

鼎盛天工工程机械股份有限公司

600335

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	77

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) 公司董事李鹤鹏、黄晓敏、张文锁先生因公未出席董事会会议。三位董事均于会前对公司 2010 年半年度报告发表了意见。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李鹤鹏
主管会计工作负责人姓名	张健
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张健

公司负责人李鹤鹏、主管会计工作负责人张健及会计机构负责人（会计主管人员）张健声明：保证半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	鼎盛天工工程机械股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鼎盛天工
公司的法定英文名称	Dingsheng tiangong Construction Machinery CO., Ltd
公司的法定英文名称缩写	DTCM
公司法定代表人	李鹤鹏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	叶志玲
联系地址	天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰南北大街 5 号
电话	022-58396201
传真	022-58396201
电子信箱	600335@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰南北大街 5 号
注册地址的邮政编码	300384
办公地址	天津新技术产业园华苑产业区（环外）海泰南北大街 5 号
办公地址的邮政编码	300384
公司国际互联网网址	www.dstg.com.cn
电子信箱	600335@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(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	鼎盛天工	600335	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,082,660,686.58	1,009,122,041.93	7.29
所有者权益(或股东权益)	304,674,387.69	339,398,749.36	-10.23
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.1041	1.2299	-10.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-14,973,059.13	-12,995,514.70	-15.22
利润总额	-14,695,337.97	-11,535,552.43	-27.39
归属于上市公司股东的净利 润	-14,502,135.33	-11,786,123.65	-23.04
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	-14,743,978.98	-13,018,548.31	-13.25
基本每股收益(元)	-0.0526	-0.0471	-11.68
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	-0.0534	-0.0472	-11.68
稀释每股收益(元)	-0.0526	-0.0471	-11.68
加权平均净资产收益率(%)	-4.65	-3.11	减少 1.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	3,018,598.36	-56,356,888.56	105.36
每股经营活动产生的现金流 量净额(元)	0.0109	-0.2042	不适用

2、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	-21,971.43
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)	236,671.00
债务重组损益	57,621.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,400.00
所得税影响额	-29,397.27
少数股东权益影响额(税后)	-6,480.24
合计	241,843.65

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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					32,141 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
天津工程机械研究院	国有法人	41.773	115,275,666		111,477,806	无
天津百利机电控股集团有限公司	国有法人	4.233	11,681,540			无
袁术安	未知	0.532	1,468,299			未知
王卫星	未知	0.340	939,000			未知
张新革	未知	0.304	838,873			未知
王可	未知	0.263	725,901			未知
陈诚	未知	0.247	681,515			未知
张媿	未知	0.243	671,000			未知
任镜滨	未知	0.242	667,000			未知
杜穗	未知	0.221	609,155			未知
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		股份种类及持股比例		
天津百利机电控股集团有限公司		11,681,540		人民币普通股 4.233		
天津工程机械研究院		3,797,860		人民币普通股 1.376		
袁术安		1,468,299		人民币普通股 0.532		
王卫星		939,000		人民币普通股 0.340		
张新革		838,873		人民币普通股 0.304		
王可		725,901		人民币普通股 0.263		
陈诚		681,515		人民币普通股 0.247		
张媿		671,000		人民币普通股 0.243		
任镜滨		667,000		人民币普通股 0.242		
杜穗		609,155		人民币普通股 0.221		
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津工程机械研究院、天津百利机电控股集团有限公司、该两名国有法人股东之间不存在关联关系或一致行动，其他股东之间关联关系或一致行动情况未知。				

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.	天津工程机械研究院	111,477,806	2010年12月8日	111,477,806	公司2006年实施股权分置改革，根据法定承诺和特别承诺事项，持有的非流通股自股改方案实施后的首个交易日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。在上述限售期满后十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数

					的比例不超过 5%，且在上述承诺期间内出售价格必须不低于既定的最低出售价格 7.81 元。股改后除息除权等则相应调整。由于 2008 年 3 月公司实施了 2007 年度利润送股及资本公积转增股份，即每 10 股送红股 1 股，每 10 股转增 9 股的方案。该方案实施后，公司股本总额由原 137,978,600 股，变更为 275,957,200 股。为此，根据上述的承诺，随送股分配除权天工院在承诺期间出售的价格不低于既定的最低价格 7.81 元也作相应的调整，调整后，最低出售价格不低于 3.91 元。
--	--	--	--	--	---

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1) 2010 年 1 月 6 日，公司 2010 年第一次临时股东大会选举李鹤鹏、黄晓敏、郑尚龙、陶富强、路明、苏子孟、张文锁、刘宝海八位先生为公司董事，共同组成公司第五届董事会，其中张文锁先生、刘宝海先生为公司的独立董事，董事任期自 2010 年 01 月 06 日起至 2013 年 01 月 06 日止，第四届董事会成员职务自行解聘（具体信息详见公司 2010 年 1 月 7 日临 2010-1 号公告）。

2) 2010 年 1 月 6 日公司第一次股东大会选举高秋政先生、魏立青女士为公司监事，与职工代表大会选举产生的监事马林先生一起，共同组成公司第五届监事会，监事任期自 2010 年 01 月 06 日起至 2013 年 01 月 06 日止，第四届监事会职务自行解聘（具体信息详见公司 2010 年 1 月 7 日临 2010-1 号和临 2010-2 号公告）。

3) 2010 年 1 月 6 日公司第五届董事会第一次会议选举李鹤鹏先生为公司第五届董事会董事长；黄晓敏先生为公司第五届董事会副董事长；聘任张寰先生为公司总裁；李宝明先生为公司执行总裁；叶志玲女士为公司董事会秘书；刘绍宏、张志强先生为公司副总裁；阎维佳先生为公司总工程师；张健先生为公司总会计师；同时解聘第四届董事会董事长和副董事长职务、黄晓敏先生总裁职务、陶富强先生公司执行总裁职务、张寰、李宝明、孙

云富、翟顺成先生副总裁职务、宋双献总会计师职务。（具体信息详见公司 2010 年 1 月 7 日临 2010-3 号公告）。

4) 2010 年 1 月 6 日公司第五届监事会第一次会议选举高秋政先生为公司第五届监事会主席职务（具体信息详见公司 2010 年 1 月 7 日临 2010-4 号公告）。

5) 2010 年 3 月 13 日（公司临 2010-10 号）公告，刘绍宏先生因个人原因提出辞去本公司副总裁职务（具体信息详见公司 2010 年 3 月 16 日临 2010-10 号公告）。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、整体经营情况

公司所属工程机械行业，2010 年上半年，在国际金融危机冲击的影响还未根本好转的情况下，受国内拉动内需政策的助推，行业显现出良好增长态势。公司紧紧抓住市场机遇，按照“两个主线，一个关键”的工作思路，即，提高销售收入，扩大经济规模，通过增收实现公司经营效益增长和理顺基础流程，加强预算，细化管理，降低成本费用，通过节支实现公司经营效益增长的两条主线，并紧紧抓住质量这一关键环节，用可靠的质量赢得市场和降低成本，努力开展经营工作。上半年董事会和经营班子带领广大职工，克服年初生产在制储备不足，生产规模偏小等困难，通过调结构、转观念，提升管理水平等措施，全力满足销售的需求，生产经营明显改观。上半年实现主营业务收入 25457.43 万元，归属于母公司的净利润-1450.21 万元，分别比去年同期增长 11.29%和减少 23.04%。

营销工作。注重加大内部机制的改革和营销策略的更新，通过采取转变营销模式，构建适应差异性客户群的专业营销队伍，以及加强国际化营销队伍的建设，实行最新销售业绩评定办法，提高售后服务标准等一系列措施，使营销工作，目标明确，责任落实、激励兑现，有利的促进了销售业务的增长，上半年实现销售收入 2.5 亿元，较上年同期增长 11.29%。

管理工作。公司调整优化了干部职工队伍建设，强化职能管理，年初，公司董事会对经营班子进行了调整，使经营班子的年龄结构和梯次更趋于合理，通过对一些年轻干部的大胆启用，给公司的经营工作带来了新的活力；各级干部重新竞聘上岗，激发了干部的责任意识；重新梳理了公司组织构架，使责任进一步细化；公司实施了新的 ERP 管理系统，统一资金流、现金流、信息流的管理，全面优化和改善管理业务流程，可有效解决公司在管理流程、数据、系统等方面的瓶颈问题；完善流程控制，严格预算制度，使资金管理基

本满足生产经营的需求；质检系统，完成归口集中统一管理调整，责任重新划分区域，明确责任，逐步使质检工作精细化，落实到每个生产环节，确保质检工作目标的有效落实。

生产管理。根据公司未来规模发展的需要，今年加大了技改投入，全年预计投入 2670 万元，用于 20 个技改项目，上半年开展 19 项，其中已完成和正在实施 8 项。项目完成后将大大提升公司的生产能力，提高加工质量。

科技创新。通过实行技术总监负责制管理体系的建设，进一步明确了项目分工，理顺了管理链条，完善了激励制度，充分地调动科技人员的积极性；上半年完成对 11 类产品不同程度的技术改造，在保证产品性能质量的基础上，通过优化设计，降低了产品的成本，平均 7872 元/台。设计开发及工艺管理分别实施了 TeamCenter 的 PLM 和 CAPP 管理系统，为规范产品设计和生产工艺管理现代化，保障产品质量，提供了较好的平台。

2、存在的困难和问题

- 1) 生产与销售需求差距较大，存在供需矛盾。
- 2) 管理流程落实还不够深入，加强流程的有效控制，还需发挥职能部门的督导作用。

3、下半年的工作重点

下半年随着国家宏观经济的有效控制，预计经济形势仍会保持稳步增长的态势，行业发展随着国家去年投资 4 万亿基础设施建设资金项目的逐步落实，预计年内还会保持适度的增长，但国际经济形势的影响仍不可忽视，不确定因素依然存在，机遇和挑战并存，公司将结合自身实际，重点围绕全面提升公司现代化管理水平和盈利能力，实现经营目标，做好以下几项工作：

1) 加快技改项目的实施，结合公司战略发展部署，启动工艺布局调整，优化产供销管理流程，满足人才队伍的需求，提高产能，实现供需平衡。

2) 加强流程的有效控制，发挥干部和职能部门的督导作用。强化流程工作培训，规范职能管理，加强考核监督，激发各级领导干部的主观能动性，提高管理工作的系统化，规范化。

3) 加强生产流程的细节管理，重点强化生产的安全和现场管理，全面推行安全质量标准，鼓励工艺攻关和小改小革，提高劳动效率。

4) 进一步完善风险控制体系建设，以信息化为依托，建立数字化管理系统，加强监控，减少非正常经营运行，保证资金的正常流动，将风险因素降低到最小。

5) 继续拓展营销渠道，挖掘和培养出库能力较大的代理商，使常年出库能力较大的

代理商达 15 家以上，加大培育新的营销队伍，使之适应公司发展的要求，实现公司经营目标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
筑路机械	254,574,345.15	217,476,656.68	14.63	10.45	12.16	减少 1.30 个百分点
分产品						
路面机械	189,503,830.89	163,097,455.89	13.93	17.09	18.24	减少 0.84 个百分点
压实机械	6,182,537.41	5,455,067.06	11.77	-66.24	-68.78	增加 7.20 个百分点
土方机械	17,537,022.30	15,066,447.66	14.09	217.14	213.79	增加 0.92 个百分点
配件及半成品	19,207,759.12	14,644,527.93	23.76	-7.73	20.19	减少 17.71 个百分点
其他	19,987,361.17	17,215,728.54	13.87	-9.31	-12.70	增加 3.35 个百分点
合计	252,418,510.89	215,479,227.08	14.63	10.45	12.16	减少 1.30 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,474.34 万元。

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(%)
境内	220,238,333.66	22.01
境外	32,180,177.23	-33.00

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

自中国证监会治理专项活动开展以来，公司认真对照相关规范要求查找差距，并落实自查整改措施，截至 2008 年 6 月 30 日公司在限期整改时间内全部完成整改工作，相关进程情况陆续在公司指定的信息披露报刊上进行了公告（详见 2007 年 10 月 29 日、2008 年 7 月 24 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）。

报告期内，公司针对已整改落实的问题以及监管机构提出的整改建议，进行持续的自我跟踪检查，从建立长效机制入手，不断完善制度建设，陆续出台了多项制度规范，进一步明确责任，规范程序、防控风险，使整改工作落到实处。

在落实董、监事会职能作用发挥问题上，公司成立董事会专门委员会，通过制度进一步明确各位董事的分工、职责、权力和义务，规范了履职程序，年内董事会专门委员会在公司各项重大决策活动中，主动参与经营管理，积极发挥监督指导作用，落实股东大会的各项决议，科学决策，规范管理，在各项工作中发挥了重要作用。

在落实生产经营中存在的对个别配套厂家存在依赖的问题上，公司除建立相应的制度外，还结合质量管理的开展，认真组织了对外协、外购配套合作厂家全面综合调研评价工作，筛选合格的供应商，进一步完善流程控制，加强采购的计划性和均衡性，对可能形成制约的环节，及时制定相应的预防措施，从根本上解决由于依赖而产生的不利影响。

针对监管部门提出的适应全流通时代的市场形势，采取多种方式，继续加强投资者关系管理，完善公司信息披露有关制度，不断提高公司治理水平的建议。公司除按照中国证监会和上海证券交易所发布的《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露工作指引》的有关要求，制定和完善了信息披露管理制度和投资者关系管理制度外，还通过走出去，请进来的方式，主动与投资者进行沟通，坚持以诚相待，客观公正的反馈公司信息，强化投资者风险意识的宣传，及时、准确、完整地履行信息披露义务，自觉维护公司在资本市场上的良好形象。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	3,500
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,500
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)	3,500
担保总额占公司净资产的比例 (%)	10.95

截止到报告期公司为控股子公司天津鼎盛工程机械有限公司提供担保 1500 万元，为控股子公司鼎盛天工工程机械销售有限公司提供担保 2000 万元。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

公司于 2010 年 3 月 26 日公告了关于公司获得喀麦隆政府工程机械 120 台设备意向采购合同的重大交易事项，合同总价值为 12602568 欧元。详情见《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公司临 2010-11 号公告。

(八) 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	公司 2006 年实施股权分置改革，控股股东天津工程机械研究院根据法定承诺和特别承诺事项，持有的非流通股份自股改方案实施后的首个交易日起三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。在上述限售期满后十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份占公司股份总数的比例不超过 5%，且在上述承诺期间内出售价格必须不低于既定的最低出售价格 7.81 元。股改后除息除权等则相应调整。由于 2008 年 3 月公司实施了 2007 年度利润送股及资本公积转增股份，即每 10 股送红股 1 股，每 10 股转增 9 股的方案。该方案实施后，公司股本总额由原 137,978,600 股，变更为 275,957,200 股。为此，根据上述的承诺，随送股分配除权天工院在承诺期间出售的价格不低于既定的最低价格 7.81 元也作相应的调整，调整后，最低出售价格不低于 3.91 元。	截止到报告期承诺股东按照股改承诺履行。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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
鼎盛天工重大事项停牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
鼎盛天工关于股票继续停牌暨重大事项进展情况公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
鼎盛天工关于股票继续停牌暨重大事项进展情况公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
鼎盛天工关于公司 2009 年度非公开发行股份事宜终止进行的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		95,152,127.01	88,976,616.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		13,205,600.00	5,905,679.19
应收账款		220,530,367.36	157,216,845.11
预付款项		62,021,522.96	54,071,141.66
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		14,754,708.66	12,639,663.81
买入返售金融资产			
存货		391,122,340.62	375,868,638.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		796,786,666.61	694,678,584.96
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		206,237,035.02	211,553,681.98
在建工程			
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		63,043,795.98	66,661,353.14
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,593,188.97	16,006,195.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		285,874,019.97	294,221,230.63
资产总计		1,082,660,686.58	988,899,815.59
流动负债：			
短期借款		276,000,000.00	256,000,000.00
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		29,800,000.00	35,000,000.00
应付账款		182,287,400.05	151,446,662.33
预收款项		30,484,009.67	23,230,867.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,393,857.25	5,970,458.14
应交税费		6,651,196.35	-6,454,426.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		226,972,454.20	183,920,689.21
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			
其他流动负债		1,797,600.00	1,797,600.00
流动负债合计		759,386,517.52	650,911,850.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,650,000.00	3,650,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,650,000.00	3,650,000.00
负债合计		763,036,517.52	654,561,850.57
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		275,957,200.00	275,957,200.00
资本公积		64,264,358.31	64,264,358.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,465,312.14	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润		-44,012,482.76	-29,510,347.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		304,674,387.69	319,176,523.02
少数股东权益		14,949,781.37	15,161,442.00
所有者权益合计		319,624,169.06	334,337,965.02
负债和所有者权益总计		1,082,660,686.58	988,899,815.59

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		46,367,859.51	28,955,160.39
交易性金融资产			
应收票据		400,000.00	2,963,000.00
应收账款		38,227,882.53	71,464,197.07
预付款项		204,254,299.79	132,556,718.91
应收利息			
应收股利		4,680,000.00	4,680,000.00
其他应收款		4,040,837.16	20,120,072.31
存货		129,495,101.59	118,151,177.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		427,465,980.58	378,890,326.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,957,627.60	175,957,627.60
投资性房地产			
固定资产		194,073,018.30	198,634,019.82
在建工程			
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		61,855,759.47	65,325,625.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,319,342.30	5,788,143.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		437,205,747.67	445,705,416.82
资产总计		864,671,728.25	824,595,743.08
流动负债：			

短期借款		206,000,000.00	206,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		19,900,000.00	20,000,000.00
应付账款		66,776,864.53	56,877,317.89
预收款项		1,668,813.28	1,608,813.39
应付职工薪酬		2,861,459.09	3,603,770.88
应交税费		12,082,551.93	5,914,032.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		222,777,185.45	181,449,134.65
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		532,066,874.28	475,453,069.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		532,066,874.28	475,453,069.06
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		275,957,200.00	275,957,200.00
资本公积		63,762,593.69	63,762,593.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,465,312.14	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润		-15,580,251.86	957,568.19
所有者权益（或股东权益） 合计		332,604,853.97	349,142,674.02
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		864,671,728.25	824,595,743.08

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

合并利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		254,574,345.15	228,746,864.65
其中:营业收入		254,574,345.15	228,746,864.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		269,547,404.28	241,742,379.35
其中:营业成本		217,476,656.68	192,133,631.11
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		140,228.78	494,342.84
销售费用		14,078,823.99	11,936,712.46
管理费用		26,789,996.48	29,654,692.95
财务费用		7,717,055.27	7,522,999.99
资产减值损失		3,344,643.08	
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-14,973,059.13	-12,995,514.70
加:营业外收入		446,888.43	1,483,104.79
减:营业外支出		169,167.27	23,142.52
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-14,695,337.97	-11,535,552.43
减:所得税费用		18,457.99	265,258.57
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-14,713,795.96	-11,800,811.00
归属于母公司所有者的净利润		-14,502,135.33	-11,786,123.65
少数股东损益		-211,660.63	-14,687.35
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.0526	-0.0471

(二) 稀释每股收益		-0.0526	-0.0471
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-14,713,795.96	-11,800,811.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,502,135.33	-11,786,123.65
归属于少数股东的综合收益总额		-211,660.63	-14,687.35

法定代表人:李鹤鹏

主管会计工作负责人:张健

会计机构负责人:张健

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		121,799,949.68	136,974,870.95
减: 营业成本		116,817,083.49	125,157,951.11
营业税金及附加		16.65	241,905.29
销售费用		2,643,329.47	1,175,812.41
管理费用		13,534,704.85	14,446,324.17
财务费用		6,051,903.12	4,942,263.85
资产减值损失		-1,567,583.24	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-15,679,504.66	-8,989,385.88
加: 营业外收入		110,701.00	4,664.85
减: 营业外支出		31,403.83	3,123.22
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-15,600,207.49	-8,987,844.25
减: 所得税费用		937,612.56	77,706.44
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-16,537,820.05	-9,065,550.69
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-16,537,820.05	-9,065,550.69

法定代表人:李鹤鹏

主管会计工作负责人:张健

会计机构负责人:张健

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		181,719,905.29	134,556,979.36
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		8,894,985.12	12,864,172.53
收到其他与经营活动有关的现金		45,753,769.84	8,715,376.96
经营活动现金流入小计		236,368,660.25	156,136,528.85
购买商品、接受劳务支付的现金		182,438,968.07	169,299,411.77
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		28,811,461.10	32,493,480.53
支付的各项税费		4,278,896.29	3,308,217.04
支付其他与经营活动有关的现金		17,820,736.43	7,392,308.07
经营活动现金流出小计		233,350,061.89	212,493,417.41
经营活动产生的现金流量净额		3,018,598.36	-56,356,888.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,354.48	46,673.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,354.48	46,673.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,625,773.81	2,609,178.10
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,625,773.81	2,609,178.10
投资活动产生的现金流量净额		-9,621,419.33	-2,562,505.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	82,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	49,725,500.00
筹资活动现金流入小计		96,000,000.00	131,725,500.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,039,658.75	7,215,311.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		77,039,658.75	92,215,311.88
筹资活动产生的现金流量净额		18,960,341.25	39,510,188.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-182,009.55	-378,486.47
五、现金及现金等价物净增加额		12,175,510.73	-19,787,691.93
加：期初现金及现金等价物余额		82,976,616.28	117,620,235.89
六、期末现金及现金等价物余额		95,152,127.01	97,832,543.96

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,700,263.32	120,327,117.97
收到的税费返还		5,112,964.36	6,823,072.64
收到其他与经营活动有关的现金		94,696,077.03	3,040,758.53
经营活动现金流入小计		241,509,304.71	130,190,949.14
购买商品、接受劳务支付的现金		105,228,038.09	160,878,339.97
支付给职工以及为职工支付的现金		15,091,298.92	17,934,290.54
支付的各项税费		1,490,717.70	2,008,144.62
支付其他与经营活动有关的现金		87,414,033.85	4,081,988.45
经营活动现金流出小计		209,224,088.56	184,902,763.58
经营活动产生的现金流量净额		32,285,216.15	-54,711,814.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,360.00	30,000.00
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			
投资活动现金流入小计		2,360.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,408,727.00	2,396,694.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,408,727.00	2,396,694.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,406,367.00	-2,366,694.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	82,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	247,428,100.00
筹资活动现金流入小计		76,000,000.00	329,428,100.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,385,298.75	5,291,147.50
支付其他与筹资活动有关的现金			171,000,000.00
筹资活动现金流出小计		75,385,298.75	246,291,147.50
筹资活动产生的现金流量净额		614,701.25	83,136,952.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,851.28	-241,745.70

五、现金及现金等价物净增加额		23,412,699.12	25,816,698.36
加：期初现金及现金等价物余额		22,955,160.39	56,718,796.11
六、期末现金及现金等价物余额		46,367,859.51	82,535,494.47

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-29,510,347.43		15,161,442.00	334,337,965.02
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-29,510,347.43		15,161,442.00	334,337,965.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
(一) 净利润							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
(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										
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	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-44,012,482.76		14,949,781.37	319,624,169.06

单位:元 币种:人民币

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	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		42,185,360.01		14,706,213.91	405,578,444.37
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		42,185,360.01		14,706,213.91	405,578,444.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-71,695,707.44		455,228.09	-71,240,479.35
(一) 净利润							-71,695,707.44		455,228.09	-71,240,479.35
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-71,695,707.44		455,228.09	-71,240,479.35
(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										
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	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-29,510,347.43		15,161,442.00	334,337,965.02

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,537,820.05	-16,537,820.05
(一)净利润							-16,537,820.05	-16,537,820.05
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,537,820.05	-16,537,820.05
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-15,580,251.86	332,604,853.97

单位:元 币种:人民币

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		39,786,458.46	387,971,564.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		39,786,458.46	387,971,564.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-38,828,890.27	-38,828,890.27
(一)净利润							-38,828,890.27	-38,828,890.27
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-38,828,890.27	-38,828,890.27
(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								
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	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02

法定代表人: 李鹤鹏

主管会计工作负责人: 张健

会计机构负责人: 张健

（二）公司概况

1、历史沿革

鼎盛天工工程机械股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中外建发展股份有限公司，系 1999 年 3 月经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]171 号文和财政部财管字[1999]34 号文批准，由中国对外建设总公司作为主发起人，联合武汉市当代科技发展总公司、天津泰鑫实业开发有限公司、天津华泽（集团）有限公司、天津市机电工业总公司、北京金豪力机电设备有限公司以发起方式设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 3 月 26 日正式成立，企业法人营业执照注册号为 1200001000324，设立时总股本为 8162.86 万股，其中，国有法人股为 7854.30 万股，占 96.22%，社会法人股为 308.56 万股，占 3.78%。

2001 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]9 号文批复同意本公司首次向社会公众发行人民币普通股 3500 万股，于 2001 年 2 月 5 日在上海证券交易所上网定价发行，并于 2001 年 3 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市。

2004 年 9 月 8 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院签订了“中外建发展股份有限公司国有法人股股份无偿划转协议”，中国对外建设总公司同意将其持有的 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股无偿划转给天津工程机械研究院，划转的股份占中外建发展股份有限公司总股本的 53.71%，天津工程机械研究院无偿受让 62,637,833 股中外建发展股份有限公司的国有法人股股份，并承接中国对外建设总公司对中国工商银行天津分行河东支行 15,900.816 万元的债务。国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]1052 号“关于划转中外建发展股份有限公司国有法人股的批复”予以批复。中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]112 号“关于同意天津工程机械研究院公告中外建发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复”予以批复。2004 年 12 月 30 日，中国对外建设总公司与天津工程机械研究院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行了过户登记。

2005 年 2 月 23 日，经天津市工商行政管理局批准，公司名称由中外建发展股份有限公司变更为鼎盛天工工程机械股份有限公司。

2006 年 11 月股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，用资本公积金向全体流通股股东转增股本 21,350,000 股，转增后，公司总股本为 137,978,600 股。2008 年 3 月，经本公司 2007 年年度股东大会会议决议通过，本公司利润分配向股东送红股 13,797,860 股，同时以资本公积金转增股本 124,180,740 股，送转后公司总股本为 275,957,200 股。

2、经营范围

本公司的经营范围为：工程建设机械及高等级公路施工成套设备、商品混凝土技术与装备的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；投资咨询设备租赁、机械化施工、运输、技术咨询与服务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

3、组织结构

本公司目前的组织结构主要设销售部（包括销售和进出口）、技术开发中心、生产部（包括生产管理、生产工艺、技术后方）、综合管理部（包括办公室、党群、企业管理、计算机中心、保卫）、人事资源部、质量部、各生产工场（备料工场、结构件工场、箱桥工场、总装工场、压路机工场）以及计划财务部、内部审计委员会等机构。

4、所属行业及主要产品

本公司从事建筑机械制造，主要产品为平地机、装载机、压路机、摊铺机等。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司编制的财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准:

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起, 三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时, 按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价, 下同)折算为人民币金额, 但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项, 按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（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

本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、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本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。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 100 万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8、应收款项”。

③可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生

金融资产的账面价值,与按照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,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

10、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	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备。①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日,公司对单项金额超过 100 万元以上的应收款项和对于已按账龄计提坏账准备在有证据表明能在资产负债日后收回的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项金额在 100 万元以下的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

(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:

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	4%	4%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	在资产负债表日,公司对单项金额在 100 万元以下但账龄在 5 年以上的应收款项确认为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,根据信用风险特征组合按应收款项余额 100%全额计提坏账准备。	

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、委托加物资、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出原材料、低值易耗品时按先进先出法计价，自制半成品、库存商品以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司一般按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

分次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。本公司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。

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

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	5%	3.80-2.38
机器设备	7-14	5%	13.57-6.79
电子设备	5-12	5%	19.00-7.92
运输设备	8-10	5%	11.88-9.50
办公设备	5-12	5%	19.00-7.92

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、在建工程：

本公司在建工程包括技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。其中专有技术和办公软件等按 5 年或 10 年摊销，土地使用权按可使用年限 47 年摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率,导致无形资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用:

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

18、预计负债:

(1) 预计负债的确认标准

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

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入:

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助：

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

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

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

2、税收优惠及批文

2008 年 12 月 5 日，本公司取得了天津市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR200812000336，有效期三年；2008 年 12 月 5 日，本公司之控股子公司天津鼎盛工程机械有限公司取得了天津市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR200812000345，有效期三年。报告期内，本公司及子公司天津鼎盛工程机械有限公司适用的所得税税率为 15%，本公司之其他控股子公司适用的所得税税率均为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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
天津大业物流有限公司	控股子公司	天津市华苑产业区海泰南北大街5号		15,000,000.00	机电一体化的技术开发、咨询、服务、转让,金属材料、橡胶制品、木材制品、汽车配件、机械设备、五金、化工批发兼零售,普通货物运输。	13,296,000.00		88.64	88.64	是	2,011,353.01		
天津市天工工程机械有限公司	控股子公司	天津市华苑产业区海泰南北大街5号		20,010,000.00	工程建设机械及筑养路施工成套设备、商品混凝土技术与装备的研究、开发、制造及相关技术咨询;建设机械及配件、系列清洗车配件及混凝土泵车配件制造等	18,068,000.00		90.29	90.29	是	1,937,960.94		
鼎盛天工工程机械销售有限公司	控股子公司	天津市华苑产业区海泰南北大街5号		50,000,000.00	机械设备、电器设备、仪器仪表、汽车配件、建筑材料、汽车、计算机及外围设备批发兼零售;货物及技术的进出口业务;机电一体化、电子信息技术开发、咨询、服务、转让;机械设备的修理;投资咨询	50,000,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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
天津鼎盛工程机械有限公司	控股子公司	天津市华苑产业区海泰南北大街5号		75,000,000.00	技术开发、咨询、服务、转让;工程机械制造、加工、维修、租赁;计算机及外围设备、机械电器设备批发兼零售。	94,593,600.00		90.00	90.00	是	11,000,467.42		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	74,223.78	/	/	53,277.62
人民币	/	/	74,223.78	/	/	53,277.62
银行存款：	/	/	77,077,903.23	/	/	55,923,338.66
人民币	/	/	60,444,127.45	/	/	48,276,055.72
美元	2,162,500.91	6.79	14,685,327.43	1,059,055.05	6.83	7,231,439.69
欧元	235,575.91	8.27	1,948,448.35	42,445.60	9.80	415,843.25
其他货币资金：	/	/	18,000,000.00	/	/	33,000,000.00
人民币	/	/	18,000,000.00	/	/	33,000,000.00
合计	/	/	95,152,127.01	/	/	88,976,616.28

注：其它货币资金期末数 18,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,205,600.00	5,905,679.19
合计	13,205,600.00	5,905,679.19

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月3日	2010年9月3日	19,662,987.48	
银川市嘉豪贸易有限公司	2010年3月26日	2010年9月26日	6,300,000.00	
天津鼎盛工程机械有限公司	2010年3月11日	2010年8月11日	5,900,000.00	
北京众联益机械设备有限公司	2010年4月6日	2010年10月6日	4,548,000.00	
广西弘升机械设备有限公司	2010年1月19日	2010年7月19日	4,280,000.00	
石家庄大路机械设备有限公司	2010年3月17日	2010年9月17日	3,600,000.00	
宁夏百汇机械物贸有限公司	2010年5月27日	2010年11月27日	3,126,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年6月24日	2010年12月24日	2,700,000.00	
北京众联益机械设备有限公司	2010年5月24日	2010年11月24日	2,478,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月26日	2010年9月26日	2,300,000.00	
石家庄大路机械设备有限公司	2010年5月19日	2010年11月19日	2,300,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年4月6日	2010年10月6日	2,274,000.00	
路桥集团国际建设股份有限公司	2010年5月11日	2010年11月11日	2,200,000.00	
安徽江北工程车辆有限公司	2010年5月7日	2010年11月7日	2,200,000.00	
天津鼎盛工程机械有限公司	2010年3月10日	2010年9月11日	2,100,000.00	
江西瑞泰医药有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	2,000,000.00	
杭州时代计量物资有限公司	2010年3月19日	2010年9月19日	2,000,000.00	
连云港中通水电安装工程有限公司	2010年3月22日	2010年9月22日	2,000,000.00	

山西同心交通物资有限公司	2010年4月23日	2010年10月23日	2,000,000.00	
内蒙古顺创机械设备有限责任公司	2010年5月17日	2010年11月17日	2,000,000.00	
天津鼎盛工程机械股份有限公司	2010年3月11日	2010年9月11日	2,000,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月17日	2010年9月19日	1,800,000.00	
福建融信设备租赁股份有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	1,632,000.00	
西安威骏机电有限公司	2010年4月7日	2010年10月7日	1,592,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年5月27日	2010年11月27日	1,563,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年5月24日	2010年11月24日	1,239,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月29日	2010年9月29日	1,218,000.00	
武汉国美电器有限公司	2010年3月5日	2010年9月5日	1,212,309.24	
杭州浦沅起重运输有限公司	2010年3月31日	2010年9月30日	1,200,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月30日	2010年9月30日	1,200,000.00	
杭州浦沅起重运输有限公司	2010年3月30日	2010年9月30日	1,200,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年4月2日	2010年10月2日	1,183,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	1,174,000.00	
天津鼎盛工程机械有限公司	2010年5月19日	2010年11月19日	1,156,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年4月26日	2010年10月26日	1,096,400.00	
天津鼎盛工程机械有限公司	2010年5月17日	2010年11月17日	1,008,000.00	
鼎盛天工工程销售公司	2010年6月17日	2010年12月17日	1,000,000.00	
广西弘升机械设备有限公司	2010年3月22日	2010年9月22日	1,000,000.00	
福建公元食品有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	1,000,000.00	
广西弘升机械设备有限公司	2010年6月17日	2010年12月17日	1,000,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年2月28日	2010年7月28日	1,000,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月22日	2010年9月22日	1,000,000.00	
鼎盛天工工程机械股份有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	1,000,000.00	
广州弘升机械设备有限公司	2010年3月22日	2010年9月22日	1,000,000.00	
福建公元食品有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	1,000,000.00	
山东金锋人造皮革有限公司	2010年3月18日	2010年9月18日	1,000,000.00	
甘肃桂柳工程机械有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	1,000,000.00	
重庆惠友工程机械设备有限公司	2010年1月15日	2010年7月15日	1,000,000.00	
天津鼎盛工程机械有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	1,000,000.00	
合计	/	/	110,442,696.72	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	173,097,161.83	65.80	19,579,733.70	46.05	113,339,210.77	57.50	16,707,328.14	41.91
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	12,042,592.82	4.58	12,042,592.82	28.32	11,323,913.99	5.75	11,323,913.99	28.40
其他不重大应收账款	77,912,000.11	29.62	10,899,060.88	25.63	72,424,419.84	36.75	11,839,457.36	29.69
合计	263,051,754.76	/	42,521,387.40	/	197,087,544.60	/	39,870,699.49	/

注：单项金额重大的应收账款系金额在 100 万元以上的款项；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系金额在 100 万元以下但账龄在 5 年以上的款项

(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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售货款	173,097,161.83	19,579,733.70	11.31	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
合计	173,097,161.83	19,579,733.70	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	12,042,592.82	100	12,042,592.82	11,323,913.99	100	11,323,913.99

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
天津工程机械研究院	700,009.51	61,175.44	691,705.99	60,843.30
合计	700,009.51	61,175.44	691,705.99	60,843.30

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
阿根廷 DY	客户关系	15,831,109.47	1 年以内	6.02
新疆天工机械有限责任公司	客户关系	13,866,000.00	1 年以内	5.27
天津工程机械经贸总公司	同一母公司	9,578,771.08	1 年以内	3.64
石家庄大路机械设备有限公司	客户关系	9,051,000.00	1 年以内	3.44
宁夏百汇机械物贸有限公司	客户关系	7,155,020.00	1 年以内	2.72
合计	/	55,481,900.55	/	21.09

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
天津工程机械经贸总公司	贸易往来	4,059,016.09	2
天津工程机械研究院	贸易往来	691,705.99	0
中国工程机械总公司	贸易往来	1,910,000.00	1
中工工程机械成套有限公司	贸易往来	543,239.81	0
天津工程机械有限公司	贸易往来	390,000.00	0
天津市凯威机械上柴服务部	贸易往来	15,278.62	0
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	贸易往来	713.65	0
合计	/	7,609,954.16	3

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,233,720.56	46.47	966,210.02	32.60	6,979,787.86	46.81	741,527.39	32.66
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	687,934.90	3.88	687,934.90	23.20	505,099.90	3.39	505,099.90	22.24
其他不重大的其他应收款	8,797,708.51	49.65	1,310,510.39	44.20	7,425,476.19	49.80	1,024,072.85	45.10
合计	17,719,363.97	/	2,964,655.31	/	14,910,363.95	/	2,270,700.14	/

注：单项金额重大的其他应收款系金额在 100 万元以上的款项；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金额在 100 万元以下但账龄在 5 年以上的款项。

(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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
出口退税	4,457,364.54			该款项基本能够收回、不需要计提坏账准备
陈鑫	2,022,840.52	118,803.05	5.87	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
天津市实力机电产品经销公司	1,753,515.50	847,406.97	48.33	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
合计	8,233,720.56	966,210.02	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	687,934.90	100.00	687,934.90	505,099.90	100.00	505,099.90
合计	687,934.90	100.00	687,934.90	505,099.90	100.00	505,099.90

(3) 本报告期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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
天津工程机械研究院	210.18	21.02	210.18	8.41
合计	210.18	21.02	210.18	8.41

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
出口退税	4,457,364.54	出口退税
陈鑫	2,748,008.52	备用金
天津市实力机电产品经销公司	1,753,515.50	往来款
工程技校电费电话费及水费	810,931.54	电费、电话费及水费
王健	535,600.00	备用金
合计	10,305,420.10	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税		4,457,364.54	1年以内	25.16
陈鑫	本公司员工	2,748,008.52	1年以内、1-2年	15.51
天津市实力机电产品经销公司	客户关系	1,753,515.50	2-5年	9.90
工程技校电费电话费及水费	代垫款项	810,931.54	3-5年	4.58
王健	本公司员工	535,600.00	1年以内	3.02
合计	/	10,305,420.10	/	58.17

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
天津天工建设机械有限公司	贸易往来	148,613.23	0.84
天津机械工程研究院	贸易往来	210.18	
合计	/	148,823.41	0.84

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,843,067.95	80.37	32,917,750.84	60.88
1至2年	6,098,794.17	9.83	14,005,345.04	25.90
2至3年	3,800,483.55	6.13	4,870,368.49	9.01
3年以上	2,279,177.29	3.67	2,277,677.29	4.21
合计	62,021,522.96	100.00	54,071,141.66	100.00

注：账龄超过1年的预付款项，未收回的原因主要为合同尚未执行完毕，预付的款项尚未结算完毕所致

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中工工程机械成套有限公司	同一实际控制人	6,693,958.43	1年以内	按约定尚未结算
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	供应商	4,945,545.45	1年以内	按约定尚未结算
北京天顺长城液压科技有限公司	供应商	4,391,384.53	1年以内	按约定尚未结算

机械工业第六设计研究院天津分院	供应商	3,700,000.00	1 年以下	按约定尚未结算
天津建筑机械厂	供应商	2,544,000.00	1 年以内	按约定尚未结算
合计	/	22,274,888.41	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

预付账款期末数包括预付其他关联方的款项 14,770,180.49 元,占预付账款总额的比例为 23.81%

6、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,584,434.56	2,684,512.83	135,899,921.73	140,373,950.23	2,684,512.83	137,689,437.40
在产品	76,193,258.75		76,193,258.75	64,038,932.56		64,038,932.56
库存商品	151,372,176.71	4,373,511.90	146,998,664.81	147,407,182.79	4,373,511.90	143,033,670.89
周转材料	2,941,338.98		2,941,338.98	2,941,338.97		2,941,338.97
委托加工物资	455,346.34		455,346.34	1,488,659.45		1,488,659.45
自制半成品	28,633,810.01		28,633,810.01	26,651,827.17		26,651,827.17
其他				24,772.47		24,772.47
合计	398,180,365.35	7,058,024.73	391,122,340.62	382,926,663.64	7,058,024.73	375,868,638.91

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,684,512.83				2,684,512.83
库存商品	4,373,511.90				4,373,511.90
合计	7,058,024.73				7,058,024.73

7、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	410,133,052.94	4,964,184.19	1,134,501.88	413,962,735.25
其中:房屋及建筑物	142,385,286.38	817,126.00		143,202,412.38
机器设备	239,862,778.87	3,182,180.26		243,044,959.13

运输工具	12,903,821.43	623,112.52	470,857.50	13,056,076.45
电子设备及其他	14,981,166.26	341,765.41	663,644.38	14,659,287.29
二、累计折旧合计:	193,334,598.20	10,106,488.57	929,610.22	202,511,476.55
其中:房屋及建筑物	9,902,268.04	1,941,329.08		11,843,597.12
机器设备	166,042,592.63	7,195,359.72		173,237,952.35
运输工具	6,160,882.11	586,017.78	329,122.38	6,417,777.51
电子设备及其他	11,228,855.42	383,781.99	600,487.84	11,012,149.57
三、固定资产账面净值合计	216,798,454.74	-5,142,304.38	204,891.66	211,451,258.70
其中:房屋及建筑物	132,483,018.34	-1,124,203.08		131,358,815.26
机器设备	73,820,186.24	-4,013,179.46		69,807,006.78
运输工具	6,742,939.32	37,094.74	141,735.12	6,638,298.94
电子设备及其他	3,752,310.84	-42,016.58	63,156.54	3,647,137.72
四、减值准备合计	5,244,772.76		30,549.08	5,214,223.68
其中:房屋及建筑物				
机器设备	3,820,332.90			3,820,332.90
运输工具	273,739.44			273,739.44
电子设备及其他	1,150,700.42		30,549.08	1,120,151.34
五、固定资产账面价值合计	211,553,681.98	-5,142,304.38	174,342.58	206,237,035.02
其中:房屋及建筑物	132,483,018.34	-1,124,203.08		131,358,815.26
机器设备	69,999,853.34	-4,013,179.46		65,986,673.88
运输工具	6,469,199.88	37,094.74	141,735.12	6,364,559.50
电子设备及其他	2,601,610.42	-42,016.58	32,607.46	2,526,986.38

本期折旧额: 10,106,488.57 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
第一联合厂房	手续正在办理之中	
第二联合厂房	手续正在办理之中	

注: 2007 年 11 月 15 日, 公司与控股股东天津工程机械研究院签订了《关于易地搬迁部分资产置换协议》, 通过置换取得的原值为 84,115,079.38 元的第一联合厂房房屋产权证明尚在办理之中。

2007 年 11 月, 本公司与控股股东天津工程机械研究院签订《资产转让协议》, 本公司以货币资金收购天津工程机械研究院的原值为 53,345,312.00 元的第二联合厂房房屋产权证明尚在办理之中。

8、无形资产:

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	117,009,662.09	190,000.00		117,199,662.09
土地	54,730,800.51			54,730,800.51
LIEBHERR 专有技术	14,356,537.40			14,356,537.40
MRP 软件	8,438,549.01			8,438,549.01
OA 自动办公系统	214,600.00			214,600.00
网站建设费	34,257.00			34,257.00
推土机产品专有技术 D7G(QT200)	19,234,200.00			19,234,200.00
推土机产品专有技术 QT165	985,500.00			985,500.00
推土机产品专有技术 TY165	2,269,800.00			2,269,800.00
推土机产品专有技术 QT140	1,087,100.00			1,087,100.00
推土机产品专有技术 QT180	1,281,600.00			1,281,600.00
加密软件	76,000.00			76,000.00
MS OFFICE 2007 专业版介质	181,800.00			181,800.00
PRO-E 软件	1,055,000.00			1,055,000.00
CAPP 工艺管理系统		190,000.00		190,000.00
企之星 ERP 软件	50,000.00			50,000.00
专利技术	12,642,918.17			12,642,918.17
其他	371,000.00			371,000.00
二、累计摊销合计	39,273,698.35	3,807,557.16		43,081,255.51
土地	2,890,974.41	582,242.58		3,473,216.99
LIEBHERR 专有技术	3,281,926.80			3,281,926.80
MRP 软件	7,535,631.68	421,927.44		7,957,559.12
OA 自动办公系统	190,083.25	17,883.36		207,966.61
网站建设费	22,811.52	1,712.88		24,524.40
推土机产品专有技术 D7G(QT200)	10,258,240.00	1,923,420.00		12,181,660.00
推土机产品专有技术 QT165	525,600.00	98,550.00		624,150.00
推土机产品专有技术 TY165	1,210,560.00	226,980.00		1,437,540.00
推土机产品专有技术 QT140	579,786.59	108,709.98		688,496.57
推土机产品专有技术 QT180	683,520.00	128,160.00		811,680.00
加密软件	32,933.39	7,600.02		40,533.41
MS OFFICE 2007 专业版介质	69,690.00	18,180.00		87,870.00
PRO-E 软件	263,749.95	105,499.98		369,249.93
CAPP 工艺管理系统		19,000.02		19,000.02
企之星 ERP 软件	7,916.73	2,500.02		10,416.75
专利技术	11,492,124.03	126,640.86		11,618,764.89
其他	228,150.00	18,550.02		246,700.02
三、无形资产账面净值合计	77,735,963.74	-3,617,557.16		74,118,406.58
土地	51,839,826.10	-582,242.58		51,257,583.52
LIEBHERR 专有技术	11,074,610.60			11,074,610.60
MRP 软件	902,917.33	-421,927.44		480,989.89
OA 自动办公系统	24,516.75	-17,883.36		6,633.39
网站建设费	11,445.48	-1,712.88		9,732.60
推土机产品专有技术 D7G(QT200)	8,975,960.00	-1,923,420.00		7,052,540.00
推土机产品专有技术 QT165	459,900.00	-98,550.00		361,350.00

推土机产品专有技术 TY165	1,059,240.00	-226,980.00		832,260.00
推土机产品专有技术 QT140	507,313.41	-108,709.98		398,603.43
推土机产品专有技术 QT180	598,080.00	-128,160.00		469,920.00
加密软件	43,066.61	-7,600.02		35,466.59
MS OFFICE 2007 专业版介质	112,110.00	-18,180.00		93,930.00
PRO-E 软件	791,250.05	-105,499.98		685,750.07
CAPP 工艺管理系统		170,999.98		170,999.98
企之星 ERP 软件	42,083.27	-2,500.02		39,583.25
专利技术	1,150,794.14	-126,640.86		1,024,153.28
其他	142,850.00	-18,550.02		124,299.98
四、减值准备合计	11,074,610.60			11,074,610.60
土地				
LIEBHER 专有技术	11,074,610.60			11,074,610.60
MRP 软件				
OA 自动办公系统				
网站建设费				
推土机产品专有技术 D7G(QT200)				
推土机产品专有技术 QT165				
推土机产品专有技术 TY165				
推土机产品专有技术 QT140				
推土机产品专有技术 QT180				
加密软件				
MS OFFICE 2007 专业版介质				
PRO-E 软件				
CAPP 工艺管理系统				
企之星 ERP 软件				
专利技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计	66,661,353.14	-3,617,557.16		63,043,795.98
土地	51,839,826.10	-582,242.58		51,257,583.52
LIEBHER 专有技术				
MRP 软件	902,917.33	-421,927.44		480,989.89
OA 自动办公系统	24,516.75	-17,883.36		6,633.39
网站建设费	11,445.48	-1,712.88		9,732.60
推土机产品专有技术 D7G(QT200)	8,975,960.00	-1,923,420.00		7,052,540.00
推土机产品专有技术 QT165	459,900.00	-98,550.00		361,350.00
推土机产品专有技术 TY165	1,059,240.00	-226,980.00		832,260.00
推土机产品专有技术 QT140	507,313.41	-108,709.98		398,603.43
推土机产品专有技术 QT180	598,080.00	-128,160.00		469,920.00
加密软件	43,066.61	-7,600.02		35,466.59
MS OFFICE 2007 专业版介质	112,110.00	-18,180.00		93,930.00
PRO-E 软件	791,250.05	-105,499.98		685,750.07
CAPP 工艺管理系统		170,999.98		170,999.98
企之星 ERP 软件	42,083.27	-2,500.02		39,583.25
专利技术	1,150,794.14	-126,640.86		1,024,153.28
其他	142,850.00	-18,550.02		124,299.98

注：（1）本期摊销金额为 3,807,557.16 元。

(2) 2007 年 11 月 15 日，公司与控股股东天津工程机械研究院签订了《关于易地搬迁部分资产置换协议》，通过置换取得的原值为 39,532,700.00 元的第一联合厂房土地证尚在办理之中。

2007 年 11 月，本公司与控股股东天津工程机械研究院签订《资产转让协议》，本公司以货币资金收购天津工程机械研究院的原值为 15,198,100.51 元的第二联合厂房土地证尚在办理之中。

9、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,593,188.97	15,772,531.62
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产		233,663.89
小计	16,593,188.97	16,006,195.51

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款	42,521,387.40
其他应收款	2,964,655.31
存货	7,058,024.73
长期股权投资	14,881,605.23
固定资产	5,214,223.68
无形资产	11,074,610.60
小计	83,714,506.95

注：本公司及本公司之控股子公司天津鼎盛工程机械有限公司，按 15% 预计未来适用的企业所得税税率计算；本公司之控股子公司天津大业物流有限公司、天津市天工工程机械有限公司、鼎盛天工工程机械销售有限公司按 25% 预计未来适用的企业所得税税率计算。

10、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	42,141,399.63	3,344,643.08			45,486,042.71
二、存货跌价准备	7,058,024.73				7,058,024.73
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,244,772.76			30,549.08	5,214,223.68
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	11,074,610.60				11,074,610.60
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	65,518,807.72	3,344,643.08		30,549.08	68,832,901.72

11、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	276,000,000.00	256,000,000.00
合计	276,000,000.00	256,000,000.00

注：保证借款中的 206,000,000.00 元借款系本公司的借款，由本公司控股股东天津工程机械研究院和中国工程机械总公司提供担保；保证借款中的 50,000,000.00 元系控股子公司天津鼎盛工程机械有限公司的借款，其中 15,000,000.00 元保证借款由本公司提供担保，剩余 35,000,000.00 元由本公司控股股东天津工程机械研究院提供担保；保证借款中的 20,000,000.00 元系控股子公司鼎盛天工工程机械销售有限公司，其借款由本公司担保。

12、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,800,000.00	35,000,000.00
合计	29,800,000.00	35,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 29,800,000.00 元。

13、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	133,184,778.28	107,425,617.54
1-2 年	33,372,498.81	28,833,571.18
2-3 年	4,073,419.96	3,324,374.39
3 年以上	11,656,703.00	11,863,099.22
合计	182,287,400.05	151,446,662.33

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津工程机械经贸总公司	12,217,623.04	4,706,671.03
天津市凯威机械上柴服务部	74,582.48	74,582.48
天津市津南通用机械厂	277,190.45	
天津工程机械研究院	274,407.53	292,375.89
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	4,800.00	4,800.00
天津市第二维修齿轮厂	1,920.00	1,920.00
天津市精研工程机械传动有限公司	2,724,792.41	172,581.89
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	6,657,392.60	2,677,646.60
一拖(洛阳)工程机械销售有限公司	1,318,000.00	
合计	23,550,708.51	7,930,577.89

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
重庆勤牛工程机械有限责任公司	6,808,286.32	尚未结算	否
天津工程机械经贸总公司	3,092,051.27	尚未结算	否
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	2,677,646.60	尚未结算	否
厦门集团三明重型机器有限公司	2,364,300.00	尚未结算	否
无锡龙立工程机械有限公司	1,897,738.29	尚未结算	否
合计	16,840,022.48		

14、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,588,604.35	18,494,431.01
1-2 年	16,435,778.52	2,777,778.94
2-3 年	2,520,969.25	132,163.24
3 年以上	1,938,657.55	1,826,494.31
合计	30,484,009.67	23,230,867.50

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
山西宇博工程机械有限公司	849,701.00	尚未按约定结算
北京中新吉毅国际贸易有限公司	695,000.00	尚未按约定结算
厦门建夏贸易有限公司	659,000.00	尚未按约定结算
中铁五局(集团)有限公司海外工程分公司	624,474.00	尚未按约定结算
沈阳鼎盛天工机械有限公司	616,350.00	尚未按约定结算
合计	3,444,525.00	

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,834.16	22,688,945.67	22,688,945.66	20,834.17
二、职工福利费		201,250.69	201,250.69	
三、社会保险费	-3,156.52	6,170,278.94	6,171,047.93	-3,925.51
养老保险	-30,289.32	4,363,581.93	4,364,350.92	-31,058.31
医疗保险	30,417.93	1,458,901.71	1,458,901.71	30,417.93
工伤保险	-7,317.54	103,389.35	103,389.35	-7,317.54
失业报险	-3,282.93	166,948.45	166,948.45	-3,282.93
生育保险费	7,315.34	77,457.50	77,457.50	7,315.34
四、住房公积金	-19,290.20	2,893,421.00	2,892,208.00	-18,077.20
五、辞退福利	930,128.18	1,300,428.12	2,230,556.30	
六、其他	5,041,942.52	555,642.44	202,559.17	5,395,025.79
合计	5,970,458.14	33,809,966.86	34,386,567.75	5,393,857.25

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 5,395,025.79 元。

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,536,407.63	-13,361,818.32
营业税	635.25	20,084.20
企业所得税	12,505,416.23	7,261,026.68
个人所得税	2,609.34	-73,911.24
城市维护建设税	-281,550.68	-209,432.43
教育费附加	-119,814.24	-89,706.42
印花税	21,418.04	14,534.28
其他	58,890.04	-15,203.36
合计	6,651,196.35	-6,454,426.61

17、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,319,133.89	15,336,611.65
1-2 年	15,040,341.66	165,144,528.81
2-3 年	165,175,624.59	2,064,650.33
3 年以上	3,437,354.06	1,374,898.42
合计	226,972,454.20	183,920,689.21

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
天津工程机械研究院	200,132,077.65	179,125,474.13
中国工程机械总公司	19,896,592.81	
合计	220,028,670.46	179,125,474.13

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津工程机械研究院	179,125,474.13	按约定尚未偿还	否
其他	1,728,878.63	按约定尚未偿还	否
合计	180,854,352.76		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
天津工程机械研究院	200,132,077.65	往来款
中国工程机械总公司	19,896,592.81	往来款
合计	220,028,670.46	

18、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
天津工程机械研究院	397,600.00	397,600.00
天津华泽(集团)有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	1,797,600.00	1,797,600.00

注：其他流动负债期末数系本公司之子公司的应付股利期末数，其中本公司之控股子公司天津鼎盛工程机械有限公司应付天津华泽(集团)有限公司股利 140 万元，本公司之控股子公司大业物流有限公司应付天津工程机械研究院股利 39.76 万元。

19、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技部拨款	450,000.00			450,000.00	技术开发研究

天津市经济委员会和天津市财政局拨款	200,000.00			200,000.00	重点技术创新项目
天津市经济委员会和国家发展和改革委员会	3,000,000.00			3,000,000.00	创新能力专项项目
合计	3,650,000.00			3,650,000.00	/

20、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,957,200.00						275,957,200.00

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	48,892,192.91			48,892,192.91
其他资本公积	15,372,165.40			15,372,165.40
合计	64,264,358.31			64,264,358.31

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,435,025.25			8,435,025.25
任意盈余公积	30,286.89			30,286.89
合计	8,465,312.14			8,465,312.14

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前上年末未分配利润	-29,510,347.43	/
调整后年初未分配利润	-29,510,347.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,502,135.33	/
期末未分配利润	-44,012,482.76	/

24、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	252,418,510.89	228,538,147.56
其他业务收入	2,155,834.26	208,717.09
营业成本	217,476,656.68	192,133,631.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
工程机械	252,418,510.89	215,479,227.08	228,538,147.56	192,125,494.34
合计	252,418,510.89	215,479,227.08	228,538,147.56	192,125,494.34

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
路面机械	189,503,830.89	163,097,455.89	161,839,802.69	137,943,129.49
压实机械	6,182,537.41	5,455,067.06	18,312,568.48	17,475,233.67
土方机械	17,537,022.30	15,066,447.66	5,529,767.42	4,801,459.72
配件及半产品	19,207,759.12	14,644,527.93	20,817,055.47	12,184,434.54
其他	19,987,361.17	17,215,728.54	22,038,953.50	19,721,236.92
合计	252,418,510.89	215,479,227.08	228,538,147.56	192,125,494.34

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
境内收入	220,238,333.66	187,472,492.13	180,507,199.93	152,226,625.34
境外收入	32,180,177.23	28,006,734.95	48,030,947.63	39,898,869.00
合计	252,418,510.89	215,479,227.08	228,538,147.56	192,125,494.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
天津工程机械经贸总公司	11,352,564.11	4.46
宁夏百汇机械物贸有限公司	9,946,153.87	3.91
阿根廷 D&Y	9,701,524.05	3.81
石家庄大路机械设备有限公司	9,123,076.94	3.58
总装备部工程军事代表局	7,860,683.76	3.09
合计	47,984,002.73	18.85

25、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,431.50	69,147.63	5%
城市维护建设税	85,143.70	270,578.79	7%
教育费附加	36,490.17	115,962.32	3%
防洪费	12,163.41	38,654.10	1%
合计	140,228.78	494,342.84	/

26、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,344,643.08	
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,344,643.08	

27、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	19,230.17	94.01
其中：固定资产处置利得	19,230.17	94.01
债务重组利得	185,587.26	88,811.07
政府补助	128,330.00	1,371,005.60
其他	113,741.00	23,194.11
合计	446,888.43	1,483,104.79

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天津市财政局对外贸易发展基金补助款	122,610.00		
专利资助费	5,720.00		
科技促进会火炬发展基金		1,371,005.60	
合计	128,330.00	1,371,005.60	/

28、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	41,201.60	23,142.52
其中：固定资产处置损失	41,201.60	23,142.52
债务重组损失	127,965.67	
合计	169,167.27	23,142.52

29、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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税	605,451.45	265,258.57
递延所得税调整	-586,993.46	
合计	18,457.99	265,258.57

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

31、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	134,807.00
财政拨款	122,610.00
其它往来款	1,719,673.40
收退押金款	334,841.08
其他	742,428.36
收天津工程机械研究院往来款	21,359,410.00
收劳动保障失业保险基金会困难企业岗位补贴	1,340,000.00
收中国工程机械总公司往来款	20,000,000.00
合计	45,753,769.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁费用	203,342.40
咨询费	150,000.00
中介费	2,323,020.00
运费	1,951,492.30
业务招待费	601,016.03
修理费	464,181.63
往来款	339,564.00

通讯费	226,283.14
审计评估费	315,000.00
其他日常经费	1,333,700.27
其他	2,154,382.36
差旅费	1,664,259.89
备用金	5,188,758.30
保险费	80,443.30
办公费	767,079.13
班车费	58,213.68
合计	17,820,736.43

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金收回	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

32、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-14,713,795.96	-11,800,811.00
加：资产减值准备	3,344,643.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,106,488.57	10,034,419.38
无形资产摊销	3,807,557.16	3,786,657.12
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）	13,377.29	23,025.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,594.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,046,443.75	7,215,311.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-586,993.46	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,253,701.71	6,792,642.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,228,681.45	-18,287,384.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,474,666.95	-54,528,874.12
其他		408,124.25
经营活动产生的现金流量净额	3,018,598.36	-56,356,888.56
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	95,152,127.01	97,832,543.96
减：现金的期初余额	82,976,616.28	117,620,235.89

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,175,510.73	-19,787,691.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	95,152,127.01	82,976,616.28
其中：库存现金	74,223.78	53,277.62
可随时用于支付的银行存款	77,077,903.23	55,923,338.66
可随时用于支付的其他货币资金	18,000,000.00	27,000,000.00
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	95,152,127.01	82,976,616.28

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津工程机械研究院	国有企业(全民所有制企业)	天津市华苑产业区	李鹤鹏	技术开发	14,496.90	41.77	41.77	中国机械工业集团有限公司	401360787

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津鼎盛工程机械有限公司	有限责任公司	天津市华苑产业区	高秋政	工程机械制造	7,500.00	90.00	90.00	70059980-0
天津大业物流有限公司	有限责任公司	天津市华苑产业区	李鹤鹏	技术开发	1,500.00	88.64	88.64	77361450-6
天津市天工工程机械有限公司	有限责任公司	天津市华苑产业区	刘长锁	工程机械制造	2,001.00	90.29	90.29	77731216-9
鼎盛天工工程机械销售有限公司	有限责任公司	天津市华苑产业区	黄晓敏	货物及技术的销售及进出口	5,000.00	100.00	100.00	67370692-1

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中工工程机械成套有限公司	其他	71093390-5
天津工程机械经贸总公司	股东的子公司	10359367-0
天津市精研工程机械传动有限公司	股东的子公司	72753662-3
天津市卷扬机厂	股东的子公司	10320033-9
天津市第二维修齿轮厂	股东的子公司	10338671-9
天津鼎成高新技术产业有限公司	股东的子公司	71821256-3
天津天工建设机械有限公司	股东的子公司	77731216-9
天津工程机械研究院	参股股东	401360787
天津市凯威机械上柴服务部	股东的子公司	103569611
天津市津南通用机械厂	股东的子公司	10386723X
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	股东的子公司	712947198
天津市液力机械厂	股东的子公司	10347935-X
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	集团兄弟公司	76783453
一拖(洛阳)工程机械有限公司	集团兄弟公司	61480077-4
一拖(洛阳)工程机械销售有限公司	集团兄弟公司	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津市精研工程机械传动有限公司	购买商品	材料配件等	协议定价	2,490,649.12	2.12	2,059,319.70	
中工工程机械成套有限公司	购买商品	材料配件等	协议定价	6,562,890.60	5.58	2,705,705.84	
天津工程机械研究院	接受劳务	加工费	协议定价			3,136.18	
天津市凯威机械上柴服务部	购买商品	材料配件等	协议定价				
天津市津南通用机械厂	购买商品	材料配件等	协议定价	190,581.20	0.16		
天津工程机械经贸总公司	购买商品	材料配件等	协议定价			237,195.76	
天津市精研工程机械传动有限公司	销售商品	配件	协议定价	2,715,068.29	1.07	12,071.02	0.01
中工工程机械成套有限公司	销售商品	配件	协议定价	494,511.11	0.19	226,628.50	0.1
天津工程机械研究院	销售商品	配件	协议定价	71,241.24	0.03	14,654.19	0.01
天津工程机械经贸总公司	销售商品	压路机等及配件	协议定价	11,416,408.90	4.48	486,860.53	0.22
中国工程机械总公司	销售商品	摊铺机、配件等	协议定价	46,129.62	0.02	1,929.79	0

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
鼎盛天工工程机械股份有限公司	鼎盛天工工程机械销售有限公司	20,000,000.00	2010年3月19日~2011年3月18日	否

天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2009年8月31日~2010年8月30日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	16,000,000.00	2009年9月7日~2010年9月6日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	12,000,000.00	2009年9月23日~2010年9月23日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2009年10月26日~2010年10月25日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2009年9月15日~2010年9月15日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	8,000,000.00	2009年10月14日~2010年10月14日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2009年9月28日~2010年9月16日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	10,000,000.00	2009年11月3日~2010年11月11日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	10,000,000.00	2009年11月11日~2010年11月11日	否
中国工程机械总公司 天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	10,000,000.00	2010年3月2日~2011年3月1日	否
中国工程机械总公司 天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2010年2月24日~2011年2月23日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2010年2月9日~2011年2月9日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2010年2月11日~2011年2月11日	否
鼎盛天工工程机械股份有限公司	天津鼎盛工程机械有限公司	15,000,000.00	2009年7月14日~2010年7月14日	否
天津工程机械研究院	天津鼎盛工程机械有限公司	20,000,000.00	2009年8月25日~2010年8月24日	否
天津工程机械研究院	天津鼎盛工程机械有限公司	15,000,000.00	2009年11月17日~2010年11月16日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	天津工程机械经贸总公司	4,059,016.09	426,028.86	4,059,016.09	426,028.86
应收账款	天津工程机械研究院	691,705.99	60,843.30	691,705.99	60,843.30
应收账款	中国工程机械总公司	1,910,000.00	76,400.00	1,910,000.00	76,400.00
应收账款	中工工程机械成套有限公司	543,239.81	36,498.39	543,239.81	36,498.39
应收账款	天津工程机械有限公司	390,000.00	390,000.00	390,000.00	390,000.00
应收账款	天津市凯威机械上柴服务部	15,278.62	4,583.59	15,278.62	4,583.59

应收账款	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	713.65	28.55	713.65	28.55
预付账款	天津工程机械研究院				
预付账款	天津鼎成高新技术产业有限公司	17,371.11		17,371.11	
预付账款	天津市津南通用机械有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付账款	天津工程机械经贸总公司	123,291.26		123,291.26	
预付账款	中工工程机械成套有限公司	6,692,049.62		6,692,049.62	
预付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	137,970.41		137,970.41	
其他应收款	天津天工建设机械有限公司	148,613.23	74,306.62	148,613.23	74,306.62
其他应收款	天津机械工程研究院	210.18	21.02	210.18	8.41

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	天津鼎成高新技术产业有限公司				
应付账款	天津工程机械经贸总公司	12,217,623.04		4,706,671.03	
应付账款	天津市凯威机械上柴服务部	74,582.48		74,582.48	
应付账款	天津市津南通用机械厂	277,190.45			
应付账款	天津工程机械研究院	274,407.53		292,375.89	
应付账款	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	4,800.00		4,800.00	
应付账款	天津市第二维修齿轮厂	1,920.00		1,920.00	
应付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	2,724,792.41		172,581.89	
应付账款	一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	6,657,392.60		2,677,646.60	
应付账款	一拖(洛阳)工程机械销售有限公司	1,318,000.00			
预收账款	天津市液力机械厂			26,685.79	
其他应付款	天津工程机械研究院	200,132,077.65		179,125,474.13	
其他应付款	中国工程机械总公司	19,896,592.81			

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、其他

本公司实际控制人中国机械工业集团有限公司正在筹划与本公司相关的重大资产重组事项，重组预案尚在研究中

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	38,420,120.24	96.39	1,536,804.81	94.12	73,810,939.52	99.15	2,952,437.58	99.15
其他不重大应收账款	1,440,639.50	3.61	96,072.40	5.88	631,113.68	0.85	25,418.55	0.85
合计	39,860,759.74	/	1,632,877.21	/	74,442,053.20	/	2,977,856.13	/

注：单项金额重大的应收账款系金额在 100 万元以上的款项；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系金额在 100 万元以下但账龄在 5 年以上的款项。

(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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售货款	38,420,120.24	1,536,804.81	4.00	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
合计	38,420,120.24	1,536,804.81	/	/

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

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的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鼎盛天工工程机械销售有限公司	关联方关系	31,155,120.24	1年以内	78.16
新疆天工机械有限责任公司	客户	7,265,000.00	1年以内	18.23
天津市天工工程机械有限公司	关联方关系	808,816.89	1年以内	2.03
天津市华北液压件有限公司	客户	488,000.00	1-2年	1.22
天津市腾达菲物交化销售有限公司	客户	55,000.00	1-2年	0.14
合计	/	39,771,937.13	/	99.78

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
鼎盛天工工程机械销售公司	本公司的子公司	31,155,120.24	78.16
天津市天工工程机械有限公司	同属控股股东的子公司	808,816.89	2.03
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	同属控股股东的子公司	1,422.61	
合计	/	31,965,359.74	80.19

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,753,515.50	27.43	847,406.97	36.03	19,780,320.01	87.16	1,476,497.73	57.35
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	627,534.90	9.82	627,534.90	26.69	444,699.90	1.96	444,699.90	17.28
其他不重大的其他应收款	4,011,362.60	62.75	876,633.97	37.28	2,469,232.56	10.88	652,982.53	25.37
合计	6,392,413.00	/	2,351,575.84	/	22,694,252.47	/	2,574,180.16	/

注：单项金额重大的其他应收款系金额在 100 万元以上的款项；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金额在 100 万元以下但账龄在 5 年以上的款项。

(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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
天津市实力机电产品经销公司	1,753,515.50	847,406.97	48.33	往来款
合计	1,753,515.50	847,406.97	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	627,534.90	100.00	627,534.90	444,699.90	100.00	444,699.90
合计	627,534.90	100.00	627,534.90	444,699.90	100.00	444,699.90

(3) 本报告期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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
天津工程机械研究院	210.18	21.02	210.18	8.41
合计	210.18	21.02	210.18	8.41

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
天津市实力机电产品经销公司	1,753,515.50	往来款
工程技校电费电话费及水费	810,931.54	水电费
陈鑫	725,168.00	备用金
结构工场	323,881.56	往来款
职工食堂	225,446.60	往来款
合计	3,838,943.20	

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
天津市实力机电产品经销公司	客户关系	1,753,515.50		7.73
工程技校电费电话费及水费	代垫款项	810,931.54		3.57
陈鑫	公司员工	725,168.00		3.20
结构工场	公司员工	323,881.56		1.43
职工食堂	公司员工	225,446.60		0.99
合计	/	3,838,943.20	/	16.92

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津鼎盛工程机械有限公司	94,593,592.41	94,593,592.41		94,593,592.41			90.00	90.00
天津大业物流有限公司	13,296,035.19	13,296,035.19		13,296,035.19			88.64	88.64
天津市天工工程机械有限公司	18,068,000.00	18,068,000.00		18,068,000.00			90.29	90.29
鼎盛天工工程机械销售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	120,667,882.24	135,553,835.33
其他业务收入	1,132,067.44	1,421,035.62
营业成本	116,817,083.49	125,157,951.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
工程机械	120,667,882.24	115,829,965.94	135,553,835.33	123,863,493.26
合计	120,667,882.24	115,829,965.94	135,553,835.33	123,863,493.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
平地机	110,953,986.21	105,827,527.24	110,687,118.57	100,782,802.93
压路机	3,844,630.26	4,200,574.76	18,896,241.76	17,347,520.59
装载机	181,196.58	183,744.04	308,401.71	357,043.72
摊铺机	1,897,435.90	1,810,256.42		
配件及其他	3,790,633.29	3,807,863.48	5,662,073.29	5,376,126.02
合计	120,667,882.24	115,829,965.94	135,553,835.33	123,863,493.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
境内收入	120,667,882.24	115,829,965.94	132,406,156.76	121,670,309.76

境外收入			3,147,678.57	2,193,183.50
合计	120,667,882.24	115,829,965.94	135,553,835.33	123,863,493.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
鼎盛天工工程机械销售有限公司	100,058,301.49	82.15
总装备部	7,860,683.76	6.45
天津鼎盛工程机械有限公司	1,987,893.16	1.63
中国路桥工程有限责任公司	972,393.16	0.80
中国大连国际合作集团股份有限公司	752,136.75	0.62
合计	111,631,408.32	91.65

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	-16,537,820.05	-9,065,550.69
加：资产减值准备	-1,567,583.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,721,519.34	8,712,668.65
无形资产摊销	3,659,866.26	3,640,866.24
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）	29,043.83	3,029.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,385,298.75	5,291,147.50
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	468,801.37	
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）	-11,343,924.01	-6,538,835.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,143,791.32	-1,732,871.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,613,805.22	-55,264,014.15
其他		241,745.70
经营活动产生的现金流量净额	32,285,216.15	-54,711,814.44
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	46,367,859.51	82,535,494.47
减：现金的期初余额	22,955,160.39	56,718,796.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,412,699.12	25,816,698.36

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-21,971.43
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）	236,671.00
债务重组损益	57,621.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,400.00
所得税影响额	-29,397.27
少数股东权益影响额（税后）	-6,480.24
合计	241,843.65

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	-0.0526	-0.0526
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.73	-0.0534	-0.0534

八、备查文件目录

- 1、鼎盛天工工程机械股份有限公司第五届董事会第六次会议决议。

董事长：李鹤鹏

鼎盛天工工程机械股份有限公司

2010年8月18日