	-8,480,096.53	-2,237,232.53

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：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

#### 4、母公司利润表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,969,138,867.31	830,001,575.47
减：营业成本	4,753,312,664.95	693,317,708.14
营业税金及附加	38,217,544.99	5,182,932.82
销售费用	97,417,792.16	3,745,611.32

管理费用	669,271,571.23	103,025,340.01
财务费用	78,912,463.48	14,452,870.20
资产减值损失	94,198,729.02	-2,639,696.92
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）	287,982,057.42	3,026,606.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,509,362.98	1,837,146.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	525,790,158.90	15,943,416.87
加：营业外收入	21,766,395.32	1,092,385.12
减：营业外支出	25,555,423.70	34,957.82
其中：非流动资产处置损失	1,248,501.75	4,288.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	522,001,130.52	17,000,844.17
减：所得税费用	64,697,832.33	4,325,019.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	457,303,298.19	12,675,824.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.71	0.02
（二）稀释每股收益	0.71	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	457,303,298.19	12,675,824.55

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,245,057,863.77	13,811,040,109.08
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	146,699,510.64	74,807,620.22
收到其他与经营活动有关的现金	787,278,574.03	842,160,695.46
经营活动现金流入小计	11,179,035,948.44	14,728,008,424.76
购买商品、接受劳务支付的现金	8,042,996,693.75	12,030,085,765.32
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	686,223,804.31	665,153,881.94
支付的各项税费	694,883,473.40	1,223,691,365.92
支付其他与经营活动有关的现金	717,815,122.60	663,524,964.05
经营活动现金流出小计	10,141,919,094.06	14,582,455,977.23
经营活动产生的现金流量净额	1,037,116,854.38	145,552,447.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	14,828,000.00	2,340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,523,398.28	2,371,598.85
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	16,351,398.28	4,711,598.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,606,160.17	387,022,976.46
投资支付的现金	7,396,000.00	24,803,000.00

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	93,002,160.17	411,825,976.46
投资活动产生的现金流量净额	-76,650,761.89	-407,114,377.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,280,000,000.00	2,100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,937,277.00	41,350,000.00
筹资活动现金流入小计	1,290,937,277.00	2,141,350,000.00
偿还债务支付的现金	2,308,564,863.00	1,755,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,534,810.77	126,517,587.46
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		
筹资活动现金流出小计	2,473,099,673.77	1,881,517,587.46
筹资活动产生的现金流量净额	-1,182,162,396.77	259,832,412.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	883,046.47	-806,516.06
五、现金及现金等价物净增加额	-220,813,257.81	-2,536,033.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,003,600,275.09	1,006,136,308.69
六、期末现金及现金等价物余额	782,787,017.28	1,003,600,275.09

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,992,694,907.45	687,945,444.95

收到的税费返还	20,873,799.46	4,098,181.34
收到其他与经营活动有关的现金	2,578,098,314.67	389,803,488.32
经营活动现金流入小计	6,591,667,021.58	1,081,847,114.61
购买商品、接受劳务支付的现金	3,507,870,156.28	700,990,832.29
支付给职工以及为职工支付的现金	390,185,346.33	43,713,951.28
支付的各项税费	317,142,727.31	47,912,610.05
支付其他与经营活动有关的现金	1,643,440,960.10	319,701,635.85
经营活动现金流出小计	5,858,639,190.02	1,112,319,029.47
经营活动产生的现金流量净额	733,027,831.56	-30,471,914.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	288,347,694.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	344,484.36	
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	165,000,000.00	
投资活动现金流入小计	453,692,178.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,292,739.36	90,732,321.13
投资支付的现金	97,396,000.00	703,337.93
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	490,500,000.00	
投资活动现金流出小计	614,188,739.36	91,435,659.06
投资活动产生的现金流量净额	-160,496,560.56	-91,435,659.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	592,262,263.94	217,317,317.91
取得借款收到的现金	1,080,000,000.00	405,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,937,277.00	
筹资活动现金流入小计	1,683,199,540.94	622,317,317.91
偿还债务支付的现金	1,980,000,000.00	455,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,249,730.44	38,505,829.69

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,118,249,730.44	493,505,829.69
筹资活动产生的现金流量净额	-435,050,189.50	128,811,488.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	66,722.07	-104,240.28
五、现金及现金等价物净增加额	137,547,803.57	6,799,674.02
加：期初现金及现金等价物余额	91,619,800.60	84,820,126.58
六、期末现金及现金等价物余额	229,167,604.17	91,619,800.60

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	429,193,341.00	3,872,410,235.42			63,127,505.92		1,560,314,261.88	-1,022,850.00	48,888,849.98	5,972,911,344.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	429,193,341.00	3,872,410,235.42			63,127,505.92		1,560,314,261.88	-1,022,850.00	48,888,849.98	5,972,911,344.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	214,596,670.00	-217,318,718.53			45,730,329.82		254,667,517.16	36,081.80	-13,154,048.00	284,557,832.25
(一) 净利润							369,068,781.52		-8,480,096.53	360,588,684.99
(二) 其他综合收益								36,081.80		36,081.80
上述(一)和(二)小计							369,068,781.52	36,081.80	-8,480,096.53	360,624,766.79
(三) 所有者投入和减少资本		-2,722,048.53							-4,673,951.47	-7,396,000.00

1. 所有者投入资本		-2,722,048.53							-4,673,951.47	-7,396,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					45,730,329.82		-114,401,264.36			-68,670,934.54
1. 提取盈余公积					45,730,329.82		-45,730,329.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-68,670,934.54			-68,670,934.54
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	214,596,670.00	-214,596,670.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	214,596,670.00	-214,596,670.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	643,790,011.00	3,655,091,516.89			108,857,835.74		1,814,981,779.04	-986,768.20	35,734,801.98	6,257,469,176.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
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	2,435,647,827.90			61,859,923.46	2,364,167,461.25		54,040,388.14	5,129,715,600.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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	
（五）所有者权益内部结转									-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
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	429,193,341.00	3,872,410,235.42			63,127,505.92		1,560,314,261.88	-1,022,850.00	48,888,849.98	5,972,911,344.20

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连华锐重工集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	429,193,341.00	3,869,690,046.58			63,127,505.92		273,070,483.42	4,635,081,376.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	429,193,341.00	3,869,690,046.58			63,127,505.92		273,070,483.42	4,635,081,376.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	214,596,670.00	841,127,867.84			45,730,329.82		342,902,033.83	1,444,356,901.49
（一）净利润							457,303,298.19	457,303,298.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							457,303,298.19	457,303,298.19
（三）所有者投入和减少资本		1,055,724,537.84						1,055,724,537.84
1. 所有者投入资本		1,055,724,537.84						1,055,724,537.84

		537.84						537.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					45,730,329.82	-114,401,264.36		-68,670,934.54
1. 提取盈余公积					45,730,329.82	-45,730,329.82		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-68,670,934.54		-68,670,934.54
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	214,596,670.00	-214,596,670.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	214,596,670.00	-214,596,670.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	643,790,011.00	4,710,817,914.42			108,857,835.74	615,972,517.25		6,079,438,278.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46		286,272,241.32	1,104,878,960.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	214,000,000.00	542,746,796.06			61,859,923.46		286,272,241.32	1,104,878,960.84

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	215,193,34 1.00	3,326,943, 250.52			1,267,582. 46		-13,201,75 7.90	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	215,193,34 1.00	3,326,943, 250.52						3,542,136, 591.52
1. 所有者投入资本	215,193,34 1.00	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		-25,877,58 2.45	-24,609,99 9.99
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								
4. 其他							-24,609,99 9.99	-24,609,99 9.99
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	429,193,34 1.00	3,869,690, 046.58			63,127,505 .92		273,070,48 3.42	4,635,081, 376.92

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

## 2012 年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

## 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“公司”、“本公司”或“大连重工”)的前身系成立于1993年2月18日的大连重工集团重型铸钢厂。

1999年7月经大连市机械工业管理局(大机管[1999]62号,《关于对铸钢专业化生产调整重组意见的函》)和大连市经济委员会(大经发[1999]163号,《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,大连重工铸钢有限公司于1999年7月13日领取由大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字2102001103996号企业法人营业执照,注册资本人民币4,760万元,大连华夏审计事务所对公司注册资本进行了审验并出具了“[1999]大华内变字第085A号”验资报告。

2007年2月经大连市人民政府国有资产监督管理委员会批准(大国资改组[2007]36号,《关于同意大连重工铸钢有限公司重组改制的批复》),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,天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司对变更后实收资本进行了审验并出具了“天健华证中洲验(2007)NZ字第050001号”验资报告。

2007年3月经大连市人民政府国有资产监督管理委员会批准(大国资产权[2007]58号,《关于同意大连重工铸钢有限公司整体变更为股份有限公司的批复》),大连重工铸钢有限公司整体变更为股份有限公司——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,天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司对变更后实收资本(股本)进行了审验并出具了“天健华证中洲验(2007)GF字第050001号”验资报告。

2008年1月经中国证券监督管理委员会批准(证监发行字[2007]490号,《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》),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,天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司对变更后实收资本(股本)进行了审验并出具了“天健华证中洲验(2008)GF字第050001号”验资报告。

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的股份 215,193,341 股进行了审验，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。

2012 年 6 月 28 日，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股本 214,596,670.00 股，截止 2012 年 6 月 29 日止，本公司变更后的注册资本为人民币 643,790,011.00 元，累计实收股本 643,790,011.00 元。本公司已于 2012 年 7 月 12 日办理完毕工商变更手续。

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；工具、模具、模型设计、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；房地产开发；仓储；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；房屋建筑工程施工；机电设备安装工程（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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按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）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### （2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## （2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减

值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债,是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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的,终止对该金融资产的确认。

②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。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移,本公司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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价来确定公允价值;

②金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产(不含应收款项)的账面价值进行检查,有客观证据表明发生减值的,计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融

资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

## 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：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年 (含 2 年)	5	5
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4 年以上	100	100

对应收内部关联方往来、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

发出存货时按月末一次加权平均法或个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，比较存货成本与可变现净值，提取或调整存货跌价准备。

若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

## ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

## ③其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、23 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

### 13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、23。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、23。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，

无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## （2）无形资产的后继计量

### ①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本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。

### ②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### ④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、23。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定

性和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。

## 19、收入

### (1) 销售商品

① 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

② 符合上款收入确认条件，采取下列商品销售方式的，本公司按以下规定确认收入实现时间：

a.采用预收款方式销售商品，通常应在发出商品时确认收入，在此之前预收的货款应确认为负债。对于合同约定销售的商品需安装调试并检验合格后结算的，应在取得购货方出具的验收证明后确认收入。但在发出商品时应确认纳税义务。依据商品发出证明、验收报告以及产品销售单等进行账务处理。

b.采用售后租回方式销售商品，收到的款项应确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，应当采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的。销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

c.采用交款提货方式销售商品，购买方已根据销售方开出的发票账单支付货款，并取得卖方开出的提货单，销售方应当确认收入。

③ 销售收入金额按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

④ 销售商品发生现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额；发生商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。

⑤ 已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让或销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入；年度资产负债表日及以前售出的商品，在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间发生退回的，作为资产负债表日后调整事项处理，调整资产负债表日编制的会计报表的相关收入、费用、资产、负债、所有者权益等项目。

发生销售折让或销售退回时，取得经购销双方确认的折让或退货证明，经生产部门、质量管理部门、营销管理部门、财务部门确认后冲减当期销售收入。

⑥ 本公司各单位承揽的内部委托合同按照上述规定确认收入，同一法人内部单位通过“内部主营业务收入”、“内部其他业务收入”科目核算，同时开具相应的结算发票，并在开具发票当月交予委托单位入账。资产负债表日应保证双方挂账一致。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或

协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （4）建造合同

建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

①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，本公司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。

本公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同的完工百分比。

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。

## 20、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 22、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、

金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 24、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

## 25、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部,是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

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:

(1) 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;

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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。

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。

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。

## 27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### (2) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。对此管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期内无需要披露的会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期内无需要披露的会计估计变更。

## 29、前期差错更正

本报告期内无需要披露的前期差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

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) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 大连华锐重工冶金设备制造有限公司于 2011 年 10 月 14 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：GR201121200020 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冶金设备制造有限公司本年执行 15% 的企业所得税税率。

(6) 大连华锐重工数控设备有限公司于 2011 年 10 月 14 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：GF201121200038 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。

(7) 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，本公司于2012年11月29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：GF201121200021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，本公司本年执行15%的企业所得税税率。

### 3、其他说明

大连华锐重工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(万元)	经营范围	期末实际出资额(元)
大连华锐重工铸钢有限公司	全资子公司	大连	制造	70,000	铸钢加工制造	1,101,942,855.76
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	铸件加工制造	30,000,000.00
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	推进器加工制造	250,000,000.00
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有限公司	全资子公司的子公司	曹妃甸	工业安装	1,000	机电设备安装	10,000,000.00
大连华锐重工(宁德)有限责任公司	全资子公司	宁德	制造	5,000	机械设备制造	50,000,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
大连华锐重工铸钢有限公司		100		100	是		
大连华锐重工铸业			100	100	是		

有限公司

大连华锐重工推进 器有限公司	40	60	100	是
唐山曹妃甸华锐重 工机电设备服务有 限公司		100	100	是
大连华锐重工（宁 德）有限责任公司	100		100	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 (万元)	经营范围	期末实际出 资额 (元)
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	设备制造安装及修理	20,048,085.69
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	设备制造安装及修理	20,260,945.75
大连华锐重工数控设 备有限公司	全资子公 司	大连	制造	500	设备制造安装及修理	5,550,000.00
大连华锐重工起重机 有限公司	全资子公 司	大连	制造	7500	设备制造安装及修理	75,000,000.00
大连重工机电设备成 套有限公司	全资子公 司	大连	销售	5000	设备销售安装及技术 咨询	38,526,749.45
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	设备制造安装及修理	75,000,000.00
大连华锐特种传动设 备有限公司	全资子公 司	大连	制造	2000	部件开发制造及销售	20,000,000.00
大连华锐重工国际贸 易有限公司	全资子公 司	大连	贸易	908	出口贸易进料加工等	9,829,700.00
大连大重机电安装工 程有限公司	全资子公 司	大连	工业安装	2000	设备安装调试、修理	20,940,000.00
大连华锐船用曲轴有 限公司	控股子公 司	大连	制造	20100	设备制造	142,000,000.00
大连华锐重工德国 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	13,266,600.00

接上表

子公司全称	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
		直接 持股	间接 持股				
大连华锐重工冶金		100.00		100.00	是		

设备制造有限公司				
大连华锐重工特种 备件制造有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐重工数控 设备有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐重工起重 机有限公司	100.00	100.00	是	
大连重工机电设备 成套有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐重工焦炉 车辆设备有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐特种传动 设备有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐重工国际 贸易有限公司	100.00	100.00	是	
大连大重机电安装 工程有限公司	100.00	100.00	是	
大连华锐船用曲轴 有限公司	70.65	70.65	是	35,734,801.98
大连华锐重工德国 有限公司	100.00	100.00	是	

### 3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### (1) 本报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
唐山曹妃甸华锐重工机电设备服务有 限公司	9,984,236.48	-15,763.52
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	49,936,894.26	-63,105.74

#### (2) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
大连华锐股份有限公司	1,468,963,527.44	18,944,717.58

2012年1月13日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于吸收合并大连华锐股份有限公司的议案》，本公司收购大连华锐股份有限公司（以下简称“华锐股份”）的少数股东0.31%股权，并吸收合并华锐股份，华锐股份全部资产、负债、权益均由本公司继承。2012年3月5日，华锐股份在大连市工商行政管理局办理完毕工商注销登记手续。

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
--------	----	------	------	-------

货币资金	欧元	534,796.01	8.3176	4,448,219.29
应收账款	欧元	19,480.58	8.3176	162,031.67
其他应收款	欧元	11,500.00	8.3176	95,652.40
预付账款	欧元	49,437.46	8.3176	411,201.02
固定资产	欧元	166,208.00	8.3176	1,382,451.66
无形资产	欧元	168,343.00	8.3176	1,400,209.74
<b>资产总额</b>		<b>949,765.05</b>		<b>7,899,765.78</b>
其他应付款	欧元	16,408.43	8.3176	136,478.76
应交税金	欧元	-15,787.69	8.3176	-131,315.69
应付职工薪酬	欧元	-1,718.94	8.3176	-14,297.46
应付账款	欧元	842.53	8.3176	7,007.83
<b>负债总额</b>		<b>-255.67</b>		<b>-2,126.56</b>
实收资本	欧元	1,500,000.00	8.8444	13,266,600.00
未分配利润	欧元	-549,979.28		-4,377,939.46
外币报表折算差额				-986,768.20
<b>归属于母公司所有者权益总额</b>		<b>950,020.72</b>		<b>7,901,892.34</b>

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			10,017.82			10,320.26
银行存款：						
人民币			689,719,902.29			932,919,205.40
英镑	121.15	10.1611	1,231.02	1.62	9.7116	15.73
美元	11,244,591.78	6.2855	70,677,881.63	3,848,331.25	6.3009	24,247,950.38
日元	88,456,803.00	0.0730	6,461,769.46	108,435,450.00	0.0811	8,794,115.00
欧元	877,301.65	8.3176	7,298,707.72	3,020,671.37	8.1625	24,656,230.06
澳大利亚币	1,318,407.56	6.5363	8,617,507.34	2,024,002.35	6.4093	12,972,438.26
其他货币资金：						
人民币			393,813,898.92			524,868,398.92
欧元	0.11	8.3176	0.91	29,314.61	8.1625	239,280.51
<b>合 计</b>			<b>1,176,600,917.11</b>			<b>1,528,707,954.52</b>

## 货币资金说明：

年末其他货币资金 393,813,899.83 元，为承兑汇票保证金和保函保证金。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 393,813,899.83 元（2011 年 12 月 31 日：人民币 525,107,679.43 元）。

## 2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,227,444,667.37	2,533,391,090.78
商业承兑汇票	788,382,451.74	558,597,188.10
<b>合 计</b>	<b>3,015,827,119.11</b>	<b>3,091,988,278.88</b>

(1) 期末公司已质押的应收票据金额合计 1,250,365,460.39 元，按金额排序的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2012.9.14	2013.3.14	100,000,000.00
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2012.9.25	2013.3.25	100,000,000.00
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2012.12.10	2013.6.10	100,000,000.00
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2012.10.16	2013.4.16	91,940,192.20
华锐风电科技（集团）股份有限公司	2012.8.27	2013.2.27	60,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>451,940,192.20</b>

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 569,470,911.14 元，按金额排序的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日期	金额
重庆齿轮箱有限责任公司	2012.08.02	2013.02.02	10,000,000.00
营口港务集团有限公司	2012.11.28	2013.05.28	10,000,000.00
浩宇物资集团有限公司	2012.10.09	2013.04.09	7,300,000.00
哈尔滨电机厂有限责任公司	2012.09.26	2013.03.26	7,000,000.00
杭州永长钢材有限公司	2012.12.05	2013.06.05	5,000,000.00
<b>合 计</b>			<b>39,300,000.00</b>

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种类	期末余额			
	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	7,367,144,683.43	98.75	329,897,760.55	4.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	93,047,880.46	1.25	93,047,880.46	100
<b>合计</b>	<b>7,460,192,563.89</b>	<b>--</b>	<b>422,945,641.01</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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
<b>合计</b>	<b>8,222,847,759.04</b>	<b>--</b>	<b>339,989,815.12</b>	<b>--</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,424,647,464.79	73.64	164,558,403.96	7,005,092,874.54	85.28	210,152,786.23
1 至 2 年	1,607,775,853.06	21.82	75,178,793.15	924,244,740.53	11.25	38,903,861.08
2 至 3 年	271,295,494.41	3.68	48,800,928.33	214,433,997.28	2.61	42,886,799.46
3 至 4 年	44,132,472.12	0.60	22,066,236.06	62,059,556.69	0.75	31,029,778.35
4 年以上	19,293,399.05	0.26	19,293,399.05	8,735,089.22	0.11	8,735,089.22
<b>合计</b>	<b>7,367,144,683.43</b>	<b>--</b>	<b>329,897,760.55</b>	<b>8,214,566,258.26</b>	<b>--</b>	<b>331,708,314.34</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的前五名应收账款明细:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	25,695,851.24	25,695,851.24	100%	预计无法收回
客户 2	15,484,140.00	15,484,140.00	100%	预计无法收回
客户 3	6,648,000.00	6,648,000.00	100%	预计无法收回
客户 4	6,184,000.00	6,184,000.00	100%	预计无法收回
客户 5	4,170,000.00	4,170,000.00	100%	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>58,181,991.24</b>	<b>58,181,991.24</b>		

(2) 本报告期前已全额计提坏账准备本期转回或应收账款收回情况

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
河南昇扬硅业科技发展有限公司	款项已收回	预计无法收回	1,612,500.00	1,612,500.00
邯郸钢铁股份有限公司	款项已收回	预计无法收回	1,400,325.00	1,400,325.00
中国第一重型机械集团大连加氢反应器	款项已收回	预计无法收回	1,160,000.00	1,160,000.00
国电承德热电有限公司	款项已收回	预计无法收回	1,163,000.00	1,163,000.00
通化热电有限公司	款项已收回	预计无法收回	1,000,000.00	1,000,000.00
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	款项已收回	预计无法收回	200,000.00	200,000.00
柳州钢铁股份有限公司	款项已收回	预计无法收回	109,000.00	109,000.00
<b>合 计</b>			<b>6,644,825.00</b>	<b>6,644,825.00</b>

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
大连重工·起重集团有限公司	2,559,000.00			

(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	占应收账款总额的比例(%)
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联方	2,178,221,746.88	0-4 年以上	29.20
宝钢湛江钢铁有限公司	非关联方	124,614,000.00	1 年以内	1.67

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
烟台港集团有限公司	非关联方	122,804,000.00	1 年以内	1.65
新疆中泰矿冶有限公司	非关联方	96,287,378.03	1 年以内	1.29
营口港务集团有限公司	非关联方	95,810,000.00	1 年以内	1.28
<b>合 计</b>		<b>2,617,737,124.91</b>		<b>35.09</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	2,178,221,746.88	29.20
瓦房店轴承股份有限公司	同受最终控制方控制	1,231,225.00	0.02
大连重工·起重集团有限公司	母公司	2,559,000.00	0.03
<b>合 计</b>		<b>2,180,780,746.88</b>	<b>29.25</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	793,313,825.97	83.14	891,700,050.62	81.40
1 至 2 年	93,512,104.09	9.80	138,912,278.57	12.68
2 至 3 年	40,868,844.54	4.28	17,918,503.17	1.64
3 年以上	26,462,835.10	2.78	46,849,887.73	4.28
<b>合 计</b>	<b>954,157,609.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,095,380,720.09</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沈阳矿山机械有限公司	非关联方	87,863,222.16	1 年以内	合同期内
中蓝建设工程局	非关联方	48,000,000.00	1 年以内	合同期内
包头建工(集团)第七建筑工程有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	合同期内
恒通国际实业有限公司	非关联方	26,620,151.61	1 年以内	合同期内
哈尔滨电机厂交直流电机有限责任公司	非关联方	22,500,000.00	4 年以上	合同期内
<b>合 计</b>		<b>224,983,373.77</b>		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	122,050,574.46	99.44	285,971.58	0.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	686,727.99	0.56	686,727.99	100.00
<b>合 计</b>	<b>122,737,302.45</b>	<b>—</b>	<b>972,699.57</b>	<b>—</b>

续上页

种类	年初余额			
	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				
<b>合 计</b>	<b>136,716,563.91</b>	<b>—</b>	<b>602,287.56</b>	<b>—</b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	110,874,361.26	90.85	57,312.63	120,317,524.16	88.01	565,965.22
1 至 2 年	7,351,424.99	6.02	138,658.95	9,973,374.91	7.29	36,322.34
2 至 3 年	2,198,897.81	1.80	90,000.00	3,555,317.91	2.60	

3 至 4 年	390,190.83	0.32	1,040,151.60	0.76		
4 年以上	1,235,699.57	1.01	1,830,195.33	1.34		
<b>合 计</b>	<b>122,050,574.46</b>	<b>--</b>	<b>285,971.58</b>	<b>136,716,563.91</b>	<b>--</b>	<b>602,287.56</b>

期末单项不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大连华肯变频器技术有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	预计无法收回
庄河市天成机械有限公司	36,727.99	36,727.99	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>686,727.99</b>	<b>686,727.99</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大连海关	非关联方	6,921,161.39	1 年以内	5.64
中国中原对外工程有限公司	非关联方	5,962,380.00	1 年以内	4.86
青海盐湖镁业有限公司	非关联方	5,760,000.00	1 年以内	4.69
中国科学院国家天文台	非关联方	3,837,000.00	1 年以内	3.13
新疆招标有限公司	非关联方	3,440,000.00	1 年以内	2.80
<b>合 计</b>		<b>25,920,541.39</b>		<b>21.12</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	关联自然人担任董事	1,002,424.40	0.82
<b>合 计</b>		<b>1,002,424.40</b>	<b>0.82</b>

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	783,909,796.93	1,605,338.13	782,304,458.80	837,928,135.44		837,928,135.44
在产品	1,401,039,097.28	69,053,242.47	1,331,985,854.81	2,096,887,778.20	3,243,781.12	2,093,643,997.08
库存商品	657,616,782.99	4,486,749.84	653,130,033.15	676,936,855.53		676,936,855.53
<b>合 计</b>	<b>2,842,565,677.20</b>	<b>75,145,330.44</b>	<b>2,767,420,346.76</b>	<b>3,611,752,769.17</b>	<b>3,243,781.12</b>	<b>3,608,508,988.05</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料		1,605,338.13			1,605,338.13
在产品	3,243,781.12	66,075,355.21	261,552.08	4341.78	69,053,242.47
库存商品		4,486,749.84			4,486,749.84
<b>合 计</b>	<b>3,243,781.12</b>	<b>72,167,443.18</b>	<b>261,552.08</b>	<b>4,341.78</b>	<b>75,145,330.44</b>

## (3) 存货跌价准备转回情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
在产品	成本与可变现净值孰低	市价回升	0.02%

## 7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
大连国通电气有限公司	工业生产	大连市	韩俊良	制造业	5000 万元	32.50	32.50	69604305-9

续:

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	本期营业收入总额	本期净利润
大连国通电气有限公司	383,284,883.94	289,473,791.53	93,811,092.41	200,248,704.86	27,157,555.64

## 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对联营企业投资						
大连国通电气有限公司	权益法	16,250,000.00	26,487,312.09	8,826,205.58	4,875,000.00	30,438,517.67
2、其他长期股权投资						
华信汇通集团有限公司	成本法	22,850,000.00	22,850,000.00			22,850,000.00
大连华信信托股份有限公司	成本法	33,038,000.00	33,038,000.00			33,038,000.00
<b>合 计</b>		<b>72,138,000.00</b>	<b>82,375,312.09</b>	<b>8,826,205.58</b>	<b>4,875,000.00</b>	<b>86,326,517.67</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
<b>1、对联营企业投资</b>						
大连国通电气有限公司	32.50	32.50				4,875,000.00
<b>2、其他长期股权投资</b>						
华信汇通集团有限公司	1.28	1.28				3,833,000.00
大连华信信托股份有限公司	1.02	1.02				6,120,000.00
<b>合 计</b>						<b>14,828,000.00</b>

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	<b>5,397,462,626.17</b>	<b>112,029,823.57</b>	<b>22,059,933.02</b>	<b>5,487,432,516.72</b>
其中: 房屋及建筑物	2,334,842,395.25	10,973,956.94		2,345,816,352.19
机器设备	2,889,487,919.51	82,302,100.56	10,224,379.67	2,961,565,640.40
运输工具	73,434,572.50	12,672,909.15	9,255,567.18	76,851,914.47
办公设备及其他	99,697,738.91	6,080,856.92	2,579,986.17	103,198,609.66
二、累计折旧合计:	<b>1,586,041,462.75</b>	<b>305,603,361.45</b>	<b>16,104,419.07</b>	<b>1,875,540,405.13</b>
其中: 房屋及建筑物	500,599,535.59	89,889,884.14		590,489,419.73
机器设备	986,079,603.04	198,892,546.78	8,600,201.71	1,176,371,948.11
运输工具	24,818,555.00	7,069,809.82	5,078,012.33	26,810,352.49
办公设备及其他	74,543,769.12	9,751,120.71	2,426,205.03	81,868,684.80
三、固定资产账面净值合计	<b>3,811,421,163.42</b>			<b>3,611,892,111.59</b>
其中: 房屋及建筑物	1,834,242,859.66			1,755,326,932.46
机器设备	1,903,408,316.47			1,785,193,692.29
运输工具	48,616,017.50			50,041,561.98
办公设备及其他	25,153,969.79			21,329,924.86
四、减值准备合计	<b>806,671.28</b>	<b>2,550,242.20</b>	<b>69,299.57</b>	<b>3,287,613.91</b>
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	806,671.28	2,550,242.20	69,299.57	3,287,613.91

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	<b>3,810,614,492.14</b>			<b>3,608,604,497.68</b>
其中：房屋及建筑物	1,834,242,859.66			1,755,326,932.46
机器设备	1,902,601,645.19			1,781,906,078.38
运输工具	48,616,017.50			50,041,561.98
办公设备及其他	25,153,969.79			21,329,924.86

本期计提折旧额 305,603,361.45 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 104,166,083.07 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	13,311,285.02	7,313,042.07	3,287,613.91	2,710,629.04
<b>合 计</b>	<b>13,311,285.02</b>	<b>7,313,042.07</b>	<b>3,287,613.91</b>	<b>2,710,629.04</b>

### 10、在建工程

#### (1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	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一期工程				33,539,385.03		33,539,385.03
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目二期工程	217,916,790.37		217,916,790.37	215,944,365.17		215,944,365.17
大型球墨铸铁件扩能改造项目	153,822,167.51		153,822,167.51	120,783,844.04		120,783,844.04
瓦房店推进器项目	112,793,634.79		112,793,634.79	102,454,978.13		102,454,978.13
风电产业化	18,212,578.53		18,212,578.53	39,389,365.62		39,389,365.62
泉水涂装后处理线				11,729,496.20		11,729,496.20
旅顺基地建设	2,378,572.00		2,378,572.00	2,378,572.00		2,378,572.00
其他	87,860,240.15		87,860,240.15	102,187,837.05		102,187,837.05
<b>合 计</b>	<b>592,983,983.35</b>		<b>592,983,983.35</b>	<b>628,407,843.24</b>		<b>628,407,843.24</b>

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目一期工程		33,539,385.03	5,381,461.65	38,920,846.68	
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目二期工程	400,000,000.00	215,944,365.17	6,356,206.97	4,383,781.77	
大型球墨铸铁件扩能改造项目	251,000,000.00	120,783,844.04	33,038,323.47		
瓦房店推进器项目	291,350,000.00	102,454,978.13	10,338,656.66		
风电产业化	805,259,202.26	39,389,365.62	118,247.16	21,295,034.25	
泉水涂装后处理线	13,611,504.76	11,729,496.20	335,000.00	12,064,496.20	
旅顺基地建设	502,878,572.00	2,378,572.00			
其他		102,187,837.05	13,174,327.27	27,501,924.17	
<b>合 计</b>		<b>628,407,843.24</b>	<b>68,742,223.18</b>	<b>104,166,083.07</b>	

接上表

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目一期工程	4,582,744.71	995,770.00	5.83	贷款和自筹	
船用低速柴油机半组合曲轴国产化项目二期工程	18,121,400.27	3,733,925.00	5.83	贷款和自筹	217,916,790.37
大型球墨铸铁件扩能改造项目	13,529,566.24	5,850,284.87	5.60	贷款和自筹	153,822,167.51
瓦房店推进器项目				自筹	112,793,634.79
风电产业化				自筹	18,212,578.53
泉水涂装后处理线				自筹	
旅顺基地建设				自筹	2,378,572.00
其他				自筹	87,860,240.15
<b>合 计</b>	<b>36,233,711.22</b>	<b>10,579,979.87</b>			<b>592,983,983.35</b>

**11、无形资产**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<b>542,835,629.26</b>	<b>14,020,186.20</b>		<b>556,855,815.46</b>
土地使用权	533,586,127.37	13,562,639.85		547,148,767.22

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	2,660,000.00			2,660,000.00
非专利技术	6,589,501.89	457,546.35		7,047,048.24
二、累计摊销合计	<b>40,090,694.18</b>	<b>12,157,759.26</b>		<b>52,248,453.44</b>
土地使用权	39,239,296.19	10,987,482.14		50,226,778.33
专利权	458,721.44	247,878.96		706,600.40
非专利技术	392,676.55	922,398.16		1,315,074.71
三、无形资产账面净值合计	<b>502,744,935.08</b>			<b>504,607,362.02</b>
土地使用权	494,346,831.18			496,921,988.89
专利权	2,201,278.56			1,953,399.60
非专利技术	6,196,825.34			5,731,973.53
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	<b>502,744,935.08</b>			<b>504,607,362.02</b>
土地使用权	494,346,831.18			496,921,988.89
专利权	2,201,278.56			1,953,399.60
非专利技术	6,196,825.34			5,731,973.53

本期摊销额12,157,759.26元。

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂区改造费	2,950,133.21		1,539,200.04		1,410,933.17	
<b>合计</b>	<b>2,950,133.21</b>		<b>1,539,200.04</b>		<b>1,410,933.17</b>	

长期待摊费用的说明：

为中革厂区改造费，摊销年限为 5 年，尚可摊销 1 年。

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
预计合同亏损	34,665,954.25	68,912,527.25
预提产品质量保证	43,653,108.60	45,827,447.49

项 目	期末余额	年初余额
预提产品返修费用	33,708,339.47	33,708,339.48
可抵扣亏损	4,180,916.11	3,481,940.18
资产减值准备	95,275,884.50	68,957,047.08
递延收益	36,380,726.55	60,766,225.00
内部未实现利润	6,281,515.44	31,168,604.36
预提法律诉讼赔偿	14,707,475.20	18,864,321.18
固定资产暂时性差异	566,193.94	574,330.06
小 计	269,420,114.06	332,260,782.08
<b>递延所得税负债：</b>		
售后租回递延损失	5,360,221.00	8,807,547.50
小 计	5,360,221.00	8,807,547.50
<b>总 计</b>	<b>264,059,893.06</b>	<b>323,453,234.58</b>

## (2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	172,725,220.22	50,352,986.31
资产减值准备	3,923,386.85	1,103,622.70
<b>合 计</b>	<b>176,648,607.07</b>	<b>51,456,609.01</b>

注：由于本公司子公司大连华锐船用曲轴有限公司及大连华锐重工铸钢有限公司等未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对上述暂时性差异没有确认递延所得税资产。

## (3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异项目：</b>	
售后租回递延损失暂时性差异	35,734,806.69
小 计	<b>35,734,806.69</b>
<b>可抵扣差异项目：</b>	
预计合同亏损	155,335,427.27
预提产品质量保证	291,020,724.00
预提产品返修费用	224,722,263.14
可抵扣亏损	27,803,059.17
资产减值准备	498,427,898.08
递延收益	242,538,177.00

内部未实现利润	41,876,769.55
预提法律诉讼赔偿	98,049,834.65
固定资产暂时性差异	3,774,626.27
<b>小 计</b>	<b>1,583,548,779.13</b>

**14、资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	340,592,102.68	89,971,062.90	6,644,825.00		423,918,340.58
二、存货跌价准备	3,243,781.12	72,167,443.18	261,552.08	4,341.78	75,145,330.44
三、固定资产减值准备	806,671.28	2,550,242.20	69,299.57		3,287,613.91
<b>合 计</b>	<b>344,642,555.08</b>	<b>164,688,748.28</b>	<b>6,975,676.65</b>	<b>4,341.78</b>	<b>502,351,284.93</b>

**15、其他非流动资产**

项 目	期末余额	年初余额
售后租回递延损失	35,734,806.69	42,425,340.43
<b>合 计</b>	<b>35,734,806.69</b>	<b>42,425,340.43</b>

**16、短期借款**

## (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款		980,000,000.00
信用借款	1,030,000,000.00	850,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,030,000,000.00</b>	<b>1,830,000,000.00</b>

资产负债表日后已偿还金额 250,000,000.00 元。

## (2) 短期借款说明

本公司短期借款均为未到期借款，截止 2012 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.00%—5.40%（2011 年 12 月 31 日：4.51%—7.22%）。

**17、应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,650,016,128.48	1,961,439,290.00
<b>合 计</b>	<b>1,650,016,128.48</b>	<b>1,961,439,290.00</b>

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。

**18、应付账款**

## (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	4,987,297,277.95	6,323,079,713.29
1 至 2 年	1,414,944,502.26	566,744,372.82
2 至 3 年	222,654,102.78	124,920,124.20
3 年以上	110,959,425.95	113,551,667.23
<b>合 计</b>	<b>6,735,855,308.94</b>	<b>7,128,295,877.54</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应付账款中欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项, 欠付关联方的款项详见“附注六、6 (2) 应付关联方款项”。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
鞍山中油天宝铸造有限公司	非关联方	52,513,847.23	1-3 年	合同期内
大连仁合涂装有限公司	非关联方	16,728,872.70	1-4 年	合同期内
无锡市派克重型铸锻有限公司	非关联方	14,175,485.71	1-2 年和 4 年以上	合同期内
北京中矿联拓科技发展有限公司	非关联方	13,497,733.00	2-4 年	合同期内
德国 Zollern Dorstener 公司	非关联方	12,182,081.00	2-3 年	合同期内
<b>合 计</b>		<b>109,098,019.64</b>		

**19、预收款项**

## (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,981,539,574.05	2,737,046,018.48
1 至 2 年	305,638,971.54	394,457,755.81
2 至 3 年	78,088,603.92	107,188,354.38
3 年以上	271,811,376.44	195,388,058.11
<b>合 计</b>	<b>2,637,078,525.95</b>	<b>3,434,080,186.78</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项, 欠付关联方的款项详见“附注六、6 (2) 应付关联方款项”。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
唐山宝业实业集团有限公司	非关联方	80,000,000.00	3 年以上	暂停合同

唐山首钢宝业钢铁有限公司	非关联方	53,500,000.00	3 年以上	暂停合同
中冶赛迪上海工程技术有限公司	非关联方	34,959,360.00	3 年以上	暂停合同
宁夏宝塔联合化工有限公司	非关联方	25,920,000.00	1 年以上 2 年	暂停合同
张家港沙景宽厚板有限公司	非关联方	17,100,000.00	1-3 年及 3 年以上	暂停合同
<b>合 计</b>		<b>211,479,360.00</b>		

**20、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	96,100,061.94	399,742,070.25	434,309,898.63	61,532,233.56
二、职工福利费		34,615,128.86	34,615,128.86	
三、社会保险费		116,237,802.37	116,237,802.37	
1、基本医疗保险费		27,436,904.97	27,436,904.97	
2、基本养老保险费		73,115,000.31	73,115,000.31	
3、失业保险费		7,303,404.83	7,303,404.83	
4、工伤保险费		5,462,610.29	5,462,610.29	
5、生育保险费		2,919,881.97	2,919,881.97	
四、住房公积金		65,576,423.31	65,576,423.31	
五、辞退福利	43,091,378.86	2,349,088.35	14,033,218.51	31,407,248.70
六、工会经费和职工教育经费	930,862.39	8,983,034.40	9,554,582.09	359,314.70
七、非货币性福利				
八、其他		11,896,750.54	11,896,750.54	
<b>合 计</b>	<b>140,122,303.19</b>	<b>639,400,298.08</b>	<b>686,223,804.31</b>	<b>93,298,796.96</b>

应付职工薪酬说明：

- (1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。
- (2) 应付职工薪酬中的工资及奖金已于 2013 年 2 月发放完毕。

**21、应交税费**

项 目	期末余额	年初余额
增值税	77,979,971.27	85,854,461.43
营业税	634,490.87	617,275.29
企业所得税	27,340,624.09	75,255,148.61
城市维护建设税	9,272,993.34	10,166,660.37
教育费附加	6,541,901.62	7,181,141.02

项 目	期末余额	年初余额
土地使用税	1,644,112.55	2,102,079.37
其他税费	718,548.20	3,408,046.13
<b>合 计</b>	<b>124,132,641.94</b>	<b>184,584,812.22</b>

## 22、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	39,447,919.08	54,084,693.86
1 至 2 年	1,138,777.82	26,822,135.52
2 至 3 年	2,021,397.30	6,576,461.99
3 年以上	3,781,089.90	8,501,654.00
<b>合 计</b>	<b>46,389,184.10</b>	<b>95,984,945.37</b>

(2) 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详见“附注六、6(2) 应付关联方款项”。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
日照钢铁有限公司	非关联方	500,000.00	4 年以上	存入保证金
大连瑞桥金德物流集团有限公司	非关联方	320,000.00	1-3 年	存入保证金
大连仁海重工有限公司	非关联方	298,007.44	2-3 年	存入保证金
上海申佳铁合金有限公司	非关联方	210,000.00	4 年以上	存入保证金
大连市甘井子区炳林铆焊厂	非关联方	205,000.00	1-3 年及 4 年以上	存入保证金
<b>合 计</b>		<b>1,533,007.44</b>		

### (4) 金额较大的其他应付款

单位名称	与本公司关系	金额	时间	款项性质
大连市人民政府行政服务中心	非关联方	10,722,882.61	1 年以内	河道费

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	260,000,000.00	130,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>260,000,000.00</b>	<b>130,000,000.00</b>

### ① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

保证借款	60,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>260,000,000.00</b>	<b>130,000,000.00</b>

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情况。

② 一年内到期的期末长期借款明细

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行大连 市分行	2012-06-26	2013-09-26	人民币	5.535		200,000,000.00		
进出口银行大连 市分行	2012-07-09	2013-09-26	人民币	5.535		50,000,000.00		
大连融达投资有 限责任公司	2009-07-06	2013-06-21	人民币	3.30		10,000,000.00		10,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>260,000,000.00</b>		<b>10,000,000.00</b>

③ 一年内到期的长期借款说明：

公司 2012 年 7 月从进出口银行大连市分行取得的 5,000.00 万元贷款是由大连重工·起重集团有限公司做为担保人。

公司 2009 年 7 月从大连融达投资有限责任公司取得 3,000.00 万元贷款，其中 1,000.00 万元贷款偿还期限是 2012 年 6 月 18 日，已经偿还；1,000.00 万元贷款偿还期限是 2013 年 6 月 21 日，已转入一年内到期的长期借款，1000.00 万元贷款偿还期限是 2014 年 7 月 4 日。该贷款原由大连华锐股份有限公司作为担保人，现变更为大连重工·起重集团有限公司做为担保人。

24、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
公司债券转贷		200,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>200,000,000.00</b>

其他流动负债说明：

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%，上述债转贷于 2012 年 5 月 16 日和 2012 年 6 月 10 日偿还。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	226,000,000.00	384,564,863.00

<b>合 计</b>	<b>226,000,000.00</b>	<b>384,564,863.00</b>
------------	-----------------------	-----------------------

## (2) 期末长期借款明细

贷款单位	借款起 始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行大 连分行	2007-11-29	2019-11-28	人民币	5.895		216,000,000.00		216,000,000.00
大连融达投资有 限责任公司	2009-07-06	2014-07-04	人民币	3.30		10,000,000.00		20,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>226,000,000.00</b>		<b>236,000,000.00</b>

## (3) 长期借款说明

公司 2007 年 11 月从国家开发银行大连分行取得的 21,600.00 万元贷款是由大连重工·起重集团有限公司做为担保人。

公司 2009 年 7 月从大连融达投资有限责任公司取得 3,000.00 万元贷款，其中 1,000.00 万元贷款偿还期限是 2012 年 6 月 18 日，已经偿还；1,000.00 万元贷款偿还期限是 2013 年 6 月 21 日，已转入一年内到期的长期借款，1000.00 万元贷款偿还期限是 2014 年 7 月 4 日。该贷款原由大连华锐股份有限公司作为担保人，现变更为大连重工·起重集团有限公司做为担保人。

**26、预计负债**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	75,457,284.70	22,592,549.95		98,049,834.65
产品质量保证	305,516,316.63	29,727,699.74	44,223,292.37	291,020,724.00
产品返修费用	224,722,263.14			224,722,263.14
待执行的亏损合同	326,368,073.41	77,082,264.88	248,114,911.02	155,335,427.27
<b>合 计</b>	<b>932,063,937.88</b>	<b>129,402,514.57</b>	<b>292,338,203.39</b>	<b>769,128,249.06</b>

**27、其他非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	337,377,500.20	342,481,892.40
<b>合 计</b>	<b>337,377,500.20</b>	<b>342,481,892.40</b>

上述递延收益为与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
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	94,894,000.00		11,164,000.00	83,730,000.00

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大中型球铁件技改项目拨款	46,266,992.40		4,577,669.20	41,689,323.20
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		300,000.00	37,100,000.00
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	21,750,000.00			21,750,000.00
高功率密度大功率风电齿轮箱均载研发项目补助		1,000,000.00		1,000,000.00
AP1000 核环吊制造技		6,124,050.00		6,124,050.00
风电传动及控制工程		1,000,000.00		1,000,000.00
外国专家项目		1,000,000.00		1,000,000.00
国家科技支撑计划项		842,000.00		842,000.00
深水半潜式起重铺管船基本设计技术研究经费		971,227.00		971,227.00
<b>合 计</b>	<b>342,481,892.40</b>	<b>10,937,277.00</b>	<b>16,041,669.20</b>	<b>337,377,500.20</b>

## 28、股本

### (1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	215,193,341.00			107,596,670.00			322,790,011.00
无限售股份	214,000,000.00			107,000,000.00			321,000,000.00
<b>股份总数</b>	<b>429,193,341.00</b>			<b>214,596,670.00</b>			<b>643,790,011.00</b>

### (2) 股本变动情况说明

2012年5月16日召开的2011年度股东大会审议通过的《大连华锐重工集团股份有限公司2011年度权益分配方案》，2012年6月28日，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增股本214,596,670股。利安达会计师事务所有限责任公司对本次新增股本进行了审验，出具了验资报告（利安达验字【2012】第1043号）。

## 29、资本公积

### (1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,863,690,046.58		217,318,718.5	3,646,371,328.05
其他资本公积	8,720,188.84			8,720,188.84

合 计	3,872,410,235.42	217,318,718.53	3,655,091,516.89
-----	------------------	----------------	------------------

## (2) 资本公积变动说明

2012 年 1 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于吸收合并大连华锐股份有限公司的议案》，本公司收购大连重工·起重集团有限公司持有的大连华锐股份有限公司 0.31% 股权，减少资本公积 2,722,048.53 元，减少少数股东权益 4,673,951.47 元。

2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的《大连华锐重工集团股份有限公司 2011 年度权益分配方案》，方案中规定以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股本 214,596,670 股，本次权益分配股权登记日为 2012 年 6 月 28 日。

**30、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,610,515.12	45,730,329.82		74,340,844.94
任意盈余公积	34,516,990.80			34,516,990.80
<b>合计</b>	<b>63,127,505.92</b>	<b>45,730,329.82</b>		<b>108,857,835.74</b>

**31、未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
上期末未分配利润	1,560,314,261.88	2,364,167,461.25
加：年初未分配利润调整数		
本期年初未分配利润	1,560,314,261.88	2,364,167,461.25
加：本期归属于母公司股东的净利润	369,068,781.52	910,884,788.19
减：提取法定盈余公积	45,730,329.82	1,267,582.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	68,670,934.54	24,609,999.99
转作股本的普通股股利		
其他		1,688,860,405.11
期末未分配利润	<b>1,814,981,779.04</b>	<b>1,560,314,261.88</b>

**32、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,891,592,187.65	12,539,486,455.83
其他业务收入	178,838,755.75	68,957,218.50

<b>营业收入合计</b>	<b>10,070,430,943.40</b>	<b>12,608,443,674.33</b>
主营业务成本	7,951,134,876.61	9,840,658,987.15
其他业务成本	135,354,604.06	35,554,264.48
<b>营业成本合计</b>	<b>8,086,489,480.67</b>	<b>9,876,213,251.63</b>

## (2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合类机械	2,395,071,925.37	1,882,108,780.44	4,232,150,907.17	3,292,813,038.53
冶金机械	2,551,979,869.74	2,166,207,134.08	2,844,433,490.94	2,327,301,402.95
起重机械	1,106,090,887.86	911,315,657.14	1,590,252,634.30	1,299,117,930.51
装卸机械	1,864,509,765.58	1,592,550,137.45	1,556,178,857.01	1,407,010,154.61
港口机械	635,949,178.85	472,488,151.18	886,699,585.41	587,150,228.57
船用设备	166,018,296.11	182,037,850.00	247,085,045.66	222,996,873.83
数控切割设备	38,890,839.93	27,394,507.23	51,287,774.13	32,546,544.64
配件	946,648,313.68	585,189,501.36	784,452,582.59	476,344,411.93
其它	186,433,110.53	131,843,157.73	346,945,578.62	195,378,401.58
<b>合 计</b>	<b>9,891,592,187.65</b>	<b>7,951,134,876.61</b>	<b>12,539,486,455.83</b>	<b>9,840,658,987.15</b>

## (3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售收入	8,870,181,219.16	6,993,696,618.73	11,859,632,978.03	9,250,204,101.98
境外销售收入	1,021,410,968.49	957,438,257.88	679,853,477.80	590,454,885.17
<b>合 计</b>	<b>9,891,592,187.65</b>	<b>7,951,134,876.61</b>	<b>12,539,486,455.83</b>	<b>9,840,658,987.15</b>

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	1,317,529,699.27	13.08
客户 2	850,093,815.85	8.44
客户 3	396,649,572.66	3.94
客户 4	290,821,965.81	2.89
客户 5	241,025,888.50	2.39
<b>合 计</b>	<b>3,096,120,942.09</b>	<b>30.74</b>

## 33、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	3%、5%	9,768,030.36	6,140,634.30
城市维护建设税	7%	31,073,281.84	55,339,068.23
教育费附加	3%	13,322,804.14	24,917,607.98
地方教育费	2%	8,881,253.43	14,546,732.14
其他		52,005.47	
<b>合 计</b>		<b>63,097,375.24</b>	<b>100,944,042.65</b>

营业税金及附加说明:

公司本期营业税金及附加较上年减少 37.49%，主要原因是本期因缴纳的增值税减少而使城建税及教育费附加减少。

### 34、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	50,037,125.42	60,869,625.76
差旅费	20,563,212.04	19,005,510.14
招待费	59,674,900.83	56,346,444.26
三包损失	54,272,009.34	113,038,235.56
其他	21,704,087.54	22,538,476.42
<b>合 计</b>	<b>206,251,335.17</b>	<b>271,798,292.14</b>

### 35、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	312,617,515.49	309,355,405.62
资产折旧与摊销	59,271,936.11	60,419,044.71
税金	52,790,842.76	56,159,029.52
办公费	47,769,234.25	46,459,135.32
咨询费	5,956,232.29	14,671,809.57
差旅交通费	22,837,283.30	24,445,464.12
修理费	29,036,218.09	40,017,203.39
研究开发费	400,400,379.23	589,542,054.62
劳务费	37,390,531.34	27,873,594.88
其他	23,288,400.16	42,991,600.15
<b>合 计</b>	<b>991,358,573.02</b>	<b>1,211,934,341.90</b>

### 36、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	95,863,876.23	111,662,076.27
减：利息收入	13,740,474.28	13,410,549.35
汇兑损益	-7,536,783.23	-26,152,007.52
手续费	8,177,239.64	7,840,881.48
折扣损益	16,738,650.25	
摊销辞退福利	2,349,088.35	4,097,219.11
<b>合 计</b>	<b>101,851,596.96</b>	<b>84,037,619.99</b>

**37、资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	83,326,237.90	50,803,022.78
二、存货跌价损失	71,905,891.10	-4,092,789.36
三、固定资产减值损失	2,480,942.63	
<b>合 计</b>	<b>157,713,071.63</b>	<b>46,710,233.42</b>

资产减值损失说明：

公司本期资产减值损失较上期增加 237.64%，主要原因是本期计提存货跌价准备及个别计提坏账准备增加所致。

**38、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,953,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	8,826,205.58	8,127,838.50
<b>合 计</b>	<b>18,779,205.58</b>	<b>8,127,838.50</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
华信汇通集团有限公司	3,833,000.00	
大连华信信托股份有限公司	6,120,000.00	
<b>合 计</b>	<b>9,953,000.00</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
大连国通电气有限公司	8,826,205.58	8,127,838.50
<b>合 计</b>	<b>8,826,205.58</b>	<b>8,127,838.50</b>

## (4) 投资收益说明

本公司投资收益汇回无重大限制。

公司本期投资收益比上期度增加 131.05%，其原因为收到成本法核算的单位分回的利润。

### 39、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	4,336,780.45	1,940,952.26
其中：固定资产处置利得	4,336,780.45	1,940,952.26
无形资产处置利得		
债务重组利得	12,353,231.54	9,532,483.26
政府补助	30,436,664.53	56,634,588.84
违约赔偿收入	1,724,111.28	2,463,785.60
其他利得	4,002,244.01	1,758,343.02
<b>合 计</b>	<b>52,853,031.81</b>	<b>72,330,152.98</b>

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
离退休人员管理服务采暖费返还		26,853,900.64	
1.5 兆瓦变频风力机组补助	11,164,000.00	11,211,419.00	
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	5,500,000.00	1,000,000.00	
瓦房店西郊工业补助		1,715,100.00	
外国专家项目补助	100,000.00	500,000.00	
政府贴息	4,343,890.00	200,000.00	
安全生产技术改造补助资金	1,570,000.00		
北京起重运输设计院起重机轻量化专项经费	547,200.00		
船用曲轴项目补助	300,000.00		
其他补助	2,333,905.33	10,576,500.00	
<b>合 计</b>	<b>30,436,664.53</b>	<b>56,634,588.84</b>	

### 40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,389,810.13	889,468.87
其中：固定资产处置损失	1,389,810.13	889,468.87

项目	本期金额	上期金额
无形资产处置损失		
债务重组损失	1,994,095.64	220,030.80
对外捐赠支出		3,326,000.00
资产报废、毁损损失		2,403.85
罚款及滞纳金支出	644,963.71	88,097.16
赔偿金、违约金等支出	12,650,021.35	2,911,307.71
预计未决诉讼损失	22,592,549.95	11,200,034.01
其他支出	806,705.68	1,141,025.61
<b>合 计</b>	<b>40,078,146.46</b>	<b>19,778,368.01</b>

营业外支出说明：

公司本期营业外支出较上年增加 102.64%，主要原因是本期预计光阳港未决诉讼损失增加及产品质量纠纷赔款增加。

#### 41、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	75,241,575.13	156,510,983.57
递延所得税费用	59,393,341.52	12,326,976.84
<b>合 计</b>	<b>134,634,916.65</b>	<b>168,837,960.41</b>

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	369,068,781.52	910,884,788.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,552,516.75	665,059,650.90
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	354,516,264.77	245,825,137.29
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	429,193,341.00	429,193,341.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	214,596,670.00	214,596,670.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的	Mi		

项 目		本期金额	上期金额
月份数			
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	643,790,011.00	643,790,011.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.57	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.55	0.38
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.57	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.55	0.38

根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》的有关规定，公积金转增资本，所有者权益总额保持不变，仅仅是所有者权益各项目之间的内部结转，本公司按调整后的股数重新计算列报期间的每股收益。

#### 43、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	36,081.80	-1,022,850.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<b>合 计</b>	<b>36,081.80</b>	<b>-1,022,850.00</b>

其他综合收益系大连华锐重工德国有限公司外币财务报表折算形成的。

#### 44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到政府补助	18,972,664.53	40,845,500.64

项 目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	13,740,474.28	13,410,549.35
收到的保证金	754,565,435.22	787,904,645.47
<b>合 计</b>	<b>787,278,574.03</b>	<b>842,160,695.46</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的保证金	338,823,962.91	140,642,872.57
支付办公费	47,769,234.25	45,278,882.20
支付差旅费	43,400,495.34	47,024,287.59
支付业务招待费	59,674,900.83	56,346,444.26
支付研究开发费	141,915,150.72	227,798,062.28
支付咨询费	5,956,232.29	14,671,809.57
支付手续费	8,177,239.64	11,938,100.59
支付修理费	29,036,218.09	40,105,886.67
支付的其他费用	43,061,688.53	79,718,618.32
<b>合 计</b>	<b>717,815,122.60</b>	<b>663,524,964.05</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到与资产相关的政府补助	10,937,277.00	41,350,000.00
<b>合 计</b>	<b>10,937,277.00</b>	<b>41,350,000.00</b>

**45、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	360,588,684.99	908,647,555.66
加: 资产减值准备	157,713,071.63	46,710,233.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	305,603,361.45	327,251,748.86
无形资产摊销	12,157,759.26	10,530,877.55
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“一”号填列)	-2,946,970.32	-1,051,483.39
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）	90,676,181.35	85,510,068.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,779,205.58	-8,127,838.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	59,393,341.52	12,326,976.84
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）	769,187,091.97	1,867,332,074.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,071,722,530.66	-3,320,122,223.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,769,738,192.59	215,005,256.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,037,116,854.38</b>	<b>145,552,447.53</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	782,787,017.28	1,003,600,275.09
减：现金的年初余额	1,003,600,275.09	1,006,136,308.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-220,813,257.81</b>	<b>-2,536,033.60</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	<b>782,787,017.28</b>	<b>1,003,600,275.09</b>
其中：库存现金	10,017.82	10,320.26
可随时用于支付的银行存款	782,776,999.46	1,003,589,954.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>782,787,017.28</b>	<b>1,003,600,275.09</b>

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## (3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	1,176,600,917.11	1,528,707,954.52

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
减：使用受到限制的存款	393,813,899.83	525,107,679.43
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	782,787,017.28	1,003,600,275.09
减：年初现金及现金等价物余额	1,003,600,275.09	1,006,136,308.69
现金及现金等价物净增加/（减少）额	<b>-220,813,257.81</b>	<b>-2,536,033.60</b>

#### 46、分部报告

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	610,705.39	589,447.07	318,067.60	322,759.43	232,199.22	443,292.91
其中：对外交易收入	537,498.27	530,025.72	216,541.65	198,471.99	181,417.74	389,417.79
分部间交易收入	73,207.12	59,421.35	101,525.95	124,287.44	50,781.48	53,875.12
二、成本总额	557,004.79	472,950.31	250,354.78	270,075.17	180,293.84	358,773.12
三、费用总额	62,795.51	64,013.55	44,388.98	60,673.12	31,400.71	31,631.69
四、利润（亏损）总额	-8,219.72	53,865.07	51,594.40	147,117.98	20,826.50	53,154.78
五、资产总额	901,638.90	1,217,357.40	1,148,672.69	983,926.64	864,474.41	683,233.95
其中：流动资产	710,990.86	1,014,230.93	769,842.15	589,891.88	770,662.04	590,295.83
非流动资产	190,648.04	203,126.47	378,830.54	394,034.76	93,812.37	92,938.12
六、负债总额	706,107.55	976,540.64	661,574.42	515,818.87	788,376.36	623,669.28

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	123,527.54	163,752.69	-277,456.66	-258,407.75	1,007,043.09	1,260,844.35
其中：对外交易收入	71,585.43	142,928.85	0.00	0.00	1,007,043.09	1,260,844.35
分部间交易收入	51,942.11	20,823.84	-277,456.66	-258,407.75	0.00	0.00
二、成本总额	102,855.51	143,791.04	-281,859.97	-257,968.32	808,648.95	987,621.32
三、费用总额	14,898.59	16,092.29	-1,456.61	-868.19	152,027.18	171,542.46
四、利润（亏损）总额	6,381.53	3,911.77	-21,060.35	-150,301.06	49,522.36	107,748.54
五、资产总额	183,659.18	190,794.83	-1,081,770.63	-801,659.87	2,016,674.55	2,273,652.95
其中：流动资产	118,839.28	125,800.03	-863,032.57	-585,862.85	1,507,301.76	1,734,355.82
非流动资产	64,819.90	64,994.80	-218,738.06	-215,797.02	509,372.79	539,297.13
六、负债总额	144,402.15	155,553.01	-909,532.85	-595,219.99	1,390,927.63	1,676,361.81

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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
接上表					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
大连重工·起重集团有限公司	220,300 万元	78.84	78.84	大连装备制造投资有限公司	73276955-2

### 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、本企业的合营和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、7 (1)。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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	本期金额	
			金额	占交易金额的比例 (%)
瓦房店轴承股份有限公司	采购产品	参考市场价格	35,773,976.54	0.45
接上表				
关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	上期金额	

			金额	占交易金额的比例 (%)
及决策程序				
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

## (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	本期金额	
			金额	占交易金额的比例 (%)
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	1,310,388,125.05	13.25
华锐风电科技(集团)股份有 限公司及其子公司	出口代理	参考市场价格	7,141,574.22	3.99
大连重工·起重集团有限公司	销售商品	参考市场价格	20,683,760.69	0.21
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	参考市场价格	10,740,970.10	0.11

接上表

关联方	关联交易内 容	关联交易定价方式 及决策程序	上期金额	
			金额	占交易金额的比例 (%)
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
大连重工·起重集团有限公司	销售商品	参考市场价格		
瓦房店轴承股份有限公司	销售商品	参考市场价格		

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
大连重工·起重集团有限 公司	大连华锐船用曲轴有限 公司	21,600 万元	2007/11/29	2019/11/28	否
大连重工·起重集团有限 公司	大连华锐重工集团股份 有限公司	5,000 万元	2012/07/09	2013/09/26	否
大连重工·起重集团有限 公司	大连华锐重工集团股份 有限公司	1,000 万元	2009/07/06	2014/07/04	否
大连重工·起重集团有限 公司	大连华锐重工集团股份 有限公司	1,000 万元	2009/07/06	2013/06/21	否

## (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率
-----	------	-----	-----	-----

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	2012/05/18	2013/05/17	5.40%
大连装备制造投资有限公司	10,000 万元	2012/06/11	2013/06/10	5.40%
大连重工·起重集团有限公司	28,000 万元	2012/07/06	2013/07/05	3.00%

## (5) 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	本期金额	
			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	6,188,338.41	6.81
大连重工·起重集团有限公司	利息支出	参考市场价格	3,920,000.00	4.31

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	上期金额	
			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
大连重工·起重集团有限公司	利息支出	参考市场价格		

## (6) 其他关联交易

2012 年 3 月, 大连华锐重工集团股份有限公司收购大连重工·起重集团有限公司持有的大连华锐股份有限公司 0.31% 股权, 支付收购款 7,396,000.00 元。

## 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	期末余额		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	1,530,801,413.13		465,947,629.60	
应收账款	华锐风电科技(集团)股份有限公司及其子公司	2,178,221,746.88	65,346,652.41	3,513,633,994.88	105,409,019.85
应收账款	大连重工·起重集团有限公司	2,559,000.00			
应收账款	瓦房店轴承股份有限公司	1,231,225.00	45,432.55		

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	1,002,424.40		7,956.00	
预付账款	瓦房店轴承股份有限公司	1,125,723.03		100,000.00	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	瓦房店轴承股份有限公司	21,685,185.16	36,071,638.41
其他应付款	华锐风电科技（集团）股份有限公司及其子公司	387,633.83	6,139,149.82
其他应付款	大连重工·起重集团有限公司	921,368.92	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	25,010,920.00	398,124,508.68

## 七、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

## 1、资本承诺

尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	年初余额
1) 已签约尚未履行的资本承诺	<b>9,151,874.40</b>	<b>50,438,641.68</b>
其中：购建长期资产承诺	9,151,874.40	50,438,641.68
2) 已经批准但尚未签约的重大资本承诺	<b>140,530,454.27</b>	<b>178,419,092.16</b>
其中：购建长期资产承诺	140,530,454.27	178,419,092.16

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司董事会 2012 年 4 月 18 日的决议，本公司按 2012 年 12 月 31 日的总股本 64,379.0011 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.78 元（含税），共计派发现金股利 5,000.00 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 32,189.5005 万股，转增后公司总股本将增加至 96,568.5016 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、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、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	期末余额			
	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款项	4,946,597,817.69	99.31	99,308,299.67	2.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,430,290.58	0.69	34,430,290.58	100.00
<b>合计</b>	<b>4,981,028,108.27</b>		<b>133,738,590.25</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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款项	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				
<b>合计</b>	<b>821,996,063.61</b>		<b>11,093,156.99</b>	<b>--</b>

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,754,431,158.58	75.90	35,511,838.87	706,298,784.16	85.92	9,161,659.40
1 至 2 年	1,082,827,523.99	21.89	18,106,312.53	66,666,483.78	8.11	602,212.13

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	86,484,378.43	1.75	25,407,069.41	35,262,297.84	4.29	331,285.46
3 至 4 年	12,086,886.66	0.24	9,632,347.83	7,450,543.26	0.91	
4 年以上	10,767,870.03	0.22	10,650,731.03	6,317,954.57	0.77	998,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,946,597,817.69</b>	<b>100.00</b>	<b>99,308,299.67</b>	<b>821,996,063.61</b>	<b>100.00</b>	<b>11,093,156.99</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款前五名明细

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	6,648,000.00	6,648,000.00	100	预计无法收回
客户 2	4,170,000.00	4,170,000.00	100	预计无法收回
客户 3	4,010,000.00	4,010,000.00	100	预计无法收回
客户 4	2,240,000.00	2,240,000.00	100	预计无法收回
客户 5	2,120,000.00	2,120,000.00	100	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>19,188,000.00</b>	<b>19,188,000.00</b>	--	--

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大连重工机电设备成套有限公司	关联方	2,494,934,708.89	2 年以内	50.09
大连华锐重工国际贸易有限公司	关联方	405,385,799.78	1 年以内	8.14
宝钢湛江钢铁有限公司	非关联方	124,614,000.00	1 年以内	2.50
烟台港集团有限公司	非关联方	122,804,000.00	1 年以内	2.47
营口港务集团有限公司	非关联方	95,810,000.00	1 年以内	1.92
<b>合 计</b>		<b>3,243,548,508.67</b>		<b>65.12</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
大连华锐重工国际贸易有限公司	子公司	405,385,799.78	8.14
大连重工机电设备成套有限公司	子公司	2,494,934,708.89	50.09
大连重工起重集团有限公司	子公司	2,559,000.00	0.05

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	子公司	4,206,033.02	0.08
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	25,020,218.49	0.50
大连华锐船用曲轴有限公司	子公司	77,688.00	0.00
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	89,662,871.66	1.80
大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	6,037,187.82	0.12
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	1,863,992.48	0.04
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	17,597,993.52	0.35
<b>合 计</b>		<b>3,047,345,493.66</b>	<b>61.17</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	666,928,510.32	99.90	403.92	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	650,000.00	0.10	650,000.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>667,578,510.32</b>	<b>--</b>	<b>650,403.92</b>	<b>--</b>

续上页

种类	年初余额			
	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	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>2,289,828,681.35</b>	--	<b>2,252.53</b>	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	663,870,510.32	99.54	403.92	2,229,184,797.70	97.35	2,252.53
1 至 2 年	1,934,000.00	0.29		8,616,074.34	0.38	
2 至 3 年	1,000.00	0.00		50,904,809.31	2.22	
3 至 4 年				1,123,000.00	0.05	
4 年以上	1,123,000.00	0.17				
<b>合 计</b>	<b>666,928,510.32</b>	<b>100.00</b>	<b>403.92</b>	<b>2,289,828,681.35</b>	<b>100.00</b>	<b>2,252.53</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连华肯变频器技术有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>650,000.00</b>	<b>650,000.00</b>	-- --	

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	157,694,563.38	1 年以内	23.62
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	90,722,327.21	1 年以内	13.59
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	89,836,141.88	1 年以内	13.46
大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	88,458,864.35	1 年以内	13.25
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	87,822,009.81	1 年以内	13.16
<b>合 计</b>		<b>514,533,906.63</b>		<b>77.08</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例(%)
大连华锐重工铸钢有限公司	子公司	157,694,563.38	23.64
大连华锐特种传动设备有限公司	子公司	90,722,327.21	13.60
大连华锐重工起重机有限公司	子公司	89,836,141.88	13.47
大连华锐重工特种备件制造有限公司	子公司	88,458,864.35	13.26
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	子公司	87,822,009.81	13.17
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	子公司	85,173,768.92	12.77
大连华锐船用曲轴有限公司	子公司	8,541,197.30	1.28
大连华锐重工铸业有限公司	子公司	3,804,946.83	0.57
大连华锐重工数控设备有限公司	子公司	2,033,107.32	0.30
大连华锐重工国际贸易有限公司	子公司	63,943.19	0.01
大连重工机电设备成套有限公司	子公司	20,000,000.00	3.00
<b>合 计</b>		<b>634,150,870.19</b>	<b>95.07</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
大连华锐股份有限公司	成本法	405,842,989.60	405,842,989.60	7,396,000.00	413,238,989.60	
大连华锐重工数控设备有限公司	成本法	5,550,000.00	5,550,000.00			5,550,000.00
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	成本法	20,048,085.69	20,048,085.69			20,048,085.69
大连华锐重工特种备件制造有限公司	成本法	20,260,945.75	20,260,945.75			20,260,945.75
大连华锐船用曲轴有限公司	成本法	142,000,000.00	142,000,000.00			142,000,000.00
大连华锐重工起重机有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00			75,000,000.00
大连重工机电设备成套有限公司	成本法	38,526,749.45	38,526,749.45			38,526,749.45
大连华锐重工焦炉	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00			75,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
车辆设备有限公司						
大连华锐特种传动设备有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
大连华锐重工推进器有限公司	权益法	100,000,000.00	62,193,087.30	40,000,000.00	4,316,842.60	97,876,244.70
大连华锐重工德国有限公司	成本法	13,266,600.00	13,266,600.00			13,266,600.00
大连华锐重工铸钢有限公司	成本法	1,101,942,855.76	1,101,942,855.76			1,101,942,855.76
大连华锐重工（宁德）有限责任公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
大连华锐重工国际贸易有限公司	成本法	9,829,700.00		9,829,700.00		9,829,700.00
大连大重机电安装工程有限责任公司	成本法	20,940,000.00		20,940,000.00		20,940,000.00
2、对联营企业投资						
大连国通电气有限公司	权益法	16,250,000.00	26,487,312.09	8,826,205.58	4,875,000.00	30,438,517.67
3、其他长期股权投资						
华信汇通集团有限公司	成本法	22,850,000.00	22,850,000.00			22,850,000.00
大连华信信托股份有限公司	成本法	33,038,000.00	33,038,000.00			33,038,000.00
<b>合 计</b>		<b>2,170,345,926.25</b>	<b>2,062,006,625.64</b>	<b>136,991,905.58</b>	<b>422,430,832.20</b>	<b>1,776,567,699.02</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
大连华锐股份有限公司						
大连华锐重工数控设备有限公司	100.00	100.00				2,179,100.56
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	100.00	100.00				31,162,734.69

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
大连华锐重工特种备件制造有限公司	100.00	100.00				
大连华锐船用曲轴有限公司	70.65	70.65				
大连华锐重工起重机有限公司	100.00	100.00				42,954,407.92
大连重工机电设备成套有限公司	100.00	100.00				46,532,817.01
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	100.00	100.00				71,140,816.36
大连华锐特种传动设备有限公司	100.00	100.00				2,091,072.14
大连华锐重工推进器有限公司	40.00	40.00				
大连华锐重工德国有限公司	100.00	100.00				
大连华锐重工铸钢有限公司	100.00	100.00				12,412,456.79
大连华锐重工(宁德)有限责任公司	100.00	100.00				
大连华锐重工国际贸易有限公司	100.00	100.00				33,991,584.42
大连大重机电安装工程有 限公司	100.00	100.00				8,853,028.44
2、对联营企业投资						
大连国通电气有限公司	32.50	32.50				4,875,000.00
3、其他长期股权投资						
华信汇通集团有限公司	1.28	1.28				3,833,000.00
大连华信信托股份有限公司	1.02	1.02				6,120,000.00
<b>合 计</b>						<b>266,146,018.33</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

主营业务收入	5,850,369,819.20	775,833,277.12
其他业务收入	118,769,048.11	54,168,298.35
<b>营业收入合计</b>	<b>5,969,138,867.31</b>	<b>830,001,575.47</b>
主营业务成本	4,640,561,603.53	641,595,866.70
其他业务成本	112,751,061.42	51,721,841.44
<b>营业成本合计</b>	<b>4,753,312,664.95</b>	<b>693,317,708.14</b>

## (2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合类机械	1,970,613,527.62	1,570,352,387.18	420,390,221.86	331,325,307.37
冶金机械	502,173,040.80	349,732,064.02	50,076,923.07	53,657,960.27
起重机械	394,098,033.70	312,069,761.70	75,447,572.62	69,918,314.20
港口机械	578,732,803.43	426,252,432.25	69,600,512.80	66,190,167.24
船用设备	11,382,764.38	9,767,022.62	72,371,697.89	90,575,889.57
装卸机械	1,318,749,264.96	1,129,120,273.06	-	-
配件	1,005,019,275.68	778,235,872.63	11,894,450.45	9,151,395.44
其它	69,601,108.63	65,031,790.07	76,051,898.43	20,776,832.61
<b>合 计</b>	<b>5,850,369,819.20</b>	<b>4,640,561,603.53</b>	<b>775,833,277.12</b>	<b>641,595,866.70</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	1,362,215,750.05	22.82
客户 2	922,248,600.25	15.45
客户 3	504,532,687.64	8.45
客户 4	217,042,735.05	3.64
客户 5	151,042,735.04	2.53
<b>合 计</b>	<b>3,157,082,508.03</b>	<b>52.89</b>

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	261,271,018.33	
权益法核算的长期股权投资收益	4,509,362.98	1,837,146.97
其他（委托贷款利息收入）	22,201,676.11	1,189,460.00
<b>合 计</b>	<b>287,982,057.42</b>	<b>3,026,606.97</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
华信汇通集团有限公司	3,833,000.00	
大连华信信托股份有限公司	6,120,000.00	
大连华锐重工数控设备有限公司	2,179,100.56	
大连华锐重工冶金设备制造有限公司	31,162,734.69	
大连华锐重工起重机有限公司	42,954,407.92	
大连重工机电设备成套有限公司	46,532,817.01	
大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司	71,140,816.36	
大连华锐特种传动设备有限公司	2,091,072.14	
大连华锐重工铸钢有限公司	12,412,456.79	
大连华锐重工国际贸易有限公司	33,991,584.42	
大连大重机电安装工程有限公司	8,853,028.44	
<b>合 计</b>	<b>261,271,018.33</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
大连国通电气有限公司	8,826,205.58	540,940.27
大连华锐重工推进器有限公司	-4,316,842.60	1,296,206.70
<b>合 计</b>	<b>4,509,362.98</b>	<b>1,837,146.97</b>

## (4) 投资收益说明

本公司投资收益汇回无重大限制。

本年度投资收益比上年度增长 9415.01%，其原因为本公司 2011 年同一合并新增子公司本年分配利润形成的。

**6、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	457,303,298.19	12,675,824.55
加: 资产减值准备	94,198,729.02	-2,639,696.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,100,416.46	55,730,361.64
无形资产摊销	7,403,512.96	4,270,412.96
长期待摊费用摊销	1,539,200.04	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)	-148,955.25	4,288.82

补充资料	本期金额	上期金额
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）	72,272,227.38	14,631,411.91
投资损失（收益以“－”号填列）	-287,982,057.42	-3,026,606.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	49,749,150.97	491,912.89
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）	818,496,806.68	-19,110,689.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,267,143,074.17	-290,422,835.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,929,047,571.64	196,795,435.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>733,027,831.56</b>	<b>-30,471,914.86</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	229,167,604.17	91,619,800.60
减：现金的年初余额	91,619,800.60	84,820,126.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	137,547,803.57	6,799,674.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	229,167,604.17	91,619,800.60
其中：库存现金	4,113.37	401.36
可随时用于支付的银行存款	229,163,490.80	91,619,399.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	229,167,604.17	91,619,800.60

## (3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	591,907,026.47	257,864,697.92
减：使用受到限制的存款	362,739,422.30	166,244,897.32
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	229,167,604.17	91,619,800.60
减：年初现金及现金等价物余额	91,619,800.60	84,820,126.58
现金及现金等价物净增加/（减少）额	137,547,803.57	6,799,674.02

## 十三、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	2,946,970.32	-76,051.20
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）	30,436,664.53	9,598,102.53
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	10,359,135.90	671,707.96
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年初至合并日的当期净损益		654,762,816.37
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	6,644,825.00	

项 目	本期金额	上期金额
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	-30,967,885.40	332,519.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	19,419,710.35	665,289,095.30
减：非经常性损益的所得税影响数	3,856,527.10	2,420,839.82
非经常性损益净额	15,563,183.25	662,868,255.48
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,010,666.50	-2,191,395.42
归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,552,516.75	665,059,650.90

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	369,068,781.52	910,884,788.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	354,516,264.77	245,825,137.29

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	369,068,781.52	910,884,788.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,552,516.75	665,059,650.90
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	354,516,264.77	245,825,137.29
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	5,924,022,494.22	4,991,479,019.90
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	68,670,934.54	24,609,999.99
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6.00	8.00

项 目		本期金额	上期金额
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-2,722,048.53	-36,904,656.59
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	10.00	6.00
报告期月份数	M0	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	6,221,734,374.47	5,924,022,494.22
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	6,071,953,043.94	5,412,062,419.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	6.08%	16.83%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	5.84%	12.45%

## (2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.57	1.41	0.57	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.38	0.55	0.38

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 长期待摊费用

期末余额为 1,410,933.17 元，比年初减少 1,539,200.04 元，降幅 52.17%，原因是本期摊销中革厂区改造费所致。

## (2) 短期借款

期末余额为 1,030,000,000.00 元，比年初减少 800,000,000.00 元，降幅 43.72%，原因是本公司对上一年已到期的短期贷款全部归还，同时本年新增短期借款减少所致

## (3) 应付职工薪酬

期末余额为 93,298,796.96 元，比年初减少 46,823,506.23 元，降幅 33.42%，主要原因是：1) 年末未发放的工资及奖金比年初下降；2) 对年初未摊销辞退福利进行了摊销。

## (4) 应交税费

期末余额为 124,132,641.94 元，比年初减少 60,452,170.28 元，降幅 32.75%，主要原因是：①因收入减少而使期末应纳增值税及附加减少；②因应纳税所得额减少而使本年期末应纳企业所得税减少。

## (5) 其他应付款

期末余额为 46,389,184.10 元，比年初减少 49,595,761.27 元，降幅 51.67%，主要原因是归还上年本公司对母公司的欠款。

## (6) 一年内到期的非流动负债

期末余额为 260,000,000.00 元, 比年初增加 130,000,000.00 元, 增幅 100.00%, 原因是本公司对上一年已到期的一年内到期的长期借款全部归还, 同时本年新增一年内到期的长期借款减少所致。

## (7) 其他流动负债

期末余额为 0.00 元, 比年初减少 200,000,000.00 元, 降幅 100.00%, 原因是本公司本年全部归还大连装备制造投资有限公司债券转债。

## (8) 长期借款

期末余额为 226,000,000.00 元, 比年初减少 158,564,863.00 元, 降幅 41.23%, 原因是: ①对未到期的长期借款提前归还; ②对一年内到期的长期借款调到一年内到期的非流动负债; ③本年没有新增长期借款。

## (9) 实收资本

期末余额为 643,790,011.00 元, 比年初增加 214,596,670.00 元, 增幅 50.00%, 是本年以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股转增股本形成的。

## (10) 盈余公积

期末余额为 108,857,835.74 元, 比年初增加 45,730,329.82 元, 增幅 72.44%, 是本年按母公司净利润计提盈余公积形成的。

## (11) 营业税金及附加

本期金额为 63,097,375.24 元, 比上期减少 37,846,667.41 元, 降幅 37.49%, 主要原因是本期因缴纳的增值税减少而使城建税及教育费附加减少。

## (12) 资产减值损失

本期金额为 157,713,071.63 元, 比上期增加 111,002,838.21 元, 增幅 237.64%, 主要原因是本期计提存货跌价准备及个别计提坏账准备增加所致。

## (13) 投资收益

本期金额为 18,779,205.58 元, 比上期增加 10,651,367.08 元, 增幅 131.05%, 主要原因是收到成本法核算的单位分回的利润增加。

## (14) 营业外支出

本期金额为 40,078,146.46 元, 比上期增加 20,299,778.45 元, 增幅 102.64%, 主要原是因为本期预计光阳港未决诉讼损失增加及产品质量纠纷赔款增加所致。

## (15) 经营活动产生的现金流量净额

本期经营活动产生的现金流量净额为 1,037,116,854.38 元, 比上期增加 891,564,406.85 元, 增幅 612.54%, 主要原因为: ①因本公司本年存货减少及加强销售收款, 从而使销售商品收到的现金与上年相比的降幅低于购买商品支付的现金的下降幅度; ②本公司本年回收入下降和利润总额下降而使本年支付税

费出现下降。

(16) 投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动产生的现金流量净额为-76,650,761.89 元，比上期增加 330,463,615.72 元，主要原因是本公司本年对固定资产和在建工程投资支付的现金与上年相比出现大幅下降。

(17) 筹资活动产生的现金流量净额

本年筹资活动产生的现金流量净额为-1,182,162,396.77 元，比上期减少 1,441,994,809.31 元，主要原因是本公司本年与上年相比对外借款减少且归还借款增加。

## 十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第三十六次会议于 2013 年 4 月 18 日批准。

## 第十一节 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

董事长：宋甲晶

二〇一三年四月十八日