

鼎盛天工工程机械股份有限公司

600335

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	95

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人李鹤鹏、主管会计工作负责人张健及会计机构负责人（会计主管人员）张健声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	鼎盛天工工程机械股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	鼎盛天工
公司的法定英文名称	Dingsheng tiangong Construction Machinery CO.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	DTCM
公司法定代表人	李鹤鹏

(二)联系人和联系方式

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

(三)基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 盛工	600335	鼎盛天工

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,231,505,726.43	1,205,624,283.30	2.15
所有者权益（或股东权益）	278,271,711.07	286,393,874.09	-2.84
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.0084	1.0378	-2.83
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)

营业利润	-8,170,382.62	-14,973,059.13	45.43
利润总额	-7,672,531.17	-14,695,337.97	47.79
归属于上市公司股东的净利润	-8,122,163.02	-14,502,135.33	43.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,497,528.06	-14,743,978.98	42.37
基本每股收益(元)	-0.0294	-0.0526	44.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0308	-0.0534	42.32
稀释每股收益(元)	-0.0294	-0.0526	44.11
加权平均净资产收益率(%)	-2.8768	-4.6490	增加 1.7722 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-145,245,751.66	3,018,598.36	-4,911.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.5263	0.0109	-4,928.44

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	148,962.25
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）	178,015.00
债务重组损益	89,391.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,482.57
所得税影响额	-108,133.24
少数股东权益影响额（税后）	-14,353.17
合计	375,365.04

3、境内外会计准则差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,122,163.02	-14,502,135.33	278,271,711.07	286,393,874.09

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				14,694 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	3.263	10,000,000	-508,109	0	未知
成都嘉合兴商贸有限公司	未知	2.537	7,002,086	354,900	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	2.044	5,640,653	-138,455	0	未知
天津道泓股权投资基金有限公司	未知	2.008	5,543,782	5,543,782	0	未知
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	未知	1.524	4,205,711	4,205,711	0	未知
中国工商银行－金泰证券投资基金	未知	1.518	4,188,972	53,400	0	未知
四川鸿都建筑工程有限公司	未知	1.167	3,220,310	118,900	0	未知
翁智勇	未知	1.055	2,912,000	-146,077	0	未知
中国银行－国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	未知	0.985	2,717,948	2,717,948	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	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
成都嘉合兴商贸有限公司	7,002,086	人民币普通股	7,002,086
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	5,640,653	人民币普通股	5,640,653
天津道泓股权投资基金有限公司	5,543,782	人民币普通股	5,543,782
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	4,205,711	人民币普通股	4,205,711
中国工商银行－金泰证券投资基金	4,188,972	人民币普通股	4,188,972
四川鸿都建筑工程有限公司	3,220,310	人民币普通股	3,220,310
翁智勇	2,912,000	人民币普通股	2,912,000
中国银行－国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	2,717,948	人民币普通股	2,717,948
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津工程机械研究院为国有法人股东，与其他九名股东不存在关联关系，其他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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、整体经营情况

报告期内，国际经济形势复杂多变，欧洲主权债务危机、通胀、中东、北非等国家动荡以及日本大地震，给世界经济复苏造成一定影响，致使国际工程机械市场需求增幅减缓；国内持续的经济通胀，以及政府应对通胀而采取的货币紧缩政策，一定程度上控制了发展增速，市场需求减少，加之原材料的涨价、人民币升值等因素，使出口竞争力下降，盈利能力减弱。

受上述大环境因素的影响，公司一季度运行较为平稳，实现销售收入 11677.56 万元，较上年同期增长 100.43 %；进入二季度以来，由于受国内通胀因素的影响，政府实施紧缩的货币政策，市场凸现下滑状况，同行业公司相继减产，公司面临较大的经营困难。针对市场变化，公司积极应对，果断采取措施，及时调整营销策略，适应任务需求调整内部结构，合理调整费用支出，加强市场预测，拓展结算方式，突出大客户和大项目管理，经过努力，二季度实现销售收入 25720.20 万元，较上年同期增加 6329.91 万元。上半年实现主营业务收入 37397.76 万元，比上年同期增长 61.97%。主营业务成本 28096.84 万元，比上年同期增加 30.39%。归属于母公司的净利润-812.22 万元，较上年同期增加 637.99 万元。

报告期内，公司领导班子以大局为重，坚定信念，带领广大员工，克服一

切困难，深挖潜力，苦练内功，夯实基础，积极应对市场的机遇和挑战，主要围绕“扭亏脱困、推进重组、落实技改”三项重点开展工作。一是适应市场变化，采取积极灵活的营销策略，拓宽经营渠道，紧盯大项目的落实，努力扩大市场份额，收到较为明显的成效；二是围绕公司重大资产重组落实技改项目的投入，完善规模生产所需的设备配套以及设备的更新改造，提升资产质量，为产品的全面升级做好准备；三是狠抓生产管理的基础建设，强化生产安全、质量保障以及生产现场的精细化管理，转换经营管理模式，提高公司的运行效率和水平；四是严格资金预算管理，加强生产流程、管理费用和采购成本的控制；五是开展全员绩效考核工作，将薪酬管理与公司经济效益、管理水平、员工的利益进一步挂起钩来，充分调动干部员工的积极性，公司基本保持了良好的经营状态。

2、存在的困难和问题

(1) 行业整体下滑的趋势没有扼制，使公司减亏增效面临严峻挑战。

(2) 产业规模偏小，设备老化以及配套不均衡，仍是制约公司成本降低的关键因素之一。

(3) 适应现代化企业经营管理的流程控制有待完善。

(4) 受国家金融紧缩政策影响，贷款难以及成本增加给公司的发展形成多重压力。

3、下半年的工作重点

下半年宏观经济形势依然面临诸多不确定因素，美国主权债务危机和持续的经济刺激政策，将牵连诸多国家的利益，对世界经济造成不利影响，形势依然严峻。从国内经济形势分析，持续的通货膨胀，将对国民经济的稳定发展和民众的切身利益造成一定的影响，通货紧缩政策还会延续，严峻形势不可低估。但从政府维护稳定的大政方针考虑，促进经济的持续稳定发展仍是政府经济调控的重中之重，相信政府能够采取积极有效的措施，使中国经济平稳着陆，渡过难关。随着国家“十二五”规划的逐步落实，预计下半年经济增速有望触低回升，行业还会保持适度的增长。

应对市场变化，公司将根据集团战略重组的部署，加快资源整合，发挥优势，适应市场发展需要，积极开拓经营思路，规避经营风险，全力打造现代化

企业，努力实现全年经营目标，重点做好以下几项工作：

(1) 继续有序的组织落实重大资产重组工作。正确处理好稳定与发展的关系，配合集团公司做好资产置换中涉及的职工劳动合同变更和资产的交割工作，积极开拓市场，深挖内部潜力，保证员工的基本收入，促进公司的平稳运行。

(2) 继续深入开展绩效考核和基础管理工作。进一步完善考核的内容、标准及办法，克服两张皮现象，不断量化指标，通过绩效考核工作的开展带动整体基础工作的提高。

(3) 全面加强质量控制工作。开展“全面提高质量意识、全面提高质量水平”的质量双提高活动，时间将近半年，通过质量双提高活动和绩效考核的有效结合，争取使公司的质量控制水平达到一个新台阶。

(4) 加强各项成本和费用的控制。公司将在已完成的成本费用统计数据基础上，进一步对数据的统计进行优化，制定出全面成本科目在各行政单元的考核标准，并推出考核细则，全面控制生产制造成本。

(5) 推进技改项目的实施。下半年技改工作以设备的安装和调试工作为重点，将根据项目的进展情况，制定更加有效的措施保证年内一期技改项目的按期完成，在条件允许的情况下着手二期技改的启动工作。

(6) 强化科技创新管理，以节能环保，提升产品核心竞争力为重点加大开发力度，加强品牌建设，创新管理模式，完善激励政策，充分调动科技人员的积极性。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
筑路机械	373,977,643.65	280,968,431.89	24.87	48.16	30.39	增加 24.87 个百分点
分产品						
路面机械	258,037,477.86	191,073,387.87	25.95	36.16	17.15	增加 25.95 个百分点

压实机械	20,227,850.83	13,640,278.24	32.57	227.18	150.05	增加 32.57 个百分点
土方机械	57,882,910.10	46,467,719.22	19.72	230.06	208.42	增加 19.72 个百分点
配件及半 产品	17,511,227.23	9,780,149.83	44.15	-8.83	-33.22	增加 44.15 个百分点
其他	20,318,177.62	20,006,896.73	1.53	1.66	16.21	增加 1.53 个百分点
合计	373,977,643.65	280,968,431.89	24.87	48.16	30.39	增加 24.87 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	175,770,830.15	-25.00
境外	198,206,813.50	84.00

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用到本期的情况。

2、 承诺项目使用情况

报告期内，公司无募集资金承诺项目到本期的情况。

3、 募集资金变更项目情况

报告期内，公司无募集资金变更项目到本期的情况。

4、 非募集资金项目情况

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。

六、重要事项

(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或关联交易事项，公司严格履行股东大会等审批程序，并根据实际情况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。报告期内共召开一次股东大会，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

报告期内，公司按照上市公司治理规范要求，继续不断的完善公司治理建设，找差距，完善制度，建立长效机制，努力提升公司的治理水平。

在风险控制方面，公司进一步完善生产系统和采购系统的流程控制，更新和改进信息化管理系统，规避人为因素的影响和控制，严格预算管理，严格合同审批，细化流程，规避可能出现的非正常支出和风险漏洞。

在机制管理方面，公司开展了全员绩效考核工作，进一步修订了薪酬管理办法，将薪酬管理与公司的经济效益、产品质量、安全生产和管理水平进一步挂起钩来，加大考核力度，形成有效的激励与制约机制，促进了干部职工的工作热情，活动开展以来收到较好的效果。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程明确，将实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将逐步提高现金分红的比例，并将保持利润分配政策的连续性和稳定性。报告期内，因未分配利润为负值，所以不实施利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,500.00
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）	1,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.39

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：
否

1) 是否已启动：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

截至本报告期尚未聘任会计师事务所。

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

无

(十三) 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关于中国证监会并购重组委审核本公司重大资产重组事项公司股票停牌的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
鼎盛天工工程机械股份有限公司关于中国证监会并购重组委对本公司重大资产重组事项审核结果的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
鼎盛天工工程机械股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		194,259,701.86	213,536,257.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		18,282,500.00	20,101,808.66
应收账款		199,015,764.07	165,324,615.48
预付款项		59,152,255.97	71,285,233.89
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		22,856,592.32	21,721,516.43
买入返售金融资产			
存货		478,123,717.78	441,004,436.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		971,690,532.00	932,973,869.11
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		186,356,345.93	195,461,966.17
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		56,453,578.75	59,997,714.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,005,269.75	17,190,733.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		259,815,194.43	272,650,414.19
资产总计		1,231,505,726.43	1,205,624,283.30
流动负债：			
短期借款		360,000,000.00	282,030,216.61
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		34,510,345.00	81,619,083.27
应付账款		202,748,236.84	143,374,413.72
预收款项		24,263,415.02	18,506,855.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		896,035.01	459,342.23
应交税费		-4,343,479.07	2,646,698.09
应付利息			
应付股利		397,600.00	397,600.00
其他应付款		315,909,134.81	371,014,875.82
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		934,381,287.61	900,049,085.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,650,000.00	3,650,000.00

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,650,000.00	3,650,000.00
负债合计		938,031,287.61	903,699,085.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		275,957,200.00	275,957,200.00
资本公积		64,264,358.31	64,264,358.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,465,312.14	8,465,312.14
一般风险准备			
未分配利润		-70,415,159.38	-62,292,996.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		278,271,711.07	286,393,874.09
少数股东权益		15,202,727.75	15,531,324.20
所有者权益合计		293,474,438.82	301,925,198.29
负债和所有者权益总计		1,231,505,726.43	1,205,624,283.3

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位：鼎盛天工工程机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		129,211,194.03	121,866,520.03
交易性金融资产			
应收票据		4,260,000.00	3,271,314.60
应收账款		140,728,172.78	119,231,958.72
预付款项		180,997,369.79	119,911,503.69
应收利息			
应收股利		4,680,000.00	4,680,000.00
其他应收款		8,733,199.77	4,331,211.57

存货		177,207,500.76	177,989,613.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		645,817,437.13	551,282,121.94
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,957,627.60	175,957,627.60
投资性房地产			
固定资产		175,964,990.51	184,347,554.81
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		55,559,799.04	58,956,993.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,692,684.60	5,535,417.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		413,175,101.75	424,797,594.03
资产总计		1,058,992,538.88	976,079,715.97
流动负债：			
短期借款		345,000,000.00	185,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	106,954,683.27
应付账款		86,842,547.05	49,589,510.40
预收款项		2,048,196.33	1,608,813.28
应付职工薪酬		321,498.01	28,804.29
应交税费		2,626,639.94	7,211,909.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		312,266,424.21	317,230,914.61
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		759,105,305.54	667,624,635.73
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		759,105,305.54	667,624,635.73
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		-48,297,872.49	-39,730,025.59
所有者权益（或股东权益）合计		299,887,233.34	308,455,080.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,058,992,538.88	976,079,715.97

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		374,197,825.90	254,574,345.15
其中：营业收入		374,197,825.90	254,574,345.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		382,368,208.52	269,547,404.28
其中：营业成本		280,934,341.80	217,476,656.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		140,512.37	140,228.78
销售费用		55,295,231.95	14,078,823.99
管理费用		31,799,164.10	26,789,996.48
财务费用		13,716,101.16	7,717,055.27
资产减值损失		482,857.14	3,344,643.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,170,382.62	-14,973,059.13
加：营业外收入		515,224.04	446,888.43
减：营业外支出		17,372.59	169,167.27
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,672,531.17	-14,695,337.97
减：所得税费用		778,228.30	18,457.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,450,759.47	-14,713,795.96
归属于母公司所有者的净利润		-8,122,163.02	-14,502,135.33
少数股东损益		-328,596.45	-211,660.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0294	-0.0526
（二）稀释每股收益		-0.0294	-0.0526
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		-8,450,759.47	-14,713,795.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,122,163.02	-14,502,135.33
归属于少数股东的综合收益总额		-328,596.45	-211,660.63

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		266,927,970.17	121,799,949.68
减：营业成本		206,622,481.26	116,817,083.49
营业税金及附加		313.17	16.65
销售费用		37,215,744.96	2,643,329.47
管理费用		19,125,568.60	13,534,704.85
财务费用		11,736,018.35	6,051,903.12
资产减值损失		1,048,446.06	-1,567,583.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,820,602.23	-15,679,504.66
加：营业外收入		95,488.42	110,701.00
减：营业外支出			31,403.83
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,725,113.81	-15,600,207.49
减：所得税费用		-157,266.91	937,612.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,567,846.90	-16,537,820.05
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			

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		283,236,491.45	181,719,905.29
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		14,832,243.57	8,894,985.12
收到其他与经营活动有关的现金		18,397,239.79	45,753,769.84
经营活动现金流入小计		316,465,974.81	236,368,660.25
购买商品、接受劳务支付的现金		306,854,836.94	182,438,968.07
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		41,317,065.53	28,811,461.10
支付的各项税费		4,729,589.06	4,278,896.29
支付其他与经营活动有关的现金		108,810,234.94	17,820,736.43
经营活动现金流出小计		461,711,726.47	233,350,061.89
经营活动产生的现金流量净额		-145,245,751.66	3,018,598.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,592.94	4,354.48
处置子公司及其他营业单位收到的		0.00	0.00

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		23,592.94	4,354.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,758,650.37	9,625,773.81
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		4,758,650.37	9,625,773.81
投资活动产生的现金流量净额		-4,735,057.43	-9,621,419.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		36,857,541.27	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		236,857,541.27	96,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,516,670.60	7,039,658.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		70,516,670.60	77,039,658.75
筹资活动产生的现金流量净额		166,340,870.67	18,960,341.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,220,923.59	-182,009.55
五、现金及现金等价物净增加额		17,580,985.17	12,175,510.73
加：期初现金及现金等价物余额		176,678,716.69	82,976,616.28
六、期末现金及现金等价物余额		194,259,701.86	95,152,127.01

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		271,268,181.55	141,700,263.32
收到的税费返还		367,162.62	5,112,964.36
收到其他与经营活动有关的现金		188,253,819.89	94,696,077.03
经营活动现金流入小计		459,889,164.06	241,509,304.71
购买商品、接受劳务支付的现金		276,122,075.00	105,228,038.09
支付给职工以及为职工支付的现金		23,825,947.04	15,091,298.92
支付的各项税费		1,543,359.80	1,490,717.70
支付其他与经营活动有关的现金		298,806,761.81	87,414,033.85
经营活动现金流出小计		600,298,143.65	209,224,088.56
经营活动产生的现金流量净额		-140,408,979.59	32,285,216.15
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		2,217.54	2,360.00
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		2,217.54	2,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,072,071.20	9,408,727.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,072,071.20	9,408,727.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,069,853.66	-9,406,367.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			6,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		36,857,541.27	
筹资活动现金流入小计		236,857,541.27	76,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,699,716.02	5,385,298.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		49,699,716.02	75,385,298.75
筹资活动产生的现金流量净额		187,157,825.25	614,701.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,523,223.27	-80,851.28
五、现金及现金等价物净增加额		44,202,215.27	23,412,699.12
加：期初现金及现金等价物余额		85,008,978.76	22,955,160.39
六、期末现金及现金等价物余额		129,211,194.03	46,367,859.51

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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		-62,292,996.36		15,531,324.20	301,925,198.29	
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	64,264,358.31			8,465,312.14		-62,292,996.36		15,531,324.20	301,925,198.29	
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-8,122,163.02		-328,596.45	-8,450,759.47	
（一）净利润							-8,122,163.02		-328,596.45	-8,450,759.47	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							-8,122,163.02		-328,596.45	-8,450,759.47	
（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		-70,415,159.38		15,202,727.75	293,474,438.82

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		-29,510,347.43		15,161,442.00	334,337,965.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-29,510,347.43		15,161,442.00	334,337,965.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
（一）净利润							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-14,502,135.33		-211,660.63	-14,713,795.96
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	275,957,200.00	64,264,358.31			8,465,312.14		-44,012,482.76		14,949,781.37	319,624,169.06

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-39,730,025.59	308,455,080.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,567,846.90	-8,567,846.90
（一）净利润							-8,567,846.90	-8,567,846.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,567,846.90	-8,567,846.90
（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		-48,297,872.49	299,887,233.34

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		957,568.19	349,142,674.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		957,568.19	349,142,674.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,537,820.05	-16,537,820.05
（一）净利润							-16,537,820.05	-16,537,820.05

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,537,820.05	-16,537,820.05
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	275,957,200.00	63,762,593.69			8,465,312.14		-15,580,251.86	332,604,853.97

法定代表人：李鹤鹏

主管会计工作负责人：张健

会计机构负责人：张健

（二）公司概况

1、历史沿革

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

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

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

2005 年 2 月 23 日，经天津市工商行政管理局批准，公司名称由中外建

发展股份有限公司变更为鼎盛天工工程机械股份有限公司。

2006 年 11 月股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，用资本公积金向全体流通股股东转增股本 21,350,000 股，转增后，公司总股本为 137,978,600 股。

2008 年 3 月，经本公司 2007 年年度股东大会会议决议通过，本公司利润分配向股东送红股 13,797,860 股，同时以资本公积金转增股本 124,180,740 股，送转后公司总股本为 275,957,200 股。

2、经营范围

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

3、组织结构

本公司目前的组织结构主要设生产部、工艺部、采购部、质量部、综合管理部、党群工作部、人力资源部、财务部、保卫部、技术开发中心、信息中心、备料中心、结构件分公司、箱桥分公司、总装分公司等机构。

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。

（三） 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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

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，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。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(4) 会计政策变更

无

(5) 会计估计变更

无

29、前期会计差错更正

(6) 追溯重述法

无

(7) 未来适用法

无

30、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。

（四）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%。

（五）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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 市 华 苑 产 业 区	技术开发	1,500.00	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	1,329.60		88.64	88.64	是	240.11		
天 津 市 天 工 工 程 机 械 有 限 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市 华 苑 产 业 区	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	195.12		
鼎 盛 天 工 工 程 机 械 销 售 有 限 公 司	全 资 子 公 司	天 津 市 华 苑 产 业 区	货 物 及 技 术 的 销 售 及 进 出 口	5,000.00	机械设备、电器设备、仪器仪 表、汽车配件、建筑材料、汽 车、计算机及外围设备批发兼 零售；货物及技术的进出口业 务；机电一体化、电子信息技	5,000.00		100.00	100.00	是			

					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: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	工程机械制造	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	1,111.76		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	168,562.07	/	/	61,346.54
人民币	/	/	152,648.03	/	/	46,375.49
欧元	1,700.00	9.3612	15,914.04	1,700.00	8.8065	14,971.05
银行存款：	/	/	178,091,139.79	/	/	107,449,588.15
人民币	/	/	167,294,930.18	/	/	95,093,891.30
美元	1,370,434.36	6.4716	8,868,903.01	1,730,798.05	6.6227	11,462,556.25
欧元	205,882.43	9.3612	1,927,306.60	101,418.34	8.8065	893,140.60
其他货币资金：	/	/	16,000,000.00	/	/	106,025,323.27
人民币	/	/	16,000,000.00	/	/	106,025,323.27
合计	/	/	194,259,701.86	/	/	213,536,257.96

2、应收票据：

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	18,282,500.00	20,101,808.66
合计	18,282,500.00	20,101,808.66

3、应收账款：

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	245,105,947.69	100	46,122,653.64	100	211,004,428.21	100	45,679,812.73	100
合计	245,105,947.69	/	46,122,653.64	/	211,004,428.21	/	45,679,812.73	/

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	171,252,205.49	69.86	6,850,088.22	133,115,135.65	63.09	5,324,605.43
1 年以内小计	171,252,205.49	69.86	6,850,088.22	133,115,135.65	63.09	5,324,605.43
1 至 2 年	21,273,461.43	8.68	2,127,346.14	24,309,355.71	11.52	2,430,935.58
2 至 3 年	12,448,198.82	5.08	3,734,459.65	12,494,736.35	5.92	3,748,420.90
3 至 4 年	7,738,073.25	3.16	3,869,036.62	8,421,417.09	3.99	4,210,708.54
4 至 5 年	5,769,511.44	2.35	2,884,755.72	5,397,282.26	2.56	2,698,641.13
5 年以上	26,656,967.29	10.87	26,656,967.29	27,266,501.15	12.92	27,266,501.15
合计	245,138,417.72	100.00	46,122,653.64	211,004,428.21	100.00	45,679,812.73

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	908,151.27	36,326.05	677,075.22	96,568.75
合计	908,151.27	36,326.05	677,075.22	96,568.75

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	13,322,826.93	1 年以内	5.43
石家庄大路机械设备有限公司	非关联方客户	9,707,750.00	1 年以内	3.96
中铁建中非建设有限公司	非关联方客户	9,235,100.00	1 年以内	3.77
中建材国际贸易有限公司	非关联方客户	9,059,000.00	1 年以内	3.70
俄罗斯 TECHSERVICE 公司	非关联方客户	6,929,945.17	1 年以内	2.83
合计	/	48,254,622.10	/	19.69

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 (%)
中国工程机械总公司	实际控制人	1,630,000.00	0.66
中工工程机械成套有限公司	同一控制下	586,224.49	0.24

天津工程机械研究院	母子公司	908,151.27	0.37
天津市精研工程机械传动有限公司	同一控制下	1,716,218.94	0.70
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
天津工程机械经贸总公司	同一控制下	2,192,192.35	0.89
天津市凯威机械上柴服务部	同一控制下	15,278.62	0.01
合计	/	7,057,365.40	2.87

4、其他应收款：

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	7,007,332.01	26.96			7,769,354.09	31.31		
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	18,980,223.75	73.04	3,130,963.44	16.49	17,043,109.56	68.69	3,090,947.22	18.14
组合小计	18,980,223.75	73.04	3,130,963.44	16.49	17,043,109.56	68.69	3,090,947.22	18.14
合计	25,987,555.76	/	3,130,963.44	/	24,812,463.65	/	3,090,947.22	/

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	13,228,150.35	50.90	529,126.01	9,852,366.97	39.70	394,094.68
1 年以内小计	13,228,150.35	50.90	529,126.01	9,852,366.97	39.70	394,094.68
1 至 2 年	1,393,903.53	5.36	139,390.35	2,699,276.77	10.88	269,927.68
2 至 3 年	329,456.68	1.27	98,837.01	657,277.63	2.65	197,183.29
3 至 4 年	1,300,293.28	5.00	650,146.64	1,423,338.72	5.74	711,669.36
4 至 5 年	2,029,112.97	7.81	1,014,556.49	1,785,554.53	7.20	892,777.27
5 年以上	699,306.94	2.70	698,906.94	625,294.94	2.52	625,294.94
合计	18,980,223.75	73.04	3,130,963.44	17,043,109.56	68.69	3,090,947.22

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

本报告期其他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。

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	7,007,332.01	1 年以内	26.96
进出口部	内部职工	2,042,703.78	1 年以内	7.86
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	6.75
销售部	内部职工	1,035,139.81	1 年以内	3.98
工程技校	非关联方	810,931.54	3-4 年、4-5 年、5 年以上	3.12
合计	/	12,649,622.64	/	48.67

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	0.57
合计	/	148,613.23	0.57

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	34,585,083.48	58.47	46,718,061.40	65.54
1 至 2 年	10,282,800.50	17.38	10,282,800.50	14.42
2 至 3 年	8,781,065.95	14.85	8,781,065.95	12.32
3 年以上	5,503,306.04	9.30	5,503,306.04	7.72
合计	59,152,255.97	100.00	71,285,233.89	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
天津建筑机械厂	非关联方供应商	6,544,000.00	1 年以内	按约定尚未结算
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	关联方供应商	5,530,891.60	1 年以内、1-2 年	按约定尚未结算
中工工程机械成套有限公司	关联方供应商	5,402,902.25	1 年以内	按约定尚未结算

机械工业第六设计研究院天津分院	非关联方供应商	4,790,000.00	1 年以内	按约定尚未结算
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	非关联方供应商	3,757,509.21	1 年以内	按约定尚未结算
合计	/	26,025,303.06	/	/

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	164,984,479.05	2,684,512.83	162,299,966.22	135,065,792.57	2,684,512.83	132,381,279.74
在产品	102,031,448.10		102,031,448.10	88,208,370.70		88,208,370.70
库存商品	177,977,330.55	2,504,966.23	175,472,364.32	193,283,080.85	2,504,966.23	190,778,114.62
周转材料	2,941,338.99		2,941,338.99	2,941,338.98		2,941,338.98
委托加工物资	5,258,418.53		5,258,418.53	1,774,459.07		1,774,459.07
自制半成品	30,120,181.62		30,120,181.62	24,920,873.58		24,920,873.58
合计	483,313,196.84	5,189,479.06	478,123,717.78	446,193,915.75	5,189,479.06	441,004,436.69

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	2,504,966.23				2,504,966.23
合计	5,189,479.06				5,189,479.06

7、固定资产：

1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	408,522,907.21	1,504,977.28	2,709,728.35	407,318,156.14
其中：房屋及建筑物	143,387,674.38			143,387,674.38

机器设备	242,227,840.89	371,965.83	96,892.00	242,502,914.72
运输工具	8,089,560.53	556,228.87	2,598,639.00	6,047,150.40
电子设备及其他	14,817,831.41	576,782.58	14,197.35	15,380,416.64
		本期 新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	208,181,735.81		9,634,424.72	1,730,435.55
其中：房屋及建筑物	13,787,696.46		1,945,975.50	15,733,671.96
机器设备	178,987,307.59		6,906,974.49	49,590.00
运输工具	4,686,704.94		374,676.56	1,672,013.55
电子设备及其他	10,720,026.82		406,798.17	8,832.00
三、固定资产账面净值合计	200,341,171.40	/		191,232,431.16
其中：房屋及建筑物	129,599,977.92	/		127,654,002.42
机器设备	63,240,533.30	/		56,658,222.64
运输工具	3,402,855.59	/		2,657,782.45
电子设备及其他	4,097,804.59	/		4,262,423.65
四、减值准备合计	4,879,205.23	/		4,876,085.23
其中：房屋及建筑物		/		
机器设备	3,726,193.12	/		3,726,193.12
运输工具	43,423.66	/		40,303.66
电子设备及其他	1,109,588.45	/		1,109,588.45
五、固定资产账面价值合计	195,461,966.17	/		186,356,345.93
其中：房屋及建筑物	129,599,977.92	/		127,654,002.42
机器设备	59,514,340.18	/		52,932,029.52
运输工具	3,359,431.93	/		2,617,478.79
电子设备及其他	2,988,216.14	/		3,152,835.20

本期折旧额：9,634,424.72 元。

2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

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	118,055,812.09	50,000.00	46,800.00	118,059,012.09
土地	54,730,800.51			54,730,800.51
专有技术	51,857,655.57			51,857,655.57
软件	11,062,099.01	50,000.00	46,800.00	11,065,299.01
其他	405,257.00			405,257.00
二、累计摊销合计	46,983,486.95	3,547,335.79		50,530,822.74
土地	4,055,459.57	582,242.58		4,637,702.15
专有技术	33,256,679.10	2,612,460.84		35,869,139.94
软件	9,380,235.96	333,119.47		9,713,355.43
其他	291,112.32	19,512.90		310,625.22
三、无形资产账面净值合计	71,072,325.14	-3,497,335.79	46,800.00	67,528,189.35
土地	50,675,340.94	-582,242.58	0.00	50,093,098.36
专有技术	18,600,976.47	-2,612,460.84	0.00	15,988,515.63
软件	1,681,863.05	-283,119.47	46,800.00	1,351,943.58
其他	114,144.68	-19,512.90	0.00	94,631.78
四、减值准备合计	11,074,610.60			11,074,610.60
土地	0.00			0.00
专有技术	11,074,610.60			11,074,610.60
软件	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	59,997,714.54	-3,497,335.79	46,800.00	56,453,578.75
土地	50,675,340.94	-582,242.58		50,093,098.36
专有技术	7,526,365.87	-2,612,460.84		4,913,905.03
软件	1,681,863.05	-283,119.47	46,800.00	1,351,943.58
其他	114,144.68	-19,512.90		94,631.78

本期摊销额：3,547,335.79 元。

9、递延所得税资产/递延所得税负债：

1)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

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	14,773,028.97	14,665,306.02

抵销内部未实现利润		293,186.68
股权投资差额	2,232,240.78	2,232,240.78
小计	17,005,269.75	17,190,733.48
递延所得税负债：		
资产减值准备	70,396,911.98	69,914,054.84
抵销内部未实现利润		893,788.64
股权投资差额	14,881,605.23	14,881,605.23
小计	85,278,517.21	85,689,448.71

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	48,770,759.95	482,857.14			49,253,617.09
二、存货跌价准备	5,189,479.06				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	4,879,205.23			3,120.00	4,876,085.23
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、无形资产减值准备	11,074,610.60				11,074,610.60
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	69,914,054.84	482,857.14		3,120.00	70,393,791.98

10、短期借款：

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	360,000,000.00	232,030,216.61
合计	360,000,000.00	282,030,216.61

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。

11、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	34,510,345.00	81,619,083.27
合计	34,510,345.00	81,619,083.27

下一会计期间（下半年）将到期的金额 34,510,345.00 元。

12、应付账款：

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	151,927,674.18	103,440,856.48
1 至 2 年	27,062,843.19	17,446,783.78
2 至 3 年	12,231,392.04	10,734,906.72
3 年以上	11,526,327.43	11,751,866.74
合计	202,748,236.84	143,374,413.72

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	72,170.70
合计	72,170.70	72,170.70

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	6,657,392.60	尚未结算	否

AP111 汉沽超高压电动油泵厂	2,403,209.14	尚未结算	否
厦门集团三明重型机器有限公司	2,364,300.00	尚未结算	否
无锡龙立工程机械有限公司	2,211,886.29	尚未结算	否
AP091 天津市汉沽福田机械有限公司	1,570,080.06	尚未结算	否

13、预收账款：

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	18,958,953.08	13,202,393.33
1 至 2 年	1,031,992.49	1,031,992.49
2 至 3 年	2,313,811.90	2,313,811.90
3 年以上	1,958,657.55	1,958,657.55
合计	24,263,415.02	18,506,855.27

1) 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。

2) 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。

14、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	28,589.29	30,283,064.70	30,290,819.83	20,834.16
二、职工福利费		540,141.42	540,141.42	
三、社会保险费	-8,087.04	7,807,800.92	7,808,922.36	-9,208.48
其中:1.医疗保险费	25,474.35	2,211,899.97	2,212,196.41	25,177.91
2.基本养老保险费	-30,114.28	4,767,913.17	4,768,625.17	-30,826.28
3.失业保险费	-3,447.11	465,058.09	465,171.09	-3,560.11
4.工伤保险费		196,568.02	196,568.02	
5.生育保险费		166,361.67	166,361.67	
四、住房公积金	-18,526.20	3,060,515.00	3,060,843.00	-18,854.20
五、辞退福利		2,004,270.30	2,004,270.30	
六、其他		156,523.37	156,723.37	-200.00
七、工会经费和职工教育经费	457,366.18	546,467.05	100,369.70	903,463.53
合计	459,342.23	44,398,782.76	43,962,089.98	896,035.01

工会经费和职工教育经费金额 903,463.53 元。

15、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-16,787,899.20	-8,113,783.41
营业税	2,743.35	1,986.20
企业所得税	12,753,200.01	11,152,312.66
个人所得税	73,924.66	19,390.71
城市维护建设税	-276,555.88	-285,897.54
教育费附加	-115,015.33	-121,677.42
印花税	30,915.75	20,493.85
其他	-24,792.43	-26,126.96
合计	-4,343,479.07	2,646,698.09

16、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
合计	397,600.00	397,600.00	/

17、其他应付款：

1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	112,950,941.51	210,995,755.11
1 至 2 年	200,717,760.76	14,958,518.26
2 至 3 年	1,344,076.85	142,859,402.11
3 年以上	896,355.69	2,201,200.34
合计	315,909,134.81	371,014,875.82

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	205,335,422.20	199,691,140.17
中国工程机械总公司	65,188,148.57	115,538,485.67
合计	270,523,570.77	315,229,625.84

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	205,335,422.20	按约定尚未偿还	否
合 计	205,335,422.20		

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	205,335,422.20	往来款
中国工程机械总公司	65,188,148.57	往来款
鼎盛重工机械有限公司	39,500,000.00	往来款

5) 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	/

18、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

19、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

20、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

21、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	-62,292,996.36	/
调整后 年初未分配利润	-62,292,996.36	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,122,163.02	/
期末未分配利润	-70,415,159.38	/

21、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	373,977,643.65	252,418,510.89
其他业务收入	220,182.25	2,155,834.26
营业成本	280,934,341.80	217,476,656.68

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	373,977,643.65	280,968,431.88	252,418,510.89	215,479,227.08
合计	373,977,643.65	280,968,431.88	252,418,510.89	215,479,227.08

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	258,037,477.86	191,073,387.87	189,503,830.89	163,097,455.89
压实机械	20,227,850.83	13,640,278.24	6,182,537.41	5,455,067.06
土方机械	57,882,910.10	46,467,719.22	17,537,022.30	15,066,447.66
配件及半产品	17,511,227.24	9,780,149.82	19,207,759.12	14,644,527.93
其他	20,318,177.62	20,006,896.73	19,987,361.17	17,215,728.54
合计	373,977,643.65	280,968,431.88	252,418,510.89	215,479,227.08

1、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	175,770,830.15	153,287,345.55	220,238,333.66	187,472,492.13

境外收入	198,206,813.50	127,681,086.33	32,180,177.23	28,006,734.95
合计	373,977,643.65	280,968,431.88	252,418,510.89	215,479,227.08

2、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（%）
喀 麦 隆 CAISSE AUTONOMEDAMORTISSEMENT	111,334,670.65	29.77
AR2522DYINTERNATIONAL(香港中环--许泽)	31,347,827.29	8.38
中建材国际贸易有限公司	18,213,675.22	4.87
福建融信设备租赁股份有限公司	10,973,504.29	2.93
俄罗斯 TECHSERVICE 公司	10,046,903.30	2.69
合计	181,916,580.75	48.64

22、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	8,143.60	6,431.50	应税收入
城市维护建设税	73,202.00	85,143.70	流转税额
教育费附加	48,709.31	36,490.17	
防洪费	10,457.46	12,163.41	
合计	140,512.37	140,228.78	/

23、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,389,550.50	3,439,746.32
职工福利费	8,954.00	
养老保险费	79,824.00	8,236.24
医疗保险费	39,912.00	3,744.80
失业保险费	7,982.40	397.46
工伤保险费	3,812.03	168.59
生育保险费	3,192.92	210.73
住房公积金	44,283.00	5,209.00
累计折旧	294,189.07	557,444.42
通讯费	3,961.00	5,851.00
办公费	1,069,676.99	547,995.12
会议费	178,558.32	5,684.00
差旅费	5,028,126.34	1,935,829.17
劳动保护费	52,492.66	1,430.82
修理费	95,952.86	192,909.07

运输费	11,945,154.41	3,369,644.48
汽车费用	300.00	
车辆保险费	5,589.50	4,324.78
物料消耗	26,503,433.33	58,571.26
财产保险费	1,014,522.71	40,389.24
广告费	1,619,045.00	733,891.00
中介服务费	1,791,892.01	3,090,166.84
其他	114,826.90	76,979.65
合计	55,295,231.95	14,078,823.99

24、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,017,403.38	8,486,349.85
职工福利费	801,891.42	531,285.42
工会经费	441,651.10	396,919.94
教育经费	103,112.95	78,759.33
养老保险费	2,215,951.99	1,530,039.69
医疗保险费	1,136,799.74	937,017.03
失业保险费	236,437.16	154,112.58
工伤保险费	92,151.76	50,528.79
生育保险费	89,176.96	65,888.01
住房公积金	1,610,170.00	1,196,385.00
工伤费用	434.00	
解除劳动关系补偿费	65,247.00	693,712.87
残疾人就业保障金	311,216.16	278,990.40
折旧	1,659,060.40	1,495,211.73
无形资产摊销	3,547,335.79	3,807,557.16
通讯费	299,762.23	302,246.18
办公费	380,967.57	413,761.07
会议费		490.00
水电费	261,193.04	242,979.11
差旅费	438,768.80	278,831.70
业务招待费	1,848,950.56	785,733.17
劳动保护费	18,210.39	20,479.47
修理费	128,685.07	507,154.89
运输费	220,484.72	20,085.74
车辆保险费	27,200.65	30,045.93
物料消耗	130,596.35	134,922.96
班车费	1,066,542.50	277,118.98
燃气费（采暖费）	324,261.60	53,137.70
排污费	58,800.00	

绿化费	42,390.00	
保密费		2,598.00
宣传费	32,700.00	210,649.00
车船税	13,512.34	24,458.62
印花税	335,529.84	202,888.92
土地使用税	80,898.30	80,898.30
房产税	809,723.41	578,353.81
董、监事会费	351,780.10	455,649.10
审计评估费	1,180,000.00	339,000.00
咨询费	308,650.00	786,720.00
诉讼费	281,933.13	89,692.55
鉴定成本	24,250.23	29,342.44
预防成本		22,750.00
租赁费用	174,075.85	203,342.40
研究与开发费用	209,801.56	518,412.54
警卫消防费	39,865.61	8,132.00
统外工资	35,116.38	32,010.78
综合劳务费	241,154.74	204,104.52
其他	105,319.32	231,248.80
合计	31,799,164.10	26,789,996.48

25、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,676,230.33	7,674,074.84
利息收入	-962,859.34	-177,406.65
手续费	227,861.70	102,400.93
贴现利息支出		34,666.67
汇兑损益	-2,225,131.53	83,319.48
合计	13,716,101.16	7,717,055.27

26、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	482,857.14	3,344,643.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	482,857.14	3,344,643.08

27、营业外收入：

1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	152,201.85	19,230.17	152,201.85
其中：固定资产处置利得	152,201.85	19,230.17	152,201.85
债务重组利得	103,524.62	185,587.26	103,524.62
政府补助	178,015.00	128,330.00	233,739.52
其他	81,482.57	113,741.00	25,758.05
合计	515,224.04	446,888.43	515,224.04

2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天津市财政局对外贸易发展基金补助款	178,015.00	122,610.00	
专利资助费		5,720.00	
合计	178,015.00	128,330.00	/

28、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,239.60	41,201.60	
其中：固定资产处置损失	3,239.60	41,201.60	
债务重组损失	14,132.99	127,965.67	
合计	17,372.59	169,167.27	

29、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	608,964.58	605,451.45

递延所得税调整	169,263.72	-586,993.46
合计	778,228.30	18,457.99

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
备用金	507,349.58
财政补贴款	178,015.00
利息收入	962,859.34
投标保证金	1,083,000.00
融信融资款	1,386,934.40
其他	175,275.47
往来款-鼎盛重工机械有限公司	8,000,000.00
其它往来款	6,103,806.00
合计	18,397,239.79

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
备用金	10,189,703.03
日常经营费用	29,034,982.51

支付代收融资款	1,585,549.40
往来款-鼎盛重工机械有限公司	18,000,000.00
往来款-中国工程机械总公司	50,000,000.00
合计	108,810,234.94

30、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	-8,450,759.47	-14,713,795.96
加：资产减值准备	482,857.14	3,344,643.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,636,024.65	10,106,488.57
无形资产摊销	3,547,335.79	3,807,557.16
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）	-84,517.37	13,377.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	409,288.69	8,594.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,587,348.11	7,046,443.75
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）	185,463.73	-586,993.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-37,119,281.09	-15,253,701.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,625,931.05	-79,228,681.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,813,580.79	88,474,666.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-145,245,751.66	3,018,598.36
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	194,259,701.86	95,152,127.01
减：现金的期初余额	176,678,716.69	82,976,616.28
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	17,580,985.17	12,175,510.73

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	194,259,701.86	176,678,716.69
其中：库存现金	168,562.07	61,346.54
可随时用于支付的银行存款	178,091,139.79	107,449,588.15
可随时用于支付的其他货币资金	16,000,000.00	69,167,782.00
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	194,259,701.86	176,678,716.69

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津工程机械研究院	国有企业（全民所有制企业）	天津市华苑产业园区	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	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。	1,500.00	88.64	88.64	77361450-6
天津市天工工程机械有限公司	有限责任公司	天津	刘长锁	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	2,001.00	90.29	90.29	77731216-9

司				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				
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	机械设备、电器设备、仪器仪表、汽车配件、建筑材料、汽车、计算机及外围设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务；机电一体化、电子信息技术开发、咨询、服务、转让；机械设备的修理；投资咨询	5,000.00	100.00	100.00	67370692-1
天津鼎盛工程机械有限公司	有限责任公司	天津	李鹤鹏	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。	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	其他	10347935-X
天津市凯威机械上柴服务部	母公司的控股子公司	103569611
天津市卷扬机厂	母公司的控股子公司	10320033-9
天津市精研工程机械传动有限公司	母公司的控股子公司	72753662-3
天津市津南通用机械厂	母公司的控股子公司	10386723X
天津市鼎亨工程机械广告有限公司	母公司的控股子公司	712947198
天津市第二维修齿轮厂	母公司的控股子公司	10338671-9
天津工程机械经贸总公司	母公司的控股子公司	10359367-0
天津鼎成高新技术产业有限公司	母公司的控股子公司	71821256-3
中工工程机械成套有限公司	其他	71093390-5
一拖(洛阳)路通工程机械有限公司	集团兄弟公司	76783453
一拖(洛阳)工程机械有限公司	集团兄弟公司	61480077-4
机械工业第六设计研究院天津分院	集团兄弟公司	78031555-5
中国工程机械总公司	参股股东	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	集团兄弟公司	76948971-4
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	集团兄弟公司	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	2,943,162.38	0.38	14,833,508.02	3.53
天津工程机械研究院	加工费	协议定价			227,809.40	0.05
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
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	7,949,565.49	1.02	9,169,525.17	2.18
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
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	212,512.74	0.08	132,353.89	0.03
中国工程机械总公司	摊铺机等	协议定价	318,176.78	0.11	598,258.11	0.12
天津市精研工程机械传动有限公司	配件	协议定价	2,636,921.09	0.94	7,020,628.27	1.45
中工工程机械成套有限公司	配件	协议定价			592,633.68	0.12
天津工程机械经贸总公司	平地机及配件等	协议定价	40,592.83	0.01	11,436,018.61	2.36

5、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	鼎盛天工工程机械股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 2 月 1 日~2012 年 2 月 1 日	否
天津工程机械研究院/ 中国工程机械总公司	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
中国工程机械总公司	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	60,000,000.00	2011 年 1 月 14 日~2012 年 1 月 14 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
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	2011 年 2 月 25 日~2012 年 2 月 24 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	2011 年 2 月 28 日~2012 年 2 月 27 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
天津工程机械研究院/ 中国工程机械总公司	鼎盛天工工程机械股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 1 月 29 日~2012 年 1 月 29 日	否

6、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	2,192,192.35	87,687.69	3,627,058.60	300,786.26
应收账款	天津工程机械研究院	908,151.27	36,326.05	677,075.22	96,568.75
应收账款	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	9,299.73	414.81	9,299.73	414.81
应收账款	天津市精研工程机械传动有限公司	1,716,218.94	68,648.76		
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	7,639.31
应收账款	中工工程机械成套有	586,224.49	23,448.98	586,224.49	23,448.98

	限公司				
应收账款	中国工程机械总公司	1,548,450.00	61,938.00	2,274,000.00	187,984.56
预付账款	天津鼎成高新技术产业有限公司	48,640.69		42,854.12	
预付账款	天津工程机械经贸总公司	123,291.26		123,291.26	
预付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	326,414.21			
预付账款	一拖（洛阳）建筑机械有限公司	363,000.00		363,000.00	
预付账款	中工工程机械成套有限公司	5,402,902.25		5,759,685.40	
预付账款	一拖（洛阳）路通工程机械有限公司	4,945,545.45		4,945,545.45	
预付账款	机械工业第六设计研究院天津分院	4,200,000.00		4,200,000.00	
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

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	898,754.00	1,464,695.00
应付账款	天津工程机械研究院	72,170.70	72,170.70
应付账款	天津市第二维修齿轮厂	1,920.00	1,920.00
应付账款	天津市津南通用机械厂	235,310.11	235,310.11
应付账款	天津市精研工程机械传动有限公司	2,190,255.15	3,586,663.17
应付账款	天津市凯威机械上柴服务部	67,185.60	74,582.48
应付账款	一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	525,850.00	523,100.00
应付账款	一拖（洛阳）路通机械有限公司	1,126,501.00	6,657,392.60
应付账款	中国工程机械总公司	1,680,000.00	
其他应付款	鼎盛重工机械有限公司	39,500,000.00	49,500,000.00
其他应付款	天津工程机械研究院	205,335,422.20	199,691,140.17
其他应付款	中国工程机械总公司	65,188,148.57	115,538,485.67
预收账款	天津市液力机械厂		26,685.79

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

1) 应收账款按种类披露：

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：								
账龄分类	146,618,193.59	100.00	5,898,427.91	100.00	124,234,724.52	100.00	5,002,765.80	100.00
组合小计	146,618,193.59	100.00	5,898,427.91	100.00	124,234,724.52	100.00	5,002,765.80	100.00
合计	146,618,193.59	/	5,898,427.91	/	124,234,724.52	/	5,002,765.80	/

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	146,071,579.94	99.627	5,842,863.20	123,688,110.87	99.56	4,947,524.43
1 年以内小计	146,071,579.94	99.627	5,842,863.20	123,688,110.87	99.56	4,947,524.43
1 至 2 年	543,713.65	0.371	54,371.36	543,713.65	0.44	54,371.37
2 至 3 年	2,900.00	0.002	870.00	2,900.00	0.00	870.00
合计	146,618,193.59	100.00	5,898,104.56	124,234,724.52	100.00	5,002,765.80

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(%)
天津市天工工程机械有限公司	业务往来	233,852.00	1 年以内	0.16
天津市华北液压件有限公司	业务往来	488,000.00	1-2 年	0.33
天津市南洋装饰工程公司	业务往来	550,000.00	1 年以内	0.38

徐州集团工程机械股份有限公司	业务往来	763,400.00	1 年以内	0.52
鼎盛天工工程机械销售公司	业务往来	144,265,916.78	1 年以内	98.39
合计	/	146,301,168.78	/	99.78

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：								
账龄分类	11,177,042.61	100	2,472,939.35	100	6,621,947.11	100	2,290,735.54	100
组合小计	11,177,042.61	100	2,472,939.35	100	6,621,947.11	100	2,290,735.54	100
合计	11,177,042.61	/	2,472,939.35	/	6,621,947.11	/	2,290,735.54	/

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	6,389,514.15	57.17	255,580.57	1,697,351.97	25.63	67,894.08
1 年以内小计	6,389,514.15	57.17	255,580.57	1,697,351.97	25.63	67,894.08
1 至 2 年	1,155,764.03	10.34	115,576.40	1,188,468.16	17.95	118,846.82
2 至 3 年	279,219.08	2.50	83,765.72	383,581.63	5.79	115,074.49
3 至 4 年	1,044,197.88	9.34	522,098.94	1,044,197.88	15.77	522,098.94
4 至 5 年	1,683,052.53	15.06	841,526.27	1,683,052.53	25.42	841,526.27
5 年以上	625,294.94	5.59	625,294.94	625,294.94	9.44	625,294.94
合计	11,177,042.61	100.00	2,443,842.84	6,621,947.11	100.00	2,290,735.54

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
本报告期其他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) 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(%)
工程技校电费电话费及水费	内部	810,931.54	3-5 年及 5 年以上	7.26
销售部	内部	1,035,139.81	1 年以下	9.26
天津市实力机电产品经销公司	内部	1,753,515.50	3-5 年及 5 年以上	15.69
进出口部	内部	2,042,703.78	1 年以下	18.28
天津市天工工程机械有限公司	内部	3,000,000.00	1 年以下	26.84
合计	/	8,642,290.63	/	77.33

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(%)
天津鼎盛工程机械有限公司	94,593,592.41	94,593,592.41		94,593,592.41			90.00	90.00
天津大业物流有限公司	13,296,035.19	13,296,035.19		13,296,035.19			88.64	88.64
天津市天工工程机械有限公司	18,068,000.00	18,068,000.00		18,068,000.00			90.29	90.29
鼎盛天工工程机械销售有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00

4、营业收入和营业成本：

1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	265,603,459.29	120,667,882.24
其他业务收入	1,324,510.88	1,132,067.44
营业成本	206,622,481.26	116,817,083.49

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	265,603,459.29	205,496,547.60	120,667,882.24	115,829,965.94
合计	265,603,459.29	205,496,547.60	120,667,882.24	115,829,965.94

3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
平地机	209,079,092.94	167,896,408.17	110,953,986.21	105,827,527.24
压路机	17,539,320.96	12,695,007.99	3,844,630.26	4,200,574.76
装载机	5,713,417.28	3,060,256.36	181,196.58	183,744.04
摊铺机			1,897,435.90	1,810,256.42
推土机	21,084,913.69	14,796,962.08		
挖掘机	4,427,381.01	2,040,000.00		
其他	288,662.76	185,293.66	1,144,598.22	668,290.51
配件	7,470,670.65	4,822,619.34	2,646,035.07	3,139,572.97
合计	265,603,459.29	205,496,547.60	120,667,882.24	115,829,965.94

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	154,268,788.64	150,970,802.27	120,667,882.24	115,829,965.94
境外	111,334,670.65	54,525,745.33		
合计	265,603,459.29	205,496,547.60	120,667,882.24	115,829,965.94

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（%）
前五名客户	146,301,168.78	99.78
合计	146,301,168.78	99.78

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	-8,567,846.90	-16,537,820.05
加：资产减值准备	1,048,446.06	-1,567,583.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,306,129.96	8,721,519.34

无形资产摊销	3,400,394.89	3,659,866.26
长期待摊费用摊销		0.00
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)	-70,330.37	29,043.83
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)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	15,757,991.60	5,385,298.75
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)	-157,266.91	468,801.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	782,112.57	-11,343,924.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,566,906.46	-13,143,791.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-133,341,704.03	56,613,805.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-140,408,979.59	32,285,216.15
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	129,211,194.03	46,367,859.51
减: 现金的期初余额	85,008,978.76	22,955,160.39
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	44,202,215.27	23,412,699.12

(十二) 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	148,962.25
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)	178,015.00
债务重组损益	89,391.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,482.57
所得税影响额	-108,133.24
少数股东权益影响额(税后)	-14,353.17
合计	375,365.04

2、境内外会计准则下会计数据差异

1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,122,163.02	-14,502,135.33	278,271,711.07	286,393,874.09

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	-2.8680	-0.0294	-0.0294
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.077	-0.0307	-0.0315

3) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	20110630 期末数	20110101 期初数	同比	变动原因
短期借款	360,000,000.00	282,030,216.61	27.65%	贷款规模增加
应付票据	34,510,345.00	81,619,083.27	-57.72%	减少银行承兑付款
应付账款	202,748,236.84	143,374,413.72	41.41%	采购规模增加
预收款项	24,263,415.02	18,506,855.27	31.11%	本期销售付款条件变动
应付职工薪酬	896,035.01	459,342.23	95.07%	计提当年工会经费 54.65 万元
应交税费	-4,343,479.07	2,673,970.21	-262.44%	材料采购增加，进项税额尚未抵扣

项目	本年累计金额	上年同期累计金额	同比	变动原因
营业收入	374,197,825.90	254,574,345.15	46.99%	销量增加
营业成本	280,934,341.80	217,476,656.68	29.18%	销量增加
销售费用	55,295,231.95	14,078,823.99	292.75%	喀麦隆项目费用 4000 万元
财务费用	13,716,101.16	7,717,055.27	77.74%	天工院资金占用费 606 万元

八、 备查文件目录

- 1、鼎盛天工工程机械股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议

董事长：李鹤鹏

鼎盛天工工程机械股份有限公司

2011 年 8 月 23 日