

鼎盛天工工程机械股份有限公司

600335

2010 年年度报告

目录

鼎盛天工工程机械股份有限公司	1
600335	1
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	11
六、 公司治理结构	15
七、 股东大会情况简介	25
八、 董事会报告	26
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	35
十二、 备查文件目录	107

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华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	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 3 月 26 日		
公司首次注册登记地点		天津市华苑产业区火炬大厦 410 室		
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 4 月 8 日		
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	1200001000324		
	税务登记号码	120106712875155		
	组织机构代码	71287515-5		
二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 19 日		
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	1200001000324		
	税务登记号码	120106712875155		
	组织机构代码	71287515-5		
三次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 28 日		
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	1200001000324		
	税务登记号码	120106712875155		
	组织机构代码	71287515-5		
四次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 2 月 1 日		
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局		
	企业法人营业执照注册号	1200001000324		
	税务登记号码	120106712875155		
	组织机构代码	71287515-5		

五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 24 日	
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	1200001000324	
	税务登记号码	120106712875155	
	组织机构代码	71287515-5	
六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 14 日	
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	1200001000324	
	税务登记号码	120106712875155	
	组织机构代码	71287515-5	
七次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 3 月 13 日	
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	1200001000324	
	税务登记号码	120106712875155	
	组织机构代码	71287515-5	
八次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 14 日	
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	1200001000324	
	税务登记号码	120106712875155	
	组织机构代码	71287515-5	
九次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 15 日	
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	1200001000324	
	税务登记号码	120106712875155	
	组织机构代码	71287515-5	
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华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		北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B 座 1201-1205 室	

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	-33,418,133.78
利润总额	-32,576,907.06
归属于上市公司股东的净利润	-32,782,648.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,457,506.70
经营活动产生的现金流量净额	128,382,554.34

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	268,871.08
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）	743,188.69
债务重组损益	-182,551.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,718.62
所得税影响额	-166,970.39
少数股东权益影响额（税后）	601.44
合计	674,857.77

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	484,884,735.00	401,629,586.28	20.73	595,282,446.72
利润总额	-32,576,907.06	-70,597,372.26	53.86	4,371,680.01
归属于上市公司股东的净利润	-32,782,648.93	-71,695,707.44	54.28	4,766,183.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,457,506.70	-82,124,046.29	59.26	-11,074,913.73
经营活动产生的现金流量净额	128,382,554.34	-16,975,082.09	856.30	-46,723,772.59
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,205,624,283.30	988,899,815.59	21.92	1,089,512,545.82
所有者权益（或股东权益）	286,393,874.09	319,176,523.02	-10.27	390,872,230.46

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	-0.1188	-0.2598	54.27	0.0173
稀释每股收益（元/股）	-0.1188	-0.2598	54.27	0.0173
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1212	-0.2976	59.26	-0.0401
加权平均净资产收益率（%）	-10.83	-20.19	增加 9.36 个百分点	1.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-11.05	-20.19	增加 9.14 个百分点	-2.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4652	-0.0615	856.42	0.1693

	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.0378	1.1566	-10.27	1.42

主要会计数据和财务指标说明：

(1) 货币资金 2010 年 12 月 31 日期末数为 213,536,257.96 元，比期初数增加 139.99%，其主要原因是：收到中国工程机械总公司和鼎盛重工机械有限公司往来款所致。

(2) 应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 20,101,808.66 元，比期初数增加 240.38%，其主要原因是：随着业务的增长，收到外部单位银行承兑汇票增加所致。

(3) 预付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 71,285,233.89 元，比期初数增加 31.84%，其主要原因是：随着业务的增长，预付采购货款增加所致。

(4) 其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末数为 21,721,516.43 元，比期初数增加 71.85%，其主要原因是：应收出口退税款和职工备用金增加所致。

(5) 应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 81,619,083.27 元，比期初数增加 133.20%，其主要原因是：随着业务的增加，开具的银行承兑汇票增加所致。

(6) 其他应付款 2010 年 12 月 31 日期末数为 371,014,875.82 元，比期初数增加 101.73%，其主要原因是：收到中国工程机械总公司和鼎盛重工机械有限公司往来款所致。

(7) 营业收入 2010 年度发生数为 484,884,735.00 元，比上期数增加 20.73%，其主要原因是：路面机械和土方机械销售增加所致。

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	111,477,806	40.397				-111,477,806	-111,477,806	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,477,806	40.397				-111,477,806	-111,477,806	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	164,479,394	59.603				111,477,806	111,477,806	275,957,200	100
1、人民币普通股	164,479,394	59.603				111,477,806	111,477,806	275,957,200	100
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	275,957,200	100						275,957,200	100

股份变动的批准情况

本年度股份变化为公司实施股权分置改革后剩余限售股解禁。此次限售股解禁已经通过上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司审核通过。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津工程机械研究院	111,477,806	-111,477,806	0	0	股改承诺限售	2010年12月8日
合计	111,477,806	-111,477,806	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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				21,112 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	0	0	无
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	未知	2.899	8,000,000	8,000,000	0	未知
成都嘉合兴商贸有限公司	未知	2.408	6,647,186	6,647,186	0	未知
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	未知	2.097	5,789,108	5,789,108	0	未知
中国工商银行—金泰证券投资基金	未知	1.498	4,135,572	4,135,572	0	未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	1.481	4,086,877	4,086,877	0	未知
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	未知	1.305	3,600,000	3,600,000	0	未知
四川鸿都建筑工程有限公司	未知	1.124	3,101,410	3,101,410	0	未知
翁智勇	未知	1.108	3,058,077	3,058,077	0	未知
中国建设银行股份有限公司—诺安主题精选股票型证券投资基金	未知	1.074	2,964,839	2,964,839	0	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		股份种类及数量			
天津工程机械研究院	115,275,666		人民币普通股	115,275,666		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	8,000,000		人民币普通股	8,000,000		
成都嘉合兴商贸有限公司	6,647,186		人民币普通股	6,647,186		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	5,789,108		人民币普通股	5,789,108		
中国工商银行—金泰证券投资基金	4,135,572		人民币普通股	5,789,108		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	4,086,877		人民币普通股	4,135,572		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	3,600,000		人民币普通股	3,600,000		
四川鸿都建筑工程有限公司	3,101,410		人民币普通股	3,101,410		
翁智勇	3,058,077		人民币普通股	3,058,077		
中国建设银行股份有限公司—诺安主题精选股票型证券投资基金	2,964,839		人民币普通股	2,964,839		
上述股东关联关系或一致行动的说明			股东之间关联关系或一致行动情况未知。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	天津工程机械研究院
单位负责人或法定代表人	李鹤鹏
成立日期	2001年2月28日
注册资本	40,496.927
主要经营业务或管理活动	技术开发、咨询、服务、转让（机械、电子、液压、仪器仪表、计算机技术、环保技术、机电一体化）；机械产品、电器成套设备及配件的制造、加工、修理；广告；期刊出版；工程机械租赁；自有房屋租赁、设备租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务、代理出口将本院所自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品，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（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1988年5月21日
注册资本	660,000.000
主要经营业务或管理活动	对外派遣境外工程所需的劳务人员（有效期至2014年4月16日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包、组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。

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



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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
李鹤鹏	董事长	男	56	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
黄晓敏	副董事长	男	50	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
郑尚龙	董事	男	48	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
陶富强	董事	男	57	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
路明	董事	男	49	2010年1月6日	2013年1月6日				2.4	是
苏子孟	董事	男	50	2010年1月6日	2013年1月6日				2.4	否
刘宝海	独立董事	男	60	2010年1月6日	2013年1月6日				2.4	否
谢志华	独立董事	男	51	2010年8月18日	2013年1月6日				1	否
张文锁	独立董事	男	58	2010年1月6日	2013年1月6日				2.4	否
高秋政	监事会主席	男	56	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
魏立青	监事	女	47	2010年1月6日	2013年1月6日				2.4	是
马林	职工监事	男	54	2010年1月6日	2013年1月6日				0	是
张寰	总裁	男	40	2010年1月6日	2013年1月6日				20.45	否
李宝明	执行总裁	男	36	2010年1月6日	2013年1月6日				20.69	否
叶志玲	董事会秘书	女	51	2010年1月6日	2013年1月6日				9.19	否
张志强	副总裁	男	42	2010年1月6日	2013年1月6日				15.01	否
阎维佳	总工程师	男	53	2010年1月6日	2013年1月6日				17.29	否
张健	总会计师	男	36	2010年1月6日	2013年1月6日				10.05	否
合计									105.68	

公司董事、监事、高管人员近五年的主要工作经历

李鹤鹏：2003年10月至2007年2月12日任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事、董事长；2007年2月至2007年9月任鼎盛天工工程机械股份有限公司监事、监事会主席；2007年9月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事、董事长；2005年12月至2010年8月任中国工程机械总公司总经理。2010年8月至报告期任中国工程机械总公司党委书记。

黄晓敏：2003年10月至2007年9月任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事、副董事长；2007年8月至2010年1月任鼎盛天工工程机械股份有限公司副董事长；2010年1月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事、副董事长；2005年1月至2010年1月任鼎盛天工工程机

械股份有限公司总裁； 2005 年 12 月至报告期任中国工程机械总公司副总经理；

郑尚龙：2003 年 10 月至 2007 年 2 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司监事会主席；2007 年 2 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事，2007 年 8 月至 2010 年 1 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司副董事长；2010 年 1 月至今任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事；2005 年 12 月至报告期任中国工程机械总公司副总经理。

陶富强：2005 年 1 月至 2010 年 1 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司执行总裁；2006 年 5 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事；2007 年 2 月至 2007 年 9 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事长；2005 年 12 月至报告期任中国工程机械总公司副总经理。

路明：2003 年 5 月至 2005 年 12 月任天津市机电工业控股集团公司经济运行部部长；2005 年 12 月至今任天津百利机电控股集团有限公司办公室主任；2003 年 10 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事。

苏子孟：2001 年 8 月至 2009 年 10 月任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长，主任助理；2009 年 10 月至今任中国工程机械工业协会秘书长。2010 年 1 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事。

刘宝海：；1993 年至今任天津市清算事务所所长；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司独立董事。

谢志华：1988 年 7 月至今先后于北京商学院以及合并后的北京工商大学任教；2000 年任北京工商大学校长助理；2003 年至今任北京工商大学副校长；2010 年 8 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司独立董事。

张文锁：2000 年至今任天津投资集团公司副总经理、党委委员、董事；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司独立董事。

高秋政：2003 年 4 月至 2009 年 12 月任天津工程机械研究院副院长、党委副书记、纪委书记、工会主席；2003 年 10 月至 2007 年 8 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事；2007 年 9 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司监事会主席。2005 年 12 月至报告期任中国工程机械总公司副总经理；

魏立青：2005 年 12 月至今任天津国际机械有限公司董事；2006 年 11 月至报告期任天津百利机电控股集团有限公司副总会计师、财务部长；2003 年 10 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司监事。2009 年 4 月至报告期任天津百利特精电气股份有限公司董事。

马林：2005 年 3 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司工会主席；2005 年 6 月至今任鼎盛天工工程机械股份有限公司职工监事。

张寰：2007 年 4 月至 2009 年 12 月在鼎盛天工工程机械股份有限公司从事生产管理、工艺等工作，历任总装分公司副总经理、总工艺师、成本控制中心主任、总裁助理等职；2009 年 8 月 4 日至 2010 年 1 月任鼎盛天工工程机械股份有限公司副总裁；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天

工工程机械股份有限公司总裁。

李宝明：2000 年 4 月至 2009 年 12 月在天津鼎盛工程机械有限公司历任综合部部长助理、综合部副部长、部长、总经理助理、总经理；2006 年 12 月至 2007 年 8 月任公司总经理助理；2007 年 8 月至 2010 年 1 月任公司副总裁；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司执行总裁；

叶志玲：2003 年 9 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事会秘书。

张志强：2000 年 7 月至 2006 年 12 月在天津鼎盛工程机械有限公司从事质量管理工作，历任质量部部长助理、副部长；2007 年 1 月至 2010 年 1 月在鼎盛天工工程机械股份有限公司，任质量部副部长、总裁助理、副总工程师兼采购部部长职务；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司副总裁。

阎维佳：2005 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司总工程师。

张健：2006 年 1 月至 2007 年 8 月在中国工程机械总公司任资产财务部副部长；2007 年 9 月至 2010 年 1 月在中国工程机械总公司任资产财务部部长；2010 年 1 月至报告期任鼎盛天工工程机械股份有限公司总会计师。

（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
李鹤鹏	天津工程机械研究院	院长	2003 年 4 月 2 日		否
路明	天津百利机电控股集团有限公司	办公室主任	2005 年 12 月 8 日		是
魏立青	天津百利机电控股集团有限公司	财务部部长 副总会计师	2006 年 11 月 15 日		是

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
魏立青	天津国际机械有限公司	董事	2005 年 5 月 1 日		否
	天津百利特精电气股份有限公司	董事	2009 年 4 月 10 日		否
苏子孟	中国工程机械工业协会	秘书长	2009 年 10 月 21 日		是
刘宝海	天津市清算事务所	所长	1993 年 1 月 1 日		是
张文锁	天津投资集团公司	副总经理、党委委员、董事	2000 年 1 月 1 日		是
	天津鑫茂科技股份有限公司	董事	2004 年 1 月 3 日		是

谢志华	北京工商大学	副校长	2003 年 1 月 1 日		是
	北京歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	2006 年 12 月 26 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	董事、监事报酬发放分别由董事会和监事会提议，股东大会审核批准；高级管理人员报酬确定由董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《企业薪酬管理办法》在考核企业经营业绩及高管人员责权利落实情况基础上确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员报告期内的报酬均按照《企业薪酬管理办法》有关规定如期发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李鹤鹏	董事、董事长	离任	第四届董事会董事及董事长任期届满
郑尚龙	董事、副董事长	离任	第四届董事会董事及副董事长任期届满
黄晓敏	董事	离任	第四届董事会董事任期届满
陶富强	董事	离任	第四届董事会董事任期届满
路明	董事	离任	第四届董事会董事任期届满
花智谋	董事	离任	第四届董事会董事任期届满
韩学松	独立董事	离任	第四届董事会董事任期届满
李秉元	独立董事	离任	第四届董事会董事任期届满
毛翔	独立董事	离任	第四届董事会董事任期届满
李鹤鹏	董事、董事长	聘任	第五届董事会当选
黄晓敏	董事、副董事长	聘任	第五届董事会当选
郑尚龙	董事	聘任	第五届董事会当选
陶富强	董事	聘任	第五届董事会当选
路明	董事	聘任	第五届董事会当选
苏子孟	董事	聘任	第五届董事会当选
刘宝海	独立董事	聘任	第五届董事会当选
张文锁	独立董事	聘任	第五届董事会当选
谢志华	独立董事	聘任	第五届董事会当选
高秋政	监事、监事会主席	离任	第四届监事会监事、监事会主席任期届满
魏立青	监事	离任	第四届监事会监事任期届满
马林	职工代表监事	离任	第四届监事会监事任期届满
高秋政	监事、监事会主席	聘任	第五届监事会当选
魏立青	监事	聘任	第五届监事会当选
马林	职工代表监事	聘任	第五届监事会当选
黄晓敏	总裁	离任	经营班子调整
陶富强	执行总裁	离任	经营班子调整
李宝明	副总裁	离任	经营班子调整
翟顺成	副总裁	离任	经营班子调整

孙云富	副总裁	离任	经营班子调整
宋双献	总会计师	离任	经营班子调整
张寰	副总裁	离任	经营班子调整
刘绍宏	副总裁	离任	工作变动
张寰	总裁	聘任	经营班子调整
李宝明	执行总裁	聘任	经营班子调整
张志强	副总裁	聘任	经营班子调整
阎维佳	总工程师	聘任	经营班子调整
张健	总会计师	聘任	经营班子调整
叶志玲	董事会秘书	聘任	续聘

(五) 公司员工情况

在职员工总数	980
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
生产人员	526
技术人员	54
财务人员	11
管理人员	106
其他	283
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上学历	184
中专及以下学历	502

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关法律法规的要求，依法规范运作，根据公司经营生产实际，不断完善规范运作的制度建设，董事会认为，公司治理结构符合《公司法》等有关法律法规的要求，主要体现在以下方面：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司在严格履行股东大会审批程序的基础上，聘请有证券从业资质的中介机构、律师、独立董事出具意见确保决策的科学、公正、合法。关联交易决策程序符合有关规定。信息披露及时、准确、完整。本年度共召开四次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合

《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能够按照自主权利充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范。其行使出资人的权利均通过股东大会进行，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，对公司董事、独立董事、监事候选人的提名，严格遵循《公司法》、《公司章程》规定的程序进行。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”。公司董事会、监事会和经理层依法独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》等有关法规履行职权，全体董事以严谨的工作态度，勤勉尽职，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规的精神，董事的权利义务和责任明确，董事会的人员构成基本符合法律法规的规定，独立董事制度健全。

4、关于监事和监事会

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》认真履行职责，能够对公司的经营、财务、重大决策事项以及董事、经理和其他高级管理人员履职情况进行合规性监督并发表意见。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系，高层管理人员实行年薪制，实行效益与收入挂钩，董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。

6、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司按照中国证监会有关信息披露的要求，不断完善信息披露的制度建设，并按照《上市公司股票上市规则》等法规的要求，及时、准确、完整地履行信息披露义务，耐心细致地回复股东的咨询，保证所有股东公平获得知情权，切实维护中小股东的利益。

7、治理专项活动开展情况

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了各位董事的分工、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）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
李鹤鹏	否	8	5	2	1	0	否
黄晓敏	否	8	6	2	0	0	否
郑尚龙	否	8	6	2	0	0	否
陶富强	否	8	6	2	0	0	否
路明	否	8	6	2	0	0	否
苏子孟	否	8	6	2	0	0	否
刘宝海	是	8	6	2	0	0	否
张文锁	是	8	6	2	0	0	否
谢志华	是	3	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
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

公司上市之初，即引进独立董事机制，旨在通过独立董事制度，监督和完善公司的经营规范运作。在《公司章程》中第五章第二节，明确了独立董事任职条件、人员构成要求、应行使的职权，以及独立董事应在相关重大事项中发表独立意见的要求等条款。为进一步完善独立董事的制度规范，公司还根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，建立完善了《独立董事工作制度》，为独立董事正确履行职责提供了法律依据。

本报告期内，公司三名独立董事均亲自出席历次董事会会议，经常过问公司的经营状况，

亲临生产经营现场考察，与公司管理人员进行不定期的沟通，及时发现问题，及时提出意见和建议，对公司的重大经营活动、关联交易、董、监事、高管人员任免等事项均及时发表独立意见，恪尽职守，较好地履行了董事的职责。

（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	公司业务独立于控股股东，自主经营，具有独立完整的业务结构。公司与控股股东及其下属企业不存在同业竞争。	无影响	
人员方面独立完整情况	是	公司制定了独立、完善的劳动人事制度及公司制定了独立、完善的劳动人事制度及薪酬体系，对劳动人事、员工绩效考核及薪酬分配等方面进行规范管理。	无影响	
资产方面独立完整情况	是	公司资产清晰，固定资产及工业产权、商标、专利等无形资产归属明确，并拥有独立的生产系统、采购和销售系统。	无影响	
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构体系健全，董事会、监事会等内部机构独立运行，不受任何其他方的控制和影响。	无影响	
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门，并有独立健全的会计核算系统和财务管理系统，管理制度完备，设有独立的银行帐户。	无影响	

（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	<p>建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	<p>公司已对内部控制制度建设和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：</p> <p>（一）基本控制制度</p> <p>1、公司治理方面</p> <p>公司的治理层主要通过如下方法对公司进行监督：检查公司的财务；对董事、总裁、执行总裁和其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规或者公司章程或股东大会决议的董事、总裁、执行总裁及其他高级管理人员提出罢免的建议；当董事、总裁、执行总裁和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时可以向董事会和股东大会反映，也可以</p>

	<p>直接向证券监管机构及其他国家有权机关报告；提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召开和主持股东大会会议职责时召集和主持股东大会会议；列席董事会会议；向股东大会会议提出提案；依照《公司法》第 152 条的规定，对董事、总经理及其他高级管理人员提起诉讼；相关法律法规、部门规章、公司章程规定或股东大会授予的其他职权。</p> <p>2、日常管理方面</p> <p>公司的管理层主要通过如下方法对公司进行管理：制定公司的质量方针和质量目标；负责建立与公司质量管理体系运行相适应的组织机构，并明确其职责和权限，确保质量管理部门独立行使职权；负责公司质量管理体系建立，确保质量管理体系有效进行，颁布《质量手册》，主持管理评审；任命管理者代表；对公司研制、生产的最终产品质量和质量管理负责，并能确保顾客能及时获得质量问题的信息；提供必要的资源保证；定期审阅有关质量的财务报告，评价质量管理体系运行的有效性。</p> <p>3、人力资源方面</p> <p>人事资源部负责编制《各岗位人员任职条件规定》，明确对各岗位人员职业道德、身体状况、年龄、学历、经历、技能和经验等方面的要求。</p> <p>人事资源部建立《员工学习培训档案》，记载每位员工所接受的教育、培训、经历、资格、技能和经验。</p> <p>员工正式上岗前，人事资源部组织对员工进行考评，并将考评结果记录于《技能、经验考评记录》中。对于能胜任工作的人员，准予上岗或转岗，对于不能胜任工作的人员，由人事资源部组织教育、培训或训练、实习，制定培训计划。</p> <p>4、信息系统方面</p> <p>规定上机操作人员对相关软件的操作工作内容和权限，对操作密码要严格管理，指点专人定期更换密码，杜绝未经授权人员操作会计软件。</p> <p>加强稽核制度，由专人负责原始凭证和记账凭证的审核，预防已输入计算机的原始凭证和记账凭证等会计数据未经审核而登记入账簿。</p> <p>操作人员离开办公室前，应执行相应命令退出使用的软件。</p> <p>根据公司实际情况，由专人保存必要的上机操作记录，记录操作人、操作时间、操作内容、故障情况等内容。</p> <p>(二) 业务控制制度</p> <p>1、基础管理方面</p> <p>公司目前法人治理结构基本健全，相关制度较为完善，规范运作情况良好，具有较好的独立性和较强的内部控制能力，信息披露相关工作执行到位，公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求。</p> <p>2、采购供应管理方面</p> <p>材料的采购，根据生产计划和预算，编制总体采购计划，报公司领导审核后执行。每月初，有关部门根据年度计划、上月材料的实际消耗情况、生产进度变化情况及合理的需要量制定月度采购计划，严禁无计划盲目采购。</p> <p>材料的采购必须由专人负责，采购员应根据经审核过的计划及采购清单实施采购。在采购过程中，由采购、协作部门负责预选供货方，并根据物资重要程度分等级组织对供方评价：</p> <p>①一般物资（即 C 类物资）由采购、协作部门负责，必要时可邀请相关部门参加；</p> <p>②重要物资（即 B 类物资）由采购、协作部门组织并任组长，质量、生产、</p>
--	--

	<p>技术部门派代表参加；</p> <p>③关键物资（即 A 类物资）由采购、协作部门组织，质量部任组长，技术和生产部门派代表参加，其它有关部门是否参加视需要由评价组长确定。</p> <p>3、生产管理方面</p> <p>综合工艺部门以及各工场负责识别和确定产品实现所需的过程，形成以下文件，经批准后发放实施，确保产品实现过程在受控状态下进行：</p> <p>（1）综合工艺依据技术开发中心提供的《零部件明细表》编制《工艺路线》以及有关材料工艺定额的工艺文件。明确关键件、关键工序，并编制《关键件、关键工序明细表》、《工序质量分析表》、《工装清册》、《外购量、刀具清册》、《工位器具清册》、《组合夹具清册》等工艺文件。</p> <p>（2）各工场工艺依据下发的《工艺路线》以及综合性的工艺文件编制各专业的《工艺过程卡片》、《关键件的操作指导卡》和《检验卡》。</p> <p>（3）编写《关键件的操作指导卡》/《工艺过程卡片》应明确过程参数、产品特性、操作方法以及适宜的生产设备、工艺装备和监测装置等。</p> <p>（4）编制《检验卡》，明确检验项目、技术要求、测量装置、检验方法和检验频次等。</p> <p>各工场根据生产部按《年度生产计划》或销售及服务部下达的《内部任务通知单》及库存情况等，每月编制《生产计划》，如有变更或补充应下达变更或补充计划，经主管生产的副总裁批准后再下发至有关部门以及各工场。</p> <p>各工场、部门要按生产部下发的《生产计划》编制本部门的《月生产作业计划》（包括产品名称、型号、数量、项目、实施人、进度要求等），经部门领导批准后发至相关人员并实施。</p> <p>生产过程中的成本核算是采用计划成本核算，按照每个工序进行核定，整个计划成本是按照工艺路线进行核定的，原则上每年修订一次成本。</p> <p>4、质量管理方面</p> <p>为保障质量管理体系有效进行，提高公司各级质量管理的执行力。通过规范工作质量来保证产品质量，依据公司《程序文件》和《支持性文件汇编》，特制定质量管理体系考核细则。各部门负责本部门发现问题的提报；职能部门检查时发现的问题由职能部门负责提报；质量部负责处罚事件的审核；人事资源部负责处罚事件的通报及执行。</p> <p>5、销售管理方面</p> <p>公司在产品的销售过程中，对一般性销售按照公司规定的市场价格进行的销售业务，执行经销售部门和分管领导审批的制度；对于超过公司规定的销售价格上限的要经过公司总裁审批。</p> <p>（三）资产管理控制制度</p> <p>1、货币资金控制制度</p> <p>在公司日常经营运作中，每天日结后现金的库存量最多不得超过 10000 元。现金的提取，公司的现金提取人在经办银行备案，只有备案的现金提取人方可到银行提现金。支票、银行汇款单与银行预留印鉴分开管理，因工作需要出纳员需带印鉴到银行签订有关单据时，经过财务主管同意。</p> <p>财务部在每月底前根据下月销售和生产情况编制月资金使用计划表，报总会计师、总裁审核并由董事长批准后执行。</p> <p>财务部接到批准后的用款计划书后，对用款计划中有调整的反馈给用款部门和公司主管领导，并对各部门的用款计划进行安排，本着先急后缓、先主后次的原则，</p>
--	---

在计划用款内按审批程序,经各公司分管领导审核后,经总会计师批准可以进行一次性或分批次支付。

对于风险性较大的项目资金,财务部门应对此项资金进行财务分析并书面提出风险预测意见,报送公司总裁、董事长及监事会主席。

计划外资金支出由总裁审核后经董事长批准执行。

2、 存货控制制度

材料的采购,根据生产计划和预算,编制总体采购计划,报公司领导审核后执行。材料购进后,必须认真验收,严把质量关、价格关、数量关,经检验质量合格、数量无误后,方能办理入库手续。材料入库验收,发现采购不合格或不符要求的,由采购人员直接负责;验收入库后发现问题的,由保管员负责。采购人员向财务部门报账时,原始单据和入库手续必须齐全,否则财务人员有权拒绝报账。

材料的领用必须按领料单的要求严格填写,领料单如有缺项,保管员有权拒绝发货,仓库材料核算人员有权拒绝受理,并通知领用人补填完整。领料批准权限,按各级领导的审批权的规定办理。

仓库必须建立收、发、退料责任制,严格执行验收,规范计量工具、量尺过磅、点数、估堆、验质、上架、入库、立卡等管理制度,做到账账相符、账实相符、账证相符。

建立材料定期清查制度,采用实地盘点的方法,用点数、过磅或测量等方法清点数量。盘点后,编制库存物资盘点表,将仓库材料卡片所列的结存数和盘点的实有数相核对,对于账实不符的材料,应切实查明原因,分清责任。财务部应设置专职的审计人员(在公司的中、远期规划中,视公司的发展状况,成立独立的内部审计机构),对材料业务进行核查,对材料资金的利用效益进行分析。审计人员应参与材料的盘点,现场观察存货的流动与控制。

3、 固定资产、在建工程、无形资产的控制制度

固定资产的自建、购建,要有可行性分析。在购置之前,要写出请购报告。经归口管理部门初审后,上报公司财务部。预算外项目确为经营活动急需,需报经财务部、归口管理部门会签后,报公司主管领导,总会计师、总裁、董事长会签。

各部门的固定资产统一由公司财务部建帐管理,财务部门根据固定资产的购置发票、领用单据及时登记固定资产帐,统一提取折旧。建立固定资产卡片或台帐,固定资产卡片一式两份,一份留在公司财务部,一份给使用部门。固定资产的实物管理实行“部门主管负责制”,任何部门主管的调动、离任等都必须将固定资产的管理纳入审计范围。对于账实不符的,应查明原因,分清责任。

公司在保护资产和记录安全上采用了实物防护措施,对生产的管理除了加强内部管理和内部控制制度,建立专人分工管理各项资产外,每年均组织由各级财务人员参与公司资产的全面盘点,并按盘点结果调整账面记录,保证账账、账实相符。

(四) 对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、 对外投资管理控制制度

公司在进行长期投资之前,应由投资项目小组进行投资立项的前期调查和可行性研究,包括投资环境、投资机会、投资收益和投资风险的分析。对每一个投资项目方案,均应编制预期现金流量表,通过考核以下指标,筛选出最佳投资方案。

	<p>投资项目小组应将投资项目可行性研究报告报送公司总裁办公会审批。公司章程规定需报经公司董事会的，经董事会讨论后，由董事长签字生效。公司章程规定需报经公司股东大会的，经股东大会批准生效。</p> <p>2、对外担保控制制度</p> <p>公司对担保实行统一管理，公司的分支机构不得对外提供担保。</p> <p>未经子公司董事会或股东会批准，子公司不得对外提供担保，不得相互提供担保，也不得请外单位为其提供担保。</p> <p>公司董事应审慎对待和严格控制担保产生的债务风险，并对违规或失当的担保产生的损失依法承担连带责任。</p> <p>公司对外提供担保时，被担保方必须向公司提供反担保，或公司对被担保方享有不低于被担保债权金额的合法的债权。</p> <p>3、关联交易控制制度</p> <p>由公司相关职能部门将关联交易情况以书面形式报告总裁、董事长审查，批准后由相关部门实施。</p> <p>关联交易活动应当遵循公开、公平、公正的商业原则。公司应当采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司的利益。公司与关联人的关联交易应当签订书面协议，协议的内容应当明确、具体。关联交易的价格或者取费原则应根据市场条件公平合理的确定，任何一方不得利用自己的优势或者垄断地位强迫对方接受不合理的条件。</p> <p>（五）工资费用控制制度</p> <p>根据公司发展需要，充分体现员工收入与贡献相结合的原则，调动员工的工作积极性，同时规范公司支付程序，特制定《薪资及福利的若干规定》。薪资实行保密制度，所有员工均应遵守薪资保密原则，不得透露或询问他人薪资。工资结构调整在原薪点工资或岗位技能工资的基础上实行平稳过渡的原则。公司实行以岗位工资为主的工资体系，逐步扩大考核奖。</p> <p>为了维护本公司劳动纪律和各项规章制度的严肃性，保障生产经营的正常进行，激励员工的敬业精神。依据《中华人民共和国劳动法》，结合本公司实际情况，特制定《员工奖惩管理规定》和《员工待岗管理规定》。各部门报告奖惩事件时，必须填写《员工奖惩审批表》（附件一）并附相关证明材料，且应在不超过三日之内即向人事资源部报告；员工亦可越级检举任何人的违章违纪行为。人事资源部对检举报告反映的情况进行调查并提出处理意见时限为一周。奖惩额度在 200 元（含）以内的，由发生部门主管提出，人事资源部主管批准。奖惩额度在 200 元以上—600 元（含）以内的，由发生部门主管提出，人事资源部主管审核，公司分管领导批准。奖惩额度在 600 元以上的、作调整工资处理的以及作为重大违纪辞退的，由发生部门主管提出，人事资源部主管、公司分管领导审核，总裁批准，必要时由总裁提出由办公会讨论决定。</p> <p>为了加强管理，建立健全内部控制制度，增强自我控制、自我约束能力，本着确保经济目标的完成，在经营业务中遵循必要、节约、合理的原则，特制定《关于业务招待费开支的规定》、《关于差旅费报销标准的规定》。员工针对不同情况依规定的标准报销。一般工作人员需部门领导签字及公司主管领导审批后报销。中层管理人员经公司主管领导审批。高层管理人员经董事长或总裁审批。</p>
内部控制检查监督部门的设	<p>公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，</p>

置情况	<p>并且积极地对其加以监控。公司建立的相关控制程序,主要包括:交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。</p> <p>(1) 交易授权控制:明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容,公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权,经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务,按照涉及的金额大小,采用各职能部门和分管领导审批制度、总裁审批制度、董事长审核批准制度、公司监事会主席审核制度;对于非常规性交易,如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。</p> <p>(2) 责任分工控制:合理设置分工,科学划分职责权限,贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则,形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括:授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。</p> <p>(3) 凭证与记录控制:合理制定了凭证流转程序,经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证,编妥的凭证及早送交会计部门以便记录,已登账凭证依顺序归档。各种交易必须作相关记录(如:员工工资记录、永续存货记录、销售发票等),并且将记录同相应的分录独立比较。</p> <p>(4) 资产接触与记录使用控制:本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触,防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,以使各种财产安全完整。</p> <p>(5) 独立稽查控制:本公司和本公司之母公司天津工程机械研究院联合设立内审机构,对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。</p> <p>(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度,在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司定期对各项内部控制进行评价,同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时,就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据;另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议,并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会对内控制管理上,更注重风险的预见性、决策的科学性、流程的合规性、重要节点的有效控制,旨在建立长效机制,使可能发生的经营风险,降低到最小。多年来,依据《公司法》《公司章程》的有关法律法规,逐步建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《总裁工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度事务管理制度》《募集资金管理制度》等,并结合工作实际不断修订和完善各项制度的建设,形成各项工作行之有效的制约管理机制,控制经营决策过程中可能产生的风险,为企业正常的经营运行提供了保障。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>为加强财务管理,防范财务风险,公司财务部门对《公司财务制度》、《资金预算管理规定及财务审批权限执行办法》、《关于业务招待费开支的规定》、《关于差旅费报销标准的规定》进行了修订和完善,进一步规范财务管理制度,有效的堵塞了各种财务漏洞。</p>

<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：</p> <p>1、为强化本公司董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，本公司设立内部审计部门。主要职责是：监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计。</p> <p>2、完善公司制度建设，强化公司内部管理，防范经营风险。为规范公司总裁及其他高级管理人员的行为，保证公司决策行为的民主化、规范化，维护公司和股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定，公司对《鼎盛天工工程机械股份有限公司总裁工作细则》做了进一步的修订。</p> <p>综合管理部门对照上市公司治理准则的要求，进一步完善相关制度修订，从规范员工行为入手加强企业的经营管理，修订了《员工管理办法》，通过开展文明单位，文明职工的评选活动，使制度和规章得到有效的落实。针对公司对个别合作厂商存在的依赖问题，公司已采取了增加供货商，分散控制，优化资源配置，调整生产结构，改进产品设计，自行加工等措施，基本解决了由此可能形成的经营风险。</p> <p>3、本公司充分发挥独立董事和监事会的监督保障作用。独立董事对公司经营中的对外担保、关联交易等重大事项发表独立意见，拥有特别职权可以向董事会提议聘用或解聘会计师事务所，独立聘请外部审计机构和咨询机构。监事会职权包括对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议，对董事、高级管理人员损害公司的利益的行为，要求其予以纠正，以及检查公司财务等。本公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一名，担任监事会召集人，负责召集和主持监事会会议、检查监事会决议的实施情况、代表监事会向股东大会报告工作。</p> <p>监事会认为，董事会决议违反法律、行政法规、《公司章程》或损害公司和职工利益时，可作出决议，建议董事会复议该议案。董事会不予采纳或经复议仍维持原决议的，监事会有义务提议召开临时股东大会解决。</p> <p>4、加强投资者关系管理工作，完善公司信息披露有关制度，不断提高公司治理水平。公司通过专项治理活动的开展，进一步认识到资本市场全流通时代的到来，将对上市公司的经营管理，规范运作，以及应对突发事件的应变能力等方面都提出了更高的要求，要适应这一形势的变化，加强与投资者的沟通，强化重大事件的报告、传递、审核、披露程序，明确相关信息披露义务人的责任，进一步规范信息披露工作，保护股东利益是上市公司一项至关重要的工作。公司根据中国证监会的《上市公司信息披露管理办法》以及其他相关行政法规的最新要求，制定了《鼎盛天工工程机械股份有限公司信息披露事务管理制度》，并经公司第四届董事会第五次会议审议通过。在做好投资者关系管理工作上，公司高度重视加强与投资者及潜在投资者的日常沟通，注意倾听他们的意见，并充分关注二级市场公司股票的变化情况，及时、准确、真实地做好信息披露工作，与投资者建立相互理解、相互信任的沟通关系。</p>
-----------------------	---

（五）高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司进一步完善了《关于公司高级管理人员薪酬管理办法》并认真执行，实行高管人员年薪制，由基薪+奖励两部分构成，薪酬依据激励与约束并举，责、权、利相一致的原则确定，严格执行年度薪酬与年度经济指标完成情况挂钩。建立了公平、公正的分配制度，有效地调动了干部员工的积极性。

- a) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否
b) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第五届董事会第二次会议审议通过，现已执行。

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
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 9 日

2009 年年度股东大会审议并通过了如下议案：

1、公司 2009 年度公司董事会工作报告；2、公司 2009 年度公司监事会工作报告；3、公司 2009 年度财务决算报告；4、公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；5、公司 2009 年年度报告及摘要；6、关于为控股子公司流动资金贷款提供担保的议案；7、关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2010 年度财务审计单位的议案；8、关于 2010 年度日常关联交易议案。

（二）临时股东大会情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 7 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 8 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 19 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 12 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 25 日

2010 年第一次临时股东大会审议并通过了如下议案：1、关于公司董事会换届选举的议案。1) 换届时间；2) 第五届人员组成；3) 第五届董事会董事、独立董事候选人提名；2、关于公司监事会换届选举的议案。1) 换届时间；2) 第五届人员组成；3) 第五届监事会候选人提名；3、关于修改公司章程的议案。

2010 年第二次临时股东大会审议并通过了如下议案：关于增选谢志华先生为公司独立董事的议案。

2010 年第三次临时股东大会审议并通过如下议案：1、逐项审议《关于鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产重组方案的议案》 1.1 资产置换方案；1.2 发行股份的种类和面值；1.3 发行方式、发行对象和认购方式；1.4 发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格；1.5 发行数量；1.6 发行股份拟购买资产的定价依据；1.7 锁定期安排；1.8 期间损益安排；1.9 上市地点；1.10 发行股份购买资产决议的有效期。2、审议《关于<鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>的议案》。3、审议《关于与中国机械工业集团有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司签订有关重大资产重组协议及补充协议。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司按照年初制定的“实现经营目标，围绕两条主线，抓住一个关键”的工作思路，努力实现经营目标。对外紧紧抓住国家拉动内需政策的发展机遇，积极开展营销工作，保重点项目，不失时机的拓展新的市场，上半年国内市场开拓取得较大进展，营销工作显现供不应求的状况；对内加大技术的革新和改造，严格履行质量管理体系的运行标准，完善内部流程控制，加大内控管理制度的执行力度，提升信息化的管理水平，有效控制经营风险，尽全力降低成本，整体经济效益较上年同期有所增长，实现主营业务收入 48488.47 万元，较上年同期增 20.73%，净利润 -3278.28 万元，较上年同增加 54.28%。但经营运行成果与预期仍存在较大差异，其主要原因：1、公司与喀麦隆政府签订的 120 台重大产品销售合同，因故未能在报告期内兑现，占压了公司部分流动资金；2、因上年度公司流动资金困难，对 2011 年在制品准备不足，致使影响了当期的生产产量，无法及时满足营销的需求，丢单现象较严重；3、公司整体经营规模偏小，成本相对较高；4、重大资产重组事项对公司正常经营产生一定影响，特别是人员的流失，加大了成本的投入，综合因素形成 2010 年仍为亏损。由于本公司已连续两个会计年度经营净利润均为负值，根据上海证券交易所上市规则的有关规定，公司将面临被退市风险特别警示处理。

报告期内，公司在经营战略规划上坚持贯彻科学发展观，以提升企业自主创新能力，调整产品结构，转变经营模式为重点加大改革力度。一是加强科技创新机制建设，改进科研项目开发的管理手段，完善激励政策，充分调动科技人员的积极性；二是加快产品结构调整，大力发展国家产业政策扶植的项目，投资研发节能环保产品，加快提升产品的核心竞争力；三是加大设备的更新和改造，适应发展要求，解决经营规模偏小，设备老化以及配套不均衡等阻碍公司发展的老问题。为深化公司产品结构的调整，提升公司产品的核心竞争力，2009 年至报告期公司启动非公开发行股份的融资工作，拟融资 5.9 亿元，主要用于节能环保产品的开发、设备的更新改造以及补充生产流动资金，该项目因实施控制人实施了涉及本公司的重大资产重组事宜至上半年终止。

未来公司将针对存在的主要问题，拟从经营管理上采取以下措施：一是加强基础管理，增大技改，推进生产制造系统全面上水平；二是优化人员结构配置，强化培训与考核，实现各类人员整体素质的提升；三是加强成本控制，建立有效的供应商体系，细化生产制造系统的成本核算；

四是加强科研开发系统的建设，加大研发具有核心竞争力的新产品，优化现有产品性能及成本控制，改进工艺设计，广纳科技人才，改进分配制度，创造有利调动人员积极性的良好氛围；五是推进信息化工作管理的进程，充分利用先进的信息化管理手段，提高公司运营效率和管理水平；六是深化销售系统的建设。有效利用国家的相关政策，继续拓展国内外市场，保重点项目，扩大与代理商的合作，改进营销模式，集中优势资源拓展新的市场，加大营销队伍的建设，不断提升营销工作水平。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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						
工程机械	479,398,497.66	415,632,842.57	13.30	26.65	20.02	增加 4.79 个百分点
分产品						
路面机械	341,375,910.43	296,078,136.47	13.27	34.51	20.09	增加 10.41 个百分点
压实机械	15,468,804.59	15,530,146.64	-0.40	-31.71	-20.87	减少 13.76 个百分点
土方机械	44,385,889.89	39,541,684.19	10.91	115.14	124.61	减少 3.75 个百分点
配件及半产品	43,861,164.82	35,829,944.29	18.31	-5.79	-2.91	减少 2.42 个百分点
其他	34,306,727.93	28,652,930.98	16.48	-1.66	11.84	减少 10.08 个百分点
合计	479,398,497.66	415,632,842.57	13.30	26.65	20.02	增加 4.79 个百分点

(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(%)
境内收入	387,439,684.35	24.47
境外收入	91,958,813.31	36.74

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 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。

（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
五届一次会议	2010年1月6日	会议审议通过了：1、关于提名李鹤鹏先生为公司第五届董事会董事长的议案；2、关于提名黄晓敏先生为公司第五届董事会副董事长的议案；3、关于第五届董事会各专门委员会成员组成的议案；4、关于聘任张寰先生为公司总裁职务的议案；5、关于聘任李宝明先生为公司执行总裁职务的议案；6、关于聘任公司董事会秘书的议案；7、关于调整经营班子成员的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年1月7日
五届二次会议	2010年3月13日	会议审议通过了：1、公司2009年度董事会工作报告；2、公司2009年度财务决算报告；3、公司2010年度财务预算报告；4、公司2009年度报告及摘要；5、公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；6、公司2009年度总裁工作报告；7、关于2010年度公司信贷规模的议案；8、关于为控股子公司流动资金贷款提供担保的议案；9、审计委员会对中瑞岳华会计师事务所从事2009年度审计工作情况的总结报告；10、审计委员会关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司2010年度财务审计机构的议案；11、关于公司2010年日常关联交易的议案；12、公司《外部信息使用人管理制度》；13、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》；14、关于双变项目固定资产设备技改投资的议案；15、关于召开2009年年度股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年3月15日
五届三次会议	2010年4月23日	会议审议通过了：1、公司2010年第一季度报告及摘要。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年4月26日
五届四次	2010年7月20日	会议审议通过了：1、关于本次重大	《中国证券报》	2010年7月21日

会议		资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明的议案；2、关于本次重大资产重组构成关联交易的议案；3、关于《鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》的议案；4、关于与中国机械工业集团有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限责任公司签订有关重大资产重组协议的议案；5、关于提请股东大会批准中国机械工业集团有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案；6、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组事宜的议案。	《上海证券报》	
五届五次 会议	2010 年 7 月 29 日	会议审议通过了：1、关于增选谢志华先生为公司独立董事的议案 2、关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 7 月 30 日
五届六次 会议	2010 年 8 月 18 日	会议审议通过了：1、公司 2010 年半年度报告；2、关于为控股子公司流动资金贷款提供担保的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 8 月 19 日
五届七次 会议	2010 年 10 月 22 日	会议审议通过了：1、公司 2010 年第三季度报告及摘要。	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日
五届八次 会议	2010 年 11 月 22 日	会议审议通过了：（一）关于鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产重组方案的议案；1、资产置换方案；2、发行股份购买资产方案（二）关于《鼎盛天工工程机械股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》的议案（三）关于与中国机械工业集团有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限责任公司签订有关重大资产重组补充协议的议案（四）关于与中国机械工业集团有限公司签订盈利预测补偿协议的议案（五）关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案（六）关于本次重大资产重组涉及的有关财务报告的议案（七）关于召开鼎盛天工工程机械股份有限公司 2010 年第【三】次临时股东大会的议案	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 11 月 23 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会对股东大会的决议均能按要求完成，未有拖延和未执行情况。

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

公司董事会下设审计委员会（以下简称：审计委）共由 2 人组成，其中 1 人为独立董事。主要负责公司内、外部审计的沟通、监督、核查及年报审核工作。

报告期内，审计委及独立董事按照《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》的有关规定，勤勉尽责的履行职责，按时出席历次董事会会议，积极关注和了解公司的生产经营及内部治理情况，主动与企业沟通，积极提出合理化意见和建议，对公司各项重大事项均发表了独立意见。

在年度审计过程中，审计委和独立董事，按照中国证监会关于做好年报工作的有关要求，主动与公司财务负责人和审计部门进行沟通，了解公司的财务状况和内审情况，就有关完善公司治理工作提出建议。2010 年年度审计工作进场前，公司聘请的年审注册会计师与审计委和独立董事进行了初步沟通，就审计工作的范围时间、审计策略，审计工作重点及公司提供的财务报告进行了审议和讨论，并以沟通函的形成初步意见。审计机构进场后，审计委和独立董事，积极与审计师进行沟通，密切关注审计工作的进程，督促审计工作按进度进行。审计机构出具初步审计意见后，审计委和独立董事再次与年审会计师事务所有关负责人进行沟通，在听取审计机构对公司年报审核的意见基础上，并形成一致意见，同意以此财务数据为基础，编制公司 2010 年年度报告和摘要。2011 年 2 月 18 日审计委召开 2011 年度第一次会议，就《公司 2010 年年度报告及摘要》、《关于对年审注册会计师事务所从事本年度公司审计工作的意见》两项议案形成决议，并同意将上述议案提交董事会审议。

审计委员会及独立董事在履职过程中能够做到勤勉尽职。

董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案。2010 年公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会专门委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作，了解公司的经营业绩状况，听取公司董事、监事和高级管理人员述职报告，认真审核高管人员的履职情况，对公司年度薪酬和职务津贴的发放进行监督。认为公司董事、监事和高级管理人员在报告期内领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符

4、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司经第五届董事会第二次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，目前制度正在执行中。

5、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公

司股份的情况？ 否

公司在内部信息控制和保密工作中，制定了相应的规章制度，如《信息披露事务管理制度》、《内幕信息保密制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》正在完善。报告期内，公司认真贯彻执行内幕信息保密制度，坚持预防为主的原则，审慎处理各类保密事项，落实责任，缩小知悉范围，加强流程控制。

经核查，未发现公司内部董事、监事、高管人员及相关涉密人员有违反信息保密规定的行为。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所对公司 2010 年度财务经营状况的审计结果，本公司（归属于母公司）2010 年度实现净利润-32,782,648.93 元，加年初未分配利润-29,510,347.43 元，公司 2010 年度可供股东分配的净利润为 -62,292,996.36 元。经研究，2010 年度不进行利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第一次会议于 2010 年 1 月 6 日在天津市团泊新城仁爱团泊湖温泉酒店会议室召开。应出席 3 人，实到 3 人，监事会主席高秋政主持会议。	会议审议通过了如下决议：1、关于提名高秋政先生为第五届监事会主席的议案
第五届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 13 日在公司四楼会议室召开。全体监事出席会议。监事会主席高秋政主持会议。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2009 年监事会工作报告；2、公司 2009 年度财务决算报告；3、公司 2010 年度财务预算报告；4、公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；5、公司 2009 年年度报告及摘要；6、关于为控股子公司流动资金贷款提供担保的议案；7、审计委员会关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案；8、关于公司 2010 年日常关联交易的议案
第五届监事会第三次会议于 2010 年 4 月 23 日以通讯方式召开，全体监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2010 年一季度报告及摘要。
第五届监事会第四次会议于 2010 年 8 月 18 日在公司四楼会议室召开。全体监事出席会议。监事会主席高秋政主持会议。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2010 年半年度报告及摘要
第五届监事会第五次会议于 2010 年 10 月 22 日以通讯方式召开，全体监事参与表决。	会议审议通过了如下决议：1、公司 2010 年第三季度报告及摘要

本年度监事会共召开 5 次监事会会议，其中现场会议 3 次，通讯会议 2 次，历次会议监事会

成员均能按时出席。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司经营运作依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，运行规范，程序合法，法人治理结构健全。内控管理按照《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善流程控制，制约和规避了过程风险，使经营成本有所下降。治理专项工作持续进行，注意加强对已整改落实事项的持续监督和检查，以建立长效机制为重点，不断提升公司的经营管理水平。公司重大事项依法履程序，科学决策，注意防控风险。董事及高级管理人员勤勉尽职，认真贯彻落实股东大会的各项决议。信息披露及时准确完整。管理工作能够围绕公司发展实际，不断改进工作的方式办法，切实从维护股东合法权益和职工利益出发做好各方面工作，未发现违反法律法规、公司章程以及侵犯股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

经核查，公司财务制度较健全，执行制度规范，对于财产损失及担保等重大事项严格按照规范审批程序和规定处理，未发现违法违规、违反公司财务制度以及资产被违规占用和流失的情况。2010 年公司财务报告，经中瑞岳华会计师事务所的审核，出具了标准无保留的报告，财务数据真实地反映公司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

公司于 2001 年上市，通过首次发行募集资金 200,000,000 元，已累计使用 200,000,000 元，尚未使用 0 元，募集资金项目投入于 2007 年已完成，此后未进行新的融资。公司在募集资金使用上，严格按照募集资金的投向用途使用，对于变更募集资金投的，严格按照《股票上市公司规则》的有关规定，履行董事会、股东大会等相应的审批程序，并及时进行信息披露，尚未发现资金违规使用的现象。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司日常经营活动产生的关联交易，依法公平公正进行，交易定价依市场公允价格合理确定，不存在内幕交易，无损害股东和公司利益的行为。

报告期内，公司启动重大资产重组事项，拟实施实际控制人资产与公司资产整体置换并向关联方等投资人发行股份事宜，项目进程依法履行相关程序，尚未发现违法违规问题。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，中瑞岳华会计师事务所出具了标准无保留的审计报告，客观公正地反映了公司的经营运行情况，符合国家新会计准则和公司会计制度的有关规定。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否
 公司利润实现与预测是否存在较大差异：否

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	3,500
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,500
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)	1,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.97

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

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	截止到报告期承诺股东按照股改承诺履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	36
境内会计师事务所审计年限	5

经公司 2009 年年度股东大会批准，报告期内公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计单位。

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否**(十一) 其他重大事项的说明**

报告期内，本公司实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称：国机集团）于 2010 年 6 月 10 日起实施了涉及本公司的重大资产重组事项，拟以本公司所拥有的全部资产和负债，与国机集团持有的中国进口汽车贸易有限公司（以下简称“中进汽贸”）等值股权进行置换，同时向国机集团和天津渤海国有资产经营管理有限责任公司（以下简称“天津渤海”）发行股份，购买国机集团和天津渤海持有的中进汽贸剩余股权。置出的资产和负债由国机集团新设子公司鼎盛重工机械有限公司承接。截至报告期，该重大资产重组事项，已经 2010 年 7 月 20 日公司第五届董事会

第四次会议，2010 年 11 月 24 日公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，并获得国务院国资委出具的国资产权[2010]1466 号文《关于鼎盛天工工程机械股份有限公司国有股东所持股份无偿划转暨资产重组有关问题的批复》。

目前，重组事项尚在履行审核过程中（相关内容陆续刊登在上海证券交易所网站和公司指定的信息披露报刊《中国证券报》《上海证券报》上。由于本次涉及重大资产重组，且审核工作尚未完成，其运行过程仍面临相关不确定因素，不排除存在审核是否通过等风险。

（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
鼎盛天工工程机械股份有限公司重大事项停牌公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
关于 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 25 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn
关于重大资产重组方案获国务院国资委批复同意的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师江晓云、李奎阳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00065 号

鼎盛天工工程机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鼎盛天工工程机械股份有限公司("贵公司") 及其子公司(统称"贵集团") 财务报表, 包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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, 上述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集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：江晓云

中国·北京

中国注册会计师：李奎阳

2011 年 2 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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	七、1	213,536,257.96	88,976,616.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	20,101,808.66	5,905,679.19
应收账款	七、3	165,324,615.48	157,216,845.11
预付款项	七、5	71,285,233.89	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	七、4	21,721,516.43	12,639,663.81
买入返售金融资产			
存货	七、6	441,004,436.69	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		932,973,869.11	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	七、7	195,461,966.17	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	七、8	59,997,714.54	66,661,353.14
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、9	17,190,733.48	16,006,195.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		272,650,414.19	294,221,230.63
资产总计		1,205,624,283.30	988,899,815.59
流动负债：			
短期借款	七、12	282,030,216.61	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	七、13	81,619,083.27	35,000,000.00
应付账款	七、14	143,374,413.72	151,446,662.33
预收款项	七、15	18,506,855.27	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	七、16	459,342.23	5,970,458.14
应交税费	七、17	2,646,698.09	-6,454,426.61
应付利息			
应付股利	七、18	397,600.00	1,797,600.00
其他应付款	七、19	371,014,875.82	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			
流动负债合计		900,049,085.01	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	七、20	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		903,699,085.01	654,561,850.57
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	七、21	275,957,200.00	275,957,200.00

资本公积	七、22	64,264,358.31	64,264,358.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、23	8,465,312.14	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润	七、24	-62,292,996.36	-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		286,393,874.09	319,176,523.02
少数股东权益		15,531,324.20	15,161,442.00
所有者权益合计		301,925,198.29	334,337,965.02
负债和所有者权益总计		1,205,624,283.30	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 12 月 31 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		121,866,520.03	28,955,160.39
交易性金融资产			
应收票据		3,271,314.60	2,963,000.00
应收账款	十三、1	119,231,958.72	71,464,197.07
预付款项		119,911,503.69	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	十三、2	4,331,211.57	20,120,072.31
存货		177,989,613.33	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		551,282,121.94	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	十三、3	175,957,627.60	175,957,627.60
投资性房地产			
固定资产		184,347,554.81	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		58,956,993.93	65,325,625.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,535,417.69	5,788,143.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		424,797,594.03	445,705,416.82
资产总计		976,079,715.97	824,595,743.08
流动负债:			
短期借款		185,000,000.00	206,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		106,954,683.27	20,000,000.00
应付账款		49,589,510.40	56,877,317.89
预收款项		1,608,813.28	1,608,813.39
应付职工薪酬		28,804.29	3,603,770.88
应交税费		7,211,909.88	5,914,032.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		317,230,914.61	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		667,624,635.73	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		667,624,635.73	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		-39,730,025.59	957,568.19
所有者权益（或股东权益）合计		308,455,080.24	349,142,674.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		976,079,715.97	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—12 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		484,884,735.00	401,629,586.28
其中：营业收入	七、25	484,884,735.00	401,629,586.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		518,302,868.78	475,060,470.06
其中：营业成本	七、25	420,691,528.89	356,801,824.38
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	七、26	277,239.12	1,263,590.68
销售费用	七、27	25,422,085.10	28,489,773.55
管理费用	七、28	48,124,724.17	66,115,792.97
财务费用	七、29	17,157,931.18	14,840,227.30
资产减值损失	七、30	6,629,360.32	7,549,261.18
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）		-33,418,133.78	-73,430,883.78
加：营业外收入	七、31	1,943,568.28	3,243,139.12
减：营业外支出	七、32	1,102,341.56	409,627.60
其中：非流动资产处置损失		734,202.63	114,046.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-32,576,907.06	-70,597,372.26
减：所得税费用	七、33	-164,140.33	643,107.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-32,412,766.73	-71,240,479.35
归属于母公司所有者的净利润		-32,782,648.93	-71,695,707.44
少数股东损益		369,882.20	455,228.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、34	-0.1188	-0.2598
（二）稀释每股收益	七、34	-0.1188	-0.2598
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		-32,412,766.73	-71,240,479.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-32,782,648.93	-71,695,707.44
归属于少数股东的综合收益总额		369,882.20	455,228.09

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—12 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	十三、4	235,843,097.26	264,212,363.96
减：营业成本	十三、4	233,815,582.60	271,706,413.74
营业税金及附加		16,760.75	651,087.78
销售费用		3,615,062.44	7,186,885.89
管理费用		26,097,625.48	30,934,353.73
财务费用		11,125,844.88	9,627,554.51
资产减值损失		1,741,465.05	-16,764,226.55
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）		-40,569,243.94	-39,129,705.14
加：营业外收入		1,311,186.26	1,344,075.68
减：营业外支出		707,998.93	89,631.07
其中：非流动资产处置损失		707,998.93	89,631.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-39,966,056.61	-37,875,260.53
减：所得税费用		721,537.17	953,629.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,687,593.78	-38,828,890.27
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		-40,687,593.78	-38,828,890.27

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—12 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		378,951,570.80	314,415,269.90
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		13,331,939.87	17,634,791.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、35	264,575,685.80	98,878,930.57
经营活动现金流入小计		656,859,196.47	430,928,991.95
购买商品、接受劳务支付的现金		343,568,291.87	266,536,500.20
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		64,182,144.11	60,580,842.71
支付的各项税费		8,926,679.61	14,457,884.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	111,799,526.54	106,328,846.94
经营活动现金流出小计		528,476,642.13	447,904,074.04
经营活动产生的现金流量净额		128,382,554.34	-16,975,082.09
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		263,080.00	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		263,080.00	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		13,020,694.63	7,138,670.42
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		13,020,694.63	7,138,670.42
投资活动产生的现金流量净额		-12,757,614.63	-7,091,997.34
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		360,937,201.16	288,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		360,937,201.16	288,000,000.00
偿还债务支付的现金		334,906,984.55	278,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,354,437.90	14,381,086.26
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	七、35	32,016,541.27	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		382,277,963.72	298,381,086.26
筹资活动产生的现金流量净额		-21,340,762.56	-10,381,086.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-582,076.74	-195,453.92
五、现金及现金等价物净增加额		93,702,100.41	-34,643,619.61
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		176,678,716.69	82,976,616.28

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—12 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		361,745,690.81	232,644,487.13
收到的税费返还		5,403,240.02	7,306,145.55
收到其他与经营活动有关的现金		339,027,768.37	164,734,915.36
经营活动现金流入小计		706,176,699.20	404,685,548.04
购买商品、接受劳务支付的现金		220,909,355.27	300,960,683.82
支付给职工以及为职工支付的现金		35,957,448.75	33,269,274.16
支付的各项税费		2,540,035.41	6,894,476.49
支付其他与经营活动有关的现金		310,086,620.58	103,858,126.02
经营活动现金流出小计		569,493,460.01	444,982,560.49
经营活动产生的现金流量净额		136,683,239.19	-40,297,012.45
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		11,995,524.00	6,804,083.32
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		11,995,524.00	6,804,083.32
投资活动产生的现金流量净额		-11,993,164.00	-6,774,083.32
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		255,000,000.00	238,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,000,000.00	238,000,000.00
偿还债务支付的现金		276,000,000.00	208,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,739,069.45	10,432,536.25
支付其他与筹资活动有关的现金		30,857,541.27	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		317,596,610.72	224,432,536.25

筹资活动产生的现金流量净额		-62,596,610.72	13,567,463.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,646.10	-260,003.70
五、现金及现金等价物净增加额		62,053,818.37	-33,763,635.72
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		85,008,978.76	22,955,160.39

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

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										
（七）其他										
四、本期期末余额	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-62,292,996.36		15,531,324.20	301,925,198.29

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										
（七）其他										
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—12 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)							-40,687,593.78	-40,687,593.78
(一) 净利润							-40,687,593.78	-40,687,593.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							-40,687,593.78	-40,687,593.78
(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								
（七）其他								
四、本期期末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24

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								
(七)其他								
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

（三）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

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

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事建筑机械制造；本集团主要产品为平地机、装载机、压路机、摊铺机等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明:

本集团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及本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面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:

本公司会计年度自公历 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

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含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,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的,确认或有对价,其后续计量影响商誉。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。通过多次交换交易分步实现的企业合并,在本集团合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益,同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益,合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于

合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10"长期股权投资"或本附注四、7"金融工具"。

7、现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

本集团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）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回

减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试（应收出口退税款除外）。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 对于单独测试未发生减值的应收出口退税款不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2） 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	本公司除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项（应

	收出口退税款除外), 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组	
按组合计提坏账准备的计提方法:		
	组合名称	计提方法
	信用风险特征组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的,
坏账准备的计提方法	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

11、 存货:

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

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负担的成本差异, 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

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 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

其他

值易耗品于领用时，单位价值低于人民币 200 元的采用一次摊销法摊销；单位价值高于人民币 200 元的于一年内分次摊销。

12、长期股权投资：

1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失

的义务，则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净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、收入：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(3) 前期会计差错更正

1、追溯重述法 无

2、未来适用法 无

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外(例如在接近到期日时出售金额不重大的投资)，如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

(5) 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证

据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（6）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（10）递延所得税资产

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

（11）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（12）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（13）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（五） 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%。
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育附加费	流转税额	3%

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%。

（六） 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:万元 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	技术开发	1,500.00	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。	1,329.60		88.64	88.64	是	235.83		
天津市天工工程机械有限公司	控股子公司	天津	工程机械制造	2,001.00	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	1,806.80		90.29	90.29	是	193.90		
鼎盛天工	控股子公司	天津	货物及技术	5,000.00	机械设备、电器设备、仪器仪表、汽	5,000.00		100.00	100.00	是			

工程 机械 销售 有限 公司	司		术的 销售 及进 出口		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								
----------------------------	---	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	工 程 机 洗 制 造	7,500.00	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。	9,459.36		90.00	90.00	是	1,123.40		

(七) 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：	/	/	61,346.54	/	/	53,277.62
人民币	/	/	46,375.49	/	/	53,277.62
欧元	1,700.00	8.8065	14,971.05			
银行存款：	/	/	107,449,588.15	/	/	55,923,338.66
人民币	/	/	95,093,891.30	/	/	48,276,055.72
美元	1,730,798.05	6.6227	11,462,556.25	1,059,055.05	6.8282	7,231,439.69
欧元	101,418.34	8.8065	893,140.60	42,445.60	9.7971	415,843.25
其他货币资金：	/	/	106,025,323.27	/	/	33,000,000.00
人民币	/	/	106,025,323.27	/	/	33,000,000.00
合计	/	/	213,536,257.96	/	/	88,976,616.28

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	20,101,808.66	5,905,679.19
合计	20,101,808.66	5,905,679.19

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆天工机械有限责任公司	2010年10月15日	2011年4月15日	3,500,000.00	中国光大银行天津分行
江西中煤建设工程有限公司	2010年10月12日	2011年4月12日	1,091,350.00	上海浦东发展银行天津分行
宁夏百汇机械物贸有限公司	2010年9月21日	2011年3月21日	956,000.00	中国光大银行天津分行
融信租赁股份有限公司	2010年8月27日	2011年2月27日	836,000.00	上海浦东发展银行天津分行
合计	/	/	6,383,350.00	/

(3) 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				
厦门耐驰实业有限公司	2010年7月27日	2011年1月27日	2,300,000.00	已终止确认
合肥华建工程机械有限公司	2010年8月9日	2011年2月9日	2,220,000.00	已终止确认
中地海外建设集团有限公司	2010年11月19日	2011年2月19日	2,212,837.73	已终止确认
中国江西国际经济技术合作公司	2010年8月6日	2011年2月6日	1,775,856.00	已终止确认
湖南唯佳机械有限公司	2010年9月3日	2011年3月3日	1,540,000.00	已终止确认
合计	/	/	10,048,693.73	/

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	211,004,428.21	100	45,679,812.73	21.65	197,087,544.60	100	39,870,699.49	20.23
组合小计	211,004,428.21	100	45,679,812.73	21.65	197,087,544.60	100	39,870,699.49	20.23
合计	211,004,428.21	/	45,679,812.73	/	197,087,544.60	/	39,870,699.49	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	133,115,135.65	63.09	5,324,605.43	121,180,675.09	61.49	4,847,227.01
1 年以内小计	133,115,135.65	63.09	5,324,605.43	121,180,675.09	61.49	4,847,227.01
1 至 2 年	24,309,355.71	11.52	2,430,935.58	26,428,656.71	13.41	2,642,865.66
2 至 3 年	12,494,736.35	5.92	3,748,420.90	11,036,315.11	5.60	3,310,894.54
3 至 4 年	8,421,417.09	3.99	4,210,708.54	8,338,632.26	4.23	4,169,316.14
4 至 5 年	5,397,282.26	2.56	2,698,641.13	10,405,738.59	5.28	5,202,869.30
5 年以上	27,266,501.15	12.92	27,266,501.15	19,697,526.84	9.99	19,697,526.84
合计	211,004,428.21	100.00	45,679,812.73	197,087,544.60	100.00	39,870,699.49

(2) 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	677,075.22	96,568.75	691,705.99	60,843.30
合计	677,075.22	96,568.75	691,705.99	60,843.30

(3) 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(%)
AR2522DYINTERNATIONAL(香港中环--许泽)	非关联方客户	20,355,233.57	1 年以内	9.65
新疆天工机械有限责任公司	非关联方客户	12,258,500.00	1 年以内	5.81
石家庄大路机械设备有限公司	非关联方客户	9,131,750.00	1 年以内	4.33
巴西 MRT 公司	非关联方客户	6,233,641.77	1 年以内	2.95
宁夏百汇机械物贸有限公司	非关联方客户	4,429,600.00	1 年以内	2.1
合计	/	52,408,725.34	/	24.84

(4) 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	同一控制下	3,627,058.60	1.72
天津工程机械研究院	母子公司	677,075.22	0.32
中国工程机械总公司	实际控制人	2,274,000.00	1.08
中工工程机械成套有限公司	同一控制下	586,224.49	0.28
天津市凯威机械上柴服务部	同一控制下	15,278.62	0.01
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	同一控制下	9,299.73	0.00
合计	/	7,188,936.66	3.41

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	7,769,354.09	31.3			3,639,421.84	24.4		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,043,109.56	68.7	3,090,947.22	18.14	11,270,942.11	75.6	2,270,700.14	20.15
组合小计	17,043,109.56	68.7	3,090,947.22	18.14	11,270,942.11	75.6	2,270,700.14	20.15
合计	24,812,463.65	/	3,090,947.22	/	14,910,363.95	/	2,270,700.14	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,852,366.97	39.70	394,094.68	6,514,321.60	43.69	260,572.86
出口退税	7,769,354.09	31.31		3,639,421.84	24.40	
1 年以内小计	17,621,721.06	71.01	394,094.68	10,153,743.44	68.09	260,572.86
1 至 2 年	2,699,276.77	10.88	269,927.68	818,293.52	5.49	81,829.34
2 至 3 年	657,277.63	2.65	197,183.29	1,467,077.52	9.84	440,123.25
3 至 4 年	1,423,338.72	5.74	711,669.36	1,785,554.53	11.98	892,777.27
4 至 5 年	1,785,554.53	7.20	892,777.27	180,595.04	1.21	90,297.52
5 年以上	625,294.94	2.52	625,294.94	505,099.90	3.39	505,099.90
合计	24,812,463.65	100.00	3,090,947.22	14,910,363.95	100.00	2,270,700.14

(2) 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	8.41
合计			210.18	8.41

(3) 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	税务机关	7,769,354.09	1 年以内	31.31
马哲	内部职工	2,411,483.00	1 年以内	9.72
陈鑫	内部职工	1,996,640.52	1 年以内	8.05
天津市实力机电产品经销公司	非关联方	1,753,515.50	2-3 年、3-4 年、4-5 年	7.07
工程机械技术学院	非关联方	810,931.54	3-4 年、4-5 年、5 年以上	3.27
合计	/	14,741,924.65	/	59.42

(4) 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	客户关系	148,613.23	0.87
合计	/	148,613.23	0.87

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	46,718,061.40	65.54	32,917,750.84	60.88
1 至 2 年	10,282,800.50	14.42	14,005,345.04	25.9
2 至 3 年	8,781,065.95	12.32	4,870,368.49	9.01
3 年以上	5,503,306.04	7.72	2,277,677.29	4.21
合计	71,285,233.89	100.00	54,071,141.66	100.00

(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
北京天顺长城液压科技有限(桑斯川特)	非关联方供应商	13,575,886.47	1 年以内	未到约定结算期
中工工程机械成套有限公司	关联方供应商	5,759,685.40	1 年以内	未到约定结算期
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	关联方供应商	4,945,545.45	1 年以内、1-2 年	未到约定结算期
机械工业第六设计研究院天津分院	关联方供应商	4,200,000.00	1 年以内	未到约定结算期
上海博世力士乐液压及	非关联方供应商	3,823,699.58	1 年以内	未到约定结算期

自动化有限公司				
合计	/	32,304,816.90	/	/

- (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。

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	135,065,792.57	2,684,512.83	132,381,279.74	140,373,950.23	2,684,512.83	137,689,437.40
在产品	88,208,370.70		88,208,370.70	64,038,932.56		64,038,932.56
库存商品	193,283,080.85	2,504,966.23	190,778,114.62	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	1,774,459.07		1,774,459.07	1,488,659.45		1,488,659.45
自制半成品	24,920,873.58		24,920,873.58	26,651,827.17		26,651,827.17
其他				24,772.47		24,772.47
合计	446,193,915.75	5,189,479.06	441,004,436.69	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			1,868,545.67	2,504,966.23
合计	7,058,024.73			1,868,545.67	5,189,479.06

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		产品销售	0.31

7、固定资产：

(1) 固定资产情况

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	6,505,201.53	8,115,347.26	408,522,907.21
其中：房屋及建筑物	142,385,286.38	1,002,388.00		143,387,674.38
机器设备	239,862,778.87	3,859,411.02	1,494,349.00	242,227,840.89
运输工具	12,903,821.43	419,545.48	5,233,806.38	8,089,560.53

电子设备及其他	14,981,166.26		1,223,857.03	1,387,191.88	14,817,831.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	193,334,598.20		20,126,571.54	5,279,433.93	208,181,735.81
其中:房屋及建筑物	9,902,268.04		3,885,428.42		13,787,696.46
机器设备	166,042,592.63		14,372,198.43	1,427,483.47	178,987,307.59
运输工具	6,160,882.11		1,089,915.33	2,564,092.50	4,686,704.94
电子设备及其他	11,228,855.42		779,029.36	1,287,857.96	10,720,026.82
三、固定资产账面净值合计	216,798,454.74		/	/	200,341,171.40
其中:房屋及建筑物	132,483,018.34		/	/	129,599,977.92
机器设备	73,820,186.24		/	/	63,240,533.30
运输工具	6,742,939.32		/	/	3,402,855.59
电子设备及其他	3,752,310.84		/	/	4,097,804.59
四、减值准备合计	5,244,772.76		/	/	4,879,205.23
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备	3,820,332.90		/	/	3,726,193.12
运输工具	273,739.44		/	/	43,423.66
电子设备及其他	1,150,700.42		/	/	1,109,588.45
五、固定资产账面价值合计	211,553,681.98		/	/	195,461,966.17
其中:房屋及建筑物	132,483,018.34		/	/	129,599,977.92
机器设备	69,999,853.34		/	/	59,514,340.18
运输工具	6,469,199.88		/	/	3,359,431.93
电子设备及其他	2,601,610.42		/	/	2,988,216.14

本期折旧额: 20,126,571.54 元。

2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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	

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	1,046,150.00		118,055,812.09
土地	54,730,800.51			54,730,800.51
专有技术	51,857,655.57			51,857,655.57
软件	10,015,949.01	1,046,150.00		11,062,099.01
其他	405,257.00			405,257.00
二、累计摊销合计	39,273,698.35	7,709,788.60		46,983,486.95

土地	2,890,974.41	1,164,485.16		4,055,459.57
专有技术	28,031,757.42	5,224,921.68		33,256,679.10
软件	8,100,005.00	1,280,230.96		9,380,235.96
其他	250,961.52	40,150.80		291,112.32
三、无形资产账面净值合计	77,735,963.74	-6,663,638.60	0.00	71,072,325.14
土地	51,839,826.10	-1,164,485.16	0.00	50,675,340.94
专有技术	23,825,898.15	-5,224,921.68	0.00	18,600,976.47
软件	1,915,944.01	-234,080.96	0.00	1,681,863.05
其他	154,295.48	-40,150.80	0.00	114,144.68
四、减值准备合计	11,074,610.60			11,074,610.60
土地				
专有技术	11,074,610.60			11,074,610.60
软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	66,661,353.14	-6,663,638.60	0.00	59,997,714.54
土地	51,839,826.10	-1,164,485.16	0.00	50,675,340.94
专有技术	12,751,287.55	-5,224,921.68	0.00	7,526,365.87
软件	1,915,944.01	-234,080.96	0.00	1,681,863.05
其他	154,295.48	-40,150.80	0.00	114,144.68

本期摊销额：7,709,788.60 元。

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	14,665,306.02	13,540,290.84
抵销内部未实现利润	293,186.68	
辞退福利		233,663.89
股权投资差额	2,232,240.78	2,232,240.78
小计	17,190,733.48	16,006,195.51
递延所得税负债：		
资产减值准备	69,914,054.84	65,518,807.72
抵销内部未实现利润	893,788.64	
辞退福利		1,557,759.27
股权投资差额	14,881,605.23	14,881,605.23
小计	85,689,448.71	81,958,172.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	102,951,425.39	68,706,753.13
合计	102,951,425.39	68,706,753.13

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		1,172,190.65	
2014 年	59,662,813.66	67,534,562.48	
2015 年	43,288,611.73		
合计	102,951,425.39	68,706,753.13	/

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	6,629,360.32			48,770,759.95
二、存货跌价准备	7,058,024.73			1,868,545.67	5,189,479.06
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			365,567.53	4,879,205.23
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	11,074,610.60				11,074,610.60

值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	65,518,807.72	6,629,360.32		2,234,113.20	69,914,054.84

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
质押借款	50,000,000.00	
保证借款	232,030,216.61	256,000,000.00
合计	282,030,216.61	256,000,000.00

①质押借款系本公司作为出票人的商业承兑汇票背书给子公司天津大业物流有限公司，天津大业物流有限公司向银行贴现产生的。

②保证借款中 12,030,216.61 元系出口押汇业务产生的，具体情况参见附注七、3；保证借款的担保情况详见附注八、4 关联方交易情况。

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	81,619,083.27	35,000,000.00
合计	81,619,083.27	35,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 81,619,083.27 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	103,440,856.48	107,425,617.54
1 至 2 年	17,446,783.78	28,833,571.18
2 至 3 年	10,734,906.72	3,324,374.39
3 年以上	11,751,866.74	11,863,099.22
合计	143,374,413.72	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
天津工程机械研究院	72,170.70	292,375.89

(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
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	5,964,392.60	尚未结算	否
山东威猛工程机械有限公司	2,380,000.00	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
重庆勤牛工程机械有限责任公司	2,074,954.02	尚未结算	否
无锡龙立工程机械有限公司	1,736,886.29	尚未结算	否
合 计	14,520,532.91		

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	13,202,393.33	18,494,431.01
1 至 2 年	1,031,992.49	2,777,778.94
2 至 3 年	2,313,811.90	132,163.24
3 年以上	1,958,657.55	1,826,494.31
合 计	18,506,855.27	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
本集团无账龄超过 1 年的大额预收款项。

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	48,168,170.30	48,160,415.17	28,589.29
二、职工福利费		1,183,169.93	1,183,169.93	
三、社会保险费	-3,156.52	12,724,641.13	12,729,571.65	-8,087.04
其中:1.医疗保险费	30,417.93	3,710,290.34	3,715,233.92	25,474.35

2.基本养老保险费	-30,289.32	8,023,588.84	8,023,413.80	-30,114.28
3.失业保险费	-3,282.93	575,110.31	575,274.49	-3,447.11
4.工伤保险费	-7,317.54	205,093.35	197,775.81	
5.生育保险费	7,315.34	210,558.29	217,873.63	
四、住房公积金	-19,290.20	6,164,736.00	6,163,972.00	-18,526.20
五、辞退福利	930,128.18	1,829,696.04	2,759,824.22	
六、其他		242,507.32	242,507.32	
七、工会经费和职工教育经费	5,041,942.52	1,103,109.68	5,687,686.02	457,366.18
合计	5,970,458.14	71,416,030.40	76,927,146.31	459,342.23

工会经费和职工教育经费金额 457,366.18 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	-8,113,783.41	-13,361,818.32
营业税	1,986.20	20,084.20
企业所得税	11,152,312.66	7,261,026.68
个人所得税	19,390.71	-73,911.24
城市维护建设税	-285,897.54	-209,432.43
教育费附加	-121,677.42	-89,706.42
印花税	20,493.85	14,534.28
其他	-26,126.96	-15,203.36
合计	2,646,698.09	-6,454,426.61

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
天津工程机械研究院	397,600.00	397,600.00	按约定尚未支付
天津华泽（集团）有限公司		1,400,000.00	
合计	397,600.00	1,797,600.00	/

18、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	210,995,755.11	15,336,611.65
1 至 2 年	14,958,518.26	165,144,528.81
2 至 3 年	142,859,402.11	2,064,650.33
3 年以上	2,201,200.34	1,374,898.42
合计	371,014,875.82	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	199,691,140.17	179,125,474.13
中国工程机械总公司	115,538,485.67	

(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	156,922,332.43	按约定尚未偿还	否
合 计	156,922,332.43		

(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	199,691,140.17	往来款
中国工程机械总公司	115,538,485.67	往来款
鼎盛重工机械有限公司	49,500,000.00	往来款
大连翔洋国际运输服务公司天津分公司	1,687,287.14	海运费
合 计	366,416,912.98	

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	-32,782,648.93	/
期末未分配利润	-62,292,996.36	/

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	479,398,497.66	378,512,141.40
其他业务收入	5,486,237.34	23,117,444.88
营业成本	420,691,528.89	356,801,824.38

(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	479,398,497.66	415,632,842.57	378,512,141.40	346,296,201.44
合计	479,398,497.66	415,632,842.57	378,512,141.40	346,296,201.44

(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	341,375,910.43	296,078,136.47	253,785,546.79	246,540,305.14
压实机械	15,468,804.59	15,530,146.64	22,652,019.34	19,625,767.41
土方机械	44,385,889.89	39,541,684.19	20,631,087.17	17,604,978.40
配件及半产品	43,861,164.82	35,829,944.29	46,556,412.39	36,904,735.06
其他	34,306,727.93	28,652,930.98	34,887,075.71	25,620,415.43
合计	479,398,497.66	415,632,842.57	378,512,141.40	346,296,201.44

(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	387,439,684.35	336,201,079.23	311,260,514.23	292,592,952.75
境外收入	91,958,813.31	79,431,763.34	67,251,627.17	53,703,248.69
合计	479,398,497.66	415,632,842.57	378,512,141.40	346,296,201.44

(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 (%)
1	37,345,510.87	7.70
2	21,711,538.43	4.48
3	16,781,196.58	3.46
4	12,879,756.24	2.66
5	12,748,393.19	2.63
合计	101,466,395.31	20.93

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	23,898.25	88,951.58	应税收入
城市维护建设税	161,216.90	747,497.61	流转税额
教育费附加	69,092.96	320,356.11	3%
防洪费	23,031.01	106,785.38	1%
合计	277,239.12	1,263,590.68	/

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,746,348.38	5,139,333.66

职工薪酬	5,993,869.39	5,147,289.23
中介机构服务费	4,472,516.74	6,987,463.22
差旅费	4,013,219.02	7,444,057.60
广告费	1,108,703.00	1,342,979.72
折旧费	1,099,393.43	1,079,844.11
办公费	813,643.41	456,832.30
维修费	613,248.13	473,110.05
保险费	441,582.49	236,175.61
会务费	8,844.00	57,620.00
其他	110,717.11	125,068.05
合计	25,422,085.10	28,489,773.55

27、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,605,686.17	24,873,475.83
无形资产摊销	7,709,788.60	7,573,314.24
折旧费	2,821,245.50	3,018,882.95
办公费	1,624,482.73	2,076,530.06
业务招待费	1,372,960.75	1,786,235.59
中介服务费	1,294,720.00	1,352,961.00
房产税	1,156,707.62	1,156,707.62
技术开发费	888,393.44	6,427,856.71
维修费	877,942.70	721,612.74
差旅费	816,639.02	1,295,429.27
其他	4,956,157.64	15,832,786.96
合计	48,124,724.17	66,115,792.97

28、财务费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,755,054.87	14,081,086.26
利息收入	-436,854.50	-1,714,552.66
汇兑损益	1,503,571.78	1,059,276.80
其他	336,159.03	1,414,416.90
合计	17,157,931.18	14,840,227.30

29、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	6,629,360.32	7,549,261.18
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	6,629,360.32	7,549,261.18

30、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,003,073.71	674,956.52	1,003,073.71
其中：固定资产处置利得	1,003,073.71	674,956.52	1,003,073.71
债务重组利得	185,587.26	314,574.02	185,587.26
政府补助	743,188.69	2,111,540.99	743,188.69
其他	11,718.62	142,067.59	11,718.62
合计	1,943,568.28	3,243,139.12	1,943,568.28

(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
科技促进会火炬发展基金		1,371,005.60	
收天津市科技创新专项基金		500,000.00	
园区财政局自主创新奖	1,500.00	200,000.00	
购入旧固定资产增值税减免	432,523.69	23,760.39	
财政预算拨款	238,445.00	9,375.00	
越南展会补贴款		5,000.00	
知识产权局补贴	5,720.00	2,400.00	
天津社保局补贴	5,000.00		
科技保险补贴	60,000.00		
合计	743,188.69	2,111,540.99	/

31、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	734,202.63	114,046.87	734,202.63
其中：固定资产处置损失	734,202.63	114,046.87	734,202.63
债务重组损失	368,138.93	28,104.55	368,138.93
其他		267,476.18	
合计	1,102,341.56	409,627.60	1,102,341.56

32、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	1,020,397.64	1,596,986.97
递延所得税调整	-1,184,537.97	-953,879.88
合计	-164,140.33	643,107.09

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1188	-0.1188	-0.2598	-0.2598
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1212	-0.1212	-0.2980	-0.2980

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数	人民币元
归属于普通股股东的当期净利润	-32,782,648.93	-71,695,707.44	
其中：归属于持续经营的净利润	-32,782,648.93	-71,695,707.44	
归属于终止经营的净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33,457,506.70	-82,245,256.88	
其中：归属于持续经营的净利润	-33,457,506.70	-82,245,256.88	
归属于终止经营的净利润			

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数	人民币元
期初发行在外的普通股股数	275,957,200.00	275,957,200.00	
加：本期发行的普通股加权数			
减：本期回购的普通股加权数			
期末发行在外的普通股加权数	275,957,200.00	275,957,200.00	

34、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额	单位：元 币种：人民币
中国工程机械总公司往来款	166,000,000.00	
鼎盛重工机械有限公司往来款	49,500,000.00	
天津工程机械研究院往来款	42,000,000.00	
其他往来款	4,526,974.93	
利息收入	436,854.50	
政府补助	743,188.69	
备用金	522,202.12	
保证金	491,254.00	
其他	355,211.56	
合计	264,575,685.80	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额	单位：元 币种：人民币
日常经营费用	31,615,917.17	
中国工程机械总公司往来款	50,256,120.00	
天津工程机械研究院往来款	21,000,000.00	
其他往来款	8,927,489.37	
合计	111,799,526.54	

(3) 支付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	30,857,541.27
商业承兑汇票贴现息	1,159,000.00
合计	32,016,541.27

35、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	-32,412,766.73	-71,240,479.35
加：资产减值准备	6,629,360.32	7,549,261.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,126,571.54	20,019,738.56
无形资产摊销	7,709,788.60	7,573,314.24
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）	-268,871.08	-591,812.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,902.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,337,131.61	14,081,086.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,184,537.97	-953,879.88
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）	-63,267,252.11	19,706,537.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,430,331.33	16,750,261.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	232,143,461.49	-29,900,011.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	128,382,554.34	-16,975,082.09
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	176,678,716.69	82,976,616.28
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	93,702,100.41	-34,643,619.61

(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	176,678,716.69	82,976,616.28
其中：库存现金	61,346.54	53,277.62
可随时用于支付的银行存款	107,449,588.15	55,923,338.66
可随时用于支付的其他货币资金	69,167,782.00	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	176,678,716.69	82,976,616.28

(八) 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)	天津市华苑产业园区	李鹤鹏	技术开发	40,496.93	41.77	41.77	中国机械工业集团有限公司	40136078-7

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
天津大业物流有限公司	有限责任公司	天津	张志强	技术开发	1,329.60	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	刘长锁	工程机械制造	1,806.80	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	李宝明	货物及技术的销售及进出	5,000.00	100.00	100.00	67370692-1

				口				
天津鼎盛工程机械有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津	李鹤鹏	工 程 机 械 制 造	7,500.00	90.00	90.00	70059980-0

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
天津天工建设机械有限公司	股东的子公司	77731216-9
天津市液力机械厂	股东的子公司	10347935-X
天津市凯威机械上柴服务部	股东的子公司	10356961-1
天津市卷扬机厂	股东的子公司	10320033-9
天津市精研工程机械传动有限公司	其他	72753662-3
天津市津南通用机械厂	股东的子公司	10386723-X
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	股东的子公司	71294719-8
天津市第二维修齿轮厂	股东的子公司	10338671-9
天津工程机械经贸总公司	股东的子公司	10359367-0
天津鼎成高新技术产业有限公司	股东的子公司	71821256-3
中工工程机械成套有限公司	其他	71093390-5
洛阳路通重工机械有限公司	其他	76783453-7
机械工业第六设计研究院天津分院	其他	78031555-5
中国工程机械总公司	其他	10000684-8
鼎盛重工机械有限公司	其他	56265828-5
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	其他	75835914-8
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	其他	61480100-5

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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（%）
中工工程机械成套有限公司	采购材料配件等	协议定价	14,833,508.02	3.53	5,241,729.06	1.74
天津工程机械研究院	加工费	协议定价	227,809.40	0.05	497,188.26	0.17
天津工程机械经贸总公司	采购材料配件等	协议定价	89,311.98	0.02	4,024,158.86	1.34
天津市精研工程机械传动有限公司	采购材料配件等	协议定价	9,169,525.17	2.18	3,997,948.56	1.33
天津市津南通用机械有限公司	采购材料配件等	协议定价	258,800.00	0.06	68,849.57	0.02
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	采购材料配件等	协议定价	132,131.30	0.03		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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(%)
天津工程机械研究院	配件	协议定价	132,353.89	0.03	166,710.74	0.04
中国工程机械总公司	摊铺机等	协议定价	598,258.11	0.12	1,393,162.39	0.35
天津市精研工程机械传动有限公司	配件	协议定价	7,020,628.27	1.45	12,071.02	0
中工工程机械成套有限公司	配件	协议定价	592,633.68	0.12	303,813.97	0.08
天津工程机械经贸总公司	平地机及配件等	协议定价	11,436,018.61	2.36	536,664.48	0.13

(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
中国工程机械总公司	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	2010年2月9日~2011年2月9日	是
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	是
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械股份有限公司	15,000,000.00	2010年9月9日~2011年9月9日	否
中国工程机械总公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	32,000,000.00	2010年9月25日~2011年9月25日	否
中国工程机械总公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	8,000,000.00	2010年10月14日~2011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	40,000,000.00	2010年11月19日~2011年11月19日	否
中国工程机械总公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2010年11月25日~2011年11月25日	否
中国工程机械总公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	30,000,000.00	2010年12月2日~2011年12月1日	否
天津工程机械研究院	鼎盛天工工程机械销售有限公司	12,030,216.61	2010年9月3日~2011年7月29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	2010年7月26日~2011年7月26日	否
----------------	--------------	---------------	-----------------------	---

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
中国工程机械总公司	技术转让服务	其他	协议定价			10,671,700.00	100.00

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津工程机械经贸总公司	3,627,058.60	300,786.26	4,059,016.09	426,028.86
应收账款	天津工程机械研究院	677,075.22	96,568.75	691,705.99	60,843.30
应收账款	中国工程机械总公司	2,274,000.00	187,984.56	1,910,000.00	76,400.00
应收账款	中工工程机械成套有限公司	586,224.49	23,448.98	543,239.81	36,498.39
应收账款	天津市凯威机械上柴服务部	15,278.62	7,639.31	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	9,299.73	414.81	713.65	28.55
预付账款	天津鼎成高新技术产业有限公司	42,854.12	0.00	17,371.11	0.00
预付账款	天津市津南通用机械有限公司	0.00	0.00	50,000.00	0.00
预付账款	天津工程机械经贸总公司	123,291.26	0.00	123,291.26	0.00
预付账款	中工工程机械成套有限公司	5,759,685.40	0.00	6,692,049.62	0.00
预付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	137,970.41	0.00
预付账款	一拖(洛阳)建筑机械有限公司	363,000.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	洛阳路通重工机械有限公司	4,945,545.45	0.00	4,272,045.45	0.00
预付账款	机械工业第六设计研究院天津分院	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00
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	天津工程机械研究院	0.00	0.00	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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津工程机械经贸总公司	1,464,695.00	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有限公司	235,310.11	0.00
应付账款	天津工程机械研究院	72,170.70	292,375.89

应付账款	天津鼎亨工程机械广告有限公司	0.00	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	3,586,663.17	172,581.89
应付账款	一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	523,100.00	525,850.00
应付账款	洛阳路通重工机械有限公司	6,657,392.60	6,657,392.60
预收账款	天津市液力机械厂	26,685.79	26,685.79
其他应付款	天津工程机械研究院	199,691,140.17	179,125,474.13
其他应付款	鼎盛重工机械有限公司	49,500,000.00	0.00
其他应付款	中国工程机械总公司	115,538,485.67	0.00

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况 无

(十) 或有事项： 无

(十一) 承诺事项：

- 1、重大承诺事项 无
- 2、前期承诺履行情况 无

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	124,234,724.52	100	5,002,765.80	4.03	74,442,053.20	100	2,977,856.13	4.00
组合小计	124,234,724.52	100	5,002,765.80	4.03	74,442,053.20	100	2,977,856.13	4.00
合计	124,234,724.52	/	5,002,765.80	/	74,442,053.20	/	2,977,856.13	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	123,688,110.87	99.56	4,947,524.43	74,439,153.18	100	2,977,566.13
1 年以内小计	123,688,110.87	99.56	4,947,524.43	74,439,153.18	100	2,977,566.13
1 至 2 年	543,713.65	0.44	54,371.37	2,900.02	0	290.00
2 至 3 年	2,900.00		870.00			
合计	124,234,724.52	100.00	5,002,765.80	74,442,053.20	100.00	2,977,856.13

(2) 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。

(3) 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	关联方客户	121,363,938.79	1 年以内	97.69
总装通保部工化局	非关联方客户	1,735,586.00	1 年以内	1.4
天津市南洋装饰工程有限公司	非关联方客户	550,000.00	1 年以内	0.44
天津市华北液压件有限公司	非关联方客户	488,000.00	1-2 年	0.39
天津市腾达菲物文化销售有限公司	非关联方客户	55,000.00	1-2 年	0.04
合计	/	124,192,524.79	/	99.96

(4) 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有限公司	全资子公司	121,363,938.79	98.12
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	控股股东子公司	9,299.73	0.01
合计	/	121,373,238.52	98.13

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,621,947.11	100	2,290,735.54	34.59	22,694,252.47	100	2,574,180.16	11.34
组合小计	6,621,947.11	100	2,290,735.54	34.59	22,694,252.47	100	2,574,180.16	11.34
合计	6,621,947.11	/	2,290,735.54	/	22,694,252.47	/	2,574,180.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,697,351.97	25.63	67,894.08	17,536,245.99	77.27	701,449.84
1 年以内小计	1,697,351.97	25.63	67,894.08	17,536,245.99	77.27	701,449.84
1 至 2 年	1,188,468.16	17.95	118,846.82	1,793,455.33	7.9	179,345.53
2 至 3 年	383,581.63	5.79	115,074.49	1,056,203.68	4.65	316,861.10
3 至 4 年	1,044,197.88	15.77	522,098.94	1,683,052.53	7.42	841,526.27
4 至 5 年	1,683,052.53	25.42	841,526.27	180,595.04	0.8	90,297.52
5 年以上	625,294.94	9.44	625,294.94	444,699.90	1.96	444,699.90
合计	6,621,947.11	100	2,290,735.54	22,694,252.47	100	2,574,180.16

(2) 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	8.41
合计			210.18	8.41

(3) 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	非关联单位	1,753,515.50	2-3 年、3-4 年、4-5 年	26.48
工程机械技术学院	非关联单位	810,931.54	3-4 年、4-5 年、5 年以上	12.25
陈鑫	内部职工	725,168.00	1 年以内、1-2 年	10.95
姜月红	内部职工	500,000.00	1 年以内	7.55
张晖	内部职工	309,775.10	1 年以内、1-2 年	4.68
合计	/	4,099,390.14	/	61.91

(4) 其他应收关联方款项情况

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(%)
天工建设机械有限公司	非合并范围内关联方	148,613.23	2.24
合计	/	148,613.23	2.24

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	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
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

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	233,034,498.59	253,784,922.42
其他业务收入	2,808,598.67	10,427,441.54
营业成本	233,815,582.60	271,706,413.74

(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	233,034,498.59	231,257,665.26	253,784,922.42	262,860,664.25
合计	233,034,498.59	231,257,665.26	253,784,922.42	262,860,664.25

(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	223,084,706.43	218,422,956.12	190,947,053.17	203,837,810.97
压实机械	2,022,408.11	4,545,228.38	32,377,671.08	29,478,669.00
土方机械	181,196.58	183,744.04	4,837,501.20	4,268,577.71
配件及半产品	4,989,089.03	6,906,271.93	25,622,696.97	25,275,606.57
其他	2,757,098.44	1,199,464.79		
合计	233,034,498.59	231,257,665.26	253,784,922.42	262,860,664.25

(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	230,874,718.48	229,411,665.26	244,484,216.78	256,464,830.58
境外收入	2,159,780.11	1,846,000.00	9,300,705.64	6,395,833.67
合计	233,034,498.59	231,257,665.26	253,784,922.42	262,860,664.25

(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（%）
2010 年	230,429,206.45	97.70
合计	230,429,206.45	97.70

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	-40,687,593.78	-38,828,890.27
加：资产减值准备	1,741,465.05	-16,764,226.55

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,426,798.01	17,353,315.44
无形资产摊销	7,414,781.80	7,281,732.48
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）	-109,163.64	-515,975.25
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）	11,366,700.54	10,432,536.25
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）	252,725.98	875,923.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,969,890.08	28,451,944.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,383,465.34	7,078,260.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	218,630,880.65	-55,661,632.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,683,239.19	-40,297,012.45
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	85,008,978.76	22,955,160.39
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	62,053,818.37	-33,763,635.72

（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	268,871.08
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）	743,188.69
债务重组损益	-182,551.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,718.62
所得税影响额	-166,970.39
少数股东权益影响额（税后）	601.44
合计	674,857.77

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	-10.83	-0.1188	-0.1188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.05	-0.1212	-0.1212

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

十二、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九次会议决议
- 2、中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告

董事长：李鹤鹏

鼎盛天工工程机械股份有限公司

2011 年 2 月 18 日