

青海华鼎实业股份有限公司

600243

2009 年年度报告



青海华鼎

# 目录

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 一、重要提示.....         | 3   |
| 二、公司基本情况.....       | 3   |
| 三、会计数据和业务数据摘要.....  | 5   |
| 四、股本变动及股东情况.....    | 7   |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 12  |
| 六、公司治理结构.....       | 16  |
| 七、股东大会情况简介.....     | 20  |
| 八、董事会报告.....        | 21  |
| 九、监事会报告.....        | 30  |
| 十、重要事项.....         | 31  |
| 十一 财务报告.....        | 35  |
| 十二、备查文件目录.....      | 133 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 毛振华     | 董事      | 因公务无法出席  | 韩刚     |
| 于宏英     | 董事      | 因公务无法出席  | 韩刚     |
| 杨拥军     | 董事      | 因公务无法出席  | 刘文忠    |
| 杨学桐     | 独立董事    | 因公务无法出席  | 马元驹    |
| 丁宝山     | 独立董事    | 因公务无法出席  | 王建军    |

(三) 立信羊城会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 于世光 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 韩刚  |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 史峰  |

公司负责人于世光、主管会计工作负责人韩刚及会计机构负责人（会计主管人员）史峰声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 青海华鼎实业股份有限公司                        |
| 公司的法定中文名称缩写 | 青海华鼎                                |
| 公司的法定英文名称   | QingHai HuaDing Industrial CO.,LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | QHHD                                |
| 公司法定代表人     | 于世光                                 |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表          |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名   | 刘文忠             | 李克宇             |
| 联系地址 | 青海省西宁市七一路 318 号 | 青海省西宁市七一路 318 号 |
| 电话   | 0971-7111668    | 0971-7111668    |

|      |                  |               |
|------|------------------|---------------|
| 传真   | 0971-7111669     | 0971-7111669  |
| 电子信箱 | liuwzhd@21cn.com | likeyu@ccx.cn |

## (三) 基本情况简介

|           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 注册地址      | 青海省西宁市七一路 318 号         |
| 注册地址的邮政编码 | 810000                  |
| 办公地址      | 青海省西宁市七一路 318 号         |
| 办公地址的邮政编码 | 810000                  |
| 公司国际互联网网址 | qhhdscy.com             |
| 电子信箱      | qhhdscyoffice@china.com |

## (四) 信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部          |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 青海华鼎 | 600243 |         |

## (六) 其他有关资料

|            |                 |                  |
|------------|-----------------|------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1998 年 8 月 18 日 |                  |
| 公司首次注册登记地点 | 青海省工商行政管理局      |                  |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期      | 2000 年 11 月 10 日 |
|            | 公司变更注册登记地点      | 青海省工商行政管理局       |
|            | 企业法人营业执照注册号     | 6300001201067    |
|            | 税务登记号码          | 63010571040232X  |
|            | 组织机构代码          | 71040232-X       |
| 第二次变更      | 公司变更注册登记日期      | 2006 年 6 月 20 日  |
|            | 公司变更注册登记地点      | 青海省工商行政管理局       |
|            | 企业法人营业执照注册号     | 6300001201067    |
|            | 税务登记号码          | 63010571040232X  |
|            | 组织机构代码          | 71040232-X       |
| 第三次变更      | 公司变更注册登记日期      | 2007 年 3 月 26 日  |
|            | 公司变更注册登记地点      | 青海省工商行政管理局       |
|            | 企业法人营业执照注册号     | 6300001201067    |
|            | 税务登记号码          | 63010571040232X  |
|            | 组织机构代码          | 71040232-X       |
| 第四次变更      | 公司变更注册登记日期      | 2007 年 4 月 26 日  |
|            | 公司变更注册登记地点      | 青海省工商行政管理局       |
|            | 企业法人营业执照注册号     | 6300001201067    |
|            | 税务登记号码          | 63010571040232X  |
|            | 组织机构代码          | 71040232-X       |

|                 |             |                               |  |
|-----------------|-------------|-------------------------------|--|
| 第五次变更           | 公司变更注册登记日期  | 2008 年 5 月 19 日               |  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 青海省工商行政管理局                    |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 630000100010676               |  |
|                 | 税务登记号码      | 63010571040232X               |  |
|                 | 组织机构代码      | 71040232-X                    |  |
| 第六次变更           | 公司变更注册登记日期  | 2009 年 3 月 16 日               |  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 青海省工商行政管理局                    |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 630000100010676               |  |
|                 | 税务登记号码      | 63010571040232X               |  |
|                 | 组织机构代码      | 71040232-X                    |  |
| 第七次变更           | 公司变更注册登记日期  | 2009 年 8 月 14 日               |  |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 青海省工商行政管理局                    |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 630000100010676               |  |
|                 | 税务登记号码      | 63010371040232X               |  |
|                 | 组织机构代码      | 71040232-X                    |  |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 立信羊城会计师事务所有限公司                |  |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 |             | 广东省广州市天河区林河西路 3-15 号耀中广场 11 楼 |  |

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润                    | 1,688,410.09   |
| 利润总额                    | 19,528,127.39  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 15,117,590.49  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,042,893.96   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -72,690,954.42 |

#### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                      | 金额            |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -172,148.05   |
| 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） | 10,347,843.87 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 1,050,000.00  |
| 债务重组损益  | 3,830,728.97  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,741,589.54 |
| 所得税影响额  | -1,911,708.61 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -328,430.11   |
| 合计  | 7,074,696.53  |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2009 年           | 2008 年           | 本期比上年同期增减(%)   | 2007 年           |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 955,233,962.82   | 1,032,151,165.76 | -7.45          | 859,411,068.94   |
| 利润总额                   | 19,528,127.39    | 37,321,962.43    | -47.68         | 43,051,508.76    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 15,117,590.49    | 28,771,199.65    | -47.46         | 32,911,311.59    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 8,042,893.96     | 20,973,139.79    | -61.65         | 25,144,574.64    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -72,690,954.42   | 9,321,382.11     | -879.83        | 45,325,657.46    |
|                        | 2009 年末          | 2008 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末          |
| 总资产                    | 1,599,487,800.25 | 1,272,661,098.99 | 25.68          | 1,220,737,606.98 |
| 所有者权益(或股东权益)           | 748,897,258.73   | 499,279,668.24   | 50.00          | 483,587,968.59   |

| 主要财务指标                  | 2009 年  | 2008 年  | 本期比上年同期增减(%)   | 2007 年  |
|-------------------------|---------|---------|----------------|---------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.06    | 0.15    | -60.00         | 0.18    |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.06    | 0.15    | -60.00         | 0.18    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.03    | 0.11    | -72.73         | 0.13    |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.42    | 5.85    | 减少 3.43 个百分点   | 7.04    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.29    | 4.27    | 减少 2.98 个百分点   | 5.38    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | -0.31   | 0.05    | -720.00        | 0.24    |
|                         | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 3.16    | 2.67    | 18.35          | 2.59    |

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |            | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计         | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 81,035,000  | 43.37 | 50,000,000  |    |       | -31,035,000 | 18,965,000 | 100,000,000 | 42.22  |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 2、国有法人持股     | 50,000,000  | 26.76 | 15,000,000  |    |       |             | 15,000,000 | 65,000,000  | 27.44  |
| 3、其他内资持股     | 31,035,000  | 16.61 | 35,000,000  |    |       | -31,035,000 | 3,965,000  | 35,000,000  | 14.78  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 31,035,000  | 16.61 | 35,000,000  |    |       | -31,035,000 | 3,965,000  | 35,000,000  | 14.78  |
| 境内自然人持股      |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股   | 105,815,000 | 56.63 |             |    |       | 31,035,000  | 31,035,000 | 136,850,000 | 57.78  |
| 1、人民币普通股     | 105,815,000 | 56.63 |             |    |       | 31,035,000  | 31,035,000 | 136,850,000 | 57.78  |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |             |            |             |        |
| 三、股份总数       | 186,850,000 | 100   | 50,000,000  |    |       |             | 50,000,000 | 236,850,000 | 100.00 |

### 股份变动的批准情况

2009 年 2 月 4 日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]78号），核准公司非公开发行不超过 5000 万股新股，该批复文件是于 2009 年 1 月 21 日核准，自核准发行之日起 6 个月内有效。

青海天象投资实业有限公司所持限售流通股按照股改有关要求，正常办理解禁上市手续。

### 股份变动的过户情况

2009 年 7 月 7 日，本次非公开发行的 5000 万股股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股权登记相关事宜。

青海天象投资实业有限公司所持限售流通股于 2009 年 12 月 29 日解禁并上市流通。

### 股份变动对最近一年每股收益、每股净资产的影响

报告期公司非公开发行 5000 万股，融资净额 23450 万元，若本次融资不发生，则公司净资产将减少 23450 万元以及存款利息收入 655,665.80 元，相应公司每股收益将为

$(15,117,590.49 - 655,665.80) / (236850000 - 50000000) = 0.08$  元/股，较报告期实际数上升 0.02 元/股；每股净资产将为  $(748,897,258.73 - 234500000 - 655,665.80) / (236850000 - 50000000) = 2.75$  元/股，较报告期实际数下降 0.41 元/股。

### 2、限售股份变动情况

单位：万股

| 股东名称         | 年初限售股数  | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因      | 解除限售日期           |
|--------------|---------|----------|----------|--------|-----------|------------------|
| 青海重型机床有限责任公司 | 5,000   | 0        | 0        | 5,000  | 股改限售      | 2011 年 12 月 25 日 |
| 青海丰镇科技投资有限公司 |         |          | 3,500    | 3,500  | 认购非公开发行股份 | 2010 年 7 月 8 日   |
| 青海四维信用担保有限公司 |         |          | 1,500    | 1,500  | 认购非公开发行股份 | 2010 年 7 月 8 日   |
| 青海天象投资实业有限公司 | 3,103.5 | 3,103.5  | 0        | 0      | 股改限售      | 2009 年 12 月 29 日 |
| 合计           | 8,103.5 | 3,103.5  | 5,000    | 10,000 | /         | /                |

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期      | 发行价格(元) | 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         |           |         |       |           |          |        |
| 非公开发行股票     | 2009年7月7日 | 5.01    | 5,000 | 2009年7月7日 | 5,000    |        |

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期公司完成非公开发行股票 5000 万股，总股本增加为 23685 万股，净资产增加 23450 万元，资产负债率下降 14.66 个百分点。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数     |         |          |            |             |             | 22,353 户         |
|--------------|---------|----------|------------|-------------|-------------|------------------|
| 前十名股东持股情况    |         |          |            |             |             |                  |
| 股东名称         | 股东性质    | 持股比例 (%) | 持股总数       | 报告期内增减      | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量       |
| 青海重型机床有限责任公司 | 国有法人    | 21.11    | 50,000,000 |             | 50,000,000  | 质押<br>50,000,000 |
| 青海丰镇科技投资有限公司 | 境内非国有法人 | 14.78    | 35,000,000 | 35,000,000  | 35,000,000  | 无                |
| 青海天象投资实业有限公司 | 境内非国有法人 | 13.12    | 31,065,000 | -15,212,500 |             | 无                |
| 青海四维信用担保有限公司 | 国有法人    | 6.33     | 15,000,000 | 15,000,000  | 15,000,000  | 无                |
| 钟春明          | 未知      | 0.70     | 1,660,951  | 1,660,951   |             | 无                |
| 林宋           | 未知      | 0.37     | 881,600    | 881,600     |             | 无                |

|                  |    |   |         |         |  |   |
|------------------|----|---|---------|---------|--|---|
| 赖玉静              | 未知 | 0.34  | 816,000 | 816,000 |  | 无 |
| 罗军               | 未知 | 0.26  | 610,550 | 610,550 |  | 无 |
| 孔淑梅              | 未知 | 0.21  | 500,099 | 500,099 |  | 无 |
| 佛山市顺德区诺曼妮家具有限公司  | 未知 | 0.21  | 498,684 | 498,684 |  | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |    |   |         |         |  |   |
| 股东名称             |    | 持有无限售条件股份的数量  |         | 股份种类及数量 |  |   |
| 青海天象投资实业有限公司     |    | 31,065,000  |         | 人民币普通股  |  |   |
| 钟春明              |    | 1,660,951   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 林宋               |    | 881,600   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 赖玉静              |    | 816,000   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 罗军               |    | 610,550   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 孔淑梅              |    | 500,099   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 佛山市顺德区诺曼妮家具有限公司  |    | 498,684   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 李桂珍              |    | 495,600   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 张大林              |    | 461,600   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 郑筱曼              |    | 457,256   |         | 人民币普通股  |  |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |    | 上述股东中,公司总股本前四名股东不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人,未知其他股东之间的关联关系。 |         |         |  |   |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件   |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|--|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |  |
| 1  | 青海重型机床有限责任公司 | 50,000,000   | 2011年12月25日    | 50,000,000  | 持有的公司非流通股股份将自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期满后的四十八个月内,不通过证券交易所挂牌交易出售股份。 |
| 2  | 青海丰镇科技投资有限公司 | 35,000,000   | 2010年7月8日      | 35,000,000  | 根据《上市公司证券发行管理办法》规定非公开发行的股票自发行结束之日起,十二个月内不得转让。                            |
| 3  | 青海四维信用担保有限公司 | 15,000,000   | 2010年7月8日      | 15,000,000  | 根据《上市公司证券发行管理办法》规定非公开发行的股票自发行结束之日起,十二个月内不得转让。                            |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 | 上述三位股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |
|-------------------|---|

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 青海重型机床有限责任公司                                    |
| 单位负责人或法定代表人 | 王春梅   |
| 成立日期        | 2001 年 12 月 28 日                                |
| 注册资本        | 202,623,500                                     |
| 主要经营业务或管理活动 | 主要经营性资产全部进入上市公司,目前主要经营授权范围内的国有资产管理和存续母体的经营及股权管理 |

### (2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 青海机电国有控股有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 白子明  |
| 成立日期        | 2000 年 12 月 28 日   |
| 注册资本        | 118,800,000  |
| 主要经营业务或管理活动 | 授权范围内的国有资产经营、投资融资、为子公司提供经济担保和咨询服务;机电产品的批发和零售。主要职能是“投资、管理、监督、服务”,主要采取投资、控股、参股等方式,从事资产产权经营和资产运作,不直接参与企业的具体生产经营活动、不承担行政管理和行业管理职能。 |

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图:

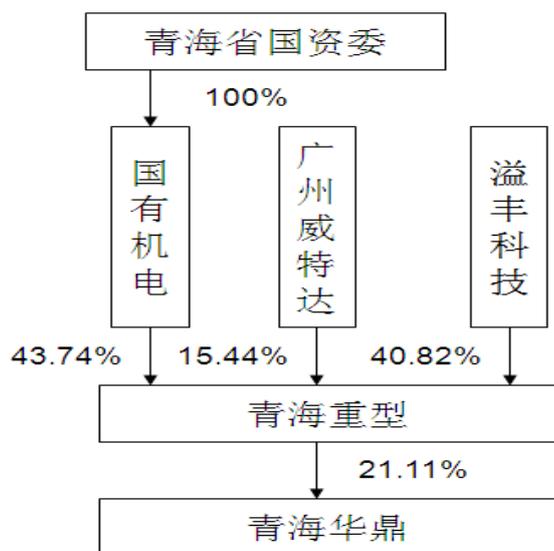
在下图中:

青海省国资委 指 青海省政府国有资产监督管理委员会

国有机电 指 青海机电国有控股有限公司

广州威特达 指 广州威特达实业有限公司

溢峰科技 指 青海溢峰科技投资有限公司  
 青海重型 指 青海重型机床有限责任公司



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

| 法人股东名称       | 法定代表人 | 成立日期        | 主要经营业务或管理活动                                  | 注册资本       |
|--------------|-------|-------------|--|------------|
| 青海丰镇科技投资有限公司 | 周建明   | 2009年5月26日  | 对科技产业投资,机械产品销售                               | 10,000,000 |
| 青海天象投资实业有限公司 | 关敬如   | 2006年10月18日 | 产业投资、高科技机械产品开发、制造和销售;技术咨询及服务(国家有专项规定的凭许可证经营) | 30,000,000 |

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

| 姓名  | 职务  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期    | 任期终止日期    | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-----|----|----|-----------|-----------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 于世光 | 董事长 | 男  | 52 | 2008年5月6日 | 2011年5月5日 |       |       |      | 36                     | 否                     |
| 毛振华 | 副董事 | 男  | 45 | 2008年     | 2011年     |       |       |      |                        | 是                     |

|     |                           |   |    |               |                    |        |        |   |     |   |
|-----|---------------------------|---|----|---------------|--------------------|--------|--------|---|-----|---|
|     | 长                         |   |    | 5月6日          | 5月5日               |        |        |   |     |   |
| 杨拥军 | 董事、<br>总经理                | 男 | 47 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 20  | 否 |
| 刘文忠 | 董事、<br>副总经理、<br>董事会秘<br>书 | 男 | 47 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 16  | 否 |
| 韩刚  | 董事、<br>财务总<br>监           | 男 | 37 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 16  | 否 |
| 于宏英 | 董事                        | 女 | 44 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 3.6 | 是 |
| 李跃南 | 职工董<br>事                  | 男 | 49 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      | 12,905 | 12,905 |   | 12  | 否 |
| 杨学桐 | 独立董<br>事                  | 男 | 61 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 3.6 | 否 |
| 丁宝山 | 独立董<br>事                  | 男 | 46 | 2008年<br>5月6日 | 2010年<br>5月20<br>日 |        |        |   | 3.6 | 否 |
| 王建军 | 独立董<br>事                  | 男 | 44 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 3.6 | 否 |
| 马元驹 | 独立董<br>事                  | 男 | 52 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 3.6 | 否 |
| 关敬如 | 监事会<br>主席                 | 男 | 53 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 2   | 是 |
| 马新萍 | 监事                        | 女 | 35 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   |     | 否 |
| 孙绯佳 | 职工监<br>事                  | 男 | 43 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   | 8   | 否 |
| 刘富斌 | 副总经<br>理                  | 男 | 52 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   |     | 否 |
| 李新楼 | 副总经<br>理                  | 男 | 44 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   |     | 否 |
| 翟东  | 副总经<br>理                  | 男 | 46 | 2008年<br>5月6日 | 2011年<br>5月5日      |        |        |   |     | 否 |
| 合计  | /                         | / | /  | /             | /                  | 12,905 | 12,905 | / | 128 | / |

于世光：1998年8月至今，任本公司董事长，近5年任广东万鼎企业集团有限公司董事长，2008年6月任青海重型机床有限责任公司董事。

毛振华：1992年至今，任中国诚信信用管理有限公司董事长；2006年起，任中诚信国际信用评级有限责任公司董事长；2007年4月起，任本公司董事；2008年6月起，任公司副董事长。

杨拥军：2003年4月至今，任公司董事、总经理。

刘文忠：2004年3月至今，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

韩刚：2004年—2007年，在中诚信财务顾问有限公司历任业务经理、总裁助理；2007年2月任公司财务副总监；2008年5月5日至今任公司董事、财务总监。

于宏英：近 5 年任中国诚信信用管理有限公司副总裁兼财务总监；2007 年 3 月起担任曼城置业（北京）有限公司董事长；2008 年五月起任本公司董事。

李跃南：近 5 年主要任本公司董事。

杨学桐：近 5 年任中国机械工业联合会副秘书长、执行副会长，2007 年 4 月起任本公司独立董事。

丁宝山：近 5 年主要就任广州汽车工业集团总经济师，兼任广汽（香港）有限公司、中隆投资有限公司、骏威汽车有限公司（香港上市公司）执行董事，广州汽车集团股份有限公司副总经理，现任中国汽车工程学会产业研究院副院长。2004 年 5 月起任本公司独立董事。

王建军：1993 年-2006 年 11 月在青海大学经济系工作，历任副教授、教授、副系主任、系主任职位；2006 年 11 月至今，任青海大学财经学院党委委员、副院长；2008 年 5 月起任公司独立董事，2008 年 12 月任青海盐湖钾肥股份有限公司独立董事。

马元驹：近 5 年在首都经济贸易大学会计学院任会计学教授，2008 年 5 月起任公司独立董事。

关敬如：近 5 年主要就任中诚信财务顾问有限公司董事长，中国诚信信用管理有限公司首席执行官；青海天象投资实业有限公司董事长，2007 年 4 月起任本公司监事；2008 年 5 月起任公司监事会主席。

马新萍：近 5 年主要就任本公司证券事务代表，本公司控股子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司总经理，本公司监事。

孙绯佳：2002 年-2007 年 3 月任公司子公司青海一机数控机床有限责任公司副总经理兼技术中心主任，2007 年 3 月至今，任公司技术中心主任；2008 年 5 月起任公司监事。

刘富斌：近 5 年任公司子公司青海华鼎重型机床有限责任公司总经理，公司监事；2008 年 5 月起任公司副总经理。

李新楼：近 5 年任公司子公司青海一机数控机床有限责任公司总经理、董事长；2008 年 5 月起任公司副总经理。

翟东：近 5 年任公司子公司青海华鼎齿轮箱有限责任公司总经理、董事长；2008 年 5 月起任公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称       | 担任的职务   | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|---------|------------------|--------|----------|
| 于世光 | 青海重型机床有限责任公司 | 董事      | 2008 年 6 月       |        | 否        |
| 关敬如 | 青海天象投资实业有限公司 | 董事长、总经理 | 2006 年 10 月 18 日 |        | 否        |

## 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称          | 担任的职务    | 任期起始日期           | 任期终止日期          | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|----------|------------------|-----------------|----------|
| 于世光 | 广东万鼎企业集团有限公司    | 董事长      | 2005 年 1 月 15 日  |                 | 是        |
| 毛振华 | 中国诚信信用管理有限公司    | 董事长      | 1992 年           |                 | 否        |
| 毛振华 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 | 董事长      | 2006 年           |                 | 是        |
| 毛振华 | 广西丰林木业集团股份有限公司  | 副董事长     | 2009 年           |                 | 否        |
| 毛振华 | 北京中期期货经纪有限公司    | 董事长      | 2008 年           |                 | 是        |
| 关敬如 | 中诚信财务顾问有限公司     | 董事长      | 2006 年           |                 | 是        |
| 关敬如 | 中国诚信信用管理有限公司    | 首席执行官    | 2007 年           |                 | 是        |
| 于宏英 | 中国诚信信用管理有限公司    | 副总裁、财务总监 | 2003 年           |                 | 是        |
| 于宏英 | 曼城置业（北京）有限公司    | 董事长      | 2007 年 3 月       |                 | 是        |
| 杨学桐 | 中国机械工业联合会       | 执行副会长    | 2007 年 1 月       |                 | 是        |
| 丁宝山 | 中国汽车工程学会汽车产业研究院 | 副院长      | 2007 年 11 月      |                 | 是        |
| 马元驹 | 首都经济贸易大学会计学院    | 会计学教授    | 2004 年 7 月       |                 | 是        |
| 马元驹 | 西藏奇正藏药股份有限公司    | 独立董事     | 2009 年 1 月       |                 | 是        |
| 王建军 | 青海大学财经学院        | 党委委员、副院长 | 2006 年 11 月      |                 | 是        |
| 王建军 | 青海盐湖钾肥股份有限公司    | 独立董事     | 2008 年 12 月 24 日 | 2010 年 5 月 16 日 | 是        |

## (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 | 除于世光、于宏英领取董事津贴，关敬如领取监事津贴外，其他董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入；本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，津贴标准为每人每年 3.6 万元，该议案已通过股东大会审核并按该标准发放。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据  | 按《公司章程》规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。2008 年，为顺应生产经营管理需要，更好的调动管理层积极性主动性，公司董事会对高级管理人员基础薪酬进行调整，以激励和约束平衡的原则，制定了高级管理人员薪酬管理办法， |

|                       |   |
|-----------------------|---|
|                       | 并已得到董事会审核批准。2009 年公司制订了《董事监事津贴制度》并经股东大会审议通过。                |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 监事马新萍, 副总经理刘富斌、李新楼、翟东报告期内在公司的控股子公司作为行政管理人员领取薪酬。其他人员薪酬已支付完毕。 |

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

#### (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 3,948  |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 技术              | 345    |
| 销售              | 141    |
| 财务              | 128    |
| 管理              | 344    |
| 生产              | 2,599  |
| 其他              | 391    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量(人)  |
| 本科以上            | 199    |
| 大专              | 643    |
| 高中及以下           | 3,106  |

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件的要求及《公司章程》的有关规定, 不断完善公司管理制度和治理结构, 提高公司规范运作水平, 严格按照《上海证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务。公司治理情况主要表现在:

#### 1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东, 特别是中小股东享有平等地位, 确保所有股东能够充分行使自己的权利; 能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会, 发挥股东大会的职能。公司安排专人与到访的投资者、股东进行了良好的沟通。

## 2、控股股东与公司的关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 3、董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行作为董事的权利、义务和责任；各专门委员会运作规范、各司其责，充分发挥相应职能。

## 4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

## 5、绩效评价和激励约束机制

公司已建立并不断完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，使其利益与股东利益保持一致；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## 6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

## 7、信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 8、上市公司治理专项活动

根据中国证监会 2007 年下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，结合本公司的实际情况，公司在 2009 年继续深入开展公司治理专项工作，对前次整改中提出的问题及公司发展中出现的新管理问题，予以不断地完善和改进。通过这次活动，公司依法治理意识进一步增强，规范运作更为顺畅，治理水平明显提升。

报告期内，根据有关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》进行修订，同时制订了《董

事监事津贴制度》、修订了《审计委员会年报工作规程》，进一步完善了公司治理的制度体系。

2010 年，公司将继续不断提高公司治理水平与质量，确保公司持续、健康、稳定发展。

| 年内完成整改的治理问题 |   |
|-------------|---|
| 编号          | 问题说明  |
| 1           | 根据有关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》进行修订，同时制订了《董事监事津贴制度》、修订了《审计委员会年报工作规程》。 |

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 于世光  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 毛振华  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 杨拥军  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 刘文忠  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 韩刚   | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 于宏英  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 李跃南  | 否      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 杨学桐  | 是      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 丁宝山  | 是      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 王建军  | 是      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |
| 马元驹  | 是      | 4          | 4      | 3         | 0      | 0    | 否             |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 4 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事能够按照相关法律法规及《公司章程》、《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》的有关规定，认真履行独立董事的职责和行使独立董事的职权，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，发挥自己的特长，对公司重大决策、关联交易、对

外担保、聘用审计机构、利润分配等事项发表自己的独立意见，为提高公司董事会专业化、科学化决策水平和经营运作水平发挥了重要的作用。在 2008 年和 2009 年年度报告审议过程中，独立董事按照公司有关制度，事前沟通，事中审核，提高了年度报告审计的质量与效率。日常经营中，能及时了解公司的基本经营情况，本着诚信、勤勉的精神维护公司整体利益和全体股东的合法权益，对促进公司的规范运作、完善公司治理结构起到了积极的推动作用。在实际工作中无违反国家有关法律法规及《公司章程》的规定和损害国家、公司和股东利益的行为。

(三) 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

|            | 是否独立完整 | 情况说明  | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|---|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司具有独立完整的业务及自主开发和经营体系，与控股股东完全分开，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系，且不存在同业竞争。公司拥有独立的原材料采购和产品生产、销售系统，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。 |          |      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系；公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，公司总经理未在股东单位任职或领取报酬。  |          |      |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立于控股股东的生产系统、土地使用权和房屋所有权，资产与控股股东严格分开。   |          |      |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司设有完整独立的生产技术经营管理机构，自主运作。与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营和合署办公的情况。   |          |      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 本公司拥有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系，拥有独立的资金管理系统。   |          |      |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案         | 公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及具体规范，遵照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，充分考虑目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，以制定和完善基本管理制度为基础，针对公司业务实际需要，建立健全内部控制制度。通过内部控制体系建设，控制经营风险，提高公司经营效率和效果，提高企业生产经营管理水平。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实况 | 公司制订了建立健全公司内部控制体系的工作计划，公司财务、人力资源、生产运营、证券等部门对涉及内部控制事项进行了认真分析，对已有管理制度和工作流程进行了逐一梳理、补充和完善，有计划、有步骤地推进修订完善工作，确保各项管理和经营活动有序可循。公司股东大会、董事会、监事会及经营层规范运作，经营决策合法、合规，符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件及公司内部控制制度的要求，相关控制制度得到有效执行。    |
| 内部控制检查监督部门的设置情况     | 公司董事会下设的审计委员会和财务部负责公司内控制度的监督检查工作。  |
| 内部监督和内部控制           | 报告期内，在审计委员会的安排下，每季度开展一次内部审计，对下属  |

|                     |  |
|---------------------|--|
| 自我评价工作开展情况          | 企业内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。同时，针对下属企业的不同情况，有重点地开展专项审计工作，包括存货、应收帐款、成本控制等开展审计监督，通过及时的审计检查和监督，有效地防范了经营风险。                                 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排     | 董事会对加强和完善内部控制制度的制订提出了具体的建议和意见，根据企业经营情况，不定期听取各项制度和流程的完善与执行情况，提出整改要求。建立了《总经理工作细则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理办法》等一系列规章制度来提高公司内部控制水平 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他有关规定，结合本公司实际情况制订了《财务管理制度》，对财务管理岗位职责、资产管理、成本费用控制、会计核算管理、内部审计审核做了明确规定，建立了统一的财务管理与会计核算体系。                 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况      | 经自评，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，但需强化集团财务集中管理能力、整合资产资源的管理能力，提高企业风险应对水平。公司将继续深入落实《企业内部控制基本规范》的各项要求，加大监督检查力度，进一步健全完善内控机制。                 |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标责任制考核体系，加强对高级管理人员的激励和约束。对公司高级管理人员的考评主要采用目标考核，以经营目标考核为主，根据考评结果决定高级管理人员考核年度激励薪金的发放及下年度的年薪定级、岗位安排及提议是否继续聘用等。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司披露了题目为《青海华鼎实业股份有限公司 2009 年度企业社会责任报告》的履行社会责任报告，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸    | 决议刊登的信息披露日期    |
|--------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2008 年年度股东大会 | 2009 年 5 月 30 日 | 《上海证券报》、《证券时报》 | 2009 年 6 月 2 日 |

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期，国际金融危机影响余波犹在，但我国在 2008 年及时推出 4 万亿的经济刺激计划，辅以大幅投资、宽松货币等政策，2009 年，中国经济先抑后扬顺利实现 GDP 增长保八任务，全年增长 8.7%。从行业情况来看，机床工具行业也是先抑后扬，产值再创历史新高，并第一次成为世界第一的机床生产国，但利润较去年同期仍有一定程度下滑，根据中国机床工具工业协会统计：2009 年行业产品销售产值 3922.5 亿元，同比增长 18.7%，1-11 月实现利润 176.4 亿元，比同期降低 1.8%；产值利润率为 5.0%，同比下降 0.8 个百分点。受前述因素影响，公司 2009 年销售收入及利润均出现下降，报告期公司实现收入 95,523.40 万元，同比下降 7.45%；营业利润 168.84 万元，同比下降 89.09%；净利润 1511.76 万元，同比下降 47.46%；经营活动现金净流量-7,269.10 万元，同比下降 879.83 %。报告期净利润下降的主要原因是公司在 2009 年为应对金融危机增加储备性贷款 1 亿元以上，增加了财务费用，以及加工中心和齿轮箱业务收入、利润下滑所致。报告期，公司重型机床业务收入与利润基本与 2008 年持平，食品机械及电梯配件业务的收入和利润较 2008 年还有所上升。

面对不利局面，公司沉着应对，并完成了以下重大工作：完成了非公开发行 5000 万股股票，融资 23450 万元的再融资工作，通过定向增发工作，充实了公司发展的资金，改善了公司股权和治理结构，引进了有实力的投资者，为公司更快发展提供了助力；完成了国家工信部“高档数控机床与基础制造”科技重大专项中“用于转子加工的超重型数控卧式镗车床”和“高速立、卧式加工中心”两个重大专项课题立项，中央财政将分别投入经费 1048 万元和 965 万元，这为公司加大研发投入，提高技术水平提供了直接支持；完成了在苏州设立子公司，在长三角核心地区建立公司的技术研发、新产品试制和售后服务中心的工作，多年来地处青海的区位优势一直制约公司的发展，在具备资金实力后，公司在经济形势反弹前，选择东部核心地点建立基地，将为公司引进先进技术、高端人才、扩大售后服务范围提供有力支撑；公司的食品机械业务，在外销下降 40% 的情况下，积极拓展国内市场，灵活销售政策，实现了利润的大幅度增长；公司电梯配件业务紧抓二季度以来房地产兴盛的机遇，也实现了收入与利润的增长。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品   | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业       |                |                |           |               |               |                |
| (1) 工业制造业 | 948,884,194.03 | 749,349,467.96 | 21.03     | -7.31         | -8.92         | 增加 1.39 个百分点   |
| 分产品       |                |                |           |               |               |                |
| 机床产品      | 472,226,028.42 | 346,248,800.83 | 26.68     | -8.26         | -10.82        | 增加 2.11 个百分点   |
| 齿轮(箱)     | 66,450,889.14  | 58,350,314.40  | 12.19     | -22.52        | -16.46        | 减少 6.37 个百分点   |
| 食品机械      | 192,948,588.90 | 154,556,308.06 | 19.90     | -1.03         | -2.31         | 增加 1.05 个百分点   |
| 电梯件       | 214,694,754.10 | 188,380,096.87 | 12.26     | 3.20          | 0.97          | 增加 1.95 个百分点   |

机床业务下滑的主要原因是,受国际危机影响很多出口导向型企业大幅减产,设备采购意向减少,造成加工中心需求下降;冶金、船舶制造等下游客户所在行业持续不景气减少了重型卧式加工车床的采购意向以及已有订单的提货意向。

齿轮箱行业下降主要是因为工程机械(推土机类)市场大幅萎缩,导致公司生产的推土机变速箱产品市场下滑。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 华南地区 | 427,125,524.81 | 2.35          |
| 西北地区 | 521,758,669.22 | -13.96        |

#### (3) 前五名供应商和客户情况

报告期公司前五名供应商共向公司提供货物 14,784.35 万元,占公司总采购额的 22.62%;共向前五名客户销售货物 24,818.20 万元,占公司总销售收入的 25.98%。

#### (4) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称           | 主要产品或服务  | 注册资本 | 总资产      | 净资产       | 营业收入      | 主营业务利润   | 净利润      |
|----------------|----------|------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 重型数控卧式机床 | 5000 | 56,512.2 | 22,417.24 | 39,082.62 | 1,553.06 | 2,105.19 |

|                |        |         |           |           |           |          |          |
|----------------|--------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 卧式加工中心 | 5460.59 | 17,664.96 | 6,270.11  | 6,411.64  | -925.80  | -141.26  |
| 广东恒联食品机械有限公司   | 食品机械   | 2000    | 22,538.58 | 10,046.18 | 20,011.92 | 1,173.11 | 1,032.38 |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 齿轮箱    | 1000    | 10,541.02 | 2,103.32  | 7,127.56  | -458.32  | 138.44   |
| 广东精创机械制造有限公司   | 电梯配件   | 3000    | 15,103.58 | 5,788.91  | 21,257.80 | 792.14   | 561.93   |

## (5) 主要财务数据变化情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 资产负债表项目           | 期末金额           | 期初金额           | 变化比率     |
|----|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 1  | 货币资金              | 413,574,305.18 | 144,668,943.54 | 185.88%  |
| 2  | 应收票据              | 70,534,298.63  | 21,696,053.92  | 225.10%  |
| 3  | 其他应收款             | 33,226,559.53  | 21,691,516.50  | 53.18%   |
| 4  | 长期股权投资            | 3,436,924.72   | 1,765,190.45   | 94.71%   |
| 5  | 长期待摊费用            | 9,079,086.64   | 3,452,415.51   | 162.98%  |
| 6  | 短期借款              | 217,100,000.00 | 102,000,000.00 | 112.84%  |
| 7  | 应付票据              |                | 17,550,000.00  | -100.00% |
| 8  | 预收款项              | 113,895,054.69 | 195,576,466.84 | -41.76%  |
| 9  | 应付职工薪酬            | 5,034,249.20   | 7,521,150.20   | -33.07%  |
| 10 | 一年内到期的非流动负债       | 134,000,000.00 | 25,250,000.00  | 430.69%  |
| 11 | 长期借款              | 87,907,513.56  | 162,004,041.38 | -45.74%  |
| 12 | 其他非流动负债           | 17,141,517.65  | 10,212,704.57  | 67.85%   |
| 13 | 资本公积              | 380,922,012.80 | 196,422,012.80 | 93.93%   |
| 14 | 归属于母公司所有者权益合计     | 748,897,258.73 | 499,279,668.24 | 50.00%   |
| 15 | 所有者权益（或股东权益）合计    | 754,320,270.85 | 504,715,284.29 | 49.45%   |
| 序号 | 利润表项目             | 本期金额           | 上期金额           | 变化比率     |
| 1  | 投资收益（损失以“-”号填列）   | -328,265.73    | -4,725,647.24  | 93.05%   |
| 2  | 营业利润（亏损以“-”号填列）   | 1,688,410.09   | 15,471,206.45  | -89.09%  |
| 3  | 营业外支出             | 6,288,122.04   | 1,383,616.00   | 354.47%  |
| 4  | 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 19,528,127.39  | 37,321,962.43  | -47.68%  |
| 5  | 所得税费用             | 4,423,140.83   | 8,298,151.95   | -46.70%  |
| 6  | 归属于母公司所有者的净利润     | 15,117,590.49  | 28,771,199.65  | -47.46%  |
| 序号 | 现金流量表项目           | 本期金额           | 上期金额           | 变化比率     |
| 1  | 收到其他与经营活动有关的现金    | 58,674,105.51  | 41,540,192.94  | 41.25%   |
| 2  | 经营活动产生的现金流量净额     | -72,690,954.42 | 9,321,382.11   | -879.83% |
| 3  | 收回投资收到的现金         | -              | 13,607,965.36  | -100.00% |
| 4  | 取得投资收益所收到的现金      | -              | 446,696.95     | -100.00% |
| 5  | 投资活动现金流入小计        | 105,128.25     | 14,164,962.31  | -99.26%  |
| 6  | 投资活动产生的现金流量净额     | -33,777,881.54 | -18,794,775.43 | -79.72%  |
| 7  | 吸收投资收到的现金         | 234,500,000.00 | -              |          |
| 8  | 取得借款收到的现金         | 311,200,000.00 | 229,100,000.00 | 35.84%   |
| 9  | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,934,811.85  | 34,471,060.00  | -33.47%  |
| 10 | 筹资活动现金流入小计        | 556,516,445.13 | 229,100,000.00 | 142.91%  |
| 11 | 筹资活动产生的现金流量净额     | 372,135,105.46 | 6,162,106.39   | 5939.09% |
| 12 | 现金及现金等价物净增加额      | 265,666,269.50 | -3,311,286.93  | 8123.05% |
| 13 | 期末现金及现金等价物余额      | 410,335,213.04 | 144,668,943.54 | 183.64%  |

变动原因如下表

| 序号 | 资产负债表项目           | 变化原因                               |
|----|-------------------|------------------------------------|
| 1  | 货币资金              | 主要为本期股东投入和借款增加等综合因素影响所致            |
| 2  | 应收票据              | 主要由于客户以银行承兑汇票支付货款，收到票据增加           |
| 3  | 其他应收款             | 对青海第一机床厂预付款 11,720,968.92 元转为其他应收款 |
| 4  | 长期股权投资            | 对陕西烽火佰鸿光电科技有限公司增加投资额 200 万元        |
| 5  | 长期待摊费用            | 主要为公司租赁土地一次性支付十年土地租赁费所致            |
| 6  | 短期借款              | 本期增加向国家开发银行青海分行 1 亿元借款             |
| 7  | 应付票据              | 本期公司减少票据业务结算所致                     |
| 8  | 预收款项              | 受金融危机影响，提前订货的预收账款减少                |
| 9  | 应付职工薪酬            | 期末进行了支付                            |
| 10 | 一年内到期的非流动负债       | 一年内到期长期借款增加                        |
| 11 | 长期借款              | 部分长期借款一年内到期                        |
| 12 | 其他非流动负债           | 本期收到政府补助但未能达到收入确认条件项目的增加所致         |
| 13 | 资本公积              | 公司完成增发，新增股东投入资金超过股本账面价值所致          |
| 14 | 归属于母公司所有者权益合计     | 公司完成增发，股本和资本公积增加                   |
| 15 | 所有者权益（或股东权益）合计    | 公司完成增发，股本和资本公积增加                   |
| 序号 | 利润表项目             | 变化原因                               |
| 1  | 投资收益（损失以“-”号填列）   | 本期无交易性投资损失                         |
| 2  | 营业利润（亏损以“-”号填列）   | 营业收入下降导致营业利润下降                     |
| 3  | 营业外支出             | 主要为本期支付不能开具税票的增值税所致                |
| 4  | 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 营业收入下降、营业外支出增加导致利润总额下降             |
| 5  | 所得税费用             | 本期应缴纳企业所得税的减少等因素所致                 |
| 6  | 归属于母公司所有者的净利润     | 营业收入下降、营业外支出增加导致净利润下降              |
| 序号 | 现金流量表项目           | 变化原因                               |
| 1  | 收到其他与经营活动有关的现金    | 主要系本期收回往来款增加所致                     |
| 2  | 经营活动产生的现金流量净额     | 本期应收票据增加、预收帐款减少所致                  |
| 3  | 收回投资收到的现金         | 主要为上期收回投资业务但本期无该业务的发生              |
| 4  | 取得投资收益所收到的现金      | 主要为上期收回投资业务但本期无该业务的发生              |
| 5  | 投资活动现金流入小计        | 主要为上期收回投资业务但本期无该业务的发生              |
| 6  | 投资活动产生的现金流量净额     | 本期购置资产支付现金增加，无投资收回业务               |
| 7  | 吸收投资收到的现金         | 本期内股东增加投入                          |
| 8  | 取得借款收到的现金         | 本期增加向国家开发银行青海分行 1 亿元借款             |
| 9  | 筹资活动现金流入小计        | 本期内股东增加投入、增加向国家开发银行青海分行 1 亿元借款     |
| 10 | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 本期未进行现金股利分配                        |
| 11 | 筹资活动产生的现金流量净额     | 本期公司股东增加投入和借款增加                    |
| 12 | 现金及现金等价物净增加额      | 本期公司股东增加投入和借款增加                    |
| 13 | 期末现金及现金等价物余额      | 本期公司股东增加投入和借款增加                    |

从总体来看，虽然报告期公司的经营成果及现金流量出现下降，但公司并未出现重大经营损失，职工队伍稳定，资产质量良好、结构合理，财务风险可控，现已基本平稳度过危机，公司采取的各项措施，有效地降低了危机的损失，并为公司生产经营活动在 2010 年的反弹和发展奠定了良好基础。

## 2、对公司未来发展的展望

进入报告期的下半年，随着四万亿投资的不断实施以及经济复苏，市场出现了新的热点和机会，公司及时跟进，积极开拓铁路机床市场，结合现有市场需求引进技术，在北京、天津的城铁项目上实现突破；下半年随着汽车的产销两旺，汽车零部件加工企业的机床需求逐渐增多，公司针对其交货量大、项目需求时间短等特点，及时调整了公司的产品结构和生产组织方式，抓住了市场机会。2010年，随着汽车产业的兴旺、国家对于风电等新能源投资的加大以及国家产业振兴规划的进一步落实，机床工业仍将面临较好的市场机遇，同时随着中国及世界经济的进一步复苏，公司将面临较好的宏观经济环境。2010年，公司力争实现销售收入10亿元以上，各项费用控制在2009年水平并尽量减少，为此，公司将做好以下有关工作：

(1) 按计划实施募集资金的投资项目，提高技术水平和生产能力，公司募集资金已经到位，公司将根据募集方案，将资金逐步投入使用。

(2) 做好研发基地建设，初步搭建华东技术研发、产品试制和售后服务平台，加强与国际先进水平合作，提高产品技术含量。

(3) 利用青海省装备制造产业园建设的契机，完成企业现有加工能力重组，提高资源利用率，发挥企业集团优势。

(4) 继续抓住市场热点，改善产品结构，提高企业销售收入和利润。

### (二) 公司投资情况

单位：万元

|            |          |
|------------|----------|
| 报告期内投资额    | 6,690.46 |
| 投资额增减变动数   | 3,394.49 |
| 上年同期投资额    | 3,295.97 |
| 投资额增减幅度(%) | 102.99   |

### 被投资的公司情况

| 被投资的公司名称     | 主要经营活动  | 占被投资公司权益的比例(%) | 备注       |
|--------------|---|----------------|----------|
| 苏州江源精密机械有限公司 | 一般经营项目：开发、制造：五轴联动数控机床、数控坐标镗铣、加工中心设备、石油机械、环保设备、食品机械。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外） | 100            | 投资1500万元 |

|               |   |     |               |
|---------------|---|-----|---------------|
| 广州市恒鼎酒店设备有限公司 | 批发和零售贸易（含酒店设备、食品加工机械，国家专控商品除外）；生产：不锈钢制品；安装、维修：厨房专用设备；货物及技术进出口。                            | 100 | 投资 500 万元     |
| 广州市华诚厨具有限公司   | 生产、销售、维修：金属制厨房调理及卫生器具、厨房用木质家具、金属家具、家用电器、食品加工机械、电子产品、金属成形机床；销售：制冷设备、环境污染防治设备、日用品、钢材、铜材、铝材。 | 100 | 投资 376.924 万元 |

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2009 | 增发   | 23,450 | 1,500        | 1,500       | 21,950     | 按募集资金计划逐步投入使用 |
| 合计   | /    | 23,450 | 1,500        | 1,500       | 21,950     | /             |

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，青海华鼎募集资金投资项目投资总额为 27,566.92 万元，增发募集资金净额不能满足上述项目投资需要的差额部分将由公司自筹解决，在募集资金到位前，本公司若已以自筹资金进行了上述部分项目的投资运作，待募集资金到位后以募集资金补偿上述自筹资金。

截至 2009 年 12 月 31 日，大重型数控卧式机床产业化技术改造项目前期投入资金 2422 万元，高档、精密数控机床制造升级改造项目投入 596 万元，军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目前期投入 2457 万元，小型食品机械技术改造项目前期投入 2410 万元，前期共计投入 7885 万元，目前尚未置换。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                  | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益     | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-------------------------|--------|-----------|------------|----------|------|----------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 大重型数控卧式机床产业化技术改造项目      | 否      | 12,006.92 | 1,500.00   | 是        |      | 1,801.67 |        | 是        |              |                 |
| 高档、精密数控机床制造升级改造项目       | 否      | 8,000.00  | 0          | 是        |      | 1,348.28 |        | 是        |              |                 |
| 军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目 | 否      | 4,660.00  | 0          | 是        |      | 590.53   |        | 是        |              |                 |
| 小型食品机械技术改造项目            | 否      | 2,900.00  | 0          | 是        |      | 620.68   |        | 是        |              |                 |
| 合计                      | /      | 27,566.92 | 1,500.00   | /        | /    | 4,361.16 | /      | /        | /            | /               |

### 3、非募集资金项目情况

报告期非募集资金项目主要是现有设备的技改投资和对外投资。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次  | 召开日期        | 决议内容                    | 决议刊登的信息披露报纸            | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------|-------------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 四届八次  | 2009年4月27日  | 2008年报及有关内容、预测2009年关联交易 | 《上海证券报》、《证券时报》         | 2009年4月29日  |
| 四届九次  | 2009年8月10日  | 变更注册资本及《公司章程》有关条款       | 《上海证券报》、《证券时报》         | 2009年8月11日  |
| 四届十次  | 2009年8月21日  | 2009年中报及摘要              |                        |             |
| 四届十一次 | 2009年10月23日 | 2009年第三季度报告及关联交易        | 《上海证券报》38<br>《证券时报》B24 | 2009年10月24日 |

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司2008年第一、二次临时股东大会审议通过了关于实施非公开发行股票的决议，董事会认真落实并于2009年7月8日完成增发。2008年年度股东大会作出决议公司2008年度利润分配方案为不进行现金分配、送股及资本公积转增股本。董事会严格执行了股东大会决议。

#### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会共有五名成员，其中共有三名独立董事，包括会计专业人士马元驹教授。公司根据监管要求及实际管理需要，在四届八次董事会上修订了《审计委员会年报工作制度》并认真执行。在2009年度财务审计以及年报编制工作中，审计委员会全体成员严格按照相关要求及自身所担负的职责，认真负责、积极主动的做好相关工作：

一、在年审会计师进场前，全面审阅了财务部门提交经营情况汇报及财务报告，了解其编制的基

础及所采用的主要会计政策，认为“未审报表”严格遵循了新会计准则的规定，符合真实性、完整性的要求，同意提交会计师事务所审计。

二、在年审会计师进场后，及时与会计师进行了交流沟通，确定了审计的总体时间、进度及需要关注的重要方面，督促会计师按时间、进度完成审计工作，提交审计报告。

三、在年审会计师出具审计报告后，再次与会计师召开沟通会议，听取了公司财务部门和会计师对主要调整事项的说明，并进行了讨论和审议，认为审计意见真实、公正、准确，符合公司的实际情况，并经表决一致同意将审计报告提交公司董事会审议。

审计委员会同意公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2010 年度提供审计服务。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的董事会薪酬委员会共有 5 名成员，其中共有三名独立董事。2009 年委员会根据《董事监事津贴制度》、《公司高级管理人员薪酬管理办法》有关规定对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为其薪酬的发放能够与经营责任、经营风险、经营业绩挂钩，能够起到激励约束的效果。

#### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因   | 未用于分红的资金留存公司的用途        |
|--|------------------------|
| 2009 年公司面临金融海啸冲击，业绩出现下滑，同时公司定向增发工作完成，公司计划于 2010 年利用经济反弹机会，完成技术升级及增强公司持续稳定发展能力，故公司暂不进行现金分红。 | 将未分配资金用于公司流动资金周转及技改投资。 |

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%） |
|------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 | 0           | 28,771,199.65          | 0                         |
| 2007 | 13,079,500  | 32,911,311.59          | 39.74                     |
| 2006 | 0           | 16,837,170.90          | 0                         |

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司结合公司实际制订了《外部信息使用人管理制度》，并于公司四届十三次董事会审议通过，具体内容参见有关公告。

## （八）其他披露事项

报告期公司增加了《证券时报》作为公司的指定信息披露报纸，原指定信息披露报纸《上海证券报》继续保留。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

| 召开会议的次数   | 3  |
|-----------|--|
| 监事会会议情况   | 监事会会议议题  |
| 四届四次监事会会议 | 审议通过了《2008 年度公司监事会工作报告》，《公司 2008 年度财务决算报告》，《公司 2008 年度利润分配方案》，《公司 2008 年年度报告》正文及摘要，《关于聘用公司 2009 年度财务报告审计机构的议案》，《公司 2009 年第一季度报告》 |
| 四届五次监事会会议 | 审议通过了 2009 年半年度报告及摘要   |
| 四届六次监事会会议 | 审议通过了 2009 年第三季度报告   |

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定规范运作，监事会未发现公司存在任何违法生产经营问题。公司董事会、股东大会的召集、召开及决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员均能勤勉尽责履行自己的职责和义务，没有发现董事、高级管理人员有违反国家有关法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度及财务状况进行了认真的检查，认为公司财务制度健全，管理规范，公司内部审计工作不断强化。2009 年季度报告、半年度报告及年度财务报告能真实客观地反映公司的财务状况和经营成果，立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2009 年财务报告出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2009 年 7 月 8 日完成非公开发行 5000 万股普通股，净融资 23450 万元的再融资工作，截至报告期末，公司已投入募集资金 1500 万元，用于大重型数控卧式机床产业化技术改造项目，

各项目基本按预期投入建设。董事会出具了《青海华鼎实业股份有限公司二〇〇九年度募集资金使用情况专项报告》，立信羊城会计师事务所有限公司为公司出具了《募集资金使用情况鉴证报告》，认为公司的募集资金使用情况属实，符合有关规定要求。

#### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会对报告期内有关的关联交易进行了检查，认为公司在与关联方在物资采购、接受劳务、商品销售等方面进行的关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，依据市场化方式运作，交易程序符合有关法律、法规、政策和《公司章程》的规定，无内幕交易行为发生，没有损害公司及非关联股东的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 资产交易事项

本年度公司无重大资产交易事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况          |        |
|------------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计        | 16,010 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)     | 26,245 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) |        |
| 担保总额 (A+B)             | 26,245 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)      | 35.04  |

报告期公司继续谨慎控制财务风险，无对外担保，且对子公司担保金额也控制在较低水平。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 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 | 承诺内容  | 履行情况         |
|------|---|--------------|
| 股改承诺 | 青海重型机床有限责任公司承诺：持有的公司非流通股股份将自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后的四十八个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售股份。<br>青海天象投资实业有限公司承诺：遵守《上市公司股权分置改革管理办法》中有关限售条件的规定 | 目前仍按原承诺认真履行。 |

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

|              |                |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否              |
|              | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称   | 立信羊城会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 30 万元          |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10 年           |

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

| 事项   | 刊载的报刊名称及版面         | 刊载日期        | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|--|--------------------|-------------|----------------|
| 青海华鼎有限售条件的流通股上市公告                            | 《上海证券报》B24《证券时报》D9 | 2009年12月24日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于公司申请的“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项得到工信部立项的公告 | 《上海证券报》B24《证券时报》D9 | 2009年11月11日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告                 | 《上海证券报》B17《证券时报》D4 | 2009年11月3日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第三季度季报                                   | 《上海证券报》38《证券时报》B24 | 2009年10月24日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第四届董事会第十一次会议决议公告                         | 《上海证券报》38《证券时报》B24 | 2009年10月24日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于租赁青海重型机床有限责任公司场地的关联交易公告                | 《上海证券报》38《证券时报》B24 | 2009年10月24日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎半年报                                      |                    | 2009年8月24日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎半年报摘要                                    | 《上海证券报》A46《证券时报》E8 | 2009年8月24日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第四届董事会第九次会议决议公告                          | 《上海证券报》C33《证券时报》D4 | 2009年8月12日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告                    | 《上海证券报》C64《证券时报》A8 | 2009年8月11日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告                 | 《上海证券报》C9《证券时报》C8  | 2009年7月23日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎发行情况报告书摘要暨股份变动公告                         | 《上海证券报》C9《证券时报》B6  | 2009年7月9日   | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎简式权益变动报告书                                | 《上海证券报》C9《证券时报》B6  | 2009年7月9日   | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎简式权益变动报告                                 | 《上海证券报》C9《证券时报》    | 2009年7月9日   | www.sse.com.cn |

| 书                                    | B6                    | 日          |                |
|--------------------------------------|-----------------------|------------|----------------|
| 青海华鼎关于公司注册地址变更的公告                    | 《上海证券报》C9《证券时报》B4     | 2009年6月30日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告         | 《上海证券报》C8《证券时报》B8     | 2009年6月17日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于股东青海天象投资实业有限公司解除股权质押的公告        | 《上海证券报》C16《证券时报》A12   | 2009年6月16日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎 2008 年年度股东大会的法律意见书              |                       | 2009年6月2日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎 2008 年度股东大会决议公告                 | 《上海证券报》C16《证券时报》D5    | 2009年6月2日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎董事监事津贴制度                         |                       | 2009年6月2日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎公司章程                             |                       | 2009年6月2日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于限售流通股股东青海重型机床有限责任公司股权质押的公告     | 《上海证券报》24《证券时报》B15    | 2009年5月23日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告         | 《上海证券报》32《证券时报》A31    | 2009年5月9日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第一季度季报                           | 《上海证券报》C48《证券时报》D3    | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎年报摘要                             | 《上海证券报》C47《证券时报》D2/D3 | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第四届董事会第八次决议公告                    | 《上海证券报》C48《证券时报》D2    | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎第四届监事会第四次会议决议公告                  | 《上海证券报》C48《证券时报》D2    | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎年报                               |                       | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关联方资金往来审核报告                      |                       | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎 2008 年年度股东大会会议资料                |                       | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于召开 2008 年年度股东大会的通知             | 《上海证券报》C48《证券时报》D2    | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于预测 2009 年度日常关联交易的公告            | 《上海证券报》C48《证券时报》D2    | 2009年4月29日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告         | 《上海证券报》57《证券时报》B26    | 2009年3月21日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于股东青海天象投资实业有限公司股权解除质押并重新办理质押的公告 | 《上海证券报》C8《证券时报》D16    | 2009年2月25日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎简式权益变动报告书                        |                       | 2009年2月18日 | www.sse.com.cn |

|                                      |                     |                 |                |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票达到 5%的提示性公告 | 《上海证券报》C8 《证券时报》D1  | 2009 年 2 月 18 日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告         | 《上海证券报》C8 《证券时报》A11 | 2009 年 2 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于本次非公开发行股票获得中国证监会核准的公告          | 《上海证券报》B3 《证券时报》B3  | 2009 年 2 月 5 日  | www.sse.com.cn |
| 青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告         | 《上海证券报》C9 《证券时报》C7  | 2009 年 1 月 6 日  | www.sse.com.cn |

## 十一 财务报告

|  |   |   |
|--|---|---|
|  <b>立信羊城会计师<br/>事务所有限公司</b>                           | 中国广州市天河区林和西路 9 号耀<br>中广场 B 座 11 楼   | 电话<br>Telephone: (8620) 38396233                            |
|  | 11/F, Tower B China Shine Plaza<br>9 Linhe Road West,<br>Tianhe District, Guangzhou China | 传真<br>Facsimile: (8620) 38396216                            |
| <br>BDO CHINA GUANGDONG<br>Shu Lun Pan CPAs Co., Ltd. | 邮政编码<br>Postal code 510610  | 网址<br><a href="http://www.ycpa.com">http://www.ycpa.com</a> |

本所函件编号: (2010)羊查字第 18333 号  
穗注协报备号码: 020201003006241

## 审 计 报 告

### 青海华鼎实业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的青海华鼎实业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈雄溢

中国注册会计师：王建民

中国 · 广州

二〇一〇年三月十四日

| 青海华鼎实业股份有限公司         |               |                         |                         |
|----------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 合并资产负债表              |               |                         |                         |
| 2009年12月31日          |               |                         |                         |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元) |               |                         |                         |
| 项 目                  | 附注            | 期末余额                    | 年初余额                    |
| <b>流动资产:</b>         |               |                         |                         |
| 货币资金                 | 五(一)          | 413,574,305.18          | 144,668,943.54          |
| 结算备付金                |               |                         |                         |
| 拆出资金                 |               |                         |                         |
| 交易性金融资产              |               |                         |                         |
| 应收票据                 | 五(二)          | 70,534,298.63           | 21,696,053.92           |
| 应收账款                 | 五(三)          | 243,284,847.16          | 238,999,391.28          |
| 预付款项                 | 五(五)          | 77,958,230.78           | 63,804,813.64           |
| 应收保费                 |               |                         |                         |
| 应收分保账款               |               |                         |                         |
| 应收分保合同准备金            |               |                         |                         |
| 应收利息                 |               |                         |                         |
| 应收股利                 |               |                         |                         |
| 其他应收款                | 五(四)          | 33,226,559.53           | 21,691,516.50           |
| 买入返售金融资产             |               |                         |                         |
| 存货                   | 五(六)          | 359,598,512.28          | 405,391,724.84          |
| 一年内到期的非流动资产          |               |                         |                         |
| 其他流动资产               |               |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>        |               | <b>1,198,176,753.56</b> | <b>896,252,443.72</b>   |
| <b>非流动资产:</b>        |               |                         |                         |
| 发放贷款及垫款              |               |                         |                         |
| 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               | 五(八)          | 3,436,924.72            | 1,765,190.45            |
| 投资性房地产               | 五(九)          | 7,264,854.31            | 6,339,169.12            |
| 固定资产                 | 五(十)          | 280,266,674.02          | 260,402,001.72          |
| 在建工程                 | 五(十一)         | 42,018,327.94           | 45,890,845.31           |
| 工程物资                 |               | 92,822.48               | -                       |
| 固定资产清理               |               |                         |                         |
| 生产性生物资产              |               |                         |                         |
| 油气资产                 |               |                         |                         |
| 无形资产                 | 五(十二)         | 45,869,918.36           | 46,826,680.17           |
| 开发支出                 |               |                         |                         |
| 商誉                   | 五(十三)         | 4,107,611.22            | 4,107,611.22            |
| 长期待摊费用               | 五(十四)         | 9,079,086.64            | 3,452,415.51            |
| 递延所得税资产              | 五(十五)         | 9,174,827.00            | 7,624,741.77            |
| 其他非流动资产              |               |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>       |               | <b>401,311,046.69</b>   | <b>376,408,655.27</b>   |
| <b>资产总计</b>          |               | <b>1,599,487,800.25</b> | <b>1,272,661,098.99</b> |
| 法定代表人: 于世光           | 主管会计工作负责人: 韩刚 | 会计机构负责人: 史峰             |                         |

| 青海华鼎实业股份有限公司             |              |                         |                         |
|--------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 合并资产负债表（续）               |              |                         |                         |
| 2009年12月31日              |              |                         |                         |
| （除特别注明外，金额单位均为人民币元）      |              |                         |                         |
| 项目                       | 附注           | 期末余额                    | 年初余额                    |
| <b>流动负债：</b>             |              |                         |                         |
| 短期借款                     | 五（十七）        | 217,100,000.00          | 102,000,000.00          |
| 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                     |              |                         | 17,550,000.00           |
| 应付账款                     | 五（十八）        | 209,882,177.10          | 188,724,242.36          |
| 预收款项                     | 五（十九）        | 113,895,054.69          | 195,576,466.84          |
| 卖出回购金融资产款                |              |                         |                         |
| 应付手续费及佣金                 |              |                         |                         |
| 应付职工薪酬                   | 五（二十）        | 5,034,249.20            | 7,521,150.20            |
| 应交税费                     | 五（二十一）       | 20,608,039.18           | 25,220,845.24           |
| 应付利息                     |              | 228,286.54              | 228,286.54              |
| 应付股利                     |              |                         |                         |
| 其他应付款                    | 五（二十二）       | 33,548,275.83           | 26,735,463.43           |
| 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              | 五（二十三）       | 134,000,000.00          | 25,250,000.00           |
| 其他流动负债                   | 五（二十四）       | 752,415.65              | 1,852,614.14            |
| <b>流动负债合计</b>            |              | <b>735,048,498.19</b>   | <b>590,659,068.75</b>   |
| <b>非流动负债：</b>            |              |                         |                         |
| 长期借款                     | 五（二十五）       | 87,907,513.56           | 162,004,041.38          |
| 应付债券                     |              |                         |                         |
| 长期应付款                    |              |                         |                         |
| 专项应付款                    | 五（二十六）       | 5,070,000.00            | 5,070,000.00            |
| 预计负债                     |              |                         |                         |
| 递延所得税负债                  |              |                         |                         |
| 其他非流动负债                  | 五（二十七）       | 17,141,517.65           | 10,212,704.57           |
| <b>非流动负债合计</b>           |              | <b>110,119,031.21</b>   | <b>177,286,745.95</b>   |
| <b>负债合计</b>              |              | <b>845,167,529.40</b>   | <b>767,945,814.70</b>   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |              |                         |                         |
| 实收资本（或股本）                | 五（二十八）       | 236,850,000.00          | 186,850,000.00          |
| 资本公积                     | 五（二十九）       | 380,922,012.80          | 196,422,012.80          |
| 减：库存股                    |              |                         |                         |
| 专项储备                     |              |                         |                         |
| 盈余公积                     | 五（三十）        | 17,251,490.41           | 17,251,490.41           |
| 一般风险准备                   |              |                         |                         |
| 未分配利润                    | 五（三十一）       | 113,873,755.52          | 98,756,165.03           |
| 外币报表折算差额                 |              | -                       | -                       |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>     |              | <b>748,897,258.73</b>   | <b>499,279,668.24</b>   |
| 少数股东权益                   |              | 5,423,012.12            | 5,435,616.05            |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |              | <b>754,320,270.85</b>   | <b>504,715,284.29</b>   |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |              | <b>1,599,487,800.25</b> | <b>1,272,661,098.99</b> |
| 法定代表人：于世光                | 主管会计工作负责人：韩刚 | 会计机构负责人：史峰              |                         |

| 青海华鼎实业股份有限公司         |               |                       |                       |
|----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 母公司资产负债表             |               |                       |                       |
| 2009年12月31日          |               |                       |                       |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元) |               |                       |                       |
| 项目                   | 附注            | 期末余额                  | 年初余额                  |
| <b>流动资产:</b>         |               |                       |                       |
| 货币资金                 |               | 257,291,722.84        | 7,436,613.05          |
| 交易性金融资产              |               |                       |                       |
| 应收票据                 |               | 26,806,940.00         | 1,100,000.00          |
| 应收账款                 | 十一(一)         | 5,471,577.17          | 775,035.85            |
| 预付款项                 |               | 35,007,985.22         | 326,961.25            |
| 应收利息                 |               |                       |                       |
| 应收股利                 |               |                       |                       |
| 其他应收款                | 十一(二)         | 124,745,912.12        | 121,180,388.44        |
| 存货                   |               | 28,944,994.13         | 26,466,575.39         |
| 一年内到期的非流动资产          |               |                       |                       |
| 其他流动资产               |               |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>        |               | <b>478,269,131.48</b> | <b>157,285,573.98</b> |
| <b>非流动资产:</b>        |               |                       |                       |
| 可供出售金融资产             |               |                       |                       |
| 持有至到期投资              |               |                       |                       |
| 长期应收款                |               |                       |                       |
| 长期股权投资               | 十一(三)         | 361,782,906.01        | 346,782,906.01        |
| 投资性房地产               |               | 4,522,764.57          | 3,522,884.46          |
| 固定资产                 |               | 14,709,872.40         | 17,991,757.61         |
| 在建工程                 |               | -                     | 200,000.00            |
| 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                 |               | 3,821,939.97          | 3,914,406.21          |
| 开发支出                 |               |                       |                       |
| 商誉                   |               | -                     | -                     |
| 长期待摊费用               |               |                       |                       |
| 递延所得税资产              |               | 705,271.81            | 431,988.39            |
| 其他非流动资产              |               |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>       |               | <b>385,542,754.76</b> | <b>372,843,942.68</b> |
| <b>资产总计</b>          |               | <b>863,811,886.24</b> | <b>530,129,516.66</b> |
| 法定代表人: 于世光           | 主管会计工作负责人: 韩刚 | 会计机构负责人: 史峰           |                       |

| 青海华鼎实业股份有限公司                                |    |                       |                       |
|---|----|-----------------------|-----------------------|
| 母公司资产负债表（续）                                 |    |                       |                       |
| 2009年12月31日                                 |    |                       |                       |
| （除特别注明外，金额单位均为人民币元）                         |    |                       |                       |
| 项目  | 附注 | 期末余额                  | 年初余额                  |
| <b>流动负债：</b>                                |    |                       |                       |
| 短期借款  |    | 100,000,000.00        | -                     |
| 交易性金融负债                                     |    |                       |                       |
| 应付票据  |    | -                     | -                     |
| 应付账款  |    | 4,652,350.47          | 4,767,907.12          |
| 预收款项  |    | 18,735,136.61         | 2,670,372.14          |
| 应付职工薪酬                                      |    | 364,712.73            | 370,532.34            |
| 应交税费  |    | 963,123.42            | 650,476.55            |
| 应付利息  |    |                       |                       |
| 应付股利  |    |                       |                       |
| 其他应付款                                       |    | 32,518,371.28         | 36,356,643.38         |
| 一年内到期的非流动负债                                 |    | 59,000,000.00         | 250,000.00            |
| 其他流动负债                                      |    |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>                               |    | <b>216,233,694.51</b> | <b>45,065,931.53</b>  |
| <b>非流动负债：</b>                               |    |                       |                       |
| 长期借款  |    | 557,513.56            | 59,654,041.38         |
| 应付债券  |    |                       |                       |
| 长期应付款                                       |    |                       |                       |
| 专项应付款                                       |    | 2,590,000.00          | 2,590,000.00          |
| 预计负债  |    |                       |                       |
| 递延所得税负债                                     |    |                       |                       |
| 其他非流动负债                                     |    | 8,171,000.00          | 2,690,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b>                              |    | <b>11,318,513.56</b>  | <b>64,934,041.38</b>  |
| <b>负债合计</b>                                 |    | <b>227,552,208.07</b> | <b>109,999,972.91</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>                        |    |                       |                       |
| 实收资本（或股本）                                   |    | 236,850,000.00        | 186,850,000.00        |
| 资本公积  |    | 387,613,231.74        | 203,113,231.74        |
| 减：库存股                                       |    |                       |                       |
| 专项储备  |    |                       |                       |
| 盈余公积  |    | 17,251,490.41         | 17,251,490.41         |
| 一般风险准备                                      |    |                       |                       |
| 未分配利润                                       |    | -5,455,043.98         | 12,914,821.60         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>                       |    | <b>636,259,678.17</b> | <b>420,129,543.75</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>                    |    | <b>863,811,886.24</b> | <b>530,129,516.66</b> |
| 法定代表人：于世光      主管会计工作负责人：韩刚      会计机构负责人：史峰 |    |                       |                       |

| 青海华鼎实业股份有限公司               |               |                |                  |
|----------------------------|---------------|----------------|------------------|
| 合并利润表                      |               |                |                  |
| 2009年度                     |               |                |                  |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)       |               |                |                  |
| 项目                         | 附注            | 本期发生额          | 上期发生额            |
| <b>一、营业总收入</b>             |               | 955,233,962.82 | 1,032,151,165.76 |
| 其中: 营业收入                   | 五(三十二)        | 955,233,962.82 | 1,032,151,165.76 |
| 利息收入                       |               |                |                  |
| 已赚保费                       |               |                |                  |
| 手续费及佣金收入                   |               |                |                  |
| <b>二、营业总成本</b>             |               | 953,217,287.00 | 1,011,954,312.07 |
| 其中: 营业成本                   | 五(三十二)        | 750,284,878.29 | 826,613,854.95   |
| 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                    | 五(三十三)        | 4,582,079.90   | 4,531,848.35     |
| 销售费用                       |               | 42,935,528.60  | 49,504,552.93    |
| 管理费用                       |               | 125,480,743.55 | 102,642,208.91   |
| 财务费用                       | 五(三十六)        | 20,317,569.22  | 18,456,129.17    |
| 资产减值损失                     | 五(三十五)        | 9,616,487.44   | 10,205,717.76    |
| 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)            | 五(三十四)        | -328,265.73    | -4,725,647.24    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益        |               | -328,265.73    | -234,809.55      |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)            |               |                |                  |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   |               | 1,688,410.09   | 15,471,206.45    |
| 加: 营业外收入                   | 五(三十七)        | 24,127,839.34  | 23,234,371.98    |
| 减: 营业外支出                   | 五(三十八)        | 6,288,122.04   | 1,383,616.00     |
| 其中: 非流动资产处置损失              |               | -              | 64,114.78        |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> |               | 19,528,127.39  | 37,321,962.43    |
| 减: 所得税费用                   | 五(三十九)        | 4,423,140.83   | 8,298,151.95     |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   |               | 15,104,986.56  | 29,023,810.48    |
| 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              |               | 15,117,590.49  | 28,771,199.65    |
| 少数股东损益                     |               | -12,603.93     | 252,610.83       |
| <b>六、每股收益:</b>             |               |                |                  |
| (一) 基本每股收益                 | 五(四十)         | 0.06           | 0.15             |
| (二) 稀释每股收益                 | 五(四十)         | 0.06           | 0.15             |
| <b>七、其他综合收益</b>            |               | -              | -                |
| <b>八、综合收益总额</b>            |               | 15,104,986.56  | 29,023,810.48    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |               | 15,117,590.49  | 28,771,199.65    |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |               | -12,603.93     | 252,610.83       |
| 法定代表人: 于世光                 | 主管会计工作负责人: 韩刚 | 会计机构负责人: 史峰    |                  |

| 青海华鼎实业股份有限公司                                   |       |                |               |
|--|-------|----------------|---------------|
| 母公司利润表   |       |                |               |
| 2009年度   |       |                |               |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)                           |       |                |               |
| 项 目  | 附注    | 本期发生额          | 上期发生额         |
| 一、营业收入   | 十一(四) | 32,262,158.46  | 3,800,794.41  |
| 减: 营业成本  | 十一(四) | 31,534,205.08  | 3,245,021.14  |
| 营业税金及附加  |       | 457,329.53     | 78,359.14     |
| 销售费用   |       | 3,100.00       |               |
| 管理费用   |       | 10,465,052.15  | 6,555,117.50  |
| 财务费用   |       | 4,625,755.74   | 2,620,334.38  |
| 资产减值损失   |       | -89,504.91     | 37,332.82     |
| 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)                                | 十一(五) | -              | 32,133,200.00 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                            |       |                |               |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)                              |       | -14,733,779.13 | 23,397,829.43 |
| 加: 营业外收入                                       |       | 11,936.70      | 130,263.35    |
| 减: 营业外支出                                       |       | 3,913,074.41   | 110,001.00    |
| 其中: 非流动资产处置损失                                  |       |                |               |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)                            |       | -18,634,916.84 | 23,418,091.78 |
| 减: 所得税费用                                       |       | -265,051.26    | -20,913.33    |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)                              |       | -18,369,865.58 | 23,439,005.11 |
| 五、每股收益:  |       |                |               |
| (一) 基本每股收益                                     |       | -0.08          | 0.13          |
| (二) 稀释每股收益                                     |       | -0.08          | 0.13          |
| 六、其他综合收益                                       |       |                |               |
| 七、综合收益总额                                       |       | -18,369,865.58 | 23,439,005.11 |
| 法定代表人: 于世光      主管会计工作负责人: 韩刚      会计机构负责人: 史峰 |       |                |               |

| 青海华鼎实业股份有限公司              |               |                       |                       |
|---------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 合并现金流量表                   |               |                       |                       |
| 2009年度                    |               |                       |                       |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)      |               |                       |                       |
| 项目                        | 附注            | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |               |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |               | 739,780,490.96        | 807,720,039.24        |
| 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                   |               | 10,482,502.14         | 10,009,715.03         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五(四十一)        | 58,674,105.51         | 41,540,192.94         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |               | <b>808,937,098.61</b> | <b>859,269,947.21</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 590,666,931.57        | 584,917,337.69        |
| 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           |               | 154,420,612.98        | 139,632,736.92        |
| 支付的各项税费                   |               | 73,069,684.28         | 65,784,761.42         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(四十一)        | 63,470,824.20         | 59,613,729.07         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |               | <b>881,628,053.03</b> | <b>849,948,565.10</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-72,690,954.42</b> | <b>9,321,382.11</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |               |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |               | -                     | 13,607,965.36         |
| 取得投资收益所收到的现金              |               | -                     | 446,696.95            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               | 105,128.25            | 110,300.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五(四十一)        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |               | <b>105,128.25</b>     | <b>14,164,962.31</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 28,113,769.79         | 24,959,737.74         |
| 投资支付的现金                   |               | 5,769,240.00          | 8,000,000.00          |
| 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            | 五(四十一)        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |               | <b>33,883,009.79</b>  | <b>32,959,737.74</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>-33,777,881.54</b> | <b>-18,794,775.43</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |               |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |               | 234,500,000.00        | -                     |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      |               |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |               | 311,200,000.00        | 229,100,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |               |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五(四十一)        | 10,816,445.13         |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |               | <b>556,516,445.13</b> | <b>229,100,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 161,446,527.82        | 188,466,833.61        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               | 22,934,811.85         | 34,471,060.00         |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      |               |                       |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五(四十一)        |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |               | <b>184,381,339.67</b> | <b>222,937,893.61</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |               | <b>372,135,105.46</b> | <b>6,162,106.39</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |               |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |               | <b>265,666,269.50</b> | <b>-3,311,286.93</b>  |
| 加: 年初现金及现金等价物余额           |               | 144,668,943.54        | 147,980,230.47        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |               | <b>410,335,213.04</b> | <b>144,668,943.54</b> |
| 法定代表人: 于世光                | 主管会计工作负责人: 韩刚 | 会计机构负责人: 史峰           |                       |

| 青海华鼎实业股份有限公司              |    |                |                |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 母公司现金流量表                  |    |                |                |
| 2009年度                    |    |                |                |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)      |    |                |                |
| 项 目                       | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 14,228,955.35  | 1,228,247.99   |
| 收到的税费返还                   |    |                | -              |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 128,173,033.29 | 91,485,808.93  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 142,401,988.64 | 92,714,056.92  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 70,446,854.53  | 84,635.51      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 3,686,985.46   | 2,248,546.59   |
| 支付的各项税费                   |    | 4,219,913.21   | 657,134.29     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 125,950,989.79 | 63,407,949.61  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 204,304,742.99 | 66,398,266.00  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -61,902,754.35 | 26,315,790.92  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | -              | 6,000,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              |    |                | 154,200.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 100,000.00     | 80,320.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 100,000.00     | 6,234,520.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 45,323.33      | 196,482.50     |
| 投资支付的现金                   |    | 15,000,000.00  | 9,500,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 15,045,323.33  | 9,696,482.50   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -14,945,323.33 | -3,461,962.50  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 234,500,000.00 |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 100,000,000.00 | 15,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | 334,500,000.00 | 15,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 346,527.82     | 30,966,833.61  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 7,450,284.71   | 18,198,049.81  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 7,796,812.53   | 49,164,883.42  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | 326,703,187.47 | -34,164,883.42 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 249,855,109.79 | -11,311,055.00 |
| 加: 年初现金及现金等价物余额           |    | 7,436,613.05   | 18,747,668.05  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 257,291,722.84 | 7,436,613.05   |

法定代表人: 于世光

主管会计工作负责人: 韩刚

会计机构负责人: 史峰

| 青海华鼎实业股份有限公司          |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| 合并所有者权益变动表            |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 2009年度                |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)  |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 项目                    | 本期金额           |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |        |      |               |        |                |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额              | 186,850,000.00 | 196,422,012.80 | -      | -    | 17,251,490.41 | -      | 98,756,165.03  | -  | 5,435,616.05 | 504,715,284.29 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 其他                    |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 二、本年初余额               | 186,850,000.00 | 196,422,012.80 | -      | -    | 17,251,490.41 | -      | 98,756,165.03  | -  | 5,435,616.05 | 504,715,284.29 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 | -      | -    | -             | -      | 15,117,590.49  | -  | -12,603.93   | 249,604,986.56 |
| (一) 净利润               |                |                |        |      |               |        | 15,117,590.49  |    | -12,603.93   | 15,104,986.56  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |        |      |               |        |                | -  |              | -              |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -              | -      | -    | -             | -      | 15,117,590.49  | -  | -12,603.93   | 15,104,986.56  |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -            | 234,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 |        |      |               |        |                |    |              | 234,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 其他                 |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| (四) 利润分配              | -              | -              | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -            | -              |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |        |      |               |        | -              | -  |              | -              |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |        |      |               |        |                |    |              | -              |
| 4. 其他                 |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -              | -              | -      | -    | -             | -      | -              | -  | -            | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                | -              |        |      |               |        |                |    |              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 4. 其他                 |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| (六) 专项储备              |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 1. 本期提取               |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 2. 本期使用               |                |                |        |      |               |        |                |    |              |                |
| 四、本期期末余额              | 236,850,000.00 | 380,922,012.80 | -      | -    | 17,251,490.41 | -      | 113,873,755.52 | -  | 5,423,012.12 | 754,320,270.85 |

法定代表人: 于世光

主管会计工作负责人: 韩刚

会计机构负责人: 史峰

| 青海华鼎实业股份有限公司          |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| 合并所有者权益变动表（续）         |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 2009年度                |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| （除特别注明外，金额单位均为人民币元）   |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 项 目                   | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额              | 186,850,000.00 | 196,422,012.80 | -     | -    | 14,907,589.90 | -      | 85,408,365.89  | -  | 5,183,005.22 | 488,770,973.81 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 二、本年初余额               | 186,850,000.00 | 196,422,012.80 | -     | -    | 14,907,589.90 | -      | 85,408,365.89  | -  | 5,183,005.22 | 488,770,973.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -              | -     | -    | 2,343,900.51  | -      | 13,347,799.14  | -  | 252,610.83   | 15,944,310.48  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 28,771,199.65  |    | 252,610.83   | 29,023,810.48  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |    |              | -              |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | -              | -     | -    | -             | -      | 28,771,199.65  | -  | 252,610.83   | 29,023,810.48  |
| （三）所有者投入和减少资本         | -              | -              | -     | -    | -             | -      | -              | -  | -            | -              |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |    |              | -              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| （四）利润分配               | -              | -              | -     | -    | 2,343,900.51  | -      | -15,423,400.51 | -  | -            | -13,079,500.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 2,343,900.51  |        | -2,343,900.51  |    |              | -              |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        | -13,079,500.00 |    |              | -13,079,500.00 |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| （五）所有者权益内部结转          | -              | -              | -     | -    | -             | -      | -              | -  | -            | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |    |              | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| （六）专项储备               |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 1. 本期提取               |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 2. 本期使用               |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 四、本期末余额               | 186,850,000.00 | 196,422,012.80 | -     | -    | 17,251,490.41 | -      | 98,756,165.03  | -  | 5,435,616.05 | 504,715,284.29 |

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：韩刚

会计机构负责人：史峰

| 青海华鼎实业股份有限公司          |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|-------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|
| 母公司所有者权益变动表           |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 2009年度                |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)  |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 186,850,000.00 | 203,113,231.74 | -      | -           | 17,251,490.41 | -      | 12,914,821.60  | -  | 420,129,543.75 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 其他                    |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 二、本年初余额               | 186,850,000.00 | 203,113,231.74 | -      | -           | 17,251,490.41 | -      | 12,914,821.60  | -  | 420,129,543.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 | -      | -           | -             | -      | -18,369,865.58 | -  | 216,130,134.42 |
| (一) 净利润               |                |                |        |             |               |        | -18,369,865.58 |    | -18,369,865.58 |
| (二) 其他综合收益            |                |                |        |             |               |        |                |    | -              |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -              | -      | -           | -             | -      | -18,369,865.58 | -  | -18,369,865.58 |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 | -      | -           | -             | -      | -              | -  | 234,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 50,000,000.00  | 184,500,000.00 |        |             |               |        |                |    | 234,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 3. 其他                 |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| (四) 利润分配              | -              | -              | -      | -           | -             | -      | -              | -  | -              |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |        |             | -             |        | -              |    | -              |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |        |             |               |        |                |    | -              |
| 4. 其他                 |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -              | -              | -      | -           | -             | -      | -              | -  | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                | -              |        |             |               |        |                |    | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 4. 其他                 |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| (六) 专项储备              |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 1. 本期提取               |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 2. 本期使用               |                |                |        |             |               |        |                |    |                |
| 四、本期末余额               | 236,850,000.00 | 387,613,231.74 | -      | -           | 17,251,490.41 | -      | -5,455,043.98  | -  | 636,259,678.17 |
| 法定代表人: 于世光            | 主管会计工作负责人: 韩刚  |                |        | 会计机构负责人: 史峰 |               |        |                |    |                |

| 青海华鼎实业股份有限公司          |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|
| 母公司所有者权益变动表（续）        |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 2009年度                |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| （除特别说明外，金额单位均为人民币元）   |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |            |               |        |                |    |                |
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 186,850,000.00 | 203,113,231.74 |       |            | 14,907,589.90 |        | 4,899,217.00   | -  | 409,770,038.64 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 其他                    |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 二、本年初余额               | 186,850,000.00 | 203,113,231.74 | -     | -          | 14,907,589.90 | -      | 4,899,217.00   | -  | 409,770,038.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -              | -     | -          | 2,343,900.51  | -      | 8,015,604.60   | -  | 10,359,505.11  |
| （一）净利润                |                |                |       |            |               |        | 23,439,005.11  |    | 23,439,005.11  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |            |               |        |                |    | -              |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | -              | -     | -          | -             | -      | 23,439,005.11  | -  | 23,439,005.11  |
| （三）所有者投入和减少资本         | -              | -              | -     | -          | -             | -      | -              | -  | -              |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |            |               |        |                |    | -              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| （四）利润分配               | -              | -              | -     | -          | 2,343,900.51  | -      | -15,423,400.51 | -  | -13,079,500.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |            | 2,343,900.51  |        | -2,343,900.51  |    | -              |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |            |               |        | -13,079,500.00 |    | -13,079,500.00 |
| 4. 其他                 |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| （五）所有者权益内部结转          | -              | -              | -     | -          | -             | -      | -              | -  | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                | -              |       |            |               |        |                |    | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| （六）专项储备               |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 1. 本期提取               |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 2. 本期使用               |                |                |       |            |               |        |                |    |                |
| 四、本期期末余额              | 186,850,000.00 | 203,113,231.74 | -     | -          | 17,251,490.41 | -      | 12,914,821.60  | -  | 420,129,543.75 |
| 法定代表人：于世光             | 主管会计工作负责人：韩刚   |                |       | 会计机构负责人：史峰 |               |        |                |    |                |

## 青海华鼎实业股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

青海华鼎实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经青海省人民政府青股审[1998]第006号文批准，由青海重型机床厂作为主发起人，并联合广东万鼎企业集团有限公司、番禺市万鸣实业有限公司、青海第一机床厂、唐山重型机床厂等四家发起人，采取发起方式设立的股份有限公司。

1998年8月18日，本公司在青海省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号：6300001201067。本公司注册资本为人民币10,160万元，由青海重型机床厂经评估后的部分生产经营性净资产；广东万鼎企业集团有限公司所属的番禺石楼食品机械厂、番禺石楼机械厂、番禺恒联食品机械厂经评估后的全部生产经营性净资产和部分人民币现金；番禺市万鸣实业有限公司、青海第一机床厂、唐山重型机床厂投入的人民币现金组成。

本公司于2000年10月30日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]143号文核准，以“上网发行”的方式，发行A股5,500万股，发行价为每股人民币4.55元；并于同年11月20日在上海证券交易所上市交易。股票代码为600243。本公司股票发行后，注册资本增加到人民币15,660万元，其中青海重型机床厂持股5000万股，占本公司股本总额的31.93%，系本公司的控股股东。本公司股东青海第一机床厂所持有本公司的34万股股份（占本公司总股本的0.22%）于2002年被辽宁省庄河市人民法院冻结，2003年3月26日在《中国证券报》刊登了拍卖该股份的公告，现该34万股发起人股份已司法划转给庄河市观驾山建筑工程公司持有。

2006年12月12日，本公司股权分置改革经2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，根据本公司股权分置改革方案实施公告和经批准的修改后章程的规定：本公司按每10股转增5.5股的比例，以资本公积向2006年12月21日登记在册的全体流通股股东转增股份总额3025万股，每股面值1元，合计增加股本30,250,000.00元，本公司于2006年12月25日完成股权分置改革。2006年12月25日股改完毕后本公司股本变更为18,685万元。

2006年11月15日，青海天象投资实业有限公司（下称：青海天象）通过竞拍取得原广东万鼎企业集团有限公司（下称：广东万鼎）持有的本公司社会法人股4972万股，占公司总股本的31.75%，并于2006年11月16日获得青海省高级人民法院的司法裁定书。

依据（2003）青执字第9号青海省高级人民法院协助执行通知书和（2006）穗中法执字第2191号广东省广州市中级人民法院协助执行通知书，原广东万鼎持有本公司共计4972万股股权于2007年1月22日全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司解除质押登记，并被司法扣划至青海天象，青海天象成为本公司第二大股东。本公司已于2007年1月24日在指定媒体进行公告。

2006年11月16日，青海天象与中国华融资产管理公司订立《股权转让合同》，青海天象以不低于8208万元收购中国华融资产管理公司持有的本公司第一大股东青海重型机床有限责任公司（下称：青海重型）54.66%的股权。青海重型持有本公司5000万股，股改后占本公司总股份的26.76%。

上述交易完成后，青海天象将直接持有本公司4972万股股份，占本公司总股份（股改后）的26.61%；并通过青海重型控制本公司5000万股，占公司总股份的26.76%，合计控制本公司9972万股，占本公司总股份的53.37%，成为本公司的实际控制人。

2007年12月20日青海天象与青海溢峰科技投资有限公司（下称：“溢峰科技”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司39.66%股权的股权转让协议》，向溢峰科技转让青海重型39.66%股份；2007年12月20日青海天象与广州威特达实业有限公司（下称：“广州威特达”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司15%股权的股权转让协议》，向广州威特达转让青海重型15%的股份。

上述股权转让完成后，青海机电国有控股有限公司持有青海重型45.34%权益，为青海重型的第一大股东，且实际控制青海重型以及青海华鼎。

2007年12月26日至2008年12月31日，青海天象通过上海证券交易所已累计减持本公司股份3,442,500股，占公司总股本的1.84%。至此，青海天象持有公司46,277,500股股票，占公司总股本的24.77%。

2008年12月29日青海天象持有的9,342,500股有限售条件股份获得上市流通权。

2009年12月29日，本公司股东青海天象投资实业有限公司持有的31,035,000股有限售条件股份获得上市流通权。

根据公司2008年6月23日和2008年9月8日的股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司非公开发行人民币普通股5000万股（A股）（每股面值1元），增加股本人民币50,000,000.00元，变更后的股本为人民币236,850,000.00元。

截止到2009年12月31日，本公司总股本为236,850,000股，其中：有限售条件股份为100,000,000股，占股份总数的42.22%，无限售条件股份为136,850,000股，占股份总数的57.78%。

本公司主要经营范围：高科技机械产品开发、制造、数控机床、加工中心、专用机械设备、石油机械、环保设备、食品机械的制造和销售；技术服务及咨询；电热设备、电子产品、家用电器、制冷设备、不锈钢制品的制造与销售；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品，经营进出口代理业务。所属行业为工业制造类。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

## (九) 金融资产和金融负债的核算方法

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

## 2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项和贷款

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款余额前五名或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收款项10%（含10%）以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、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坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：账龄在3年以上且金额不属于前五名的款项应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法。

3、账龄分析法

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

| <u>应收款项账龄</u> | <u>提取比例</u> |
|---------------|-------------|
| 1 年以内         | 5%          |
| 1 年—2 年       | 7%          |
| 2 年—3 年       | 10%         |
| 3 年—4 年       | 20%         |
| 4 年—5 年       | 50%         |
| 5 年以上         | 100%        |

4、与母公司青海重型机床有限责任公司和个别经公司估计其收回不存在障碍的往来不计提坏账准备。

#### **(十一) 存货核算方法**

##### 1、存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资等。

##### 2、发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按加权平均法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

##### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### 4、存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

## （十二）长期股权投资的核算

### 1、初始计量

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### （十四）固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、电子及其他设备等。

## 3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量，本公司改制设立时发起人投入的固定资产按评估确认值计价。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质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，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## 4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率3%~5%确定折旧率。

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

| <u>固定资产类别</u> | <u>预计使用寿命</u> | <u>预计净残值率</u> | <u>年折旧率</u> |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 房屋及建筑物        | 40 年          | 3%~5%         | 2.38%~2.43% |
| 通用设备          | 12 年~20 年     | 3%~5%         | 4.85%~8.08% |
| 专用设备          | 12 年          | 3%~5%         | 7.92%~8.08% |
| 运输设备          | 10 年          | 3%~5%         | 9.5%~9.7%   |
| 电子设备及其他       | 5 年~14 年      | 3%~5%         | 6.79%~19.4% |

#### 5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

当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达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

### 2、借款费用资本化期间

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

## 2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无形资产的摊销：

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

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

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，年末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

## 3、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### **(十八) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **(十九) 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**

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

#### **(二十) 预计负债**

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

##### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十一）收入确认原则

### 1、销售商品

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

### 2、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提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、让渡资产使用权

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）出租物业收入：

a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书

b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得

c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

本报告期无前期重大会计差错更正。

## 三、税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种   | 税 率     | 备 注                  |
|-------|---------|----------------------|
| 增值税   | 17%     | 产品销售收入、材料销售收入        |
| 营业税   | 5%      | 技术服务费收入              |
| 城建税   | 5%、7%   | 按流转税税额的 5%、7%计算和缴纳   |
| 教育费附加 | 3%、3.5% | 按流转税税额的 3%、3.5%计算和缴纳 |
| 企业所得税 | 15%、25% |                      |

青海一机数控机床有限责任公司根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]186号文，本年所得税减按15%计征；

青海华鼎重型机床有限责任公司根据青海省地方税务局青地税发[2004]67号文，本年所得税减按15%计征；

青海华鼎实业股份有限公司本部、青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱分公司根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2003]59号文，本年所得税减按15%计征。

青海重型机械制造有限公司、青海华鼎机电设备有限责任公司本年按照《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定缴纳企业所得税，企业所得税率为25%。

本公司所在青海省区域外的青海华鼎实业股份有限公司番禺石楼食品机械厂、青海华鼎实业股份有限公司番禺石楼机械厂、广州番禺华鼎南方科创有限公司、广州宏力数控设备有限公司、广东精创机械制造有限公司、广州市捷创金属制造有限公司、苏州江源精密机械有限公司、广州市华诚厨具有限公司、广州市恒鼎酒店设备有限公司按照《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定缴纳企业所得税，税率25%。

广东恒联食品机械有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以GR200844000203号文件认定为高新技术企业，适用税率为15%。

### (二) 税负减免

青海一机数控机床有限责任公司根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]186号文，本年所得税减按15%计征；

根据青政(2006)12号《青海人民政府关于进一步加强再就业工作实施意见》的文件精神，青海一机数控机床有限责任公司符合文件第二条、第二款的生产加工型企业所享受减免城市维护建设税、教育费附加和企业所得税三年的政策。

青海华鼎重型机床有限责任公司根据青海省地方税务局青地税发[2004]67号文，本年所得税减按15%计征；

青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱分公司根据宁地税发【2008】191号文《关于对青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱公司免征土地使用税的批复》免征土地使用税。

青海华鼎实业股份有限公司本部、青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱分公司根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2003]59号文，本年所得税减按15%计征。

青海华鼎齿轮箱有限责任公司、青海茂源贸易有限公司根据青政[2003]135号《青海省人民政府关于印发〈青海省实施西部大开发战略若干政策措施〉的通知》的文件精神，本公司符合新办生产性企业（国家明令限制的除外）、商贸流通企业，自生产经营之日起5年内免征企业所得税，期满后减按15%的税率征收企业所得税5年。即从2003年至2007年免征企业所得税，从2008年至2012年减按15%的税率征收企业所得税。

广东恒联食品机械有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以GR200844000203号文件认定为高新技术企业，适用税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围  | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益      | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|---------|---|---------|---------------------|---------|----------|--------|-------------|----------------------|---|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 5460.59 | 高科技机械产品开发、制造；数控机床、专用机械设备制造和销售   |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |             |                      |   |
| 广州番禺华鼎南方科创有限公司 | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 500     | 高科技机械产品开发、制造、数控机床、专用机械设备、环保设备的开发与销售   |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |             |                      |   |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 5,000   | 金属切削机床制造与销售；机床及其它机械设备修理；对外协作加工；备件生产；机电产品设备及配件批零；工具制造；木材加工；技术咨询及服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务 |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |             |                      |   |
| 广东恒联食品机械有限公司   | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 2,000   | 开发、制造、销售高科技机械产品、制造；销售食品机械、电热设备、不锈钢制品；技术服务及咨询；批发和零售国内贸易  |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |             |                      |   |
| 青海茂源贸易有限公司     | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 100     | 机械、工程材料、家用电器、成套设备、化工材料、国内贸易、技术咨询及服务   |         |                     | 100%    | 100%     | 是      |             |                      |   |
| 广州宏力数控         | 控股    | 广东省 | 有限   | 1000    | 生产、销售、维修、开发机床数  |         |                     | 51%     | 51%      | 是      | 5,423,012.1 |                      |   |

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围  | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|------|---|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 设备有限公司         | 子公司   |     | 公司   |      | 控，批发和零售；贸易。   |         |                     |          |           |        | 2      |                      |   |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 1000 | 高科技产品、齿轮、变速箱产品开发、制造；石油机械、工程机械、煤碳机械、汽车零部件的制造和销售；技术咨询及服务；对外协作加工；设备修理改造。   |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 广东精创机械制造有限公司   | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 3000 | 机械设备、电子产品的加工、生产、销售及技术的服务、咨询（以上不含许可经营项目）。  |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 青海华鼎机电设备有限责任公司 | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 500  | 机械设备、五金工具、建筑材料、农用机械、矿产品销售；数控机床、数控系统、加工中心、专用机械设备制造、销售、维修、技术服务及咨询；齿轮、齿轮箱、工程塑料、仪器仪表、钢材、有色金属（不含贵稀金属）、铸锻件、轴承、化工产品（不含危险化学品）及机电产品成套所需的原材料、标准件和配套件销售；机电工业产品进出口贸易。 |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 苏州江源精密机械有限公司   | 控股子公司 | 江苏省 | 有限公司 | 1500 | 一般经营项目：开发、制造：五轴联动数控机床、数控坐标镗铣、加工中心设备、石油机械、环保设备、食品机械。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）   |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 广州市恒鼎酒店设备有限公司  | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 500  | 批发和零售贸易（含酒店设备、食品加工机械，国家专控商品除  |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围                                    | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|---|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 司     |       |     |      |      | 外); 生产: 不锈钢制品; 安装、维修: 厨房专用设备; 货物及技术进出口。 |         |                     |         |          |        |        |                      |   |

本公司于 2001 年 3 月 2 日投资设立了广州番禺华鼎南方科创有限公司，持有该公司 90% 股权。

本公司于 2001 年 4 月 6 日投资设立了青海一机数控机床有限责任公司，持有该公司 80% 股份。

本公司于 2001 年 9 月 6 日分别与青海齿轮厂破产清算组、青海省经济贸易委员会签署了《关于收购青海齿轮厂生产经营性破产财产协议书》和《关于收购青海齿轮厂有关事项协议书》，收购总额为人民币 1,300 万元，其中：资产收购价格为 800 万元、用于职工安置 500 万元，收购后成立青海华鼎实业股份有限公司齿轮箱分公司。

本公司于 2003 年 8 月 20 日将青海华鼎实业股份有限公司青海重型机床公司经评估后的净资产与唐山重型机床厂共同投资成立了青海华鼎重型机床有限责任公司。

本公司于 2003 年 9 月 12 日将青海华鼎实业股份有限公司番禺恒联食品机械厂经评估后的净资产与广州番禺石楼自来水公司、广州番禺华鼎南方科创有限公司共同投资成立了广东恒联食品机械有限公司。

本公司于 2003 年 12 月 18 日与广州番禺华鼎南方科创有限公司共同投资成立了青海茂源贸易有限公司。

本公司于 2005 年 1 月 4 日与广州机床厂有限公司共同投资成立了广州宏力数控设备有限公司。

本公司于 2005 年 11 月 22 日与青海华鼎重型机床有限责任公司共同投资成立了青海华鼎齿轮箱有限责任公司。

本公司于 2006 年 4 月 29 日与广州市番禺区石楼机械三厂共同投资成立了广东精创机械制造有限公司，持有该公司 90% 股权。

本公司于 2006 年 4 月 29 日与青海一机数控机床有限责任公司的其他股东协议增资并且调整了股权投资比例，本公司所占比例由 80% 调整为 67.79%。

本公司于 2006 年 9 月 14 日对广州宏力数控设备有限公司增资 255 万元，股权比例不变。

本公司于 2007 年 6 月 27 日购买青海一机数控机床有限责任公司其他股东的全部股权，变更后本公司持有青海一机数控机床有限责任公司 100% 股权。

本公司于 2007 年 9 月 27 日对广东精创机械制造有限公司增资，本公司的股权投资比例调整为 97.88%。

本公司于 2007 年 10 月 11 日收购广东精创机械制造有限公司其他股东的全部股权，本公司的股权投资比例调整为 100%。

本公司于 2007 年 11 月 13 日收购广州番禺华鼎南方科创有限公司其他股东的全部股权，本公司的股权投资比例调整为 100%。

广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2006 年 3 月 10 日购买唐山重型机床厂对青海华鼎重型机床有限公司的 1% 股权。

广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2006 年 7 月 6 日购买广州番禺自来水公司对广东恒联食品机械有限公司的股权，股权比例由 3% 变更为 10%。

青海华鼎实业股份有限公司、青海华鼎重型机床有限责任公司、青海一机数控机床有限责任公司和青海华鼎齿轮箱有限责任公司于 2008 年 6 月 2 日共同出资组建青海华鼎机电设备有限责任公司，分别持股 70%、16%、10%、4% 的股权。

本公司于 2009 年 11 月 17 日出资成立苏州江源精密机械有限公司，持有 100% 股权。

广东恒联食品机械有限公司于 2009 年 2 月 13 日出资成立广州市恒鼎酒店设备有限公司，持有 100% 股权，2009 年 9 月 15 日将 30% 股权转让予广州番禺华鼎南方科创有限公司。

## 2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围                    | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|------|-------------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 青海重型机械制造有限公司 | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 1177 | 机械、冶金、石油专机、有色金属设备及配件制造。 |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

青海华鼎重型机床有限责任公司于 2006 年 2 月 28 日收购青海重型机床有限责任公司持有的青海重型机械制造有限公司 59.48%股权并同时增资，至此，青海华鼎重型机床有限责任公司持有青海重型机械制造有限公司 89.67%股权。2007 年 9 月 30 日，青海华鼎重型机床有限责任公司收购青海重型机械制造有限公司其他股东所持剩余股份，股权比例变更为 100%。

1、“同一控制下企业合并”的判断依据

符合参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并的条件。

2、同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为青海重型机床有限责任公司。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本    | 经营范围  | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|---|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广州市捷创金属制造有限公司   | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 109.076 | 生产、加工；金属加工机械。   |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 青海福斯特数控机床有限责任公司 | 控股子公司 | 青海省 | 有限公司 | 161     | 数控机床、专用机械设备制造、销售；高科技机械产品开发、制造；机电设备制造、改造、维修及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定的商品和技术除外）；经营进料加工及“三来一补”业务。 |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 广州市华诚厨具有限公司     | 控股子公司 | 广东省 | 有限公司 | 50      | 生产、销售、维修：金属制厨房调理及卫生器具、厨房用木质家具、金属家具、家用电器、食品加工机械、电子产品、金属成形机床；销                                      |         |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围                          | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|-------------------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      | 售：制冷设备、环境污染防治设备、日用品、钢材、铜材、铝材。 |         |                     |         |          |        |        |                      |   |

广东精创机械制造有限公司于 2007 年 12 月 26 日购买广州市捷创金属机械有限公司 100%的股权。

青海一机数控机床有限责任公司于 2006 年 8 月 3 日购买青海福斯特数控机床有限责任公司 100%的股权。

广东恒联食品机械有限公司于 2009 年 12 月 28 日购买广州市华诚厨具有限公司 100% 的股权。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

1、与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：

本公司本年合并报表范围新增加 3 家公司，是为本公司新投资设立的苏州江源精密机械有限公司、广州市恒鼎酒店设备有限公司和购买的广州市华诚厨具有限公司，持股比例在 100%，实际控制该公司的经营与财务决策，按照准则的要求应纳入合并范围。

**(三) 本期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、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称            | 期末净资产         | 本期净利润       |
|---------------|---------------|-------------|
| 苏州江源精密机械有限公司  | 14,811,924.94 | -188,075.06 |
| 广州市华诚厨具有限公司   | 3,805,008.88  | 0.00        |
| 广州市恒鼎酒店设备有限公司 | 4,474,328.63  | -525,671.37 |

**(四) 本期发生的非同一控制下企业合并**

| 被合并方        | 商誉金额 | 商誉计算方法                                 |
|-------------|------|--|
| 广州市华诚厨具有限公司 | 0.00 | 对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉 |

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

| 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   | 110,335.55     |     | 110,335.55     | 281,640.53     |     | 281,640.53     |
| 人民币  | 110,335.55     |     | 110,335.55     | 281,640.53     |     | 281,640.53     |
| 港币   |                |     |                |                |     |                |
| 日元   |                |     |                |                |     |                |
| 美元   |                |     |                |                |     |                |
| 欧元   |                |     |                |                |     |                |
| 小计   | 110,335.55     |     | 110,335.55     | 281,640.53     |     | 281,640.53     |
| 银行存款 | 410,224,277.95 |     | 410,224,277.95 | 123,693,544.27 |     | 123,693,544.27 |
| 人民币  | 410,224,277.95 |     | 410,224,277.95 | 123,693,544.27 |     | 123,693,544.27 |
| 港币   |                |     |                |                |     |                |
| 日元   |                |     |                |                |     |                |
| 美元   |                |     |                |                |     |                |
| 欧元   |                |     |                |                |     |                |
| 小计   | 410,224,277.95 |     | 410,224,277.95 | 123,693,544.27 |     | 123,693,544.27 |

| 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          |
| 其他货币资金 | 3,239,691.68   |     | 3,239,691.68   | 20,693,758.74  |     | 20,693,758.74  |
| 人民币    | 3,239,691.68   |     | 3,239,691.68   | 20,693,758.74  |     | 20,693,758.74  |
| 美元     |                |     |                |                |     |                |
| 欧元     |                |     |                |                |     |                |
| 小计     | 3,239,691.68   |     | 3,239,691.68   | 20,693,758.74  |     | 20,693,758.74  |
| 合 计    | 413,574,305.18 |     | 413,574,305.18 | 144,668,943.54 |     | 144,668,943.54 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目       | 期末余额         | 年初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 |              | 11,329,513.36 |
| 保证金利息     | 174,342.14   | 145,145.84    |
| 履约保证金     | 2,948,500.00 | 4,543,500.00  |
| 预付款保证金    |              | 4,675,000.00  |
| 投标保函      | 116,250.00   |               |
| 税务卡       | 599.54       | 599.54        |
| 合 计       | 3,239,691.68 | 20,693,758.74 |

## (二) 应收票据

### 1、应收票据的分类

| 种 类    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,534,298.63 | 21,696,053.92 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合 计    | 70,534,298.63 | 21,696,053.92 |

2、期末不存在已质押的应收票据情况。

3、期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据的情况。

4、期末已背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况如下：

| 出票单位               | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注             |
|--------------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 湖南扬子冶金重型装备制造有限公司   | 2009-07-03 | 2010-01-02 | 2,000,000.00 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 |
| 江苏东方龙机车集团有限公司      | 2009-09-14 | 2010-03-14 | 2,000,000.00 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 |
| 上海一重工程技术有限公司       | 2009-09-17 | 2010-03-17 | 1,800,000.00 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 |
| 宁波天宁物资有限公司         | 2009-09-25 | 2010-03-25 | 1,500,000.00 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 |
| 二重集团(德阳)重型装备股份有限公司 | 2009-09-16 | 2010-03-15 | 1,497,000.00 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 |

5、期末不存在已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类                             | 期 末 余 额               |           |                      |                | 年 初 余 额               |           |                      |                |
|---------------------------------|-----------------------|-----------|----------------------|----------------|-----------------------|-----------|----------------------|----------------|
|                                 | 账面金额                  | 占总额比例 (%) | 坏账准备                 | 坏账准备比例         | 账面金额                  | 占总额比例 (%) | 坏账准备                 | 坏账准备比例         |
| 单项金额重大的应收账款                     | 59,633,222.33         | 21.68%    | 3,386,201.05         | 10.67%         | 53,252,194.57         | 20.04%    | 2,402,549.83         | 9.00%          |
| 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账款 | 34,573,519.25         | 12.57%    | 17,875,117.29        | 56.35%         | 18,811,675.53         | 7.08%     | 12,703,273.84        | 47.59%         |
| 其他不重大应收账款                       | 180,800,041.56        | 65.75%    | 10,460,617.64        | 32.98%         | 193,629,070.94        | 72.88%    | 11,587,726.09        | 43.41%         |
| 合 计                             | <u>275,006,783.14</u> | 100.00%   | <u>31,721,935.98</u> | <u>100.00%</u> | <u>265,692,941.04</u> | 100.00%   | <u>26,693,549.76</u> | <u>100.00%</u> |

应收账款种类的说明：单项金额重大系期末余额为前五名的或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的款项。

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收款项内容         | 账面金额                 | 坏账准备金额              | 计提比例 (%) | 理 由   |
|----------------|----------------------|---------------------|----------|-------|
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 16,698,996.55        | 881,289.76          | 5.28%    | 按账龄计提 |
| 黑龙江第一重工股份有限公司  | 16,660,000.00        | 833,000.00          | 5.00%    | 按账龄计提 |
| 德阳万力重型机械有限公司   | 11,016,000.00        | 771,120.00          | 7.00%    | 按账龄计提 |
| 日立电梯（中国）有限公司   | 8,364,225.78         | 418,211.29          | 5.00%    | 按账龄计提 |
| 二重集团重型装备有限责任公司 | 6,894,000.00         | 482,580.00          | 7.00%    | 按账龄计提 |
| 合 计            | <u>59,633,222.33</u> | <u>3,386,201.05</u> |          |       |

3、 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账款：

| 账龄      | 期 末 余 额 |            | 年 初 余 额 |            |
|---------|---------|------------|---------|------------|
|         | 账面余额金额  | 坏账准备比例 (%) | 账面余额金额  | 坏账准备比例 (%) |
| 1 年以内   |         | 0.00       |         | 0.00       |
| 1 至 2 年 |         | 0.00       |         | 0.00       |
| 2 年     |         | 0.00       |         | 0.00       |

|                            |               |         |               |               |         |               |
|----------------------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 至<br>3<br>年<br>3<br>至<br>4 | 18,309,764.21 |         | 3,661,072.84  |               |         |               |
| 年<br>4<br>4<br>至<br>5      |               | 52.96%  |               | 4,512,103.36  | 23.99%  | 902,420.67    |
| 年<br>5<br>5<br>年<br>以<br>上 | 4,099,421.21  |         | 2,049,710.62  |               |         |               |
|                            |               | 11.86%  |               | 4,982,178.01  | 26.48%  | 2,483,459.01  |
|                            | 12,164,333.83 |         | 12,164,333.83 |               |         |               |
|                            |               | 35.18%  |               | 9,317,394.16  | 49.53%  | 9,317,394.16  |
| 合<br>计                     | 34,573,519.25 | 100.00% | 17,875,117.29 | 18,811,675.53 | 100.00% | 12,703,273.84 |

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账款的说明：系账龄在 3 年以上且金额不属于前五名的款项，其他为其他不重大应收账款。

4、本报告期前不存在已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

5、本期不存在通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备的情况

6、本报告期不存在实际核销的应收账款情况

7、期末应收账款中不存在持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 非关联方   | 16,698,996.55 | 2 年以内 | 6.07%         |
| 黑龙江第一重工股份有限公司  | 非关联方   | 16,660,000.00 | 1 年以内 | 6.06%         |
| 德阳万力重型机械有限公司   | 非关联方   | 11,016,000.00 | 2 年以内 | 4.01%         |
| 日立电梯（中国）有限公司   | 非关联方   | 8,364,225.78  | 1 年以内 | 3.04%         |
| 二重集团重型装备有限责任公司 | 非关联方   | 6,894,000.00  | 1 年以内 | 2.66%         |

9、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(%) |
|-------------------|--------|-----------|---------------|
| 青海重型机床有限责任公司西安经销部 | 同一母公司  | 31,422.00 | 0.01%         |

|                   |       |                      |              |
|-------------------|-------|----------------------|--------------|
| 青海重型机床有限责任公司沈阳经销处 | 同一母公司 | 4,574,943.20         | 1.66%        |
| 青海重型机床有限责任公司成都经销处 | 同一母公司 | 5,201,198.02         | 1.89%        |
| 青海重型机床申科实业有限公司    | 同一母公司 | 686,040.76           | 0.25%        |
| 合 计               |       | <u>10,493,603.98</u> | <u>3.81%</u> |

10、期末应收账款中没有发生应收账款的转移。

11、本期没有终止确认的应收款项情况。

12、期末应收账款中没有以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

**(四) 其他应收款**

1、其他应收款按种类披露：

| 种 类                              | 期末余额                 |           |                      |                | 年初余额                 |           |                     |             |
|----------------------------------|----------------------|-----------|----------------------|----------------|----------------------|-----------|---------------------|-------------|
|                                  | 账面金额                 | 占总额比例 (%) | 坏账准备                 | 坏账准备比例         | 账面金额                 | 占总额比例 (%) | 坏账准备                | 坏账准备比例      |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 18,465,242.42        | 40.30%    | 5,269,866.62         | 41.84%         | 9,688,689.45         | 31.08%    | 1,537,978.33        | 16.22%      |
| 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其他应收款 | 8,242,613.76         | 17.99%    | 6,417,655.68         | 50.95%         | 10,763,847.68        | 34.53%    | 7,343,488.70        | 77.45%      |
| 其他不重大其他应收款                       | 19,115,467.58        | 41.71%    | 909,241.93           | 7.21%          | 10,720,295.4         | 34.39%    | 599,849.00          | 6.33%       |
| 合 计                              | <u>45,823,323.76</u> | 100.00%   | <u>12,596,764.23</u> | <u>100.00%</u> | <u>31,172,832.53</u> | 100%      | <u>9,481,316.03</u> | <u>100%</u> |

其他应收款种类的说明：单项金额重大系期末余额为前五名的或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占其他应收款 10%（含 10%）以上的款项。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

| 其他应收款内容          | 账面余额                 | 坏账准备金额              | 计提比例 (%) | 理 由   |
|------------------|----------------------|---------------------|----------|-------|
| 青海第一机床厂          | 11,720,968.92        | 2,082,652.95        | 17.77%   | 按账龄计提 |
| 西宁康达铸业有限公司       | 770,054.41           | 38,502.72           | 5.00%    | 按账龄计提 |
| 日立电梯（中国）有限公司     | 100,000.00           | 5,000.00            | 5.00%    | 按账龄计提 |
| 广州番禺石楼工贸企业发展有限公司 | 3,000,000.00         | 3,000,000.00        | 100.00%  | 按账龄计提 |
| 海一公司             | <u>2,874,219.09</u>  | 143,710.95          | 5.00%    | 按账龄计提 |
| 合 计              | <u>18,465,242.42</u> | <u>5,269,866.62</u> |          |       |

3、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其他应收款：

| 账 龄     | 期末余额         |        |            | 年初余额         |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额<br>金额   | 比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额<br>金额   | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   |              | 0.00   |            |              | 0.00   |            |
| 1 至 2 年 |              | 0.00   |            |              | 0.00   |            |
| 2 至 3 年 |              | 0.00   |            |              | 0.00   |            |
| 3 年以上   |              | 0.00   |            |              | 0.00   |            |
| 3 至     | 2,083,428.62 | 25.28% | 416,685.72 | 1,579,111.31 | 14.67% | 315,822.27 |

|     |                            |         |                            |                             |         |                            |
|-----|----------------------------|---------|----------------------------|-----------------------------|---------|----------------------------|
| 4 年 |                            |         |                            |                             |         |                            |
| 4 至 |                            |         |                            |                             |         |                            |
| 5 年 | 316,430.37                 | 3.84%   | 158,215.19                 | 4,211,275.90                | 39.12%  | 2,105,637.96               |
| 5 年 |                            |         |                            |                             |         |                            |
| 以   |                            |         |                            |                             |         |                            |
| 上   | <u>5,842,754.77</u>        | 70.88%  | <u>5,842,754.77</u>        | <u>4,973,460.47</u>         | 46.21%  | <u>4,922,028.47</u>        |
| 合   | 8,242,613.76               | 100.00% | 6,417,655.68               | 10,763,847.68               | 100.00% | 7,343,488.70               |
| 计   | <u><u>8,242,613.76</u></u> |         | <u><u>6,417,655.68</u></u> | <u><u>10,763,847.68</u></u> |         | <u><u>7,343,488.70</u></u> |

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其他应收款的说明：系账龄在 3 年以上且金额不属于前五名的款项，其他为其他不重大应收账款。

4、本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

5、本报告期无实际核销的其他应收款

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、金额较大的其他应收款的性质主要是为以前年度预付土地款因尚不能办理到产权过户转入其他应收款核算的项目。

8、其他应收款金额前五名情况

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金 额           | 年 限   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------------|--------|---------------|-------|--------------------|-------|
| 青海第一机床厂              | 往来单位   | 11,720,968.92 | 1-4 年 | 25.58%             | 往来款   |
| 西宁康达铸业有限<br>公司       | 非关联方   | 770,054.41    | 1 年以内 | 1.68%              | 往来款   |
| 日立电梯（中国）<br>有限公司     | 非关联方   | 100,000.00    | 1 年以内 | 0.22%              | 往来款   |
| 广州番禺石楼工贸<br>企业发展有限公司 |        | 3,000,000.00  | 5 年以上 | 6.55%              | 往来款   |
| 海一公司                 | 非关联方   | 2,874,219.09  | 1 年以内 | 6.27%              | 往来款   |

9、期末不存在应收关联方账款情况

10、本期不存在终止确认的其他应收款项情况

11、期末其他应收款中没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## （五）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   | 58,543,971.64 | 75.10%  | 49,051,811.43 | 76.88%  |
| 1 至 2 年 | 16,067,571.63 | 20.61%  | 3,985,340.79  | 6.25%   |
| 2 至 3 年 | 2,085,038.68  | 2.67%   | 10,019,295.01 | 15.70%  |
| 3 年以上   | 1,261,648.83  | 1.62%   | 748,366.41    | 1.17%   |
| 合 计     | 77,958,230.78 | 100.00% | 63,804,813.64 | 100.00% |

## 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 |
|---------------|--------|----------------------|-------|-------|
| 兰州凯瑞轴承有限公司    | 非关联方   | 15,000,000.00        | 1-2 年 |       |
| 广州番禺石基艺光铸造木型厂 | 非关联方   | 11,665,000.00        | 1 年之内 |       |
| 兰州西玛电机销售有限公司  | 非关联方   | 5,888,000.00         | 1 年之内 |       |
| 四川简阳海特有限公司    | 非关联方   | 2,136,961.00         | 1 年之内 |       |
| 北京发那科机电有限公司   | 非关联方   | 1,548,142.40         | 1 年之内 |       |
| 合 计           |        | <u>36,238,103.40</u> |       |       |

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

## (六) 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           |
| 物资采购   | 1,967,661.97  |            | 1,967,661.97  | 24,266,367.18  |            | 24,266,367.18  |
| 委托加工物资 | 2,796,058.82  |            | 2,796,058.82  | 1,874,029.15   |            | 1,874,029.15   |
| 自制半成品  | 8,334,436.28  |            | 8,334,436.28  | 335,422.00     |            | 335,422.00     |
| 外购商品   | 0.00          |            | 0.00          | 0.00           |            | 0.00           |
| 原材料    | 82,903,209.68 | 145,449.60 | 82,757,760.08 | 104,025,211.93 | 145,449.60 | 103,879,762.33 |
| 低值     | 5,319,862.01  | 0.00       | 5,319,862.01  | 6,154,639.84   | 0.00       | 6,154,639.84   |



(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额        | 期末负债总额       | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额      | 本期净利润         |
|----------------|------|-----|-------|------|------|-------------|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、合营企业         |      |     |       |      |      |             |                    |               |              |               |               |               |
| 二、联营企业         |      |     |       |      |      |             |                    |               |              |               |               |               |
| 陕西烽火佰鸿光电科技有限公司 | 有限公司 | 陕西省 | 张皓    | 有限公司 | 2000 | 20%         | 20%                | 21,247,877.81 | 4,063,254.24 | 17,184,623.57 | 10,027,804.39 | -1,657,617.92 |

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本       | 期初余额         | 增减变动         | 期末余额         | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备       | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|------------------------|------------|----------|--------|
| 陕西烽火佰鸿光电科技有限公司 | 权益法  | 2,000,000.00 | 1,765,190.45 | 1,671,734.27 | 3,436,924.72 | 20.00%         | 20.00%          |                        |            |          |        |
| 权益法小计          |      | 2,000,000.00 | 1,765,190.45 | 1,671,734.27 | 3,436,924.72 | 20.00%         | 20.00%          |                        |            |          |        |
| 南方实业股份有限公司     | 成本法  | 380,000.00   | 380,000.00   |              | 380,000.00   |                |                 |                        | 380,000.00 |          |        |
| 成本法小计          |      | 380,000.00   | 380,000.00   |              | 380,000.00   |                |                 |                        | 380,000.00 |          |        |
| 合计             |      | 2,380,000.00 | 2,145,190.45 | 1,671,734.27 | 3,816,924.72 | --             | --              | --                     | 380,000.00 |          |        |

2、向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

**(九) 投资性房地产**

| 项 目                 | 年初余额         | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额         |
|---------------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 1. 账面原值合计           | 6,987,543.03 | 1,273,912.00 | 0.00  | 8,261,455.03 |
| (1) 房屋、建筑物          | 6,987,543.03 | 1,273,912.00 | 0.00  | 8,261,455.03 |
| (2) 土地使用权           |              |              |       |              |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计      | 648,373.91   | 348,226.81   | 0.00  | 996,600.72   |
| (1) 房屋、建筑物          | 648,373.91   | 348,226.81   |       | 996,600.72   |
| (2) 土地使用权           |              |              |       | 0.00         |
| 3. 投资性房地产净值合计       | 6,339,169.12 | 925,685.19   | 0.00  | 7,264,854.31 |
| (1) 房屋、建筑物          | 6,339,169.12 | 925,685.19   | 0.00  | 7,264,854.31 |
| (2) 土地使用权           | 0.00         | 0.00         | 0.00  | 0.00         |
| 4. 投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00         | 0.00         | 0.00  | 0.00         |
| (1) 房屋、建筑物          |              |              |       | 0.00         |
| (2) 土地使用权           |              |              |       | 0.00         |
| 5. 投资性房地产账面价值合计     | 6,339,169.12 | 925,685.19   | 0.00  | 7,264,854.31 |
| (1) 房屋、建筑物          | 6,339,169.12 | 925,685.19   | 0.00  | 7,264,854.31 |
| (2) 土地使用权           | 0.00         | 0.00         | 0.00  | 0.00         |

本期折旧和摊销额 194,747.10 元。本期从固定资产转入投资性房地产的固定资产累计折旧为 153,479.71 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

**(十) 固定资产原价及累计折旧**

## 1、固定资产情况

| 项 目       | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 453,084,184.48 | 44,635,947.96 | 4,189,474.30 | 493,530,658.14 |
| 其中：房屋及建筑物 | 161,476,480.94 | 13,150,893.29 | 2,860,202.00 | 171,767,172.23 |
| 通用设备      | 237,481,773.59 | 25,499,550.51 | 415,463.30   | 262,565,860.80 |
| 专用设备      | 2,572,467.95   | 50,458.33     | -            | 2,622,926.28   |
| 运输设备      | 18,743,871.45  | 3,294,386.99  | 624,003.00   | 21,414,255.44  |
| 电子及其他设备   | 32,809,590.55  | 2,640,658.84  | 289,806.00   | 35,160,443.39  |
| 二、累计折旧合计： | 192,551,702.10 | 22,250,007.82 | 1,668,206.46 | 213,133,503.46 |
| 其中：房屋及建筑物 | 58,901,066.88  | 4,446,825.69  | 683,917.64   | 62,663,974.93  |
| 通用设备      | 108,871,268.45 | 13,113,264.97 | 397,274.00   | 121,587,259.42 |
| 专用设备      | 1,861,591.64   | 615,154.51    | -            | 2,476,746.15   |

| 项 目         | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 运输设备        | 8,704,394.48   | 1,710,266.82  | 386,911.51   | 10,027,749.79  |
| 电子及其他设备     | 14,213,380.65  | 2,364,495.83  | 200,103.31   | 16,377,773.17  |
| 三、固定资产账面净值合 |                |               |              |                |
| 计           | 260,532,482.38 | 22,385,940.14 | 2,521,267.84 | 280,397,154.68 |
| 其中：房屋及建筑物   | 102,575,414.06 | 8,704,067.60  | 2,176,284.36 | 109,103,197.30 |
| 通用设备        | 128,610,505.14 | 12,386,285.54 | 18,189.30    | 140,978,601.38 |
| 专用设备        | 710,876.31     | -564,696.18   | -            | 146,180.13     |
| 运输设备        | 10,039,476.97  | 1,584,120.17  | 237,091.49   | 11,386,505.65  |
| 电子及其他设备     | 18,596,209.90  | 276,163.01    | 89,702.69    | 18,782,670.22  |
| 四、减值准备合计    | 130,480.66     | -             | -            | 130,480.66     |
| 其中：房屋及建筑物   | -              |               |              | -              |
| 通用设备        | -              |               |              | -              |
| 专用设备        | -              |               |              | -              |
| 运输设备        | 128,264.25     |               |              | 128,264.25     |
| 电子及其他设备     | 2,216.41       |               |              | 2,216.41       |
| 五、固定资产账面价值合 |                |               |              |                |
| 计           | 260,402,001.72 | 22,385,940.14 | 2,521,267.84 | 280,266,674.02 |
| 其中：房屋及建筑物   | 102,575,414.06 | 8,704,067.60  | 2,176,284.36 | 109,103,197.30 |
| 通用设备        | 128,610,505.14 | 12,386,285.54 | 18,189.30    | 140,978,601.38 |
| 专用设备        | 710,876.31     | -564,696.18   | -            | 146,180.13     |
| 运输设备        | 9,911,212.72   | 1,584,120.17  | 237,091.49   | 11,258,241.40  |
| 电子及其他设备     | 18,593,993.49  | 276,163.01    | 89,702.69    | 18,780,453.81  |

本期折旧额 22,250,007.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 11,322,987.70 元。

- 2、期末无暂时闲置的固定资产
- 3、期末无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、无通过经营租赁租出的固定资产
- 5、期末无持有待售的固定资产情况
- 6、期末未办妥产权证书的固定资产

| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 66,106,093.33 | 正在办理中      | 待定         |
| 合 计    | 66,106,093.33 |            |            |

## (十一) 在建工程

| 项 目                   | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 数控机床开发试制中心和市场营销中心技术改造 | 6,518,137.63  |      | 6,518,137.63  | 9,907,546.74  |      | 9,907,546.74  |
| 组建计算机开发生产经营系统         | 545,938.00    |      | 545,938.00    | 364,836.00    |      | 364,836.00    |
| 其他                    | 2,924,900.78  |      | 2,924,900.78  | 7,731,553.72  |      | 7,731,553.72  |
| 专用数控机床                |               |      |               | 1,921,050.00  |      | 1,921,050.00  |
| 仓库                    |               |      |               | 420,687.73    |      | 420,687.73    |
| 数控立车                  |               |      |               | 20,500.00     |      | 20,500.00     |
| 皮带轮加工设备               | 142,472.22    |      | 142,472.22    | 14,391,988.98 |      | 14,391,988.98 |
| 研磨机                   |               |      |               | 3,564,970.50  |      | 3,564,970.50  |
| 闭路电视监控系统              |               |      |               | 52,000.00     |      | 52,000.00     |
| 需安装调试的机器设备            | 7,515,711.64  |      | 7,515,711.64  | 7,515,711.64  |      | 7,515,711.64  |
| 高新食品机械技术改造项目          | 24,371,167.67 |      | 24,371,167.67 |               |      |               |
| 合 计                   | 42,018,327.94 | 0.00 | 42,018,327.94 | 45,890,845.31 | 0.00 | 45,890,845.31 |

## 1、重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称                            | 年初余额          | 本期增加          | 转入<br>固定资产    | 其他减少          | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源 | 期末余额          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-----------------|----------|---------------|
| 数控机床开发<br>试制中心和市<br>场营销中心技<br>术改造 | 9,907,546.74  |               | 3,389,409.11  |               |               |                      |                 |          | 6,518,137.63  |
| 组建计算机开<br>发生产经营系<br>统             | 364,836.00    | 344,317.18    | 163,215.18    |               |               |                      |                 |          | 545,938.00    |
| 其他                                | 7,731,553.72  | 1,069,895.67  | 4,662,364.41  | 1,214,184.20  |               |                      |                 |          | 2,924,900.78  |
| 数控龙门导轨<br>磨床                      | 1,921,050.00  |               | 1,921,050.00  |               |               |                      |                 |          | 0.00          |
| 仓库                                | 420,687.73    | 714,261.27    | 1,134,949.00  |               |               |                      |                 |          | 0.00          |
| 数控立车                              | 20,500.00     |               |               | 20,500.00     |               |                      |                 |          | 0.00          |
| 皮带轮加工设<br>备                       | 14,391,988.98 |               |               | 14,249,516.76 |               |                      |                 |          | 142,472.220   |
| 研磨机                               | 3,564,970.50  |               |               | 3,564,970.50  |               |                      |                 |          | 0.00          |
| 闭路电视监控<br>系统                      | 52,000.00     |               | 52,000.00     |               |               |                      |                 |          | 0.00          |
| 需安装调试的<br>机器设备                    | 7,515,711.64  |               |               |               |               |                      |                 |          | 7,515,711.64  |
| 高新食品机械<br>技术改造项目                  |               | 24,371,167.67 |               |               |               |                      |                 |          | 24,371,167.67 |
| 合计                                | 45,890,845.31 | 26,499,641.79 | 11,322,987.70 | 19,049,171.46 |               |                      |                 |          | 42,018,327.94 |

2、在建工程本期不存在减值准备。

3、重大在建工程的工程进度情况

| 项 目                   | 工程进度 | 备注 |
|-----------------------|------|----|
| 数控机床开发试制中心和市场营销中心技术改造 | 40%  |    |
| 高新食品机械技术改造项目          | 95%  |    |

## (十二) 无形资产

1、无形资产情况

| 项 目          | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1、账面原值合计     | 53,796,717.42 | 371,940.22   |              | 54,168,657.64 |
| (1). 土地使用权   | 52,926,833.04 |              |              | 52,926,833.04 |
| (3). 办公软件    |               | 371,940.22   |              | 371,940.22    |
| (2). 其他      | 869,884.38    |              |              | 869,884.38    |
| 2、累计摊销合计     | 6,970,037.25  | 1,328,702.03 |              | 8,298,739.28  |
| (1). 土地使用权   | 6,460,737.21  | 1,147,827.17 |              | 7,608,564.38  |
| (2). 办公软件    |               | 2,849.00     |              | 2,849.00      |
| (3). 其他      | 509,300.04    | 178,025.86   |              | 687,325.90    |
| 3、无形资产账面净值合计 | 46,826,680.17 | 371,940.22   | 1,328,702.03 | 45,869,918.36 |
| (1). 土地使用权   | 46,466,095.83 |              | 1,147,827.17 | 45,318,268.66 |
| (2). 办公软件    |               | 371,940.22   | 2,849.00     | 369,091.22    |
| (3). 其他      | 360,584.34    |              | 178,025.86   | 182,558.48    |
| 4、减值准备合计     |               |              |              |               |
| (1). 土地使用权   |               |              |              |               |
| (2). 办公软件    |               |              |              |               |
| (3). 其他      |               |              |              |               |
| 5、无形资产账面价值合计 | 46,826,680.17 | 371,940.22   | 1,328,702.03 | 45,869,918.36 |
| (1). 土地使用权   | 46,466,095.83 |              | 1,147,827.17 | 45,318,268.66 |
| (2). 办公软件    |               | 371,940.22   | 2,849.00     | 369,091.22    |
| (3). 其他      | 360,584.34    |              | 178,025.86   | 182,558.48    |

本期摊销额 1,328,702.03 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 9,779,264.98 元。

(十三) 商誉

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 期末减值准备 |
|---------------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 广州市捷创金属制造有限公司       | 3,662,286.80 |      |      | 3,662,286.80 |        |
| 广州番禺华鼎南方科创有限公司      | 445,324.42   |      |      | 445,324.42   |        |
| 合计                  | 4,107,611.22 | 0.00 | 0.00 | 4,107,611.22 | 0.00   |

1、广东精创机械制造有限公司 2007 年 12 月 26 日购买非同一控制下的广州市捷创金属制造有限公司形成商誉 3,662,286.80 元，计算过程：广州市捷创金属制造有限公司购买 100%股权，购买日广州市捷创金属制造有限公司经审计的公允价值为 5,397,772.26 元，购买股权支付的金额 9,060,059.06 元，差额 3,662,286.80 元根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。

2、本公司 2007 年 11 月 13 日以货币资金 50 万元购买广州市电梯辅机厂所持有的广州番禺华鼎南方科创有限公司 10%的股权，购买价格与购买日广州番禺华鼎南方科创有限公司的 10%股权审定价值之间差额 445,324.42 元，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。

3、本年无变动。

4、经测试商誉不存在减值因素，故不提取商誉减值准备。

(十四) 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<br>的原因 |
|----------------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------------|
| 喷漆档土<br>墙、围墙         | 120,830.38   |       | 30,207.60  |       | 90,622.78    |             |
| 喷漆车间                 | 103,049.77   |       | 25,762.56  |       | 77,287.21    |             |
| 气房                   | 11,929.69    |       | 2,982.48   |       | 8,947.21     |             |
| 厕所                   | 39,219.41    |       | 9,804.96   |       | 29,414.45    |             |
| 三厂车间路<br>面排水工程       | 190,216.18   |       | 22,378.32  |       | 167,837.86   |             |
| 三厂车间电<br>气设施         | 416,733.29   |       | 106,400.04 |       | 310,333.25   |             |
| 仓库装饰工<br>程           | 430,595.91   |       | 43,059.60  |       | 387,536.31   |             |
| 调度室（简<br>易结构）        | 496,674.37   |       | 54,679.80  |       | 441,994.57   |             |
| 石楼砺江路<br>7 号厂房租<br>金 | 1,468,750.00 |       | 75,000.00  |       | 1,393,750.00 |             |
| 车间地面改<br>造费          | 23,217.29    |       | 23,217.29  |       |              |             |
| 办公室装修<br>改造费         | 68,991.01    |       | 68,991.01  |       |              |             |
| 车间办公室<br>工程          | 63,000.00    |       | 63,000.00  |       |              |             |

|       |                     |              |              |                          |
|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| 其他    | 19,208.21           |              | 19,208.21    |                          |
| 土地租赁费 | <u>        </u>     | 6,857,070.00 | 685,707.00   | <u>6,171,363.00</u>      |
| 合 计   | <u>3,452,415.51</u> | 6,857,070.00 | 1,230,398.87 | 0.00 <u>9,079,086.64</u> |

**(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

## 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                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税资产：  |                     |                     |
| 应收帐款坏账准备  | 5,016,354.52        | 4,734,985.14        |
| 其他应收款坏账准备 | 2,298,206.77        | 1,804,349.79        |
| 股权投资差额    | 0.00                | 0.00                |
| 长期投资减值准备  | 65,000.00           | 75,000.00           |
| 未弥补亏损     | 983,386.64          | 60,142.26           |
| 开办费       | 8,352.67            | 11,136.89           |
| 营业费用的广告费  | 0.00                | 0.00                |
| 预提费用      | 298,145.18          | 480,450.65          |
| 未实现的内部销售  | 0.00                | 9,767.33            |
| 递延收益      | 137,700.00          | 227,700.00          |
| 固定资产减值准备  | 11,725.39           | 24,803.24           |
| 存货跌价准备    | 355,955.83          | 196,406.47          |
| 合 计       | <u>9,174,827.00</u> | <u>7,624,741.77</u> |

## 2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目          | 期末余额                 | 年初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| (1) 可抵扣暂时性差异 |                      |                      |
| (2) 可抵扣亏损    | 32,972,570.25        | 18,104,498.32        |
| 合 计          | <u>32,972,570.25</u> | <u>18,104,498.32</u> |

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 项 目    | 期末余额                 | 年初余额                 | 备注 |
|--------|----------------------|----------------------|----|
| 2011 年 | 3,377,160.82         | 3,377,160.82         |    |
| 2012 年 | 7,446,933.87         | 7,446,933.87         |    |
| 2013 年 | 7,280,403.63         | 7,280,403.63         |    |
| 2014 年 | 14,868,071.93        | 0.00                 |    |
| 合 计    | <u>32,972,570.25</u> | <u>18,104,498.32</u> |    |

## 4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目       | 暂时性差异金额       |
|-----------|---------------|
| 应收帐款坏账准备  | 31,721,935.98 |
| 其他应收款坏账准备 | 12,596,764.23 |
| 股权投资差额    | 4,728,181.39  |
| 长期投资减值准备  | 380,000.00    |
| 未弥补亏损     | 0.00          |
| 开办费       | 33,410.68     |
| 营业费用的广告费  | 0.00          |
| 预提费用      | 1,987,634.53  |
| 未实现的内部销售  | 0.00          |
| 递延收益      | 918,000.00    |
| 固定资产减值准备  | 130,480.66    |
| 存货跌价准备    | 2,591,709.49  |
| 合 计       | 55,088,116.96 |

## (十六) 资产减值准备

| 项 目              | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少       |            | 期末余额          |
|------------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                  |               |               | 转回         | 转销         |               |
| 坏账准备             | 36,174,865.79 | 8,927,447.41  | 593,292.99 | 190,320.00 | 44,318,700.21 |
| 存货跌价准备           | 1,309,376.47  | 1,282,333.02  |            |            | 2,591,709.49  |
| 可供出售金融资产<br>减值准备 |               |               |            |            | 0.00          |
| 持有至到期投资减<br>值准备  |               |               |            |            | 0.00          |
| 长期股权投资减值<br>准备   | 380,000.00    |               |            |            | 380,000.00    |
| 投资性房地产减值<br>准备   |               |               |            |            | 0.00          |
| 固定资产减值准备         | 130,480.66    |               |            |            | 130,480.66    |
| 工程物资减值准备         |               |               |            |            | 0.00          |
| 在建工程减值准备         |               |               |            |            | 0.00          |
| 无形资产减值准备         |               |               |            |            | 0.00          |
| 商誉减值准备           |               |               |            |            | 0.00          |
| 其他               |               |               |            |            | 0.00          |
| 合 计              | 37,994,722.92 | 10,209,780.43 | 593,292.99 | 190,320.00 | 47,420,890.36 |

**(十七) 短期借款**

## 1、短期借款分类

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u>           | <u>年初余额</u>           |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款       | 13,000,000.00         | 0.00                  |
| 抵押借款       | 19,100,000.00         | 30,000,000.00         |
| 保证借款       | 85,000,000.00         | 72,000,000.00         |
| 信用借款       | 100,000,000.00        | 0.00                  |
| 合 计        | <u>217,100,000.00</u> | <u>102,000,000.00</u> |

## 2、本期不存在已到期未偿还的短期借款的情况。

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

**(十八) 应付账款**

| <u>项 目</u>       | <u>期末余额</u>           | <u>年初余额</u>           |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 181,553,298.98        | 167,955,455.20        |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 16,665,207.97         | 6,806,377.35          |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 2,274,821.81          | 4,871,090.18          |
| 3 年以上            | 9,388,848.34          | 9,091,319.63          |
| 合 计              | <u>209,882,177.10</u> | <u>188,724,242.36</u> |

## 1、期末余额中欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位情况:

| <u>单位名称</u>  | <u>期末余额</u>       | <u>年初余额</u> |
|--------------|-------------------|-------------|
| 青海重型机床有限责任公司 | 968,839.34        | 0.00        |
| 合 计          | <u>968,839.34</u> | <u>0.00</u> |

## 2、期末余额中欠关联方情况:

| <u>单位名称</u>           | <u>期末余额</u>         | <u>年初余额</u>       |
|-----------------------|---------------------|-------------------|
| 青海重型机床申科实业有限公司        | 541,021.10          | 308,585.42        |
| 青海重型机床有限责任公司西安<br>经销部 | 209,284.87          | 209,284.87        |
| 青海重型机床有限责任公司          | 968,839.34          |                   |
| 合 计                   | <u>1,719,145.31</u> | <u>517,870.29</u> |

3、账龄超过一年的大额应付账款有：

| 单位名称                | 金 额          | 未结转原因 | 备注 |
|---------------------|--------------|-------|----|
| 武汉武重铸锻有限公司          | 1,973,043.17 | 尚未结算  |    |
| 泰安市山口锻压有限公司         | 886,690.00   | 尚未结算  |    |
| 甘肃省监狱企业集团兰州阀门有限责任公司 | 803,274.25   | 尚未结算  |    |
| 哈尔滨轴承集团兰州销售有限责任     | 777,782.41   | 尚未结算  |    |
| 哈尔滨第一工具厂西安销售处       | 690,225.79   | 尚未结算  |    |

(十九) 预收账款

| 项 目              | 期末余额           | 年初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 83,252,804.63  | 161,188,797.33 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 21,631,888.91  | 24,868,062.60  |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 4,081,620.24   | 6,339,981.74   |
| 3 年以上            | 4,928,740.91   | 3,179,625.17   |
| 合 计              | 113,895,054.69 | 195,576,466.84 |

1、期末余额中不存在预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项的情况。

2、期末余额中无预收关联方款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

| 单位名称         | 金 额          | 未结转原因     | 备注 |
|--------------|--------------|-----------|----|
| 山东通裕集团有限公司   | 4,488,000.00 | 未达到收入确认条件 |    |
| 鞍山宝得钢铁有限公司   | 3,078,000.00 | 未达到收入确认条件 |    |
| 杭州凤起机电设备有限公司 | 1,000,000.00 | 未达到收入确认条件 |    |
| 中色科技股份有限公司   | 767,316.24   | 未达到收入确认条件 |    |
| 唐山先隆轧辊实业有限公司 | 710,000.00   | 未达到收入确认条件 |    |

(二十) 应付职工薪酬

| 项 目             | 年初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,469,019.10 | 104,998,417.77 | 107,330,626.25 | 3,136,810.62 |
| (2) 职工福利费       |              | 4,652,195.79   | 4,397,904.51   | 254,291.28   |
| (3) 社会保险费       | 148,085.62   | 24,268,989.54  | 24,207,355.58  | 209,719.58   |
| 其中：医疗保险费        | 11,164.07    | 6,780,509.21   | 6,791,567.96   | 105.32       |
| 基本养老保险费         | 92,213.00    | 15,181,761.59  | 15,086,380.61  | 187,593.98   |
| 年金缴费            |              |                |                | 0.00         |
| 失业保险费           | 9,304.00     | 956,234.02     | 943,517.74     | 22,020.28    |
| 工伤保险费           | 17,098.55    | 1,025,347.94   | 1,042,446.49   | 0.00         |
| 生育保险费           | 18,306.00    | 325,136.78     | 343,442.78     | 0.00         |

| 项 目       | 年初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|-----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| (4) 住房公积金 | 724,447.48   | 4,366,349.75   | 4,704,589.75   | 386,207.48   |
| (5) 辞退福利  |              |                |                | 0.00         |
| (6) 其他    | 1,179,598.00 | 1,879,188.68   | 2,011,566.44   | 1,047,220.24 |
| 合 计       | 7,521,150.20 | 140,165,141.53 | 142,652,042.53 | 5,034,249.20 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,047,220.24 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### (二十一) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 10,759,890.77 | 14,415,845.60 |
| 营业税     | -26,021.67    | 20,684.85     |
| 城市维护建设税 | 503,238.75    | 712,181.46    |
| 教育费附加   | 1,736,553.98  | 1,842,181.03  |
| 堤围防护费   | 75,758.36     | 55,324.97     |
| 企业所得税   | 7,341,036.37  | 5,807,219.97  |
| 房产税     | -1,156,106.39 | -89,757.88    |
| 个人所得税   | 342,420.04    | 1,124,870.85  |
| 地方教育费附加 | 15,318.21     | 54,822.12     |
| 土地使用税   | 1,015,950.00  | 1,277,300.00  |
| 价格调节基金  | 0.76          | 172.27        |
| 合 计     | 20,608,039.18 | 25,220,845.24 |

### (二十二) 其他应付款

| 项 目              | 期末余额          | 年初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年)    | 28,464,414.01 | 15,352,701.66 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 572,467.82    | 3,433,353.70  |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 3,226,521.41  | 917,574.16    |
| 3 年以上            | 1,284,872.59  | 7,031,833.91  |
| 合 计              | 33,548,275.83 | 26,735,463.43 |

## 1、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

| 单位名称         | 期末余额       | 年初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 青海重型机床有限责任公司 | 297,838.79 | 217,943.72 |
| 合 计          | 297,838.79 | 217,943.72 |

## 2、期末余额中欠关联方情况

| 单位名称           | 期末余额       | 年初余额         |
|----------------|------------|--------------|
| 青海重型机床有限责任公司   | 297,838.79 | 217,943.72   |
| 广东万鼎企业集团有限公司   |            | 1,300,000.00 |
| 青海重型机床申科实业有限公司 |            | 982,274.80   |
| 合 计            | 297,838.79 | 2,500,218.52 |

## 3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称       | 金 额          | 未偿还原因 | 备注 |
|------------|--------------|-------|----|
| 山西锻造厂      | 2,889,000.00 |       |    |
| 青海创力工贸有限公司 | 1,322,424.10 |       |    |
| 中信机电制造公司   | 623,000.00   |       |    |

## 4、金额较大的其他应付款

| 单位名称       | 金 额          | 性质或内容 | 备 注 |
|------------|--------------|-------|-----|
| 艺米铸造木型公司   | 7,019,000.00 | 往来款   |     |
| 山西锻造厂      | 2,889,000.00 | 往来款   |     |
| 青海创力工贸有限公司 | 1,322,424.10 | 往来款   |     |
| 南通建嘉咨询公司   | 870,000.00   | 咨询费   |     |
| 沃特商务咨询公司   | 520,000.00   | 咨询费   |     |
|            | 12,620,424.1 |       |     |

## (二十三) 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  | 134,000,000.00 | 25,250,000.00 |
| 一年内到期的应付债券  | 0.00           | 0.00          |
| 一年内到期的长期应付款 | 0.00           | 0.00          |
| 合 计         | 134,000,000.00 | 25,250,000.00 |

## 1、一年内到期的长期借款

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u>           | <u>年初余额</u>          |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 质押借款       | 0.00                  | 0.00                 |
| 抵押借款       | 28,000,000.00         | 12,250,000.00        |
| 保证借款       | 99,000,000.00         | 13,000,000.00        |
| 信用借款       | 7,000,000.00          | 0.00                 |
| 合 计        | <u>134,000,000.00</u> | <u>25,250,000.00</u> |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 2、金额前五名的一年内到期的长期借款:

| 贷款单位        | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%) | 单位：元 |                | 币种：人民币 |      |
|-------------|------------|------------|-----|-------|------|----------------|--------|------|
|             |            |            |     |       | 期末余额 |                | 年初余额   |      |
|             |            |            |     |       | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额   | 本币金额 |
| 青海省建行东大街支行  | 2005-12-31 | 2010-12-31 | RMB | 5.94% |      | 31,000,000.00  |        | 0.00 |
| 青海省建行东大街支行  | 2005-12-31 | 2010-12-31 | RMB | 5.94% |      | 28,000,000.00  |        | 0.00 |
| 省建行西宁市东大街支行 | 2008-6-5   | 2010-6-4   | RMB | 5.94% |      | 20,000,000.00  |        | 0.00 |
| 建行西宁东大街支行   | 2008-6-6   | 2010-6-5   | RMB | 5.94% |      | 20,000,000.00  |        | 0.00 |
| 省建行西宁市东大街支行 | 2007-12-7  | 2010-12-6  | RMB | 5.94% |      | 15,000,000.00  |        | 0.00 |
| 合 计         |            |            |     |       |      | 114,000,000.00 |        | 0.00 |

**(二十四) 其他流动负债**

| <u>项 目</u> | <u>期末余额</u>       | <u>年初余额</u>         |
|------------|-------------------|---------------------|
| 动力费        | 132,933.12        | 132,931.12          |
| 摊位费        | 6,324.75          | 1,300,010.02        |
| 其他         | 613157.78         | 419,673.00          |
| 合 计        | <u>752,415.65</u> | <u>1,852,614.14</u> |

**(二十五) 长期借款**

## 1、长期借款分类

| <u>借款类别</u> | <u>期末余额</u>          | <u>年初余额</u>           |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| 质押借款        | 0.00                 | 0.00                  |
| 抵押借款        | 10,557,513.56        | 28,654,041.38         |
| 保证借款        | 77,350,000.00        | 133,350,000.00        |
| 信用借款        | 0.00                 | 0.00                  |
| 合 计         | <u>87,907,513.56</u> | <u>162,004,041.38</u> |

## 2、金额前五名的长期借款

| 贷款单位       | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 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          |
| 青海省建行东大街支行 | 2006-12-31 | 2011-12-30 | RMB | 5.76%  |      | 17,350,000.00 |      | 17,350,000.00 |
| 国家开发银行     | 2009-2-10  | 2011-4-1   | RMB | 5.94%  |      | 15,000,000.00 |      | 0.00          |
| 国家开发银行     | 2008-12-10 | 2016-12-9  | RMB | 5.94%  |      | 15,000,000.00 |      | 15,000,000.00 |
| 青海省建行东大街支行 | 2009-3-23  | 2011-3-22  | RMB | 5.40%  |      | 10,000,000.00 |      | 0.00          |
| 国家开发银行     | 2009-2-10  | 2012-2-9   | RMB | 5.40%  |      | 10,000,000.00 |      | 0.00          |
| 合 计        |            |            |     |        |      | 67,350,000.00 |      | 32,350,000.00 |

**(二十六) 专项应付款**

| 项 目    | 年初余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                | 备注说明 |
|--------|---------------------|------|------|---------------------|------|
| 国债转贷资金 | 5,070,000.00        |      |      | 5,070,000.00        |      |
| 合 计    | <u>5,070,000.00</u> | 0.00 | 0.00 | <u>5,070,000.00</u> |      |

专项应付款本年无变动，余额为本公司以前年度收到青海省财政厅财政专户的国债专贷资金 2,590,000.00 元与青海华鼎重型机床有限责任公司 2006 年根据青财建字[2006]99 号收到的国债转贷资金 2,480,000.00 元。

**(二十七) 其他非流动负债**

| 项 目         | 期末余额                 | 年初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 科技和技术创新专项经费 | 15,836,817.65        | 9,428,004.57         |
| 政府贴息        | 1,054,700.00         | 594,700.00           |
| 环保补贴        | 250,000.00           | 190,000.00           |
| 合 计         | <u>17,141,517.65</u> | <u>10,212,704.57</u> |

## (二十八) 股本

| 项 目           | 年初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |      |       |                | 小计            | 期末余额           |
|---------------|----------------|-----------------|------|-------|----------------|---------------|----------------|
|               |                | 发行新股            | 送股   | 公积金转股 | 其他             |               |                |
| 1. 有限售条件股份    |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (1). 国家持股     |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (2). 国有法人持股   | 50,000,000.00  | 15,000,000.00   |      |       |                | 15,000,000.00 | 65,000,000.00  |
| (3). 其他内资持股   | 31,035,000.00  | 35,000,000.00   |      |       | -31,035,000.00 | 3,965,000.00  | 35,000,000.00  |
| 其中:           |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 境内法人持股        |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 境内自然人持股       |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (4). 外资持股     |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 其中:           |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 境外法人持股        |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 境外自然人持股       |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 有限售条件股份合计     | 81,035,000.00  | 50,000,000.00   |      |       | -31,035,000.00 | 18,965,000.00 | 100,000,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份  |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (1). 人民币普通股   | 105,815,000.00 |                 |      |       | 31,035,000.00  | 0.00          | 136,850,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (3). 境外上市的外资股 |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| (4). 其他       |                |                 |      |       |                | 0.00          | 0.00           |
| 无限售条件流通股份合计   | 105,815,000.00 | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00           | 0.00          | 136,850,000.00 |
| 合 计           | 186,850,000.00 | 50,000,000.00   | 0.00 | 0.00  | 0.00           | 0.00          | 236,850,000.00 |

2006 年 12 月 12 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》。

2006 年 12 月 13 日，上述股权分置改革方案经青海省人民政府国有资产监督管理委员会《青海省政府国有资产监督管理委员会关于青海重型机床有限责任公司控股子公司青海华鼎实业股份有限公司股权分置改革方案的批复》文件（青国资产[2006]232 号文）批准。

2006 年 12 月 20 日，本公司公布股权分置改革方案，根据股权分置改革方案，本公司以现有流通股本 5500 万股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，以换取非流通股份的流通权。流通股股东每持有 10 股流通股将获得 5.5 股的转增股份，相当于流通股股东每 10 股获得 3.0 股的对价。方案实施后的首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。

2006 年 12 月 25 日，本公司流通股股东获得资本公积金转增股份，原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的流通股。本公司股份总数变更为 186,850,000 股。

2008 年 12 月 29 日，本公司股东青海天象投资实业有限公司持有的 9,342,500 股有限售条件股份获得上市流通权。

2009 年 12 月 29 日，本公司股东青海天象投资实业有限公司持有的 31,035,000 股有限售条件股份获得上市流通权。

公司原股本为人民币 186,850,000.00 元，根据公司 2008 年 6 月 23 日和 2008 年 9 月 8 日的股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司非公开发行人民币普通股 5000 万股（A 股）（每股面值 1 元），增加股本人民币 50,000,000.00 元，变更后的股本为人民币 236,850,000.00 元，上述实收资本的增加业经立信羊城会计师事务所有限公司（2009）羊验资第 17237 号验资报告验证。

## （二十九）资本公积

| 项 目                       | 年初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 1. 资本溢价（股本溢价）             |                |                |      |                |
| （1）投资者投入的资本               | 196,422,012.80 | 184,500,000.00 |      | 380,922,012.80 |
| （2）同一控制下企业合并的影响           |                |                |      |                |
| 小计                        | 196,422,012.80 | 184,500,000.00 | 0.00 | 380,922,012.80 |
| 2. 其他资本公积                 |                |                |      |                |
| （1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动    |                |                |      | 0.00           |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 |                |                |      | 0.00           |
| 小计                        | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 合 计                       | 196,422,012.80 | 184,500,000.00 | 0.00 | 380,922,012.80 |

本期资本公积增加是为新增股东投入资金超过股本账面价值所致。

**(三十) 盈余公积**

| <u>项目</u> | <u>年初余额</u>          | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u>          |
|-----------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 法定盈余公积    | 17,251,490.41        |             |             | 17,251,490.41        |
| 任意盈余公积    |                      |             |             | 0.00                 |
| 储备基金      |                      |             |             | 0.00                 |
| 企业发展基金    |                      |             |             | 0.00                 |
| 其他        |                      |             |             | 0.00                 |
| 合计        | <u>17,251,490.41</u> | 0.00        | 0.00        | <u>17,251,490.41</u> |

**(三十一) 未分配利润**

| <u>项目</u>              | <u>金额</u>             | <u>提取或分配比例</u> |
|------------------------|-----------------------|----------------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 98,756,165.03         |                |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                       |                |
| 调整后 年初未分配利润            | 98,756,165.03         |                |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 15,117,590.49         |                |
| 减：提取法定盈余公积             | 0.00                  |                |
| 提取任意盈余公积               |                       |                |
| 提取储备基金                 |                       |                |
| 提取企业发展基金               |                       |                |
| 提取职工奖福基金               |                       |                |
| 提取一般风险准备               |                       |                |
| 应付普通股股利                |                       |                |
| 转作股本的普通股股利             |                       |                |
| 期末未分配利润                | <u>113,873,755.52</u> |                |

**(三十二) 营业收入及营业成本**

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u>   | <u>上期发生额</u>     |
|-----------|----------------|------------------|
| 主营业务收入    | 948,884,194.03 | 1,023,733,878.07 |
| 其他业务收入    | 6,349,768.79   | 8,417,287.69     |
| 营业成本      | 750,284,878.29 | 826,613,854.95   |

## 1、主营业务（分行业）

| 行业名称   | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|        | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| (1) 工业 | 948,884,194.03        | 749,349,467.96        | 1,023,733,878.07        | 822,695,734.74        |
| 合计     | <u>948,884,194.03</u> | <u>749,349,467.96</u> | <u>1,023,733,878.07</u> | <u>822,695,734.74</u> |

## 2、主营业务（分产品）

| 产品名称  | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|       | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 机床产品  | 472,226,028.42        | 346,248,800.83        | 514,736,314.74          | 388,267,666.16        |
| 齿轮(箱) | 66,450,889.14         | 58,350,314.40         | 85,768,445.14           | 69,846,100.50         |
| 食品机械  | 192,948,588.90        | 154,556,308.06        | 194,961,489.33          | 158,211,038.85        |
| 电梯件   | 214,694,754.10        | 188,380,096.87        | 208,028,043.14          | 186,570,118.13        |
| 其他    | 2,563,933.47          | 1,813,947.80          | 20,239,585.72           | 19,800,811.10         |
| 合计    | <u>948,884,194.03</u> | <u>749,349,467.96</u> | <u>1,023,733,878.07</u> | <u>822,695,734.74</u> |

## 3、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 华南地区 |                       |                       |                         | 355,311,927.82        |
| 区    | 427,125,524.81        | 358,023,982.64        | 417,313,201.02          |                       |
| 西北地区 |                       |                       |                         | 467,383,806.92        |
| 区    | 521,758,669.22        | 391,325,485.32        | 606,420,677.05          |                       |
| 合计   | <u>948,884,194.03</u> | <u>749,349,467.96</u> | <u>1,023,733,878.07</u> | <u>822,695,734.74</u> |

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 日立电梯(中国)有限公司 | 161,238,863.82 | 16.88%          |
| 中国第一重型机械有限公司 | 25,623,931.61  | 2.68%           |
| 常州德顺机电设备有限公司 | 22,957,264.96  | 2.40%           |
| 陕西中意机电装备有限公司 | 19,872,641.02  | 2.08%           |
| 日立电梯(上海)有限公司 | 18,489,316.50  | 1.94%           |

**(三十三) 营业税金及附加**

| 项 目       | 本期发生额               | 上期发生额               | 计缴标准    |
|-----------|---------------------|---------------------|---------|
| 营业税       | 90,966.65           | 28,584.69           | 5%      |
| 城市维护建设税   | 2,942,577.73        | 2,865,460.68        | 5%、7%   |
| 教育费附加     | 1,418,991.33        | 1,545,783.36        | 3%、3.5% |
| 房产税       | 20,089.80           | 38,112.92           |         |
| 地方教育发展费   | 109,287.21          | 33,339.64           |         |
| 租赁费的附征税   | 0.00                | 0.00                |         |
| 平抑副食品价格基金 | 167.18              | 20,567.06           |         |
| 合 计       | <u>4,582,079.90</u> | <u>4,531,848.35</u> |         |

**(三十四) 投资收益**

## 1、投资收益明细情况

| 项 目                     | 本期发生额              | 上期发生额                |
|-------------------------|--------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |                    |                      |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -328,265.73        | -234,809.55          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                    | 154,200.00           |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                    | -4,645,037.69        |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                    |                      |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |                    |                      |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                    |                      |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                    |                      |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                    |                      |
| 其他                      |                    |                      |
| 合 计                     | <u>-328,265.73</u> | <u>-4,725,647.24</u> |

## 2、按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位          | 本期发生额              | 上期发生额              | 本期比上期<br>增减变动的<br>原因 |
|----------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 陕西烽火佰鸿光电科技有限公司 | -328,265.73        | -234,809.55        | 被投资单位本期<br>净利润比上期减少  |
| 合 计            | <u>-328,265.73</u> | <u>-234,809.55</u> |                      |

**(三十五) 资产减值损失**

| <u>项 目</u>   | <u>本期发生额</u>        | <u>上期发生额</u>         |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 坏账损失         | 8,334,154.42        | 8,751,580.44         |
| 存货跌价损失       | 1,282,333.02        | 1,074,137.32         |
| 可供出售金融资产减值损失 | 0.00                | 0.00                 |
| 持有至到期投资减值损失  | 0.00                | 0.00                 |
| 长期股权投资减值损失   | 0.00                | 380,000.00           |
| 投资性房地产减值损失   | 0.00                | 0.00                 |
| 固定资产减值损失     | 0.00                | 0.00                 |
| 工程物资减值损失     | 0.00                | 0.00                 |
| 在建工程减值损失     | 0.00                | 0.00                 |
| 生产性生物资产减值损失  | 0.00                | 0.00                 |
| 油气资产减值损失     | 0.00                | 0.00                 |
| 无形资产减值损失     | 0.00                | 0.00                 |
| 商誉减值损失       | 0.00                | 0.00                 |
| 其他           | 0.00                | 0.00                 |
| 合 计          | <u>9,616,487.44</u> | <u>10,205,717.76</u> |

**(三十六) 财务费用**

| <u>类 别</u> | <u>本期发生额</u>         | <u>上期发生额</u>         |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出       | 22,934,811.85        | 21,391,560.00        |
| 减：利息收入     | 2,828,349.52         | 3,318,657.77         |
| 汇兑损益       | -557.15              | 501.77               |
| 其他         | 211,664.04           | 382,725.17           |
| 合 计        | <u>20,317,569.22</u> | <u>18,456,129.17</u> |

**(三十七) 营业外收入**

| <u>项 目</u>      | <u>本期发生额</u>  | <u>上期发生额</u>  |
|-----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计     | 12,064.95     | 92,704.35     |
| 其中：处置固定资产利得     | 12,064.95     | 92,704.35     |
| 处置无形资产利得        | 0.00          | 0.00          |
| 非货币性资产交换利得      | 0.00          | 0.00          |
| 债务重组利得          | 3,830,728.97  | 0.00          |
| 接受捐赠            | 0.00          | 0.00          |
| 政府补助            | 19,887,452.02 | 18,513,205.96 |
| 合并中公允价值大于合并成本差额 | 35,768.88     | 0.00          |
| 罚没收入            | 12,451.00     | 373,052.95    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 其他  | 349,373.52    | 4,255,408.72  |
| 合 计 | 24,127,839.34 | 23,234,371.98 |

## 1、政府补助明细

| 项 目             | 本期发生额         | 上期发生额         | 说明 |
|-----------------|---------------|---------------|----|
| (1) 专项经费和技术创新补助 | 5,096,202.92  | 6,052,054.93  |    |
| (2) 财政贴息        | 2,398,687.50  | 340,000.00    |    |
| (3) 退税收入        | 9,554,443.23  | 10,009,715.03 |    |
| (4) 社保返还        | 2,544,714.00  | 2,111,436.00  |    |
| (5) 政府奖励金       | 155,000.00    | 0.00          |    |
| (6) 财政局下拨再就业资金  | 109,281.65    | 0.00          |    |
| (7) 企业减负补贴费     | 29,122.72     | 0.00          |    |
| 合 计             | 19,887,452.02 | 18,513,205.96 |    |

## (三十八) 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 184,213.00   | 156,819.13   |
| 其中：固定资产处置损失 | 184,213.00   | 156,819.13   |
| 无形资产处置损失    |              |              |
| 债务重组损失      |              |              |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |
| 对外捐赠        | 482,000.00   | 665,989.32   |
| 其中：公益性捐赠支出  | 482,000.00   | 665,989.32   |
| 违约金         |              | 40,777.95    |
| 罚款及赔偿支出     | 816,733.09   | 479,245.00   |
| 其他          | 4,805,175.95 | 40,784.60    |
| 合 计         | 6,288,122.04 | 1,383,616.00 |

## (三十九) 所得税费用

| 项 目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得<br>税 | 6,564,782.98 | 7,271,224.91 |
| 按税法及相关规定计算的前期所得<br>税 | -591,556.92  | 2,528,710.94 |

---

|         |                            |                            |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 递延所得税调整 | <u>-1,550,085.23</u>       | <u>-1,501,783.90</u>       |
| 合 计     | <u><u>4,423,140.83</u></u> | <u><u>8,298,151.95</u></u> |

**(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

| 项目                          | 代码                       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | P1                       | 15,117,590.49  | 28,771,199.65  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益           | F                        | 7,074,696.53   | 7,798,059.86   |
| 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                  | 8,042,893.96   | 20,973,139.79  |
| 期初股份总数                      | S0                       | 186,850,000.00 | 186,850,000.00 |
| 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                       | 50,000,000.00  | 0.00           |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数          | Si                       | 0.00           | 0.00           |
| 报告期因回购等减少股份数                | Sj                       | 0.00           | 0.00           |
| 报告期缩股数                      | Sk                       | 0.00           | 0.00           |
| 资产负债表日后发生的需调整股数             | S2                       | 0.00           |                |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | S3                       | 0.00           | 0.00           |
| 报告期月份数                      | M0                       | 12.00          | 12.00          |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数          | Mi                       | 6.00           | 0.00           |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数          | Mj                       | 0.00           | 0.00           |
|                             | $S=S0+S1+Si$             |                |                |
|                             | $\times Mi \div M0 - Sj$ |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $\times Mj \div$         | 236,850,000.00 | 186,850,000.00 |
|                             | $M0-Sk+S2$               |                |                |
| 基本每股收益                      | $=P1 \div S$             | 0.06           | 0.15           |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益             | $=P2 \div S$             | 0.03           | 0.11           |
| 稀释每股收益                      | $=P1 \div (S-S3)$        | 0.06           | 0.15           |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益             | $=P2 \div (S-S3)$        | 0.03           | 0.11           |

**计算过程**

上述数据采用以下计算公式计算而得：

**加权平均净资产收益率**

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为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；Ej 为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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

**基本每股收益**

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**稀释每股收益**

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

1、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

2、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

**(四十一) 现金流量表附注****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目    | 本期发生额         |
|--------|---------------|
| 收到往来款  | 34,454,884.33 |
| 收回保证金  | 4,200,000.00  |
| 收到政府补助 | 17,126,699.15 |
| 其他     | 2,892,522.03  |
| 合 计    | 58,674,105.51 |

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目   | 本期发生额         |
|-------|---------------|
| 付现费用  | 54,916,469.13 |
| 支付保证金 | 6,056,750.00  |
| 支付其他  | 2,497,605.07  |
| 合 计   | 63,470,824.20 |

- 3、无收到的其他与投资活动有关的现金。  
 4、无支付的其他与投资活动有关的现金。  
 5、收到的其他与筹资活动有关的现金。

| 项 目     | 本期发生额         |
|---------|---------------|
| 收到票据贴现款 | 10,816,445.13 |
| 合 计     | 10,816,445.13 |

- 6、无支付的其他与筹资活动有关的现金。

#### (四十二) 现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期发生额           | 上期发生额          |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                 |                |
| 净利润                              | 15,104,986.56   | 29,023,810.48  |
| 加：资产减值准备                         | 9,616,487.44    | 10,205,717.76  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 22,444,754.92   | 22,425,945.41  |
| 无形资产摊销                           | 1,328,702.03    | 1,326,327.24   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,230,398.87    | 433,711.02     |
| 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） | -12,064.95      | -54,575.35     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 184,213.00      | 118,690.13     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 22,934,811.85   | 21,391,560.00  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 328,265.73      | 4,725,647.24   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,550,085.23   | -1,269,958.90  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 | -231,825.00    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 44,510,879.54   | -1,164,957.47  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -107,889,229.04 | -89,608,702.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -80,923,075.14  | 11,999,992.38  |
| 其 他                              |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -72,690,954.42  | 9,321,382.11   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                  |                 |                |

| 项 目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 410,335,213.04 | 144,668,943.54 |
| 减：现金的年初余额    | 144,668,943.54 | 147,980,230.47 |
| 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 | 265,666,269.50 | -3,311,286.93  |

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目                       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：      |               |       |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格         |               |       |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 22,269,240.00 |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 3,500,075.58  |       |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 18,769,164.42 | 0.00  |
| 4、取得子公司的净资产               | 22,305,008.88 | 0.00  |
| 流动资产                      | 18,500,075.58 |       |
| 非流动资产                     | 3,769,240.00  |       |
| 流动负债                      | -35,693.30    |       |
| 非流动负债                     |               |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：      |               |       |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格         |               |       |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |               |       |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 0.00          | 0.00  |
| 4、处置子公司的净资产               | 0.00          | 0.00  |
| 流动资产                      |               |       |
| 非流动资产                     |               |       |
| 流动负债                      |               |       |
| 非流动负债                     |               |       |

## 3、现金和现金等价物的构成：

| 项 目          | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现 金        | 410,335,213.04 | 144,668,943.54 |
| 其中：库存现金      | 125,580.87     | 281,640.53     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 410,209,032.63 | 123,693,544.27 |

| 项 目            | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 599.54         | 20,693,758.74  |
| 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 | 410,335,213.04 | 144,668,943.54 |

注：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

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型   | 注册地         | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|--------|-------------|-------|------|----------|---------------|----------------|----------|------------|
| 青海重型机床有限责任公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 西宁市大通县体育路1号 | 王春梅   | 工业   | 20262.35 | 21.11%        | 21.11%         |          | 71048450-5 |
| 青海机电国有控股有限公司 | 母公司  | 有限责任公司 | 青海省         | 白子明   | 工业   | 11880    |               | 21.11%         | 最终控制方    | 01500054-8 |

### (二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

| 子公司全称          | 子公司类型     | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-----------|--------|-----|-------|------|------|----------|-----------|------------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 青海省 | 李新楼   | 机械加工 | 5461 | 100%     | 100%      | 71058509-0 |
| 广州番禺华鼎南方科创有限公司 | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 广东省 | 马新萍   | 制造业  | 500  | 100%     | 100%      | 72681615-6 |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 青海省 | 刘富斌   | 机械加工 | 5000 | 100%     | 100%      | 71041189-1 |
| 广东恒联食品机械有限公司   | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 广东省 | 刘文忠   | 制造业  | 2000 | 100%     | 100%      | 75349576-5 |
| 青海茂源贸易有限公司     | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 青海省 | 李跃南   | 商贸   | 1000 | 100%     | 100%      | 71055703-0 |
| 广州宏力数控设备有限公司   | 控股<br>子公司 | 有限责任公司 | 广东省 | 赵韶东   | 机械加工 | 1000 | 51%      | 51%       | 76953761-6 |
| 青海华鼎齿轮箱有       | 控股        | 有限责任公司 | 青海省 | 翟东    | 齿轮   | 1000 | 100%     | 100%      | 75744792-0 |

| <u>子公司全称</u>    | <u>子公司类型</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法定代表人</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>持股比例 (%)</u> | <u>表决权比例 (%)</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-----------------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|------------------|---------------|
| 限责任公司           | 子公司          | 公司          |            |              | 加工          |             |                 |                  |               |
| 广东精创机械制造有限公司    | 控股子公司        | 有限责任公司      | 广东省        | 曹敬坤          | 电梯件         | 3000        | 100%            | 100%             | 78795660-3    |
| 青海华鼎机电设备有限责任公司  | 控股子公司        | 有限责任公司      | 青海省        | 翟东           | 商贸          | 500         | 100%            | 100%             | 66193706-0    |
| 青海重型机械制造有限公司    | 控股子公司        | 有限责任公司      | 青海省        | 周忠奎          | 机械加工        | 1177        | 100%            | 100%             | 71052562-9    |
| 青海福斯特数控机床有限责任公司 | 控股子公司        | 有限责任公司      | 青海省        | 裴大为          | 机械加工        | 161         | 100%            | 100%             | 781420723-6   |
| 苏州江源精密机械有限公司    | 控股子公司        | 有限责任公司      | 江苏省        | 杨拥军          | 机械加工        | 1500        | 100%            | 100%             | 69678489-3    |
| 广州市恒鼎酒店设备有限公司   | 控股子公司        | 有限责任公司      | 广东省        | 吴国华          | 批发          | 500         | 100%            | 100%             | 6852083-9     |
| 广州市华诚厨具有限公司     | 控股子公司        | 有限责任公司      | 广东省        | 陈永治          | 商贸          | 50          | 100%            | 100%             | 19145897-x    |

(三) 本企业的合营和联营企业情况

| <u>被投资单位名称</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法人代表</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>本企业持股比例(%)</u> | <u>本企业在被投资单位表决权比例(%)</u> | <u>期末资产总额</u> | <u>期末负债总额</u> | <u>期末净资产总额</u> | <u>本期营业收入总额</u> | <u>本期净利润</u>  | <u>关联关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|----------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|--------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| 一、合营企业         |             |            |             |             |             |                   |                          |               |               |                |                 |               |             |               |
| 二、联营企业         |             |            |             |             |             |                   |                          |               |               |                |                 |               |             |               |
| 陕西烽火佰鸿光电科技有限公司 | 有限责任公司      | 陕西省        | 张皓          |             | 2000        | 20%               | 20%                      | 21,247,877.81 | 4,063,254.24  | 17,184,623.57  | 10,027,804.39   | -1,657,617.92 | 重大影响        | 67794049-1    |

**(四) 本企业的其他关联方情况**

| <u>其他关联方名称</u>    | <u>其他关联方与本公司的关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-------------------|---------------------|---------------|
| 广东万鼎企业集团有限公司      | 关键管理人员施加重大影响        | 23140000-0    |
| 青海重型机床有限责任公司西安经销部 | 与本公司同一母公司           | 22062239-7    |
| 青海重型机床有限责任公司沈阳经销处 | 与本公司同一母公司           | 74649239-8    |
| 青海重型机床有限责任公司成都经销处 | 与本公司同一母公司           | 72032773-0    |
| 青海重型机床申科实业有限公司    | 与本公司同一母公司           | 71046087-X    |

**(五) 关联方交易**

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

**2、购买商品、接受劳务的关联交易**

| <u>关联方名称</u>   | <u>关联交易类型</u> | <u>关联交易内容</u> | <u>关联交易定价方式及决策程序</u> | <u>本期发生额</u> |                    | <u>上期发生额</u> |                    |
|----------------|---------------|---------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
|                |               |               |                      | <u>金额</u>    | <u>占同类交易比例 (%)</u> | <u>金额</u>    | <u>占同类交易比例 (%)</u> |
| 青海重型机床申科实业有限公司 | 接受劳务          | 采购            | 市场价格                 | 2,765,159.23 | 0.42%              | 1,904,568.12 | 0.23%              |

**3、销售商品、提供劳务的关联交易**

| <u>关联方名称</u>      | <u>关联交易类型</u> | <u>关联交易内容</u> | <u>关联交易定价方式及决策程序</u> | <u>本期发生额</u> |                    | <u>上期发生额</u> |                    |
|-------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
|                   |               |               |                      | <u>金额</u>    | <u>占同类交易比例 (%)</u> | <u>金额</u>    | <u>占同类交易比例 (%)</u> |
| 青海重型机床有限责任公司沈阳经销处 | 销售货物          |               | 市场价格                 | 0.00         |                    | 6,827.35     | 0.00%              |
| 青海重型机床有限责任公司成都经销处 | 销售货物          |               | 市场价格                 | 0.00         |                    | 23,743.59    | 0.00%              |
| 青海重型机床申科实业有限公司    | 提供劳务          |               | 市场价格                 | 0.00         |                    | 5,582,780.06 | 0.54%              |

**4、关联租赁情况**

| <u>出租方名称</u> | <u>承租方名称</u>   | <u>租赁资产情况</u> | <u>租赁资产涉及金额</u> | <u>租赁起始日</u> | <u>租赁终止日</u> | <u>租赁收益</u> | <u>租赁收益确认依据</u> | <u>租赁收益对公司影响</u> |
|--------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|-----------------|------------------|
| 青海重型机床有限责任公司 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 土地、房屋等        | 6,857,070.00    | 2009年1月1日    | 2018年12月31日  |             |                 |                  |

## 5、关联担保情况

| 担保方          | 被担保方           | 受益人         | 担保内容 | 担保期限               | 性质 | 担保是否已经履行完毕 | 担保金额          |
|--------------|----------------|-------------|------|--------------------|----|------------|---------------|
| 青海天象投资实业有限公司 | 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 省建行西宁市东大街支行 | 长期借款 | 2008-6-6~2010-6-5  | 保证 | 否          | 7,000,000.00  |
| 青海天象投资实业有限公司 | 青海一机数控机床有限责任公司 | 青海建行东大街支行   | 长期借款 | 2008.6.5~2010.6.4  | 保证 | 否          | 20,000,000.00 |
| 青海天象投资实业有限公司 | 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 青海建行东大街支行   | 长期借款 | 2008.-6.6~2010.6.5 | 保证 | 否          | 20,000,000.00 |

## 6、其他关联交易

A、根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床申科实业有限公司签订的协议，本公司关联方青海重型机床申科实业有限公司职工的养老保险、失业保险、住房公积金及医疗保险，由青海华鼎重型机床有限责任公司汇总后统一上交给主管部门。2009 度共代缴总额为 691,467.00 元。

B、根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司签订的综合服务协议，由青海重型机床有限责任公司以公平合理的方式及价格为本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司提供综合服务。本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司向青海重型机床申科实业有限公司支付机床安装费、维修费、印刷费、包装费等劳务费用共计 586,078.91 元。根据本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床有限责任公司签订的协议，青海华鼎重型机床有限责任公司向青海重型机床有限责任公司支付费用共计 55,245.45 元。

## 7、关联方应收应付款项

| 项 目    | 关联方               | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|-------------------|--------------|--------------|
| 应收账款：  | 青海重型机床有限责任公司西安经销部 | 31,422.00    | 31,422.00    |
|        | 青海重型机床有限责任公司沈阳经销处 | 4,574,943.20 | 4,574,943.20 |
|        | 青海重型机床有限责任公司成都经销处 | 5,201,198.02 | 5,201,198.02 |
|        | 青海重型机床申科实业有限公司    | 686,040.76   | 3,102,395.36 |
| 预付账款：  | 青海重型机床有限责任公司      |              | 490,573.28   |
|        | 青海机电国有控股有限公司      |              | 290,000.00   |
|        | 青海重型机床申科实业有限公司    |              | 88,000.00    |
| 应付账款：  | 青海重型机床申科实业有限公司    | 541,021.10   | 308,585.42   |
|        | 青海重型机床有限责任公司西安经销部 | 209,284.87   | 209,284.87   |
|        | 青海重型机床有限责任公司      | 968,839.34   |              |
| 其他应付款： | 青海重型机床有限责任公司      | 297,838.79   | 217,943.72   |
|        | 广东万鼎企业集团有限公司      |              | 1,300,000.00 |
|        | 青海重型机床申科实业有限公司    |              | 982,274.80   |

## 七、或有事项

(一)、截至 2009 年 12 月 31 日止，青海华鼎重型机床有限责任公司未结清保函披露如下：

| 担保方           | 受益人              | 担保期限       | 币别  | 担保金额       |
|---------------|------------------|------------|-----|------------|
| 中国建设银行西宁城东支行  | 广州市轨道交通三号线车辆段    | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 355,000.00 |
| 中国建设银行西宁东大街支行 | 江南重工股份有限公司       | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 830,000.00 |
| 中国建设银行西宁东大街支行 | 江南重工股份有限公司       | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 690,000.00 |
| 中国建设银行西宁东大街支行 | 中铁一局新建精伊霍铁路工程    | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 168,000.00 |
| 中国建设银行西宁东大街支行 | 大连市快速轨道交通三号线续建工程 | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 247,500.00 |
| 中国建设银行西宁东大街支行 | 国营武昌造船厂          | 合同项下货物通过验收 | 人民币 | 658,000.00 |

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、其他重大财务承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司借款担保、抵押情况如下：

| 担保方   | 被担保方           | 受益人        | 担保内容 | 担保期限                          | 性质    | 币别  | 担保金额          |
|---|----------------|------------|------|-------------------------------|-------|-----|---------------|
| 广东省番禺恒宝厨具设备厂，广东精创机械制造有限公司，广东恒联食品机械有限公司等厂房、仓库，车间，土地抵押，担保人：青海华鼎实业股份有限公司 | 广东恒联食品机械有限公司   | 中信银行       | 短期借款 | 2009.10.22<br>~<br>2010.4.22  | 抵押、担保 | 人民币 | 5,000,000.00  |
| 广东省番禺恒宝厨具设备厂，广东精创机械制造有限公司，广东恒联食品机械有限公司等厂房、仓库，车间，土地抵押，担保人：青海华鼎实业股份有限公司 | 广东恒联食品机械有限公司   | 中信银行       | 短期借款 | 2009.10.23<br>~<br>2010.4.23  | 抵押、担保 | 人民币 | 7,800,000.00  |
| 广东省番禺恒宝厨具设备厂，广东精创机械制造有限公司，广东恒联食品机械有限公司等厂房、仓库，车间，土地抵押，担保人：青海华鼎实业股份有限公司 | 广东恒联食品机械有限公司   | 中信银行       | 短期借款 | 2009.10.30<br>~<br>2010.4.30  | 抵押、担保 | 人民币 | 6,300,000.00  |
| 青海华鼎实业股份有限公司房产及土地   | 青海华鼎实业股份有限公司   | 青海建行东大街支行  | 长期借款 | 2005.12.31<br>~<br>2010.12.31 | 抵押    | 人民币 | 28,000,000.00 |
| 昆仑路 1 号 A 座 9 楼   | 青海华鼎实业股份有限公司   | 青海建行东大街支行  | 长期借款 | 2004.8.30~<br>2014.8.30       | 抵押    | 人民币 | 557,513.56    |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司机器设备  | 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 建行西宁东大街支行  | 长期借款 | 2009.4.24~<br>2011.4.23       | 抵押    | 人民币 | 10,000,000.00 |
| 西宁市中小企业信用担保有限公司   | 青海一机数控机床有限责任公司 | 中国银行       | 短期借款 | 2009.6.15~<br>2010.6.15       | 担保    | 人民币 | 5,000,000.00  |
| 质押人：精创设备一批 担保人：华鼎实业股份公司   | 广东精创机械制造有限公司   | 中信银行广州番禺支行 | 短期借款 | 2009.9.8~<br>2010.9.8         | 质押    | 人民币 | 13,000,000.00 |
| 西宁市中小企业信用担保有限公司   | 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 青海银行       | 长期借款 | 2009.12.7~<br>2011.12.7       | 保证    | 人民币 | 2,000,000.00  |

### (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2010 年 3 月 14 日“第四届董事会第十三次会议决议”通过的 2009 年度利润分配预案：不进行利润分配、资本公积金转增。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 债务重组

根据本公司与债务人的相关协议，公司本年度以货币资金 19,330,110.09 元偿还账面余额为 16,186,719.19 元的应付账款，偿还额低于应付账款账面余额金额 3,143,390.90 元计入当期营业外收入，另外，公司与债务人约定以修改债务条件方式减少应付账款账面余额 687,338.07 元计入当期营业外收入。

### (二) 企业合并

2009 年 12 月 2 日，本公司控股子公司广东恒联食品机械有限公司与广州粤兢物流有限公司签订《广州市华诚厨具有限公司股权转让协议》，转让价格为 3,769,240.00 元，协议约定是在 2009 年 12 月 15 日支付股权转让款，公司在 2009 年 12 月 28 日支付股权转让款，同时办理资产移交手续，公司受让后持股广州市华诚厨具有限公司 100% 的股权，在控制日该公司可辨认净资产的公允价值为 3,805,008.88 元，由于广东恒联食品机械有限公司与广州市华诚厨具有限公司合并不存在控制关系或同受控制关系，因此该控制界定为非同一控制下企业合并，自控制日至资产负债表日的数据纳入合并范围，对于受让价格低于可辨认净资产的公允价值部分在合并当年不确认单体公司的收益，确认为合并报表的损益。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

| 种 类                             | 账面金额         | 期末余额          |           | 坏账准备<br>比例 (%) | 账面金额       | 年初余额          |           | 坏账准备<br>比例 (%) |
|---------------------------------|--------------|---------------|-----------|----------------|------------|---------------|-----------|----------------|
|                                 |              | 占总额<br>比例 (%) | 坏账准备      |                |            | 占总额<br>比例 (%) | 坏账准备      |                |
| 单项金额重大的应收账款                     | 5,206,786.97 | 93.36%        | 49,461.97 | 46.98%         | 623,419.85 | 73.86%        | 28,515.99 | 41.28%         |
| 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账款 | 97,340.93    | 1.75%         | 47,417.98 | 45.04%         | 54,407.59  | 6.45%         | 32,190.81 | 46.60%         |

|           |              |         |            |         |            |         |           |         |
|-----------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|-----------|---------|
| 其他不重大应收账款 | 272,730.93   | 4.89%   | 8,401.71   | 7.98%   | 166,280.95 | 19.70%  | 8,365.74  | 12.11%  |
| 合计        | 5,576,858.83 | 100.00% | 105,281.66 | 100.00% | 844,108.39 | 100.00% | 69,072.54 | 100.00% |

应收账款种类的说明：单项金额重大系期末余额为前五名的或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的款项。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况：

| 单位名称           | 账面余额         | 坏账准备金额    | 计提比例(%) | 理由                       |
|----------------|--------------|-----------|---------|--------------------------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 4,404,743.50 | 0.00      | 0.00    | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、不计提减值准备 |
| 山川个体           | 334,053.59   | 16,702.68 | 5.00%   | 按照账龄计提                   |
| 湖北十堰华展运业有限公司   | 190,676.56   | 13,347.36 | 7.00%   | 按照账龄计提                   |
| 合叉厂兰州销售处       | 147,313.32   | 10,311.93 | 7.00%   | 按照账龄计提                   |
| 常德天立实业有限责任公司   | 130,000.00   | 9,100.00  | 7.00%   | 按照账龄计提                   |
| 合计             | 5,206,786.97 | 49,461.97 |         |                          |

3、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 |           | 0.00    |           |           | 0.00    |           |
| 1至2年 |           | 0.00    |           |           | 0.00    |           |
| 2至3年 |           | 0.00    |           |           | 0.00    |           |
| 3至4年 | 53,779.99 | 55.25%  | 10,755.99 | 21,344.56 | 39.23%  | 4,268.91  |
| 4至5年 | 13,797.91 | 14.17%  | 6,898.96  | 10,282.27 | 18.90%  | 5,141.14  |
| 5年以上 | 29,763.03 | 30.58%  | 29,763.03 | 22,780.76 | 41.87%  | 22,780.76 |
| 合计   | 97,340.93 | 100.00% | 47,417.98 | 54,407.59 | 100.00% | 32,190.81 |

4、本报告期无实际核销的应收账款情况

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

6、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(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 控股子公司  | 4,404,743.50 | 1年以内 | 78.98%        |
| 山川个体           | 非关联方   | 334,053.59   | 1年以内 | 5.99%         |
| 湖北十堰华展运业有限公司   | 非关联方   |              | 1-2年 | 3.42%         |

---

|              |      |            |       |       |
|--------------|------|------------|-------|-------|
|              |      | 190,676.56 |       |       |
|              | 非关联方 |            |       |       |
| 合义厂兰州销售处     |      | 147,313.32 | 1-2 年 | 2.64% |
|              | 非关联方 |            |       |       |
| 常德天立实业有限责任公司 |      | 130,000.00 | 1-2 年 | 2.33% |

## 7、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<br>总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|-------------------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 子公司    | 4,404,743.50 | 78.98%            |
| 青海重型机械制造有限公司   | 子公司    | 53,099.99    | 0.95%             |

8、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

9、期末不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露

| 种 类  | 期末余额                  |              |                     |                   | 年初余额                  |              |                     |                   |
|--|-----------------------|--------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------|---------------------|-------------------|
|  | 账面金额                  | 占总额<br>比例(%) | 坏账准备                | 坏账准<br>备比例<br>(%) | 账面金额                  | 占总额<br>比例(%) | 坏账准备                | 坏账准<br>备比例<br>(%) |
| 单项金<br>额重大<br>的其他<br>应收款   | 101,774,110.17        | 79.75%       | 0.00                | 0.00              | 107,441,167.37        | 87.16%       | 0.00                | 0.00              |
| 单项金<br>额不重<br>大但按<br>信用风<br>险特征<br>组合后<br>该组合<br>的风险<br>较大的<br>其他应<br>收款 | 2,026,442.71          | 1.59%        | 1,926,333.74        | 97.92%            | 2,949,542.16          | 2.39%        | 2,069,309.26        | 98.87%            |
| 其他不<br>重大其<br>他应收<br>款   | 22,912,569.38         | 18.66%       | 40,876.40           | 2.08%             | 12,882,603.08         | 10.45%       | 23,614.91           | 1.13%             |
| 合 计  | <u>126,713,122.26</u> | 100.00%      | <u>1,967,210.14</u> | <u>100.00%</u>    | <u>123,273,312.61</u> | 100.00%      | <u>2,092,924.17</u> | <u>100.00%</u>    |

## 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况：

| 单位名称               | 账面余额          | 坏账<br>准备金额 | 计提<br>比例(%) | 理 由                       |
|--------------------|---------------|------------|-------------|---------------------------|
| 广州番禺华鼎南<br>方科创有限公司 | 32,604,239.46 | 0.00       | 0.00        | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 青海华鼎机电设<br>备有限责任公司 | 2,400,000.00  | 0.00       | 0.00        | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 青海华鼎重型机<br>床有限责任公司 | 6,573,801.64  | 0.00       | 0.00        | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 青海茂源贸易有<br>限公司     | 6,590,000.00  | 0.00       | 0.00        | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 广东恒联食品机            | 20,526,472.69 | 0.00       | 0.00        | 为控股子公司、经分析收回是             |

| 单位名称          | 账面余额          | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理由                        |
|---------------|---------------|--------|---------|---------------------------|
| 械有限公司         |               |        |         | 可靠的、测试后不存在减值              |
| 广州宏力数控设备有限公司  | 2,000,000.00  | 0.00   | 0.00    | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司 | 7,078,364.00  | 0.00   | 0.00    | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 青海重型机械制造有限公司  | 4,750,000.00  | 0.00   | 0.00    | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
| 广东精创机械制造有限公司  | 34,975,034.02 | 0.00   | 0.00    | 为控股子公司、经分析收回是可靠的、测试后不存在减值 |
|               | 117,497,911.8 |        |         |                           |
| 合计            | 1             | 0.00   | 0.00    |                           |

### 3、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其他应收款：

| 账龄   | 期末余额         |         |              | 年初余额         |         |              |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
|      | 账面余额<br>金额   | 比例(%)   | 坏账准备         | 账面余额<br>金额   | 比例(%)   | 坏账准备         |
| 1年以内 |              | 0.00    |              |              | 0.00    |              |
| 1至2年 |              | 0.00    |              |              | 0.00    |              |
| 2至3年 |              | 0.00    |              |              | 0.00    |              |
| 3至4年 | 10,582.20    | 0.52%   | 2,116.44     | 1,018,568.07 | 34.53%  | 203,713.62   |
| 4至5年 | 86,086.42    | 4.25%   | 43,043.21    | 33,556.90    | 1.14%   | 16,778.45    |
| 5年以上 | 1,929,774.09 | 95.23%  | 1,881,174.09 | 1,897,417.19 | 64.33%  | 1,848,817.19 |
| 合计   | 2,026,442.71 | 100.00% | 1,926,333.74 | 2,949,542.16 | 100.00% | 2,069,309.26 |

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其他应收款系账龄在3年以上且金额不属于前五名的款项，其他为其他不重大其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、本报告期无其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

6、金额较大的其他其他应收款的内容主要是合并范围内公司的往来款。

7、其他应收款金额前五名单位情况

| <u>单位名称</u>            | <u>与本公司关系</u> | <u>性质或内容</u> | <u>金额</u>     | <u>年限</u> | <u>占其他应收款<br/>总额的比例(%)</u> |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|-----------|----------------------------|
| 广东精创机械<br>制造有限公司       | 关联公司          | 往来款          | 34,975,034.02 | 1-3 年     | 27.60%                     |
| 广州番禺华鼎<br>南方科创有限<br>公司 | 关联公司          | 往来款          | 32,604,239.46 | 5 年以内     | 25.73%                     |
| 广东恒联食品<br>机械有限公司       | 关联公司          | 往来款          | 20,526,472.69 | 2 年以内     | 16.20%                     |
| 青海华鼎齿轮<br>箱有限责任公<br>司  | 关联公司          | 往来款          | 7,078,364.00  | 1 年以内     | 5.59%                      |
| 青海茂源贸易<br>有限公司         | 关联公司          | 往来款          | 6,590,000.00  | 1-2 年     | 5.20%                      |

## 8、其他应收关联方款项

| <u>单位名称</u>    | <u>与本公司关系</u> | <u>金额</u>     | <u>占应收账款<br/>总额的比例(%)</u> |
|----------------|---------------|---------------|---------------------------|
| 广州番禺华鼎南方科创有限公司 | 控股子公司         | 32,604,239.46 | 25.73%                    |
| 青海华鼎机电设备有限责任公司 | 控股子公司         | 2,400,000.00  | 1.89%                     |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 控股子公司         | 6,573,801.64  | 5.19%                     |
| 青海茂源贸易有限公司     | 控股子公司         | 6,590,000.00  | 5.20%                     |
| 广东恒联食品机械有限公司   | 控股子公司         | 20,526,472.69 | 16.20%                    |
| 广州宏力数控设备有限公司   | 控股子公司         | 2,000,000.00  | 1.58%                     |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 控股子公司         | 7,078,364.00  | 5.59%                     |
| 青海重型机械制造有限公司   | 控股子公司         | 4,750,000.00  | 3.75%                     |
| 广东精创机械制造有限公司   | 控股子公司         | 34,975,034.02 | 27.60%                    |

9、不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0.00 元。

10、期末不存在以其他应收款为标的资产进行资产证券化的。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额                         | 增减变动          | 期末余额                         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明   | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|----------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|----------------|--|------|----------|--------|
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 成本法  | 57,477,190.25  | 57,477,190.25                |               | 57,477,190.25                | 100%          | 100%           |  |      |          |        |
| 广州番禺华鼎南方科创有限公司 | 成本法  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00                 |               | 5,000,000.00                 | 100%          | 100%           |  |      |          |        |
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 成本法  | 142,210,336.73 | 142,210,336.73               |               | 142,210,336.73               | 99%           | 100%           | 另外 1%股权为本公司下属子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有   |      |          |        |
| 广东恒联食品机械有限公司   | 成本法  | 75,558,253.54  | 75,558,253.54                |               | 75,558,253.54                | 90%           | 100%           | 另外 10%股权为本公司下属子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有  |      |          |        |
| 青海茂源贸易有限公司     | 成本法  | 900,000.00     | 900,000.00                   |               | 900,000.00                   | 90%           | 100%           | 另外 10%股权为本公司下属子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有  |      |          |        |
| 广州宏力数控设备有限公司   | 成本法  | 5,100,000.00   | 5,100,000.00                 |               | 5,100,000.00                 | 51%           | 51%            |  |      |          |        |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 成本法  | 9,900,000.00   | 9,900,000.00                 |               | 9,900,000.00                 | 99%           | 100%           | 另外 1%股权为本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司持有   |      |          |        |
| 广东精创机械制造有限公司   | 成本法  | 47,137,125.49  | 47,137,125.49                |               | 47,137,125.49                | 100%          | 100%           |  |      |          |        |
| 青海华鼎机电设备有限责任公司 | 成本法  | 3,500,000.00   | 3,500,000.00                 |               | 3,500,000.00                 | 70%           | 100%           | 另外 30%股权中本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司持有 16%的股权、青海一机数控机床有限责任公司持有 10%的股权、青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有 4%的股权 |      |          |        |
| 苏州江源精密仪器有限公司   | 成本法  | 15,000,000.00  |                              | 15,000,000.00 | 15,000,000.00                | 100%          | 100%           |  |      |          |        |
| 成本法小计          |      | 361,782,906.01 | <u>346,782,906.01</u>        | 15,000,000.00 | <u>361,782,906.01</u>        |               |                |  |      |          |        |
| 合计             |      | 361,782,906.01 | <u><u>346,782,906.01</u></u> | 15,000,000.00 | <u><u>361,782,906.01</u></u> |               |                |  |      |          |        |

#### (四) 营业收入及营业成本

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 主营业务收入 | 31,834,044.45 | 2,175,901.34 |
| 其他业务收入 | 428,114.01    | 1,624,893.07 |
| 营业成本   | 31,534,205.08 | 3,245,021.14 |

##### 1、主营业务（分行业）

| 项 目     | 本期发生额         |               | 上期发生额        |              |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|         | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入         | 营业成本         |
| (1) 工 业 | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |
| 合 计     | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |

##### 2、主营业务（分产品）

| 项 目   | 本期发生额         |               | 上期发生额        |              |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|       | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入         | 营业成本         |
| 齿轮（箱） |               |               | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |
| 其他    | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 |              |              |
| 合 计   | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |

##### 3、主营业务（分地区）

| 地 区  | 本期发生额         |               | 上期发生额        |              |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入         | 营业成本         |
| 西北地区 | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |
| 合 计  | 31,834,044.45 | 30,872,315.47 | 2,175,901.34 | 2,227,893.63 |

##### 4、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 营业收入总额        | 占公司全部<br>营业收入的比例 |
|----------------|---------------|------------------|
| 青海华鼎重型机床有限责任公司 | 24,141,443.77 | 74.83%           |
| 青海一机数控机床有限责任公司 | 6,939,900.35  | 21.51%           |
| 青海华鼎齿轮箱有限责任公司  | 752,700.33    | 2.33%            |
| 其他             | 428,114.01    | 1.33%            |

**(五) 投资收益**

## 1、投资收益明细

| 项 目                     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------------------------|-------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |       | 31,979,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益          |       |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |       | 154,200.00    |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |       |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |       |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |       |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |       |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |       |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |       |               |
| 其他                      |       |               |
| 合 计                     |       | 32,133,200.00 |

**(六) 现金流量表补充资料**

| 项 目                              | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | -18,369,865.58 | 23,439,005.11  |
| 加：资产减值准备                         | -89,504.91     | 37,332.82      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,822,627.28   | 2,306,106.84   |
| 无形资产摊销                           | 92,466.24      | 92,466.24      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -11,936.70     | -78,814.35     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,175.95       |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,450,284.71   | 2,625,828.79   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -32,133,200.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -273,283.42    | -20,913.33     |
| 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）                 | -2,478,418.74  | 2,877,888.80   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -68,560,524.06 | -2,825,594.65  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 18,511,224.88  | 29,995,684.65  |

| <u>项 目</u>          | <u>本期金额</u>    | <u>上期金额</u>    |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其 他                 |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额       | -61,902,754.35 | 26,315,790.92  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                |                |
| 债务转为资本              |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券       |                |                |
| 融资租入固定资产            |                |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况     |                |                |
| 现金的期末余额             | 257,291,722.84 | 7,436,613.05   |
| 减：现金的年初余额           | 7,436,613.05   | 18,747,668.05  |
| 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        | 249,855,109.79 | -11,311,055.00 |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| <u>项 目</u>  | <u>金额</u>     | <u>说明</u> |
|---|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益   | -172,148.05   |           |
| 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）   | 10,347,843.87 |           |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 1,050,000.00  |           |
| 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  | 3,830,728.97  |           |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |           |
| 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 |               |           |

| 项 目                                  | 金 额           | 说 明 |
|--------------------------------------|---------------|-----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |               |     |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |     |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -5,741,589.54 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |     |
| 所得税影响额                               | -1,911,708.61 |     |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | -328,430.11   |     |
| 合 计                                  | 7,074,696.53  |     |

**(二) 净资产收益率及每股收益：**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.42%             | 0.06   | 0.06   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.29%             | 0.03   | 0.03   |

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

| 项 目     | 期末余额           | 年初余额           | 变动比例     | 变动原因                                 |
|---------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 货币资金    | 413,574,305.18 | 144,668,943.54 | 185.88%  | 主要为本期股东投入和借款增加等综合因素影响所致。             |
| 应收票据    | 70,534,298.63  | 21,696,053.92  | 225.10%  | 主要为本期收到票据增加所致                        |
| 其他应收款   | 33,226,559.53  | 21,691,516.50  | 53.18%   | 主要为预付土地款转入其他应收款核算所致。                 |
| 长期待摊费用  | 9,079,086.64   | 3,452,415.51   | 162.98%  | 主要本公司一次性支付给青海重型机床有限公司 10 年土地使用费增加所致。 |
| 短期借款    | 217,100,000.00 | 102,000,000.00 | 112.84%  | 主要为增加借款所致。                           |
| 应付票据    | -              | 17,550,000.00  | -100.00% | 主要为本期公司减少以票据业务结算所致。                  |
| 预收款项    | 113,895,054.69 | 195,576,466.84 | -41.76%  | 提前订货的预收帐款减少                          |
| 其他非流动负债 | 17,141,517.65  | 10,212,704.57  | 67.85%   | 本期收到政府补助但未能达到收入确认条件项目的增加所致。          |
| 资本公积    | 380,922,012.80 | 196,422,012.80 | 93.93%   | 本期新增股东投入资金高于股本原值所致。                  |

**利润表**

| 项目    | 本期金额         | 上期金额          | 变动比例    | 变动原因                 |
|-------|--------------|---------------|---------|----------------------|
| 营业外支出 | 6,288,122.04 | 1,383,616.00  | 354.47% | 主要为本期支付不能开具税票的增值税所致。 |
| 投资收益  | -328,265.73  | -4,725,647.24 | -93.05% | 本期无交易性投资损失所致。        |
| 所得税费用 | 4,423,140.83 | 8,298,151.95  | -46.70% | 本期应缴纳企业所得税的减少等因素所致。  |

**现金流量表**

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例     | 变动原因                   |
|-------------------|----------------|----------------|----------|------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 58,674,105.51  | 41,540,192.94  | 41.25%   | 主要系本期收回往来款增加所致。        |
| 收回投资收到的现金         |                | 13,607,965.36  | -100.00% | 主要为上期收回投资业务但本期无该业务的发生。 |
| 取得借款收到的现金         | 311,200,000.00 | 229,100,000.00 | 35.84%   | 主要为借款业务增加所致。           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 22,934,811.85  | 34,471,060.00  | -33.47%  | 本期无分配股利业务所致。           |

**十三、财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 14 日批准报出。

青海华鼎实业股份有限公司

二〇一〇年三月十四日

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于世光

青海华鼎实业股份有限公司

2010年3月14日



中国广州市天河区林和西路9号耀  
中广场B座11楼  
11/F, Tower B China Shine Plaza  
9 Linhe Road West,  
TianheDistrict, Guangzhou China  
邮政编码  
Postal code 510610

电话  
Telephone: (8620) 38396233  
传真  
Facsimile: (8620) 38396216  
网址  
<http://www.ycpa.com>

本所函件编号: (2010) 羊专审字第 18336 号  
穗注协报备号码: 020201003006248

## 内 部 控 制 鉴 证 报 告

### 青海华鼎实业股份有限公司董事会:

我们接受委托, 审核了后附的青海华鼎实业股份有限公司董事会对2009年12月31日与会计报表相关的公司内部控制的自我评价报告。贵公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性, 我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中, 我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性, 以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制, 存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外, 由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当, 或降低对控制政策、程序遵循的程度, 根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为, 贵公司董事会按照关于公司内部控制的自我评价报告设定的标准于2009年12月31日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效内部控制。

附件: 青海华鼎实业股份有限公司二〇〇九年度内部控制自我评价报告

(此页无正文)

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈雄溢

中国注册会计师：王建民

中国·广州

二〇一〇年三月十四日

## 青海华鼎实业股份有限公司 二〇〇九年度内部控制自我评价报告

本公司于 1998 年 8 月 18 日在青海省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号：630000100010676。2000 年 10 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]143 号文核准，发行 A 股 5,500 万股，发行价为每股人民币 4.55 元；并于同年 11 月 20 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为 600243。2006 年 12 月 25 日完成股权分置改革。2006 年 12 月 25 日股改完毕后本公司股本变更为 18,685 万元,业经广东羊城会计师事务所有限公司验证并出具（2007）羊验字 B9340 号《验资报告》。根据公司 2008 年度第四届董事会第二次会议决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监公司字[2009]78 号），本公司在 2009 年度以非公开发行方式发行 50,000,000 普通股。发行后，注册资本增至人民币 236,850,000.00 元。现法定代表人于于世光，公司经济性质为股份有限公司，所属行业工业制造类。经营范围：高科技机械产品开发、制造、数控机床、加工中心、专用机械设备、石油机械、环保设备、食品机械的制造和销售；技术服务及咨询；电热设备、电子产品、家用电器、制冷设备、不锈钢制品的制造与销售；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品，经营进出口代理业务。

### 一、 公司内部控制的<sup>目标及有效性说明</sup>

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及具体规范，遵照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，充分考虑目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，以制定和完善基本管理制度为基础，针对公司业务实际需要，建立健全内部控制制度。通过内部控制体系建设，控制经营风险，提高公司经营效率和效果，提高企业生产经营管理水平。合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

## 二、 内部控制制度与控制程序

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等八项要素，以及财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。并结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动，进一步制订和完善了包含内部会计控制、内部管理控制、内部审计控制等相关内部控制制度。

### （一）内部控制制度遵循的基本原则

1、合法性原则：公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司内部控制指引》、财政部《内部会计控制规范（试行）》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际，制定了较为完善的内部控制制度，确保公司行为合法合规。

2、成本效益原则：以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

3、适应性及有效性原则：内部控制应随着外部环境、内部管理需要的调整不断修订和完善，使有关制度能够为经营的规范高效提供必要的控制和管理。

4、全面性原则：内部控制应当涵盖公司内部工作的各项经济业务及相关岗位，应当约束公司内部的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。

5、重要性原则：内部控制应针对业务处理过程中的关键控制点，做出相应规范并使之落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

6、制衡性原则：内部控制应当保证单位内部的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

### （二）公司内部控制环境与控制制度

#### 1、内部环境

公司已按照《公司法》、《证券法》的规定，建立了股东大会、董事会与监事会，分别履行决策、管理与监督职能。按各自的《议事规则》开展工作。公司三会与公司经营层之间形成了权责明确相互制衡支持的合理结构。董事会审计委员会和财务部负责公司内控制度的监督检查工作。

公司制订了建立健全公司内部控制体系的工作计划，公司财务、人力资源、生产运营、证券等部门对涉及内部控制事项进行了认真分析，对已有管理制度和 workflows 进行了逐一梳理、补充和完善，有计划、有步骤地推进修订完善工作，确保各项管理

和经营活动有序可循。公司股东大会、董事会、监事会及经营层规范运作，经营决策合法、合规，符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件及公司内部控制制度的要求，相关控制制度得到有效执行。

公司按照公司业务、管理与内部控制的需要设置了相应的各种业务管理部门。

公司已制定了各业务、管理部门的内部管理制度（汇编）与员工岗位职责。

公司制定了为社会提供优质产品、稳健且诚信经营、遵守法律法规的经营指导思想。

公司要求每位员工，包括高级管理人员应当加强职业修养和业务学习，遵守诚实守信的职业操守，遵纪守法，不损害投资者、债权人与社会公众的利益。

公司对于人力资源这一影响公司内部控制的关键因素给予足够重视，选聘员工时重视其职业道德素养与专业胜任能力；对员工进行切合实际的培训；对价值取向和行为特征与公司经营指导思想和企业文化相同的员工将提拔或安排到重要、关键岗位，以保证公司内部控制制度能得到切实执行。

公司建立了各类各级员工的业绩考核制度并严格执行，促进各类各级员工的责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。

公司在董事会审计委员会的领导下制定了内部审计制度，开展内部审计工作，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，包括进行检查和审核，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

## 2、会计系统

公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他有关规定，结合本公司实际情况制订了《财务管理制度》，对财务管理岗位职责、资产管理、成本费用控制、会计核算管理、内部审计审核做了明确规定，建立了统一的财务管理与会计核算体系。

### （1）各类资产控制

公司对货币资金、实物资产、应收款项等各项资产实行具体资产部门归口管理，财务部门以价值和公司损益、资产保值为标准对各类资产实施相应控制。如资金管理制度规定各级人员的审批范围和限额，规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。并规定了款项用途不清、无必备附件或凭证的款项不予支付等。

公司制订了各种内部财务管理控制制度，内容包括会计控制、货币资金的内部会

计控制、实物资产的内部会计控制、销售与收款的内部会计控制、采购与付款的内部会计控制、筹资与投资的内部会计控制、成本与费用的内部会计控制，这些制度的有效执行，不仅有助于会计记录的准确性，而且有助于各类资产的安全、完整。

## (2) 会计机构设置

在机构设置方面，公司设立了财务部，在财务总监的领导下，全面处理公司财务管理、会计业务；公司财务机构实施总部财务垂直管理与分公司、子公司横向管理相结合的方式。这使财务人员与分公司、子公司具体业务人员保持较好的独立性和权威性，为公司实现财务控制、业绩考核提供了良好的基础；也保证了整个公司在资金等资源统一调配上的顺畅。

## 3、管理控制

根据公司的经营方针，为了有效地进行经营活动，公司设定了各种管理控制。主要包括以下几个方面：

(1) 计划控制，包括预算控制、成本计划、利润计划、资金计划、技术改造计划等。

(2) 信息、报告控制，包括财务信息报告、业务信息报告、生产经营有关信息汇报等，也包括公司内部信息传递及总公司向分公司、子公司传达有关决策信息的内部报告制度等。

(3) 操作与质量控制，包括依照 ISO9000 标准及工厂质量管理、安全生产管理、生产效率有关的定额考核管理等制度并严格执行，保证操作安全、规范，保证产品质量达到标准等。

(4) 人力资源管理，包括人力资源规划、招聘与录用、人员培训、职务考核、薪酬管理、人力档案管理等。

## (三)控制程序和方法

公司为了保证经营目标的实现，防止错误或舞弊的发生，公司采取了分类授权、岗位制衡、记录控制等方式的控制手段，并针对内部审计设计了专门的内控程序。

### 1、交易授权

公司在材料采购及销售等方面采用了不同的授权审批方式。

(1) 一般授权：公司制订了职责标准、人事管理、行政管理、生产管理、物资管理、技术管理、质量管理、设备管理、成本管理、工程管理、安全生产管理、营销管理等制度，明确了人事、行政、生产、采购、销售等各个环节的授权；费用开支方

面，以财务管理制度为基础，制订了费用报销程序。如购销业务、费用报销等财务收支采用各职能部门领导、财务总监、副总经理或总经理审批制度。

(2) 特别授权：根据《公司法》、《公司章程》以及相关法律规定，对于公司重大投资、筹资活动等，公司制定了《对外投资管理办法》对此加以规范，有关的重要事项根据规定由董事会审议，或进一步报股东大会批准。

## 2、职责划分

公司在经营管理中，依据《会计法》等文件按照职责不相容、岗位分立的原则，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过合理的职责划分，防止出现差错及舞弊行为的发生。

## 3、记录控制

公司对外来原始凭证和自制原始凭证均进行严格审核和统一管理，因采用会计电算化，各工作人员分工操作，保证了财务规章制度的有效执行及会计凭证和会计记录的准确性、可靠性。

公司建立了定期财产清查制度，对公司资产定期或不定期进行清查。并且设置设备科等部门专职管理固定资产，与财务部一起从购建的审批权限到入账、维护、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施记录监控。

## 4、独立稽核

公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，包括通常在企业采用的凭证审核、账目核对、实物资产的盘点等。

为了检查、评价公司会计控制与管理控制的健全性和有效性，公司内部审计人员定期或不定期对财务工作的各个方面进行全面的审计，其主要工作是查明问题、对照标准、找出差距、分析可能、提出措施、监督纠正等。

## (四) 内部控制的检查与监督

### 1、持续监督

(1) 公司持续对员工进行监督和管理，并依据职位不同以月度、季度、年度等方式定期对员工进行考核。

### (2) 建立财产盘点制度

公司的货币资金遵照日清月结的盘点制度，银行存款每月底与银行对账单及时核对，未达账项及时进行调整与跟踪。其他实物资产每年进行一次全面清查核对。

## 2、内部审计

为了加强公司内部管理和审计监督，提高公司运营效率，保障公司经营活动健康、持续发展，公司以聘用顾问并配备公司财务人员或外部审计人员的方式履行内部审计职能。审计工作直接由董事会领导，配备审计人员具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查，包括进行审计和评价，提出改进建议和处理意见。

审计工作组一般采用现场审计的方法进行审计，通过审计来检查公司的各类管理制度的完善性与有效性、企业经营的效益性、以及企业资产质量、资金状况和潜在风险等。审计工作组发现问题后，以通报的形式通知被审计单位并抄送公司管理层。审计工作组负责定期检查各项整改措施的落实情况。

### （五）重点控制活动

#### 1、公司控股子公司的内部控制情况

公司依照《公司法》、《证券法》及有关规定，通过制定《公司章程》等基本文件规定子公司运作的权限和方式，辅以财务、业务等部门的纵向管理对控股子公司进行管理。目前公司对控股子公司实行绩效目标管理，对控股子公司高管人员的任免、重大投资决策等事项实行审批或备案制度，通过关键绩效指标，对子公司的经营成果进行有效的评价，并依据评价结果实施奖惩，从而有效保障公司经营目标的实现。控股子公司根据《公司法》的要求建立了相应的企业组织机构，依法管理和监督经营活动。

公司对控股子公司的重大风险进行控制，如对资金、担保、贷款、投资和交易等达到规定标准的具体业务采取集中审批或分别授权的方式，对其进行监管。

#### 2、公司关联交易的内部控制情况

公司制定了《关联交易管理办法》对公司关联交易原则、价格确定、关联交易批准、关联交易的信息披露等做出了符合法律法规和公司实际情况的规范，并在实践中严格执行，确保公司及全体股东的合法权益。

#### 3、公司对外担保的内部控制情况

为加强公司对外提供担保的管理，规避担保风险，根据有关法律、行政法规、部门规章的规定，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。为在实践中更具可操作性，公司还制定了《对外担保管理办法》，对被担保人条件，担保范围及方式，担保的审批和管理等作出了具体规定。报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，对对外担保进行从严从紧的内部控制。

#### 4、公司募集资金使用的内部控制情况

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、用途变更及监督等作出规定，强调募集资金必须专户管理、专款专用，未经股东大会批准，不得擅自改变募集资金用途。财务部定期统计募集资金的使用情况，并按规定予以披露。

#### 5、公司重大投资的内部控制情况

公司的《公司章程》明确了股东大会、董事会及总经理在对外投资上的基本权限，为进一步细化操作，公司制定了《对外投资管理制度》、《内部技改审批流程》等文件，要求公司在进行投资决策时，遵循严格的审查和决策程序。

#### 6、公司信息披露的内部控制情况

公司制订了《信息披露管理制度》，对信息披露的程序予以细化，规定了公司定期报告、临时公告及重大信息的披露程序；进一步明确信息披露的管理责任及重大事项报告责任，确保董事会秘书能够及时了解公司的各类信息并及时对外披露。

### 三、公司内部控制存在的问题及整改计划

公司目前的制度体系相对比较健全，但随着国家法律法规的逐步完善和公司业务发展的管理需要，公司内控制度仍需进一步健全和完善，需根据公司发展实际情况，进一步强化集团财务集中管理能力、整合资产资源的管理能力，提高企业风险应对水平。公司将继续深入落实《企业内部控制基本规范》的各项要求，加大监督检查力度，进一步健全完善内控机制。

### 四、公司内部控制情况总体评价

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。

本报告已于2010年3月14日经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

青海华鼎实业股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十四日

# 青海华鼎实业股份有限公司

## 2009 年度企业社会责任报告

——装备中国 和谐共赢

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

### 释 义

本报告书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

|         |   |                         |
|---------|---|-------------------------|
| 公司、青海华鼎 | 指 | 青海华鼎实业股份有限公司            |
| 青海重型    | 指 | 青海重型机床有限责任公司，青海华鼎的控股股东  |
| 广东万鼎    | 指 | 广东万鼎企业集团有限公司，青海华鼎原股东    |
| 华鼎重型    | 指 | 青海华鼎重型机床有限责任公司，青海华鼎的子公司 |
| 一机数控    | 指 | 青海一机数控机床有限责任公司，青海华鼎的子公司 |
| 齿轮箱公司   | 指 | 青海华鼎齿轮箱有限责任公司，青海华鼎的子公司  |
| 广东恒联    | 指 | 广东恒联食品机械有限公司，青海华鼎的子公司   |
| 宏力数控    | 指 | 广州宏力数控设备有限公司，青海华鼎的子公司   |
| 精创公司    | 指 | 广东精创机械制造有限公司，青海华鼎的子公司   |

# 目 录

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 一、公司概况.....                    | 3  |
| (一)    基本信息及历史沿革.....          | 3  |
| (二)    领先的技术和市场地位.....         | 3  |
| 二、    公司对于企业社会责任的理解.....       | 4  |
| (一)    公司一贯高度重视履行企业社会责任.....   | 4  |
| (二)    公司履行社会责任的理念及主要实施方式..... | 4  |
| 1、    生产精密装备 做强中国制造.....       | 4  |
| 2、    诚信敬业 创新发展.....           | 4  |
| 3、    保证员工安全 促进员工发展.....       | 5  |
| 4、    奉献爱心 热心公益.....           | 5  |
| 三、    公司履行社会责任的主要实践及成效.....    | 6  |
| (一)    生产精密装备、做强中国制造.....      | 6  |
| 1、    以质量管理为本.....             | 6  |
| 2、    坚持技术创新.....              | 7  |
| 3、    提供优质服务.....              | 8  |
| (二)    诚信敬业 创新发展.....          | 8  |
| 1、    以诚待人 重信守诺.....           | 8  |
| 2、    规范运营 扎实发展.....           | 9  |
| 3、    勤勉敬业为股东创造回报.....         | 9  |
| 4、    坚持环境与企业发展相平衡.....        | 9  |
| 5、    持续追求节能降耗.....            | 10 |
| (三)    以人为本 共同发展.....          | 10 |
| 1、    上下同欲 同舟共济.....           | 10 |
| 2、    以人为本 保证安全.....           | 11 |
| 3、    为员工创造成长空间.....           | 11 |
| (四)    奉献爱心回报社会.....           | 12 |

# 一、公司概况

## （一）基本信息及历史沿革

青海华鼎成立于 1998 年，是青海重型和广东万鼎响应“东西结合，优势互补”的政策，联合其他几家广东和青海企业发起设立的股份公司，公司以重型卧式数控机床、数控加工中心、齿轮箱、食品机械、电梯配件等产品的生产销售为主营业务，致力于成为国内领先的，能给股东和社会带来良好回报的一流装备制造企业。2000 年，公司公开发行股票并在上交所上市。

公司很好的结合了广东企业市场优势、灵活的经营理念和传统国企系统规范的管理，以制衡的股权为基础，建立了规范、高效的治理体系。经过 10 余年的发展，公司的营业收入从上市初的 2.8 亿元，增长到 2009 年底的 9.55 亿元，增长 2.4 倍以上，同期总资产从 7.2 亿元增长到 15.99 亿元，增长 1.22 倍，股东权益从 3.9 亿元增长到 7.49 亿元，增长 0.9 倍以上。公司在中国机械工业企业管理协会评选的 2009 年中国机械 500 强中名列第 411 位；公司连续七年被评为“青海企业 50 强”。

## （二）领先的技术和市场地位

公司注重规模增长的同时也注重提升产品技术含量，不断加大研发投入。公司现为国家火炬计划重点高新技术企业，2007 年公司被国家科技部、国务院国资委、全国总工会认定为全国第二批国家创新型试点企业，被省科技厅、省经委、省国资委、省总工会确定为“青海省第一批创新型试点企业”，被省科技厅认定为“青海省数控机床研究重点实验室”，列入全省 10 家第一批创新型试点企业名单；公司所属子公司华鼎重型、一机数控、广东恒联为国家高新技术企业。公司拥有自己的技术中心和研发机构，参与了多项行业标准的制订，目前技术中心正在申报国家级技术中心。

伴随公司增长，公司各分产品的市场地位、品牌知名度不断提升，公司子公司华鼎重型生产的不落轮对铁路机床国内市场占有率达 90% 以上，生产的重型卧

车与轧辊车床占国内同规格产品市场 70% 以上；一机数控是国内最早生产数控卧式加工中心的企业，在行业内居领先地位；齿轮箱公司拥有陆、海、空三军装备承制单位的资质并为军方供货；广东恒联是国内最大的小型食品机械生产企业，中华全国工商联会厨具业商会的会长级单位。

## 二、 公司对于企业社会责任的理解

### （一） 公司一贯高度重视履行企业社会责任

作为青海省机械工业的支柱企业和广州市番禺区重点企业，青海华鼎高度重视履行企业的社会责任，在多年的发展实践中，公司认识到企业积极承担社会公民的责任，有利于实现企业与社会和谐发展，能促进企业规范运作、积累核心的可持续发展能力，从而不断提高企业的经营效益。经测算报告期公司共计为股东、员工、银行、国家财政创造利税、利息、薪金等，共计 24,385.43 万元，每股社会贡献值为 1.03 元/股，为每股收益的 12 倍以上。

### （二） 公司履行社会责任的理念及主要实施方式

公司坚持以“装备中国 和谐共赢”为核心企业价值理念，坚持“上下同欲 永不言败”的企业精神，通过精益求精的产品为中国装备制造业和社会发展贡献力量，为员工创造成长空间，与股东和利益相关者共同分享成长，履行企业公民的职责。主要包括以下四个部分：

#### 1、 生产精密装备 做强中国制造

企业履行社会责任的前提是利用自身的专业生产能力，为社会提供合格、适用的产品，为客户创造更好的发展机会，提高中国的装备和制造水平，为人民创造更美好的生活，这也是一个企业的基本使命。

#### 2、 诚信敬业 创新发展

经营中，公司一直坚持诚信运营的基本理念，注重可持续发展，不断提

高自身的效益和效率，与股东和各利益相关方共同分享回报。

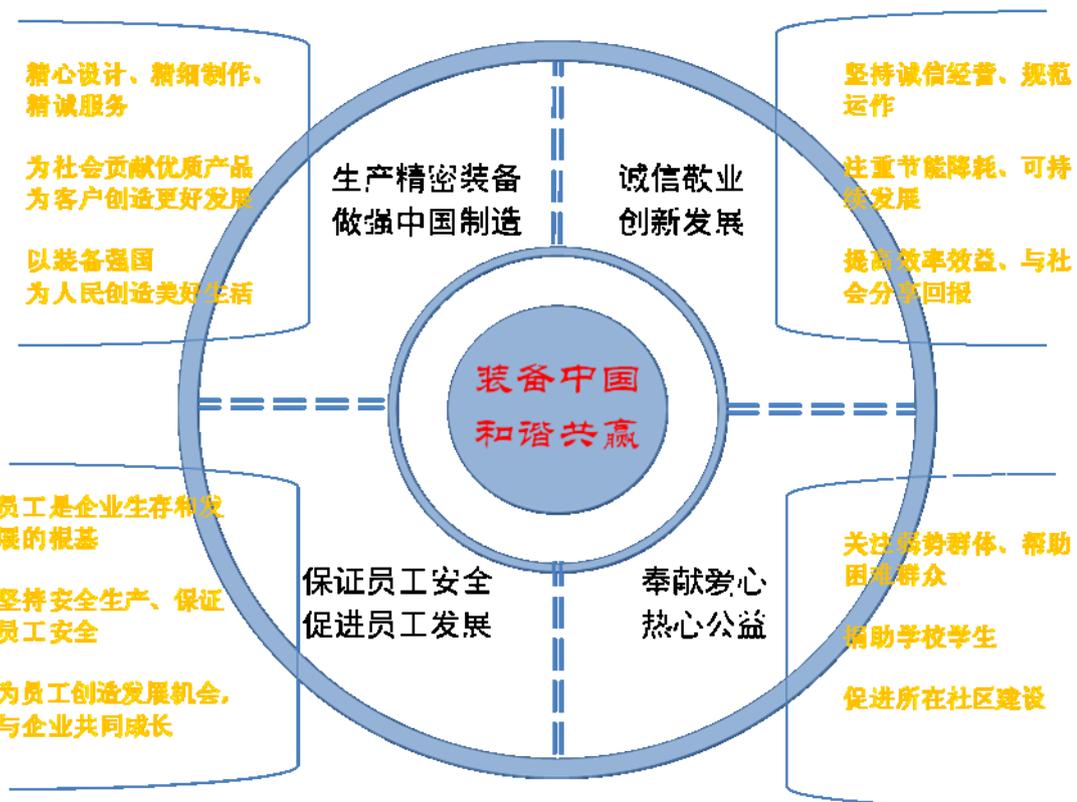
### 3、保证员工安全 促进员工发展

员工是企业生存和发展的基础，也是企业承载的重要社会责任，坚持安全生产，保证员工安全，为员工创造成长空间，能直接为社会解决就业、创造财富并促进其发展。

### 4、奉献爱心 热心公益

公司所在地区以及员工聚居的地区，乃至全中国总有很多需要关注的弱势群体，需要资金帮扶的教育和文化事业，公司长期坚持，以多种方式为更多人同享温饱和发展贡献力量。

公司对履行社会责任的认识如下图：



### 三、 公司履行社会责任的主要实践及成效

#### （一） 生产精密装备、做强中国制造

##### 1、 以质量管理为本

公司坚持以做强主业，为社会提供优质产品为核心，坚持“精心设计、精细制造、精诚服务”的质量方针，企业一直秉承质量就是生命的质量管理宗旨，高度重视质量管理工作，严抓质量管理。目前，公司各主要子公司已建立了完善的质量管理体系，从原材料采购到储存、领用、加工、成品、进出仓等全过程，都有经过严格的质量检测与控制。青海一机甚至打出了“产品是钱 质量是命 要钱更要命”的质量口号。

2009 年各企业重点强化生产现场管理、质量管理和财务管理等基础管理工作，提升企业产品质量和工艺管理水平。华鼎重型完成质量改进项目 13 项，完成现场及用户提出的质量整改率达 95%以上；一机数控修改完善了 24 个程序文件、作业标准和岗位责任制，实施了质量体系标准 2008 版的转版工作；齿轮箱公司通过了 GJB9001A（国军标）质量认证验收，被客户评为优秀供货方；广东恒联实行质量分析例会制度和供应商评审制度，客户对恒联产品质量的认知度显著提升；精创公司坚持质量信息月报制度，满足了日立产品的最终客户；宏力数控完成了质量体系认证工作，对库房及管理部门实行了计算机软件化管理。

目前公司各子公司均通过了 ISO9002 质量管理体系认证和 ISO9001：2000

质量管理体系认证。公司以ISO9001: 2000 质量体系的构建为主体，不断完善质量管理，并将之严格落实到产品生产以及其它工作中。

## 2、坚持技术创新

技术创新是提高产品质量的内在要求。在技术创新及结构调整工作中，公司以市场为导向，以创新求发展，提高企业技术装备水平。公司技术中心按计划完成了与意大利合作的落地镗铣的设计，完成了由外籍专家主持的镗铣加工中心的图纸设计和工艺编制，完成了龙门加工中心的工艺设计，现已进入现场装配阶段。华鼎重型完成了新产品DLC-15G试制改进，CK8011E产品方案设计和CK61250A承重 80-160 吨数控重型卧式车床设计，完成了大模数齿根部淬火工艺控制、典型零部件装配量化、大型主轴轴承预紧等工艺攻关项目；一机数控完成了HMC80 系列高速卧式加工中心和铣换加工中心设计，开发试制了XH755C系列机床凸轮交换台、床身改造等项目；齿轮箱公司开发数控机床高速齿轮产业化项目，目前正在研制卡特比勒变速箱和高速传动箱项目；广东恒联完成了变频技术应用于食品机械和多用烘炉研究与开发等技术创新项目，建立了番禺区级企业技术中心，成立了食品机械研发中心和电热烘焙设备研发中心，并得到了当地政府的政策支持；精创机械公司自主设计、研制了一套油压缓冲器装配线，完成了日立电梯公司下达的电梯主机的试制任务，并已通过评审投入生产；宏力数控改进了卧式加工中心设计，完成了刀库、液压及数控转台的设计和试制，完成了广州市科技计划项目“研制开发M-H8B型数控加工中心”项目。

### 3、提供优质服务

公司生产商品为耐用的机械设备，产品的性能能否得到最大发挥，使用过程中能否连续稳定，还取决于公司后续服务工作的好坏。为更好的满足客户需求，公司建立了完备的售后服务体系，公司具有完善的《售后服务工作管理细则》，将始于顾客需求、终于顾客满意作为市场服务的宗旨。建立了除西藏、台湾以外遍布全国的销售服务网络，建立了完整的售前、售中、售后服务体系和服务标准，及时为顾客提供技术咨询、安装调试和维修“一条龙”服务，忠实履行服务承诺。通过为用户提供及时、专业、真诚的服务和低成本、高增值的服务，使公司产品的社会效用发挥到最大。

2009年，公司开始研讨在青海建立装备园区的工作，将公司在青海的三处制造业务集中，通过建立新式统一厂房、车间等方式，大幅度的提升公司的制造水平。2009年，公司还在苏州相城区投资设厂，将其作为长三角地区的研发、新产品试制和售后服务中心，进一步完善了公司的研发和售后服务体系。

## （二） 诚信敬业 创新发展

### 1、以诚待人 重信守诺

公司一直认为诚信经营、遵守信用是企业的基本道德，是实现自身与社会规范、和谐发展的必要条件，也是企业的基本社会责任，而整个社会的诚信也是构建和谐社会的必要条件。公司一贯奉行诚信经营的准则，在实践中公司建立了较为完善的信用管理体系并认真执行。公司发扬管理严、质量好，诚实守信、交货期准，综合加工能力强，厂房、设备完善以及后续服务及时等优势，严格履行承诺，在质量上、服务上按合同约定准确满足顾客要求。十年的发展中，公司荣获

中国机械工业企业管理协会AA级信用、青海省AAA级信用、信用知名品牌及西宁市“守合同、重信用”企业等诸多荣誉称号。这是对公司诚信经营的肯定，未来公司仍将坚定不移的坚持诚信经营的经营原则，实现与利益关联方共同发展。

## **2、规范运营 扎实发展**

诚信经营的基础是公司的规范运作，公司一直重视公司规范运作，上市以来公司依照证监会和上交所的要求并结合公司实际，建立了规范合理的法人治理结构。在证监会历次开展的专项治理活动中，认真自查有效整改，均通过了有关部门的检查验收。到目前为止公司未受到过任何证券监管机构的任何处罚，公司的规范运作也得到了上交所的认可，并于2008年年初入选上市公司治理板块。

## **3、勤勉敬业为股东创造回报**

公司作为以盈利为目的的社会组织，通过自身努力增加利润，不断发展壮大，才能为股东创造丰厚回报，才能解决职工的就业和发展，才能更好的履行企业的社会责任，这也是公司可持续发展的内在基础。成立以来，公司一直致力于不断提高公司经营效益，公司的净资产和营业收入如前所述也有了大幅度的增加。2009年面临复杂多变的经济形势，公司冷静分析、积极应对，使公司平稳顺利的渡过了困难期，并公司利用上市公司的平台，完成了定向增发5000万股，融资23450万元的再融资工作，进一步增强了资金实力和发展后劲，为2010年的恢复和高速发展打下了良好的基础。

## **4、坚持环境与企业发展相平衡**

达到自身效益与所在环境的平衡是公司可持续发展的外部基础。公司的主要生产过程是机械制造，整个生产工艺过程以物理变化过程为主，化学添加物及生成物较少，生产过程中所产生的污染物质也相对较少。但公司一贯高度重视环保工作，公司制订了系统的环保管理制度，并严格执行，确保生产过程中的污染物和噪声排放达标。公司内部定期对工厂区域做安全和环境卫生自检工作，并能积极配合当地环保部门进行检查、监测。2009年华鼎重型在资金压力十分沉重的情况下，争取县环保部门资金30万元、自筹46万元，对15吨、10吨锅炉麻石除

尘器设施进行了改造，通过循环水池运用，达到了环保和节能要求。其他各子公司也依据国家要求及企业自身情况，对噪声和废水污染进行了治理。

## **5、持续追求节能降耗**

节能降耗是公司提升经济效益的重要途径，也是公司常抓不懈的重要工作。2009年各子公司采取两种途径一种是通过责任到人的管理体制，减少无效的浪费，另一种是采取新产品替换老产品的方式，提高资源利用效率，具体主要是：1、各种大型铸件采用震动实效来取代传统电炉加热实效；2、逐步淘汰高耗能的白炽灯、水银灯，取而代之的是低瓦数、高亮度的节能灯等方式实现了电能节省；3、逐步淘汰高耗能、低效率的各种大型老式设备，尤其是一些老式龙门刨床及空气压缩机，取而代之的是低能耗、高效率的数控机床和节能产品，为企业节能及发展注入了新的活力。

报告期，公司努力进行低碳制造的探索，一机数控加入了国家机床再制造绿色联盟，被定点为国家机床再制造试点企业。在机床设计研发过程中，充分考虑再生可利用资产的再制造，不产生垃圾和废弃物，并将其作为新的商品循环提供给社会。

## **（三） 以人为本 共同发展**

社会的终极目标就是个人都能得到与他人相和谐共生的幸福，企业作为社会的细胞，具体落实首先要解决企业职工的生存和发展，并通过企业文化建设等多种手段给员工带来归宿感，并塑造员工和企业诚信坦荡、推己及人的个人和企业人格。公司机床业务地处青海面临采购、销售、人才、技术多方面劣势，但在竞争中仍保持有很强的竞争力，很大程度得益于公司员工队伍的高素质 and 稳定。2009年，公司继续发扬“上下同欲 永不言败”的企业精神，做好了以下几个方面的工作：

### **1、上下同欲 同舟共济**

2009年国内外经济形势先抑后扬，至今仍处于不稳定之中，公司也面临一

定的经营压力，但基于公司对于宏观形势的积极研判和社会责任感，公司保持了职工队伍的稳定和成长。

## **2、以人为本 保证安全**

公司非常重视员工安全和健康，制订了健全的安全生产工作制度，设有安全生产委员会、专业的安技部门和专职安检人员，形成了自上而下的安全管理网络体系，并运行有效。公司坚持“分级管理、分线负责”的安全管理原则，按期发放劳防用品，加强日巡视、周检查、月奖惩，严格管理考核，把员工的生产安全工作紧抓不放。

公司注重对员工安全生产的培训，从源头做好安全生产工作。安全办结合生产实际，有计划地开展安全生产宣传教育和技术培训工作，由劳资和办公室协调制定各季度、月份、年度的培训计划，并及时实施。公司现有建构物均符合防火、防爆、防雷击等要求；机械传动装置安装有防护措施；设备的安装留有合理的安全防护间距；烟尘、油漆等有毒气体的设备和工区装有通风除尘系统；起重设备均有安全保护装置；车间设置必要的卫生、生活间等辅助用房。为安全生产提供了有力的物质保障。公司还定期组织全体员工参加体检；针对地处高原的特点，对往返内地的员工予以休假调整等方式，提高员工的身体健康。

2009 年华鼎重型省安监部门评定为“安康杯”先进单位，市级安全生产示范企业。广东恒联被广州市评为安全生产先进单位。

## **3、为员工创造成长空间**

公司坚持与员工共同成长的理念，注重员工个人与企业的协调发展，企业的核心岗位人员目前基本以内部培养为主。公司为员工创造成长空间主要体现在以上三个方面：完善的入职及后续培训系统，包括：等级培训、资格培训、专业培训、安全培训、学历培训、安全生产、消防知识、生产技能、装配技能、技术知识等全面培训；对员工分类别进行激励和发展设计，比如说，公司发现有些员工是管理型的人才，会考虑为他们安排管理方面的专业培训，帮助他们实现职位的提升，有些员工属于专家型人才，但是不太擅长管理人，公司就会考虑在薪资上

对他们的工作表示肯定，让他们从管理中抽出身来，利用更多的时间去研究开发；以及结合企业发展和员工职业生涯发展要求制定职业规划制定的有计划、系统的轮岗和多岗制，保证了员工职业能力的全面、持续成长。

多年的实践使公司认识到，公司的业务和外在环境常变常新，只有拥有成熟稳定的职工队伍，才能令企业永葆青春、长盛不衰。而员工个人的发展顺利、家庭和谐也会成为企业不断前进的不懈动力。

#### （四） 奉献爱心回报社会

公司一直关心企业所在社区和地区弱势群体的生活，为每个人都应当获得的温饱权利，而尽己之力。2009年公司继续对公司自身以及所在社区的困难群众、敬老院等福利机构以直接捐款捐物、义务劳动等方式予以扶助，积极参与关爱扶助等公益基金的募捐。公司还热烈响应国家有关新农村建设等号召，积极捐款。

公司也关注所在社区的教育和文化事业，为青海大学的优秀学生捐款，促进地区优秀人才的培育和发展。为地区的龙船赛、足球赛、运动会等体育、文化项目捐款捐物，促进地区精神文明建设和传统文化弘扬。为国家长远的后续发展贡献力量。

公司也注重所在社区的建设，积极参与社区绿化等义务劳动，华鼎重型还获得了大通县 2008 年度全民义务植树先进集体的称号。

公司的捐赠金额和很多大企业比起来也许微不足道，但兼济天下的慈善并不是比拼数字的竞赛。公司在未来将继续坚持推己及人的企业人格，为所在社区乃至地区国家的和谐贡献自身的力量。

企业是社会的细胞，企业的利润最终来源于社会，企业的成本和费用也最终支付给社会。未来，公司将继续一贯坚持装备中国、和谐共赢的核心价值观，不断提升产品水平和自身效益，注重自身发展与所在环境的平衡，为中国装备制造业的强盛贡献力量，为社会、员工、股东和所有利益相关方创造更丰厚的回报。

青海华鼎实业股份有限公司

董事会

2010 年 3 月 14 日

# 安信证券股份有限公司关于青海华鼎实业股份有限公司

## 2009 年度募集资金存放与使用的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“本保荐机构”）作为青海华鼎实业股份有限公司（以下简称“青海华鼎”或“公司”）非公开发行 A 股的保荐机构，对青海华鼎非公开发行 A 股募集资金 2009 年度的存放与使用情况进行核查，核查意见如下：

### 一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

#### 1、募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2009】78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司采用非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 5.01 元。截至 2009 年 6 月 30 日，募集资金总额为人民币 250,500,000.00 元，扣除各项已支付发行费用人民币 15,820,000.00 元以及尚未支付的发行费用 180,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 234,500,000.00 元，以上募集资金存入公司募集资金专用账户中，已经立信羊城会计师事务所有限公司于 2009 年 6 月 30 日出具（2009）羊验资第 17237 号验资报告验证确认。

#### 2、2009 年度募集资金使用情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 15,000,000.00 元（全部用于重型数控卧式机床产业化技术改造项目），合计已使用 15,000,000.00 元，尚未使用的金额为 219,680,000.00 元（募集资金总额 250,500,000.00 元—已支付发行费用 15,820,000.00 元—直接投入募集资金投资项目 15,000,000.00 元）。

公司 2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 220,335,665.80 元，与尚未使用的募集资金余额的差异为 655,665.80 元，形成差异的原因是募集资金账户银行利息收入 655,665.80 元。

### 3、专户余额情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行募集资金专用账户的存款余额情况如下：

单位：元

| 存放银行名称      | 账号                   | 期末余额           |
|-------------|----------------------|----------------|
| 建设银行西宁东大街支行 | 63001513637050010538 | 110,335,665.80 |
| 建设银行西宁东大街支行 | 63001513637049200602 | 110,000,000.00 |
| 合 计         |                      | 220,335,665.80 |

## 二、募集资金项目的进展情况

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，青海华鼎募集资金投资项目投资总额为 27,566.92 万元，增发募集资金净额不能满足上述项目投资需要的差额部分将由公司自筹解决。在募集资金到位前，本公司若已以自筹资金进行了上述部分项目的投资，待募集资金到位后以募集资金置换上述自筹资金。

公司 2009 年度实际投入募集资金项目的金额为 1,500 万元，截至 2009 年 12 月 31 日累计投入 1,500 万元。

### 1、大重型数控卧式机床产业化技术改造项目

根据公司 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 12,006.92 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入 1,500 万元。

### 2、高档精密数控机床制造升级改造项目

根据公司 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 8,000.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入 0.00 万元。

### 3、军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目

根据公司 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告

报告的内容，该项目投资总额为 4,660.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入 0.00 万元。

#### **4、小型食品机械技术改造项目**

根据公司 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 2,900.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入 0.00 万元。

### **三、预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及以募集资金置换情况**

截至 2009 年 12 月 31 日，大重型数控卧式机床产业化技术改造项目前期投入资金 2,422 万元，高档、精密数控机床制造升级改造投入 596 万元，军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目前期投入 2,457 万元，小型食品机械技术改造项目前期投入 2,410 万元，前期共计投入 7,885 万元，目前尚未置换。

### **四、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果**

经核查，2009 年度公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

### **五、募集资金投向变更的情况**

经核查，2009 年度公司不存在募集资金投向变更的情况。

### **六、结论意见**

经核查，本保荐机构认为：青海华鼎 2009 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法规文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为“安信证券股份有限公司关于青海华鼎实业股份有限公司 2009 年度募集资金存放与使用的专项核查报告”签署页）

保荐机构（盖章）：安信证券股份有限公司

保荐代表人（签字）：

\_\_\_\_\_

于睿

\_\_\_\_\_

李东茂

2010 年 3 月 16 日



中国广州市天河区林和西路9号耀  
中广场B座11楼

11/F, Tower B China Shine Plaza  
9 Linhe Road West,  
TianheDistrict, Guangzhou China

邮政编码  
Postal code 510610

电话  
Telephone: (8620) 38396233

传真  
Facsimile: (8620) 38396216

网址  
<http://www.ycpa.com>

本所函件编号: (2010) 羊专审字第 18338 号  
穗注协报备号码: 020201003006245

## 募集资金使用情况鉴证报告

### 青海华鼎实业股份有限公司:

我们接受委托,审核了后附的贵公司出具的《青海华鼎实业股份有限公司二〇〇九年度募集资金使用情况专项报告》。

按照中国证监会《上市公司证券管理发行管理办法》和上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求,编制2009年度募集资金使用情况专项报告是贵公司董事会的责任。这种责任包括保证募集资金年度使用情况专项报告的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏;为募集资金年度使用情况专项审核提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施专项审核工作,以对募资年度报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,贵公司出具的《青海华鼎实业股份有限公司二〇〇九年度募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面公允反映了贵公司截至2009年12月31日止的募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司提交年度报告时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为提交年度报告时的必备文件，随其他材料一起上报。贵公司及其他第三者因不当使用本鉴证报告所造成的一切后果，与注册会计师及其所在的事务所无关。

附件：青海华鼎实业股份有限公司二〇〇九年度募集资金使用情况专项报告

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈雄溢

中国注册会计师：王建民

中国·广州

二〇一〇年三月十四日

# 青海华鼎实业股份有限公司

## 二〇〇九年度募集资金使用情况专项报告

根据中国证监会《上市公司证券管理发行管理办法》和上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定和要求，青海华鼎实业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会将 2009 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司采用非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 5.01 元。截至 2009 年 6 月 30 日止，募集资金总额为人民币 250,500,000.00 元，扣除各项已支付发行费用人民币 15,820,000.00 元以及尚未支付的发行费用 180,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 234,500,000.00 元，以上募集资金存入公司募集资金专用账户中，已经立信羊城会计师事务所有限公司于 2009 年 6 月 30 日出具(2009)羊验资第 17237 号验资报告验证确认。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 15,000,000.00 元，合计已使用 15,000,000.00 元，尚未使用的金额为 219,680,000.00 元（募集资金总额 250,500,000.00 元-已支付发行费用 15,820,000.00 元-直接投入募集资金投资项目 15,000,000.00 元）。公司 2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额为 220,335,665.80 元，与尚未使用的募集资金余额的差异为 655,665.80 元，形成差异的原因是募集资金账户银行利息收入 655,665.80 元；上述资金使用全部用于重型数控卧式机床产业化技术改造项目。

### 二、募集资金管理情况

公司制定了《青海华鼎实业股份有限公司募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的要求，募集资金采用专户管理、专款专用，未经股东大会批准，不得擅自改变募集资金用途。财务部定期统计募集资金的使用情况，并按规定予以披露。

青海华鼎实业股份有限公司、青海华鼎重型机床有限责任公司、青海一机数控机床有限责任公司、青海华鼎齿轮箱有限责任公司、广东恒联食品机械有限公司与保荐人安信证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司西宁东大街支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议约定公司在建设银行西宁东大街支行开设募集资金专用账户，规范对募集资金的使用。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时严格遵照履行。公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。安信证券作为公司的保荐机构，采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权；公司授权其指定的保荐代表

人可以随时到银行查询、复印公司专户的资料。公司和银行积极配合，三方监管协议的履行情况正常。

根据《募集资金专户存储三方监管协议》的有关内容，募集资金必须在专户下进行管理或以存单方式续存，截止 2009 年 12 月 31 日，青海华鼎的募集资金在银行募集资金专用账户和存单的存款余额列示如下：

金额单位：人民币元

| 存放银行名称      | 账号                   | 期末余额           | 备注     |
|-------------|----------------------|----------------|--------|
| 建设银行西宁东大街支行 | 63001513637050010538 | 110,335,665.80 | 募集资金专户 |
| 建设银行西宁东大街支行 | 63001513637049200602 | 110,000,000.00 | 存单     |
| 合计          |                      | 220,335,665.80 |        |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，青海华鼎募集资金投资项目投资总额为 27,566.92 万元，增发募集资金净额不能满足上述项目投资需要的差额部分将由公司自筹解决，在募集资金到位前，本公司若已以自筹资金进行了上述部分项目的投资运作，待募集资金到位后以募集资金补偿上述自筹资金。

2009 年度实际投入金额 1,500.00 万元，截至 2009 年末累计投入 1,500.00 万元。

##### (1) 大重型数控卧式机床产业化技术改造项目

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 12,006.92 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入募集资金 1,500.00 万元。

##### (2) 高档精密数控机床制造升级改造项目

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 8,000.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入募集资金 0.00 万元。

##### (3) 军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 4,660.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入募集资金 0.00 万元。

##### (4) 小型食品机械技术改造项目

根据 2008 年度第四届董事会第六次董事会决议和募集资金可行性研究报告的内容，该项目投资总额为 2,900.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目尚未完工，累计已投入募集资金 0.00 万元。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本次募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2009 年 12 月 31 日,大重型数控卧式机床产业化技术改造项目前期投入资金 2422 万元,高档、精密数控机床制造升级改造项目投入 596 万元,军用高精齿轮及液力换档变速箱生产线技术改造项目前期投入 2457 万元,小型食品机械技术改造项目前期投入 2410 万元,前期共计投入 7885 万元,目前尚未置换。

4、将募集资金超出部分用于补充流动资金情况

公司尚不存在该情况。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司尚不存在该情况。

6、项目实施出现募集资金节余的资金变更使用情况

公司尚不存在该情况。

7、募集资金使用的其他情况

本次募集资金不存在其他使用情况。

#### 四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的有关募集资金使用的信息及时、真实、准确、完整,不存在募集资金管理违规的情形。

附表 1: 募集资金使用情况对照表

青海华鼎实业股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十四日

## 附件1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额                  | 23,450.00   |            |           |               |          |               |                                     | 本年度投入募集资金总额   | 1,500.00 |          |               |
|-------------------------|---|------------|-----------|---------------|----------|---------------|-------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额             | 0.00  |            |           |               |          |               |                                     | 已累计投入募集资金总额   | 1,500.00 |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例           | 0.00  |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 投资项目                    | 是否已变更项目   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额   | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投资总额的差额(3) = (2) - (1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 大重型数控卧式机床产业化技术改造项目      | 否   | 12,006.92  | 12,006.92 | 12,006.92     | 1,500.00 | 1,500.00      | -10506.92                           | 2011年12月      |          |          | 否             |
| 高档、精密数控机床制造升级改造项目       | 否   | 8,000.00   | 8,000.00  | 8,000.00      | 0.00     | 0.00          | -8,000.00                           | 2011年12月      |          |          | 否             |
| 军用高精齿轮及液力换挡变速箱生产线技术改造项目 | 否   | 4,660.00   | 4,660.00  | 4,660.00      | 0.00     | 0.00          | -4,660.00                           | 2011年12月      |          |          | 否             |
| 小型食品机械技术改造项目            | 否   | 2,900.00   | 2,900.00  | 2,900.00      | 0.00     | 0.00          | -2,900.00                           | 2010年12月      |          |          | 否             |
| 合计                      |   | 27,566.92  | 27,566.92 | 27,566.92     | 1,500.00 | 1,500.00      | -26,066.92                          |               |          |          |               |
| 未达到计划进度原因               | 由于募集资金2009年7月份才到位，公司正在安排进行设备招标、采购。  |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明        | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况        | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况        | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目前期投入及置换情况       | 截至2009年12月31日，大重型数控卧式机床产业化技术改造项目前期投入资金2422万元，高档、精密数控机床制造升级改造项目投入596万元，军用高精齿轮及液力换挡变速箱生产线技术改造项目前期投入2457万元，小型食品机械技术改造项目前期投入2410万元，前期共计投入7885万元。目前尚未置换。 |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况       | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因      | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |
| 募集资金其他使用情况              | 无   |            |           |               |          |               |                                     |               |          |          |               |