

青海华鼎实业股份有限公司

600243

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	53
八、 备查文件目录	100

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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	

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,034,722,484.69	2,053,165,310.95	-0.898
所有者权益（或股东权益）	763,651,574.26	785,636,279.68	-2.798
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.224	3.317	-2.804
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同

			期增减(%)
营业利润	-33,103,272.88	9,408,128.64	-451.86
利润总额	-14,261,646.27	10,691,708.27	-233.39
归属于上市公司股东的净利润	-10,142,205.42	7,472,495.07	-235.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,907,520.40	6,405,267.86	-504.47
基本每股收益(元)	-0.0428	0.0315	-235.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1094	0.0270	-505.19
稀释每股收益(元)	-0.0428	0.0315	-235.87
加权平均净资产收益率(%)	-1.309	0.948	减少 2.257 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-46,524,677.98	-116,775,972.07	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1964	-0.4930	不适用

2、非经常性损益项目

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	18,782,534.20
债务重组损益	17,429.88
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	164,913.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,251.13
所得税影响额	-3,291,484.66
少数股东权益影响额(税后)	215,173.03
合计	15,765,314.98

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		41,085 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	0	0	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	0	0	未知
黄正福	未知	0.58	1,377,000	未知	0	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	0	未知
张永军	未知	0.34	795,901	未知	0	未知
龚秋文	未知	0.33	776,221	未知	0	未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.30	709,607	未知	0	未知
合众人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	未知	0.30	699,833	未知	0	未知
夏军	未知	0.28	656,000	未知	0	未知
杜晓红	未知	0.28	655,500	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
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		
黄正福		1,377,000		人民币普通股 1,377,000		
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		
张永军		795,901		人民币普通股 795,901		
龚秋文		776,221		人民币普通股 776,221		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		709,607		人民币普通股 709,607		
合众人寿保险股份有限公司一万能一个险万能		699,833		人民币普通股 699,833		
夏军		656,000		人民币普通股 656,000		
杜晓红		655,500		人民币普通股 655,500		
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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
李跃南	董事	9,905			9,905	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内，无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年以来，受外部环境的影响，市场萎缩，订单减少，任务不足，面对不利因素，经过公司全体员工的不懈努力和顽强拼搏，保证了生产经营基本平稳运行。报告期公司实现主营业务收入 53,453.95 万元(未审计)，同比减少 1.19%；利润总额-1,426.16 万元（未审计），同比减少 233.39%；归属于母公司净利润-1,014.22 万元（未审计），同比减少 236.00%。

一、报告期公司主要做了以下几项工作：

1、生产经营克服困难、基本维持正常运行

报告期内，针对市场大环境的实际情况，公司各控股子公司在生产经营中突出了外抓合同跑市场，内抓管理要效益。在市场开发方面，青海华鼎重型机床有限责任公司针对年初合同不足的状况，狠抓重点客户和重点信息的跟踪落实，成立了重大项目投标小组和快速反应小组，提高了市场快速响应能力。青海一机数控机床有限责任公司把订单工作放在首位，上半年每月平均合同保持在 800 万元左右，内部积极开展承揽外协任务，想方设法弥补合同不足的现状。广州宏力数控设备有限公司面对合同不足，预付款少的不利因素，加大市场销售力度，积极签订有效合同。青海华鼎齿轮箱有限责任公司采取订单生产和库存生产相结合的方式，保证了产品交货期，提高了传统产品的市场竞争力。苏州江源精密机械有限公司强化内部计划管理，新产品研发、试制、市场拓展进展顺利。广东恒联食品机械公司合理制定月度排产计划，加强生产计划的管理和市场开发，拓展了部队市场和厨房工程。广东精创机械制造有限公司生产任务饱满，上半年顺利完成了 2.5 万台/套电梯零部件的生产任务，产量同比增长了 64.47%，主要经营指标与上年同期相比增幅较大，尤其是利润总额同比增长了 89.17%。在目前经济下行时期，成为公司一大亮点。LED 灯具及照明装置、涡旋压缩机及颐泰苑健康产业等新兴产业，报告期内市场拓展和培育方面做了大量的工作，起步阶段平稳，有较好的发展势头。

2、项目建设正在推进。

西宁装备园区项目，截止到今年 6 月底，已累计完成投资 26205 万元。其中，数控机床整机装配厂房生产线建设项目完成投资 6909 万元，齿轮及齿轮变速箱产品等功能部件配套项目完成投资 7877 万元，热处理配套服务项目完成投资 3037 万元，机床大型金属结构件及非标配套项目完成投资 8382 万元。

青海华鼎齿轮箱有限责任公司、热处理迁建项目基建主体工程基本完成，重型厂房一期工程完成了工艺布局调整方案的论证设计，预算造价编制设计工作，正在组织工程施工建设，厂区工程综合站房主体工程已完工，厂区道路、雨水排水等公共设施已开工建设。

3、技术开发效果明显。

青海华鼎重型机床有限责任公司完成了国家科技重大专项检测配合及验收上报，完成了

提高主轴系统动态精度研究工艺攻关项目，数控不落轮对车床系列入选国家《名、优、新机电产品名录》。青海一机数控机床有限责任公司调整了产品结构和工艺路线，FMS80 生产线及部分新产品已投入运行。苏州江源精密机械有限公司研发了龙门钻铣床、VWC1800 高速立加，TH6213 镗铣加工中心、XH2125 龙门加工中心等新产品，改进了 XH2130 工作台的技术设计。青海华鼎齿轮箱有限责任公司优化产品结构，提高了齿圈、高精齿轮及螺伞产能，同比增长了 12%，扩大了市场份额。广东恒联食品机械有限公司上半年完成了 22 个新产品研发项目的立项工作，特陶开水器被中国质量认证中心认定为“中国节能产品”。广州精创机械制造公司改进了油压缓冲器的焊接工艺和安全钳座的机器人自动焊接生产线，降低了生产成本，提升了生产效率和能力。广州宏力数控设备有限公司公司完成了全动柱立式加工中心试制和五轴立式加工中心的装配及性能试验。

公司统一组织参加了“第七届中国南京机床展览会”和“2012 中国·青海绿色经济投资贸易洽谈会”。在南京机床展览会上，青海华鼎重型机床有限责任公司参展的数控重型卧式车床，青海一机数控机床有限责任公司参展的国家科技重大专项高速卧式加工中心和立卧转换铣车复合加工中心等 3 个产品均荣获 CCMT2012“春燕奖”。

4、内控工作全面展开。

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》，完成了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和广东恒联食品机械有限公司 3 家首批内控试点企业自我评价。内部控制工作在公司所有子公司中全面推行。

在报告期虽然取得了一些成绩，但也存在一些问题和不足，主要表现在：一是受宏观经济形势影响，机床行业订单减少，生产任务不足，这种形势还在延续，严重影响了均衡生产和连续生产；二是各企业资金压力大，应收账款增加影响了正常的生产组织；三是人工、利息等成本费用增加、计提减值准备增加、研发费用增加、新投资的新兴产业起步亏损等因素导致效益大幅度下降；四是西宁装备园区项目受资金筹措影响进展缓慢；五是职工队伍中不稳定因素依然存在，人员流失较为严重。这些均是必须引起足够重视和加以解决的问题。

二、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	46,509,611.71	89,951,934.08	-48.30	票据到期收回
其他流动资产		406,909.46	-100	清理未报账款
长期股权投资	5,040,283.36	9,089,811.84	-44.55	合营的广涡压缩机有限公司今年合并报表
应付票据	2,777,880.00	1,303,017.80	113.19	增加办理票据
预收款项	119,450,175.52	184,179,856.88	-35.15	机床发出减少预收
其他流动负债	1,011,479.32	622,770.29	62.41	按权责制预提的费用增加
营业税金及附加	2,893,875.35	1,582,015.59	82.92	本期应纳增值税额增加对应的税费增加
财务费用	15,644,852.73	8,252,595.68	89.57	借款增加, 支付利息增加
资产减值损失	8,339,256.55	1,249,963.90	567.16	本期应收账款减值

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
				准备计提增加
营业利润	-33,103,272.88	9,408,128.64	-452	本期研发费用财务费用等期间费用增加等综合影响
营业外收入	18,964,877.74	1,982,021.49	856.85	报告期政府补助增加
营业外支出	123,251.13	698,441.86	-82.35	本期对外捐赠及其他支出减少
利润总额	-14,261,646.27	10,691,708.27	-233	营业利润减少所致
所得税费用	-580,250.08	3,199,571.15	-118.14	子公司盈利结构变化所致
净利润	-13,681,396.19	7,492,137.12	-284	利润总额减少所致
归属于母公司所有者的净利润	-10,142,205.42	7,472,495.07	-236	净利润减少所致
支付的各项税费	38,405,497.20	29,430,567.08	30.47	支付税费增加
经营活动产生的现金流量净额	-46,524,677.98	-116,775,972.07	60.16	经营活动现金流入增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,356.00	-100	报告期没有处置收入
投资活动现金流入		81,356.00	-100	报告期没有发生
投资支付的现金		5,550,000.00	-100	报告期没有投资
偿还债务支付的现金	168,980,000.00	74,158,284.43	127.89	偿还贷款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,016,568.30	14,089,988.89	134.45	本期分配现金股利
筹资活动产生的现金流量净额	53,123,431.70	113,631,726.68	-53.25	报告期分配股利及偿还贷款增加

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	518,278,126.59	417,183,721.23	19.51	-1.19	2.40	减少 2.82 个百分点
分产品						
机床产	197,610,084.29	154,419,334.73	21.86	-9.52	-4.45	减少 4.14 个

品						百分点
齿 轮 (箱)	22,017,512.34	18,909,562.44	14.12	-53.73	-53.92	增加 0.36 个 百分点
食 品 机 械	115,008,263.28	86,660,708.95	24.65	-2.81	3.78	减少 4.78 个 百分点
电梯件	159,844,903.94	137,601,391.35	13.92	45.11	41.43	增加 2.25 个 百分点
LED 灯 具	10,779,266.80	8,666,569.53	19.60	-59.03	-59.67	增加 1.27 个 百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 49.58 万元。

齿轮（箱）产品受市场因素的影响，报告期内订单减少；LED 灯具产品由于项目结算的要求，未完成验收的工程项目未结转收入，因此报告期内收入较少，电梯件产品订单增加，本报告期收入大幅增长。

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	296,608,605.46	10.42
西北地区	206,284,905.75	-17.99
华东地区	15,384,615.38	252.96

华东地区主营业务的增长原因为下属全资子公司（苏州江源精密机械有限公司）报告期内经营情况逐步走向规模化，其销售比去年同期有较大幅度增长。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	636.37	23,701.05	0	
合计	/	23,450	636.37	23,701.05	0	/

公司 2009 年非公开发行实际募集资金 23450 万元，加上募集资金专户利息收入 250.05 万元，共计 23701.05 万元。截止报告期末已全部在募集资金投资项目投资使用完毕。募集资金投资项目基本完成，效益逐步体现。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说

				度						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	95%	1,801.67				
高档精密数控机 床制造升级改造 项目	否	8,000.00	6,653.10	是	90%	1,348.28				
军用高精齿轮及 液力换档变速箱 生产线技术改造 项目	否	4,660.00	3,678.15	是	95%	590.53				
小型食品机械技 术改造项目	否	2,900.00	2,821.02	是	100%	620.68				
合计	/	27,566.92	23,701.05	/	/	4,361.16	/	/	/	/

3、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
技术改造	6,860.62		
对子公司的投资	20,910.00		
合计	27,770.62	/	/

对子公司投资情况:

被投资的公司名称	占被投资公司股权比例 (%)	备注
广东恒联食品机械有限公司	100	增资 3000 万元
广东精创机械制造有限公司	100	增资 4000 万元
广州番禺华鼎南方科创有限公司	100	增资 5500 万元
苏州江源精密机械有限公司	100	增资 7500 万元
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	100	投资 300 万元
青海聚能热处理有限公司	100	二期出资 610 万元

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

本报告期内未进行现金分红政策的制定。

六、重要事项

(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,进一步完善了公司《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》,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持银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露与透明度

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年5月14日公司召开2011年度股东大会，会议审议通过了《公司2011年度利润分配方案》，以2011年度末公司总股本236,850,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计分配11,842,500.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本报告期内，公司已完成利润分配，股权登记日为2012年6月1日，除息日为2012年6月4日，现金红利发放日为2012年6月15日（详见公司于2012年5月28日披露的临2012-11号临时公告）。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,900.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	39,800.00
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）	39,800.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	48.62

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期期内无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	57
境内会计师事务所审计年限	1 年

经青海华鼎 2011 年年度股东大会审议通过，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年年度财务报告审计机构，确定财务报告审计业务报酬为 37 万元，内部控制审计报酬为 20 万元。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
本报告期期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青海华鼎 2011 年度利润分配实施公告	《上海证券报》28 《证券时报》D008	2012 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于举行 2011 年度报告网上业绩说明会的公告	《上海证券报》B17 《证券时报》D027	2012 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于大股东股权质押、质押公告	《上海证券报》22 《证券时报》D018	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B48 《证券时报》D019	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
青海华鼎第一季度季报	《上海证券报》88 《证券时报》B027	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
青海华鼎控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明		2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年度公司内部控制的自我评价报告的公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于召开 2011 年年度股东大会通知公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年度企业社会责任报告		2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎年报		2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎年报摘要	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎 2011 年年度股东大会会议资料		2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于预计 2012 年度为子公司提供担保的公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎第五届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
青海华鼎关于预测 2012 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》B30 《证券时报》D050	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金	(六)、1	240,908,401.19	309,265,367.29

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	46,509,611.71	89,951,934.08
应收账款	(六)、3	364,283,844.58	344,256,546.54
预付款项	(六)、5	182,807,371.08	155,083,029.24
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	(六)、4	58,889,107.77	67,580,425.24
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	494,219,629.27	480,385,338.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			406,909.46
流动资产合计		1,387,617,965.60	1,446,929,550.62
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、8	5,040,283.36	9,089,811.84
投资性房地产	(六)、9	6,769,167.01	6,868,304.47
固定资产	(六)、10	326,134,164.15	326,338,298.42
在建工程	(六)、11	140,126,831.88	110,276,403.15
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	(六)、12	107,357,116.39	97,071,849.24
开发支出			203,546.78
商誉	(六)、13	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	(六)、14	18,792,832.97	16,455,091.26
递延所得税资产	(六)、15	23,062,009.30	20,110,341.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		647,104,519.09	606,235,760.33
资产总计		2,034,722,484.69	2,053,165,310.95
流动负债：			
短期借款	(六)、17	236,750,000.00	184,860,000.00
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	(六)、18	2,777,880.00	1,303,017.80
应付账款	(六)、19	276,756,430.89	262,197,188.01
预收款项	(六)、20	119,450,175.52	184,179,856.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、21	8,750,273.08	11,582,995.30
应交税费	(六)、22	11,591,771.11	16,526,203.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六)、23	22,753,774.63	31,547,034.46
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	(六)、24	152,500,000.00	126,000,000.00
其他流动负债	(六)、25	1,011,479.32	622,770.29
流动负债合计		832,341,784.55	818,819,065.90
非流动负债：			
长期借款	(六)、26	298,500,000.00	295,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、27	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	(六)、28	80,182,755.06	93,473,932.26
非流动负债合计		383,752,755.06	393,543,932.26
负债合计		1,216,094,539.61	1,212,362,998.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、29	236,850,000.00	236,850,000.00
资本公积	(六)、30	380,922,012.80	380,922,012.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、31	17,251,490.41	17,251,490.41
一般风险准备			
未分配利润	(六)、32	128,628,071.05	150,612,776.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		763,651,574.26	785,636,279.68
少数股东权益		54,976,370.82	55,166,033.11
所有者权益合计		818,627,945.08	840,802,312.79
负债和所有者权益总计		2,034,722,484.69	2,053,165,310.95

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

2012 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		49,915,168.93	108,325,815.72
交易性金融资产			
应收票据			7,279,000.00
应收账款	(十三)、1	508,113.76	645,891.27
预付款项		14,702,029.10	328,703.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十三)、2	88,781,461.04	165,002,338.73
存货		21,960,561.18	21,977,174.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		175,867,334.01	303,558,923.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三)、3	752,670,877.43	549,570,877.43
投资性房地产		4,212,564.57	4,274,604.57
固定资产		11,988,997.64	12,391,733.22
在建工程		62,080,348.63	55,074,755.68
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		3,590,774.37	3,637,007.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,536,399.89	2,501,955.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		837,079,962.53	627,450,933.90
资产总计		1,012,947,296.54	931,009,857.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		2,714,119.18	2,694,825.33
预收款项		358,186.64	295,186.64
应付职工薪酬		95,919.07	227,500.18
应交税费		653,716.57	-124,332.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		125,047,534.32	37,950,672.42
一年内到期的非流动负债		65,000,000.00	65,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		193,869,475.78	106,043,852.38
非流动负债：			
长期借款		170,000,000.00	170,000,000.00
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		38,980,000.00	43,701,000.00
非流动负债合计		211,570,000.00	216,291,000.00
负债合计		405,439,475.78	322,334,852.38
所有者权益（或股东权益）：			
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		-34,206,901.39	-33,039,717.49
所有者权益（或股东权益）合计		607,507,820.76	608,675,004.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,012,947,296.54	931,009,857.04

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

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		534,539,487.58	540,461,704.50
其中：营业收入	(六)、33	534,539,487.58	540,461,704.50
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		567,642,760.46	531,053,575.86
其中：营业成本	(六)、33	428,582,858.69	421,443,524.09
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	(六)、34	2,893,875.35	1,582,015.59
销售费用	(六)、35	32,346,946.02	29,058,745.76
管理费用	(六)、36	79,834,971.12	69,466,730.84
财务费用	(六)、37	15,644,852.73	8,252,595.68
资产减值损失	(六)、38	8,339,256.55	1,249,963.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-33,103,272.88	9,408,128.64
加：营业外收入	(六)、39	18,964,877.74	1,982,021.49
减：营业外支出	(六)、40	123,251.13	698,441.86
其中：非流动资产处置损失			10,665.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,261,646.27	10,691,708.27
减：所得税费用	(六)、41	-580,250.08	3,199,571.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,681,396.19	7,492,137.12
归属于母公司所有者的净利润		-10,142,205.42	7,472,495.07
少数股东损益		-3,539,190.77	19,642.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)、42	-0.0428	0.0315
（二）稀释每股收益	(六)、42	-0.0428	0.0315
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-13,681,396.19	7,492,137.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,142,205.42	7,472,495.07
归属于少数股东的综合收益总额		-3,539,190.77	19,642.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十三)、4	50,630.78	685,346.70
减: 营业成本	(十三)、4	78,652.99	655,860.57
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,893,737.42	5,147,075.49
财务费用		-303,534.03	1,227,613.54
资产减值损失		100,046.54	57,278.06
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)		11,408,143.86	
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)		6,689,871.72	-6,402,480.96
加: 营业外收入		3,951,000.00	
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		10,640,871.72	-6,402,480.96
减: 所得税费用		-34,444.38	-14,319.52
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		10,675,316.10	-6,388,161.44
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0451	-0.0270
(二) 稀释每股收益		0.0451	-0.0270
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,675,316.10	-6,388,161.44

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,136,833.27	380,344,385.45
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、43	27,790,593.26	26,647,688.33
经营活动现金流入小计		498,927,426.53	406,992,073.78
购买商品、接受劳务支付的现金		304,245,607.55	318,975,997.54
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		120,529,631.42	98,501,959.33
支付的各项税费		38,405,497.20	29,430,567.08
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、43	82,271,368.34	76,859,521.90
经营活动现金流出小计		545,452,104.51	523,768,045.85
经营活动产生的现金流量净额		-46,524,677.98	-116,775,972.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			81,356.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			81,356.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,969,904.96	62,905,234.48
投资支付的现金			5,550,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,969,904.96	68,455,234.48
投资活动产生的现金流量净额		-74,969,904.96	-68,373,878.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收			

到的现金			
取得借款收到的现金		255,120,000.00	201,880,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,120,000.00	201,880,000.00
偿还债务支付的现金		168,980,000.00	74,158,284.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,016,568.30	14,089,988.89
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		201,996,568.30	88,248,273.32
筹资活动产生的现金流量净额		53,123,431.70	113,631,726.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-68,371,151.24	-71,518,123.87
加：期初现金及现金等价物余额		300,468,945.30	251,472,282.39
六、期末现金及现金等价物余额		232,097,794.06	179,954,158.52

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,480.00	711,421.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		211,133,480.49	146,518,685.24
经营活动现金流入小计		211,135,960.49	147,230,107.18
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,288,594.44	1,775,359.14
支付的各项税费		221,012.36	28,403.37
支付其他与经营活动有关的现金		21,354,562.39	164,688,019.80
经营活动现金流出小计		24,864,169.19	166,491,782.31
经营活动产生的现金流量净额		186,271,791.30	-19,261,675.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		22,575,157.64	5,042,045.00
投资支付的现金		203,100,000.00	53,840,000.00
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		225,675,157.64	58,882,045.00
投资活动产生的现金流量净额		-225,675,157.64	-58,882,045.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			40,000,000.00
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			40,000,000.00
偿还债务支付的现金			58,284.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,007,280.45	2,873,496.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,007,280.45	2,931,780.70
筹资活动产生的现金流量净额		-19,007,280.45	37,068,219.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-58,410,646.79	-41,075,500.83
加：期初现金及现金等价物余额		108,325,815.72	62,340,810.19
六、期末现金及现金等价物余额		49,915,168.93	21,265,309.36

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		150,612,776.47		55,166,033.11	840,802,312.79
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		150,612,776.47		55,166,033.11	840,802,312.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-21,984,705.42		-189,662.29	-22,174,367.71
(一)净利润							-10,142,205.42		-3,539,190.77	-13,681,396.19
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-10,142,205.42		-3,539,190.77	-13,681,396.19

(三) 所有者投入和减少资本									3,349,528.48	3,349,528.48
1. 所有者投入资本									3,349,528.48	3,349,528.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-11,842,500.00			-11,842,500.00
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							-11,842,500.00			-11,842,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		128,628,071.05		54,976,370.82	818,627,945.08

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		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)		229,349.08					7,472,495.07		19,642.05	7,721,486.20
(一) 净利润							7,472,495.07		19,642.05	7,492,137.12
(二) 其他综合		229,349.08								229,349.08

收益										
上述(一)和(二) 小计		229,349.08					7,472,495.07		19,642.05	7,721,486.20
(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	381,151,361.88			17,251,490.41		142,895,901.56		15,566,045.80	793,714,799.65

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-33,039,717.49	608,675,004.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-33,039,717.49	608,675,004.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-1,167,183.90	-1,167,183.90
（一）净利润							10,675,316.10	10,675,316.10
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							10,675,316.10	10,675,316.10
（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							-11,842,500.00	-11,842,500.00
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							-11,842,500.00	-11,842,500.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-34,206,901.39	607,507,820.76

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		-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)							-6,388,161.44	-6,388,161.44
(一) 净利润							-6,388,161.44	-6,388,161.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,388,161.44	-6,388,161.44
(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		-28,314,796.55	613,399,925.60

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

(二) 公司概况

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的批复》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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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。

2、 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。

3、 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、 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。

8、 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。

9、 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

a、 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。

b、 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。

c、 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。

d、 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。

e、 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：

a、 所转移金融资产的账面价值；

b、 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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、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。

a、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。

b、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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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：

组合名称	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:	
组合名称	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	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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账款:

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。

11、 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

加权平均法

(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

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

a、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。

b、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方法

a、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）。

b、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。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	3%~5%	2.38%-2.43%
运输设备	10 年	3%~5%	9.5%~9.7%
通用设备	12 年~20 年	3%~5%	4.85%~8.08%
电子设备及其他	5 年~14 年	3%~5%	6.79~19.4%
专用设备	12 年	3%~5%	7.92%~8.08%

(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。

14、 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。

15、无形资产：

(1)、无形资产的计价方法

a、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。

b、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：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、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；
- d、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；
- e、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。

16、 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

17、 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：

- a、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。
- b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c、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。

18、 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。

19、 递延所得税资产/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、清偿负债同时进行时，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。

（1）、经营租赁、融资租赁：

a、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。

b、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。

（2）、主要会计政策、会计估计的变更

a、会计政策变更

无

b、会计估计变更

无

（3）、前期会计差错更正

a、追溯重述法

无

b、未来适用法

无

（4）、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

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。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

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	5%	5%
城市维护建设税	5%、7%	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%
堤围防护费	按应税营业收入计征	广东 0.10%
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%
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%
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	15%
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广州广涡压缩机有限公司	按应纳税所得额计征	25%

2、 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认定为高新技术企业(证书编号 GF201144000934)，期间从 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

广东精创机械制造有限公司被广东省科学技术厅、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%，2012 年进入高新技术企业复审阶段，现按 15% 预缴企业所得税。

广东中龙交通科技有限公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号 GR201044000068)，期间从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	6,000	高科技机械产品开发、制造、数控机床、专用机械设备、环保设备的开发与销售	6,000		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	有限责任公司	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	20,970.42		100	100	是			

					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								
广东恒联食品机械有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	5,000	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	11,373.84		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	全资子公司	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	有限责任公司	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			
广东精创机械制造有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	7,000	机械设备、电子产品的加工、生产、销售及技术的服务、咨询（以上不含许可经营项目）。	8,713.71		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	有限责任公司	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	500		100	100	是			

					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。								
苏州江源精密机械有限公司	全资子公司	江苏省	有限公司	14,000	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)	14,000		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	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;经营国家禁止和限制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		
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	1,800		100	100	是			

					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)。							
青海聚力机械装备有限公司	全资子公司	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、矿山机械等非标准产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。	1,920		60	60	是	1,274.42	
青海东大重装钢结构有限公司	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、矿山机械等非标准产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。(国家有专项规定的凭许可证经营)	3,060		51	51	是	2,929.10	
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		
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	300	服务业	300		100	100	是		
广州广涡压缩机有限公司	全资子公司	广东省	有限公司	1,000	制造业	500		50	50	是	273.52	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

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			
广东中龙交通科技有限公司	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、钢材、铜材、铝材。	376.92		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

与上年末相比本期新增合并单位 2 家，其中：

(1)、广州市颐泰苑中医门诊部有限公司

广州市颐泰苑中医门诊部有限公司成立于 2012 年 3 月 30 日，注册资本及投资总额为人民币 300 万元，本公司由广州番禺华鼎南方科创有限公司全额出资人民币 300 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 号一层二层。取得广州市工商行政管理局签发注册号为 440126000272163 的企业法人营业执照，经营范围为：中医科,内科,老年病科,针灸,推拿,康复等项目.公司已于 2012 年 4 月正式营运。

(2)、广州广涡压缩机有限公司

广州广涡压缩机有限公司成立于 2010 年 8 月 4 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东精创机械制造有限公司出资人民币 500 万元，占股 50%，广州市汇捷商务有限公司出资 350 万元，占股 35%，王林强出资金 150 万元，占股 15%。注册地址为：广州市番禺区石楼镇砺江路 11 号。取得广州市工商行政管理局签发注册号为 440126000119167 的企业法人营业执照，经营范围为：生产、加工、销售、维修：气体压缩机、模具，及其相关技术的研究、开发；商品信息咨询。到 2012 年 6 月 30 日止，广东精创机械制造有限公司实际出资 500 万元（已出资完毕），广州市汇捷商务有限公司实际出资 280 万元（还有 70 万元尚未出资），王林强实际出资 150 万元（已出资完毕）。公司已于 2011 年 1 月正式营运。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	957,566.25	559,967.47
人民币	957,566.25	559,967.47
银行存款：	231,129,044.81	299,908,977.83
人民币	231,129,044.81	299,908,977.83
其他货币资金：	8,821,790.13	8,796,421.99
人民币	8,821,790.13	8,796,421.99
合计	240,908,401.19	309,265,367.29
其中受限制的货币资金：		
项目	项目	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,777,880.00	1,303,017.80
信用证保证金		
履约保证金	6,032,727.13	7,493,404.19
用于担保的定期存款或通知存款		
投标保函		
税务卡		
合计	8,810,607.13	8,796,421.99

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,509,611.71	89,951,934.08
合计	46,509,611.71	89,951,934.08

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
首都钢铁总公司	2012 年 3 月 11 日	2012 年 9 月 12 日	2,000,000.00	
乌鲁木齐鸿光新商贸 有限公司	2012 年 2 月 9 日	2012 年 8 月 10 日	2,000,000.00	
日立电梯电机（广州） 有限公司	2012 年 4 月 17 日	2012 年 7 月 17 日	2,000,000.00	
东莞市信和机电设备 有限公司	2012 年 3 月 12 日	2012 年 9 月 12 日	1,792,000.00	
日立电梯电机（广州） 有限公司	2012 年 6 月 18 日	2012 年 9 月 18 日	1,500,000.00	
合计	/	/	9,292,000.00	/

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	432,063,891.25	100.00	67,780,046.67	15.69	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94
组合小计	432,063,891.25	100.00	67,780,046.67	15.69	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.94
合计	432,063,891.25	/	67,780,046.67	/	404,406,391.56	/	60,149,845.02	/

详见本附注（三）、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	269,852,013.55	62.46	13,492,600.66	263,268,718.66	65.11	13,163,430.78
1 至 2 年	66,289,298.69	15.35	4,640,250.88	45,150,692.14	11.16	3,160,548.46
2 至 3 年	26,619,775.57	6.16	2,661,977.56	28,645,971.85	7.08	2,864,597.19
3 至 4 年	17,817,455.93	4.12	3,563,491.18	22,899,119.26	5.66	4,579,823.85
4 至 5 年	16,127,242.25	3.73	8,063,621.13	16,120,889.85	3.99	8,060,444.94
5 年以上	35,358,105.26	8.18	35,358,105.26	28,320,999.80	7.00	28,320,999.80
合计	432,063,891.25	100.00	67,780,046.67	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

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
平湖中州重型机械有限公司	货款	502,500.00	无法收回	否
沈阳万象重工公司	货款	360,000.00	无法收回	否
镇江康福船舶设备有限公司	货款	120,000.00	无法收回	否
合计	/	982,500.00	/	/

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	20,714,500.00	3 年以内	4.79
日立电梯(中国)有限公司	非关联方	18,978,766.32	1 年以内	4.39
上海君盛机电设备有限公司	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	2.77
邯郸钢铁集团有限责任公司	非关联方	11,510,000.00	2 年以内	2.66
苏州安维恒信机械有限公司	非关联方	10,854,217.00	1 年以内	2.51

合计	/	74,057,483.32	/	17.12
----	---	---------------	---	-------

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青海重型机床有限责任公司成都经销处	同一母公司	4,501,198.02	1.04
青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	同一母公司	4,378,943.20	1.01
青海重型机床有限责任公司西安经销部	同一母公司	31,422.00	0.01
青海重型机床申科实业有限公司	同一母公司	5,049,930.16	1.17
合计	/	13,961,493.38	3.23

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	69,999,899.64	100	11,110,791.87	15.87	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42
组合小计	69,999,899.64	100	11,110,791.87	15.87	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42
合计	69,999,899.64	/	11,110,791.87	/	78,964,662.21	/	11,384,236.97	/

详见本附注（三）、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	47,456,493.58	67.80	2,372,824.68	60,460,805.95	76.57	3,023,040.30

1至2年	9,452,671.59	13.50	661,686.43	6,469,155.29	8.19	452,840.87
2至3年	4,210,332.56	6.01	421,033.26	3,655,482.41	4.63	365,548.26
3至4年	1,390,952.66	1.99	278,190.54	876,638.26	1.11	175,327.65
4至5年	224,784.58	0.32	112,392.29	270,200.83	0.34	135,100.42
5年以上	7,264,664.67	10.38	7,264,664.67	7,232,379.47	9.16	7,232,379.47
合计	69,999,899.64	100	11,110,791.87	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市希捷商务咨询服务有限 公司	非关联方	20,183,795.59	1 年以内	28.83
广州市钧健厨具冷冻设备有限 公司	非关联方	2,877,528.00	2 年以内	4.11
北京海山物资公司	非关联方	2,300,802.95	4 年以内	3.29
青海第一机床厂销售公司	非关联方	1,875,537.77	3 年以内	2.67
福州隆成厨具有限公司	非关联方	1,270,877.07	5 年以内	1.82
合计	/	28,508,541.38	/	40.72

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	165,549,510.59	90.57	138,721,427.63	89.45
1 至 2 年	14,236,953.13	7.77	14,723,733.81	9.49
2 至 3 年	1,366,272.68	0.75	820,333.01	0.53
3 年以上	1,654,634.68	0.91	817,534.79	0.53
合计	182,807,371.08	100	155,083,029.24	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
徐州东大钢结构建筑 有限公司青海分 公司	非关联方	52,489,042.60	2 年以内	预付工程款
江苏九鼎环球建筑	供应商	11,000,000.00	1 年以内	预付土地款未结算完

有限公司青海分公司				工
陕西中意机电装备有限公司	供应商	10,100,000.00	1 年以内	预付设备款未结算完工
南京南特精密机械有限公司	供应商	6,750,000.00	2 年以内	预付材料款未结算
青海生物科技产业园财政局	供应商	6,298,400.00	1 年以内	预付土地款
合计	/	86,637,442.60	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,246,806.31	2,571,812.65	97,674,993.66	126,047,395.10	2,571,812.65	123,475,582.45
在产品	37,583,452.02	3,506,259.89	34,077,192.13	129,991,629.84	3,506,259.89	126,485,369.95
库存商品	193,498,353.06	5,779,222.84	187,719,130.22	199,281,086.77	5,779,222.84	193,501,863.93
物资采购	135,123.08		135,123.08	54,871.40		54,871.40
委托加工物资	11,724,885.29		11,724,885.29	9,804,163.38		9,804,163.38
自制半成品	34,527,643.66	978,545.14	33,549,098.52	10,813,423.62	978,545.14	9,834,878.48
外购商品				60,026.41		60,026.41
低值易耗品	28,279,787.58		28,279,787.58	7,110,818.36		7,110,818.36
工程施工	100,876,901.15		100,876,901.15	9,883,002.92		9,883,002.92
发出商品	182,517.64		182,517.64	174,761.49		174,761.49
合计	507,055,469.79	12,835,840.52	494,219,629.27	493,221,179.29	12,835,840.52	480,385,338.77

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,571,812.65				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
自制半成品	978,545.14				978,545.14
合计	12,835,840.52				12,835,840.52

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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、合营企业							
二、联营企业							
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	13.33	13.33	6,132	3,585	2,547	1,010	-291

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
南方实业股份有限公司	380,000.00	380,000.00		380,000.00	380,000.00		
五矿国际信托有限公司	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	2,000,000.00	3,840,283.36		3,840,283.36		13.33	13.33

技 有 限 公 司							
--------------	--	--	--	--	--	--	--

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。

9、 投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、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.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,393,150.56	99,137.46		1,492,288.02
1.房屋、建筑物	1,393,150.56	99,137.46		1,492,288.02
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,868,304.47		99,137.46	6,769,167.01
1.房屋、建筑物	6,868,304.47		99,137.46	6,769,167.01
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,868,304.47		99,137.46	6,769,167.01
1.房屋、建筑物	6,868,304.47		99,137.46	6,769,167.01
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：99,137.46 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	587,290,982.66	16,701,442.70	282,191.04	603,710,234.32
其中:房屋及建筑物	166,258,984.92			166,258,984.92
机器设备				
运输工具	28,289,519.87	1,998,339.00	238,791.04	30,049,067.83
通用设备	335,341,941.88	12,714,487.54		348,056,429.42

专用设备	16,543,730.71		1,049,711.41		17,593,442.12
电子及其他设备	40,856,805.28		938,904.75	43,400.00	41,752,310.03
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	260,822,203.58		16,664,411.33	41,025.40	277,445,589.51
其中：房屋及建筑物	68,943,662.74		2,304,966.51		71,248,629.25
机器设备					
运输工具	13,601,232.54		1,302,242.30		14,903,474.84
通用设备	150,253,816.96		8,946,626.38		159,200,443.34
专用设备	7,237,069.10		2,071,630.71	3,195.40	9,305,504.41
电子及其他设备	20,786,422.24		2,038,945.43	37,830.00	22,787,537.67
三、固定资产账面净值合计	326,468,779.08		/	/	326,264,644.81
其中：房屋及建筑物	97,315,322.18		/	/	95,010,355.67
机器设备			/	/	
运输工具	14,688,287.33		/	/	15,145,592.99
通用设备	185,088,124.92		/	/	188,855,986.08
专用设备	9,306,661.61		/	/	8,287,937.71
电子及其他设备	20,070,383.04		/	/	18,964,772.36
四、减值准备合计	130,480.66		/	/	130,480.66
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具	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	326,338,298.42		/	/	326,134,164.15
其中：房屋及建筑物	97,315,322.18		/	/	95,010,355.67
机器设备			/	/	
运输工具	14,560,023.08		/	/	15,017,328.74
通用设备	185,088,124.92		/	/	188,855,986.08
电子及其他设备	20,068,166.63		/	/	18,962,555.95
专用设备	9,306,661.61		/	/	8,287,937.71

本期折旧额：16,664,411.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,906,821.74 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	

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，期末用于抵押或担保的固定资产情况详见附注（九）、2。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	144,430,800.19	4,303,968.31	140,126,831.88	114,580,371.46	4,303,968.31	110,276,403.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
组建计算机开发生产经营系统	2,200,000.00	313,000.00		288,872.96	313,000.00
其他		3,153,143.83	274,943.53		3,139,214.40
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	12,005,234.03	4,136.00	1,495,726.56	10,513,643.47
需安装调试的机器设备		7,603,184.02	95,820.11		7,699,004.13
高新食品机械技术改造项目	30,000,000.00	24,591,852.90	1,419,243.78		26,011,096.68
高低压电器工程	650,000.00				
青海园区	219,400,000.00	55,074,755.68	9,731,849.13		64,806,604.81
苏州园区项目(一期)	65,000,000.00	11,599,209.13	20,173,808.34	122,222.22	31,650,795.25

青海东大项目	60,000,000.00	225,000.00	57,449.58		282,449.58
合计	396,270,000.00	114,580,371.46	31,757,250.47	1,906,821.74	144,430,800.19

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	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	/

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	108,713,982.37	12,121,483.32		120,835,465.69
(1).土地使用权	101,043,246.78	11,830,385.00		112,873,631.78
(2).专有技术	4,639,624.00	203,546.78		4,843,170.78
(3).办公软件	507,812.77	87,551.54		595,364.31
(4).著作权	1,280,700.00			1,280,700.00
(5).其他	1,242,598.82			1,242,598.82
二、累计摊销合计	11,642,133.13	1,836,216.17		13,478,349.30
(1).土地使用权	9,674,116.17	1,231,188.86		10,905,305.03
(2).专有技术	789,266.48	250,616.88		1,039,883.36
(3).办公软件	203,803.63	275,375.43		479,179.06
(4).著作权	149,415.00	64,035.00		213,450.00
(5).其他	825,531.85	15,000.00		840,531.85
三、无形资产账面净值合计	97,071,849.24	10,285,267.15		107,357,116.39
(1).土地使用权	91,369,130.61	10,599,196.14		101,968,326.75
(2).专有技术	3,850,357.52	-47,070.10		3,803,287.42
(3).办公软件	304,009.14	-187,823.89		116,185.25
(4).著作权	1,131,285.00	-64,035.00		1,067,250.00
(5).其他	417,066.97	-15,000.00		402,066.97
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	97,071,849.24	10,285,267.15		107,357,116.39
(1).土地使用权	91,369,130.61	10,599,196.14		101,968,326.75

(2).专有技术	3,850,357.52	-47,070.10		3,803,287.42
(3).办公软件	304,009.14	-187,823.89		116,185.25
(4).著作权	1,131,285.00	-64,035.00		1,067,250.00
(4).其他	417,066.97	-15,000.00		402,066.97

本期摊销额：1,836,216.17 元。

期末用于抵押或担保的无形资产详见附注(九)、2，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。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
实用新型开发	203,546.78	582,434.59	582,434.59	203,546.78	
开发项目支出		13,526,563.42	13,526,563.42		
合计	203,546.78	14,108,998.01	14,108,998.01	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 5.19%。

13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	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。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁费	4,799,949.00		342,853.50		4,457,095.50
装修工程	3,630,702.63	5,100,606.22	650,131.46		8,081,177.39
高新技术改造 改造项目	2,530,275.22		1,926,893.52		603,381.70
石楼砾江路 7 号厂房租金	1,243,750.00		37,500.00		1,206,250.00
宿舍装修工 程	801,099.15		102,332.70		698,766.45
配电线路维 修工程	740,477.53		98,730.36		641,747.17
配电房、仓 库防雷及路 面工程	520,757.99		61,265.65		459,492.34
喷漆废气、 废水治理工 程	475,575.00		55,950.00		419,625.00
零星工程维 修费	412,597.78		48,540.91		364,056.87
调度室（简 易结构）	332,634.97		27,339.90		305,295.07
仓库装饰工 程	301,417.11		21,529.8		279,887.31
网络改造及 防雷工程款	235,930.52		26,214.50		209,716.02
办公室装修	140,553.52		14,293.55		126,259.97
三厂车间路 面排水工程	123,081.22		11,189.16		111,892.06
三厂车间电 气设施	97,533.17		53,200.02		44,333.15
喷漆档土 墙、围墙	30,207.58		15,103.80		15,103.78
喷漆车间	25,762.09		12,881.28		12,880.81
厕所	9,804.53		4,902.48		4,902.05
气房	2,982.25		1,491.24		1,491.01
其他		802,020.78	52,541.46		749,479.32
合计	16,455,091.26	5,902,627.00	3,564,885.29		18,792,832.97

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收帐款坏账准备	10,785,731.07	9,503,362.05
其他应收款坏账准备	917,442.49	1,002,731.86
长期投资减值准备	12,000.00	12,000.00
未弥补亏损	7,099,544.43	5,344,955.92
预提费用	270,041.53	270,041.53
未实现的内部销售	318,737.95	318,737.95
递延收益	19,200.00	19,200.00
存货跌价准备	2,470,497.76	2,470,497.76
在建工程减值准备	645,595.25	645,595.25
应付职工薪酬	523,218.82	523,218.82
小计	23,062,009.30	20,110,341.14

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	71,534,081.99	8,339,256.55	982,500.00		78,890,838.54
二、存货跌价准备	12,835,840.52				12,835,840.52
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	380,000.00				380,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	130,480.66				130,480.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	4,303,968.31				4,303,968.31
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	89,184,371.48	8,339,256.55	982,500.00		96,541,128.03

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,750,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	19,100,000.00
保证借款	212,000,000.00	165,760,000.00
合计	236,750,000.00	184,860,000.00

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,777,880.00	1,303,017.80
合计	2,777,880.00	1,303,017.80

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,777,880.00 元。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	246,251,158.43	199,191,160.90
1 年至 2 年（含 2 年）	10,892,474.92	41,103,694.70
2 年至 3 年（含 3 年）	5,067,911.17	9,478,634.14
3 年以上	14,544,886.37	12,423,698.27
合计	276,756,430.89	262,197,188.01

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青海重型机床有限责任公司	1,574,872.38	1,417,448.46
青海重型机床申科实业有限公司	609,356.81	594,521.31
合计	2,184,229.19	2,011,969.77

20、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	34,054,026.21	162,497,398.43
1 年至 2 年（含 2 年）	69,101,241.27	9,284,087.31
2 年至 3 年（含 3 年）	5,130,658.79	3,874,285.08
3 年以上	11,164,249.25	8,524,086.06
合计	119,450,175.52	184,179,856.88

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
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	209,284.87	602,284.87

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
山东通裕集团有限公司	44,613,500.00	未达到收入确认条件	
武汉重工铸锻有限责任公司	7,158,000.00	未达到收入确认条件	
佛山市南海信达机床设备公司	3,967,500.00	未达到收入确认条件	
东莞市信和机电设备有限公司	2,560,000.00	未达到收入确认条件	
成都凯斯达铸造有限公司	2,137,675.00	未达到收入确认条件	

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,078,290.57	76,333,904.96	78,417,349.19	7,994,846.34
二、职工福利费				
三、社会保险费	54,417.33	7,742,804.32	7,746,966.95	50,254.70
四、住房公积金	280,372.00	911,247.74	1,141,938.74	49,681.00
五、辞退福利				
六、其他		32,728.20	32,728.20	
工会经费及职工教育经费	1,169,915.40	1,118,532.53	1,632,956.89	655,491.04
合计	11,582,995.30	86,139,217.75	88,971,939.97	8,750,273.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 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 年下半年。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-444,648.88	2,153,601.61
营业税	68,863.96	83,892.48
企业所得税	6,267,858.68	9,123,171.48
个人所得税	1,221,320.33	649,257.88
城市维护建设税	237,568.12	342,415.86
地方教育费附加	115,279.79	189,221.80
土地使用税	2,468,516.00	2,628,618.80
印花税	10,249.85	47,049.30
堤围防护费	151,939.05	-48,264.06
教育费附加	1,494,517.21	1,503,038.43
房产税		-146,108.02
价格调节基金	307.00	307.60
合计	11,591,771.11	16,526,203.16

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,001,427.69	20,774,639.85
1 年至 2 年（含 2 年）	1,480,141.86	3,992,533.28
2 年至 3 年（含 3 年）	701,520.81	462,620.81
3 年以上	6,570,684.27	6,317,240.52
合计	22,753,774.63	31,547,034.46

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青海重型机床有限责任公司	631,899.88	606,401.98
青海机电国有控股有限公司		6,686,199.00
合计	631,899.88	7,292,600.98

(3) 账龄超过 1 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		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
山西锻造厂	2,889,000.00	往来款	
中信机电制造公司	623,000.00	往来款	
合计	3,512,000.00		

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	152,500,000.00	126,000,000.00
合计	152,500,000.00	126,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	72,500,000.00	56,000,000.00
合计	152,500,000.00	126,000,000.00

1 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 1 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	期末数
				本币金额
中国建设银行西宁和政支行	2010 年 12 月 17 日	2012 年 12 月 16 日	人民币	65,000,000.00
交行苏州沧浪支行	2011 年 1 月 21 日	2013 年 1 月 20 日	人民币	10,000,000.00
建行西宁和政支行	2011 年 4 月 29 日	2013 年 4 月 28 日	人民币	10,000,000.00
交行苏州沧浪支行	2011 年 2 月 10 日	2013 年 2 月 9 日	人民币	20,000,000.00
交行苏州沧浪支行	2011 年 2 月 24 日	2013 年 2 月 23 日	人民币	14,960,000.00
合计	/	/	/	119,960,000.00

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
动力费	204,262.39	372,036.93
摊位费	5,324.75	5,324.75
其他	801,892.18	245,408.61
合计	1,011,479.32	622,770.29

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	185,000,000.00	195,000,000.00
保证借款	113,500,000.00	100,000,000.00
合计	298,500,000.00	295,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数
				本币金额
中国建设银行西宁和政支行	2011年6月29日	2017年6月28日	人民币	170,000,000.00
国家开发银行	2008年12月10日	2016年12月9日	人民币	22,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2012年6月21日	2014年6月20日	人民币	20,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2012年6月21日	2014年6月20日	人民币	20,000,000.00
中国建设银行西宁和政支行	2011年8月23日	2015年8月22日	人民币	15,000,000.00
合计	/	/	/	247,000,000.00

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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。

28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	80,182,755.06	93,473,932.26
合计	80,182,755.06	93,473,932.26

递延收益情况

单位：元 币种：人民币

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	89,815,969.16	3,429,200.00	16,343,614.10	76,901,555.06
政府贴息	3,657,963.10	361,200.00	737,963.10	3,128,100.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合 计	93,473,932.26	3,790,400.00	17,081,577.20	80,182,755.06

2012 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 (元)
系列化、长寿命 LED 隧道灯开发(国家科技支撑计划专项经费)	深圳市洲明科技股份有限公司	国科发财[2011]105 号	146,400.00
西宁市财政局拨进口产品和技术贴息资金项目款	市城北财政局	宁财企字(2012)2044 号	361,200.00
收就业局拨岗位技能培训费	西宁市职工失业保险基金		504,000.00
收青海省装备制造园数控机床公共研发平台项目款(青海华鼎)	青海生物科技产业园财政局	宁开生财字(2011)70 号	385,000.00
收青海省装备制造园数控机床公共研发平台项目款(青海华鼎)	青海生物科技产业园财政局	宁开生财字(2011)70 号	385,000.00
H 型钢门焊机 MZG-2×1000 钢结构项目	青海装备制造投资管理有限公司	青 装 备 投 管 字 (2011)11 号	500,000.00
重大科技支撑与自主创新	苏州市相城区财政局	相科(2011)第 74 号, 相财行(2011)87 号	800,000.00
科技型企业技术创新	苏州市相城区财政局	相科(2011)第 49 号, 相财行(2011)58 号	600,000.00
新兴产业发展资金(信息化建设)	苏州市相城区财政局	相财企(2012)第 21 号, 相经综(2012)第 4 号	50,000.00
新兴产业发展资金(技术改造)	苏州市相城区财政局	相财企(2012)第 21 号, 相经综(2012)第 4 号	58,800.00
合 计			3,790,400.00

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股 份 总 数	236,850,000.00						236,850,000.00

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

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

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

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

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

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

公司原股本为人民币 186,850,000.00 元，根据公司 2008 年 6 月 23 日和 2008 年 9 月 8 日的股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，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。

30、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	380,922,012.80			380,922,012.80
合计	380,922,012.80			380,922,012.80

31、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,251,490.41			17,251,490.41
合计	17,251,490.41			17,251,490.41

32、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	150,612,776.47	/
调整后 年初未分配利润	150,612,776.47	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,142,205.42	/
减：提取法定盈余公积		10
转作股本的普通股股利	11,842,500.00	
期末未分配利润	128,628,071.05	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	518,278,126.59	524,510,874.48
其他业务收入	16,261,360.99	15,950,830.02
营业成本	428,582,858.69	421,443,524.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	518,278,126.59	417,183,721.23	524,510,874.48	407,394,285.30
合计	518,278,126.59	417,183,721.23	524,510,874.48	407,394,285.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品	197,610,084.29	154,419,334.73	218,408,457.86	161,614,568.80
齿轮（箱）	22,017,512.34	18,909,562.44	47,582,786.44	41,037,354.95
食品机械	115,008,263.28	86,660,708.95	118,329,956.75	83,503,951.54
电梯件	159,844,903.94	137,601,391.35	110,156,582.54	97,295,977.82
LED 灯具	10,779,266.80	8,666,569.53	26,310,269.14	21,488,275.54
其他	13,018,095.94	10,926,154.23	3,722,821.75	2,454,156.65
合计	518,278,126.59	417,183,721.23	524,510,874.48	407,394,285.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	296,608,605.46	240,866,952.50	268,621,684.67	213,230,191.57
西北地区	206,284,905.75	163,745,224.40	251,530,386.39	190,708,345.69
华东地区	15,384,615.38	12,571,544.33	4,358,803.42	3,455,748.04
合计	518,278,126.59	417,183,721.23	524,510,874.48	407,394,285.30

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州广日电气设备有限公司	94,899,993.93	17.75
日立电梯（中国）有限公司	67,229,778.35	12.58
日立电梯电机（广州）有限公司	59,163,658.69	11.07
山东通裕集团有限公司	47,649,572.65	8.91
上海君盛机电设备有限公司	15,384,615.00	2.88
合计	284,327,618.62	53.19

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	226,916.66	92,036.37	5%
城市维护建设税	1,507,495.07	937,277.93	5%、7%
教育费附加	735,777.89	551,294.31	3%、3.5%
房产税	7,515.23	1,260.00	
地方教育发展费	404,792.87		
堤围防护费	1,958.40		
平抑副食品价格基金	9,419.23	146.98	
合计	2,893,875.35	1,582,015.59	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,114,664.72	4,670,128.86
差旅费	1,802,563.08	1,874,495.82
运输费	6,167,476.07	4,710,784.08
包装费	400,174.48	466,100.80
销售提成	292,718.50	1,562,180.38
装卸费	4,408,712.72	4,932,729.53
产品推广费	2,322,104.02	1,800,000.00
保险费、展览广告费	797,248.38	852,594.12
租赁费、修理费	607,226.97	471,581.17

物料消耗及低值易耗品	275,557.40	524,015.08
销售服务费	3,097,314.42	2,955,774.97
其他	5,061,185.26	4,238,360.95
合计	32,346,946.02	29,058,745.76

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及其他	13,652,146.90	15,874,856.12
工资	16,986,852.32	14,421,377.02
福利费	2,993,685.00	2,976,252.60
折旧	4,034,055.73	4,366,949.18
保险费和住房公积金	8,631,607.77	9,189,836.64
税金	2,711,664.21	2,052,339.55
业务招待费和业务宣传费	3,096,002.60	2,812,123.88
租赁及修理费	1,213,518.34	1,294,367.09
劳动保护费	2,772,396.18	22,906.57
差旅费和交通费	2,442,804.69	2,054,804.28
开发研制费	14,108,998.01	10,989,258.59
摊销费用	1,678,214.53	1,199,732.44
物料消耗及低值易耗品	1,750,490.58	1,484,217.47
中介服务费	844,300.00	49,409.00
其他	2,918,234.26	678,300.41
合计	79,834,971.12	69,466,730.84

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,070,899.00	10,031,057.88
减：利息收入	-2,604,387.53	-2,246,123.40
汇兑损益	671.51	36,492.49
其他	177,669.75	431,168.71
合计	15,644,852.73	8,252,595.68

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,339,256.55	1,249,963.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,339,256.55	1,249,963.90

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	18,782,534.20	1,839,840.31	18,782,534.20
罚款及违约金赔款利得	8,829.00	18,946.06	8,829.00
无法支付的应付款项	17,429.88		17,429.88
其他	156,084.66	123,235.12	156,084.66
合计	18,964,877.74	1,982,021.49	18,964,877.74

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
(1) 专项经费和技术创新补助	18,679,440.20	364,208.31	
(2) 财政贴息			
(3) 退税收入			
(4) 社保返还	103,094.00	1,025,632.00	
(5) 政府奖励金		450,000.00	
(6) 财政局下拨再就业资金			
(7) 企业减负补贴费			
(8) 支持中小企业发展和管理奖励			
合计	18,782,534.20	1,839,840.31	/

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		10,665.67	
其中：固定资产处置损失		10,665.67	
对外捐赠		97,750.00	

罚款及滞纳金	123,251.13	8,517.34	123,251.13
其他		581,508.85	
合计	123,251.13	698,441.86	123,251.13

41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,215,626.12	3,468,156.10
递延所得税调整	-2,795,876.20	-268,584.95
合计	-580,250.08	3,199,571.15

42、 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

基本每股收益=PO÷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=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+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。

(3) 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	-10,142,205.42	7,472,495.07
本公司发行在外普通股的加权平均数	236,850,000	236,850,000
基本每股收益（元/股）	-0.0428	0.0315

43、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,232,717.78
收取政府补助	3,790,400.00

社保返还	341,414.61
保证金退回	160,000.00
往来款	21,266,060.87
合计	27,790,593.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	22,603,983.14
往来款	59,667,385.20
合计	82,271,368.34

44、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,681,396.19	7,492,137.12
加：资产减值准备	8,339,256.55	1,249,963.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,763,548.79	15,137,799.11
无形资产摊销	1,836,216.17	1,200,720.26
长期待摊费用摊销	3,564,885.29	3,269,442.80
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）		-81,356.00
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）	15,644,852.73	9,313,941.61
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）	-2,951,668.16	-268,584.95
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）	-13,834,290.50	-75,755,417.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,576,074.33	-173,359,197.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,630,008.33	95,024,578.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,524,677.98	-116,775,972.07
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	232,097,794.06	179,954,158.52
减：现金的期初余额	300,468,945.30	251,472,282.39

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,371,151.24	-71,518,123.87

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		19,980,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		19,390,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		10,776,981.59
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,613,018.41
4. 取得子公司的净资产		14,791,264.05
流动资产		20,718,999.65
非流动资产		4,015,256.62
流动负债		9,942,992.22
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	232,097,794.06	300,468,945.30
其中：库存现金	957,566.25	559,967.47
可随时用于支付的银行存款	231,129,044.81	299,908,977.83
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	232,097,794.06	300,468,945.30

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青海重型机床有限责任公司	有限责任公司	通县体育路 1 号	王春梅	工业	20,262.35	21.11	21.11		71048450-5
青海机电控股有限公司	国有独资企业(全民所有制企业)	青海省	白子明	工业	11,880		21.11	最终控制方	01500054-8

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海一机数控机床有限责任公司	有限责任公司	青海省	翟东	机械加工	8,000	100	100	71058509-0
广州番禺华鼎南方科创有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	制造业	6,000	100	100	72681615-6
青海华鼎重型机床有限责任公司	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	有限责任公司	广东省	刘文忠	制造业	5,000	100	100	75349576-5
青海茂源贸易有限公司	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	有限责任公司	广东省	赵韶东	机械加工	1,000	51	51	76953761-6
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	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	有限责任公司	广东省	曹敬坤	机械加工	7,000	100	100	78795660-3
广州市捷创金属制造有限公司	有限责任公司	广东省	陈观忠	机械加工	109.076	100	100	19144297-8
青海华鼎机电设备有限责任公司	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	有限责任公司	青海省	周忠奎	机械加工	1,177	100	100	71052562-9
青海福斯特数控机床有限责任公司	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	有限责任公司	江苏省	杨拥军	机械加工	14,000	100	100	69678489-3

广州市恒鼎酒店设备有限公司	有限责任公司	广东省	吴国华	批发	500	100	100	68520839-9
广州市华诚厨具有限公司	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	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	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	有限责任公司	广东省	陈斌	制造业	1,538.46	51	51	67714332-9
广东颐泰苑饮食服务有限公司	有限责任公司	广东省	李跃南	服务业	1,000	100	100	56794105-5
青海聚力机械装备有限公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	制造业	3,200	60	60	56492817-0
青海东大重装钢构有限公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	制造业	6,000	51	51	56494360-2
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	服务业	300	100	100	59154773-6
广州广涡压缩机有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	制造业	1,000	50	50	56020469-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	有限责任公司	陕西省	张皓	LED 灯具	2,000	13.33	13.33	67794049-1

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	61,320,000	35,850,000	25,470,000	10,100,000	-2,910,000

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广东万鼎企业集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）	23140000-0
青海重型机床有限责任公司西安经销部	母公司的全资子公司	22062239-7
青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	母公司的全资子公司	74649239-8
青海重型机床有限责任公司成都经销处	母公司的全资子公司	72032773-0
青海重型机床申科实业有限公司	母公司的全资子公司	71046087-X
青海圣陶科技有限公司	其他	78142049-6

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海重型机床申科实业有限	采购	市场价格	2,764,044.61	50	2,933,928.35	52

公司						
----	--	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交 易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
青海重型机 床申科实业 有限公司		市场价格	495,846.00	43	1,145,473.37	55

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的 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	342,853.50

(3) 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。2012 度共代缴总额为 538,941.50 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	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	4,247,143.20	4,378,943.20	4,149,443.20
	青海重型机床 有限责任公司 成都经销处	4,501,198.02	3,378,924.52	4,501,198.02	2,256,651.01
	青海重型机床 申科实业有限	5,049,930.16	252,496.51	4,551,478.43	227,573.92

	公司				
其它应收款	广州广涡压缩机有限公司			6,100,000.00	305,000.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	青海重型机床申科实业有限公司	609,356.81	594,521.31
	青海重型机床有限责任公司	1,574,872.38	1,417,448.46
其他应付款			
	青海重型机床有限责任公司	631,899.88	606,401.98
	青海机电国有控股有限公司		6,686,199.00
预收账款			
	广州广涡压缩机有限公司		393,000.00
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本报告期内未发生该事项。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止报告日止, 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(元)
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	2012.6.21-2014.6.20	保证	人民币	20,000,000.00

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 (元)
	公司						
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	农行大通支行	短期	2012.1.19-2013.1.18	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	农行大通支行	短期	2012.3.20-2013.3.19	保证	人民币	30,000,000.00
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	2012.4.11-2014.3.10	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	2012.6.21-2014.6.20	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	长期	2011.1.21-2013.1.20	保证	人民币	10,000,000.00

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 (元)
		支行					
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	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
青海华鼎实业股份有限公司担保, 江源土地房产抵押	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2012.3.14-2015.12.20	保证抵押	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司担保, 江源土地房产抵押	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2012.5.16-2015.12.20	保证抵押	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司担保, 江源土地房产抵押	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2012.6.18-2016.12.20	保证抵押	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	中信银行苏州分行营业部	短期	2012.2.29-2013.2.27	保证	人民币	5,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	中信银行苏州分行营业部	短期	2012.3.1-2013.2.27	保证	人民币	5,000,000.00
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	12,500,000.00
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	2011.1.11-2013.1.10	保证	人民币	2,500,000.00
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	2012.6.21-2014.6.20	保证	人民币	20,000,000.00
青海华鼎实业股	青海一机数控	青海建行	长期	2010.11.16-201	保证	人民	3,000,000.00

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 (元)
份有限公司	机床有限责任公司	和政支行		2.11.15		币	
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	广东恒联食品机械有限公司	华夏银行	短期	2012.4.26-2013.4.26	保证	人民币	20,000,000.00
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	2012.4.1-2013.4.1	抵押	人民币	20,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	广发银行	短期	2012.6.30-2013.6.19	保证	人民币	10,000,000.00
广东恒联食品机械有限公司 505 万定期存款质押	广东恒联食品机械有限公司	华夏银行	短期	2012.6.28-2013.6.28	质押	人民币	4,750,000.00
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	2012.6.21-2013.6.21	保证	人民币	10,500,000.00
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	2012.6.15-2013.6.15	保证	人民币	5,000,000.00
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	2012.5.15-2013.5.15	保证	人民币	4,500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行广州珠江支行	短期	2012.4.27-2013.4.27	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	2012.5.2-2013.5.1	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股	广东精创机械	华夏银行	短期	2012.6.1-2013.6	保证	人民	2,000,000.00

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 (元)
份有限公司	制造有限公司	广州珠江支行		.1		币	
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

3、其他或有负债及其财务影响：

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 (元)	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	373,512.35	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	1,681,120.03	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	403,305.72	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	360,913.25	对本公司财务没有重大影响
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	75,070.22	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	698,178.63	对本公司财务没有重大影响
南宁铁路局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	46,876.00	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	792,597.04	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	993,254.53	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	313,981.02	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 (元)	对本公司的 财务影响
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	293,918.34	对本公司财务没有重大影响
合计				6,032,727.13	

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

- a、 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。
- b、 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。
- c、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的租赁合同。
- d、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的并购协议。
- e、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的重组计划。
- f、 本公司本期未发生其他重大财务承诺事项。

2、 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 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。

(十二) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换

本报告期内未发生该事项。

2、 债务重组

本报告期内未发生该事项。

3、 企业合并

本报告期内未发生该事项。

4、 租赁

本报告期内未发生该事项。

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本报告期内未发生该事项。

6、 年金计划主要内容及重大变化

本报告期内未发生该事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								

账龄组合	828,582.74	100	320,468.98	38.68	775,482.75	94.60	182,691.47	23.56
合并范围内的关联方组合					53,099.99	6.40		
组合小计	828,582.74	100	320,468.98	38.68	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05
合计	828,582.74	/	320,468.98	/	828,582.74	/	182,691.47	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年				4,800.00	0.58	480.00
3至4年	352,583.29	42.55	70,516.65	735,036.28	88.71	147,007.26
4至5年	452,094.25	54.56	226,047.13	884.53	0.11	442.27
5年以上	23,905.20	2.89	23,905.20	87,861.93	10.60	34,761.94
合计	828,582.74	100	320,468.98	828,582.74	100.00	182,691.47

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北十堰华展运业有限公司	非关联方	190,676.56	4-5 年	23.01
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	非关联方	147,313.32	4-5 年	17.78
常德天立实业有限责任公司	非关联方	130,000.00	4-5 年	15.69
青海石油机械有限公司	非关联方	102,329.98	4-5 年	12.35
宣城市矿山机械配件厂	非关联方	71,039.92	4-5 年	8.57
合计	/	641,359.78	/	77.4

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	90,824,828.86	100.00	2,043,367.82	2.25	3,931,025.72	2.35	2,081,098.79	52.94
合并范围内的关联方组合					163,152,411.80	97.65		
组合小计	90,824,828.86	100.00	2,043,367.82	2.25	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25
合计	90,824,828.86	/	2,043,367.82	/	167,083,437.52	/	2,081,098.79	/

详见本附注(三)、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	56,344,786.85	62.04	55,181.83	1,851,269.95	47.09	92,563.50
1至2年	10,457,690.00	11.51	3,677.10	72,220.00	1.84	5,055.40
2至3年	5,303,265.42	5.83	1,622.24	7,132.38	0.18	713.24
3至4年	7,915,922.00	8.72	4,124.40	20,022.00	0.51	4,004.40
4至5年	8,826,021.48	9.72	1,619.14	3,238.28	0.08	1,619.14
5年以上	1,977,143.11	2.18	1,977,143.11	1,977,143.11	50.30	1,977,143.11
合计	90,824,828.86	100.00	2,043,367.82	3,931,025.72	100.00	2,081,098.79

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
广州番禺华鼎南方科创	子公司	29,251,825.24	1年以内、5年以	32.21

有限公司			上	
广东精创机械制造有限公司	子公司	15,822,959.04	5 年以内	17.42
广东中龙交通科技有限公司	子公司	14,113,895.00	1 年以内	15.54
青海茂源贸易有限公司	子公司	6,590,000.00	5 年以内	7.26
青海聚能热处理有限公司	子公司	5,221,871.00	1 年以内	5.75
合计	/	71,000,550.28	/	78.18

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
广东精创机械制造有限公司	子公司	15,822,959.04	17.42
广州番禺华鼎南方科创有限公司	子公司	29,251,825.24	32.21
青海茂源贸易有限公司	子公司	6,590,000.00	7.26
广东中龙交通科技有限公司	子公司	14,113,895.00	15.54
广州宏力数控设备有限公司	子公司	3,000,000.00	3.30
青海重型机械制造有限公司	子公司	4,750,000.00	5.23
青海聚能热处理有限公司	子公司	5,221,871.00	5.75
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	子公司	2,698,115.00	2.97
合计	/	81,448,665.28	89.68

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
青海一机数控机床有限责任公司	82,871,087.09	82,871,087.09		82,871,087.09			100	100	
广州番禺华鼎南方科创有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	55,000,000.00	60,000,000.00			100	100	
青海华鼎重型机床有限责任公司	209,704,196.15	209,704,196.15		209,704,196.15			100	100	
广东恒联食品机械有限公司	75,558,468.70	75,558,468.70	27,000,000.00	102,558,468.70			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	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	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	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100	
广东精创机械制造有限公司	47,137,125.49	47,137,125.49	40,000,000.00	87,137,125.49			100	100	
青海华鼎机电设备有限公司	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	65,000,000.00	65,000,000.00	75,000,000.00	140,000,000.00			100	100	
青海聚能热处理有限责任公司	3,600,000.00	3,600,000.00	6,100,000.00	9,700,000.00			53.89	100	另外 46.11% 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
五矿国际信托有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			0.1	0.1	

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。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,411.13	519,205.35
其他业务收入	38,219.65	166,141.35
营业成本	78,652.99	655,860.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27
合计	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27
合计	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27
合计	12,411.13	16,612.99	519,205.35	320,977.27

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,675,316.10	-6,388,161.44
加：资产减值准备	100,046.54	57,278.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	924,901.58	1,091,943.61
无形资产摊销	46,233.12	46,233.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	-303,534.03	1,227,613.54
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）	34,444.38	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-14,319.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,612.99	320,491.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,952,147.22	-15,763,300.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,825,623.40	160,546.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	186,271,791.30	-19,261,675.13
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	49,915,168.93	21,265,309.36
减：现金的期初余额	108,325,815.72	62,340,810.19
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	-58,410,646.79	-41,075,500.83

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	18,782,534.20
债务重组损益	17,429.88
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	164,913.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,251.13
所得税影响额	-3,291,484.66
少数股东权益影响额（税后）	215,173.03
合计	15,765,314.98

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.309	-0.0428	-0.0428
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.344	-0.1094	-0.1094

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	46,509,611.71	89,951,934.08	-48.30	票据到期收回
其他流动资产		406,909.46	-100	清理未报账款
长期股权投资	5,040,283.36	9,089,811.84	-44.55	合营的广涡压缩机有限公司今年合并报表
应付票据	2,777,880.00	1,303,017.80	113.19	增加办理票据
预收款项	119,450,175.52	184,179,856.88	-35.15	机床发出减少预收
其他流动负债	1,011,479.32	622,770.29	62.41	按权责制预提的费用增加
营业税金及附加	2,893,875.35	1,582,015.59	82.92	本期应纳增值税额增加对应的税费增加
财务费用	15,644,852.73	8,252,595.68	89.57	借款增加, 支付利息增加
资产减值损失	8,339,256.55	1,249,963.90	567.16	本期应收账款减值准备计提增加
营业利润	-33,103,272.88	9,408,128.64	-452	本期研发费用财务费用等期间费用增加等综合影响
营业外收入	18,964,877.74	1,982,021.49	856.85	报告期政府补助增加
营业外支出	123,251.13	698,441.86	-82.35	本期对外捐赠及其他支出减少
利润总额	-14,261,646.27	10,691,708.27	-233	营业利润减少所致
所得税费用	-580,250.08	3,199,571.15	-118.14	子公司盈利结构变化所致
净利润	-13,681,396.19	7,492,137.12	-284	利润总额减少所致
归属于母公司所有者的净利润	-10,142,205.42	7,472,495.07	-236	净利润减少所致
支付的各项税费	38,405,497.20	29,430,567.08	30.47	支付税费增加
经营活动产生的现金流量净额	-46,524,677.98	-116,775,972.07	60.16	经营活动现金流入增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,356.00	-100	报告期没有处置收入
投资活动现金流入		81,356.00	-100	报告期没有发生
投资支付的现金		5,550,000.00	-100	报告期没有投资
偿还债务支付的现金	168,980,000.00	74,158,284.43	127.89	偿还贷款增加

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
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,016,568.30	14,089,988.89	134.45	本期分配现金股利
筹资活动产生的现金流量净额	53,123,431.70	113,631,726.68	-53.25	报告期分配股利及偿还贷款增加

八、 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、 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8月26日