

青海华鼎实业股份有限公司

600243

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者权益的净利润-48,054,423.73 元，加上年初未分配利润 150,612,776.47，减去报告期内已分配利润 11,842,500.00 元，报告期末可供股东分配的利润为 90,715,852.74 元。董事会提议本次利润分配预案为：由于 2012 年度归属于母公司所有者权益的净利润为-48,054,423.73 元，故 2012 年度不进行利润分配。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理	29
第九节 内部控制	32
第十节 财务会计报告	32
第十一节 备查文件目录.....	149

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
青海省国资委	指	青海省政府国有资产监督管理委员会
“青海华鼎”或“公司”	指	青海华鼎实业股份有限公司
青海重型	指	青海华鼎重型机床有限责任公司
青海一机	指	青海一机数控机床有限责任公司
华鼎齿轮箱	指	青海华鼎齿轮箱有限责任公司
苏州江源	指	苏州江源精密机械有限公司
广东恒联	指	广东恒联食品机械有限公司
广东精创	指	广东精创机械制造有限公司
青海聚能	指	青海聚能热处理有限责任公司

二、 重大风险提示：

本公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、政策风险等因素可能对经营计划带来的影响，敬请查阅本报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析的部分内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	青海华鼎实业股份有限公司
公司的中文名称简称	青海华鼎
公司的外文名称	QingHaiHuaDing Industrial CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	QHHD
公司的法定代表人	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

公司注册地址	青海省西宁市七一路 318 号
公司注册地址的邮政编码	810000
公司办公地址	青海省西宁市七一路 318 号
公司办公地址的邮政编码	810000
公司网址	www.qhhdscy.com
电子信箱	qhhdscyoffice@china.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国广东省广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
	签字会计师姓名	王建民 蔡洁瑜

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	1,140,039,773.15	1,157,528,046.76	-1.51	1,041,417,049.31
归属于上市公司股东的净利润	-48,054,423.73	15,189,369.98	-416.37	21,549,650.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,046,406.37	-12,611,457.62	不适用	9,257,540.73
经营活动产生的现金流量净额	28,727,210.96	-79,768,741.36	不适用	70,901,937.18
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	725,739,355.95	785,636,279.68	-7.62	770,446,909.70
总资产	2,059,359,416.98	2,053,165,310.95	0.30	1,559,078,183.96

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.20	0.06	-433.33	0.09
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.20	0.06	-433.33	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.30	-0.05	不适用	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	-6.36	1.95	减少 8.31 个百分点	2.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.53	-1.62	不适用	1.22

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-21,145.33	10,510,560.84	379,761.99
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	30,217,783.16	22,642,149.36	12,113,535.70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			700,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,445,916.56	1,118,781.73	1,244,585.44
少数股东权益影响额	315,542.42	76,554.41	-117,696.82

所得税影响额	-5,074,281.05	-6,547,218.74	-2,028,076.07
合计	23,991,982.64	27,800,827.60	12,292,110.24

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年,公司生产经营是在国内外异常复杂的经济形势下进行的,机床行业处于市场下滑、企业在手订单和新增订单大幅减少,产成品库存增加,经营压力加大,经营业绩大幅下降的局面。面对各种不利因素,我们冷静判断,统一思想,提前安排,在市场疲软的情况下,突出了外抓合同跑市场,内抓管理要效益,把工作重点放在市场拓展和市场维护、压缩产成品库存及清货款方面,并使企业逐步向制造加服务型转型,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。报告期内,实现主营业务收入 114,003.98 万元,比上年减少 1.51%;实现归属上市公司股东的净利润-4805.44 万元,比上年减少 416.37%;经营活动的净现金流入 2872.72 万元,比上年增加 10849.60 万元。产品结构不断得以调整,重点新产品开发速度加快,西宁装备园区和苏州研发基地建设项目在资金紧张的情况下也得以稳步推进;LED 灯、涡旋压缩机等节能环保及健康产业等新兴产业,得到进一步培育和发展,内控工作全面实施,基础管理工作不断加强,职工队伍基本稳定。据中国机床工具行业统计资料,青海华鼎经济运行状况基本处于行业平均水平。报告期,公司虽然出现了设立以来的第一次亏损,但经营活动现金流及整体财务状况并没有恶化。公司的各项工作得到了上级有关部门的充分肯定,连续九年被评为"青海企业 50 强";被国家发改委批复确认为 "大重型专用数控机床国家地方联合工程研究中心(青海)";苏州江源获批为"江苏省博士后创新实践基地";青海重型荣获国家标准化委员会标准良好行为 AAA 级、2012 年度全省两化融合示范企业及省质量管理小组优秀企业;2012 南京机床展览会上,青海重型参展的数控重型卧式车床,青海一机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,3 个产品均荣获 CCMT2012"春燕奖"等荣誉,共获授权专利 17 项、受理发明专利 4 项。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,140,039,773.15	1,157,528,046.76	-1.51
营业成本	919,479,635.43	906,234,812.94	1.46
销售费用	74,297,808.78	59,857,356.37	24.12
管理费用	171,818,690.65	160,436,426.67	7.09
财务费用	38,905,073.32	26,808,133.94	45.12
经营活动产生的现金流量净额	28,727,210.96	-79,768,741.36	
投资活动产生的现金流量净额	-227,550,533.58	-156,257,413.86	
筹资活动产生的现金流量净额	63,906,376.35	297,005,637.35	-78.48
研发支出	31,842,667.20	30,101,576.53	5.78

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年公司主营业务收入基本与上年持平。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

受市场及宏观经济的影响,机床行业市场下滑,机床产品主营业务收入大幅下降,食品机械、电梯配件等传统产品主营业务收入受市场环境的影响不大,稳中有升,新培育的节能环保和健康等新兴产业产品主营业务收入增幅较大。

(3) 订单分析

报告期内,受国内外异常复杂的经济形势影响,机床行业市场疲软,公司机床产品在手订

单大幅下滑，同比下降 45%，传统产业和新兴产业订单保持稳中有升的势头。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司销售新产品收入 25560 万元，其中国家重大专项机床 2978 万元。近几年研制的新产品陆续投产，在 2012 年市场疲软的大环境下，对公司的市场稳定和主营业务收入与上年基本持平起到了关键的作用。

(5) 主要销售客户的情况

报告期内，公司共向前五名客户销售货物占公司总销售收入的 35.16%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业	其中：原材料	705,165,272.06	79.00	649,677,122.66	76.45	2.55
	人工成本	78,584,292.17	8.80	82,838,926.96	9.75	-0.95
	折旧	23,475,457.37	2.63	22,527,739.83	2.65	4.21
	能源	13,352,401.18	1.50	11,490,020.53	1.35	0.15
	其他制造费用	72,056,780.71	8.07	83,231,989.00	9.79	-13.43
服务业	其中：原材料	2,998,711.35	60.57			
	人工成本	1,009,472.09	20.39			
	折旧	166,842.62	3.37			
	能源	775,793.41	15.67			
	其他制造费用	0.00	0.00			
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
机床产品	原材料	216,229,878.57	78.54	229,809,338.00	75.18	-5.91
	人工成本	18,171,450.92	6.60	19,051,573.45	6.23	-4.62
	折旧	9,867,022.91	3.58	9,441,233.38	3.09	4.51
	能源	3,441,562.67	1.25	3,740,210.69	1.22	-7.98
	其他制造费用	27,615,098.90	10.03	43,632,760.38	14.27	-36.71
食品机械	其中：原材料	155,334,742.71	83.11	157,794,693.03	84.69	-1.56
	人工成本	15,074,049.61	8.07	14,248,462.63	7.65	5.79
	折旧	4,027,821.96	2.16	3,067,258.06	1.65	31.31
	能源	3,448,281.65	1.84	3,644,177.47	1.96	-5.48

	其他制造费用	9,017,694.26	4.82	7,565,963.50	4.06	19.19
电梯件	其中：原材料	219,797,539.93	76.76	177,167,933.77	75.81	24.06
	人工成本	35,105,405.78	12.26	31,173,835.84	13.34	12.61
	折旧	5,695,992.29	1.99	5,038,287.74	2.16	13.05
	能源	3,464,726.02	1.21	2,868,287.00	1.23	20.79
	其他制造费用	22,277,329.28	7.78	17,458,899.46	7.47	27.60

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司前 5 名供应商采购总额占年度总采购额的比例为 19.83%。

4、费用

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
管理费用	171,818,690.65	160,436,426.67	7.09%	工资性费用增加
财务费用	38,905,073.32	26,808,133.94	45.12%	借款增加，利息支出增加
销售费用	74,297,808.78	59,857,356.37	24.12%	工资及售后费用增加

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	30,848,011.53
本期资本化研发支出	994,655.67
研发支出合计	31,842,667.20
研发支出总额占净资产比例（%）	4.03
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.79

6、现金流

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	28,727,210.96	-79,768,741.36	预付账款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-227,550,533.58	-156,257,413.86	西宁园区建设等项目支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	63,906,376.35	297,005,637.35	项目借款减少

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期公司实现净利润-51,263,939.01 元，较上年的 12,608,999.34 元有大幅度的下降，其原因是 2012 年机床行业及工程机械行业持续低迷，市场疲软进一步严重，加之国内市场竞争加剧，造成我公司机床行业和配套工程机械的齿轮箱产品严重亏损所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
工业	1,100,697,861.28	892,634,203.49	18.90	1.52	5.04	减少 2.73 个百分点
服务业	10,008,416.82	4,950,819.46	50.53			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
机床产品	350,615,080.16	275,325,013.98	21.47	-20.23	-9.93	减少 8.98 个百分点
齿轮（箱）	68,649,878.08	64,098,604.26	6.63	-45.51	-43.50	减少 3.33 个百分点
食品机械	242,189,749.81	186,902,590.19	22.83	0.99	0.31	增加 0.52 个百分点
电梯件	333,305,716.98	286,340,993.30	14.09	26.60	22.52	增加 2.86 个百分点
钢结构	12,129,316.95	10,000,485.02	17.55			
照明设备	71,652,537.98	56,401,177.25	21.29			
酒店设备	11,267,347.72	6,315,678.58	43.95			
饮食医疗服务	10,008,416.82	4,950,819.46	50.53			
其他	10,888,233.60	7,249,660.91	33.42	-30.27	-31.72	增加 1.42 个百分点

报告期内，机床产品毛利率较大幅度减少的主要原因是，机床行业市场疲软、市场竞争激烈销售价格下降以及人工等成本上升所致。

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	687,104,619.03	25.66
西北地区	400,836,428.26	-23.57
华东地区	22,765,230.81	75.47

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
流动资产:					
货币资金	182,125,614.25	8.84	309,265,367.29	15.06	-41.11
应收票据	67,484,890.70	3.28	89,951,934.08	4.38	-24.98

应收账款	363,784,954.12	17.66	344,256,546.54	16.77	5.67
预付款项	88,802,659.41	4.31	155,083,029.24	7.55	-42.74
其他应收款	45,836,705.66	2.23	67,580,425.24	3.29	-32.17
存货	491,706,736.55	23.88	480,385,338.77	23.40	2.36
其他流动资产	0.00		406,909.46	0.02	-100.00
流动资产合计	1,239,741,560.69	60.20	1,446,929,550.62	70.47	-14.32
非流动资产:					
长期股权投资	5,040,283.36	0.24	9,089,811.84	0.44	-44.55
投资性房地产	6,670,029.55	0.32	6,868,304.47	0.33	-2.89
固定资产	447,992,627.29	21.75	326,338,298.42	15.89	37.28
在建工程	172,761,175.89	8.39	110,276,403.15	5.37	56.66
无形资产	108,875,799.80	5.29	97,071,849.24	4.73	12.16
开发支出	994,655.67	0.05	203,546.78	0.01	388.66
商誉	19,822,114.03	0.96	19,822,114.03	0.97	0.00
长期待摊费用	22,989,760.42	1.12	16,455,091.26	0.80	39.71
递延所得税资产	34,471,410.28	1.67	20,110,341.14	0.98	71.41
非流动资产合计	819,617,856.29	39.80	606,235,760.33	29.53	35.20
资产总计	2,059,359,416.98	100.00	2,053,165,310.95	100.00	0.30
流动负债:					
短期借款	276,750,000.00	13.44	184,860,000.00	9.00	49.71
应付票据			1,303,017.80	0.06	-100.00
应付账款	285,629,323.63	13.87	262,197,188.01	12.77	8.94
预收款项	107,330,864.98	5.21	184,179,856.88	8.97	-41.72
应付职工薪酬	9,645,357.77	0.47	11,582,995.30	0.56	-16.73
应交税费	30,128.63	0.00	16,526,203.16	0.80	-99.82
其他应付款	37,147,532.89	1.80	31,547,034.46	1.54	17.75
一年内到期的非流动负债	98,500,000.00	4.78	126,000,000.00	6.14	-21.83
其他流动负债	1,120,928.54	0.05	622,770.29	0.03	79.99
流动负债合计	816,154,136.44	39.63	818,819,065.90	39.88	-0.33
非流动负债:					
长期借款	344,400,000.00	16.72	295,000,000.00	14.37	16.75

专项应付款	5,070,000.00	0.25	5,070,000.00	0.25	0.00
其他非流动负债	102,823,950.42	4.99	93,473,932.26	4.55	10.00
非流动负债合计	452,293,950.42	21.96	393,543,932.26	19.17	14.93
负债合计	1,268,448,086.86	61.59	1,212,362,998.16	59.05	4.63
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	236,850,000.00	11.50	236,850,000.00	11.54	0.00
资本公积	380,922,012.80	18.50	380,922,012.80	18.55	0.00
盈余公积	17,251,490.41	0.84	17,251,490.41	0.84	0.00
未分配利润	90,715,852.74	4.41	150,612,776.47	7.34	-39.77
归属于母公司所有者权益合计	725,739,355.95	35.24	785,636,279.68	38.26	-7.62
少数股东权益	65,171,974.17	3.16	55,166,033.11	2.69	18.14
所有者权益（或股东权益）合计	790,911,330.12	38.41	840,802,312.79	40.95	-5.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,059,359,416.98	100.00	2,053,165,310.95	100.00	0.30

货币资金：投入生产及公司项目自筹用款

预付款项：材料结算清理预付货款

其他应收款：暂借往来款清理收回

其他流动资产：待摊费用本年摊销

长期股权投资：合营的广涡压缩机有限公司今年合并报表

固定资产：在建工程转固

在建工程：增加项目工程支出

开发支出：科研支出未结算

长期待摊费用：装修费用增加

递延所得税资产：时间性差异增加

应付票据：到期归还

预收款项：订单减少，预收款项减少

应交税费：可抵扣增值税进项税增加

其他流动负债：政府补助增加

未分配利润：亏损，分配股利

(四) 核心竞争力分析

公司为机械行业全国 500 强企业、青海企业 50 强企业，公司的主要子公司均为国家级高新技术企业，在产品水平档次、营销服务网络细分行业均具有一定的核心竞争力。报告期内，公司获专利共 17 项、受理发明专利 4 项。青海重型承担了一项国家重大专项研发，“青重牌”为中国驰名商标，主要产品在机床细分市场占有率具有相当的优势；青海一机是我国卧式加工中

心的诞生地，承担了三项国家重大专项研发，生产的卧室加工中心在细分市场具有一定的竞争优势，在市场上有着良好的口碑；华鼎齿轮箱是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一，有一定的市场占有率，且具有武器装备生产许可资质；广东恒联是我国商用厨具业领军企业之一，“恒联牌”食品机械为中国驰名商标，生产的商用厨具在同行业处于领先水平；广东精创为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴，在日立电梯配套企业中占有重要的位置；广东中龙交通科技有限公司是国内 LED 隧道灯的知名企业，承担了上海长江隧道工程、青岛胶州湾海底隧道工程以及广州亚运会场馆的 LED 路灯等知名项目。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，未发生对外股权投资情况。

(1) 证券投资情况

报告期内，未发生证券投资情况。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
五 矿 国 际 信 托 有 限 公 司	1,200,000	1,200,000	0.1	1,200,000	0	0	长 期 股 权 投 资	出 资 参 股
合计	1,200,000	1,200,000	/	1,200,000	0	0	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	23,450	646.37	23,711.05	0	
合计	/	23,450	646.37	23,711.05	0	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入	募集资金实际累计投入金额	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	变更原因及募集
--------	------	-----------	-----------	--------------	----------	------	------	--------	----------	----------	---------

	项目		入金 额							收益 说明	金变 更程 序说 明
大重型数控卧 式机床产业化 技术改造项目	否	12,006.9 2	0	10,548.78	是	87.86	1,801.67	648.77	是		
高档精密数控 机床制造升级 改造项目	否	8,000.00	595.8 9	6,653.10	是	83.16	1,348.28	526.15	是		
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	50.48	3,688.15	是	79.14	590.53	239.29	是		
小型食品机械 技术改造项目	否	2,900.00	0	2,821.02	是	97.28	620.68	726.65	是		
合计	/	27,566.9 2	646.3 7	23,711.05	/	/	4,361.16	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资金	总资产	净资产	营业收入	净利润
青海华鼎重型机床有限责任公司	重型数控卧式机床	11600	80,365.20	35,711.68	24,629.96	-2,103.39
青海一机数控机床有限责任公司	卧式加工中心	8000	23,327.04	7,461.05	9,432.71	-1,140.35
广东恒联食品机械有限公司	食品机械	5000	29,269.08	15,988.83	25,728.22	1,180.92
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	齿轮箱	5000	15,007.80	6,179.31	9,885.36	-139.31
广东精创机械制造有限公司	电梯配件	7000	22,862.91	11,159.59	34,107.56	489.66
苏州江源精密机械有限公司	机床	14000	27,709.86	14,074.90	3,716.69	-1.93
广东鼎创投资有限公司	投资性子公司	6000	18,735.81	4,979.31	7,381.59	-459.22

5、 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	本年度投入 金额	累计实际投 入金额	项目收益情 况
技术改造	22,115.56		22,115.56		
增加子公司 投资	20,300.00	100%	20,300.00		541.08
合计	42,415.56	/	42,415.56		/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年是全面贯彻落实“十八大”精神的开局之年，是实施“十二五”规划承前启后的关键一年。中共“十八大”报告中明确提出“要推动战略性新兴产业、先进制造业健康发展，加快传统产业转型升级”，这将是装备制造业的又一重大历史机遇。国内发展仍面临不少风险和挑战，不平衡、不协调、不可持续问题依然突出，经济增长下行压力和产能相对过剩的矛盾有所加剧，企业生产经营成本上升和创新能力不足的问题并存，中国机床工具经济运行分析报告认为，机床工具行业进入低速稳定增长期，下行趋势将持续，企业转型升级更加紧迫。我国机械工业急需加快转型升级，向全球产业链、价值链的中高端环节发展，企业要强化管理，积极攻克高端

领域，夯实发展基础，重视创新驱动，加快结构调整和转型升级。

(二) 公司发展战略

在“十八大”精神的指引下，坚持科学发展观为指导，以市场为导向，消化、改进、提高近年来所开发的新产品、新技术，优化产品和产业的结构，强化员工技能，合理利用资源，调结构转变方式，继续坚持稳中求进，确保 2013 年主营业务收入达 14 亿元。

(三) 经营计划

1、统一思想认识，提高应对能力

冷静分析市场现状及变化趋势，积极应对挑战。以市场为导向，下决心调整产品结构、工艺布局、人力资源，全力保持公司平稳运行，全力推动发展方式进一步转变。

进一步加大对经营者的激励和约束机制，严格按照各企业 2013 年主要预算指标及考核办法执行，加大奖惩力度，做到奖罚分明、权责利对等。

2、把握市场信息，提高响应能力

城市轨道交通、商用大飞机、航空航天等发展需求是未来几年市场的主要引领者，城镇化及民生工程也将带动相关产业发展，在巩固原有市场份额的基础上，不断开拓新的服务领域，开辟新的市场。

3、优化产品结构，加快技术创新

向高端看齐已成中国制造的新目标，未来行业增速回落已渐成行业共识，培育特色产品进而提升企业的市场竞争力，是我们的唯一选择。

4、加快项目建设，转变发展方式

西宁装备园区在建项目（重型、齿轮、热处理厂房）确保于 2013 年 10 月完工，使其尽快投入运营，形成新的生产及盈利能力，壮大青海华鼎生产规模。已投产项目要落实经营责任，尽快形成带动能力，推动青海华鼎进入良性发展的运行轨道。

5、科学规范运行，推动内控工作

根据《青海华鼎内部控制规范实施工作方案》的要求，总结过去两年来的内部控制体系建设工作经验，根据公司的实际发展情况，不断的完善和修订“管控制度体系”及“内控体系文件”，使公司内部控制建设进一步的趋于专业化、系统化、合理化、客观性。

6、搭建公共平台，实现成本控制

以西宁装备园区为契机，进一步建立科学合理的信息化平台、人力资源公共平台、财务核算公共平台和物资采购平台，合理配置资源，不断提高生产、经营、管理、决策的效率和水平。注重人均生产力，降低管理成本在收入中的比重，这一点要成为今后工作的共识。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司现有在建项目为西宁装备园区铁路专用机床等重大大型数控机床升级改造项目及苏州江源研发基地建设项目。在建投资项目供需资金 2.5 亿元，其中：西宁装备园区铁路专用机床等重大大型数控机床升级改造项目所需资金 2 亿元，苏州江源研发基地建设项目需资金 5000 万元，资金来源为银行借款或直接融资，项目建设资金专款专用。

(五) 可能面对的风险

国内发展仍面临不少风险和挑战，不平衡、不协调、不可持续问题依然突出，经济增长下行压力和产能相对过剩的矛盾有所加剧，企业生产经营成本上升和创新能力不足的问题并存，中国机床工具经济运行分析报告认为，机床工具行业进入低速稳定增长期，下行趋势将持续，企业转型升级更加紧迫。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、2012 年 5 月 14 日,2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案,决定以 2011 年年末总股本 236,850,000 股为基数,向全体股东每 10 股分配利润 0.50 元(含税),利润分配总额为 11,842,500.00 元,剩余未分配利润 138,770,276.47 元结转以后年度分配,分红金额占 2011 年度净利润的 93.92%。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。

2、为进一步促进上市公司现金分红,增强上市公司现金分红的规范化和透明度,提升上市公司对股东的合理回报,根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规定,公司对原章程"第八章 财务会计制度、利润分配和审计"相关内容作了修改,并增加了利润分配章节,明确了公司分红政策,此次修订已于 2012 年 8 月 26 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过后实施。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-48,054,423.73	0
2011 年	0	0.50	0	11,842,500.00	15,189,369.98	77.97
2010 年	0	0	0	0	21,549,650.97	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn.

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

报告期内，无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	39,490
报告期末对子公司担保余额合计（B）	49,490
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	49,490
担保总额占公司净资产的比例(%)	62.57

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、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	37
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份								0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	236,850,000	100						236,850,000	100
1、人民币普通股	236,850,000	100						236,850,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	236,850,000							236,850,000	

2、股份变动情况说明

报告期内，未发生股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

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

行股票	7 日			7 日		
-----	-----	--	--	-----	--	--

根据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，公司采用非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 5.01 元。截至 2009 年 6 月 30 日止，募集资金总额为人民币 250,500,000.00 元，扣除各项已支付发行费用人民币 15,820,000.00 元，以及尚未支付的发行费用 180,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 234,500,000.00 元，于 2009 年 7 月 7 日上市流通，限售期为一年。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及股东结构未发生变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期内末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		39,807		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		38,950
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
杜奔	未知	1.14	2,700,000		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	0.76	1,794,621		0	未知
贵州兴义丰德矿 业投资有限公司	未知	0.68	1,614,100		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	0.59	1,405,000		0	未知
黄正福	未知	0.57	1,353,400		0	未知
刘彩香	未知	0.51	1,210,000		0	未知
吴剑金	未知	0.41	975,868		0	未知
李忠	未知	0.30	700,330		0	未知
李志群	未知	0.25	600,100		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	
杜奔			2,700,000		人民币普通股	
西南证券股份有限公司客户信用交易 担保证券账户			1,794,621		人民币普通股	
贵州兴义丰德矿业投资有限公司			1,614,100		人民币普通股	

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,405,000	人民币普通股
黄正福	1,353,400	人民币普通股
刘彩香	1,210,000	人民币普通股
吴剑金	975,868	人民币普通股
李忠	700,330	人民币普通股
李志群	600,100	人民币普通股
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。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

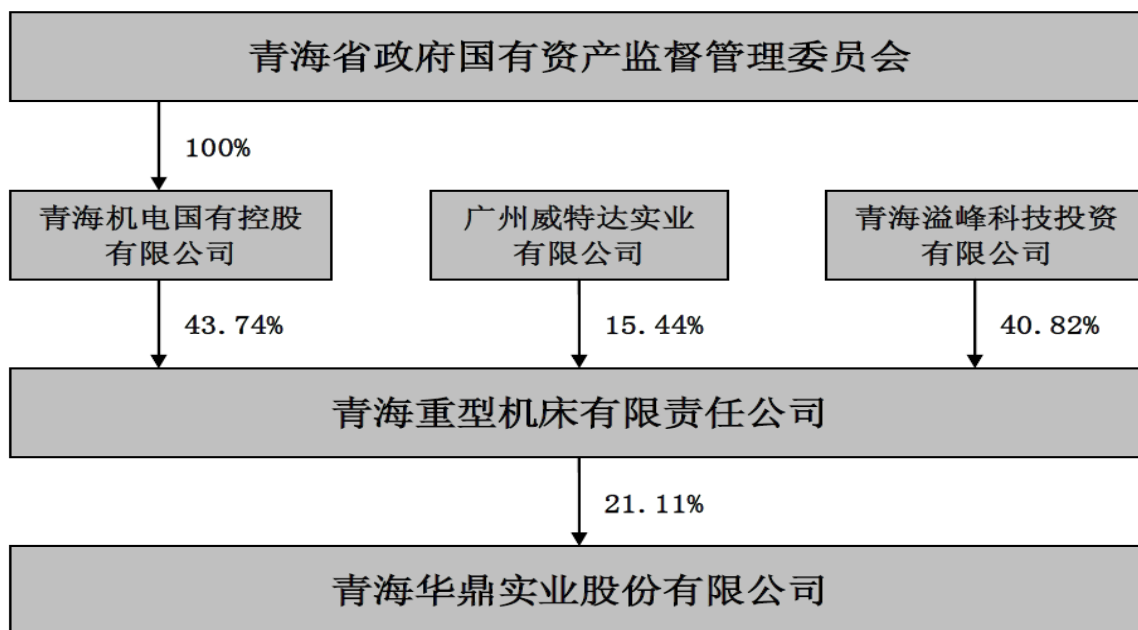
名称	青海重型机床有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王春梅
成立日期	2001 年 12 月 28 日
组织机构代码	71048450-5
注册资本	202,623,500
主要经营业务	金属切削机床制造、安装；机床、机械设备修理、加工；备品备件生产；机电产品设备及配件批发、零售；工具制造；材料加工；（国家专项规定除外，涉及许可证的凭许可证经营）
经营成果	主要经营性资产全部进入上市公司，目前主要经营授权范围内的国有资产管理及存续母体的经营及股权管理
财务状况	良好
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，未发生控股股东变更情况。

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
于世光	董事长	男	55	2011年5月6日	2014年5月5日					36	0
杨拥军	董事、总经理	男	50	2011年5月6日	2014年5月5日					25	0
刘文忠	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	2011年5月6日	2014年5月5日					20	0
李跃南	职工董事	男	52	2011年5月6日	2014年5月5日	9,905	9,905	0		11.4	0
杨学桐	独立董事	男	64	2011年5月6日	2014年5月5日					3.6	0
马元驹	独立董事	男	55	2011年5月6日	2014年5月5日					3.6	0
王建军	独立董事	男	47	2011年5月6日	2014年5月5日					3.6	0
丁宝山	独立董事	男	49	2011年5月6日	2014年5月5日					3.6	0
徐勇	独立董事	男	53	2011年5月6日	2014年5月5日					3.6	0
马新萍	监事会主席	女	38	2011年5月6日	2014年5月5日					14.4	0
孙维佳	职工监事	男	46	2011年5月6日	2014年5月5日					15	0
曹敬坤	监事	男	66	2011年5月6日	2014年5月5日					18	0
刘富斌	副总经理	男	55	2011年5月6日	2014年5月5日					20	0
翟东	副总经理	男	49	2011年5月6日	2014年5月5日					20	0
肖善鹏	财务总监	男	52	2011年5月6日	2014年5月5日					20	0
合计	/	/	/	/	/	9,905	9,905	0	/	217.8	0

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

杨拥军：2003年4月至今，任公司董事、总经理。

刘文忠：2004年3月至今，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

李跃南：近5年主要任本公司董事。

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

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

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

丁宝山：近 5 年主要就任广州汽车工业集团副总经理，兼任广汽（香港）有限公司、中隆投资有限公司、骏威汽车有限公司（香港上市公司）执行董事，广州汽车集团股份有限公司副总经理，中国汽车工程学会产业研究院副院长，香港比优集团（港股 8053）董事局主席。

徐勇：近 5 年任中山大学管理学院教授、副院长。1999-2010 兼广东省人民政府发展研究中心特约研究员。2010 年 4 月 18 日起任公司独立董事。

马新萍：本公司子公司广东鼎创投资有限公司总经理，2011 年 5 月起任监事会主席。

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

曹敬坤：2003 年至今任广东精创机械制造有限公司总经理，2011 年 5 月 6 日起任公司监事。

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

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

肖善鹏：2008 年 3 月—2010 年 6 月在广东恒联食品机械有限公司任财务总监；2011 年 5 月至今任公司财务总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
于世光	青海重型机床有限责任公司	董事	2008 年 6 月 1 日	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马元驹	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 26 日	
王建军	青海盐湖工业股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 29 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除于世光领取董事津贴，其他董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入；本公司的独立董事在公司领取独立董事津贴，津贴标准为每人每年 3.6 万元，该议案已通过股东大会审核并按该标准发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按《公司章程》规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。2008 年，为顺应生产经营管理需要，更好的调动管理层积极性主动性，公司董事会对高级管理人员基础薪酬进行调整，以激励和约束平衡的原则，制定了高级管理人员薪酬管理办法，并已得到董事会审核批准。2009 年公司制订了《董事监事津贴制度》并经股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员	监事马新萍，副总经理刘富斌、翟东报告期内在公司的控股子公司作为

人员报酬的应付报酬情况	行政管理人员领取薪酬，薪酬已支付完毕。
-------------	---------------------

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	4,017
在职员工的数量合计	4,058
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,365
销售人员	156
技术人员	503
财务人员	98
行政人员	446
辅助人员	391
其他人员	99
合计	4,058
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	38
大学本科学历	197
大学专科学历	749
中等专科学历	1,250
高中及以下学历	1,824
合计	4,058

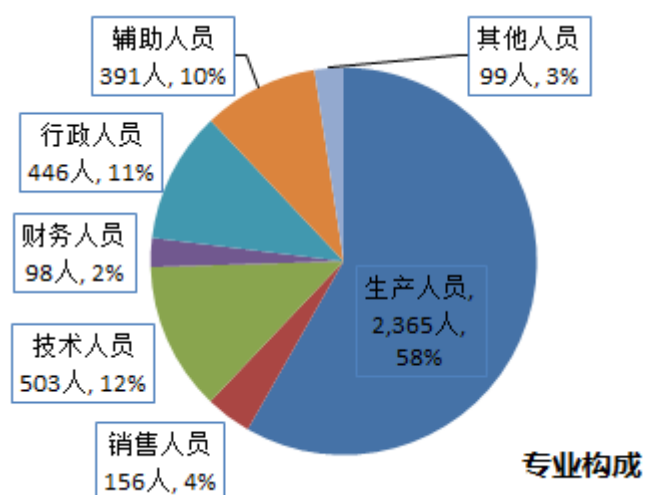
(二) 薪酬政策

公司制定了以公平、竞争、激励、经济、合法为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。同岗同薪，岗位工资与考勤等挂钩；依据公司业绩、员工业绩、服务年限、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。此外，公司严格按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

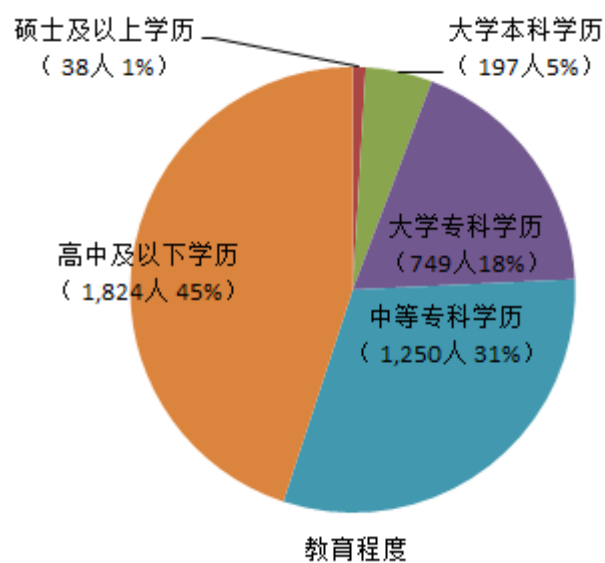
(三) 培训计划

公司积极开展职工培训，努力提高员工整体素质。鼓励和支持职工参加业余进修培训，公司购置了各工种技术操作培训教程，并分发给各企业，按计划分类培训，提高了员工的技术操作水平和业务能力。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

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

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

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

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

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

7、加强内幕交易管理：根据中国证券监督管理委员会制定的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告（2011）30号）要求，公司为进一步规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公平原则，保障广大投资者的合法权益，将现有《公司内幕知情人登记管理制度》进行了修订，并经过公司第五届董事会第六次会议审议通过披露执行。报告期内，公司董事会非常重视对内幕信息的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习，并及时对 2011 年年报和 2012 年各定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人的登记和报备。

8、开展内部控制工作：根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称“通知”）要求，青海华鼎制订了《内部控制规范实施工作方案》（以下简称“方案”），并经过公司董事会审议通过后于 2011 年 3 月 31 日披露后实施。2012 年上半年完成了青海华鼎、青海重型和广东恒联 3 家首批内控试点企业自我评价。2012 年 3 月开始，公司在尚未实施内部控制体系建设的全体子公司，包括全资子公司和控股子公司全面推动内控工作的全面实施。确保内部控制建设与公司的日常经营管理活动有效融合，进一步完善公司治理的制度体系及内控体系，并得到强有力的执行。

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

10、上市公司治理专项活动:根据中国证监会 2007 年下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，结合本公司的实际情况，公司在 2009 年继续深入开展公司治理专项工作，对前次整改中提出的问题及公司发展中出现的新管理问题，予以不断地完善和改进。通过这次活动，公司依法治理意识进一步增强，规范运作更为顺畅，治理水平明显提升。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
青海华鼎 2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 14 日	1、《2011 年度董事会工作报告》2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年度独立董事述职报告》4、《2011 年度财务决算报告》5、《2011 年度利润分配方案》6、《关于聘用公司 2012 年度财务报告审计机构的议案》7、审议通过了《关于聘用公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》8、审议通过了《关于预计 2012 年度为子公司提供担保的议案》	逐案票通过	www.sse.com.cn、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 15 日
青海华鼎 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 26 日	1、《关于青海华鼎实业股份有限公司章程修正案》、2、《青海华鼎实业股份有限公司关于全面实施西宁装备工业园区建设项目的议案》	逐案票通过	www.sse.com.cn、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 8 月 28 日
青海华鼎 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 20 日	《青海华鼎实业股份有限公司关于办理融资租赁》	全票通过	www.sse.com.cn、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 12 月 21 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
于世光	否	6	6	4	0	0	否	3
杨拥军	否	6	6	4	0	0	否	3
刘文忠	否	6	6	4	0	0	否	3
李跃男	否	6	6	4	0	0	否	3
杨学桐	是	6	6	4	0	0	否	3
马元驹	是	6	6	4	0	0	否	3
徐勇	是	6	5	4	1	0	否	3

丁宝山	是	6	6	4	0	0	否	3
王建军	是	6	5	4	1	0	否	3

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未发现公司存在风险。

五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

青海华鼎董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责，财务报告相关内部控制的目标是财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司作为青海辖区 2011 年度首批内部控制规范实施试点上市公司之一，2011 年公司根据内部控制基本规范和监管部门的要求，在专业内控咨询管理机构（上海立信锐思信息管理有限公司）的协助下通过调研，对各项业务的风险进行了梳理，编写了《风险数据库》，并依据公司的制度确认了风险的控制措施，完成了《内控手册》的编写。在此基础上，为了便于内控部门、审计部门的内控实施情况的检查，编写了《内控评价手册》。

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn《青海华鼎实业股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《内部控制审计报告》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）认为：贵公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

第十节 财务会计报告

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

一、 审计报告

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

审 计 报 告

信会师报字[2013]第 410152 号

青海华鼎实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海华鼎实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计

师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王建民

中国注册会计师：蔡洁瑜

中国·上海

二〇一三年三月三十日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:青海华鼎实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	182,125,614.25	309,265,367.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、（二）	67,484,890.70	89,951,934.08
应收账款	五、（三）	363,784,954.12	344,256,546.54
预付款项	五、（五）	88,802,659.41	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	五、（四）	45,836,705.66	67,580,425.24
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	491,706,736.55	480,385,338.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	0.00	406,909.46
流动资产合计		1,239,741,560.69	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	五、（八）	5,040,283.36	9,089,811.84
投资性房地产	五、（九）	6,670,029.55	6,868,304.47
固定资产	五、（十）	447,992,627.29	326,338,298.42
在建工程	五、（十一）	172,761,175.89	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	五、（十二）	108,875,799.80	97,071,849.24
开发支出		994,655.67	203,546.78
商誉	五、（十三）	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	五、（十四）	22,989,760.42	16,455,091.26
递延所得税资产	五、（十五）	34,471,410.28	20,110,341.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		819,617,856.29	606,235,760.33
资产总计		2,059,359,416.98	2,053,165,310.95
流动负债：			
短期借款	五、（十六）	276,750,000.00	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	五、（十八）		1,303,017.80
应付账款	五、（十九）	285,629,323.63	262,197,188.01
预收款项	五、（二十）	107,330,864.98	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	五、（二十一）	9,645,357.77	11,582,995.30
应交税费	五、（二十二）	30,128.63	16,526,203.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（二十三）	37,147,532.89	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	五、(二十四)	98,500,000.00	126,000,000.00
其他流动负债	五、(二十五)	1,120,928.54	622,770.29
流动负债合计		816,154,136.44	818,819,065.90
非流动负债:			
长期借款	五、(二十六)	344,400,000.00	295,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(二十七)	5,070,000.00	5,070,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(二十八)	102,823,950.42	93,473,932.26
非流动负债合计		452,293,950.42	393,543,932.26
负债合计		1,268,448,086.86	1,212,362,998.16
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、(二十九)	236,850,000.00	236,850,000.00
资本公积	五、(三十)	380,922,012.80	380,922,012.80
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	17,251,490.41	17,251,490.41
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	90,715,852.74	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		725,739,355.95	785,636,279.68
少数股东权益		65,171,974.17	55,166,033.11
所有者权益合计		790,911,330.12	840,802,312.79
负债和所有者权益总计		2,059,359,416.98	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 12 月 31 日

编制单位: 青海华鼎实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		8,712,561.80	108,325,815.72
交易性金融资产			
应收票据			7,279,000.00

应收账款	十二、(一)	424,458.13	645,891.27
预付款项		328,703.25	328,703.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	74,116,495.53	165,002,338.73
存货		21,468,424.96	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		105,050,643.67	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	十二、(三)	752,670,877.43	549,570,877.43
投资性房地产		5,550,524.57	4,274,604.57
固定资产		11,096,138.75	12,391,733.22
在建工程		102,193,715.76	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		3,544,541.25	3,637,007.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,356,407.59	2,501,955.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		878,412,205.35	627,450,933.90
资产总计		983,462,849.02	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		2,694,825.33	2,694,825.33
预收款项		324,686.64	295,186.64
应付职工薪酬		95,919.07	227,500.18
应交税费		1,646,213.85	-124,332.19
应付利息			

应付股利			
其他应付款		163,516,473.56	37,950,672.42
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	65,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		183,278,118.45	106,043,852.38
非流动负债：			
长期借款		155,000,000.00	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		45,320,000.00	43,701,000.00
非流动负债合计		202,910,000.00	216,291,000.00
负债合计		386,188,118.45	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		-44,439,991.58	-33,039,717.49
所有者权益（或股东权益）合计		597,274,730.57	608,675,004.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		983,462,849.02	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,140,039,773.15	1,157,528,046.76
其中：营业收入	五、（三十三）	1,140,039,773.15	1,157,528,046.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,227,673,101.41	1,175,709,104.62
其中：营业成本	五、（三十三）	919,479,635.43	906,234,812.94

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(三十四)	6,550,505.93	4,772,897.88
销售费用	五、(三十五)	74,297,808.78	59,857,356.37
管理费用	五、(三十六)	171,818,690.65	160,436,426.67
财务费用	五、(三十七)	38,905,073.32	26,808,133.94
资产减值损失	五、(三十九)	16,621,387.30	17,599,476.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(三十八)	-687,468.84	-220,341.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-750,272.14	-220,341.29
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-88,320,797.10	-18,401,399.15
加：营业外收入	五、(四十)	31,224,544.39	37,315,226.96
减：营业外支出	五、(四十一)	2,473,823.12	1,458,126.03
其中：非流动资产处置损失		113,539.18	10,665.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-59,570,075.83	17,455,701.78
减：所得税费用	五、(四十二)	-8,306,136.82	4,846,702.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-51,263,939.01	12,608,999.34
归属于母公司所有者的净利润		-48,054,423.73	15,189,369.98
少数股东损益		-3,209,515.28	-2,580,370.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、(四十三)	-0.20	0.06
（二）稀释每股收益	五、(四十三)	-0.20	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-51,263,939.01	12,608,999.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-48,054,423.73	15,189,369.98
归属于少数股东的综合收益总额		-3,209,515.28	-2,580,370.64

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 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	748,472.28	1,555,973.92
减：营业成本	十二、（四）	150,469.21	998,066.27
营业税金及附加		121,002.24	139,967.59
销售费用			
管理费用		10,531,424.08	9,029,577.19
财务费用		5,208,973.77	2,626,126.55
资产减值损失		721,266.15	159,014.05
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）		11,470,947.16	
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）		-4,513,716.01	-11,396,777.73
加：营业外收入		4,201,489.84	
减：营业外支出		100,000.00	101,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-412,226.17	-11,497,777.73
减：所得税费用		-854,452.08	-384,695.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		442,225.91	-11,113,082.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			-0.05
（二）稀释每股收益			-0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		442,225.91	-11,113,082.38

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,083,804,688.82	936,897,603.03

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		178,000.00	101,711.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十六）	160,081,093.60	219,065,357.76
经营活动现金流入小计		1,244,063,782.42	1,156,064,672.38
购买商品、接受劳务支付的现金		691,987,546.16	685,811,707.17
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		223,632,028.28	187,675,105.30
支付的各项税费		81,693,373.15	59,001,717.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十六）	218,023,623.87	303,344,884.03
经营活动现金流出小计		1,215,336,571.46	1,235,833,413.74
经营活动产生的现金流量净额		28,727,210.96	-79,768,741.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		62,803.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	21,572,228.88
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		68,803.30	27,572,228.88

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,619,336.88	178,279,642.74
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		227,619,336.88	183,829,642.74
投资活动产生的现金流量净额		-227,550,533.58	-156,257,413.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,616,200.00	42,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,616,200.00	
取得借款收到的现金		453,670,000.00	472,860,000.00
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		464,286,200.00	515,060,000.00
偿还债务支付的现金		339,880,000.00	187,895,999.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,449,823.65	30,158,363.28
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		5,050,000.00	
筹资活动现金流出小计		400,379,823.65	218,054,362.65
筹资活动产生的现金流量净额		63,906,376.35	297,005,637.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,734.00	-12,214.47
五、现金及现金等价物净增加额		-134,908,212.27	60,967,267.66
加：期初现金及现金等价物余额		300,468,945.30	239,501,677.64
六、期末现金及现金等价物余额		165,560,733.03	300,468,945.30

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		688,045.00	1,208,034.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		472,771,053.41	563,871,294.59
经营活动现金流入小计		473,459,098.41	565,079,329.43
购买商品、接受劳务支付的现金		124,080.00	12,080,946.01
支付给职工以及为职工支付的现金		2,422,644.48	2,491,378.68
支付的各项税费		275,849.88	123,404.71
支付其他与经营活动有关的现金		233,495,022.28	462,288,428.15
经营活动现金流出小计		236,317,596.64	476,984,157.55
经营活动产生的现金流量净额		237,141,501.77	88,095,171.88
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		62,803.30	
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		62,803.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,561,444.67	2,637,611.68
投资支付的现金		203,100,000.00	200,594,112.00
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		242,661,444.67	203,231,723.68
投资活动产生的现金流量净额		-242,598,641.37	-203,231,723.68
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			170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			170,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	445,999.37
分配股利、利润或偿付利息支付		29,156,114.32	8,432,443.30

的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		94,156,114.32	8,878,442.67
筹资活动产生的现金流量净额		-94,156,114.32	161,121,557.33
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		-99,613,253.92	45,985,005.53
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		8,712,561.80	108,325,815.72

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		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							-59,896,923.73		10,005,941.06	-49,890,982.67

列)										
(一) 净利润							-48,054,423.73		-3,209,515.28	-51,263,939.01
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							-48,054,423.73		-3,209,515.28	-51,263,939.01
(三) 所有者投入和减少资本									13,215,456.34	13,215,456.34
1. 所有者投入资本									13,215,456.34	13,215,456.34
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		90,715,852.74		65,171,974.17	790,911,330.12

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	未分配利润	其他		

						准 备				
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		135,423,406.49		15,546,403.75	785,993,313.45
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年 初余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		135,423,406.49		15,546,403.75	785,993,313.45
三、本期增 减变动金 额（减少以 “－”号填 列）							15,189,369.98		39,619,629.36	54,808,999.34
（一）净利 润							15,189,369.98		-2,580,370.64	12,608,999.34
（二）其他 综合收益										
上述（一） 和（二）小 计							15,189,369.98		-2,580,370.64	12,608,999.34
（三）所有 者投入和 减少资本									42,200,000.00	42,200,000.00

1. 所有者投入资本									42,200,000.00	42,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏										

损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		150,612,776.47		55,166,033.11	840,802,312.79

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-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)							-11,400,274.09	-11,400,274.09
(一) 净利润							442,225.91	442,225.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							442,225.91	442,225.91
(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		-44,439,991.58	597,274,730.57

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、本年年 初余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-21,926,635.11	619,788,087.04
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）							-11,113,082.38	-11,113,082.38
（一）净利 润							-11,113,082.38	-11,113,082.38
（二）其他 综合收益								
上述（一） 和（二）小 计							-11,113,082.38	-11,113,082.38
（三）所有 者投入和减 少资本								
1.所有者投 入资本								
2.股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
（四）利润 分配								
1.提取盈余								

公积								
2.提取一般 风险准备								
3.对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五)所有 者权益内部 结转								
1.资本公积 转 增 资 本 (或股本)								
2.盈余公积 转 增 资 本 (或股本)								
3.盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项 储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期 末余额	236,850,000.00	387,613,231.74			17,251,490.41		-33,039,717.49	608,675,004.66

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

三、 公司基本情况

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

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

本公司于 2000 年 10 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]143 号文核准，以“上网发行”的方式，发行 A 股 5,500 万股，发行价为每股人民币 4.55 元；并于同年 11 月 20 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为 600243。本公司股票发行后，注册资本增加到人民币 15,660 万元，其中青海重型机床厂持股 5,000 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 3,025 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 4,972 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 4,972 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 8,208 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 4,972 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 5,000 万股，占公司总股份的 26.76%，合计控制本公司 9,972 万股，占本公司总股份的 53.37%，成为本公司的实际控制人。2007 年 12 月 20 日青海天象与青海溢峰科技投资有限公司（下称：“溢峰科技”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司 39.66%股权的股权转让协议》，向溢峰科技转让青海重型 39.66%股份；2007 年 12 月 20 日青海天象与广州威特达实业有限公司（下称：“广州威特达”）签署了《关于青海重型机床有限责任公司 15%股权的股权转让协议》，向广州威特达转让青海重型 15%的股份。

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

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

根据公司 2008 年 6 月 23 日和 2008 年 9 月 8 日的股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2009]78 号《关于核准青海华鼎实业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司非公开发行人民币普通股 5,000 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 2012 年 12 月 31 日，本公司总股本为 236,850,000 股，其中没有有限售条件股份。

本公司主要经营范围：高科技机械产品开发、制造、数控机床、加工中心、专用机械设备、石油机械、环保设备、食品机械的制造和销售；技术服务及咨询；电热设备、电子产品、家用电器、制冷设备、不锈钢制品的制造与销售；经营国家禁止和

指定公司经营以外的进出口商品，经营进出口代理业务。所属行业为工业制造类。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允

价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并

资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	7	7
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计

提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年或 50 年	土地使用权证有效日期

软件	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
----	------	-----------------------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十六) 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

考虑公司相关业务流程，本公司销售收入以商品发出、获取索取价款的凭证作为收入确认的时点。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

以与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠的计量时为依据确认让渡资产使用权收入的实现。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十一) 经营租赁

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(二十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
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	25%
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%
广州广涡压缩机有限公司	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%

广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广东鼎创投资有限公司	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%

(二) 税收优惠及批文

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

青海华鼎齿轮箱有限责任公司根据青政[2003]35 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。根据西宁市国家税务局宁国税函【2009】366 号文批复，青海华鼎齿轮箱有限责任公司从 2006 年至 2010 年免征企业所得税，从 2011 年至 2012 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]35 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]35 号《青海省人民政府关于印发〈青海省实施西部大开发战略若干政策措施〉的通知》的文件精神，符合新办生产性企业（国家明令限制的除外）、商贸流通企业，自生产经营之日起 5 年内免征企业所得税，期满后减按 15%的税率缴纳企业所得税 5 年。即从 2006 年至 2010 年免征企业所得税，从 2011 年至 2015 年减按 15%的税率征收企业所得税。

广东恒联食品机械有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以 GR201144000934 号文件认定为高新技术企业，期间从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

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

定，目前在答辩阶段，2012 年度暂按 15%计缴。

广东中龙交通科技有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局以 GR201044000068 号文件认定为高新技术企业，期间从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	青海省	有限责任公司	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			
广东鼎创投资有限公司	全资子公司	广东省	有限责任公司	6,000	LED 照明产品、节能技术开发与服务; 合同能源管理; 工业、商业、节能环保高科技项目、医疗项目投资, 投资管理; 货物进出口、技术进出口; 高科技机械产品开发、制造; 数控机床、食品机械、专用机械设备、环保设备的开发和销售; 交通设施、照明设备的技术开发, 灯具制造; 技术服务及咨询; 机械设备的安装及维修; 引进技术和设备、开办联营企业。批发和零售贸易。	6,000.00		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;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	20,970.42		100	100	是			
广东恒联食品 机械有限公司	全资 子公司	广东省	有限 责任 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 责任 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	100.00		100	100	是			
广州宏力数控 设备有限公司	控股 子公司	广东省	有限 责任 公司	1,000	生产、销售、维修、开发机床数控, 批发和零售;贸易。	510.00		51	51	是	490.54		
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。	5,000.00		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 责任 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、有色金属（不含贵稀金属）、铸锻件、轴承、化工产品（不含危险化学品）及机电产品成套所需的原材料、标准件和配套件销售；机电工业产品进出口贸易。	500.00		100	100	是			
苏州江源精密 机械有限公司	全资 子公司	江苏省	有限 责任 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）	14,000.00		100	100	是			
广州市恒鼎酒 店设备有限公 司	全资 子公司的全资 子公司	广东省	有限 责任 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。	500.00		100	100	是			

青海华鼎科特机床有限公司	全资子公司的控股子公司	青海省	有限责任公司	150 万美元	铁路专用数控机床设备的设计、开发、制造、销售、服务与维修；经营国家禁止和制定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务。	522.19		51	51	是	376.31		
青海聚能热处理有限公司	控股子公司	青海省	有限责任公司	2,700	金属材料热处理产品生产与销售；金属材料内部组织分析、性能试验、成分鉴定、技术咨询；热处理设备维修和改造；机电产品及配件经营；钢材、有色金属经营。（国家有专项规定的凭许可证经营）。	1,611.54		66.67	66.67	是	925.21		
青海聚力机械装备有限公司	全资子公司的控股子公司	青海省	有限责任公司	3,200	钢结构、管桁架、多层框架的设计、制作与销售，施工和安装，风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。	1,920.00		60	60	是	1,267.40		
青海东大重装钢构有限公司	控股子公司的控股子公司	青海省	有限责任公司	6,000	钢结构、管桁架、多层框架设计、制作与销售、施工和安装；风机设备、风力发电设备、石油机械、盐化工机械、环保净化设备、压力容器、矿山机械等非标产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。（国家有专项规定的凭许可证经营）	3,060.00		51	51	是	2,911.93		

广东颐泰苑餐饮服务有限公 司	全 资 子 公 司 的 全 资 子 公 司	广东省	有 限 责 任 公 司	1,000	经营空调就餐场所;提供 预包装食品零售服务;制 售:中餐。	1,000.00		100	100	是			
广州市颐泰苑 中医门诊部有 限公司	全 资 子 公 司 的 全 资 子 公 司	广东省	有 限 责 任 公 司	300	中医科;内科专业;老年 病科专业;针灸科专业; 推拿科专业;康复医学专 业/中西医结合科。	300.00		100	100	是			

本公司于 2001 年 3 月 2 日投资设立了广州番禺华鼎南方科创有限公司, 持有该公司 90%股权。本公司于 2007 年 11 月 13 日收购广州番禺华鼎南方科创有限公司其他股东的全部股权, 收购完成后, 本公司的股权投资比例为 100%。本公司于 2012 年 2 月对广州番禺华鼎南方科创有限公司增资 5,500 万元, 股权比例不变。经 2012 年 12 月 8 日股东会决议同意, 广州番禺华鼎南方科创有限公司改名为广东鼎创投资有限公司, 并增加“LED 照明产品、节能技术开发与服务; 合同能源管理; 投资管理; 货物进出口, 技术进出口”的经营范围。2012 年 12 月 20 日广东鼎创投资有限公司已取得变更后的营业执照。

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

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

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

联食品机械有限公司的股权，股权比例由 3%变更为 10%。本公司于 2012 年 1 月对广东恒联食品机械有限公司增资 2,700 万元，股权比例不变。

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

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

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

本公司于 2006 年 4 月 29 日与广州市番禺区石楼机械三厂共同投资成立了广东精创机械制造有限公司，持有该公司 90%股权。本公司于 2007 年 9 月 27 日对广东精创机械制造有限公司增资，本公司的股权投资比例调整为 97.88%。本公司于 2007 年 10 月 11 日收购广东精创机械制造有限公司其他股东的全部股权，本公司的股权投资比例调整为 100%。本公司于 2012 年 2 月对广东精创机械制造有限公司增资 4,000 万元，股权比例不变。

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

本公司于 2009 年 11 月 17 日出资成立苏州江源精密机械有限公司，持有 100%股权。本公司于 2012 年 2 月对苏州江源精密机械有限公司增资 7,500 万元，股权比例不变。

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

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

青海华鼎实业股份有限公司和青海华鼎齿轮箱有限责任公司于 2010 年 4 月 29 日出资成立青海聚能热处理有限公司，分别持股比例 46.11%、53.89%的股权。经 2012 年 8 月 26 日第五届董事会第十一次会议决议，同意增加青海国有机电控股公司为青海聚能热处理有限公司(下称:聚能公司)股东，将聚能公司注册资本由人民币 1,800 万元增加至人民币 2,700 万元，新增人民币 900 万元注册资本全部由国有机电认缴，以货币形式出资，对聚能公司进行整体资产评估，确定企业现有价值，国有机电按评估价值出资获取 33.33%的相应股权。

青海华鼎实业股份有限公司出资 1,920 万元、青海机电国有控股有限公司出资 1,280 万元，于 2011 年 5 月 17 日共同成立青海聚力机械装备有限公司，持股比例分别是 60%、40%的股权。经 2011 年 12 月 15 日的股东会决议，本公司以 1,920 万元将所持青海聚力的股份全部转让给子公司青海华鼎重型机床有限责任公司。转让后，青海华鼎重型机床有限责任公司持股 60%。

子公司青海聚力机械装备有限公司出资 3,060 万元、徐州东大钢结构建筑有限公司出资 2,960 万元于 2011 年 7 月 20 日共同成立青海东大重装钢构有限公司，持股比例分别是 51%、49%的股权。

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

子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司出资 300 万元于 2012 年 3 月 30 日成立广州市颐泰苑中医门诊部有限公司，持股比例 100%。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青海重型机械制造有限公司	全资子公司的全资子公司	青海省	有限责任公司	1,177	机械、冶金、石油专机、有色金属设备及配件制造。	3,488.55		100	100	是			

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

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市捷创金属制造有限公司	全资子公司的全资子公司	广东省	有限责任公司	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	全资子公司的全资子公司	青海省	有限责任公司	161	数控机床、专用设备制造、销售；高科技机械产品开发、制造；机电设备制造、改造、维修及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定的商品和技术除外）；经营进料加工及“三来一补”业务。	161		100	100	是			
广州市华诚厨具有限公司	全资子公司的全资子公司	广东省	有限责任公司	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			

广东中龙交通科技有限公司	全资子公司的控股子公司	广东省	有限责任公司	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。	2,088.54		51	51	是	298.29		
广州广涡压缩机有限公司	全资子公司的控股子公司	广东省	有限责任公司	1,000.00	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。	348.80		50	50	是	247.52		

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

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

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

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

广东精创机械制造有限公司于 2011 年 6 月 29 日购买广州广涡压缩机有限公司 50%的股权。根据 2012 年 5 月 22 日股东会决议，一致同意华鼎人员在三个董事会成员中占两个席位，根据公司章程一人一票的投票权，从而取得控制权。

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：本期新设立一家子公司的子公司，取得一家子公司的子公司的控制权。

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，由本公司的全资子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司全额出资人民币 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 号首、二层。取得广州市工商行政管理局番禺分局签发注册号为 440126000272163 的企业法人营业执照，经营范围为：中医科；内科专业；老年病科专业；针灸科专业；推拿科专业；康复医学专业/中西医结合科。目前，广东鼎创投资有限公司实际出资 300 万元，公司已于 2012 年 3 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 500 万元。其中广州市汇捷商务有限公司出资 350 万元，占股比 70%，王林强出资 150 万元，占股比 30%。经 2011 年 2 月 18 日广州市汇捷商务有限公司、王林强和本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司三方签订的增资扩股协议书，注册资本由 500 万元增加至 1,000 万元，增资后广州市汇捷商务有限公司出资 500 万元，占股比 50%，王林强出资 150 万元，占股比 15%，广东精创机械制造有限公司出资 350 万元，占股比 35%。经 2011 年 5 月 26 日股东会决议和股东转让出资合同书，广东精创机械制造有限公司承担广州市汇捷商务有限公司的认缴出资额 150 万元，股权转让后广州市汇捷商务有限公司出资 350 万元，占股比 35%，王林强出资 150 万元，占股比 15%，广东精创机械制造有限公司出资 500 万元，占股比 50%。根据 2012 年 5 月 22 日股东会决议，一致同意华鼎人员在三个董事会成员中占两个席位，根据 2012 年 6 月 1 日修改后的公司章程一人一票的投票权，从而取得控制权。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番禺分局签发注册号为 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。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
广州市颐泰苑中医门诊部有限公司	-2,093,334.44	-5,093,334.44
广州广涡压缩机有限公司	4,950,354.36	-1,648,158.32

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

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			361,418.27			559,967.47
小计			361,418.27			559,967.47
银行存款						
人民币			175,548,631.96			299,908,977.83
美元	108.34	6.2855	680.97			
欧元	0.22	8.3176	1.83			
小计			175,549,314.76			299,908,977.83
其他货币资金						
人民币			6,214,881.22			8,796,421.99
小计			6,214,881.22			8,796,421.99
合 计			182,125,614.25			309,265,367.29

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,303,017.80
信用证保证金	1,627,289.44	
履约保证金	4,587,591.78	7,493,404.19
用于担保的定期存款或通知存款	10,350,000.00	
合 计	16,564,881.22	8,796,421.99

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,154,890.70	89,951,934.08
商业承兑汇票	2,330,000.00	
合计	67,484,890.70	89,951,934.08

2、 期末没有已质押的应收票据。

3、 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中联重科股份有限公司渭南分公司	2012-8-29	2013-2-28	2,400,000.00	
山西天地煤机装备有限公司	2012-9-25	2013-3-21	1,500,000.00	
中联重科股份有限公司渭南分公司	2012-7-24	2013-1-24	1,370,000.00	
西安航空动力股份有限公司	2012-7-25	2013-1-25	1,000,000.00	
江苏裕廊化工有限公司	2012-8-7	2013-2-7	1,000,000.00	
合计			7,270,000.00	

5、 期末没有已贴现或质押的商业承兑票据。

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

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	242,022,149.65	55.26	13,507,518.66	5.58	263,268,718.66	65.11	13,163,430.78	5.00
1-2 年(含 2 年)	96,704,583.72	22.08	6,868,615.80	7.10	45,150,692.14	11.16	3,160,548.46	7.00
2-3 年(含 3 年)	29,609,126.09	6.76	2,960,912.63	10.00	28,645,971.85	7.08	2,864,597.19	10.00
3-4 年(含 4 年)	15,389,617.94	3.51	3,077,923.59	20.00	22,899,119.26	5.66	4,579,823.85	20.00
4-5 年(含 5 年)	12,948,894.80	2.96	6,474,447.40	50.00	16,120,889.85	3.99	8,060,444.94	50.00
5 年以上	41,285,232.22	9.43	41,285,232.22	100.00	28,320,999.80	7.00	28,320,999.80	100.00
合计	437,959,604.42	100.00	74,174,650.30	16.94	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.87

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	436,372,402.85	99.64	72,587,448.73	16.63	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.87
组合小计	436,372,402.85	99.64	72,587,448.73	16.63	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,587,201.57	0.36	1,587,201.57	100.00				
合计	437,959,604.42	100.00	74,174,650.30	16.94	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02	14.87

应收账款种类的说明：详见本附注二、（十）。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	240,541,716.84	55.11	12,027,085.85	263,268,718.66	65.11	13,163,430.78
1—2 年	96,597,814.96	22.14	6,761,847.04	45,150,692.14	11.16	3,160,548.46
2—3 年	29,609,126.09	6.79	2,960,912.63	28,645,971.85	7.08	2,864,597.19
3—4 年	15,389,617.94	3.53	3,077,923.59	22,899,119.26	5.66	4,579,823.85
4—5 年	12,948,894.80	2.97	6,474,447.40	16,120,889.85	3.99	8,060,444.94
5 年以上	41,285,232.22	9.46	41,285,232.22	28,320,999.80	7.00	28,320,999.80
合计	436,372,402.85	100.00	72,587,448.73	404,406,391.56	100.00	60,149,845.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古兴科商贸有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	收回的可能性不大
包头兴科公司	260,000.00	260,000.00	100.00	收回的可能性不大
呼和浩特市太阳升厨业有限公司	58,181.00	58,181.00	100.00	收回的可能性不大
陕西琳达厨具有限公司	71,482.00	71,482.00	100.00	收回的可能性不大
西安金源厨房设备用	53,015.31	53,015.31	100.00	收回的可能性不大

品有限公司				
乌鲁木齐市鑫广奥厨房设备有限公司	21,850.00	21,850.00	100.00	收回的可能性不大
乌鲁木齐沙依巴克区新勇炊事机械商场	55,000.00	55,000.00	100.00	收回的可能性不大
乌鲁木齐市群泰商贸有限公司	1,037,673.26	1,037,673.26	100.00	收回的可能性不大
合 计	1,587,201.57	1,587,201.57		

3、 本期没有转回或收回的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
镇江康福船舶设备有限公司	货款	120,000.00	无法收回	否
平湖中洲重型机床有限公司	货款	502,500.00	无法收回	否
沈阳万象重工机械有限公司	货款	360,000.00	无法收回	否
江南重工股份有限公司	货款	636,000.00	无法收回	否
龙钢集团富平轧钢有限公司	货款	4,000.00	无法收回	否
合 计		1,622,500.00		

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
日立电梯(中国)有限公司	非关联方	21,297,470.36	1 年以内	4.87
苏州安维恒信机械有限公司	非关联方	14,384,617.00	2 年以内	3.28
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	12,714,500.00	1-2 年	2.90
北京瑞华赢科技发展有限公司	非关联方	10,538,596.40	1 年以内	2.41
邯郸钢铁集团有限责任公司	非关联方	10,510,000.00	1-2 年	2.40
合计		69,445,183.76		15.86

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
青海重型机床有限责任公司成都经销处	母公司的分支机构	4,301,198.02	0.98
青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	母公司的分支机构	4,376,943.20	1.00
青海重型机床有限责任公司西安经销部	母公司的分支机构	31,422.00	0.01
青海重型机床申科实业有限公司	同一母公司	3,895,955.82	0.89
合计		12,605,519.04	2.88

8、 本期没有因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、 本期没有未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、 本期没有以应收款项为标的进行证券化的情况。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,091,858.44	29.69	1,185,654.68	6.94	60,460,805.95	76.57	3,023,040.30	5.00
1-2 年 (含 2 年)	24,488,613.33	42.54	1,714,202.92	7.00	6,469,155.29	8.19	452,840.87	7.00
2-3 年 (含 3 年)	4,829,137.28	8.39	482,913.73	10.00	3,655,482.41	4.63	365,548.26	10.00
3-4 年 (含 4 年)	3,124,103.33	5.43	624,820.67	20.00	876,638.26	1.11	175,327.65	20.00
4-5 年 (含 5 年)	621,170.56	1.08	310,585.28	50.00	270,200.83	0.34	135,100.42	50.00
5 年以上	7,411,134.15	12.87	7,411,134.15	100.00	7,232,379.47	9.16	7,232,379.47	100.00
合计	57,566,017.09	100.00	11,729,311.43	20.38	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	57,217,531.03	99.39	11,380,825.37	21.88	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42
组合小计	57,217,531.03	99.39	11,380,825.37	21.88	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	348,486.06	0.61	348,486.06	100.00				
合计	57,566,017.09	100.00	11,729,311.43	20.38	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97	14.42

其他应收款种类的说明: 详见本附注二、(十)。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,743,372.38	29.26	837,168.62	60,460,805.95	76.57	3,023,040.30
1—2 年	24,488,613.33	42.80	1,714,202.92	6,469,155.29	8.19	452,840.87
2—3 年	4,829,137.28	8.44	482,913.73	3,655,482.41	4.63	365,548.26
3—4 年	3,124,103.33	5.46	624,820.67	876,638.26	1.11	175,327.65
4—5 年	621,170.56	1.09	310,585.28	270,200.83	0.34	135,100.42
5 年以上	7,411,134.15	12.95	7,411,134.15	7,232,379.47	9.16	7,232,379.47
合计	57,217,531.03	100.00	11,380,825.37	78,964,662.21	100.00	11,384,236.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
员工暂借款	348,486.06	348,486.06	100.00%	预计收回的可能性不大

3、 本期没有转回或收回的其他应收款。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州番禺石楼工贸企业发展公司	往来款	63,000.00	无法收回	否
合 计		63,000.00		

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

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
广州市希捷商务咨询服务有限公司	非关联方	19,072,764.00	1-2 年	33.13	往来款
北京海山物资公司	非关联方	2,460,802.95	4 年以内	4.27	往来款
青海第一机床厂销售公司	非关联方	1,875,537.77	2-4 年	3.26	往来款
福建科锐光电科技有限责任公司	非关联方	1,450,000.00	2-3 年	2.52	往来款
福州隆成公司	非关联方	1,270,877.07	5 年以上	2.21	往来款
合计		26,129,981.79		45.39	

7、 本期末没有应收关联方款项。

8、本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本期没有未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、 本期没有以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	65,796,896.50	74.09	138,721,427.63	89.45
1 至 2 年	14,944,769.15	16.83	14,723,733.81	9.49
2 至 3 年	6,660,756.48	7.50	820,333.01	0.53
3 年以上	1,400,237.28	1.58	817,534.79	0.53
合计	88,802,659.41	100.00	155,083,029.24	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
北京安维恒信国际贸易有限公司	供应商	13,805,983.00	1 年以内	预付材料款未结算
苏州二建建筑集团有限公司	供应商	12,900,000.00	3 年以内	预付工程款未结算
诚信昌国际贸易有限公司	供应商	9,401,693.97	3 年以内	预付设备款未结算
上海桥海进出口有限公司	供应商	2,336,125.17	1 年以内	预付设备款未结算
广州威尔宝酒店设备有限公司	供应商	2,011,178.75	1 年以内	预付模具款未结算
合计		40,454,980.89		

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

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购				54,871.40		54,871.40
委托加工物资	10,127,883.14	18,036.00	10,109,847.14	9,804,163.38		9,804,163.38
自制半成品	12,386,515.42	978,545.14	11,407,970.28	10,813,423.62	978,545.14	9,834,878.48
外购商品	933,944.67		933,944.67	60,026.41		60,026.41

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

原材料	127,631,341.59	2,571,812.65	125,059,528.94	126,047,395.10	2,571,812.65	123,475,582.45
低值易耗品	1,581,382.85		1,581,382.85	7,110,818.36		7,110,818.36
在产品	133,404,181.91	3,506,259.89	129,897,922.02	129,991,629.84	3,506,259.89	126,485,369.95
库存商品	213,155,721.17	6,399,538.45	206,756,182.72	199,281,086.77	5,779,222.84	193,501,863.93
工程施工	5,799,813.98		5,799,813.98	9,883,002.92		9,883,002.92
发出商品	160,143.95		160,143.95	174,761.49		174,761.49
合计	505,180,928.68	13,474,192.13	491,706,736.55	493,221,179.29	12,835,840.52	480,385,338.77

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
委托加工物资		18,036.00			18,036.00
自制半成品	978,545.14				978,545.14
原材料	2,571,812.65				2,571,812.65
在产品	3,506,259.89				3,506,259.89
库存商品	5,779,222.84	620,315.61			6,399,538.45
合 计	12,835,840.52	638,351.61			13,474,192.13

(七) 其他流动资产

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

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		4,049,528.48
其他股权投资	5,040,283.36	5,420,283.36
小计	5,040,283.36	9,469,811.84
减：减值准备		380,000.00
合 计	5,040,283.36	9,089,811.84

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州广涡压缩机有限公司	权益法	5,000,000.00	4,049,528.48	-4,049,528.48								
南方实业股份有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	-380,000.00								
五矿国际信托有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	0.10	0.10				62,803.30
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	成本法	2,000,000.00	3,840,283.36			3,840,283.36	8.00	8.00				
合计		8,580,000.00	9,469,811.84	-4,429,528.48		5,040,283.36						62,803.30

3、 期末没有向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

4、 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

(九) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	8,261,455.03			8,261,455.03
(1) 房屋、建筑物	8,261,455.03			8,261,455.03
2. 累计折旧合计	1,393,150.56	198,274.92		1,591,425.48
(1) 房屋、建筑物	1,393,150.56	198,274.92		1,591,425.48
3. 投资性房地产净值合计	6,868,304.47		198,274.92	6,670,029.55
(1) 房屋、建筑物	6,868,304.47		198,274.92	6,670,029.55
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	6,868,304.47		198,274.92	6,670,029.55
(1) 房屋、建筑物	6,868,304.47		198,274.92	6,670,029.55

本期折旧额 198,274.92 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

本报告期内不存在改变计量模式的投资性房地产情况。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	587,290,982.66	154,389,856.67		2,571,339.49	739,109,499.84
其中：房屋及建筑物	166,258,984.92	86,790,107.18			253,049,092.10
通用设备	335,341,941.88	51,293,250.65		403,408.30	386,231,784.23
专用设备	16,543,730.71	10,276,187.93			26,819,918.64
运输设备	28,289,519.87	3,236,149.27		1,773,150.00	29,752,519.14
电子设备及其他	40,856,805.28	2,794,161.64		394,781.19	43,256,185.73
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	260,822,203.58	32,067,382.47		1,903,194.16	290,986,391.89
其中：房屋及建筑物	68,943,662.74	4,646,041.01			73,589,703.75
通用设备	150,253,816.96	17,768,026.54		387,476.17	167,634,367.33
专用设备	7,237,069.10	3,381,624.28			10,618,693.38
运输设备	13,601,232.54	2,542,330.57		1,173,588.85	14,969,974.26
项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
电子设备及其他	20,786,422.24	3,729,360.07		342,129.14	24,173,653.17
三、固定资产账面净值合计	326,468,779.08	154,389,856.67		32,735,527.80	448,123,107.95
其中：房屋及建筑物	97,315,322.18	86,790,107.18		4,646,041.01	179,459,388.35
通用设备	185,088,124.92	51,293,250.65		17,783,958.67	218,597,416.90

专用设备	9,306,661.61	10,276,187.93	3,381,624.28	16,201,225.26
运输设备	14,688,287.33	3,236,149.27	3,141,891.72	14,782,544.88
电子设备及其他	20,070,383.04	2,794,161.64	3,782,012.12	19,082,532.56
四、减值准备合计	130,480.66			130,480.66
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备	128,264.25			128,264.25
电子设备及其他	2,216.41			2,216.41
五、固定资产账面价值合计	326,338,298.42	154,389,856.67	32,735,527.80	447,992,627.29
其中：房屋及建筑物	97,315,322.18	86,790,107.18	4,646,041.01	179,459,388.35
通用设备	185,088,124.92	51,293,250.65	17,783,958.67	218,597,416.90
专用设备	9,306,661.61	10,276,187.93	3,381,624.28	16,201,225.26
运输设备	14,560,023.08	3,236,149.27	3,141,891.72	14,654,280.63
电子设备及其他	20,068,166.63	2,794,161.64	3,782,012.12	19,080,316.15

本期折旧额 32,067,382.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 128,626,822.95 元。

2、 期末没有暂时闲置的固定资产。

3、 本期没有通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期没有通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末没有持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	23,161,419.39	正在办理中	未确定
合 计	23,161,419.39		

7、 本期没有以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况

8、 期末用于抵押或担保的固定资产情况详见附注九（一）6、点。

(十一)在建工程

1、 在建工程情况

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
组建计算机开发生产经营系统	313,000.00		313,000.00	313,000.00		313,000.00
其他	4,060,875.02		4,060,875.02	3,153,143.83		3,153,143.83
皮带轮加工设备				14,991.87		14,991.87
需安装调试的机器设备				7,603,184.02		7,603,184.02
专用数控机床	24,485,559.35		24,485,559.35	12,005,234.03		12,005,234.03
高新食品机械技术改造项目	9,880,134.34	4,303,968.31	5,576,166.03	24,591,852.90	4,303,968.31	20,287,884.59
高低压电器工程						
青海西宁装备园区建设项目	102,193,715.76		102,193,715.76	55,074,755.68		55,074,755.68
苏州江源精密机械有限公司建设项目	36,131,859.73		36,131,859.73	11,599,209.13		11,599,209.13
青海东大重装钢构有限公司建设项目				225,000.00		225,000.00
合 计	177,065,144.20	4,303,968.31	172,761,175.89	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

工程项目 名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源	期末余额
组建计算机开发生产经营系统	2,200,000.00	313,000.00										313,000.00
其他		3,153,143.83	3,005,010.30	2,097,279.11								4,060,875.02
皮带轮加工设备	520,000.00	14,991.87		14,991.87								
专用数控机床	33,500,000.00	12,005,234.03	17,133,315.15	4,652,989.83								24,485,559.35
需安装调试的机器设备		7,603,184.02		7,603,184.02								
高新食品机械技术改造项目	30,000,000.00	24,591,852.90	2,594,357.52	17,306,076.08								9,880,134.34
青海西宁装备园区建设项目	219,400,000.00	55,074,755.68	47,118,960.08					9,965,835.12	7,367,668.44			102,193,715.76
苏州江源精密机械有限公司建 设项目	65,000,000.00	11,599,209.13	51,706,874.36	27,174,223.76								36,131,859.73
青海东大重装钢构有限公司建 设项目	60,000,000.00	225,000.00	69,553,078.28	69,778,078.28								
合 计	410,620,000.00	114,580,371.46	191,111,595.69	128,626,822.95				9,965,835.12	7,367,668.44			177,065,144.20

3、在建工程减值准备

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

4、重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
高新食品机械技术改造项目	98%	
青海西宁装备园区建设项目	60%	
苏州江源精密机械有限公司建设项目	85%	
青海东大重装钢构有限公司建设项目	100%	

(十二)无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	108,713,982.37	14,974,699.46		123,688,681.83
(1).土地使用权	101,043,246.78	14,622,510.54		115,665,757.32
(2).专有技术	4,639,624.00			4,639,624.00
(3).办公软件	507,812.77	148,642.14		656,454.91
(4).著作权	1,280,700.00			1,280,700.00
(5).其他	1,242,598.82	203,546.78		1,446,145.60
2、累计摊销合计	11,642,133.13	3,170,748.90		14,812,882.03
(1).土地使用权	9,674,116.17	2,359,983.38		12,034,099.55
(2).专有技术	789,266.48	463,962.36		1,253,228.84
(3).办公软件	203,803.63	117,601.57		321,405.20
(4).著作权	149,415.00	128,070.00		277,485.00
(5).其他	825,531.85	101,131.59		926,663.44
3、无形资产账面净值合计	97,071,849.24	14,974,699.46	3,170,748.90	108,875,799.80
(1).土地使用权	91,369,130.61	14,622,510.54	2,359,983.38	103,631,657.77
(2).专有技术	3,850,357.52		463,962.36	3,386,395.16
(3).办公软件	304,009.14	148,642.14	117,601.57	335,049.71
(4).著作权	1,131,285.00		128,070.00	1,003,215.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5).其他	417,066.97	203,546.78	101,131.59	519,482.16
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).办公软件				
(4).著作权				
(5).其他				
无形资产账面价值合计	97,071,849.24	14,974,699.46	3,170,748.90	108,875,799.80
(1).土地使用权	91,369,130.61	14,622,510.54	2,359,983.38	103,631,657.77
(2).专有技术	3,850,357.52		463,962.36	3,386,395.16
(3).办公软件	304,009.14	148,642.14	117,601.57	335,049.71
(4).著作权	1,131,285.00		128,070.00	1,003,215.00
(5).其他	417,066.97	203,546.78	101,131.59	519,482.16

本期计提摊销额 3,170,748.90 元。

期末用于抵押或担保的无形资产详见附注九(一)6、点。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
实用新型	203,546.78	1,721,507.61	726,851.94	203,546.78	994,655.67
开发项目支出		30,121,159.59	30,121,159.59		
合 计	203,546.78	31,842,667.20	30,848,011.53	203,546.78	994,655.67

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.92%。

3、 本期没有以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况

(十三) 商誉

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

1、广东精创机械制造有限公司 2007 年 12 月 26 日购买非同一控制下的广州市捷创金属制

造有限公司形成商誉 3,662,286.80 元, 计算过程: 广州市捷创金属制造有限公司购买 100% 股权, 购买日广州市捷创金属制造有限公司经审计的公允价值为 5,397,772.26 元, 购买股权支付的金额 9,060,059.06 元, 差额 3,662,286.80 元根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。

2、本公司 2007 年 11 月 13 日以货币资金 50 万元购买广州市电梯辅机厂所持有的广州番禺华鼎南方科创有限公司 10% 的股权, 购买价格与购买日广州番禺华鼎南方科创有限公司的 10% 股权审定价值之间差额 445,324.42 元, 根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。

3、广州番禺华鼎南方科创有限公司 2010 年 12 月 1 日以货币资金 20,885,380.00 元购买广东中龙交通科技有限公司 51% 的股权, 合并成本与购买日广东中龙交通科技有限公司的 51% 股权公允价值之间差额 15,714,502.81 元, 根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》确认为商誉。

4、经测试商誉不存在减值因素, 故不提取商誉减值准备。

(十四)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
土地租赁费	4,799,949.00		685,707.00		4,114,242.00
装修工程	3,630,702.63	11,329,349.52	1,871,716.64		13,088,335.51
高新技术改造项目	2,530,275.22	445,835.00	2,623,157.52		352,952.70
石楼砺江路 7 号厂房租金	1,243,750.00		75,000.00		1,168,750.00
宿舍装修工程	801,099.15		204,665.40		596,433.75
配电线路维修工程	740,477.53		197,460.72		543,016.81
配电房、仓库防雷及路面工程	520,757.99		122,531.28		398,226.71
喷漆废气、废水治理工程	475,575.00		111,900.00		363,675.00
零星工程维修费	412,597.78		97,081.80		315,515.98
调度室(简易结构)	332,634.97		54,679.80		277,955.17
仓库装饰工程	301,417.11		43,059.60		258,357.51
网络改造及防雷工程款	235,930.52		52,428.96		183,501.56
办公室装修	140,553.52	373,038.96	63,771.85		449,820.63
三厂车间路面排水工程	123,081.22		22,378.32		100,702.90
三厂车间电气设施	97,533.17		97,533.17		
喷漆档土墙、围墙	30,207.58		30,207.58		
喷漆车间	25,762.09		25,762.09		
厕所	9,804.53		9,804.53		
气房	2,982.25		2,982.25		
办公室改造工程		802,020.78	147,037.11		654,983.67
其他		139,917.10	16,626.58		123,290.52
合计	16,455,091.26	13,090,161.36	6,555,492.20		22,989,760.42

(十五)递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收帐款坏账准备	12,227,340.90	9,503,362.05
其他应收款坏账准备	1,082,938.16	1,002,731.86
长期投资减值准备		12,000.00
未弥补亏损	16,723,982.71	5,344,955.92
预提费用	110,496.77	270,041.53
未实现的内部销售	181,449.87	318,737.95
递延收益	19,200.00	19,200.00
存货跌价准备	2,701,596.77	2,470,497.76
在建工程减值准备	645,595.25	645,595.25
应付职工薪酬	778,809.85	523,218.82
小 计	34,471,410.28	20,110,341.14

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	10,140,027.23	5,228,989.08
(2) 可抵扣亏损	63,407,786.46	54,080,469.84
合 计	73,547,813.69	59,309,458.92

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2012		7,446,933.87	
2013	7,280,403.63	7,280,403.63	
2014	14,868,071.93	14,868,071.93	
2015	14,577,287.10	14,577,287.10	
2016	11,314,129.74	9,907,773.31	
2017	15,367,894.06		
合 计	63,407,786.46	54,080,469.84	

4、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收帐款坏账准备	74,006,510.86
其他应收款坏账准备	6,697,822.61
未弥补亏损	78,954,756.91
预提费用	736,645.12
未实现的内部销售	1,209,665.80
递延收益	128,000.00
存货跌价准备	13,117,565.90
在建工程减值准备	4,303,968.31
应付职工薪酬	5,192,065.69
小 计	184,347,001.20

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	71,534,081.99	16,055,379.74		1,685,500.00	85,903,961.73
存货跌价准备	12,835,840.52	638,351.61			13,474,192.13
长期股权投资减值准备	380,000.00			380,000.00	
固定资产减值准备	130,480.66				130,480.66
在建工程减值准备	4,303,968.31				4,303,968.31
合计	89,184,371.48	16,693,731.35		2,065,500.00	103,812,602.83

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	9,750,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	19,100,000.00
保证借款	247,000,000.00	165,760,000.00
合计	276,750,000.00	184,860,000.00

2、 期末没有已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,303,017.80
合计		1,303,017.80

(十九) 应付账款

1、 应付账款余额按账龄明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	229,115,204.42	199,191,160.90
1 年至 2 年（含 2 年）	32,660,504.94	41,103,694.70
2 年至 3 年（含 3 年）	5,965,731.16	9,478,634.14
3 年以上	17,887,883.11	12,423,698.27
合 计	285,629,323.63	262,197,188.01

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	1,768,077.66	1,417,448.46
合 计	1,768,077.66	1,417,448.46

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床申科实业有限公司	1,209,205.94	594,521.31
青海重型机床有限责任公司	1,768,077.66	1,417,448.46
合 计	2,977,283.60	2,011,969.77

4、 期末数中账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
青海重型机床有限责任公司	1,417,448.46	合同未履行完毕	
山西三国进口机械设备有限公司	1,193,954.00	合同未履行完毕	
泊头市利中铸造有限责任公司	1,089,146.12	合同未履行完毕	
泊头市天利达机械有限责任公司	1,019,194.37	合同未履行完毕	
陕西贸丰物资有限公司	866,174.02	合同未履行完毕	

(二十) 预收款项

1、 预收款项余额按账龄明细列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	73,223,011.35	162,497,398.43
1 年至 2 年（含 2 年）	20,088,933.05	9,284,087.31
2 年至 3 年（含 3 年）	5,699,699.81	3,874,285.08
3 年以上	8,319,220.77	8,524,086.06
合 计	107,330,864.98	184,179,856.88

2、 期末数中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87
合 计	209,284.87	209,284.87

3、 期末数中预收关联方款项情况

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

4、 期末数中账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
通裕重工股份集团有限公司	7,198,500.00	未达到收入确认条件	
武汉重工铸锻有限责任公司	2,139,179.49	未达到收入确认条件	
唐山市青重机床设备有限公司	1,500,000.00	未达到收入确认条件	
陕西宇航科技工业公司	1,435,076.92	未达到收入确认条件	
青藏铁路公司西宁车辆段	1,159,213.68	未达到收入确认条件	

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,078,290.57	174,386,586.34	175,697,020.07	8,767,856.84
(2) 职工福利费		8,625,195.27	8,625,195.27	
(3) 社会保险费	54,417.33	31,285,374.45	31,491,312.06	-151,520.28
(4) 住房公积金	280,372.00	3,797,225.79	3,932,803.30	144,794.49
(5) 工会经费及职工教育经费	1,169,915.40	3,120,183.47	3,405,872.15	884,226.72
(6) 因解除劳动关系给予的补偿		119,508.53	119,508.53	
(7) 其他		37,880.00	37,880.00	
合计	11,582,995.30	221,371,953.85	223,309,591.38	9,645,357.77

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0.00 元。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,120,183.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 119,508.53 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2013 年。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

增值税	-11,473,822.21	2,153,601.61
营业税	102,324.46	83,892.48
城市维护建设税	71,292.94	342,415.86
教育费附加	335,849.05	1,503,038.43
堤围防护费	-25,985.51	-48,264.06
企业所得税	6,418,706.94	9,123,171.48
房产税	-169,484.34	-146,108.02
个人所得税	326,820.98	649,257.88
地方教育费附加	60,888.65	189,221.80
土地使用税	4,337,722.12	2,628,618.80
印花税	45,333.00	47,049.30
价格调节基金	482.55	307.60
合计	30,128.63	16,526,203.16

(二十三)其他应付款

1、 其他应付款余额按账龄明细列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	25,550,586.93	20,774,639.85
1 年至 2 年（含 2 年）	3,226,403.21	3,992,533.28
2 年至 3 年（含 3 年）	1,597,165.77	462,620.81
3 年以上	6,773,376.98	6,317,240.52
合 计	37,147,532.89	31,547,034.46

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	668,788.00	606,401.98
合 计	668,788.00	606,401.98

3、 期末数中欠关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
青海重型机床有限责任公司	668,788.00	606,401.98
青海机电国有控股有限公司		6,686,199.00
合 计	668,788.00	7,292,600.98

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
山西锻造厂	2,889,000.00		
中信机电制造公司	623,000.00		
青海重型机床有限责任公司	513,208.80		
番禺国土局	500,000.00		
济南艾克曼实业发展有限公司	500,000.00		
合计	5,025,208.80		

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
广州海星食品工业有限公司	14,586,023.40	往来款	
山西锻造厂	2,889,000.00	往来款	
青海吉安达汽车运输有限公司	702,980.00	运费	
无锡青重数控机床有限公司	643,006.80	信息费	
中信机电制造公司	623,000.00	往来款	
合计	19,444,010.20		

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	98,500,000.00	126,000,000.00
合 计	98,500,000.00	126,000,000.00

1、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	28,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	70,500,000.00	56,000,000.00
合计	98,500,000.00	126,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司苏州沧浪分行	2011/2/10	2013/2/9	人民币	6.71		20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西宁城中支行	2011/6/1	2013/11/30	人民币	6.80		15,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州沧浪分行	2011/2/24	2013/2/23	人民币	6.10		14,960,000.00
交通银行股份有限公司苏州沧浪分行	2011/1/21	2013/1/20	人民币	6.44		10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西宁城中支行	2011/4/28	2013/4/27	人民币	7.04		10,000,000.00
合 计						69,960,000.00

(二十五)其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
动力费	431,245.20	372,036.93
摊位费		5,324.75
租金	626,400.00	
其他	63,283.34	245,408.61
合 计	1,120,928.54	622,770.29

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	238,400,000.00	195,000,000.00
保证借款	106,000,000.00	100,000,000.00
合 计	344,400,000.00	295,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行青海西宁和政支行	2011/6/29	2017/6/28	人民币	6.80		155,000,000.00
上海浦发银行西宁分行	2012/6/27	2014/6/26	人民币	6.40		27,500,000.00
中国建设银行青海西宁和政支行	2012/6/21	2014/6/20	人民币	7.04		20,000,000.00
中国建设银行青海西宁和政支行	2011/6/21	2014/6/20	人民币	7.04		20,000,000.00
国家开发银行青海省分行	2008/12/10	2016/12/09	人民币	6.12		17,000,000.00
合计						239,500,000.00

(二十七) 专项应付款

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

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

(二十八) 其他非流动负债

1、 其他非流动负债情况

项目	期末余额	年初余额
递延收益	102,823,950.42	93,473,932.26
合 计	102,823,950.42	93,473,932.26

2、 递延收益情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
科技和技术创新专项经费	89,815,969.16	30,393,098.00	20,185,116.74	100,023,950.42
政府贴息	3,657,963.10	1,870,000.00	2,727,963.10	2,800,000.00
合 计	93,473,932.26	32,263,098.00	22,913,079.84	102,823,950.42

2012 年度收取政府补助 32,263,098.00 元, 其中科技和技术创新专项经费 30,393,098.00 元、政府贴息 1,870,000.00 元, 2012 年度核销政府补助 22,913,079.84 元, 其中科技和技术创新专项经费 20,185,116.74 元、政府贴息 2,727,963.10 元。

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
数控产业化技术研究	青海省财政厅	青科发(2011)136 号	200,000.00
品牌创新	政府拨给的科技基金		162,400.00
动梁无滑枕立式铣车复合加工中心研制项目	西宁市财政局	青财建字(2011)1014 号	700,000.00
机器人与加工中心集成技术研究项目	西宁市财政局	青财建字(2011)1014 号	1,500,000.00
重大科技支撑与自主创新专项引导资金		【2012】136 号重型机床轻量化技术应用拨款	1,005,000.00
科技经费	苏州相城区财政局		205,698.00
科技型企业技术创新	苏州相城区财政局		1,000,000.00

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项目	拨款单位	拨款文件号	本期收取
高精齿轮及齿轮变速箱产品升级改造项目	青海省财政厅	青财建字（2012）1601 号	3,000,000.00
重载汽车传动部件产业化生产	西宁市城中区财政局		500,000.00
重载汽车传动部件产业化生产	西宁市城中区财政局	城中财字[2012]250 号	900,000.00
高精齿轮及变速箱产品升级改造	青海省财政厅		100,000.00
青海数控机床产品公共研发平台	西宁市城中区财政局	宁财企字【2012】1234 号	1,400,000.00
铁路专用机床等重大型数控机床改造项目	青海机电国有控股有限公司	青机电国控办【2012】51 号	1,000,000.00
重型机床轻量化设计技术与应用项目	青海省财政厅	青财建字【2012】1740 号、青科发计字【2012】136 号	1,000,000.00
数控机床加工参数在线优化技术研究与应用	青海省科学技术厅	青科发计字【2012】137 号	500,000.00
大型金属结构件及非标产品技术研究	青海省科学技术厅	青科发计字【2012】136 号	800,000.00
双百项目贷款贴息补助资金	青海省财政厅	青财建字【2012】1601 号	1,000,000.00
企业技术创新资金	青海省财政厅	省财政厅【2012】1483 号	600,000.00
省级预算投资建设支出款	青海省财政厅	青财建字【2012】1290 号	500,000.00
科技项目经费	青海省财政厅	青科发计字【2011】136 号	100,000.00
固定资产购置专项			1,100,000.00
产品设计生产信息集成项目	中华人民共和国工业和信息化部	工信部信函（2012）325 号	600,000.00
高档数控机床动态综合补偿技术项目	青海省财政厅	青财建字（2012）1740 号	1,000,000.00
青海省高速加工中心重点实验室项目	青海省财政厅	青财建字（2012）1740 号	400,000.00
高速立卧加工中心产业化项目	青海省财政厅		800,000.00
产品设计生产信息集成项目	青海生产力促进中心		60,000.00
超重型卧式车床实验	青海省财政厅	省财政厅青科发计字（2012）316 号	800,000.00
车轴柔性加工单元	青海省财政厅	省财政厅青科发计字（2012）316 号	800,000.00
2012ZXH 企业生产管理信息化系统开发应用	青海省生产力促进中心		60,000.00
2012-G-X06A 航天制造大型机床加工		青科发计字（2012）220 号	900,000.00
青海装备工业热处理集聚中心	西宁经济技术开发区生物科技产业园区管理委员会 财政局	宁开生财字（2012）52 号	7,700,000.00
合 计			30,393,098.00

(二十九)股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	236,850,000.00						236,850,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	236,850,000.00						236,850,000.00
合计	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 5,500 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 5,000 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 3,500 万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 1,500 万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 5,000 万股有限售条件股份获得上市流通权。

(三十)资本公积

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

(三十一)盈余公积

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

(三十二)未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
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	-48,054,423.73	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,842,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,715,852.74	

未分配利润的其他说明：

经本公司 2012 年 5 月 14 日股东大会决议通过，本公司以 2011 年末总股本 236,850,000 股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），上述利润分配已于 2012 年 6 月 15 日实施。

(三十三)营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,110,706,278.10	1,084,235,104.17
其他业务收入	29,333,495.05	73,292,942.59
营业成本	919,479,635.43	906,234,812.94

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,100,697,861.28	892,634,203.49	1,084,235,104.17	849,765,798.98
(2) 服务业	10,008,416.82	4,950,819.46		
合 计	1,110,706,278.10	897,585,022.95	1,084,235,104.17	849,765,798.98

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品	350,615,080.16	275,325,013.98	439,524,177.47	305,675,115.91
齿轮（箱）	68,649,878.08	64,098,604.26	125,996,276.23	113,445,685.35
食品机械	242,189,749.81	186,902,590.19	239,817,272.45	186,320,554.69
电梯件	333,305,716.98	286,340,993.30	263,283,315.31	233,707,243.80
钢结构	12,129,316.95	10,000,485.02		
照明设备	71,652,537.98	56,401,177.25		
酒店设备	11,267,347.72	6,315,678.58		
饮食医疗服务	10,008,416.82	4,950,819.46		
其他	10,888,233.60	7,249,660.91	15,614,062.71	10,617,199.23
合 计	1,110,706,278.10	897,585,022.95	1,084,235,104.17	849,765,798.98

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	687,104,619.03	557,732,990.91	546,782,744.77	447,983,226.36
西北地区	400,836,428.26	326,245,647.29	524,478,171.35	391,073,411.05
华东地区	22,765,230.81	13,606,384.75	12,974,188.05	10,709,161.57
合 计	1,110,706,278.10	897,585,022.95	1,084,235,104.17	849,765,798.98

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
日立电梯(中国)有限公司	157,105,852.34	13.78
日立电梯电机(广州)公司	128,024,560.16	11.23
通裕重工股份集团有限公司	63,694,017.09	5.59
深圳市普路通供应链管理股份有限公司	28,143,247.86	2.47
宝鼎重工股份有限公司	23,837,606.84	2.09
合 计	400,805,284.29	35.16

(三十四)营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,652,108.96	254,083.22	5%
城市维护建设税	2,724,393.04	2,565,140.15	5%、7%
教育费附加	1,155,924.70	1,386,453.30	3%
房产税	103,400.76	102,141.60	
地方教育发展费	843,811.88	459,288.37	
堤围防护费		3,697.28	
平抑副食品价格基金	70,866.59	2,093.96	
合 计	6,550,505.93	4,772,897.88	

(三十五)销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	15,849,210.92	9,021,192.49
差旅费	4,989,510.47	3,329,073.67
运输费	16,094,768.26	14,810,914.37
包装费	890,323.90	1,072,320.11
销售提成	501,695.00	2,859,636.00
装卸费	1,808,332.62	4,180,563.44
产品推广费	5,081,168.10	3,540,410.00
保险费、展览广告费	2,734,654.24	2,287,146.17
租赁费、修理费	6,651,065.61	882,693.25
物料消耗及低值易耗品	1,697,995.18	1,065,302.06
销售服务费	3,390,811.63	6,459,257.75
其他	14,608,272.85	10,348,847.06
合 计	74,297,808.78	59,857,356.37

(三十六)管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费及其他	20,335,469.22	21,107,162.97
工资	39,698,461.43	31,467,904.61
福利费	7,835,193.68	5,801,487.19
折旧	8,951,374.77	8,876,717.66
保险费和住房公积金	16,458,994.40	21,494,399.78
税金	7,173,522.87	4,214,971.75
业务招待费和业务宣传费	7,896,479.77	7,104,254.00
租赁及修理费	3,448,558.09	6,614,398.26
劳动保护费	2,769,404.17	167,870.21
差旅费和交通费	4,282,607.95	6,267,937.96
开发研制费	30,848,011.53	29,525,315.31
摊销费用	5,079,266.82	5,793,105.85
物料消耗及低值易耗品	4,294,647.66	2,829,350.10
中介服务费	2,217,622.00	2,536,575.81
取暖费及取暖补贴	3,210,956.12	
其他	7,318,120.17	6,634,975.21
合计	171,818,690.65	160,436,426.67

(三十七)财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	40,112,861.85	26,702,695.52
减：利息收入	2,005,960.51	2,286,997.55
汇兑损益	298,145.01	462,291.95
其他	500,026.97	1,930,144.02
合计	38,905,073.32	26,808,133.94

(三十八)投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	62,803.30	
权益法核算的长期股权投资收益	-750,272.14	-220,341.29
合 计	-687,468.84	-220,341.29

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

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

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州广涡压缩机有限公司	-750,272.14	-950,471.52	本期 6 月纳入合并范围，转成本法核算
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司		730,130.23	本期为成本法核算
合 计	-750,272.14	-220,341.29	

(三十九)资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	15,983,035.69	17,599,476.82
存货跌价损失	638,351.61	
合 计	16,621,387.30	17,599,476.82

(四十)营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,393.85	10,521,226.51	92,393.85
其中：处置固定资产利得	92,393.85	10,521,226.51	92,393.85
处置无形资产利得			
政府补助	30,217,783.16	24,227,758.36	30,217,783.16
债务重组利得	517,176.42		517,176.42
罚款及违约金赔款利得	91,703.45	19,269.40	91,703.45
无法支付的应付款项	273,489.84	2,535,515.60	273,489.84
其他	31,997.67	11,457.09	31,997.67
合 计	31,224,544.39	37,315,226.96	31,224,544.39

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
税收返还	先征后退	现金	2012 年度	2,332,914.62	101,711.59
核销递延收益	计入递延收益的政府补助已使用部分		2012 年度	22,913,079.84	17,429,134.77
其他政府补助	财政贴息	现金	2012 年度	1,193,718.05	3,507,350.00
其他政府补助	社保返还	现金	2012 年度	521,694.00	1,585,609.00
其他政府补助	费用补助及奖励	现金	2012 年度	3,256,376.65	1,603,953.00
合 计				30,217,783.16	24,227,758.36

(四十一)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	113,539.18	10,665.67	113,539.18
其中：固定资产处置损失	113,539.18	10,665.67	113,539.18
无形资产处置损失			
对外捐赠	445,650.00	682,750.00	445,650.00
其中：公益性捐赠支出	445,650.00	612,750.00	445,650.00
罚款及滞纳金	79,311.07	6,000.63	79,311.07
赔款支出	199,982.33	47,135.18	199,982.33
无法收回的款项	350,000.00	225,280.00	350,000.00
其他	1,285,340.54	486,294.55	1,285,340.54
合计	2,473,823.12	1,458,126.03	2,473,823.12

(四十二)所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,109,135.04	9,527,789.38
上年企业所得税汇算清缴补计	945,797.28	118,548.50
递延所得税调整	-14,361,069.14	-4,799,635.44
合计	-8,306,136.82	4,846,702.44

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	-59,570,075.83
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-14,892,518.96
子公司适用不同税率的影响	3,751,019.16
对以前期间所得税的调整	945,797.28
归属于合营企业和联营企业的损益	187,568.03
无须纳税的收入	-1,596,526.35
不可抵扣的费用	2,666,560.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-391,360.49
利用以前年度可抵扣亏损	33,020.39
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	990,303.62
本年所得税费用	-8,306,136.82

(四十三)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=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

2、稀释每股收益

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

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

（1）基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-48,054,423.73	15,189,369.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	236,850,000.00	236,850,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

（2）稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-48,054,423.73	15,189,369.98
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	236,850,000.00	236,850,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.06

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

(四十四)现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	2,005,960.51
收取政府补助	39,567,801.32
收回备用金	2,414,006.02
保证金退回	2,329,520.00
往来款	113,763,805.75
合 计	160,081,093.60

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
付现费用	103,038,433.54
往来款	114,985,190.33
合 计	218,023,623.87

(四十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-51,263,939.01	12,608,999.34
加：资产减值准备	16,621,387.30	17,599,476.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,223,147.52	29,450,885.69
无形资产摊销	3,170,748.90	2,745,558.82
长期待摊费用摊销	6,555,492.20	6,189,793.94
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）	-68,779.85	-10,510,560.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	89,925.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,087,777.85	26,702,695.52

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	687,468.84	220,341.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,361,069.14	-4,799,635.44
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）	-2,123,652.99	-94,464,828.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,186,969.33	-124,804,390.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,078,265.17	59,292,922.14
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	28,727,210.96	-79,768,741.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	165,560,733.03	300,468,945.30
减：现金的期初余额	300,468,945.30	239,501,677.64
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	-134,908,212.27	60,967,267.66

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	165,560,733.03	300,468,945.30
其中：库存现金	361,418.27	559,967.47
可随时用于支付的银行存款	165,199,314.76	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	165,560,733.03	300,468,945.30

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
青海重型机床有限责任公司	母公司	有限责任公司	西宁市大通县体育路1号	王春梅	工业	20,262.35	21.11%	21.11%	青海省政府国有资产监督管理委员会	71048450-5

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海省	翟东	机械加工	8,000	100	100	71058509-0
广东鼎创投资有限公司	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	机械加工	11,600	100	100	71041189-1

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

广东恒联食品机械有限公 司	全资 子公司	有限责任公司	广东省	刘文忠	制造业	5,000	100	100	75349576-5
青海茂源贸易有限公司	全资 子公司	有限责任公司	青海省	李跃南	商贸	100	100	100	71055703-0
广州宏力数控设备有限公 司	控股 子公司	有限责任公司	广东省	赵韶东	机械 加工	1,000	51	51	76953761-6
青海华鼎齿轮箱有限责任 公司	全资 子公司	有限责任公司	青海省	翟东	齿轮 加工	5,000	100	100	75744792-0
广东精创机械制造有限公司	全资 子公司	有限责任公司	广东省	曹敬坤	机械加工	7,000	100	100	78795660-3
广州市捷创金属制造有限 公司	全资子公 司的全资子公 司	有限责任公司	广东省	陈观忠	机械加工	109.076	100	100	19144297-8
青海华鼎机电设备有限责 任公司	全资 子公司	有限责任公司	青海省	翟东	商贸	500	100	100	66193706-0
青海重型机械制造有限公司	全资子公 司的全资子公 司	有限责任公司	青海省	周忠奎	机械 加工	1,177	100	100	71052562-9

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

青海福斯特数控机床有限责任公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	青海省	裴大为	机械加工	161	100	100	78142073-6
苏州江源精密机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏省	杨拥军	机械加工	14,000	100	100	69678489-3
广州市恒鼎酒店设备有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	广东省	吴国华	酒店设备制造与安装	500	100	100	6852083-9
广州市华诚厨具有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	广东省	陈永治	商贸	50	100	100	19145897-x
青海华鼎科特机床有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	青海省	杨拥军	机械加工	150 万美元	51	51	69850229-8
青海聚能热处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	青海省	王彬宁	热处理	2,700	66.67	66.67	69851367-5
广东中龙交通科技有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	广东省	陈斌	照明设备制造与安装	1,538.46	51	51	67714332-9

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

广东颐泰苑饮食服务有限公司	全资子公司 的全资子公 司	有限责任公司	广东省	李跃南	饮食服务	1,000	100	100	56794105-5
青海聚力机械装备有限公 司	全资子公司 的控股 子公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	制造业	3,200	60	60	56492817-0
青海东大重装钢构有限公 司	控股 子公司的控 股子公司	有限公司	青海省	刘富斌	钢结构制造	6,000	51	51	56494360-2
广州广焘压缩机有限公司	全资 子公司的控 股子公司	有限公司	广东省	马新萍	压缩机制造	1,000	50	50	56020469-3
广州市颐泰苑中医门诊部 有限公司	全资 子公司的全 资子公司	有限公司	广东省	马新萍	医疗服务	300	100	100	59154773-6

(三) 本公司的其他关联方情况

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

(四) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
青海重型机床申科实业有限公司	采购	市场价格	7,301,732.73	0.64	5,643,107.66	0.62

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
青海重型机床申科实业有限公司	机床	市场价格	3,219,697.93	0.28		
青海重型机床申科实业有限公司	材料、电费	市场价格	710,584.79	0.06	774,963.30	0.07

3、 关联租赁情况

公司承租情况：

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

本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司于 2009 年 1 月 1 日与青海重型机床有限责任公司签订《租赁合同》，租用青海重型机床有限责任公司拥有的坐落在青海省西宁市大通县体育路 1 号的场地，场地面积 56,282 平方米，租赁期限从 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，租金为 6,857,070.00 元。

4、 其他关联交易

根据本公司控股子公司青海华鼎重型机床有限责任公司与青海重型机床申科实业有限公司签订的协议，本公司关联方青海重型机床申科实业有限公司职工的养老保险、失业保险、住房公积金及医疗保险，由青海华鼎重型机床有限责任公司汇总后统一上交给主管部门。2012 度共代缴总额为 1,009,256.43 元。

2012 年 8 月 26 日公司第五届董事会第十一次会议审议通过同意增加青海国有机电控股公司为青海聚能热处理有限公司(下称:聚能公司)股东，将聚能公司现注册资本由 1800 万元增加至 2700 万元。其中：青海华鼎实业股份有限公司出资 970 万元，占注册资本的 35.93%，青海华鼎齿轮箱有限责任公司出资 830 万元，占注册资本的 30.74%，青海国有机电控股公司出资 900 万元，占注册资本的 33.33%。报告期聚能公司已完成上述增资手续。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	31,422.00	31,422.00	31,422.00	31,422.00
	青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	4,376,943.20	4,342,643.20	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	4,301,198.02	4,301,198.02	4,501,198.02	2,256,651.01
	青海重型机床申科实业有限公司	3,895,955.82	194,797.79	4,551,478.43	227,573.92
其他应收款					
	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

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	青海重型机床申科实业有限公司	1,209,205.94	594,521.31
	青海重型机床有限责任公司	1,768,077.66	1,417,448.46
其他应付款			
	青海重型机床有限责任公司	668,788.00	606,401.98
	青海机电国有控股有限公司		6,686,199.00
预收账款			
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87
	广州广涡压缩机有限公司		393,000.00

6、 关联方承诺

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

七、 股份支付

本公司本期未发生该事项。

八、 或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期未发生该事项。

（二） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至报告日止，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
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	青海建行西宁和政支行	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	青海建行西宁和政支行	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	青海建行西宁和政支行	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	青海建行西宁和政支行	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	青海华鼎齿轮箱有限责任公司	国家开发银行青海省支行	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	青海建行西宁和政支行	长期	2011.5.31-2013.5.30	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.1.21-2013.1.20	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.2.10-2013.2.9	保证	人民币	20,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.2.24-2013.2.23	保证	人民币	14,960,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州沧浪支行	长期	2011.3.29-2013.2.27	保证	人民币	5,040,000.00
青海一机数控机床有限责任公司土地及厂房	青海一机数控机床有限责任公司	青海建行西宁和政支行	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
2012 年度
财务报表附注

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 青海省支行	长期 借款	2011.1.11-20 16.1.10	保证	人民币	15,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海东大重装钢 构有限公司	上海浦发银行 西宁分行	长期 借款	2012.6.27-2 014.6.26	保证	人民币	27,500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机 械有限公司	华夏银行股份 有限公司 广州东风支行	短期 借款	2012.11.9-2 013.11.8	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	华夏银行股份 有限公司 广州东风支行	短期 借款	2012.4.26-2 013.4.25	保证	人民币	20,000,000.00
广东恒联食品机械有限公司	广东恒联食品机 械有限公司	华夏银行股份 有限公司 广州东风支行	短期 借款	2012.6.28-2 013.6.28	质押	人民币	4,750,000.00
广东恒联食品机械有限公司 房产、广东精创机械制造有限 公司房产	广东恒联食品机 械有限公司	中信银行广州 番禺支行	短期	2012.7.10-2 013.7.10	抵押	人民币	10,000,000.00
广东恒联食品机械有限公司 房产、广东精创机械制造有限 公司房产	广东恒联食品机 械有限公司	中信银行广州 番禺支行	短期	2012.7.19-2 013.7.19	抵押	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机 械有限公司	广发银行股份 有限公司 广州南沙支行	短期	2012.6.20-2 013.6.19	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	青海建行西宁 和政支行	长期	2012.6.21-2 014.6.20	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	中国工商银行 青铝支行	短期	2012.8.10-2 013.7.30	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	中国工商银行 青铝支行	短期	2012.9.29.20 13.9.20	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	中国工商银行 青铝支行	短期	2012.9.10-2 013.8.20	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	中国工商银行 青铝支行	短期	2012.10.26- 2013.10.19	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	国开村镇银行	短期	2012.11.15- 2013.11.15	保证	人民币	2,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机 床有限责任公司	青海建行西宁 和政支行	短期	2012.12.21- 2013.12.20	保证	人民币	5,000,000.00
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	中国银行西宁 胜利路支行	短期	2012.09.21- 2013.09.20	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司、 苏州江源精密机械有限公 司土地	苏州江源精密机 械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.3.14-2 015.12.20	保证、 抵押	人民币	10,000,000.00

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

青海华鼎实业股份有限公司、 苏州江源精密机械有限公司 土地	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.5.16-2 015.12.20	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 土地	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.6.18-2 016.12.20	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 土地	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.7.30-2 016.12.20	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 土地	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.12.5-2 017.12.20	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 土地	苏州江源精密机械有限公司	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.8.21-2 016.12.20	保证、 抵押	人民币	13,000,000.00
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	2012.2.29-2 013.2.27	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	2012.31-201 3.2.27	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	交通银行苏州 沧浪支行	长期	2012.10.19- 2016.12.20	保证、 抵押	人民币	8,400,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	中信银行股份 有限公司 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	中信银行股份 有限公司 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	中信银行股份 有限公司 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	华夏银行股份 有限公司广州 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	华夏银行股份 有限公司广州 珠江支行	短期	2012. 5.2-2 013.5.2	保证	人民币	3,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行股份 有限公司广州 珠江支行	短期	2012.6.1-20 13.6.1	保证	人民币	2,000,000.00
广东精创机械制造有限公司	广东精创机械制造有限公司	华夏银行股份 有限公司广州 珠江支行	短期	2012. 8.1-2 013.8.1	质押	人民币	5,000,000.00

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制 造有限公司	广发银行股份 有限公司广州 番禺支行	短期	2012.6.27-2 013.6.26	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制 造有限公司	华夏银行股份 有限公司广州 珠江支行	短期	2012.11.30- 2013.11.30	保证	人民币	10,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广州宏力数控设 备有限公司	广发银行番禺 南沙支行	短期	2012.5.8-20 13.5.8	保证	人民币	2,500,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	广州宏力数控设 备有限公司	广发银行番禺 南沙支行	短期	2012.5.14-2 013.5.14	保证	人民币	2,500,000.00
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	青海建行西宁 和政支行	长期	2012.6.21-2 014.6.20	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	青海银行胜利 支行	长期	2012.4.24-2 014.4.24	保证	人民币	2,000,000.00
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	中国农业银行 大通县支行	短期	2012.1.19-2 013.1.18	保证	人民币	20,000,000.00
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	中国农业银行 大通县支行	短期	2012.3.20-2 013.3.19	保证	人民币	30,000,000.00
青海华鼎实业股份有限公司	青海一机数控机 床有限责任公司	青海建行西宁 和政支行	长期	2012.6.21-2 014.6.20	保证	人民币	20,000,000.00

(三) 其他或有负债

1、截至报告日止本公司未结清保函：

担保方	受益人	担保期限	币别	担保金额	对本公司的 财务影响
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	404,038.73	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	361,569.21	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	75,206.66	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	699,447.56	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	46,961.19	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	794,037.58	对本公司财务没 有重大影响

担保方	受益人	担保期限	币别	担保金额	对本公司的财务影响
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	995,059.76	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	314,551.67	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	294,452.53	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	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	人民币	490,466.89	对本公司财务没有重大影响
上海申通地铁集团有限公司	中国工商银行西宁青铝支行	合同项下货物通过验收	人民币	111,800.00	对本公司财务没有重大影响
合 计				4, 587, 591. 78	

九、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

- 1、 本公司本期未发生已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
- 2、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的大额发包合同
- 3、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的租赁合同
- 4、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的并购协议
- 5、 本公司本期未发生已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6、 本公司其他重大财务承诺事项

本公司的全资子公司苏州江源精密机械有限公司以无形资产土地抵押给交通银行苏州沧浪支行而取得借款。截至 2012 年 12 月 31 日, 该项借款余额为 RMB63,000,000.00 元, 截至报告日止此借款还没有归还。

本公司以本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司位于大通县桥头镇体育路 1 号的工业用地 133,931.6 平方米(青国用(2004)第 1496 号和大国用(2011)第 1001 号)、大通县桥头镇体

育路 1 号房产 61,311.23 平方米(大房权证桥头字第 6-1-1 号)抵押给青海建行西宁和政支行,而取得借款。截至 2012 年 12 月 31 日,该项借款余额为 RMB 170,000,000.00 元,截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司青海一机数控机床有限责任公司以位于柴达木路 493 号的工业用地 127,730 平方米(宁国用(2008)第 171 号)抵押给青海建行西宁和政支行,而取得借款。截至 2012 年 12 月 31 日,该项借款余额为 RMB 15,000,000.00 元,截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司广东恒联食品机械有限公司以广东精创机械制造有限公司位于广州市番禺区石楼镇砺江路 11 号的房产十七间及其土地使用权抵押给中信银行广州番禺支行,而取得借款。截至 2012 年 12 月 31 日,该项借款余额为 RMB 20,000,000.00 元,截至报告日止此借款还没有归还。

本公司的全资子公司青海华鼎重型机床有限责任公司以其位于青海省西宁市大通县的机器设备一批抵押给青海建行西宁和政支行,而取得借款。截至 2012 年 12 月 31 日,该项借款余额为 RMB 10,000,000.00 元,截至报告日止此借款还没有归还。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

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

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第五届董事会第十四次会议决议,2012 年度不作利润分配,上述预案尚需经股东大会批准。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司本期未发生该事项。

(二) 债务重组

本公司本期未发生该事项。

(三) 企业合并

本公司本期未发生该事项。

(四) 租赁

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
石楼镇石一村经济合作社	广东精创机械制造有限公司	石楼砺江路 7 号厂房租金	2008 年 8 月 1 日	2028 年 7 月 31 日	市场价格	75,000.00
陈建生	广州番禺华鼎南方科创有限公司	番禺区迎宾路碧华坊碧华商业一街 49-56 物业第 2、3 层	2010 年 8 月 7 日	2020 年 8 月 6 日	市场价格	1,308,489.00
陈建生	广州番禺华鼎南方科创有限公司	番禺区迎宾路碧华坊碧华商业一街 49-56 物业第 1 层	2011 年 4 月 12 日	2020 年 8 月 6 日	市场价格	1,038,096.00

租赁情况说明：

- (1)、本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司于 2008 年 8 月 1 日与石楼镇石一村经济合作社签订《租赁合同》，租用石楼镇石一村经济合作社拥有的坐落在广州市番禺区石楼砺江路 7 号的厂房，场地租赁面积 2,600 平方米，租赁期限从 2008 年 8 月 1 日至 2028 年 7 月 31 日，租金为 1,500,000.00 元。
- (2)、本公司的全资子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2010 年 8 月 7 日与陈建生签订《场地租赁合同》，租用陈建生拥有的坐落在广州市番禺区迎宾路碧华坊碧华商业一街 49-56 物业第 2、3 层，场地租赁面积 3,115.45 平方米，租赁期限从 2010 年 8 月 7 日至 2020 年 8 月 6 日，前三年租金为每月 35 元/平方米，付租期满三年后，从第四年开始每年房屋租金费递增 4%。
- (3)、本公司的全资子公司广州番禺华鼎南方科创有限公司于 2011 年 4 月 13 日与陈建生签订《场地租赁合同》，租用陈建生拥有的坐落在广州市番禺区迎宾路碧华坊碧华商业一街 49-56 物业第 1 层，场地租赁面积 432.54 平方米，租赁期限从 2011 年 4 月 12 日至 2020 年 8 月 6 日，前三年租金为每月 200 元/平方米，付租期满三年后，从第四年开始每年房屋租金费递增 4%。

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司本期未发生该事项。

(六) 以公允价值计量的资产和负债

本公司本期未发生该事项。

(七) 外币金融资产和外币金融负债

本公司本期未发生该事项。

(八) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本期未发生该事项。

(九) 终止经营

本公司本期未发生该事项。

(十) 其他需要披露的重要事项

2012 年 12 月 20 公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《青海华鼎实业股份有限公司关于办理融资租赁业务的议案》。同意向华夏银行广州分行申请“专项额度国内保理买方额度”人民币 2 亿元，办理融资租赁业务。截止报告日，此项业务尚未办理。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	775,482.75	93.60	404,124.61	52.11	775,482.75	93.60	182,691.47	23.56
合并范围内的关联方组合	53,099.99	6.40			53,099.99	6.40		
组合小计	828,582.74	100.00	404,124.61	48.77	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	828,582.74	100.00	404,124.61	48.77	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05
----	------------	--------	------------	-------	------------	--------	------------	-------

2、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内								
1-2 年								
2-3 年					4,800.00	0.58	480.00	10.00
3-4 年	4,800.00	0.58	960.00	20.00	735,036.28	88.71	147,007.26	20.00
4-5 年	735,036.28	88.71	367,518.14	50.00	884.53	0.11	442.27	50.00
5 年以上	88,746.46	10.71	35,646.47	40.17	87,861.93	10.60	34,761.94	39.56
合计	828,582.74	100.00	404,124.61	48.77	828,582.74	100.00	182,691.47	22.05

应收账款种类的说明：详见本附注二、（十）。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1—2 年						
2—3 年				4,800.00	0.58	480.00
3—4 年	4,800.00	0.62	960.00	735,036.28	88.71	147,007.26
4—5 年	735,036.28	94.78	367,518.14	884.53	0.11	442.27
5 年以上	35,646.47	4.60	35,646.47	34,761.94	10.60	34,761.94
合计	775,482.75	100.00	404,124.61	775,482.75	100.00	182,691.47

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3、 本期没有转回或收回应收账款情况

4、 本报告期没有实际核销的应收账款情况

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

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖北十堰华展运业有限公司	非关联方	190,676.56	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
宣春市矿山机械配件厂	非关联方	71,039.92	4-5 年	8.57

7、 应收关联方账款情况

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

8、本期没有因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、本期没有未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、 本期没有以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,811,350.82	46.99	43,296.92	0.12	57,230,565.55	34.25	92,563.50	0.16
1—2 年	19,451,677.54	25.52	56,354.01	0.29	43,376,307.92	25.96	5,055.40	0.01
2—3 年	1,639,755.00	2.15	7,222.00	0.44	25,828,522.42	15.46	713.24	
3—4 年	1,993,797.38	2.62	1,306.48	0.07	8,998,082.00	5.39	4,004.40	0.04
4—5 年	6,515,322.00	8.55	10,011.00	0.15	14,368,051.48	8.60	1,619.14	0.01
5 年以上	10,803,164.59	14.17	1,980,381.39	18.33	17,281,908.15	10.34	1,977,143.11	11.44
合计	76,215,067.33	100.00	2,098,571.80	2.75	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25

2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,750,151.53	4.92	2,098,571.80	55.96	3,931,025.72	2.35	2,081,098.79	52.94
合并范围内的关联方组合	72,464,915.80	95.08			163,152,411.80	97.65		
组合小计	76,215,067.33	100.00	2,098,571.80	2.75	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25
单项金额虽不重大但单项计提坏								

账准备的其他应 收款								
合计	76,215,067.33	100.00	2,098,571.80	2.75	167,083,437.52	100.00	2,081,098.79	1.25

其他应收款种类的说明：详见本附注二、（十）。

期末没有单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	865,938.46	23.09	43,296.92	1,851,269.95	47.09	92,563.50
1—2 年	805,057.30	21.47	56,354.01	72,220.00	1.84	5,055.40
2—3 年	72,220.00	1.93	7,222.00	7,132.38	0.18	713.24
3—4 年	6,532.38	0.17	1,306.48	20,022.00	0.51	4,004.40
4—5 年	20,022.00	0.53	10,011.00	3,238.28	0.08	1,619.14
5 年以上	1,980,381.39	52.81	1,980,381.39	1,977,143.11	50.30	1,977,143.11
合计	3,750,151.53	100.00	2,098,571.80	3,931,025.72	100.00	2,081,098.79

期末没有单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本期没有转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期没有实际核销的其他应收款情况。

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

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
广东鼎创投资 有限公司	全资子公司	24,573,446.12	2 年以内	32.24	往来款
广东精创机械 制造有限公司	全资子公司	19,299,630.24	1 年以内至 5 年以上	25.32	往来款
广东颐泰苑饮 食服务公司	全资子公司的全资子公司	8,727,673.51	1 年以内	11.45	往来款
广东中龙交通	全资子公司的控股子公司	5,812,611.81	1 年以内	7.63	往来款

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
科技有限公司					
青海茂源贸易 有限公司	全资子公司	5,254,082.66	5 年以内	6.89	往来款

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
广东鼎创投资有限公司	全资子公司	24,573,446.12	32.24
广东精创机械制造有限公司	全资子公司	19,299,630.24	25.32
广东颐泰苑饮食服务公司	全资子公司的全资子公司	8,727,673.51	11.45
广东中龙交通科技有限公司	全资子公司的控股子公司	5,812,611.81	7.63
青海茂源贸易有限公司	全资子公司	5,254,082.66	6.89
青海重型机械制造有限公司	全资子公司的全资子公司	4,750,000.00	6.23
广州宏力数控设备有限公司	控股子公司	3,000,000.00	3.94
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	782,600.46	1.03
青海聚能热处理有限责任公司	控股子公司	264,871.00	0.35
合计		72,464,915.80	95.08

8、 本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本期没有未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本期没有以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司											
青海一机数控机床有限责任公司	成本法	82,871,087.09	82,871,087.09		82,871,087.09	100	100				1,404,200.00
广东鼎创投资有限公司	成本法	60,000,000.00	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	成本法	209,704,196.15	209,704,196.15		209,704,196.15	100	100				2,083,000.00
广东恒联食品机械有限公司	成本法	102,558,468.70	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东鼎创投资有限公司持有			3,532,394.47
青海茂源贸易有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90	100	另外 10%股权为本公司下属子公司广东鼎创投资有限公司持有			
广州宏力数控设备有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51	51				
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				1,117,000.00
广东精创机械制造有限公司	成本法	87,137,125.49	47,137,125.49	40,000,000.00	87,137,125.49	100	100				2,642,900.00

青海华鼎实业股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海华鼎机电设备有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70	100	另外 30%股权中本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司持有 16%的股权、青海一机数控机床有限责任公司持有 10%的股权、青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有 4%的股权			
苏州江源精密机械有限公司	成本法	140,000,000.00	65,000,000.00	75,000,000.00	140,000,000.00	100	100				628,649.39
青海聚能热处理有限责任公司	成本法	9,700,000.00	3,600,000.00	6,100,000.00	9,700,000.00	35.93	66.67	另外 30.74%股权中本公司下属子公司青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有			
其他被投资单位											
五矿国际信托有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	0.1	0.1				62,803.30
成本法小计		752,670,877.43	549,570,877.43	203,100,000.00	752,670,877.43						11,470,947.16
合 计		752,670,877.43	549,570,877.43	203,100,000.00	752,670,877.43						11,470,947.16

2、本期没有以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	12,411.13	519,205.35
其他业务收入	736,061.15	1,036,768.57
营业成本	150,469.21	998,066.27

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	12,411.13	15,007.71	519,205.35	309,655.24
合 计	12,411.13	15,007.71	519,205.35	309,655.24

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 齿轮（箱）			489,282.70	280,175.00
(2) 其他	12,411.13	15,007.71	29,922.65	29,480.24
合 计	12,411.13	15,007.71	519,205.35	309,655.24

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	12,411.13	15,007.71	519,205.35	309,655.24
合 计	12,411.13	15,007.71	519,205.35	309,655.24

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
郑州中兴工程监理有限公司青海分公司	21,600.00	2.89
玉树州江霖有色金属有限公司	119,655.00	15.99
青海省国资工程咨询设计有限公司	239,310.00	31.97
西宁城西季冬青藏文化艺术精品店	179,000.00	23.92

马吉敏	126,000.00	16.83
合计	685,565.00	91.60

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	442,225.91	-11,113,082.38
加：资产减值准备	721,266.15	159,014.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,894,139.59	2,006,863.57
无形资产摊销	92,466.24	92,466.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,972,360.37	6,183,712.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,470,947.16	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-854,452.08	-384,695.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	26,389.21	608,323.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	107,816,611.35	59,094,119.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	132,501,442.19	31,448,450.60
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	237,141,501.77	88,095,171.88
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	8,712,561.80	108,325,815.72
减：现金的期初余额	108,325,815.72	62,340,810.19

项 目	本期金额	上期金额
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	-99,613,253.92	45,985,005.53

十三、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-21,145.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,217,783.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	本期金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,445,916.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,074,281.05	
减：少数股东权益影响额（税后）	-315,542.42	
合 计	23,991,982.64	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.36	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.53	-0.30	-0.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	182,125,614.25	309,265,367.29	-41.11%	购建长期资产支出增加
应收账款	363,784,954.12	344,256,546.54	5.67%	收款周期增加
预付款项	88,802,659.41	155,083,029.24	-42.74%	预付款结算
其他应收款	45,836,705.66	67,580,425.24	-32.17%	应收款结算
存货	491,706,736.55	480,385,338.77	2.36%	备货增加
长期股权投资	5,040,283.36	9,089,811.84	-44.55%	子公司合并转出
固定资产	447,992,627.29	326,338,298.42	37.28%	工程完工转固
在建工程	172,761,175.89	110,276,403.15	56.66%	产业园建设增加
无形资产	108,875,799.80	97,071,849.24	12.16%	购买土地增加
长期待摊费用	22,989,760.42	16,455,091.26	39.71%	装修费用增加
递延所得税资产	34,471,410.28	20,110,341.14	71.41%	时间性差异增加
短期借款	276,750,000.00	184,860,000.00	49.71%	借款增加
应付账款	285,629,323.63	262,197,188.01	8.94%	采购增加，应付账款增加
预收款项	107,330,864.98	184,179,856.88	-41.72%	订单减少，预收款项减少
应交税费	30,128.63	16,526,203.16	-99.82%	可抵扣增值税进项税增加
长期借款	344,400,000.00	295,000,000.00	16.75%	本年度新增借款
其他非流动负债	102,823,950.42	93,473,932.26	10.00%	政府补助增加
未分配利润	90,715,852.74	150,612,776.47	-39.77%	亏损，分配股利

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
营业收入	1,140,039,773.15	1,157,528,046.76	-1.51%	收入减少
营业成本	919,479,635.43	906,234,812.94	1.46%	材料、人工成本增加
营业税金及附加	6,550,505.93	4,772,897.88	37.24%	营业税应税收入增加
管理费用	171,818,690.65	160,436,426.67	7.09%	工资性费用增加
财务费用	38,905,073.32	26,808,133.94	45.12%	借款增加，利息支出增加
所得税费用	-8,306,136.82	4,846,702.44	-271.38%	亏损

第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 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
2013 年 3 月 30 日