

**青海华鼎实业股份有限公司**

**600243**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介 .....	15
八、 董事会报告 .....	15
九、 监事会报告 .....	29
十、 重要事项 .....	30
十一、 财务会计报告 .....	35
十二、 备查文件目录 .....	90

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
徐勇	独立董事	因公出差	丁宝山
王建军	独立董事	因公出差	马元驹

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文忠	李祥军
联系地址	青海省西宁市七一路 318 号	青海省西宁市七一路 318 号
电话	0971-7111668	0971-7111159
传真	0971-7111669	0971-7111669
电子信箱	liuwzhd@21cn.com	lixj521@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	青海省西宁市七一路 318 号
注册地址的邮政编码	810000

办公地址	青海省西宁市七一路 318 号
办公地址的邮政编码	810000
公司国际互联网网址	www.qhdsy.com
电子信箱	qhdsyoffice@china.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青海省西宁市七一路 318 号公司证券法务部

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 8 月 18 日	
公司首次注册登记地点	青海省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 11 月 10 日
	公司变更注册登记地点	青海省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	6300001201067
	税务登记号码	63010571040232X
	组织机构代码	71040232-X
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 14 日
	公司变更注册登记地点	青海省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	630000100010676
	税务登记号码	63010371040232X
	组织机构代码	71040232-X
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	广东省广州市天河区林河西路 3-15 号耀中广场 11 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-18,401,399.15
利润总额	17,455,701.78
归属于上市公司股东的净利润	15,189,369.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,611,457.62
经营活动产生的现金流量净额	-79,768,741.36

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	10,510,560.84	379,761.99	-172,148.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,642,149.36	12,113,535.70	10,347,843.87
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		700,000.00	1,050,000.00
债务重组损益			3,830,728.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,118,781.73	1,244,585.44	-5,741,589.54
少数股东权益影响额	76,554.41	-117,696.82	-328,430.11
所得税影响额	-6,547,218.74	-2,028,076.07	-1,911,708.61
合计	27,800,827.60	12,292,110.24	7,074,696.53

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,157,528,046.76	1,041,417,049.31	11.15	955,233,962.82
营业利润	-18,401,399.15	-22,134,323.39	不适用	1,688,410.09
利润总额	17,455,701.78	24,675,993.63	-29.26	19,528,127.39
归属于上市公司股东的净利润	15,189,369.98	21,549,650.97	-29.51	15,117,590.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,611,457.62	9,257,540.73	-236.23	8,042,893.96
经营活动产生的现金流量净额	-79,768,741.36	70,901,937.18	-212.51	-72,690,954.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,053,165,310.95	1,559,078,183.96	31.69	1,599,487,800.25
负债总额	1,212,362,998.16	773,084,870.51	56.82	845,167,529.40
归属于上市公司股东的所有者权益	785,636,279.68	770,446,909.70	1.97	748,897,258.73
总股本	236,850,000.00	236,850,000.00	0	236,850,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.09	-33.33	0.06
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	0.09	-33.33	0.06
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.06	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.05	0.04	-225.00	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	1.95	2.84	减少 0.89 个百分点	2.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.62	1.22	减少 2.84 个百分点	1.29
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.33	0.30	-210.00	-0.31
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.32	3.25	2.15	3.16
资产负债率 (%)	59.05	49.59	增加 9.46 个百分点	52.83

#### 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	50,000,000	21.11				-50,000,000	-50,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人 持股	50,000,000	21.11				-50,000,000	-50,000,000	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	186,850,000	78.89				50,000,000	50,000,000	236,850,000	100
1、人民币普通股	186,850,000	78.89				50,000,000	50,000,000	236,850,000	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	236,850,000							236,850,000	

股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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
青海重型机床有限责任公司	50,000,000	50,000,000	0	0		2011年12月27日
合计	50,000,000	50,000,000	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2009年7月7日	5.01	5,000	2009年7月7日	5,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、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

2011 年末股东总数		42,861 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		42,168 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青海重型机床有限责任公司	国有法人	21.11	50,000,000			质押 50,000,000
青海天象投资实业有限公司	境内非国有法人	1.27	3,000,000	-20,260,000		未知
西藏自治区信托投资公司	未知	0.48	1,132,244			未知
董红燕	未知	0.45	1,066,700			未知
西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.43	1,018,400			未知
中融国际信托有限公司一融新 299 号	未知	0.42	1,005,000			未知
马柯	未知	0.36	849,338			未知
龚秋文	未知	0.33	776,221			未知
夏军	未知	0.31	739,400			未知
陕西省国际信托股份有限公司一财富 2 号	未知	0.27	639,200			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			
青海重型机床有限责任公司	50,000,000		人民币普通股	50,000,000		
青海天象投资实业有限公司	3,000,000		人民币普通股	3,000,000		
西藏自治区信托投资公司	1,132,244		人民币普通股	1,132,244		
董红燕	1,066,700		人民币普通股	1,066,700		
西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,018,400		人民币普通股	1,018,400		
中融国际信托有限公司一融新 299 号	1,005,000		人民币普通股	1,005,000		



马柯	849,338	人民币普通股	849,338
龚秋文	776,221	人民币普通股	776,221
夏军	739,400	人民币普通股	739,400
陕西省国际信托股份有限公司—财富 2 号	639,200	人民币普通股	639,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,公司总股本前二名股东不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人,未知其他股东之间的关联关系。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

法人

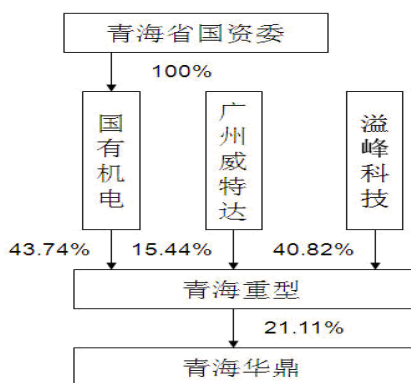
单位：元 币种：人民币

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

(4) 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



3、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
于世光	董事长	男	54	2011年5月6日	2014年5月5日				36	否
杨拥军	董事、总经理	男	49	2011年5月6日	2014年5月5日				25	否
刘文忠	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	2011年5月6日	2014年5月5日				20	否
李跃男	职工董事	男	51	2011年5月6日	2014年5月5日	12,905	9,905	买卖	11.4	否
杨学桐	独立董事	男	63	2011年5月6日	2014年5月5日				3.6	否
马元驹	独立董事	男	54	2011年5月6日	2014年5月5日				3.6	否
王建军	独立董事	男	46	2011年5月6日	2014年5月5日				3.6	否

	事			日	月 5 日					
丁宝山	独立董事	男	48	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				2.4	否
徐勇	独立董事	男	52	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				3.6	否
马新萍	监事会主席	女	37	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				11.4	否
孙绯佳	职工监事	男	45	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				15	否
曹敬坤	监事	男	65	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				9	否
刘富斌	副总经理	男	54	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				20	否
翟东	副总经理	男	48	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				20	否
肖善鹏	财务总监	男	51	2011 年 5 月 6 日	2014 年 5 月 5 日				20	否
周建明	董事	男	38	2010 年 4 月 18 日	2011 年 5 月 5 日				0	否
刘学进	董事	男	53	2010 年 4 月 18 日	2011 年 5 月 5 日				0	否
丁晓能	监事	女	59	2010 年 4 月 18 日	2011 年 5 月 5 日				0	否
李新楼	副总经理	男	46	2011 年 5 月 6 日	2011 年 12 月 29 日				20	否
合计	/	/	/	/	/	12,905	9,905	/	224.6	/

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

杨拥军：2003 年 4 月至今，任公司董事、总经理。

刘文忠：2004 年 3 月至今，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

李跃男：近 5 年主要任本公司董事。

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

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

王建军：2006 年 11 月至今，任青海大学财经学院党委委员、副院长，青海大学宣传部部长，青海大学循环经济研究所所长，2008 年 5 月起任公司独立董事。

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

徐勇：2007.1-2010.2，中山大学管理学院教授、副院长。1999-2010 兼广东省人民政府发展研究中心特约研究员。2010 年 4 月 18 日起任公司独立董事。

马新萍：本公司控股子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司总经理，本公司监事。

孙绯佳：2007 年 3 月至今，任公司技术中心主任；2008 年 5 月起任公司监事。

曹敬坤：1998-2003 年，青海华鼎实业股份有限公司番禺石楼机械厂厂长；2003 年至今任广东精创机械制造有限公司总经理。

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

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

肖善鹏：2001 年 3 月—2010 年 6 月在广东恒联食品机械有限公司任财务总监；2011 年 5 月至今任公司财务总监。

周建明：2008 年 6 月起任广东卓越汽车投资有限公司董事长；2009 年 11 月起任劳斯莱斯深圳总代理董事长；2009 年 5 月起任青海丰镇科技投资有限公司董事长。2010 年 4 月 18 日至 2011 年 5 月 5 日任公司董事。

刘学进：近五年就职名力集团控股有限公司，任香港求是科技基金会秘书长，是江苏省政协委员、常州市政协常委、江苏省工商联常委、香港常州商会副会长。2010 年 4 月 18 日至 2011 年 5 月 5 日任公司董事。

丁晓能：历任苏州鑫盛投资咨询有限公司总经理，上海爱建股份有限公司总裁办主任，名力集团控股有限公司主席办公室行政助理，2010 年 4 月 18 日至 2011 年 5 月 5 日任公司监事。

李新楼：近 5 年任公司子公司青海一机数控机床有限责任公司董事长；2008 年 5 月至 2011 年 12 月 29 日任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于世光	青海重型机床有限责任公司	董事	2008 年 6 月 1 日		否
周建明	青海丰镇科技投资有限公司	董事长	2009 年 5 月 26 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
马元驹	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 26 日		是
王建军	青海盐湖钾肥股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 29 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除于世光领取董事津贴，其他董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入；本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，津贴标准为每人每年 3.6 万元，该议案已通过股东大会审核并按该标准发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定	按《公司章程》规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。2008 年，为顺应生产经营管理需要，

依据	更好的调动管理层积极性主动性，公司董事会对高级管理人员基础薪酬进行调整，以激励和约束平衡的原则，制定了高级管理人员薪酬管理办法，并已得到董事会审核批准。2009 年公司制订了《董事监事津贴制度》并经股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	监事马新萍,副总经理刘富斌、李新楼、翟东报告期内在公司的控股子公司作为行政管理人员领取薪酬。其他人员薪酬已支付完毕。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周建明	董事	离任	换届离任
刘学进	董事	离任	换届离任
丁晓能	监事	离任	换届离任
李新楼	副总经理	离任	工作变动提出辞职
肖善鹏	财务总监	聘任	换届聘任
曹敬坤	监事	聘任	换届聘任
丁宝山	独立董事	聘任	换届聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,146
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
专业技术人员	469
营销人员	129
管理人员	476
财务人员	99
生产人员	2,572
辅助人员	401
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上学历	292
大学专科学历	708
中等专科学历	1,285
高中及以下学历	1,861

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

披露义务。公司治理情况主要表现在：

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

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

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

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

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

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

7、加强内幕交易管理：根据中国证券监督管理委员会制定的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告（2011）30号）要求，公司为进一步规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，保障广大投资者的合法权益，将现有《公司内幕知情人登记管理制度》进行了修订，并经过公司第五届董事会第六次会议审议通过披露执行。

8、开展内部控制规范实施试点工作：根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称“通知”）要求，青海华鼎实业股份有限公司（以下简称“青海华鼎”或“公司”）作为青海辖区上市公司首批试点企业，制订了青海华鼎《内部控制规范实施工作方案》（以下简称“方案”），并经过公司董事会审议通过后于2011年3月31日披露后实施。公司对内部控制体系的建设和实施给予高度重视，该体系的建设和实施是2011年度重要工作内容之一。公司采取了一系列措施和方法，确保内部控制建设与公司的日常经营管理活动有效融合，进一步完善公司治理的制度体系及内控体系，并得到强有力的执行。

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

10、上市公司治理专项活动:根据中国证监会2007年下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，结合本公司的实际情况，公司在2009年继续深入开

展公司治理专项工作，对前次整改中提出的公司及公司发展中出现的新管理问题，予以不断地完善和改进。通过这次活动，公司依法治理意识进一步增强，规范运作更为顺畅，治理水平明显提升。

报告期内，根据相关规定，将公司《青海华鼎实业股份有限公司董事会秘书工作制度》进行了修订，并经过第五届董事会第二次会议审议通过披露实施。

2012 年，公司内控试点工作领导小组、工作小组针对《青海华鼎内部控制规范实施工作方案》的计划安排，决定在尚未实施内部控制体系建设的全体子公司，包括全资子公司和控股子公司及子公司投资控股企业中全面推行内部控制体系建设工作，全面提升公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于世光	否	11	11	9	0	0	否
杨拥军	否	11	11	9	0	0	否
刘文忠	否	11	11	9	0	0	否
李跃男	否	11	11	9	0	0	否
杨学桐	是	11	10	9	1	0	否
马元驹	是	11	11	9	0	0	否
徐勇	是	11	11	9	0	0	否
丁宝山	是	7	7	6	0	0	否
王建军	是	11	8	8	2	0	否
周建民	否	4	3	3	1	0	否
刘学进	否	4	2	2	0	2	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
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。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制检查监督部门的设置情况	内审部
-----------------	-----

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 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 2010 年建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，正在认真贯彻落实。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
青海华鼎 2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 6 日	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 7 日

审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度独立董事述职报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《关于聘用公司 2011 年度财务报告审计机构的议案》、《以累积投票方式选举出第五届董事会非职工代表董事、独立董事的议案》、《选举出第五届监事会非职工代表监事的议案》。

(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
青海华鼎 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 16 日	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 18 日

审议通过了《关于青海华鼎齿轮箱有限责任公司迁建的议案》。

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，世界经济增长放缓，国内经济增速回落，公司在市场形势依然复杂多变的环境下，经过全体员工的不懈努力和顽强拼搏，确保了生产经营平稳运行，项目建设进展顺利，重点工作有序推进，职工队伍和谐奋进，实现了公司持续健康稳定运行。实现主营业务收入 11.58 亿元，比上年增加 11.24%；实现利润总额 1745.57 万元，比上年减少 29.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 1518.94 万元，比上年减少 29.51%；公司的各项工作得到了政府及有关部门的充分肯定，连续八年被评为“青海企业 50 强”，荣获“青海省 2009-2010 年度社会责任先进企业”，公司董事会秘书刘文忠被上海证券报社评为“金治理·信息披露公司董秘奖”，青海华鼎重型机床有限公司董事长刘富斌被中华全国总工会授予“全国五一劳动奖章”，广东恒联公司的“恒联”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，青海华鼎重型有限责



任公司被评为青海诚信奖制造业"十佳诚信单位"。

2011 年所做的主要工作：

### 1、生产经营平稳运行。

各主要子公司在生产经营中突出了对市场需求信息的分析和跟踪，调整营销策略，积极承揽有效合同。强化企业内部管理，尤其是职工队伍建设和产品质量控制，确保生产经营平稳有序运行。

在市场开发方面，子公司青海华鼎重型机床有限责任公司积极调研和分析行业动态，坚持了大客户走访制度，先后走访了 20 多家重点企业。建立健全了重大项目信息管理制度，及时掌握重大项目进展，提高了市场快速响应能力和预排产合同的实现率。青海一机数控机床有限责任公司确定了以新型普及性和高速性卧式加工中心为主导产品的结构调整方向，使市场占有率有了进一步的提升，500×500 卧式加工中心在国内生产企业中市场占有率处于第 4 位，全年实现销售收入同比增长 22%，突破了历史最好水平。青海华鼎齿轮箱有限责任公司进一步完善了预算管理制度，加大特殊产品的批量生产，提高了螺伞产品的产量，加大产品对外协作加工和外委力度，加强生产组织能力，进一步提高了产品市场占有率。广东恒联食品机械有限公司合理制定月度排产计划，加强生产计划管理，超额完成了年度生产计划。合理调整生产组织结构，降低了生产成本，提高了生产效率，并从多渠道开拓国内外新的近百家客户。广东精创机械制造有限公司继续加强了与日立电梯公司为主的广泛合作，根据生产计划进行产能调整及合理排产，全年顺利完成了 4.2 万台/套电梯零部件的生产任务。广州宏力数控设备有限公司按照优先卧加，重点推广的原则，瞄准国内汽车零件、减速机和缝纫机行业，开拓了日本大隈产品用户，产品销售和市场开发取得了较好的成绩。全年完成销售收入同比增长 36%。苏州江源精密机械有限公司坚持了精细化装配，精益化生产，突出了"高、精、专"的生产管理，健全了计划管理体系，改善了外协加工环境，完善了市场营销体系，实施了信息化管理（PLM 项目和 ERP 管理），全年完成了数控重车、精密镗铣加工中心等 9 台新产品的试制任务。

### 2、项目建设顺利推进。

青海装备园区建设项目，根据建设整体规划，2011 年完成了齿轮、热处理联合厂房的主体工程和屋面板安装工程。

根据省政府关于加快推动青海装备制造业的精神，为了充分利用公司的人力资源、设备资源、技术资源、社会资源等各种资源优势，拓展机械产品市场，培育新的经济增长点。公司于他方合资成立了青海东大重装钢构有限公司，并于 2011 年 6 月底在青海装备园区正式动工建设年产 5 万吨钢构项目，现已完成了厂房的主体钢构工程和围护工程，计划 2012 年 5 月份建成投产。

### 3、技术开发成效显著。

青海华鼎重型机床有限责任公司在 2009 年国家科技重大专项主机上应用了双电机驱动技术，大幅提高了数控轴线位置精度等技术指标，在国内同类机床中处于领先水平，改进和完善了三导轨小规格卧式车床和轧辊车床的开发设计；青海一机数控机床有限责任公司顺利通过了 2009 年国家重大专项的性能测试、载荷试验及精度的验收工作，对 2010 重大专项的

部件已投入生产，青海省重大科技专项机器人项目已立项，完成了 XH768G 卧式加工中心的研制工作；青海华鼎齿轮箱有限责任公司优化产品结构，继续寻求加大磨齿螺伞产能，开发变矩器及终传动齿轮产品，逐步增加 HDXF-100 高速传动箱市场投入量。广东恒联食品机械有限公司技术改造和工艺路线向流水线方向改进，安装了装配工序产品半自动流水线，建立了食品机械研发中心和电热烘焙设备研发中心，与华南理工大学共同建立了联合研究平台。广东精创机械制造有限公司完成了对电梯主机 PME 系列大功率电梯主机零部件以及一体式立柱装配工装、新安全钳座、限速器和新型制动臂等一些大型工装进行了试制加工制作安装。广东宏力数控设备有限公司开发了动柱式高速立式加工中心和具有镗杆功能的 H6AW 卧式加工中心，重点解决了加工中心滑座加工装配工艺、大件配套和专用装配工艺。苏州江源精密机械有限公司完成了 CK61250 数控重型车床、XK2118 数控龙门铣的研制并销售；研发的 TH6213 精密镗铣加工中心、XH2125 高速数控龙门加工中心、ZX50 数控钻铣机床、VMC1800 立式加工中心等产品现处于装配调试阶段；完成了 TH6920 落地镗铣床、淬火机等 15 个产品及部件的设计开发，获得了 2 项国家发明专利，7 项实用新型专利。

2011 年上半年，公司统一组织参加了"第十二届中国国际机床展览会"和"2011 中国·青海绿色经济投资贸易洽谈会"。通过参展平台，向参会客商集中展示了公司"十一五"发展成就和"十二五"宏伟目标，充分展示了企业风采，塑造了企业形象，扩大了公司的社会影响力，取得了良好的效果，为下一步对外开展深入合作和发展奠定了坚实基础。

#### 4、内控试点工作全面展开。

根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》，青海华鼎被列为青海省上市公司首批内控试点企业，为了使内部控制建设渗透于公司的一切经营管理活动，公司高度重视内部控制体系的建设，成立内部控制建设管理团队，明确职责，制定公司内部控制建设的实施方案，聘请专业机构对公司内部控制体系进行辅导和咨询，举行内部控制体系建设的启动会和内部控制理念基本培训，对公司试点企业业务流程的全面梳理，建立和完善了企业内部控制体系及管理制度体系，在组织架构设置和部门职责界定、下属子公司管理、试点公司现有制度体系、风险管控等具体方面，公司已形成良好的内部控制格局。

#### 5、重点工作有序推进。

为提高各公司重点工作效率，做好相互沟通和衔接，公司总部对各子公司重点工作的推进情况进行了效能监察，包括对资金管理、应收款项、生产成本、队伍建设、安全生产、产品质量、政策支持等方面，对重点工作进行重点督办，并及时整理汇总，确保工作措施得到贯彻落实。

在重点工作推动中，公司根据"十二五"发展战略和各子公司的规划，分别制定了青海华鼎"十二五"《数控机床产业规划》、《齿轮箱及零配件产业规划》、《食品机械产业规划》和《电梯配套件产业规划》。

各子公司基础管理进一步加强。人力资源体系建设中，积极创建和谐稳定的劳动关系，以多种渠道多种形式进行了人才招聘工作，同时强化人力资源培训工作，公司购置了各工种技术操作培训教程，并分发给各子公司，按计划分类培训，提高了员工的技术操作水平和业务能力。质量管理方面，各子公司重点以改善作业环境带动产品实物质量，开展现场"5S"

达标系列活动，突出了形成产品的过程质量和整机质量的控制监督，保证了产品质量。财务管理方面，完善了财务预算管理辦法，开展了财务投融资专项检查工作，定期召开经济运行分析会，分析当期资金使用效果，严格控制投入产出合理比例，加强各项费用支出，降低经营成本。加强现金流管理和资金使用渠道监督，提高了资金利用率，为实现全年各项任务指标提供了资金支持。

#### 6、职工队伍和谐奋进。

公司及各子公司党群系统紧紧围绕生产经营，注重职工队伍建设和班组建设，努力构建和谐劳动关系和良好的工作氛围，组织开展了各类积极向上的文体活动，丰富了员工文化生活，陶冶了情操，增强了企业团队协作奋战的合力。

公司作为青海省装备制造业龙头企业和地方工业支柱企业，勇于承担社会责任，奉献爱心回报社会，已连续3年为青海大学设立的“华鼎奖学金”、“华鼎大学生科技创新基金”提供资助。根据青海省委省政府开展的“百企联百村”援建项目中，公司与青海省贵德县尕让乡黄河滩村建立了对口帮扶点。

在2011年的工作中，取得了一些成绩，但也存在一些问题和不足，主要表现在：一是部分子公司下半年受国际国内大的经济环境影响订单减少，生产任务不足，严重影响了均衡生产和连续生产；二是部分子公司由于客户的资金紧张导致债权居高不下，清收工作难度很大，影响了企业的现金流；三是由于材料价格、职工工资、运费、研发费用等不断增大，导致成本费用上升及产品涨价滞后使得公司效益下降。四是职工队伍中不稳定因素依然普遍存在，青海企业现有人员流失严重，技术工人断层等问题比较突出。这是我们当前必须引起足够重视和加以解决的问题。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
工业	1,084,235,104.17	849,765,798.98	21.63	5.64	2.83	增加 2.15 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
机床产品	439,524,177.47	305,675,115.91	30.45	-8.78	-16.35	增加 6.29 个百分点
齿轮(箱)	125,996,276.23	113,445,685.35	9.96	44.29	53.99	减少 5.67 个百分点
食品机械	239,817,272.45	186,320,554.69	22.31	4.87	2.92	增加 1.47 个百分点

电梯件	263,283,315.31	233,707,243.80	11.23	15.55	13.56	增加 1.55 个百分点
其他	15,614,062.71	10,617,199.23	32.00			增加 13.17 个百分点

报告期机床产品毛利率有较大幅度增长的主要原因是近年来高中档数控机床的不断开发投放市场，技术附加值增加所致。齿轮箱产品收入有较大幅度增加且毛利率有较大幅度的下降的主要原因是因为工程机械市场竞争激烈，为了更好地拓展市场及新产品的推广所致。主营业务收入结构未发生重大变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南地区	546,782,744.77	14.25
西北地区	524,478,171.35	-4.25
华东地区	12,974,188.05	

(3)、前五名供应商和客户情况

报告期公司前五名供应商共向公司提供货物 17839.48 万元，占公司总采购额的 19.46%；共向前五名客户销售货物 27,143.71 万元，占公司总销售收入的 23.45%。

(4) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

单位：万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
青海华鼎重型机床有限责任公司	重型数控卧式机床	11600	72828.03	38023.36	31490.00	452.20
青海一机数控机床有限责任公司	卧式加工中心	8000	26231.03	8741.81	14041.96	227.82
广东恒联食品机械有限公司	食品机械	2000	29002.05	12537.61	25344.56	1600.78
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	齿轮箱	5000	15084.36	6430.32	12098.13	111.27
广东精创机械制造有限公司	电梯配件	3000	19632.41	6604.29	26429.42	279.11
苏州江源精密机械有限公司	机床	6500	17495.06	6639.70	1853.88	454.99
广州华鼎南方科创有限公司	投资性子公司	500	12625.34	-112.33	4019.92	-782.25

(5) 主要财务数据变化情况

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	309,265,367.29	251,472,282.39	22.98%	取得贷款增加
交易性金融资产	0.00	6,000,000.00	-100.00%	今年处置去年交易性金融资产
应收票据	89,951,934.08	51,121,539.47	75.96%	收入增加, 本期回款票据增加
应收账款	344,256,546.54	259,155,549.05	32.84%	收入增加
预付款项	154,533,029.24	85,187,940.03	81.40%	预付工程款和土地款增加
其他应收款	67,580,425.24	42,003,539.71	60.89%	预付租赁保证金增加
存货	480,385,338.77	386,920,510.47	24.16%	采购增加
长期股权投资	9,639,811.84	4,310,153.13	123.65%	本期新增对外投资
固定资产	326,338,298.42	321,157,749.12	1.61%	工业型企业, 固定资产比率大
在建工程	110,276,403.15	43,097,607.04	155.88%	产业园建设增加
无形资产	97,071,849.24	50,200,706.16	93.37%	购买土地增加
递延所得税资产	20,110,341.14	15,310,705.70	31.35%	坏账提取增加, 确认递延所得税资产增加
短期借款	184,860,000.00	111,100,000.00	66.39%	借款增加
应付票据	1,303,017.80	6,850,000.00	-80.98%	支付了票据
应付账款	262,197,188.01	214,744,530.14	22.10%	采购增加, 应付账款增加
预收款项	184,179,856.88	120,957,005.02	52.27%	大额销售合同预收款项增加
应付职工薪酬	11,582,995.30	8,827,866.86	31.21%	本年度职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	126,000,000.00	57,350,000.00	119.70%	长期借款于下年到期金额增加
长期借款	295,000,000.00	152,445,999.37	93.51%	本年度新增借款
其他非流动负债	93,473,932.26	47,841,067.03	95.38%	政府补助增加
营业收入	1,157,528,046.76	1,041,417,049.31	11.15%	收入增加
营业成本	906,234,812.94	831,175,808.45	9.03%	收入增加, 对应成本增加
管理费用	160,069,640.77	130,937,167.11	22.25%	本期留存利润增加
财务费用	26,808,133.94	17,458,331.25	53.55%	借款增加, 利息支出增加
资产减值损失	17,599,476.82	28,406,672.46	-38.04%	本期核销部分坏账
营业外支出	1,458,126.03	845,954.61	72.36%	捐赠支出增加
所得税费用	4,846,702.44	3,018,309.42	60.58%	利润增加, 对应所得税增加
净利润	1,260,899.34	21,657,684.21	-41.78%	新投两公司亏损, 税费返还减少
收到的税费返还	101,711.59	33,072,433.89	-99.69	税费返还减少
收到其他与经营活动有关的现金	219,065,357.76	94,180,057.93	132.6%	资金集中管理, 子公司间往来增加
支付其他与经营	303,344,884.03	80,603,813.83	276.34%	资金集中管理, 子公司间

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
活动有关的现金				往来增加, 预付租金增加等
经营活动产生的现金流量净额	-79,768,741.36	70,901,937.18	-212.51%	客户资金紧张, 销售回款减少, 采购付款增加等
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,572,228.88	23,077,000.00	9247.93%	各子公司处置资产增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,279,642.74	83,648,480.02	113.13%	新纳入合并范围子公司的投资增加、技改项目投资增加
投资支付的现金	5,550,000.00	19,691,150.00	-71.81%	本期无收购子公司支出
吸收投资收到的现金	42,200,000.00	921,510.00	4479.44%	设立控股子公司收到少数股东的投资
取得借款收到的现金	472,860,000.00	253,100,000.00	86.83%	技改项目借款增加
偿还债务支付的现金	187,895,999.37	371,311,514.19	-49.4%	到期债务减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,158,363.28	21,336,608.37	41.35%	借款增加、利率上升
现金及现金等价物净增加额	60,967,267.66	-170,833,535.40	-135.69%	筹资活动现金流入增加

(6)公司资产构成(应收款项、存货、投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款等占总资产的比重)变动情况

项目	期末余额占总资产的比 例	年初余额占总资产的比 例	增减比率	重大变动原因
应收账款	16.77%	16.62%	0.87%	
其他应收款	3.29%	2.69%	22.17%	
存货	23.40%	24.82%	-5.72%	
投资性房地产	0.33%	0.45%	-26.20%	
长期股权投资	0.47%	0.28%	69.83%	新增了对参股公司的投资
固定资产	15.89%	20.60%	-22.84%	
在建工程	5.37%	2.76%	94.30%	产业园建设增加
短期借款	9.00%	7.13%	26.35%	
一年内到期的非流动 负债	6.14%	3.68%	66.83%	长期借款于下年到期金额增加
长期借款	14.37%	9.78%	46.94%	新增技术改造项目贷款

### （三）、对公司未来发展的展望

#### 1、主要经营指标计划

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，做好今年的工作，对于全面完成公司的各项任务，具有十分重要的意义。具体目标：确保主营业务收入有一定幅度的增长，严格控制成本费用率，扭转营业利润亏损状况，努力改善现金流，特别是经营活动的现金流状况。

#### 2、经营环境形势分析

##### （1）、有利因素：

从外部环境看，一是预计 2012 年机械工业经济运行速度将在平稳基调下温和回落，但全年仍有望继续实现两位数增长。二是随着国民经济的发展和市场需求提高，重点领域和重点项目对高档数控机床的需求市场空间很大。特别是来自汽车制造、高速公路建设、绿色能源建设、工程机械、大型飞机以及船舶制造等行业快速发展的拉动，机床消费量会有一定的上升空间，为企业下一步发展带来新的生机；三是中央经济工作会议明确指出，2012 年继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，财政政策要继续完善结构性减税政策，货币政策要保持货币信贷总量合理增长，将对我们清收债权缓解资金压力，组织正常的生产活动创造了条件。四是青海省政府下发了关于应对当前工业经济突出问题的十项举措，将在财政金融、技术改造及保障生产要素等方面加大对企业的支持力度，对我们战胜当前困难增强了坚定信心，对实现平稳运行提供了有力保障。

从企业内部看，公司经过多年的产品结构调整，实现了产品升级换代，承担了 3 项国家科技重大专项，苏州研发基地的建设，有力推动了企业的科技创新工作，产品结构水平持续提升，企业的综合素质和市场竞争能力及行业地位不断提高。通过全面推进内部控制体系建设和实施企业信息化建设，提高了工作绩效，提升了企业管控水平。多年的技术改造、产品结构优化、技术多样型人才的招聘和培训、职工队伍凝聚力不断增强，在市场开发、产品结构调整、队伍建设和制度建设等方面奠定了坚实的基础。

##### （2）、不利因素

当前世界经济增速回落、复苏乏力，我国经济发展上不平衡、不协调、不可持续的矛盾和问题仍很突出，国内外经济形势依然十分复杂，存在诸多的不确定因素。公司市场开发和产品开发滞后、合同不足、债权清理难度大，加之原材料价格、用工成本等不断上涨，生产成本费用高居不下，我们依然面临着十分严峻的形势。

面对全年的工作目标，我们既要充分估计经济形势的复杂性和严峻性，切实增强危机意识和忧患意识，又充分认识经济发展的有利条件，坚定信念，稳中求进，好中求快，逆势而上，努力在应对挑战中实现新的更大发展。

#### 3、2012 年主要工作措施

##### （1）、科学研判形势，积极应对挑战

为了统一思想认识，提高应对能力，公司于去年 10 月份在苏州召开了工作会议。要求各子公司充分研判当前国内外经济形势，做好对自身所处经济环境的分析判断，提前做好应对危机的预案。要针对不同的情况做出相应的预案，既要保生存，又要求发展，要有迎难而上的决心和战胜困难的信心，要有做好渡过三年左右困难时期的准备和对策。2008 年全球金融风暴来临之即，公司提前做了充分的准备和周密的部署，顺利渡过了难关。目前企业订单减少，流动资金链脆弱，生产经营形势不容乐观，我们依然面临着严峻的挑战。对此，我们要必须保持清醒的头脑，加强风险评估，及早准备预案，及时采取措施，有效化解各种风险。要求各子公司要充分做好“越冬”准备，备足“粮草”，确保企业生产正常进行。

要认识到经济困难时期也蕴含着新的发展机遇，经济危机时期也会是一个千载难逢的扩

张机会，这种全球经济危机、现金不充足的形势，为企业在国内外实现并购及合并提供了机会，各子公司要稳中求进，积极寻求发展战略机遇期，为经济好转后企业的快速发展做好准备。同时，在充分清醒认识当前经济困难的前提下，也要有足够的信心，要认识到公司所处的行业是符合国家产业政策的，是国家鼓励发展的产业，

各子公司要科学分析国内外经济形势，认真研究政策方向，把握政策机遇，进一步贯彻落实我省出台的关于保增稳产的各项政策措施，加强与省政府各部门联系和沟通，积极做好各项政策的对接工作。把握好经济下行期结构调整、技术创新、管理提升和人才聚集的机遇，善于从“危”中寻“机”。要用足、用活各项政策，争取政策支持。

#### (2)、优化产品结构，加快技术创新。

以结构战略性调整为主攻方向，走“两化融合”新型工业化道路。依托科技重大专项，坚持科技进步和自主创新。加强创新人才队伍建设，提升企业核心竞争力，推动装备制造由生产型制造向服务性制造转变，推进产品数控化，生产绿色化和企业信息化。在技术研发体系平台上，通过实施重大专项，提高产品盈利能力，提升企业核心竞争力。运用新材料和新工艺，附加产品服务功能，开发未来新产品和市场。

青海华鼎重型机床有限责任公司重点开发铁路车床和重车轧辊车床，全力做好“国家重大科技专项”验收的各项准备工作，最终通过国家验收。青海一机数控机床有限责任公司要加快箱体生产线的装备进度，实施机器人与加工中心集成技术研究项目，完成 2009 年重大专项的验收工作，确保 2010 年重大专项通过中期检查。青海齿轮箱有限责任公司要积极开发变矩器总成及终传动齿轮产品设计，研制高速齿轮传动箱。广东恒联食品机械有限公司要优化工艺路线，完善全自动化生产线装配工艺，拓宽产品领域，提高核心竞争力。广东精创机械制造有限公司在电梯零部件生产任务逐年提高的基础上，研发具有自主知识产权的产品，整合涡旋压缩机项目。广东宏力数控设备有限公司要提高电主轴技术的运用能力，拓展五轴加工市场，与青海一机数控机床有限责任公司在产品与市场方面合理组合，发挥叠加效应。苏州江源精密机械有限公司要提升设计水平和现场工艺水平，进一步完善试制产品，改进主轴等核心功能部件装配工艺，加快二期工程建设，确保按期建成投产。对于 LED 灯、压缩机产品、节能环保及健康产业等新兴产业，要着力培育符合公司长远利益的新的增长点。

#### (3)、加快项目建设，转变发展方式

青海省政府将青海华鼎及“数控机床项目”、“高精齿轮及齿轮箱”项目列为“双百”企业和项目。在青海装备园区项目建设中，根据青海省行业发展的要求，按照统一规划，分步实施的原则，加快形成华鼎机床业务板块的合理布局，推进青海装备园区建设有序有效进行，确保 2012 年 5 月份齿轮及热处理项目竣工，青海东大重装钢构有限公司项目力争今年 5 月份前建成投产。青海华鼎齿轮箱有限责任公司目前的重点工作是尽快调整产品结构，提高经济效益，稳定职工队伍，尽早做好向装备园区搬迁的各项准备工作，确保搬迁工作有计划、有步骤、有条不紊的进行。

#### (4)、科学规范运行，推动内控工作。

全面推进企业内部控制体系建设，提高制度的执行力和有效性，进一步完善治理结构，形成有效的监督制衡和促进机制，确保公司战略目标有效执行。公司通过实施方案逐步完善公司的内部控制状况，不断改进公司的经营环境，提高公司员工对内部控制体系建设的认知和全员参与程度，促进公司能顺利实现“十二五”规划的目标，同时促进公司的管理和经营水平向着更规范、更科学以及可持续发展的方向发展。

以内控实施为契机，理顺公司组织架构，完善法人治理结构。逐步调整理顺各子公司的董事会，将董事会的工作做实，董事也要对失责承担责任，未完成经营目标的企业除了经营层承担责任外，董事会也有责任，不能例外。建立和完善对子公司董事会的管理及考核办法，提高子公司董事会的科学决策水平，对于决策失误、工作懈怠的董事会要进行调整。



强化总部管理职能，加强对各子公司投资、融资及资金的管理和调控力度，加强对各子公司人事、工资总额、高管工资及高管考核的管理和调控力度，加强对各子公司执行总部决定、决议、规章制度的管理和监督力度，对违反总部规章的子公司和人员要按规定予以处罚，必要时实行一票否决。在对子公司的管理中，要充分发挥公司董事会的职能，董事会办公室将督促检查各子公司在资金、人力资源、投融资等方面的管理工作，董事会办公室要扎实推进内控规范的完善和实施，保证今年在所有子公司全面实施。

(5)、强化经营者队伍建设，落实经营者目标责任

公司经过多年的内部调整、整合和技术改造，已经具备了提高效益的各项前提条件，现处在一个新的转折点，要转变经营方式，转变的重点就是要突出效益、突出投入的回报、突出对股东的回报。公司经营者在明确责权利的基础上，落实经营者目标责任。要求经济效益目标底线不低于同期银行贷款利率水平，各项指标要达到同行业的平均水平。要充分认识到提高经济效益是公司持续健康发展的需要，是提升经营管理水平的需要，是提升企业形象的需要，是全体员工的迫切要求，是全体股东的期望和要求。企业经营者要有对企业负责、对职工负责、对股东负责的决心和态度，工作中要有压力、有紧迫感、有危机感，有责任感和使命感。

今后经济效益指标的最低要求作为公司的铁律执行，各子公司必须在保经营规模、保盈利水平、保增量现金流的前提下控制投资规模、控制融资规模、控制费用水平，保证经济效益指标不断持续增长。目前在经济形势下行时期，靠增加经营规模实现效益目标已经不现实，各子公司需要在控制费用上下功夫，各子公司同口径计算的可比费用水平比 2011 年要有显著下降，其中管理费用要在 2010 年与 2011 年平均数水平的基础上有所下降，以保证效益目标的实现。进一步完善经营者的激励和约束机制，建立健全科学合理的经营指标体系，制定对经营者管理及考核办法，加大激励力度，严格兑现奖罚，做到奖罚分明、权责利对等。

(6)、营造和谐氛围，维护大局稳定

公司及各子公司党群系统要充分结合自身实际，紧紧围绕全面实现生产经营目标为重点，不断改进和完善党建、企业文化建设、职工队伍建设及思想政治工作的内容、形式和方法，发挥基层党组织作用和党组织战斗堡垒作用，充分调动职工积极性、创造性，以及增强企业向心力、凝聚力，营造和谐企业氛围，维护大局稳定。人力资源部门要以人为本，积极创建和谐稳定的劳动关系，以多种渠道多种形式做好人才招聘工作，进一步丰富培训内容，增强培训效果，强化干部的业务能力培训和操作岗位员工的技能培训，切实提高职工队伍的整体素质。

加强工会的组织建设，紧密联系职工群众，关心职工生活，维护职工的合法权益。继续抓好职工技能活动，适时组织开展内容健康，积极向上的各类文体活动，活跃员工文化生活，提高职工的凝聚力，鼓舞职工士气，增强企业活力，推动企业文化建设。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(四)、公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	40,261.28
投资额增减变动数	14,758.84
上年同期投资额	25,502.44
投资额增减幅度(%)	57.87

被投资的公司情况

被投资的公司名	主要经营活动	占被投资	备注
---------	--------	------	----

称		公司权益的比例(%)	
1. 青海华鼎重型机床有限责任公司	金属切削机床制造与销售; 机床及其它机械设备修理; 对外协作加工; 备件生产; 机电产品及配件批零; 工具制造; 木材加工; 技术咨询及服务; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	100	增 资 6,600.00 万元
2. 苏州江源精密机械有限公司	一般经营项目: 开发、制造: 五轴联动数控机床、数控坐标镗铣、加工中心设备、石油机械、环保设备、食品机械。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100	增 资 5,000.00 万元
3. 青海一机数控机床有限责任公司	高科技机械产品开发、制造; 数控机床、专用机械设备制造和销售	100	增 资 2,539.41 万元
4. 青海华鼎齿轮箱有限责任公司	高科技产品、齿轮、变速箱产品开发、制造; 石油机械、工程机械、煤碳机械、汽车零部件的制造和销售; 技术咨询及服务; 对外协作加工; 设备修理改造	100	增 资 4,000.00 万元
5. 青海聚力机械装备有限公司	钢结构、管桁件、多层框架的设计制作与销售施工和安装; 风机设备、风力发电设备, 石油机械、化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售; 进出口业务和代理。	60	投 资 1,920.00 万元
6. 青海东大重装钢构有限公司	钢结构、管桁架、多层框架设计、制作与销售、施工和安装; 风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售; 进出口业务和代理业务。	51	投 资 3060.00 万元 (因为聚力投资, 故未计入投资设立及收购控股公司额)
7. 广东颐泰苑饮食服务有限公司	经营空调就餐场所; 提供预包装酒类零售服务; 制售: 中餐。	100	投 资 1000.00 万元

## 委托理财及委托贷款情况

## 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	23,450	3,673.08	23,064.68	403.33	按募集资金计划逐步投入使用
合计	/	23,450	3,673.08	23,064.68	403.33	/

承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大重型数控卧式机床产业化技术改造项目	否	12,006.92	10,548.78	是	87.86	1,801.67				
高档精密数控机床制造升级改造项目	否	8,000.00	6,057.21	是	75.72	1,348.28				
军用高精齿轮及液力换挡变速箱生产线技术改造项目	否	4,660.00	3,637.67	是	78.06	590.53				
小型食品机械技术改造项目	否	2,900.00	2,821.02	是	97.28	620.68				
合计	/	27,566.92	23,064.68	/	/	4,361.16	/	/	/	/

非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1. 技术改造	15,028.79		
2. 投资设立（或收购）控股公司	21,059.41	100%	
3. 对外投资参股	500.00	100%	-95.05

合计	36,588.20	/	/
----	-----------	---	---

(五) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二十次	2011年1月13日		上海证券报、证券时报	2011年1月15日
四届二十一次	2011年3月30日		上海证券报、证券时报	2011年3月31日
四届二十二次	2011年4月9日		上海证券报、证券时报	2011年4月12日
四届二十三次	2011年4月27日	审议通过了《青海华鼎 2011 年第一季度报告》	上海证券报、证券时报	2011年4月29日
五届一次	2011年5月6日		上海证券报、证券时报	2011年5月7日
五届二次	2011年5月12日		上海证券报、证券时报	2011年5月13日
五届三次	2011年8月19日		上海证券报、证券时报	2011年8月23日
五届四次	2011年10月27日	审议通过了《青海华鼎 2011 年第三季度报告》	上海证券报、证券时报	2011年10月29日
五届五次	2011年12月5日		上海证券报、证券时报	2011年12月7日
五届六次	2011年12月9日		上海证券报、证券时报	2011年12月10日
五届七次	2011年12月22日		上海证券报、证券时报	2011年12月24日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，2011年5月6日召开了2010年年度股东大会，会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度独立董事述职报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配方案》、《关于聘用公司2011年度财务报告审计机构的议案》、《以累积投票方式选举出第五届董事会非职工代表董事、独立董事》、《选举出第五届监事会非职工代表监事》；2011年1月16日召开了青海华鼎2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于青海华鼎齿轮箱有限责任公司迁建的议案》。董事会严格、认真履行《公司章程》和股东大会赋予和授权的职责，严格执行了股东大会通过的各项决议。

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

公司董事会下设的审计委员会共有五名成员，其中共有三名独立董事，由会计专业人士担任主任委员，公司根据监管要求及实际管理需要，在四届八次董事会上修订了《审计委员会年报工作规程》并认真执行。

2011年度公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会年报工作规程》的要求，本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1) 与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司

2011 年度财务报告审计工作的时间安排;

2) 公司年审注册会计师进场后, 董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流;

3) 督促公司年审注册会计师严格按照审计计划安排审计工作, 确保在预定时间顺利完成审计工作。

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

5) 审计委员会同意公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度提供审计服务。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的董事会薪酬委员会共有 5 名成员, 其中共有三名独立董事。2011 年度薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则, 根据《董事监事津贴制度》、《公司高级管理人员薪酬管理办法》有关规定监督公司薪酬制度执行情况, 并对公司董事、监事和高级管理人员的履行职责情况及薪酬进行了审核, 认为其薪酬的发放能够与经营责任、经营风险、经营业绩挂钩, 能够起到激励约束的效果。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》, 2011 年 12 月 9 日第五届董事会第六次会议全面修订了《青海华鼎内幕信息知情人登记管理制度》, 明确了外部信息使用人的定义, 规范了公司对外部单位报送信息的流程, 阐述了外部信息使用人作为公司内幕信息知情人的保密管理与罚则, 在实际工作中严格参照制度执行。

#### 6、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年 12 月 9 日第五届董事会第六次会议全面修订了《青海华鼎内幕信息知情人登记管理制度》, 进一步规范内幕信息管理, 加强内幕信息保密工作, 以维护信息披露的公平原则, 保障广大投资者的合法权益。

7、 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

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

报告期内, 公司无被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

报告期内, 公司无被行政处罚。

#### 9、 现金分红政策的制定及执行情况

公司的利润分配政策由公司董事会根据公司的实际经营情况并结合公司的发展计划制定。公司每年的利润分配政策, 报股东大会批准。利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。

#### 10、 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计, 公司 2011 年度实现归属于母公司所有者权益的净利润 15, 189, 369.98 元, 加上年初未分配利润 135, 423, 406.49 元, 可供股东分配的利润为 150, 612, 776.47 元。

董事会提议本次利润分配预案为：拟以 2011 年年末总股本 236,850,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配利润 0.50 元（含税），利润分配总额为 118,425,000.00 元。剩余未分配利润 138,770,276.47 元结转以后年度分配。

11、公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	0	0	0	0	21,549,650.97	0
2009	0	0	0	0	15,117,590.49	0
2008	0	0	0	0	28,771,199.65	0

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
四届监事会第十一次会议于 2011 年 4 月 9 日在广州番禺华鼎南方科创有限公司会议室召开	审议通过了《2010 年度公司监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《公司 2010 年年度报告正文及摘要》、《关于聘用公司 2010 年度财务报告审计机构的议案》、《关于选举第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
四届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 27 日以通讯方式召开	审议通过了《青海华鼎 2011 年第一季度报告》
五届监事会第一次会议于 2011 年 5 月 6 日在公司会议室召开	选举马新萍女士为第五届监事会主席
五届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 19 日以通讯方式召开	审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》及《公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告》
五届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 27 日以通讯方式召开	审议通过了《青海华鼎 2011 年第三季度报告》

2011 年，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》的有关规定和赋予的职权，通过法定程序，本着对全体股东负责的精神，积极开展工作，认真履行监事会的职责，报告期内共召开 5 次监事会会议，并积极列席各次董事会会议，监督公司的经营管理和依法运作情况，检查公司财务及资金使用情况，审查公司关联交易的公平性，积极维护广大投资者的利益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定规范运作，监事会未发现公司存在任何违法生产经营问题。公司董事会、股东大会的召集、召开及决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员均能尽心尽力履行自己的职责和义务，没有发现董事、高级管理人员有违反国家有关法律、法规、

《公司章程》及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务制度及财务状况进行了认真的检查,认为公司财务制度健全,管理规范,公司内部审计工作不断强化。2011 年季度报告、半年度报告及 2010 年年度财务报告能真实客观地反映公司的财务状况和经营成果,立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2010 年财务报告出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2009 年 7 月 8 日完成非公开发行 5000 万股普通股,净融资 23450 万元的再融资工作,截至报告期末,公司已投入募集资金 23,064.68 万元,用于大重型数控卧式机床产业化技术改造等 4 个募集资金投资项目,各项目基本按预期投入建设。董事会出具了《青海华鼎实业股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,认为公司的募集资金使用情况属实,符合有关规定要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无重大收购和出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司根据中国证监会《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所的《上市公司内部控制指引》有关规定,遵循企业内部控制的基本原则、结合自身的实际情况,已建立了较为完善的覆盖公司各环节的内部控制制度,并得到了及时、有效的执行,合理控制了各种风险,促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备齐全到位,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。监事会通过对公司内部控制自我评价报告的审阅,认为公司内部控制自我评价报告基本上客观反映了公司的内控实际状况,同意内控自我评价报告的表述。

## 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

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
五矿国际信托	1,200,000	1,200,000	0.1	1,200,000	0	0	长期股权投资	出资参股

有 限 公 司								
合 计	1,200,000	1,200,000	/	1,200,000	0	0	/	/

(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

报告期内无托管情况事项。

(2) 承包情况

报告期内无承包情况事项。

(3) 租赁情况

报告期内无租赁情况事项。

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	24,376.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	32,176.00
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）	32,176.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	38.27

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	青海重型机床有限责任公司	青海重型机床有限责任公司承诺：持有的公司非流通股股份将自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者	是	是	已于2011年12月26日履行完毕。	



			转让；在上述承诺期期后的四十八个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售股份。				
--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--

(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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信羊城会计师事务所有限公司	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	35	35
境内会计师事务所审计年限	10 年	1 年

经青海华鼎 2010 年年度股东大会审议通过，聘请立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2011 年年度财务报告审计机构，因立信羊城会计师事务所有限公司决定整体加入立信会计师事务所故公司 2011 年年度财务报告审计机构现变更为立信会计师事务所，此项变更已于 2011 年 11 月 19 日通过上交所网站、《上海证券报》、《证券时报》披露。

(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，但是公司原第二大股东青海丰镇科技有限公司因违规减持遭上海证券交易所公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青海华鼎 2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B14 《证券时报》D8	2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第四届董事会二十次会议决议的公告	《上海证券报》24 《证券时报》B8	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书		2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B24 《证券时报》D9	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
青海华鼎简式权益变动报告书		2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海丰镇科技投资有限公	《上海证券报》D8 《证券	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn

司减持本公司股票的公告	时报》D25		
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》22《证券时报》B9	2011年1月29日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海丰镇科技投资有限公司减持本公司股票的提示性公告	《上海证券报》22《证券时报》B9	2011年1月29日	www.sse.com.cn
青海华鼎简式权益变动报告书		2011年2月9日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海四维信用担保有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》10《证券时报》C4	2011年2月9日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B6《证券时报》D9	2011年2月10日	www.sse.com.cn
青海华鼎简式权益变动报告书		2011年3月3日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D21	2011年3月3日	www.sse.com.cn
青海华鼎简式权益变动报告书		2011年3月11日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海丰镇科技投资有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D16	2011年3月11日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B40《证券时报》D9	2011年3月16日	www.sse.com.cn
青海华鼎内部控制规范实施工作方案		2011年3月31日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第四届董事会第二十一次会议决议的公告	《上海证券报》B272《证券时报》D9	2011年3月31日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的提示性公告	《上海证券报》B64《证券时报》D13	2011年4月8日	www.sse.com.cn
青海华鼎2010年度募集资金使用情况专项报告	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于预测2011年度日常关联交易的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎关联方资金往来审核报告		2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于召开2010年年度股东大会通知公告（修正稿）	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎年报摘要	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎年报		2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第四届监事会第十一次会议决议的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第四届董事会第二十二次会议决议的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D32	2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎内部控制鉴证报告		2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎2010年年度股东大会会议资料（修正稿）		2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎2010年度企业社会责任报告		2011年4月12日	www.sse.com.cn
青海华鼎第一季度季报	《上海证券报》B65《证券时报》D93	2011年4月29日	www.sse.com.cn

青海华鼎第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》24《证券时报》B13	2011年5月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎2010年年度股东大会的法律意见书		2011年5月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》24《证券时报》B13	2011年5月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎2010年年度股东大会决议公告	《上海证券报》24《证券时报》B13	2011年5月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎职工代表大会2011年第一次会议决议公告	《上海证券报》24《证券时报》B13	2011年5月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎董事会秘书工作制度		2011年5月13日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B8《证券时报》D25	2011年5月13日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于开通投资者关系互动平台及举行2010年度报告网上业绩说明会的公告	《上海证券报》B8《证券时报》D25	2011年5月13日	www.sse.com.cn
青海华鼎简式权益变动报告书		2011年8月11日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于青海天象投资实业有限公司减持本公司股票的公告	《上海证券报》B33《证券时报》D8	2011年8月11日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第五届监事会第二次会议决议的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D92	2011年8月23日	www.sse.com.cn
青海华鼎募集资金存放和实际使用情况专项报告的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D92	2011年8月23日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于第五届董事会第三次会议决议的公告	《上海证券报》B25《证券时报》D92	2011年8月23日	www.sse.com.cn
青海华鼎半年报		2011年8月23日	www.sse.com.cn
青海华鼎半年报摘要	《上海证券报》B25《证券时报》D92	2011年8月23日	www.sse.com.cn
青海华鼎第三季度季报	《上海证券报》30《证券时报》B56	2011年10月29日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于变更会计师事务所的公告	《上海证券报》24《证券时报》B21	2011年11月19日	www.sse.com.cn
青海华鼎对外投资公告	《上海证券报》B19《证券时报》B16	2011年12月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第五次会议决议的公告	《上海证券报》B19《证券时报》B16	2011年12月7日	www.sse.com.cn
青海华鼎内幕信息知情人登记管理制度		2011年12月10日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第六次会议决议的公告	《上海证券报》19《证券时报》B20	2011年12月10日	www.sse.com.cn
青海华鼎对外担保公告	《上海证券报》24《证券时报》B20	2011年12月24日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第七次会议决议	《上海证券报》24《证券	2011年12月24日	www.sse.com.cn

公告	时报》B20	日	
青海华鼎股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B16《证券时报》D12	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
青海华鼎高级管理人员辞职公告	《上海证券报》24《证券时报》B24	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所注册会计师王建民、胡飞荣审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师王建民、胡飞荣审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审 计 报 告

信会师报字[2012]第 410187 号

青海华鼎实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海华鼎实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王建民

中国注册会计师：胡飞荣

中国·上海

二〇一二年四月二十二日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:青海华鼎实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	309,265,367.29	251,472,282.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)		6,000,000.00
应收票据	五、(三)	89,951,934.08	51,121,539.47
应收账款	五、(四)	344,256,546.54	259,155,549.05
预付款项	五、(六)	155,083,029.24	85,187,940.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(五)	67,580,425.24	42,003,539.71
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	480,385,338.77	386,920,510.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	406,909.46	
流动资产合计		1,446,929,550.62	1,081,861,361.12
<b>非流动资产:</b>			
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	五、(十)	9,089,811.84	4,310,153.13
投资性房地产	五、(十一)	6,868,304.47	7,066,579.39
固定资产	五、(十二)	326,338,298.42	321,157,749.12
在建工程	五、(十三)	110,276,403.15	43,097,607.04
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	五、(十四)	97,071,849.24	50,200,706.16
开发支出		203,546.78	
商誉	五、(十五)	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	五、(十六)	16,455,091.26	16,251,208.27

递延所得税资产	五、(十七)	20,110,341.14	15,310,705.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		606,235,760.33	477,216,822.84
资产总计		2,053,165,310.95	1,559,078,183.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十九)	184,860,000.00	111,100,000.00
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	五、(二十)	1,303,017.80	6,850,000.00
应付账款	五、(二十一)	262,197,188.01	214,744,530.14
预收款项	五、(二十二)	184,179,856.88	120,957,005.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十三)	11,582,995.30	8,827,866.86
应交税费	五、(二十四)	16,526,203.16	18,484,078.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十五)	31,547,034.46	28,450,375.21
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	五、(二十六)	126,000,000.00	57,350,000.00
其他流动负债	五、(二十七)	622,770.29	963,948.03
流动负债合计		818,819,065.90	567,727,804.11
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、(二十八)	295,000,000.00	152,445,999.37
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(二十九)	5,070,000.00	5,070,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(三十)	93,473,932.26	47,841,067.03
非流动负债合计		393,543,932.26	205,357,066.40
负债合计		1,212,362,998.16	773,084,870.51
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五、(三十一)	236,850,000.00	236,850,000.00
资本公积	五、(三十二)	380,922,012.80	380,922,012.80
减:库存股			
专项储备			

盈余公积	五、(三十三)	17,251,490.41	17,251,490.41
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十四)	150,612,776.47	135,423,406.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		785,636,279.68	770,446,909.70
少数股东权益		55,166,033.11	15,546,403.75
所有者权益合计		840,802,312.79	785,993,313.45
负债和所有者权益总计		2,053,165,310.95	1,559,078,183.96

法定代表人：于世光      主管会计工作负责人：肖善鹏      会计机构负责人：史峰

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		108,325,815.72	62,340,810.19
交易性金融资产			
应收票据		7,279,000.00	4,000,000.00
应收账款	十二、(一)	645,891.27	13,327,937.12
预付款项		328,703.25	542,620.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	165,002,338.73	213,880,467.18
存货		21,977,174.17	22,585,497.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		303,558,923.14	316,677,332.66
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	549,570,877.43	366,582,906.01
投资性房地产		4,274,604.57	4,398,684.57
固定资产		12,391,733.22	14,306,755.98
在建工程		55,074,755.68	10,578,150.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,637,007.49	3,729,473.73
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,501,955.51	2,117,260.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		627,450,933.90	401,713,230.45
资产总计		931,009,857.04	718,390,563.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,694,825.33	2,718,119.18
预收款项		295,186.64	1,564,479.73
应付职工薪酬		227,500.18	227,500.18
应交税费		-124,332.19	-338,061.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		37,950,672.42	12,193,439.60
一年内到期的非流动负债		65,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		106,043,852.38	16,365,476.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		170,000,000.00	65,445,999.37
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,590,000.00	2,590,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		43,701,000.00	14,201,000.00
非流动负债合计		216,291,000.00	82,236,999.37
负债合计		322,334,852.38	98,602,476.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		236,850,000.00	236,850,000.00
资本公积		387,613,231.74	387,613,231.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,251,490.41	17,251,490.41
一般风险准备			
未分配利润		-33,039,717.49	-21,926,635.11
所有者权益（或股东权益）合计		608,675,004.66	619,788,087.04
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		931,009,857.04	718,390,563.11

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：史峰



**合并利润表**  
2011 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		1,157,528,046.76	1,041,417,049.31
其中：营业收入	五、(三十五)	1,157,528,046.76	1,041,417,049.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,175,709,104.62	1,063,261,451.97
其中：营业成本	五、(三十五)	906,234,812.94	831,175,808.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(三十六)	4,772,897.88	4,484,431.30
销售费用	五、(三十七)	59,857,356.37	50,799,041.40
管理费用	五、(三十八)	160,436,426.67	130,937,167.11
财务费用	五、(三十九)	26,808,133.94	17,458,331.25
资产减值损失	五、(四十一)	17,599,476.82	28,406,672.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(四十)	-220,341.29	-289,920.73
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）		-18,401,399.15	-22,134,323.39
加：营业外收入	五、(四十二)	37,315,226.96	47,656,271.63
减：营业外支出	五、(四十三)	1,458,126.03	845,954.61
其中：非流动资产处置损失		10,665.67	224,410.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,455,701.78	24,675,993.63
减：所得税费用	五、(四十四)	4,846,702.44	3,018,309.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,608,999.34	21,657,684.21
归属于母公司所有者的净利润		15,189,369.98	21,549,650.97

少数股东损益		-2,580,370.64	108,033.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、（四十五）	0.06	0.09
（二）稀释每股收益	五、（四十五）	0.06	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,608,999.34	21,657,684.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,189,369.98	21,549,650.97
归属于少数股东的综合收益总额		-2,580,370.64	108,033.24

法定代表人：于世光    主管会计工作负责人：肖善鹏    会计机构负责人：史峰

**母公司利润表**  
2011 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	十二、（四）	1,555,973.92	30,034,236.82
减：营业成本	十二、（四）	998,066.27	28,926,036.86
营业税金及附加		139,967.59	59,481.67
销售费用			
管理费用		9,029,577.19	12,075,714.01
财务费用		2,626,126.55	1,802,306.64
资产减值损失		159,014.05	5,811,507.25
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）		-11,396,777.73	-18,640,809.61
加：营业外收入			837,230.13
减：营业外支出		101,000.00	80,000.00
其中：非流动资产处置损失			-403,172.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,497,777.73	-17,883,579.48
减：所得税费用		-384,695.35	-1,411,988.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,113,082.38	-16,471,591.13
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.07
六、其他综合收益			

七、综合收益总额		-11,113,082.38	-16,471,591.13
----------	--	----------------	----------------

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：史峰

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		936,897,603.03	951,788,311.05
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		101,711.59	33,072,433.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	219,065,357.76	94,180,057.93
经营活动现金流入小计		1,156,064,672.38	1,079,040,802.87
购买商品、接受劳务支付的现金		685,811,707.17	699,959,534.73
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		187,675,105.30	164,858,116.64
支付的各项税费		59,001,717.24	62,717,400.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	303,344,884.03	80,603,813.83
经营活动现金流出小计		1,235,833,413.74	1,008,138,865.69
经营活动产生的现金流量净额		-79,768,741.36	70,901,937.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长		21,572,228.88	230,770.00

期资产收回的现金净额			
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		27,572,228.88	230,770.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,279,642.74	83,648,480.02
投资支付的现金		5,550,000.00	19,691,150.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,829,642.74	103,339,630.02
投资活动产生的现金流量净额		-156,257,413.86	-103,108,860.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		42,200,000.00	921,510.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			921,510.00
取得借款收到的现金		472,860,000.00	253,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		515,060,000.00	254,021,510.00
偿还债务支付的现金		187,895,999.37	371,311,514.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,158,363.28	21,336,608.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		218,054,362.65	392,648,122.56
筹资活动产生的现金流量净额		297,005,637.35	-138,626,612.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,214.47	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		60,967,267.66	-170,833,535.40
加：期初现金及现金等价物余额		239,501,677.64	410,335,213.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		300,468,945.30	239,501,677.64

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：史峰

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,208,034.84	44,925,190.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		563,871,294.59	296,907,108.87
经营活动现金流入小计		565,079,329.43	341,832,299.48
购买商品、接受劳务支付的现金		12,080,946.01	16,477,794.68
支付给职工以及为职工支付的现金		2,491,378.68	3,031,765.23
支付的各项税费		123,404.71	1,080,454.76
支付其他与经营活动有关的现金		462,288,428.15	400,483,931.56
经营活动现金流出小计		476,984,157.55	421,073,946.23
经营活动产生的现金流量净额		88,095,171.88	-79,241,646.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,637,611.68	10,846,782.46
投资支付的现金		200,594,112.00	4,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		203,231,723.68	15,646,782.46
投资活动产生的现金流量净额		-203,231,723.68	-15,646,782.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,000,000.00	65,000,000.00
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		170,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		445,999.37	159,111,514.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,432,443.30	5,950,969.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,878,442.67	165,062,483.44
筹资活动产生的现金流量净额		161,121,557.33	-100,062,483.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			

响			
五、现金及现金等价物净增加额		45,985,005.53	-194,950,912.65
加：期初现金及现金等价物余额		62,340,810.19	257,291,722.84
六、期末现金及现金等价物余额		108,325,815.72	62,340,810.19

法定代表人：于世光      主管会计工作负责人：肖善鹏      会计机构负责人：史峰

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		135,423,406.49		15,546,403.75	785,993,313.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		135,423,406.49		15,546,403.75	785,993,313.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,189,369.98		39,619,629.36	54,808,999.34
(一)净利润							15,189,369.98		-2,580,370.64	12,608,999.34
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							15,189,369.98		-2,580,370.64	12,608,999.34
(三)所有者投入和减少资本									42,200,000.00	42,200,000.00

1. 所有者投入资本									42,200,000.00	42,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		150,612,776.47		55,166,033.11	840,802,312.79



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	236,850,000	380,922,012.80			17,251,490.41		113,873,755.52		5,423,012.12	754,320,270.85
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		113,873,755.52		5,423,012.12	754,320,270.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							21,549,650.97		10,123,391.63	31,673,042.60
(一)净利润							21,549,650.97		108,033.24	21,657,684.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,549,650.97		108,033.24	21,657,684.21
(三)所有者投入和减少资本									10,015,358.39	10,015,358.39
1.所有者投入资本									5,017,110.00	5,017,110.00
2.股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他									4,998,248.39	4,998,248.39
(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	236,850,000	380,922,012.80			17,251,490.41		135,423,406.49		15,546,403.75	785,993,313.45

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：史峰

母公司所有者权益变动表

2011 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	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-21,926,635.11	619,788,087.04
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-21,926,635.11	619,788,087.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-11,113,082.38	-11,113,082.38
(一) 净利润							-11,113,082.38	-11,113,082.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-11,113,082.38	-11,113,082.38
(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	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-33,039,717.49	608,675,004.66

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	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-5,455,043.98	636,259,678.17
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-5,455,043.98	636,259,678.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,471,591.13	-16,471,591.13
(一) 净利润							-16,471,591.13	-16,471,591.13

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,471,591.13	-16,471,591.13
(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	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-21,926,635.11	619,788,087.04

法定代表人：于世光

主管会计工作负责人：肖善鹏

会计机构负责人：史峰

## 一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司已于 2007 年 1 月 24 日在指定媒体进行公告。

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

上述交易完成后，青海天象将直接持有本公司 4972 万股股份，占本公司总股份（股改后）的 26.61%；并通过青海重型控制本公司 5000 万股，占公司总股份的 26.76%，合计控制本公司 9972 万股，占本公司总股份的 53.37%，成为本公司的实际控制人。2007 年 12 月 20 日青海天象与青海溢峰科技投资有限公司（下称：“溢峰科技”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司 39.66%股权的股权转让协议》，向溢峰科技转让青海重型 39.66%股份；2007 年 12 月 20 日青海天象与广州威特达实业有限公司（下称：“广州威特达”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司 15%股权的股权转让协议》，向广州威特达转让青海重型 15%的股份。

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

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

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

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

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

2011 年 12 月 27 日，本公司股东青海重型机床有限责任公司持有的 50,000,000 股有限售条件股份获得上市流通权。

截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本为 236,850,000 股，其中没有有限售条件股份。

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

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并



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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“实收资本”和“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表

日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名或其他不属于前 5 名(扣除以合并报表范围内的关联方及其他划分组合后),但期末单项金额占应收款项 10%(含 10%)以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	不属于单项计提坏账准备，且不属于下列组合 2 的应收款项。
组合 2：合并范围内的关联方	合并报表范围内的关联方。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内的关联方	不计提坏账准备。

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(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	7	7
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
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款项：**

单项计提坏账准备的理由

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

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计提坏账准备。

其他说明

年末对于不适用按帐龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

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

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 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

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进



行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，

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

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

## （2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	3%~5%	2.38%~2.43%
通用设备	12 年~20 年	3%~5%	4.85%~8.08%
专用设备	12 年	3%~5%	7.92%~8.08%
运输设备	10 年	3%~5%	9.5%~9.7%

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备及其他	5 年~14 年	3%~5%	6.79~19.4%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年或 50 年	土地使用权证有效日期
软件	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **(十六) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **(十八) 收入**

##### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

##### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



(3) 经营收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十一) 经营租赁

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金

总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## (二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%、3.5%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
堤围防护费	按应税营业收入计征	广东 0.10%
企业所得税		
其中：		
青海华鼎实业股份有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广东精创机械制造有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州市捷创金属制造有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海一机数控机床有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
青海福斯特数控机床有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
青海聚力机械装备有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海东大重装钢构有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海华鼎重型机床有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
青海重型机械制造有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海华鼎科特机床有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	按应纳税所得额计征	15%
青海茂源贸易有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广东恒联食品机械有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广东颐泰苑饮食服务有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广州番禺华鼎南方科创有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广州宏力数控设备有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海华鼎机电设备有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广州恒鼎酒店设备有限公司	按应纳税所得额计征	25%
苏州江源精密机械有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广州市华诚厨具有限公司	按应纳税所得额计征	25%

税 种	计税依据	税率
青海聚能热处理有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广东中龙交通科技有限公司	按应纳税所得额计征	25%

## (二) 税收优惠及批文

青海华鼎重型机床有限责任公司、青海一机数控机床有限责任公司根据青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海国家税务局和青海省地方税务局青政发高新字【2012】30号文件认定为高新技术企业，期间从2011年1月1日至2013年12月31日，适用税率为15%。

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

青海华鼎齿轮箱有限责任公司根据青政[2003]135号《青海省人民政府关于印发〈青海省实施西部大开发战略若干政策措施〉的通知》的文件精神，符合新办生产性企业（国家明令限制的除外）、商贸流通企业，自生产经营之日起5年内免征企业所得税，期满后减按15%的税率缴纳企业所得税5年。即从2005年至2009年免征企业所得税，从2010年至2014年减按15%的税率征收企业所得税。

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

青海福斯特数控机床有限责任公司根据青政[2003]135号《青海省人民政府关于印发〈青海省实施西部大开发战略若干政策措施〉的通知》的文件精神，符合新办生产性企业（国家明令限制的除外）、商贸流通企业，自生产经营之日起5年内免征企业所得税，期满后减按15%的税率缴纳企业所得税5年。即从2006年至2010年免征企业所得税，从2011年至2015年减按15%的税率征收企业所得税。

广东恒联食品机械有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以GR200844000203号文件认定为高新技术企业，期间从2009年1月1日至2011年12月31日，适用税率为15%。

广东精创机械制造有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以GR200944000652号文件认定为高新技术企业，期间从2009年1月1日至2011年12月31日适用税率为15%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	青海省	有限公司	8,000	高科技机械产品开发、制造;数控机床、专用机械设备制造和销售	8,287.11		100%	100%	是			
广州番禺华鼎南方科创有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	500	高科技机械产品开发、制造、数控机械、专用机械设备、环保设备的开发与销售	500		100%	100%	是			
青海华鼎重型机床有限责任公司	全资子公司	青海省	有限公司	11,600	金属切削机床制造与销售;机床及其它机械设备修理;对外协作加工;备件生产;机电产品设备及配件批零;工具制造;木材加工;技术咨询及服务;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	20,970.42		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
广东恒联食品机械有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	2,000	开发、制造、销售高科技机械产品、制造；销售食品机械、电热设备、不锈钢制品；技术服务及咨询；批发和零售国内贸易	8,373.84		100%	100%	是			
青海茂源贸易有限公司	全资子公司	青海省	有限公司	100	机械、工程材料、家用电器、成套设备、化工材料、国内贸易、技术咨询及服务	100		100%	100%	是			
广州宏力数控设备有限公司	控股子公司	广东省	有限公司	1,000	生产、销售、维修、开发机床数控，批发和零售；贸易。	510		51%	51%	是	616.73		
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	全资子公司	青海省	有限公司	5,000	高科技产品、齿轮、变速箱产品开发、制造；石油机械、工程机械、煤碳机械、汽车零部件的制造和销售；技术咨询及服务；对外协作加工；设备修理改造。	5,000		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
广东精创机械制造有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	3000	机械设备、电子产品的加工、生产、销售及技术服务、咨询(以上不含许可经营项目)。	4,713.71		100%	100%	是			
青海华鼎机电设备有限责任公司	全资子公司	青海省	有限公司	500	机械设备、五金工具、建筑材料、农用机械、矿产品销售;数控机床、数控系统、加工中心、专用机械设备制造、销售、维修、技术服务及咨询;齿轮、齿轮箱、工程塑料、仪器仪表、钢材、有色金属(不含贵稀金属)、铸锻件、轴承、化工产品(不含危险化学品)及机电产品成套所需的原材料、标准件和配套件销售;机电工业产品进出口贸易。	500		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
苏州江源精密机械有限公司	全资子公司	江苏省	有限公司	6,500	一般经营项目：开发、制造：五轴联动数控机床、数控坐标镗铣、加工中心设备、石油机械、环保设备、食品机械。自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)	6,500		100%	100%	是			
广州市恒鼎酒店设备有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	500	批发和零售贸易(含酒店设备、食品加工机械，国家专控商品除外)；生产：不锈钢制品；安装、维修：厨房专用设备；货物及技术进出口。	500		100%	100%	是			
青海华鼎科特机床有限公司	全资子公司的控股子公司	青海省	有限公司	150 万美元	铁路专用数控机床设备的设计、开发、制造、销售、服务与维修；经营国家禁止和制定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务。	522.19		51%	51%	是	430.55		



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
青海聚能热处理有限公司	全资子公司	青海省	有限公司	1,800	金属材料热处理产品生产与销售;金属材料内部组织分析、性能试验、成分鉴定、技术咨询;热处理设备维修和改造;机电产品及配件经营;钢材、有色金属经营。(国家有专项规定的凭许可证经营)。	1,001.54		100%	100%	是			
青海聚力机械装备有限公司	全资子公司的控股子公司	青海省	有限公司	3,200	钢结构、管桁架、多层框架的设计、制作与销售,施工和安装,风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售;进出口业务和代理业务。	1,920		60%	60%	是	1,274.42		
青海东大重装钢构有限公司	控股子公司的控股子公司	青海省	有限公司	6,000	钢结构、管桁架、多层框架设计、制作与销售、施工和安装;风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销	3,060		51%	51%	是	2,929.10		

					售;进出口业务和代理业务。(国家有专项规定的凭许可证经营)								
广东颐泰苑饮食服务有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	1,000	饮食服务	1,000	100%	100%	是				

本公司于 2001 年 3 月 2 日投资设立了广州番禺华鼎南方科创有限公司, 持有该公司 90% 股权。本公司于 2007 年 11 月 13 日收购广州番禺华鼎南方科创有限公司其他股东的全部股权, 收购完成后, 本公司的股权投资比例为 100%。

本公司于 2001 年 4 月 6 日投资设立了青海一机数控机床有限责任公司, 持有该公司 80% 股份。本公司于 2006 年 4 月 29 日与青海一机数控机床有限责任公司的其他股东协议增资并且调整了股权投资比例, 本公司所占比例由 80% 调整为 67.79%。本公司于 2007 年 6 月 27 日购买青海一机数控机床有限责任公司其他股东的全部股权, 变更后本公司持有青海一机数控机床有限责任公司 100% 股权。本公司于 2011 年 12 月对青海一机数控机床有限责任公司增资 2,539.41 万元, 股权比例不变。

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

本公司于 2003 年 8 月 20 日将青海华鼎实业股份有限公司青海重型机床公司经评估后的净资产与唐山重型机床厂共同投资成立了青海华鼎重型机床有限责任公司。根据 2006 年 2 月 28 日的董事会决议, 广州番禺华鼎南方科创有限公司以货币资金 1,493,859.42 元购买唐山重型机床厂持有的青海华鼎重型机床有限公司 1% 股权。根据 2011 年 12 月 5 日的董事会决议, 本公司以货币资金 1,493,859.42 元购买广州番禺华鼎南方科创有限公司持有的青海华鼎重型机床有限公司 1% 股权, 收购完成后, 本公司的股权投资比例为 100%。本公司于 2011 年 12 月对青海华鼎重型机床有限责任公司增资 6,600 万元, 股权比例不变。

本公司于 2003 年 9 月 12 日将青海华鼎实业股份有限公司番禺恒联食品机械厂经评估后的净资产与广州番禺石楼自来水公司、广州番禺华鼎南方科创有限公司共同投资成立了广东恒联食品机械有限公司。广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2006 年 7 月 6 日购买广州番禺自来水公司对广东恒

联食品机械有限公司的股权，股权比例由 3% 变更为 10%。

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

本公司于 2005 年 1 月 4 日与广州机床厂有限公司共同投资成立了广州宏力数控设备有限公司。本公司于 2006 年 9 月 14 日对广州宏力数控设备有限公司增资 255 万元，股权比例不变。

本公司于 2005 年 11 月 22 日与青海华鼎重型机床有限责任公司共同投资成立了青海华鼎齿轮箱有限责任公司。根据 2011 年 12 月 5 日的董事会决议，本公司以货币资金 100,000.00 元购买青海华鼎重型机床有限责任公司持有的青海华鼎齿轮箱有限责任公司 1% 股权，收购完成后，本公司的股权投资比例为 100%。本公司于 2011 年 12 月对青海华鼎齿轮箱有限责任公司增资 4,000 万元，股权比例不变。

本公司于 2006 年 4 月 29 日与广州市番禺区石楼机械三厂共同投资成立了广东精创机械制造有限公司，持有该公司 90% 股权。本公司于 2007 年 9 月 27 日对广东精创机械制造有限公司增资，本公司的股权投资比例调整为 97.88%。本公司于 2007 年 10 月 11 日收购广东精创机械制造有限公司其他股东的全部股权，本公司的股权投资比例调整为 100%。

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

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

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

青海华鼎重型机床有限责任公司于 2010 年 02 月 09 日出资成立青海华鼎科特机床有限公司，持股 51% 股权。

青海华鼎实业股份有限公司和青海华鼎齿轮箱有限责任公司于 2010 年 4 月 29 日出资成立青海聚能热处理有限公司，分别持股比例 46.11%、53.89% 的股权。

青海华鼎实业股份有限公司出资 1920 万元、青海机电国有控股有限公司出资 1280 万元，于 2011 年 5 月 17 日共同成立青海聚力机械装备有限公司，持股比例分别是 60%、40% 的股权。经 2011 年 12 月 15 日的股东会决议，本公司以 1,920 万元将所持青海聚力的股份全部转让给子公司青海华鼎重型机床有限责任公司。转让后，青海华鼎重型机床有限责任公司持股 60%。

子公司青海聚力机械装备有限公司出资 3060 万元、徐州东大钢结构建筑有限公司出资 2960 万元于 2011 年 7 月 20 日共同成立青海东大重装钢构有限公司，持股比例分别是 51%、49% 的股权。

子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司出资 1,000 万元于 2011 年 1 月 26 日成立广东颐泰苑饮食服务有限公司，持股比例 100%。

## 2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
青海重型机械制造有限公司	控股子公司	青海省	有限公司	1,177	机械、冶金、石油专机、有色金属设备及配件制造。	3,488.55		100%	100%	是			

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

### 1) 同一控制下企业合并”的判断依据

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

### 2) 同一控制的实际控制人

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

3) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
广州市捷创金属制造有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	109.076	生产、加工；金属加工机械。	1,113		100%	100%	是			
青海福斯特数控机床有限责任公司	全资子公司	青海省	有限公司	161	数控机床、专用机械设备制造、销售；高科技机械产品开发、制造；机电设备制造、改造、维修及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定的商品和技术除外）；经营进料加工及“三来一补”业务。	161		100%	100%	是			
广州市华诚厨具有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	50	生产、销售、维修：金属制厨房调理及卫生器具、厨房用木质家具、金属家具、家用电器、食品加工机械、电子产品、金属成形机床；销售：制冷设备、环境污染防治设备、日用品、钢	376.92		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
广东中龙交通科技有限公司	全资子公司的控股子公司	广东省	有限公司	1,538.46	交通设施、照明设备的技术开发（不含生产）、技术服务及信息咨询；灯具制造（仅限分支机构经营）；国内贸易；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止项目除外，法律、行政法规限制项目须取得许可后方可经营）。	2,088.54		51%	51%	是	265.80		

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

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

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

广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2010 年 12 月 1 日购买广东中龙交通科技有限公司 51% 的股权。

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：本期新设立三家子公司的子公司。

### 1、青海聚力机械装备有限公司

青海聚力机械装备有限公司成立于 2011 年 5 月 17 日，注册资本及投资总额为人民币 3,200 万元。其中本公司出资人民币 1,920 万元，占股比 60%；青海机电国有控股有限公司出资人民币 1,280 万元，占股比 40%。注册地址为西宁市城中区七一路 318 号。取得青海省工商行政管理局签发注册号为 6300000100132799 的企业法人营业执照，经营范围为：钢结构、管桁架、多层框架的设计、制作与销售、施工和安装；风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。经 2011 年 12 月 15 日的股东会决议，本公司以 1,920 万元将所持青海聚力的股份全部转让给子公司青海华鼎重型机床有限责任公司。目前，华鼎重型机床实际出资 1,920 万元，少数股东出资 1,280 万元，公司目前尚未正式营运。

### 2、青海东大重装钢构有限公司

青海东大重装钢构有限公司成立于 2011 年 7 月 19 日，注册资本及投资总额为人民币 6,000 万元。其中本公司的全资子公司青海聚力机械装备有限公司出资人民币 3,060.00 万元，占股比 51%。注册地址为青海生物科技产业园区装备制造园区经二路延长段西侧。取得青海省工商行政管理局签发注册号为 633100010001841 的企业法人营业执照，经营范围为：钢结构、管桁架、多层框架设计、制作与销售、施工和安装；风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。（国家有专项规定的凭许可证经营）。目前，青海聚力机械装备有限公司实际出资 3,060.00 万元，少数股东出资 2,940.00 万元，公司目前尚未正式营运。

### 3、广东颐泰苑饮食服务有限公司

广东颐泰苑饮食服务有限公司成立于 2011 年 1 月 26 日，注册资本及投资总额为人民币 1,000 万元，由本公司的全资子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司全额出资人民币 1,000 万元，占股比 100%。注册地址为广州市番禺区南村镇华南碧桂园碧华坊碧华商业 1 街 49-56 号三层之一。取得广州市工商行政管理局签发注册号为 440126000158867 的企业法人营业执照，经营范围为：经营空调就餐场所；提供预包装酒类零售服务；制售：中餐。目前，广州番禺华鼎南

方科创有限公司实际出资 1,000 万元，公司已于 2011 年 2 月正式营运。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
青海聚力机械装备有限公司	61,151,482.11	-248,517.89
青海东大重装钢构有限公司	59,777,605.58	-222,394.42
广东颐泰苑饮食服务有限公司	7,210,258.87	-2,789,741.13

2、 本期没有不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			559,967.47			289,753.07
小计			559,967.47			289,753.07
银行存款						
人民币			299,908,977.83			239,211,924.57
小计			299,908,977.83			239,211,924.57
其他货币资金						
人民币			8,796,421.99			11,970,604.75
小计			8,796,421.99			11,970,604.75
合 计			309,265,367.29			251,472,282.39

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,303,017.80	2,300,897.00
信用证保证金		
履约保证金	7,493,404.19	7,140,471.59
用于担保的定期存款或通知存款		274,111.82
投标保函		2,255,124.34
税务卡		0.00
合 计	8,796,421.99	11,970,604.75



(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
其他		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	89,951,934.08	51,121,539.47
商业承兑汇票		
合 计	89,951,934.08	51,121,539.47

2、 期末没有已质押的应收票据。

3、 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
通裕重工股份有限公司	2011. 10. 20	2012. 4. 20	2, 370, 000. 00	
山西天地煤机装备有限公司	2011. 11. 8	2012. 5. 8	2, 000, 000. 00	
合肥市钢科物资有限责任公司	2011. 8. 26	2012. 2. 26	1, 500, 000. 00	
烟台广源机床设备有限公司	2011. 9. 28	2012. 3. 27	1, 436, 015. 31	
通裕重工股份有限公司	2011. 10. 20	2012. 4. 20	1, 211, 000. 00	
合 计			8, 517, 015. 31	

5、 期末没有已贴现或质押的商业承兑票据。

6、 期末应收票据中没有持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	263,268,718.66	65.11	13,163,430.78	5.00	169,326,991.43	56.34	8,456,129.96	5.00
1-2 年 (含 2 年)	45,150,692.14	11.16	3,160,548.46	7.00	49,034,338.45	16.31	3,432,403.70	7.00
2-3 年 (含 3 年)	28,645,971.85	7.08	2,864,597.19	10.00	32,588,738.68	10.84	3,258,873.87	10.00
3-4 年 (含 4 年)	22,899,119.26	5.66	4,579,823.85	20.00	18,735,362.18	6.23	3,747,072.44	20.00
4-5 年 (含 5 年)	16,120,889.85	3.99	8,060,444.94	50.00	16,729,196.57	5.57	8,364,598.29	50.00
5 年以上	28,320,999.80	7.00	28,320,999.80	100.00	14,155,017.80	4.71	14,155,017.80	100.00
合计	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94	300,569,645.11	100.00	41,414,096.06	13.78

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94	300,569,645.11	100.00	41,414,096.06	13.78
组合小计	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94	300,569,645.11	100.00	41,414,096.06	13.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94	300,569,645.11	100.00	41,414,096.06	13.78

应收账款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	263,268,718.66	65.11	13,163,430.78	169,326,991.43	56.34	8,456,129.96
1—2 年	45,150,692.14	11.16	3,160,548.46	49,034,338.45	16.31	3,432,403.70
2—3 年	28,645,971.85	7.08	2,864,597.19	32,588,738.68	10.84	3,258,873.87
3—4 年	22,899,119.26	5.66	4,579,823.85	18,735,362.18	6.23	3,747,072.44
4—5 年	16,120,889.85	3.99	8,060,444.94	16,729,196.57	5.57	8,364,598.29
5 年以上	28,320,999.80	7.00	28,320,999.80	14,155,017.80	4.71	14,155,017.80
合计	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	300,569,645.11	100.00	41,414,096.06

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3、 本期没有转回或收回的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南卫华重型机械股份有限公司	货款	27,353.30	无法收回	否
上海重型机器厂	货款	67,000.00	无法收回	否
北京中原和聚经贸有限公司	货款	106,028.57	无法收回	否
介休市多智贸易有限公司	货款	300,000.00	无法收回	否
唐山国丰冶金轧辊有限公司	货款	371,500.00	无法收回	否
胜利油田胜利钻采机械厂	货款	68,200.00	无法收回	否
洛阳铁路分局	货款	67,740.00	无法收回	否
武汉重工铸锻有限责任公司	货款	30,000.00	无法收回	否
中国兵工物资华北司	货款	293,000.00	无法收回	否
晋西车轴股份有限公司	货款	112,200.00	无法收回	否
保定兴安冶金设备有限公司	货款	180,000.00	无法收回	否
二重集团重型装备有限责任公司	货款	80,000.00	无法收回	否
中国北车集团哈尔滨车辆有限责任公司	货款	64,119.22	无法收回	否
鞍山紫竹科技型钢有限公司	货款	8,000.00	无法收回	否
合计		1,775,141.09		

5、 期末应收账款中没有持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	23,714,500.00	2 年以内	5.86
日立电梯（中国）有限公司	非关联方	20,387,500.68	1 年以内	5.05
苏州安维恒信机械有限公司	非关联方	12,354,217.00	1 年以内	3.05
邯郸钢铁集团有限责任公司	非关联方	11,920,000.00	1 年以内	2.95
青海第一机床厂销售公司	非关联方	10,142,197.95	2 年以内	2.51
合计		78,518,415.63		19.42

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
青海重型机床厂成都经销处	同一母公司	4,501,198.02	1.11
青海重型机床厂沈阳经销处	同一母公司	4,378,943.20	1.08
青海重型机床厂西安经销部	同一母公司	31,422.00	0.01
青海重型机床申科实业有限公司	同一母公司	4,551,478.43	1.13
合计		13,463,041.65	3.33

8、 本期没有因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、 本期没有未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、 期末没有以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	60,460,805.95	76.57	3,023,040.30	5.00	30,207,947.81	50.94	1,522,240.99	5.00
1-2 年 (含 2 年)	6,469,155.29	8.19	452,840.87	7.00	5,304,236.88	8.94	370,286.23	7.00
2-3 年 (含 3 年)	3,655,482.41	4.63	365,548.26	10.00	1,905,634.75	3.21	190,563.48	10.00
3-4 年 (含 4 年)	876,638.26	1.11	175,327.65	20.00	1,353,869.38	2.28	270,637.08	20.00
4-5 年 (含 5 年)	270,200.83	0.34	135,100.42	50.00	11,164,447.20	18.83	5,581,700.53	50.00
5 年以上	7,232,379.47	9.16	7,232,379.47	100.00	9,363,053.89	15.79	9,360,221.89	100.00
合计	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42	59,299,189.91	100.00	17,295,650.20	29.17

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按组合计提坏 账准备的其他 应收款								
账龄组合	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42	59,299,189.91	100.00	17,295,650.20	29.17
组合小计	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42	59,299,189.91	100.00	17,295,650.20	29.17
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款								
合计	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42	59,299,189.91	100.00	17,295,650.20	29.17

其他应收款种类的说明: 详见本附注二、(十)。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	60,460,805.95	76.57	3,023,040.30	30,207,947.81	50.94	1,522,240.99
1—2 年	6,469,155.29	8.19	452,840.87	5,304,236.88	8.94	370,286.23
2—3 年	3,655,482.41	4.63	365,548.26	1,905,634.75	3.22	190,563.48
3—4 年	876,638.26	1.11	175,327.65	1,353,869.38	2.28	270,637.08
4—5 年	270,200.83	0.34	135,100.42	11,164,447.20	18.83	5,581,700.53
5 年以上	7,232,379.47	9.16	7,232,379.47	9,363,053.89	15.79	9,360,221.89
合计	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	59,299,189.91	100.00	17,295,650.20

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

### 3、 本期没有转回或收回的其他应收款。

### 4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州番禺石楼工贸企业发展公司	往来款	3,000,000.00	无法收回	否
合计		3,000,000.00		

### 5、 期末其他应收款中没有持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市希捷商务咨询服务有限公司	非关联方	21,294,827.59	1 年以内	26.97	预付租金
广州市颐泰苑中医门诊有限公司筹备办	非关联方	8,056,898.72	1 年以内	10.20	预付投资款
广州广涡压缩机有限公司	关联方	6,100,000.00	1 年以内	7.72	往来款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市番禺日盛精密铸钢厂	非关联方	3,240,000.00	1 年以内	4.10	往来款
北京海山物资公司	非关联方	2,160,802.95	3 年以内	2.74	往来款
合计		40,852,529.26		51.73	

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州广涡压缩机有限公司	子公司的联营企业	6,100,000.00	10.58
合计		6,100,000.00	10.08

#### 8、 期末没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

#### 9、 期末没有未全部终止确认的被转移的其他应收款情况

#### 10、 期末没有以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	138,721,427.63	89.45	67,860,333.15	79.66
1 至 2 年	14,723,733.81	9.49	14,799,126.23	17.37
2 至 3 年	820,333.01	0.53	1,148,103.42	1.35
3 年以上	817,534.79	0.53	1,380,377.23	1.62
合计	155,083,029.24	100.00	85,187,940.03	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
徐州东大青海分公司	非关联方	50,481,840.00	1 年以内	预付工程款
苏州相城经济开发区 发展有限公司	供应商	16,010,000.00	1 年以内	预付土地款未结 算完工
南京南特精密机械有 限公司	供应商	4,050,000.00	1 年以内	预付设备款未结 算完工
北京安维恒信国际贸 易有限公司	供应商	2,858,095.00	2 年以内	预付材料款未结 算
北京发那科机电有限 公司	供应商	3,560,380.50	1 年以内	预付数控系统款
合计		76,960,315.50		

## 3、 期末预付款项中没有持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (七) 存货

#### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购	54,871.40		54,871.40	23,128.97		23,128.97
委托加工物资	9,804,163.38		9,804,163.38	4,276,087.61		4,276,087.61
自制半成品	10,813,423.62	978,545.14	9,834,878.48	10,200,921.32	978,545.14	9,222,376.18
外购商品	60,026.41		60,026.41			
原材料	126,047,395.10	2,571,812.65	123,475,582.45	97,587,210.80	2,571,812.65	95,015,398.15
低值易耗品	7,110,818.36		7,110,818.36	4,328,928.65		4,328,928.65
在产品	129,991,629.84	3,506,259.89	126,485,369.95	112,531,446.11	3,506,259.89	109,025,186.22
库存商品	199,281,086.77	5,779,222.84	193,501,863.93	156,421,425.01	5,779,222.84	150,642,202.17
工程施工	9,883,002.92		9,883,002.92	14,387,202.52		14,387,202.52
发出商品	174,761.49		174,761.49			
合计	493,221,179.29	12,835,840.52	480,385,338.77	399,756,350.99	12,835,840.52	386,920,510.47



**2、存货跌价准备**

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
自制半成品	978,545.14				978,545.14
原材料	2,571,812.65				2,571,812.65
在产品	3,506,259.89				3,506,259.89
库存商品	5,779,222.84				5,779,222.84
合 计	12,835,840.52				12,835,840.52

**(八) 其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	406,909.46	
合 计	406,909.46	

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
广州广涡压缩机有限公司	50%	50%	1,517.85	777.94	739.91	624.63	-190.09
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	13.33%	13.33%	6,159.15	3,611.03	2,548.12	3,090.42	4.69

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州广涡压缩机有限公司	权益法	5,000,000.00		4,049,528.48	4,049,528.48	50	50				
权益法小计		5,000,000.00		4,049,528.48	4,049,528.48	20	20				
南方实业股份有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00		380,000.00				380,000.00		
五矿国际信托有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	0.1	0.1				
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	成本法	2,000,000.00	3,110,153.13	730,130.23	3,840,283.36	13.33	13.33				
成本法小计		3,580,000.00	4,690,153.13	730,130.23	5,420,283.36						
合计		8,580,000.00	4,690,153.13	4,779,658.71	9,469,811.84				380,000.00		

2、向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

### 3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州广涡压缩机有限公司	权益法	5,000,000.00		4,049,528.48		4,049,528.48	50	50				
南方实业股份有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00			380,000.00				380,000.00		
五矿国际信托有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	0.1	0.1				
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	成本法	2,000,000.00	3,110,153.13	730,130.23		3,840,283.36	13.33	13.33				
合计		8,580,000.00	4,690,153.13	4,779,658.71		9,469,811.84				380,000.00		

4、 期末没有向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

5、 本期没有以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	8,261,455.03			8,261,455.03
(1) 房屋、建筑物	8,261,455.03			8,261,455.03
2. 累计折旧合计	1,194,875.64	198,274.92		1,393,150.56
(1) 房屋、建筑物	1,194,875.64	198,274.92		1,393,150.56
3. 投资性房地产净值合计	7,066,579.39		198,274.92	6,868,304.47
(1) 房屋、建筑物	7,066,579.39		198,274.92	6,868,304.47
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	7,066,579.39		198,274.92	6,868,304.47
(1) 房屋、建筑物	7,066,579.39		198,274.92	6,868,304.47

本期折旧额 198,274.92 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

本报告期内不存在改变计量模式的投资性房地产情况。

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	557,375,738.37	41,804,867.51	11,889,623.22	587,290,982.66
其中：房屋及建筑物	172,508,478.68	4,646,300.05	10,895,793.81	166,258,984.92
通用设备	309,511,214.73	26,051,387.06	220,659.91	335,341,941.88
专用设备	11,807,010.01	5,008,020.70	271,300.00	16,543,730.71
运输设备	26,064,750.21	2,636,101.16	411,331.50	28,289,519.87
电子及其他设备	37,484,284.74	3,463,058.54	90,538.00	40,856,805.28
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	236,087,508.59	29,252,610.77	4,517,915.78	260,822,203.58
其中：房屋及建筑物	68,138,900.12	4,764,927.69	3,960,165.07	68,943,662.74
通用设备	134,810,086.85	15,478,761.78	35,031.67	150,253,816.96
专用设备	3,888,195.39	3,612,362.00	263,488.29	7,237,069.10
运输设备	11,636,800.86	2,144,357.88	179,926.20	13,601,232.54

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子及其他设备	17,613,525.37	3,252,201.42	79,304.55	20,786,422.24
三、固定资产账面净值合计	321,288,229.78	41,804,867.51	36,624,318.21	326,468,779.08
其中：房屋及建筑物	104,369,578.56	4,646,300.05	11,700,556.43	97,315,322.18
通用设备	174,701,127.88	26,051,387.06	15,664,390.02	185,088,124.92
专用设备	7,918,814.62	5,008,020.70	3,620,173.71	9,306,661.61
运输设备	14,427,949.35	2,636,101.16	2,375,763.18	14,688,287.33
电子及其他设备	19,870,759.37	3,463,058.54	3,263,434.87	20,070,383.04
四、减值准备合计	130,480.66			130,480.66
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备	128,264.25			128,264.25
电子及其他设备	2,216.41			2,216.41
五、固定资产账面价值合计	321,157,749.12	41,804,867.51	36,624,318.21	326,338,298.42
其中：房屋及建筑物	104,369,578.56	4,646,300.05	11,700,556.43	97,315,322.18
通用设备	174,701,127.88	26,051,387.06	15,664,390.02	185,088,124.92
专用设备	7,918,814.62	5,008,020.70	3,620,173.71	9,306,661.61
运输设备	14,299,685.10	2,636,101.16	2,375,763.18	14,560,023.08
电子及其他设备	19,868,542.96	3,463,058.54	3,263,434.87	20,068,166.63

本期折旧额 29,252,610.77 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 20,560,878.62 元。

- 2、 期末没有暂时闲置的固定资产
- 3、 本期没有通过融资租赁租入的固定资产
- 4、 本期没有通过经营租赁租出的固定资产
- 5、 期末没有持有待售的固定资产

#### 6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	15,693,401.45	正在办理中	未确定
合 计	15,693,401.45		

7、 本期没有以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

8、 期末用于抵押或担保的固定资产情况详见附注八（二）点。

### (十三)在建工程

#### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
组建计算机开发生产经营系统	313,000.00		313,000.00	313,000.00		313,000.00
其他	3,153,143.83		3,153,143.83	3,404,775.11		3,404,775.11
皮带轮加工设备	14,991.87		14,991.87	14,991.87		14,991.87
需安装调试的机器设备	7,603,184.02		7,603,184.02	7,515,711.64		7,515,711.64
专用数控机床	12,005,234.03		12,005,234.03	2,691,819.09		2,691,819.09
高新食品机械技术改造项目	24,591,852.90	4,303,968.31	20,287,884.59	17,385,831.23	4,303,968.31	13,081,862.92
高低压电器工程				408,492.98		408,492.98
青海园区	55,074,755.68		55,074,755.68	10,578,150.00		10,578,150.00
苏州园区项目	11,599,209.13		11,599,209.13	5,088,803.43		5,088,803.43
青海东大项目	225,000.00		225,000.00			
合 计	114,580,371.46	4,303,968.31	110,276,403.15	47,401,575.35	4,303,968.31	43,097,607.04

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
组建计算机开发生产经营系统	2,200,000.00	313,000.00										313,000.00
其他		3,404,775.11	3,022,898.72	3,274,530.00								3,153,143.83
皮带轮加工设备	520,000.00	14,991.87										14,991.87
专用数控机床	18,500,000.00	2,691,819.09	11,982,339.19	2,668,924.25								12,005,234.03
需安装调试的机器设备		7,515,711.64	13,512,820.53	13,425,348.15								7,603,184.02
高新食品机械技术改造项目	30,000,000.00	17,385,831.23	7,282,124.23	76,102.56		105.5	98					24,591,852.90
高低压电器工程	650,000.00	408,492.98		408,492.98								
青海园区	219,400,000.00	10,578,150.00	44,496,605.68			40	40	2,598,166.68	2,598,166.68			55,074,755.68
苏州园区项目(一期)	65,000,000.00	5,088,803.43	7,217,886.38	707,480.68		80	80					11,599,209.13
青海东大项目	60,000,000.00		225,000.00			90	90					225,000.00
合计	396,270,000.00	47,401,575.35	87,739,674.73	20,560,878.62								114,580,371.46

### 3、在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少(注)	期末余额	计提原因
高新食品机械技术改造项目	4,303,968.31			4,303,968.31	经测试存在减值、按照账面价值与可收回金额的差异计提减值
合计	4,303,968.31			4,303,968.31	

### 4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高新食品机械技术改造项目	98%	
青海园区	40%	
苏州园区(一期)	80%	
青海东大项目	90%	

## (十四)无形资产

### 1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	60,183,845.64	53,811,380.19	5,281,243.46	108,713,982.37
(1).土地使用权	52,922,833.04	53,401,657.20	5,281,243.46	101,043,246.78
(2).专有技术	4,639,624.00			4,639,624.00
(3).办公软件	470,804.22	37,008.55		507,812.77
(4).著作权	1,280,700.00			1,280,700.00
(5).其他	869,884.38	372,714.44		1,242,598.82
2、累计摊销合计	9,983,139.48	2,745,558.82	1,086,565.17	11,642,133.13
(1).土地使用权	8,752,391.50	2,008,289.84	1,086,565.17	9,674,116.17
(2).专有技术	325,304.12	463,962.36		789,266.48
(3).办公软件	99,636.16	104,167.47		203,803.63
(4).著作权	32,017.50	117,397.50		149,415.00
(5).其他	773,790.20	51,741.65		825,531.85
3、无形资产账面净值合计	50,200,706.16	53,811,380.19	6,940,237.11	97,071,849.24
(1).土地使用权	44,170,441.54	53,401,657.20	6,202,968.13	91,369,130.61
(2).专有技术	4,314,319.88	0.00	463,962.36	3,850,357.52
(3).办公软件	371,168.06	37,008.55	104,167.47	304,009.14
(4).著作权	1,248,682.50	0.00	117,397.50	1,131,285.00
(5).其他	96,094.18	372,714.44	51,741.65	417,066.97
4、减值准备合计	-			



项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1).土地使用权	-			
(2).专有技术				
(3).办公软件				
(4).著作权				
(5).其他				
无形资产账面价值合计	50,200,706.16	53,811,380.19	6,940,237.11	97,071,849.24
(1).土地使用权	44,170,441.54	53,401,657.20	6,202,968.13	91,369,130.61
(2).专有技术	4,314,319.88	0.00	463,962.36	3,850,357.52
(3).办公软件	371,168.06	37,008.55	104,167.47	304,009.14
(4).著作权	1,248,682.50	0.00	117,397.50	1,131,285.00
(5).其他	96,094.18	372,714.44	51,741.65	417,066.97

本期计提摊销额 2,745,558.82 元。

期末用于抵押或担保的无形资产详见附注八(二)。

## 2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
实用新型		1,477,091.29	900,830.07	372,714.44	203,546.78
开发项目支出		28,624,485.24	28,624,485.24		
合 计		30,101,576.53	29,525,315.31	372,714.44	203,546.78

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.34%；

## 3、 本期没有以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况

### (十五) 商誉

#### 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广州市捷创金属制造有限公司	3,662,286.80			3,662,286.80	
广州番禺华鼎南方科创有限公司	445,324.42			445,324.42	
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81			15,714,502.81	
合 计	19,822,114.03			19,822,114.03	

- 1、广东精创机械制造有限公司 2007 年 12 月 26 日购买非同一控制下的广州市捷创金属制造有限公司形成商誉 3,662,286.80 元，计算过程：广州市捷创金属制造有限公司购买 100% 股权，购买日广州市捷创金属制造有限公司经审计的公允价值为 5,397,772.26 元，购买股权支付的金额 9,060,059.06 元，差额 3,662,286.80 元根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。
- 2、本公司 2007 年 11 月 13 日以货币资金 50 万元购买广州市电梯辅机厂所持有的广州番禺华鼎南方科创有限公司 10% 的股权，购买价格与购买日广州番禺华鼎南方科创有限公司的 10% 股权审定价值之间差额 445,324.42 元，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。
- 3、广州番禺华鼎南方科创有限公司 2010 年 12 月 1 日以货币资金 20,885,380.00 元购买广东中龙交通科技有限公司 51% 的股权，合并成本与购买日广东中龙交通科技有限公司的 51% 股权公允价值之间差额 15,714,502.81 元，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。
- 4、经测试商誉不存在减值因素，故不提取商誉减值准备。

#### (十六)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
土地租赁费	5,485,656.00		685,707.00		4,799,949.00
装修工程		3,997,103.83	366,401.20		3,630,702.63
高新技术改造项目	6,610,196.78		4,079,921.56		2,530,275.22
石楼砺江路 7 号厂房租金	1,318,750.00		75,000.00		1,243,750.00
宿舍装修工程	654,930.00	333,927.00	187,757.85		801,099.15
配电线路维修工程	937,938.25		197,460.72		740,477.53
配电房、仓库防雷及路面工程		612,656.45	91,898.46		520,757.99
喷漆废气、废水治理工程		559,500.00	83,925.00		475,575.00
零星工程维修费		485,409.13	72,811.35		412,597.78
调度室（简易结构）	387,314.77		54,679.80		332,634.97
仓库装饰工程	344,476.71		43,059.60		301,417.11
网络改造及防雷工程款		262,145.00	26,214.48		235,930.52
办公室装修		142,935.52	2,382.00		140,553.52
三厂车间路面排水工程	145,459.54		22,378.32		123,081.22
三厂车间电气设施	203,933.21		106,400.04		97,533.17
喷漆档土墙、围墙	60,415.18		30,207.60		30,207.58
喷漆车间	51,524.65		25,762.56		25,762.09
厕所	19,609.49		9,804.96		9,804.53
气房	5,964.73		2,982.48		2,982.25
其他	25,038.96		25,038.96		

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
合计	16,251,208.27	6,393,676.93	6,189,793.94	0.00	16,455,091.26

### (十七)递延所得税资产

#### 1、已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收帐款坏账准备	9,503,362.05	5,939,007.78
其他应收款坏账准备	1,002,731.86	1,674,820.89
长期投资减值准备	12,000.00	57,000.00
未弥补亏损	5,344,955.92	2,925,500.70
预提费用	270,041.53	430,514.34
未实现的内部销售	318,737.95	460,891.86
递延收益	19,200.00	19,200.00
存货跌价准备	2,470,497.76	2,576,497.72
在建工程减值准备	645,595.25	645,595.25
应付职工薪酬	523,218.82	581,677.16
小 计	20,110,341.14	15,310,705.70

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	5,228,989.08	10,217,087.05
(2) 可抵扣亏损	54,080,469.84	47,549,857.35
合 计	59,309,458.92	57,766,944.40

#### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项目	期末余额	年初余额	备注
2011		3,377,160.82	
2012	7,446,933.87	7,446,933.87	
2013	7,280,403.63	7,280,403.63	
2014	14,868,071.93	14,868,071.93	
2015	14,577,287.10	14,577,287.10	
2016	9,907,773.31		
合 计	54,080,469.84	47,549,857.35	

#### 4、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收帐款坏账准备	60,149,845.00
其他应收款坏账准备	7,414,318.99
长期投资减值准备	80,000.00
未弥补亏损	23,244,518.52
预提费用	1,701,041.26
未实现的内部销售	2,124,919.65
递延收益	128,000.00
存货跌价准备	12,617,169.90
在建工程减值准备	4,303,968.31
应付职工薪酬	3,488,125.46
小 计	115,251,907.09

#### (十八)资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	58,709,746.26	17,599,476.82		4,775,141.09	71,534,081.99
存货跌价准备	12,835,840.52				12,835,840.52
长期股权投资减值准备	380,000.00				380,000.00
固定资产减值准备	130,480.66				130,480.66
在建工程减值准备	4,303,968.31				4,303,968.31
合计	76,360,035.75	17,599,476.82		4,775,141.09	89,184,371.48

#### (十九) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		15,000,000.00
抵押借款	19,100,000.00	19,100,000.00
保证借款	165,760,000.00	77,000,000.00
合计	184,860,000.00	111,100,000.00

##### 2、 期末没有已到期未偿还的短期借款。

**(二十) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,303,017.80	6,850,000.00
合计	1,303,017.80	6,850,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 1,303,017.80 元。

**(二十一) 应付账款**

**1、 应付账款余额按账龄明细列示如下：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	199,191,160.90	171,975,070.37
1 年至 2 年（含 2 年）	41,103,694.70	25,653,223.31
2 年至 3 年（含 3 年）	9,478,634.14	8,880,671.13
3 年以上	12,423,698.27	8,235,565.33
合 计	262,197,188.01	214,744,530.14

**2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：**

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	1,417,448.46	1,066,819.26
合 计	1,417,448.46	1,066,819.26

**3、 期末数中欠关联方情况：**

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床申科实业有限公司	594,521.31	762,534.00
青海重型机床有限责任公司	1,417,448.46	1,066,819.26
合 计	2,011,969.77	1,829,353.26

**4、 期末数中账龄超过一年的大额应付账款。**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
山西三国进口机械设备有限公司	1,993,954.00	合同未履行完毕	
西宁洛轴物资有限公司	1,454,313.93	合同未履行完毕	
温泽测量仪（上海）有限公司	1,420,000.00	合同未履行完毕	
陕西贸丰物资有限公司	1,259,018.87	合同未履行完毕	
宝鸡力兴钛业有限公司	824,319.38	合同未履行完毕	

**(二十二) 预收款项**

**1、 预收款项余额按账龄明细列示:**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	162,497,398.43	102,874,987.06
1 年至 2 年 (含 2 年)	9,284,087.31	6,322,522.17
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,874,285.08	5,669,919.38
3 年以上	8,524,086.06	6,089,576.41
合 计	184,179,856.88	120,957,005.02

**2、 期末数中没有预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中预收关联方款项情况:**

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87
广州广涡压缩机有限公司	393,000.00	
合 计	602,284.87	209,284.87

**4、 期末数中账龄超过一年的大额预收款项情况:**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
沁阳市鑫龙路桥工程有限公司	1,310,000.00	未达到收入确认条件	
北京四顺工贸有限公司	1,100,000.00	未达到收入确认条件	
陕西宇航科技工业公司	1,717,538.46	未达到收入确认条件	
青藏铁路公司西宁车辆段	1,437,606.84	未达到收入确认条件	
武汉市贝尔令工贸有限公司	1,137,500.00	未达到收入确认条件	

**(二十三) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,762,937.78	161,233,417.77	156,918,064.98	10,078,290.57
(2) 职工福利费	1,659,012.29	6,216,083.09	7,875,095.38	-
(3) 社会保险费	238,724.94	25,197,363.94	25,381,671.55	54,417.33
(4) 住房公积金	273,449.48	2,552,613.50	2,545,690.98	280,372.00
(5) 工会经费及职工教育经费	893,742.37	2,855,806.41	2,579,633.38	1,169,915.40
(6) 其他		216,583.50	216,583.50	
合计	8,827,866.86	198,271,868.21	195,516,739.77	11,582,995.30

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0.00 元。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 2,855,806.41 元, 非货币性福利金额. 0.00 元, 因

解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2012 年。

#### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,153,601.61	7,366,430.17
营业税	83,892.48	145,156.10
城市维护建设税	342,415.86	418,578.47
教育费附加	1,503,038.43	1,603,273.68
堤围防护费	-48,264.06	68,235.86
企业所得税	9,123,171.48	6,992,241.90
房产税	-146,108.02	-687,544.85
个人所得税	649,257.88	621,189.90
地方教育费附加	189,221.80	7,763.21
土地使用税	2,628,618.80	1,940,326.40
印花税	47,049.30	8,322.20
价格调节基金	307.60	105.81
合计	16,526,203.16	18,484,078.85

#### (二十五) 其他应付款

##### 1、 其他应付款余额按账龄明细列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	20,774,639.85	14,711,299.01
1 年至 2 年（含 2 年）	3,992,533.28	7,103,284.99
2 年至 3 年（含 3 年）	462,620.81	3,347,933.95
3 年以上	6,317,240.52	3,287,857.26
合 计	31,547,034.46	28,450,375.21

##### 2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况：

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	606,401.98	342,125.09
合 计	606,401.98	342,125.09

### 3、 期末数中欠关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	606,401.98	342,125.09
青海机电国有控股有限公司	6,686,199.00	
合 计	7,292,600.98	342,125.09

### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
山西锻造厂	2,889,000.00		
中信机电制造公司	623,000.00		
合 计	3,512,000.00		

### 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
青海机电国有控股有限公司	6,686,199.00	土地款	
山西锻造厂	2,889,000.00	往来款	
大通县建筑工程有限责任公司	686,955.43	往来款	
中信机电制造公司	623,000.00	往来款	
陕西青秦机电设备公司	581,488.32	往来款	
合 计	11,466,642.75		

### (二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	126,000,000.00	57,350,000.00
合 计	126,000,000.00	57,350,000.00

#### 1、 一年内到期的长期借款

##### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	70,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	56,000,000.00	47,350,000.00
合 计	126,000,000.00	57,350,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。



(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行西宁和政支行	2010/12/17	2012/12/16	人民币			65,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2010/6/8	2012/6/7	人民币			20,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2010/6/8	2012/6/7	人民币			20,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2010/6/8	2012/6/7	人民币			7,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2010/12/17	2012/12/16	人民币			5,000,000.00
合 计						117,000,000.00

(二十七)其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
动力费	372,036.93	317,653.96
摊位费	5,324.75	5,324.75
其他	245,408.61	640,969.32
合 计	622,770.29	963,948.03

(二十八) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	195,000,000.00	70,445,999.37
保证借款	100,000,000.00	82,000,000.00
信用借款		
合计	295,000,000.00	152,445,999.37

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行西宁和政支行	2011/6/29	2017/6/28	人民币			170,000,000.00
国家开发银行	2008/12/10	2016/12/9	人民币			22,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州沧浪支行	2011/2/10	2013/2/9	人民币			20,000,000.00
国家开发银行	2011-1-11	2016-1-10	人民币			15,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2011-8-23	2015-8-22	人民币			15,000,000.00
合计						242,000,000.00

(二十九) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
国债转贷资金	5,070,000.00			5,070,000.00	
合 计	5,070,000.00			5,070,000.00	

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

(三十) 其他非流动负债

1、 其他非流动负债情况

项目	期末余额	年初余额
递延收益	93,473,932.26	47,841,067.03
合 计	93,473,932.26	47,841,067.03

2、 递延收益情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
科技和技术创新专项经费	44,183,103.93	64,117,000.00	18,484,134.77	89,815,969.16
政府贴息	3,657,963.10			3,657,963.10
合 计	47,841,067.03	64,117,000.00	18,484,134.77	93,473,932.26

注 1、科技和技术创新专项经费

2011 年度收取科技和技术创新专项经费为 64,117,000.00 元, 2011 年度核销科技和技术创新专项经费 17,429,134.77 元, 转拨其他单位 1,055,000.00 元。

2011 年度收取的科技和技术创新专项经费明细为:

项目	拨款单位	拨款文件号	本期收取
多功能高速高效镗铣加工中心联合研发项目	中华人民共和国财政部	国科发计【2010】312 号	1,480,000.00
TH6920 落地镗铣加工中心新产品开发	青海省财政厅	青经投【2011】204 号	700,000.00
2010G121A 船舶发动机箱体加工特种镗铣机床	青海省财政厅	青科发计字【2010】100 号/青财建字【2011】275 号	100,000.00
数控专用机床包装箱新材料模块化设计及应用项目	市城中财政局	宁财字【2011】914 号	500,000.00
2010-J-105A 多功能高效高速镗铣加工中心项目	青海省财政厅	青科发计字【2010】100 号	100,000.00
铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	青海省财政厅	青科发计字【2010】100 号	3,000,000.00
铁路专用机床等重大型数控机床产业化技术研究	青海省财政厅	青科发计字【2011】136 号	900,000.00
ZX50 数控 3 龙门钻铣复合机床项目	青海省财政厅	青科发计字【2011】136 号	400,000.00
加工中心大重型数控专用机床包装箱新材料应用项目	青海省财政厅	青财企字【2011】1654 号	800,000.00
铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	西宁市城中区财政局	青发改投资【2011】1375 号	30,000,000.00

青海华鼎实业股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	拨款单位	拨款文件号	本期收取
装备制造园数控机床公共研发平台项目	青海生物科技产业园财政局	宁开生财字(2011)70号	1,100,000.00
信息化改造	大通县财政局	青发改高技(2010)1107号	650,000.00
主轴磨床研究	青海省财政厅	青科发技字(2010)100号	200,000.00
数控产业化技术研究	青海省财政厅	青科发(2011)136号	500,000.00
信息化改造	中华人民共和国财政部		300,000.00
品牌创新	政府拨给的科技基金		207,000.00
品牌创新	政府拨给的科技基金		300,000.00
品牌创新	政府拨给的科技基金		200,000.00
TUP650 地铁机车车辆数控镗修机床政府补助	西宁市财政局	宁财企字【2011】1523号	350,000.00
城市轨道交通新型数控专用机床产业化升级改造政府补助	西宁市财政局	宁财企字【2011】1710号	200,000.00
信息化改造	财政厅		210,000.00
技改项目投资奖励扶持资金			1,300,000.00
博士后工作站扶持资金			2,000,000.00
技改项目贷款贴息扶持资金			1,000,000.00
新兴产业及转型升级扶持资金			5,000,000.00
自主创新及技术中心扶持资金			2,000,000.00
上市奖励扶持资金			3,000,000.00
城北财政拨加工中心产业升级改造一期项目	西宁市财政局	宁财建字(2011)1120号	1,200,000.00
城北财政局拨加工中心产品研发信息化平台提升项目款	西宁市财政局	宁财建字(2011)238号	720,000.00
财政厅拨动梁无滑枕立式铣车复合加工中心研制项目款	西宁市财政局	青财建字(2011)1014号	600,000.00
收财政厅拨机器人与加工中心集成技术研究项目款	西宁市财政局	青财建字(2011)1014号	2,500,000.00
财政厅拨立卧转换铣车复合加工中心项目款_财政拨款项目	西宁市财政局	青财建字(2011)1014号	800,000.00
西宁城北财政局拨高速立,卧加工中心项目款	西宁市财政局	宁财建字(2011)829号	700,000.00
信息化改造	青海机电国有控股有限公司		500,000.00
信息化改造	青海省财政厅		100,000.00
信息化改造	大通县财政局		500,000.00
合计			64,117,000.00

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	50,000,000.00				-50,000,000.00	-50,000,000.00	
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计	50,000,000.00				-50,000,000.00	-50,000,000.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	186,850,000.00				50,000,000.00	50,000,000.00	236,850,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	186,850,000.00				50,000,000.00	50,000,000.00	236,850,000.00
合计	236,850,000.00						

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

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

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

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

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

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

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

2010 年 7 月 8 日，本公司股东青海丰镇科技投资有限公司持有的 35,000,000.00 股有限售条件股份获得上市流通权。

2010 年 7 月 8 日，本公司股东青海四维信用担保有限公司持有的 15,000,000.00 股有限售条件股份获得上市流通权。

2011 年 12 月 27 日，本公司青海重型机床有限责任公司持有的 50,000,000 股有限售条件股份获得上市流通权。

### (三十二)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	380,922,012.80			380,922,012.80
小计	380,922,012.80			380,922,012.80
2.其他资本公积				
(1) 其他资本公积				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
小计				
合计	380,922,012.80			380,922,012.80

### (三十三)盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,251,490.41			17,251,490.41
合计	17,251,490.41			17,251,490.41

### (三十四)未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	135,423,406.49	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	15,189,369.98	
减： 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	150,612,776.47	

### (三十五)营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,084,235,104.17	1,026,334,963.86
其他业务收入	73,292,942.59	15,082,085.45
营业成本	906,234,812.94	831,175,808.45

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,084,235,104.17	849,765,798.98	1,026,334,963.86	826,419,268.66
合 计	1,084,235,104.17	849,765,798.98	1,026,334,963.86	826,419,268.66

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品	439,524,177.47	305,675,115.91	481,841,537.06	365,414,211.61
齿轮（箱）	125,996,276.23	113,445,685.35	87,324,212.82	73,672,110.09
食品机械	239,817,272.45	186,320,554.69	228,682,866.25	181,031,393.80
电梯件	263,283,315.31	233,707,243.80	227,860,338.90	205,793,447.66
其他	15,614,062.71	10,617,199.23	626,008.83	508,105.50
合 计	1,084,235,104.17	849,765,798.98	1,026,334,963.86	826,419,268.66

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	546,782,744.77	447,983,226.36	478,578,064.23	404,660,164.12
西北地区	524,478,171.35	391,073,411.05	547,756,899.63	421,759,104.54
华东地区	12,974,188.05	10,709,161.57		
合 计	1,084,235,104.17	849,765,798.98	1,026,334,963.86	826,419,268.66

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日立电梯（广州）有限公司	109,417,808.80	9.45
日立电梯（中国）有限公司	104,092,235.12	8.99
上海彭浦机器厂有限公司	21,136,174.77	1.83
烟台广源机床设备有限公司	19,841,880.37	1.71
日立电梯（上海）有限公司	18,734,141.45	1.62
合 计	273,222,240.51	23.60



### (三十六)营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	254,083.22	210,792.96	5%
城市维护建设税	2,565,140.15	2,730,322.56	5%、7%
教育费附加	1,386,453.30	1,371,870.40	3%、3.5%
房产税	102,141.60	40,007.56	
地方教育发展费	459,288.37	130,168.50	
堤围防护费	3,697.28		
平抑副食品价格基金	2,093.96	1,269.32	
合计	4,772,897.88	4,484,431.30	

### (三十七)销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	9,021,192.49	5,387,910.00
差旅费	3,329,073.67	1,853,234.59
运输费	14,810,914.37	19,534,841.51
包装费	1,072,320.11	835,056.34
销售提成	2,859,636.00	1,416,284.60
装卸费	4,180,563.44	3,106,239.38
产品推广费	3,540,410.00	3,505,215.00
保险费、展览广告费	2,287,146.17	700,935.97
租赁费、修理费	882,693.25	423,979.46
物料消耗及低值易耗品	1,065,302.06	667,932.64
销售服务费	6,459,257.75	7,656,901.24
其他	10,348,847.06	5,710,510.67
合计	59,857,356.37	50,799,041.40

### (三十八)管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费及其他	21,107,162.97	21,615,318.72
工资	31,467,904.61	24,897,268.99
福利费	5,801,487.19	4,385,134.69
折旧	8,876,717.66	7,062,666.19
保险费和住房公积金	21,494,399.78	14,974,949.49
税金	4,214,971.75	4,093,783.29
项目	本期金额	上期金额
业务招待费和业务宣传费	7,104,254.00	5,459,691.31

租赁及修理费	6,614,398.26	2,093,650.93
劳动保护费	167,870.21	69,038.11
差旅费和交通费	6,267,937.96	5,801,935.23
开发研制费	29,525,315.31	26,396,389.63
摊销费用	5,793,105.85	1,267,813.57
物料消耗及低值易耗品	2,829,350.10	2,922,376.27
中介服务费	2,536,575.81	1,338,710.91
其他	6,634,975.21	8,558,439.78
合计	160,436,426.67	130,937,167.11

### (三十九)财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	26,702,695.52	21,336,608.37
减：利息收入	2,286,997.55	4,227,263.17
汇兑损益	462,291.95	64,651.86
其他	1,930,144.02	284,334.19
合计	26,808,133.94	17,458,331.25

### (四十)投资收益

#### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-220,341.29	-326,771.59
其他		36,850.86
合计	-220,341.29	-289,920.73

#### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州广涡压缩机有限公司	-950,471.52		
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	730,130.23	-326,771.59	
合计	-220,341.29	-326,771.59	

### (四十一)资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

坏账损失	17,599,476.82	13,858,573.12
存货跌价损失		10,244,131.03
在建工程减值损失		4,303,968.31
合计	17,599,476.82	28,406,672.46

## (四十二)营业外收入

### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,521,226.51	604,172.88	10,521,226.51
其中：处置固定资产利得	10,521,226.51	604,172.88	10,521,226.51
处置无形资产利得			
政府补助	24,227,758.36	45,185,969.59	22,642,149.36
罚款及违约金赔款利得	19,269.40		
无法支付的应付款项	2,535,515.60	24,935.56	2,535,515.60
其他	11,457.09	1,841,193.60	30,726.49
合计	37,315,226.96	47,656,271.63	35,729,617.96

### 2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
税收返还	先征后退	现金	2011 年度	101,711.59	33,072,433.89
核销递延收益	计入递延收益的政府补助已使用部分		2011 年度	17,429,134.77	4,049,732.32
其他政府补助	财政贴息	现金	2011 年度	3,507,350.00	4,721,964.30
其他政府补助	社保返还	现金	2011 年度	1,585,609.00	2,026,481.00
其他政府补助	费用补助及奖励	现金	2011 年度	1,603,953.00	1,315,358.08
合计				24,227,758.36	45,185,969.59

## (四十三)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,665.67	224,410.89	10,665.67
其中：固定资产处置损失	10,665.67	224,410.89	10,665.67

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	682,750.00	237,200.00	682,750.00
其中：公益性捐赠支出	612,750.00		612,750.00
罚款及滞纳金	6,000.63	310,837.92	6,000.63
赔款支出	47,135.18	73,505.80	47,135.18
无法收回的款项	225,280.00		225,280.00
其他	486,294.55		486,294.55
合计	1,458,126.03	845,954.61	1,458,126.03

#### (四十四)所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,527,789.38	6,041,361.38
上年企业所得税汇算清缴补计	118,548.50	242,858.07
递延所得税调整	-4,799,635.44	-3,265,910.03
合计	4,846,702.44	3,018,309.42

#### 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	17,455,701.78
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,363,925.45
子公司适用不同税率的影响	-3,225,143.34
对以前期间所得税的调整	118,548.50
归属于合营企业和联营企业的损益	-47,320.28
无须纳税的收入	
不可抵扣的费用	2,178,467.66
税率变动对期初递延所得税余额的影响	228,305.60
利用以前年度可抵扣亏损	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,229,918.85
本年所得税费用	4,846,702.44

#### (四十五)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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：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

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

其中，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。

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	15,189,369.98	21,549,650.97
本公司发行在外普通股的加权平均数	236,850,000.00	236,850,000.00
基本每股收益（元/股）	0.06	0.09

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	236,850,000.00	236,850,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	236,850,000.00	236,850,000.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	15,189,369.98	21,549,650.97
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	236,850,000.00	236,850,000.00

稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.09
--------------	------	------

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下:

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	236,850,000.00	236,850,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数 (稀释)	236,850,000.00	236,850,000.00

#### (四十六)现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	2,286,997.55
收取政府补助	64,117,000.00
社保返还	1,585,609.00
保证金退回	9,254,699.04
往来款	141,821,052.17
合 计	219,065,357.76

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
付现费用	93,356,416.37
往来款	209,988,467.66
合 计	303,344,884.03

#### (四十七)现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,608,999.34	21,657,684.21
加: 资产减值准备	17,599,476.82	28,406,672.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,450,885.69	25,119,700.12
无形资产摊销	2,745,558.82	1,677,727.70
长期待摊费用摊销	6,189,793.94	2,692,874.33
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)	-10,510,560.84	-482,660.15
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		91,210.18
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	26,702,695.52	21,336,608.37

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	220,341.29	289,920.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,799,635.44	-5,062,976.72
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）	-94,464,828.30	-26,027,970.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,804,390.34	-11,054,169.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,292,922.14	12,257,316.23
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,768,741.36	70,901,937.18
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	300,468,945.30	239,501,677.64
减：现金的期初余额	239,501,677.64	410,335,213.04
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	60,967,267.66	-170,833,535.40

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		20,885,380.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		20,885,380.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		123,454.63
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,761,925.37
4、取得子公司的净资产		5,170,877.19
流动资产		38,393,687.92
非流动资产		2,795,170.68
流动负债		36,017,981.41
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
项 目	本期金额	上期金额
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**3、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	300,468,945.30	239,501,677.64
其中：库存现金	559,967.47	289,753.07
可随时用于支付的银行存款	299,908,977.83	239,211,924.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	300,468,945.30	239,501,677.64



## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
青海重型机床有限责任公司	母公司	有限责任公司	西宁市大通县体育路1号	王春梅	工业	20,262.35	21.11%	21.11%		71048450-5
青海机电国有控股有限公司	母公司	有限责任公司	青海省	白子明	工业	11,880		21.11%	最终控制方	01500054-8

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	李新楼	机械加工	8000	100	100	71058509-0
广州番禺华鼎南方科创有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	马新萍	制造业	500	100	100	72681615-6

青海华鼎实业股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海华鼎重型机床有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	机械加工	11,600	100	100	71041189-1
广东恒联食品机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	刘文忠	制造业	2,000	100	100	75349576-5
青海茂源贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	李跃南	商贸	100	100	100	71055703-0
广州宏力数控设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省	赵韶东	机械加工	1000	51	51	76953761-6
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	翟东	齿轮加工	5,000	100	100	75744792-0
广东精创机械制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	曹敬坤	机械加工	3,000	100	100	78795660-3
广州市捷创金属制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	陈观忠	机械加工	109.076	100	100	440126201327 1
青海华鼎机电设备有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	翟东	商贸	500	100	100	66193706-0
青海重型机械制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	周忠奎	机械加工	1,177	100	100	71052562-9

青海华鼎实业股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海福斯特数控机床有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	裴大为	机械加工	161	100	100	78142073-6
苏州江源精密机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省	杨拥军	机械加工	6,500	100	100	69678489-3
广州市恒鼎酒店设备有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	吴国华	批发	500	100	100	6852083-9
广州市华诚厨具有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	陈永治	商贸	50	100	100	19145897-x
青海华鼎科特机床有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	青海省	杨拥军	机械加工	150 万美元	51	51	69850229-8
青海聚能热处理有限公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	王彬宁	热处理	1,800	100	100	69851367-5
广东中龙交通科技有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	广东省	陈斌	制造业	1538.46	51	51	67714332-9
广东颐泰苑饮食服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	广东省	李跃南	服务业	1,000	100	100	56794105-5

青海华鼎实业股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

青海聚力机械装备有限公司	全资子公司 的控股 子公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	制造业	3,200	60	60	56492817-0
子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海东大重装钢构有限公司	控股 子公司的控 股子公司	有限公司	青海省	刘富斌	制造业	6000	51%	51%	56494360-2

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
陕西烽火佰鸿光电科技有 限公司	有限责任公司	陕西省	张皓	LED 灯具	2,000	13.33	13.33	重大 影响	67794049-1
广州广涡压缩机有限公司	有限责任公司	广东省	孙成正	空压机制造	1,000	50	50	重大 影响	560204693

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
广东万鼎企业集团有限公司	关键管理人员施加重大影响	23140000-0
青海重型机床有限责任公司西安经销部	与本公司同一母公司	22062239-7
青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	与本公司同一母公司	74649239-8
青海重型机床有限责任公司成都经销处	与本公司同一母公司	72032773-0
青海重型机床申科实业有限公司	与本公司同一母公司	71046087-X
青海圣陶科技有限公司	关键管理人员施加重大影响	78142049-6
广州广涡压缩机有限公司	子公司的联营单位	560204693

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
青海重型机床申科实业有限公司	采购	市场价格	5,643,107.66	0.62	5,464,642.01	0.66
青海重型机床有限责任公司成都经销处	采购	市场价格			119,658.12	0.01

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
青海重型机床申科实业有限公司		市场价格	774,963.30	0.07	746,561.33	0.07

3、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
青海重型机床有限责任公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	土地、房屋等	2009年1月1日	2018年12月31日		685,707.00

#### 4、 其他关联交易

根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床申科实业有限公司签订的协议，本公司关联方青海重型机床申科实业有限公司职工的养老保险、失业保险、住房公积金及医疗保险，由青海华鼎重型机床有限责任公司汇总后统一上交给主管部门。2011 度共代缴总额为 821,261.76 元。

#### 5、 关联方应收应付款项

##### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	31,422.00	31,422.00	31,422.00	31,422.00
	青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	4,378,943.20	4,149,443.20	4,573,943.20	2,796,785.27
	青海重型机床有限责任公司成都经销处	4,501,198.02	2,256,651.01	5,201,198.02	1,049,922.80
	青海重型机床申科实业有限公司	4,551,478.43	227,573.92	2,291,606.36	114,580.32
其他应收款					
	广州广涡压缩机有限公司	6,100,000.00	305,000.00		
预付账款					
	青海圣陶科技有限公司			165,000.00	

##### 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	青海重型机床申科实业有限公司	594,521.31	762,534.00
	青海重型机床有限责任公司	1,417,448.46	1,066,819.26
其他应付款			
	青海重型机床有限责任公司	606,401.98	342,125.09
	青海机电国有控股有限公司	6,686,199.00	
预收账款			
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87
	广州广涡压缩机有限公司	393,000.00	

#### 6、 关联方承诺

本公司没有于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

#### 七、 股份支付

本公司本期未发生该事项。

## 八、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至告日止，本公司借款担保、抵押情况如下：

担保方	被担保方	受益人	担保内容	担保期限	性质	币别	担保金额
青海一机数控机床有限责任公司工业用地	青海华鼎实业股份有限公司	青海建行和政支行	长期	2010.12.17-2012.12.16	抵押	人民币	65,000,000.00
青海华鼎重型机床有限责任公司土地房产	青海华鼎实业股份有限公司	青海建行和政支行	长期	2011.6.29-2017-6.28	抵押	人民币	170,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.6.8~2012.6.7	保证	人民币	20,000,000.00
青海华鼎重型机床有限责任公司机器设备	青海华鼎重型机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2011.4.29-2013.4.28	抵押	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2011.4.29-2013.4.28	保证	人民币	5,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2011.4.2-2013.4.1	保证	人民币	5,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	工行西宁青铝支行	短期	2011.9.20-2012.9.19	保证	人民币	20,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	工行西宁青铝支行	短期	2011.8.31-2012.7.18	保证	人民币	15,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	工行西宁青铝支行	短期	2011.8.31-2012.8.28	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	工行西宁青铝支行	短期	2011.10.21-2012.10.19	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海重型机械制造有限公司	国家开发银行	短期	2011.12.12-2012.12.11	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	国家开发银行	长期	2008.12.10-2016.12.9	保证	人民币	22,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	国家开发银行	长期	2008.12.10-2012.5.20	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	国家开发银行	长期	2008.12.10-2012.11.20	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.6.8-2012.6.7	保证	人民币	7,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2011.5.31-2013.5.30	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.1.21-2013.1.20	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.2、10-2013.2.9	保证	人民币	20,000,000.00



青海华鼎实业股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

担保方	被担保方	受益人	担保内容	担保期限	性质	币别	担保金额
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.2.24-2013.2.23	保证	人民币	14,960,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.3.29-2013.2.27	保证	人民币	5,040,000.00
青海一机数控机床有限责任公司土地及厂房	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期借款	2011.8.23-2015.8.22	抵押	人民币	15,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机床有限责任公司	国家开发银行	长期借款	2011.1.11-2016.1.10	保证	人民币	15,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.6.8-2012.6.7	保证	人民币	20,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.11.16-2012.11.15	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.12.7-2012.12.6	保证	人民币	2,000,000.00
青海一机数控机床有限责任公司工业用地	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行和政支行	长期	2010.12.17-2012.12.16	抵押	人民币	5,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东中龙交通科技有限公司	中信银行广州番禺支行	长期	2011.5.19-2012.5.19	保证	人民币	280,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东中龙交通科技有限公司	中信银行广州番禺支行	长期	2011.5.25-2012.5.26	保证	人民币	12,500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东中龙交通科技有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.7.12-2012.7.12	保证	人民币	700,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东中龙交通科技有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.7.20-2012.7.20	保证	人民币	280,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	华夏银行	短期	2011.4.21-2012.4.20	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	华夏银行	短期	2011.11.9-2012.11.8	保证	人民币	20,000,000.00
广东省番禺恒宝厨具设备厂、广东精创机械制造有限公司、广东恒联食品机械有限公司等厂房、仓库, 车间, 土地	广东恒联食品机械有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.4.1-2012.3.31	抵押	人民币	19,100,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	广发银行	短期	2011.12.27-2012.12.26	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.5.27-2012.5.26	保证	人民币	2,500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.6.2-2012.6.1	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.10.21-2012.7.11	保证	人民币	8,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.11.9-2012.7.11	保证	人民币	4,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行广州番禺支行	短期	2011.11.22-2012.7.11	保证	人民币	3,500,000.00

青海华鼎实业股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

担保方	被担保方	受益人	担保内容	担保期限	性质	币别	担保金额
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行广州珠江支行	短期	2011.4.21-2012.4.20	保证	人民币	15,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行广州珠江支行	短期	2011.4.29-2012.4.28	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行广州珠江支行	短期	2011.6.1-2012.5.31	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	广发银行广州番禺支行	短期	2011.9.2-2012.9.1	保证	人民币	500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	广发银行广州番禺支行	短期	2011.9.15-2012.9.14	保证	人民币	1,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	广发银行广州番禺支行	短期	2011.9.16-2012.9.15	保证	人民币	500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	广发银行广州番禺支行	短期	2011.9.23-2012.9.22	保证	人民币	8,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司、广东精创机械制造有限公司、广东恒联食品机械有限公司	广州宏力数控设备有限公司	广发银行番禺南沙支行	短期	2011.7.8-2012.7.7	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司、广东精创机械制造有限公司、广东恒联食品机械有限公司	广州宏力数控设备有限公司	广发银行番禺南沙支行	短期	2011.8.19-2012.8.18	保证	人民币	3,000,000.00

### (三) 其他或有负债

#### 1、截至报告日止本公司未结清保函：

担保方	受益人	担保期限	币别	担保金额	对本公司的财务影响
广州市轨道交通三号线车辆段	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	372,572.88	对本公司财务没有重大影响
江南重工股份有限公司	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	1,676,891.60	对本公司财务没有重大影响
天津市地下铁道集团有限公司	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	402,291.31	对本公司财务没有重大影响
天津渤海化工有限责任公司天津碱厂	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	331,226.84	对本公司财务没有重大影响
兰州铁路局兰州枢纽工程建设指挥部	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	360,005.47	对本公司财务没有重大影响

担保方	受益人	担保期限	币别	担保金额	对本公司的财务影响
攀钢集团有限公司	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	74,881.40	对本公司财务没有重大影响
兰州铁路局兰州枢纽工程建设指挥部	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	1,079,498.46	对本公司财务没有重大影响
北京市轨道交通建设管理有限公司	建行西宁东大街支行	合同项下货物通过验收	人民币	696,422.54	对本公司财务没有重大影响
南宁铁路南宁铁路枢纽工程建设指挥部	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	46,758.09	对本公司财务没有重大影响
俞利铁路有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	65,125.54	对本公司财务没有重大影响
武汉重工铸锻有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	790,603.47	对本公司财务没有重大影响
武汉重工铸锻有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	990,756.25	对本公司财务没有重大影响
武汉重工铸锻有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	313,191.28	对本公司财务没有重大影响
武汉重工铸锻有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	293,179.06	对本公司财务没有重大影响
合 计				7,493,404.19	

## 九、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

- 1、 本公司本期未发生已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
- 2、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- 3、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的租赁合同。

4、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的并购协议

5、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的重组计划

6、 本公司本期未发生其他重大财务承诺事项

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日止，本公司未发生需披露的资产负债表日后股票和债券的发行、对一个公司的巨额投资、金额重大的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生较大变动等非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第五届董事会第八次会议决议，2011 年度利润分配预案为：公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），上述预案尚需经股东大会批准。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司本期未发生该事项。

(二) 债务重组

本公司本期未发生该事项。

(三) 企业合并

本公司本期未发生该事项。

(四) 租赁

本公司本期未发生该事项。

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司本期未发生该事项。

(六) 以公允价值计量的资产和负债

本公司本期未发生该事项。

(七) 外币金融资产和外币金融负债

本公司本期未发生该事项。

(八) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本期未发生该事项。

(九) 终止经营

本公司本期未发生该事项。

(十) 其他需要披露的重要事项

本公司本期未发生其他需要披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	775,482.75	94.60	182,691.47	23.56	775,482.75	5.77	108,438.48	13.98
合并范围内的关联方组合	53,099.99	6.40			12,660,892.85	94.23		
组合小计	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05	13,436,375.60	100.00	108,438.48	0.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05	13,436,375.60	100.00	108,438.48	0.81

## 2、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内					12,607,792.86	93.83	-	
1-2 年					4,800.00	0.04	336.00	7.00
2-3 年	4,800.00	0.58	480.00	10.00	735,036.28	5.47	73,503.63	10.00
3-4 年	735,036.28	88.71	147,007.26	20.00	884.53	0.01	176.91	20.00
4-5 年	884.53	0.11	442.27	50.00	53,779.99	0.40	340.00	0.63
5 年以上	87,861.93	10.60	34,761.94	39.56	34,081.94	0.25	34,081.94	100.00
合计	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05	13,436,375.60	100.00	108,438.48	13.98

应收账款种类的说明：详见本附注二、(十)。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1—2 年				4,800.00	0.62	336.00
2—3 年	4,800.00	0.58	480.00	735,036.28	94.78	73,503.63
3—4 年	735,036.28	88.71	147,007.26	884.53	0.11	176.91
4—5 年	884.53	0.11	442.27	680.10	0.09	340.00
5 年以上	34,761.94	10.60	34,761.94	34,081.94	4.39	34,081.94
合计	775,482.75	100.00	182,691.47	775,482.85	100.00	108,438.48

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

### 3、 本期没有转回或收回应收账款情况

### 4、 本报告期没有实际核销的应收账款情况

### 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北十堰华展运业有限公司	非关联方	190,676.56	3-4 年	23.01
甘肃安义合力叉车有限责任公司	非关联方	147,313.32	3-4 年	17.78
常德天立实业有限责任公司	非关联方	130,000.00	3-4 年	15.69
青海石油机械有限公司	非关联方	102,329.98	3-4 年	12.35
宣春市矿山机械配件厂	非关联方	71,039.92	3-4 年	8.57

### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
青海重型机械制造有限公司	子公司	53,099.99	6.40

### 8、 期末没有因金融资产转移而终止确认的应收款项

### 9、 期末没有未全部终止确认的被转移的应收账款

### 10、 期末没有以应收款项为标的进行证券化的情况

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,230,565.55	34.25	92,563.50	0.16	132,721,207.44	61.48	19,930.48	0.30
1—2 年	43,376,307.92	25.96	5,055.40	0.01	36,682,864.08	16.99	642.18	0.03
2—3 年	25,828,522.42	15.46	713.24	0.00	8,999,902.69	4.17	2,184.27	0.24
3—4 年	8,998,082.00	5.39	4,004.40	0.04	14,641,889.63	6.78	1,437.69	0.05
4—5 年	14,368,051.48	8.60	1,619.14	0.01	6,318,242.00	2.93	5,000.00	0.16
5 年以上	17,281,908.15	10.34	1,977,143.11	11.44	16,512,699.07	7.65	1,967,143.11	11.91
合计	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25	215,876,804.91	100.00	1,996,337.73	1.12

### 2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按组合计提坏账 准备的其他应收 款								
账龄组合	3,931,025.72	2.35	2,081,098.79	52.94	2,413,957.87	0.01	1,996,337.73	0.83
合并范围内的关 联方组合	163,152,411.80	97.65			213,462,847.04	0.99		

组合小计	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25	215,876,804.91	100.00	1,996,337.73	0.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25	215,876,804.91	100.00	1,996,337.73	0.92

其他应收款种类的说明：详见本附注二、（十）。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,851,269.95	47.09	92,563.50	398,609.60	16.51	19,930.48
1—2 年	72,220.00	1.84	5,055.40	9,174.04	0.38	642.18
2—3 年	7,132.38	0.18	713.24	21,842.69	0.90	2,184.27
3—4 年	20,022.00	0.51	4,004.40	7,188.43	0.30	1,437.69
4—5 年	3,238.28	0.08	1,619.14	10,000.00	0.41	5,000.00
5 年以上	1,977,143.11	50.30	1,977,143.11	1,967,143.11	81.49	1,967,143.11
合计	3,931,025.72	100.00	2,081,098.79	2,413,957.87	100.00	1,996,337.73

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

### 3、 本期没有转回或收回其他应收款情况

### 4、 本报告期没有实际核销的其他应收款情况

### 5、 期末其他应收款中没有持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

### 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
广州番禺华鼎南方 科创有限公司	子公司	87,381,256.04	1 年以内至 5 年以上	52.30	往来款
广东精创机械制造 有限公司	子公司	39,722,725.74	5 年以内	20.06	往来款
广东恒联食品机械 有限公司	子公司	17,548,737.92	2 年以内	10.50	往来款
青海茂源贸易有限 公司	子公司	6,590,000.00	3-4 年以内	3.94	往来款
青海重型机械制造 有限公司	子公司	4,750,000.00	5 年以内	2.84	往来款



**7、 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
苏州江源精密机械有限公司	子公司	1,933,992.10	1.16
广东精创机械制造有限公司	子公司	39,722,725.74	23.77
广州番禺华鼎南方科创有限公司	子公司	87,381,256.04	52.30
青海茂源贸易有限公司	子公司	6,590,000.00	3.94
广东恒联食品机械有限公司	子公司	17,548,737.92	10.50
广州宏力数控设备有限公司	子公司	3,000,000.00	1.80
青海重型机械制造有限公司	子公司	4,750,000.00	2.84
青海聚能热处理有限公司	子公司	2,225,700.00	1.33
合计		163,152,411.80	97.65

**8、 期末没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况**

**9、 期末没有未全部终止确认的被转移的其他应收款情况**

**10、 期末没有以其他应收款为标的进行证券化的情况**

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司											
青海一机数控机床有限责任公司	成本法	82,871,087.09	57,476,975.09	25,394,112.00	82,871,087.09	100	100				
广州番禺华鼎南方科创有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				
青海华鼎重型机床有限责任公司	成本法	209,704,196.15	142,210,336.73	67,493,859.42	209,704,196.15	100	100				
广东恒联食品机械有限公司	成本法	75,558,468.70	75,558,468.70		75,558,468.70	90	100	另外 10% 股权为本公司下属子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有			
青海茂源贸易有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90	100	另外 10% 股权为本公司下属子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司持有			
广州宏力数控设备有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51	51				
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	成本法	50,000,000.00	9,900,000.00	40,100,000.00	50,000,000.00	100	100				
广东精创机械制造有限公司	成本法	47,137,125.49	47,137,125.49		47,137,125.49	100	100				
青海华鼎机电设备有限责任公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70	100	另外 30% 股权中本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司持有 16% 的股权、青海一机数控机床有限责任公司持有 10% 的股权、青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有 4% 的股权			
苏州江源精密机械有限公司	成本法	65,000,000.00	15,000,000.00	50,000,000.00	65,000,000.00	100	100				

青海华鼎实业股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海聚能热处理有限责任公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	46.11	100	另外 53.89% 股权中本公司下属子公司青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有			
其他被投资单位											
五矿国际信托有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	0.1	0.1				
成本法小计		549,570,877.43	366,582,906.01	182,987,971.42	549,570,877.43						
合计		549,570,877.43	366,582,906.01	182,987,971.42	549,570,877.43						

2、本期没有以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	519,205.35	28,872,510.79
其他业务收入	1,036,768.57	1,161,726.03
营业成本	998,066.27	28,926,036.86

##### 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	519,205.35	309,655.24	28,872,510.79	28,476,967.86
合 计	519,205.35	309,655.24	28,872,510.79	28,476,967.86

##### 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 齿轮（箱）	489,282.70	280,175.00		
(2) 其他	29,922.65	29,480.24	28,872,510.79	28,476,967.86
合 计	519,205.35	309,655.24	28,872,510.79	28,476,967.86

##### 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	519,205.35	309,655.24	28,872,510.79	28,476,967.86
合 计	519,205.35	309,655.24	28,872,510.79	28,476,967.86

##### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	732,423.27	47.07
玉树州江霖有色金属有限公司	343,011.00	22.04
西宁城西季冬青藏文化艺术精品店	179,000.00	11.50
个人租户	126,000.00	8.10
青海省国资工程咨询设计有限公司	119,655.00	7.69

合计	1,071,891,288.01	96.41
----	------------------	-------

**(五) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-11,113,082.38	-16,471,591.13
加：资产减值准备	159,014.05	5,811,507.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,006,863.57	1,896,439.47
无形资产摊销	92,466.24	92,466.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-468,786.10
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)	6,183,712.12	5,950,969.25
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)	-384,695.35	-1,411,988.35
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)	608,323.74	-3,463,451.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	59,094,119.29	-39,750,894.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,448,450.60	-31,426,317.81
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	88,095,171.88	-79,241,646.75
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	108,325,815.72	62,340,810.19
减：现金的期初余额	62,340,810.19	257,291,722.84
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	45,985,005.53	-194,950,912.65

### 十三、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	10,510,560.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	22,642,149.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整		

对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,118,781.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		-6,547,218.74
少数股东权益影响额（税后）		76,554.41
合 计		27,800,827.60

**(二) 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	1.95	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.62	-0.05	-0.05

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	309,265,367.29	251,472,282.39	22.98%	取得贷款增加
交易性金融资产	0.00	6,000,000.00	-100.00%	今年处置去年交易性金融资产
应收票据	89,951,934.08	51,121,539.47	75.96%	收入增加，本期回款票据增加
应收账款	344,256,546.54	259,155,549.05	32.84%	收入增加
预付款项	155,083,029.24	85,187,940.03	82.05%	预付工程款和土地款增加
其他应收款	67,580,425.24	42,003,539.71	60.89%	预付租赁保证金增加
存货	480,385,338.77	386,920,510.47	24.16%	采购增加
长期股权投资	9,089,811.84	4,310,153.13	110.89%	本期新增对外投资
固定资产	326,338,298.42	321,157,749.12	1.61%	工业型企业，固定资产比率大
在建工程	110,276,403.15	43,097,607.04	155.88%	产业园建设增加
无形资产	97,071,849.24	50,200,706.16	93.37%	购买土地增加
递延所得税资产	20,110,341.14	15,310,705.70	31.35%	坏账提取增加，确认递延所得税资产增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
短期借款	184,860,000.00	111,100,000.00	66.39%	借款增加
应付票据	1,303,017.80	6,850,000.00	-80.98%	支付了票据
应付账款	262,197,188.01	214,744,530.14	22.10%	采购增加, 应付账款增加
预收款项	184,179,856.88	120,957,005.02	52.27%	大额销售合同预收款项增加
应付职工薪酬	11,582,995.30	8,827,866.86	31.21%	本年度职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	126,000,000.00	57,350,000.00	119.70%	长期借款于下年到期金额增加
长期借款	295,000,000.00	152,445,999.37	93.51%	本年度新增借款
其他非流动负债	93,473,932.26	47,841,067.03	95.38%	政府补助增加
营业收入	1,157,528,046.76	1,041,417,049.31	11.15%	收入增加
营业成本	906,234,812.94	831,175,808.45	9.03%	收入增加, 对应成本增加
管理费用	160,436,426.67	130,937,167.11	22.53%	工资性费用增加
财务费用	26,808,133.94	17,458,331.25	53.55%	借款增加, 利息支出增加
资产减值损失	17,599,476.82	28,406,672.46	-38.04%	本期核销部分坏账
营业外支出	1,458,126.03	845,954.61	72.36%	捐赠支出增加
所得税费用	4,846,702.44	3,018,309.42	60.58%	子公司盈利结构变化所致

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：于世光  
青海华鼎实业股份有限公司  
2012 年 4 月 24 日