

青海华鼎实业股份有限公司

600243

2014 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

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）王芳声明：**保证本半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：报告期内，未发生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情况。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	126

第一节 释义

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	青海省人民政府国有资产监督管理委员会
青海机电	指	青海机电国有控股有限公司
“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
广州宏力	指	广州宏力数控设备有限公司
广东鼎创	指	广东鼎创投资有限公司
广东中龙	指	广东中龙交通科技有限公司

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、 基本情况变更简介

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.qhdsy.com
电子信箱	qhdsyoffice@china.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	504,451,184.41	537,251,465.06	-6.11
归属于上市公司股东的净利润	-20,404,026.26	-12,367,151.47	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,047,587.55	-22,407,925.48	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,524,553.82	12,578,183.17	-87.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	720,523,434.71	740,927,460.97	-2.75
总资产	2,233,094,168.70	2,256,271,191.62	-1.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.0862	-0.0522	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.0862	-0.0522	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.0946	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-2.79	-1.72	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.56	-3.11	不适用

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	金额
非流动资产处置损益	1,314,816.72
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	5,784,661.75
债务重组损益	109,532.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,276.48
少数股东权益影响额	-34,807.00
所得税影响额	-1,767,919.37
合计	5,643,561.29

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

2014 年上半年,市场环境呈现缓慢复苏的态势,供求结构性矛盾和产能过剩矛盾依旧突出,价格竞争压力继续加大,订单不足,部分产能闲置,员工较高的收入预期与严峻的企业经营形势反差扩大。但是,面对诸多压力,公司上下沉着应对,积极开拓市场,加强基础管理,加大适销对路产品的研发。经过全体员工的不懈努力,整体生产运营环境基本平稳。报告期内,实现主营业务收入 504,451,184.41 元,比上年减少 6.11%;实现归属上市公司股东的净利润 -20,404,026.26 元,上年同期为-12,367,151.47 元;经营活动产生的现金流量净额 1,524,553.82 元,比上年同期减少了 87.88%。公司连续第十一年荣获"青海企业 50 强",确立为"青海省数控重型机床工程技术研究中心",荣获"全国机械工业先进集体"等称号。青海重型承担的高档数控不落轮镟床的研发项目作为 2014 年度国家国际科技合作项目专项予以立项,CHG61250X6/40 高精度卧式车铣复合车床获中国数控机床展览会 CCMT2014 春燕奖。苏州江源成功申报完成了江苏省海外科技成果转化专项"大型多功能高精镗铣加工中心及关键功能部件的研发与产业化";青海齿轮箱顺利通过了国防科工委组织的"武器装备科研生产许可监督检查"等工作。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	504,451,184.41	537,251,465.06	-6.11
营业成本	408,077,459.00	426,272,892.94	-4.27
销售费用	29,077,792.53	32,031,995.30	-9.22
管理费用	69,101,724.86	81,872,726.11	-15.60
财务费用	22,562,498.79	18,741,053.31	20.39
经营活动产生的现金流量净额	1,524,553.82	12,578,183.17	-87.88
投资活动产生的现金流量净额	-19,785,245.56	-97,056,128.04	
筹资活动产生的现金流量净额	-87,160,785.57	99,118,293.31	-187.94
研发支出	12,523,647.76	14,100,800.98	-11.18

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

青海华鼎于 2013 年 12 月 26 日发布了《青海华鼎重大事项进展情况及继续停牌公告》(公告编号:临 2013-21),公司拟进行非公开发行股票购买机械装备类资产的重大事项,该事项涉及重大资产重组,公司股票自 2013 年 12 月 26 日起停牌不超过 30 日。按照规定,公司每五个交易日披露了公司重大资产重组进展公告。由于本次重大资产重组事项复杂程度较高,相关准备工作尚未全部完成,重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善,为维护投资者利益,经向上海证券交易所申请,延长了股票停牌时间,公司于 2014 年 1 月 25 日和 2 月 26 日分别发布了《青海华鼎重大资产重组延期复牌公告》(公告编号:临 2014-005、临 2014-010)。停牌期间内,公司聘请了独立财务顾问、审计师、评估师、律师等中介机构,组织相关各方积极开展对标的资产的尽职调查工作,与相关重组方就重组事项多次进行沟通、协商和论证,积极推进各项有关工作,并严格按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定,及时履行信息披露义务,定期发布重组进展情况公告。为确保本次重大资产重组事项的顺利实施,

公司会同中介机构与相关交易各方进行了积极的磋商，就合作条件进行了深入讨论与沟通，并对标的资产进行了深入的尽职调查，但鉴于本次重大资产重组涉及环节较多，目前资产重组的某些实施条件尚不成熟，公司综合考虑了各种可能存在的风险因素，从保护全体股东以及公司利益角度出发，经慎重考虑，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项，公司股票于 2014 年 3 月 18 日开市起复牌，公司承诺自本次股票复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。

(2) 经营计划进展说明

2014 年上半年，公司主营收入实现 504,451,184.41 元，比上年同期减少了 6.11%，其原因为：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有所下降，食品机械等传统产业产品主营业务收入受市场环境的影响不大。2014 年下半年，公司将继续坚持稳中求进，促进改革和创新，加快企业转型升级，挖掘自身增长潜力，推动产业转型升级和产能扩张，力争 2014 年主营业务收入达 14 亿元。

(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	496,260,422.47	404,752,903.41	18.44	-4.39	-2.93	减少 0.46 个百分点
服务业	3,161,039.29	889,925.63	71.85	-52.21	-64.06	增加 21.32 个百分点
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	122,990,704.83	97,957,316.56	20.35	-28.47	-27.96	减少 0.57 个百分点
齿轮 (箱)	18,779,426.14	15,329,118.39	18.37	-32.40	-27.83	减少 5.17 个百分点
食品机械	119,400,563.90	91,953,726.69	22.99	5.02	7.17	减少 1.55 个百分点
电梯件	132,584,545.46	113,116,454.60	14.68	-29.41	-29.15	减少 0.31 个百分点
钢结构	34,876,273.20	28,935,956.96	17.03			
照明设备	16,855,035.24	15,814,811.57	6.17	14.10	41.08	减少 17.95 个百分点
酒店设备	3,630,060.16	1,939,939.67	46.56			
饮食医疗服务	3,161,039.29	889,925.63	71.85	-52.21	-64.06	增加 9.28 个百分点
其他	47,143,813.54	39,705,578.97	15.78	1,464.83	1,191.98	增加 17.79 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

华南地区	291,935,219.08	-11.13
西北地区	191,571,285.43	3.56
华东地区	15,914,957.25	30.96

(三) 核心竞争力分析

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、细分市场均具有较强的核心竞争力，公司的“青重牌”和“恒联牌”被认定为中国驰名商标。青海重型铁路专用机床、重型卧式车床、轧辊车床系列产品在国内有较高的市场占有率，卧式加工中心累计生产、销量在国内排名居前；青海一机是我国卧式加工中心的诞生地，是国内加工中心主要生产基地之一；华鼎齿轮箱是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一，具有军工产品生产许可资质；广东恒联是我国商用厨具业领军企业之一，产品 40% 销往国外；广东精创为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴；苏州江源是青海华鼎产品研发基地，也是“江苏省博士后创新实践基地”；广东中龙是国内 LED 隧道灯的知名企业。截止目前，公司共承担了四项国家重大专项课题研究，2012 年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”，现有有效专利 94 项，其中发明专利 5 项，先后有 17 项数控机床产品获得国家级高新技术产品和国家重点新产品称号，15 项数控机床获得省部级科技进步二、三等奖，被国家科技部认定为青海省内唯一一家“2007 年国家火炬计划重点高新技术企业”，2008 年被列入第二批创新型试点企业，2014 年被中国人力资源和社会保障部、中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”。已成为青海省装备工业的排头兵和全国同行业知名企业。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	0.06	1,200,000	178,947.85	0	长期股权投资	出资参股
合计	1,200,000	/	/	1,200,000	178,947.85	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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 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
青海重型	重型数控卧式机床	11600	80,255.61	34,732.77	12,844.47	-101.00
青海一机	卧式加工中心	8000	23,949.84	6,989.44	3,318.64	-491.27

广东恒联	食品机械	5000	31,350.79	17,248.44	12,407.01	600.43
华鼎齿 轮箱	齿轮箱	5000	14,581.16	5,199.98	3,412.90	-297.24
广东精创	电梯配件	7000	24,566.64	11,603.93	13,668.02	327.91
苏州江源	机床	14000	34,614.37	12,862.23	1,591.50	-478.81
广州宏力	数控机床	1000	2,345.50	830.71	1,239.46	-53.22
青海聚能	金属材料热处理	2700	6,256.56	1,972.15	384.68	-84.88

4、 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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
技术改造	15,000		2,157.40		
合计	15,000	/	2,157.40		/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

于 2014 年 3 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，由于公司西宁装备园区建设尚有资金缺口，2014 年搬迁入园需要较大资金投入，2013 年度的盈利不足弥补上年亏损。为保证生产经营和项目建设正常进行，故 2013 年度不进行利润分配。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
报告期内，无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、 重大关联交易
√ 不适用

六、 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	19,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	51,250
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	51,250
担保总额占公司净资产的比例(%)	65.87

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	青海华鼎实业股份有限公司	公司承诺自 2014 年 3 月 18 日复牌之	六个月	是	是		

			日起六个月内不再筹划重大资产重组事项。				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

经 2014 年 3 月 24 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于聘用公司 2014 年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘用公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报告审计机构，审计报酬为人民币 45 万元。同意续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度内部控制审计机构，审计报酬为人民币 20 万元。

九、 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、 公司治理情况

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

公司治理情况主要表现在：

1、股东与股东大会:报告期内，公司股东大会采用现场和网络投票相结合的召开方式，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，发挥股东大会的职能。公司安排专人与到访的投资者、股东进行了良好的沟通。

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

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

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

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

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

7、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，并及时对年报和各定期报告及重大事项等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》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。2014 年是内部控制工作不断完善的一年。公司采取了一系列措施和方法，确保内部控制建设与公司及其下属企业的日常经营管理活动有效融合，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。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				33,051		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青海重型机床有限责任公司	国有法人	21.11	50,000,000	0	0	质押 50,000,000
青海润本投资有限责任公司	未知	1.90	4,504,089	0	0	未知
何睿	未知	0.95	2,248,020		0	未知
长江证券股份有限公司	未知	0.78	1,840,000	160,000	0	未知
黄平	未知	0.77	1,820,000		0	未知
徐开东	未知	0.64	1,526,101		0	未知
李文英	未知	0.57	1,347,599	0	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	未知	0.53	1,263,400		0	未知
赵超翔	未知	0.50	1,190,000		0	未知
蒋晔	未知	0.48	1,125,400		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			
青海润本投资有限责任公司	4,504,089		人民币普通股			
何睿	2,248,020		人民币普通股			
长江证券股份有限公司	1,840,000		人民币普通股			
黄平	1,820,000		人民币普通股			
徐开东	1,526,101		人民币普通股			
李文英	1,347,599		人民币普通股			

中国对外经济贸易信托有限公司—尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	1,263,400	人民币普通股
赵超翔	1,190,000	人民币普通股
蒋晔	1,125,400	人民币普通股

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (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情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:青海华鼎实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	190,585,610.03	297,053,475.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	27,238,547.00	33,408,523.70
应收账款	(三)	484,348,090.03	414,565,467.91
预付款项	(五)	69,281,408.78	66,490,241.31
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	(四)	59,809,483.17	47,046,731.57
买入返售金融资产			
存货	(六)	480,957,575.30	486,802,955.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,312,220,714.31	1,345,367,395.99
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	(七)	5,040,283.36	5,040,283.36
投资性房地产	(八)	6,762,538.95	6,851,106.55
固定资产	(九)	402,025,165.31	411,524,672.52
在建工程	(十)	278,409,381.41	257,650,510.85
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	(十一)	131,925,332.78	133,380,576.95
开发支出		1,681,282.68	1,394,518.38
商誉	(十二)	19,822,114.03	19,822,114.03
长期待摊费用	(十二)	28,053,057.53	34,398,620.46
递延所得税资产	(十三)	47,154,298.34	40,841,392.53
其他非流动资产	(十四)		
非流动资产合计		920,873,454.39	910,903,795.63
资产总计		2,233,094,168.70	2,256,271,191.62
流动负债:			
短期借款	(十六)	522,000,000.00	497,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十七)		2,000,000.00
应付账款	(十八)	291,645,236.65	280,295,664.65
预收款项	(十九)	62,358,563.07	76,452,403.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十)	12,101,567.98	12,015,076.62
应交税费	(二十一)	4,356,882.18	2,047,997.49
应付利息			874,318.50
应付股利			
其他应付款	(二十二)	100,421,284.20	40,072,060.81
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	(二十三)	96,800,000.00	176,300,000.00
其他流动负债	(二十四)	58,086.53	118,324.00
流动负债合计		1,089,741,620.61	1,087,175,845.69
非流动负债:			
长期借款	(二十五)	249,700,000.00	256,200,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款	(二十六)	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		113,015,655.39	109,395,655.39
非流动负债合计		365,305,655.39	368,185,655.39
负债合计		1,455,047,276.00	1,455,361,501.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十八)	236,850,000.00	236,850,000.00
资本公积	(二十九)	380,816,386.83	380,816,386.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	18,105,197.44	18,105,197.44
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	84,751,850.44	105,155,876.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		720,523,434.71	740,927,460.97
少数股东权益		57,523,457.99	59,982,229.57
所有者权益合计		778,046,892.70	800,909,690.54
负债和所有者权益总计		2,233,094,168.70	2,256,271,191.62

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：王芳

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：青海华鼎实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,037,839.83	64,574,443.24
交易性金融资产			
应收票据		3,182,400.00	3,461,200.00
应收账款	(一)	32,023,259.99	32,025,659.99
预付款项		14,376,332.10	11,159,800.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	145,132,445.43	150,020,952.57
存货		10,249,354.69	10,249,354.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		206,001,632.04	271,491,411.00
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	(三)	751,770,877.43	752,670,877.43
投资性房地产		6,943,391.09	5,776,536.19
固定资产		7,588,104.24	8,142,786.97
在建工程		123,969,394.33	113,916,161.18
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		30,233,816.03	30,549,848.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		600.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计		920,506,183.12	911,056,210.70
资产总计		1,126,507,815.16	1,182,547,621.70
流动负债：			
短期借款		125,000,000.00	125,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,622,353.47	2,622,353.47
预收款项		408,286.64	398,286.64
应付职工薪酬		95,919.07	95,919.07
应交税费		5,829,975.75	5,842,194.08
应付利息			533,401.83
应付股利			
其他应付款		149,619,790.66	195,661,352.59
一年内到期的非流动负债		55,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		338,576,325.59	365,153,507.68
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	120,000,000.00
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		43,100,000.00	43,480,000.00
非流动负债合计		145,690,000.00	166,070,000.00
负债合计		484,266,325.59	531,223,507.68
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		18,105,197.44	18,105,197.44
一般风险准备			
未分配利润		-326,939.61	8,755,684.84
所有者权益（或股东权益）合计		642,241,489.57	651,324,114.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,126,507,815.16	1,182,547,621.70

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：王芳

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		504,451,184.41	537,251,465.06
其中：营业收入	（三十二）	504,451,184.41	537,251,465.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		539,102,906.63	566,990,018.55
其中：营业成本	（三十二）	408,077,459.00	426,272,892.94
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	(三十三)	3,595,262.24	2,518,670.24
销售费用	(三十四)	29,077,792.53	32,031,995.30
管理费用	(三十五)	69,101,724.86	81,872,726.11
财务费用	(三十六)	22,562,498.79	18,741,053.31
资产减值损失	(三十八)	6,688,169.21	5,552,680.65
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）	(三十七)	180,495.40	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-34,471,226.82	-29,738,553.49
加：营业外收入	(三十九)	7,690,987.31	12,490,187.41
减：营业外支出	(四十)	244,699.65	439,695.58
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,024,939.16	-17,688,061.66
减：所得税费用	(四十一)	-4,162,141.32	-1,346,792.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,862,797.84	-16,341,269.36
归属于母公司所有者的净利润		-20,404,026.26	-12,367,151.47
少数股东损益		-2,458,771.58	-3,974,117.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十二)	-0.0862	-0.0522
（二）稀释每股收益	(四十二)	-0.0862	-0.0522
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-22,862,797.84	-16,341,269.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,404,026.26	-12,367,151.47
归属于少数股东的综合收益总额		-2,458,771.58	-3,974,117.89

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

法定代表人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,267,141.00	125,969.94
减: 营业成本	(四)	88,567.60	204,435.37
营业税金及附加		203,910.30	-50,189.91
销售费用		299,577.10	
管理费用		3,729,552.51	4,928,256.07
财务费用		4,630,161.97	506,305.30
资产减值损失		6,871.47	-43,873.26
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)		-1,403,440.38	12,683,435.28
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)		-9,094,940.33	7,264,471.65
加: 营业外收入		11,715.88	
减: 营业外支出			60,091.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,083,224.45	7,204,380.65
减: 所得税费用		-600.00	-10,317.18
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,082,624.45	7,214,697.83
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-9,082,624.45	7,214,697.83

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: 王芳

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		374,951,325.25	460,340,048.01
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		758,025.87	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	90,594,093.57	34,185,496.62
经营活动现金流入小计		466,303,444.69	494,525,544.63
购买商品、接受劳务支付的现金		291,982,561.45	273,272,294.44
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		103,297,231.52	115,687,891.96
支付的各项税费		32,362,042.50	29,119,058.06
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	37,137,055.40	63,868,117.00
经营活动现金流出小计		464,778,890.87	481,947,361.46
经营活动产生的现金流量净额		1,524,553.82	12,578,183.17
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		178,947.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,609,783.00	39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,788,730.85	39,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,573,976.41	97,095,128.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,573,976.41	97,095,128.04
投资活动产生的现金流量净额		-19,785,245.56	-97,056,128.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		290,000,000.00	353,600,000.00
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		290,000,000.00	353,600,000.00
偿还债务支付的现金		351,000,000.00	227,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,160,785.57	26,731,706.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		377,160,785.57	254,481,706.69
筹资活动产生的现金流量净额		-87,160,785.57	99,118,293.31
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		-105,421,477.31	14,640,348.44
加：期初现金及现金等价物余额		286,776,789.80	165,560,733.03
六、期末现金及现金等价物余额		181,355,312.49	180,201,081.47

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：王芳

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,640.10	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		143,403,868.05	102,252,794.05
经营活动现金流入小计		143,540,508.15	102,252,794.05
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,474,740.39	1,508,572.35
支付的各项税费		240,663.22	49,880.60
支付其他与经营活动有关的现金		184,865,747.88	81,775,572.33
经营活动现金流出小计		186,581,151.49	83,334,025.28
经营活动产生的现金流量净额		-43,040,643.34	18,918,768.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		178,947.85	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		178,947.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,914,300.00	45,776,204.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,914,300.00	45,776,204.00

投资活动产生的现金流量净额		-9,735,352.15	-45,776,204.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,760,607.92	8,577,031.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		75,760,607.92	8,577,031.25
筹资活动产生的现金流量净额		-10,760,607.92	56,422,968.75
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		-63,536,603.41	29,565,533.52
加：期初现金及现金等价物余额		64,574,443.24	8,712,561.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,037,839.83	38,278,095.32

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：王芳

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,816,386.83			18,105,197.44		105,155,876.70		59,982,229.57	800,909,690.54
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	236,850,000.00	380,816,386.83			18,105,197.44		105,155,876.70		59,982,229.57	800,909,690.54
三、本							-20,404,026.26		-2,458,771.58	-22,862,797.84

期增减变动金额（减少以“—”号填列）										
（一）净利润							-20,404,026.26		-2,458,771.58	-22,862,797.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-20,404,026.26		-2,458,771.58	-22,862,797.84
（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	380,816,386.83			18,105,197.44		84,751,850.44		57,523,457.99	778,046,892.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		90,715,852.74		65,171,974.17	790,911,330.12	
: 会计政策变更											

期差错更正										
他										
二、本年初余额	236,850,000.00	380,922,012.80			17,251,490.41		90,715,852.74		65,171,974.17	790,911,330.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,367,151.47		-4,440,797.89	-16,807,949.36
（一）净利润							-12,367,151.47		-3,974,117.89	-16,341,269.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-12,367,151.47		-3,974,117.89	-16,341,269.36
（三）所有者投入和减少资本									-466,680.00	-466,680.00
1. 所有									-466,680.00	-466,680.00

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	380,922,012.80			17,251,490.41		78,348,701.27		60,731,176.28	774,103,380.76

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：王芳

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年	236,850,000.00	387,613,231.74			18,105,197.44		8,755,684.84	651,324,114.02

末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	236,850,000.00	387,613,231.74			18,105,197.44		8,755,684.84	651,324,114.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,082,624.45	-9,082,624.45
（一）净利润							-9,082,624.45	-9,082,624.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,082,624.45	-9,082,624.45
（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			18,105,197.44		-326,939.61	642,241,489.57

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		-44,439,991.58	597,274,730.57
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		-44,439,991.58	597,274,730.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,214,697.83	7,214,697.83
(一)净利润							7,214,697.83	7,214,697.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,214,697.83	7,214,697.83
(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		-37,225,293.75	604,489,428.40

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：王芳

二、 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，将该 34 万股发起人股份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 3,025 万元，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（以下简称“青海天象”）通过竞拍取得原广东万鼎企业集团有限公司（以下简称“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（以下简称“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（以下简称“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（以下简称“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，为青海重型的最大股东，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，占本公司总股本的 1.84%。至此，青海天象持有公司 46,277,500 股股票，占本公司总股本的 24.77%。

根据本公司 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 5,000 万元，变更后的股本为人民币 23,685 万元。

2008 年 12 月 29 日，本公司股东青海天象持有的 934.25 万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持有的 3,103.50 万股有限售条件股份获得上市流通权。

2011 年 12 月 27 日，本公司股东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。

截止到 2013 年 12 月 31 日，本公司总股本为 23,685 万股，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；房屋租赁业务。所属行业为工业制造类。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(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

1、合并范围

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。

2、合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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；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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够

对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 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	5-10 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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

在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。

(二十一) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专项借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的政府补助用于购建或以其他方式形成长期资产的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与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。

3、 确认时点

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

(二十二) 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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十三) 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。

(二十四) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%、3%
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%（大通）、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%
价格调节基金	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	0.10%（青海）
堤围防护费	按应税营业收入计征	0.05%（广东）
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%
广州市捷创金属机械有限公司	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%

税 种	计税依据	税率
青海一机数控机床有限责任公司	按应纳税所得额计征	25%
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	按成本费用折算的应纳税所得额计征	5%
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	25%
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	25%
广东恒联食品机械有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广东颐泰苑餐饮服务有限公司	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	15%
广州市华诚厨具有限公司	按应纳税所得额计征	25%
青海聚能热处理有限公司	按应纳税所得额计征	25%
广东中龙交通科技有限公司	按应纳税所得额计征	15%
广州颐泰健康产业管理有限公司	按应纳税所得额计征	25%
中山市恒联餐饮设备有限公司	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

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，华鼎重型、青海一机均于2011年通过高新技术企业复审认定，并分别取得了编号为GF201163000001、GF201163000015的《高新技术企业证书》，有效期均为三年，期间均从2011年1月1日至2013年12月31日，适用税率为15%。目前，两家公司正在办理高新技术企业重新认定。企业所得税适用税率25%。

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。

广东恒联于2008年取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的编号为GR200844000203的《高新技术企业证书》，有效期为三年，期间从2008年1月1日至2010年12月31日，适用税率为15%；于2011年通过高新技术企业资格复审认定，取得了编号为GF201144000934号的《高新技术企业证书》，有效期为三年，期间从2011年1月1日至2013年12月31日，适用税率为15%。目前，广东恒联正在办理高新技术企业重新认定，暂按15%的税率预缴企业所得税。

广东精创于 2009 年取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局联合颁发编号为 GR200944000652 的《高新技术企业证书》，有效期三年，期间从 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，适用税率为 15%；于 2012 年通过高新技术企业资格复审认定，取得了编号为 GF201244000545 《高新技术企业证书》，有效期三年，期间从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

苏州江源于 2012 年取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地税局联合颁发编号为 GR201232001202 的《高新技术企业证书》，有效期三年，期间从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

广东中龙于 2010 年取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局和广东省地方税务局联合颁发编号为 GR201044000068 的《高新技术企业证书》，有效期三年，期间从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，适用税率为 15%；于 2013 年通过高新技术企业复审认定，取得了编号为 GF201344000256 的《高新技术企业证书》，有效期三年，期间从 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，适用税率为 15%。

青海聚力机械装备有限公司经西宁市城中区国家税务局审核同意，自 2013 年 1 月 1 日开始，企业所得税采用定期定率方式征收，核定应税所得率 5%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	青海省	有限责任公司	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	10,000	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			

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进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			
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	407.05		

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	500.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					贵稀金属)、铸锻件、轴承、化工产品(不含危险化学品)及机电产品成套所需的原材料、标准件和配套件销售;机电工业产品进出口贸易。								
苏州江源精密机械有限公司	全资子公司	江苏省	有限责任公司	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			

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；经营国家禁止和限制公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务。	568.857		56	56	是	235.51		
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证许可证经营）。	1,611.54		66.67	66.67	是	804.49		
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、矿山机械等非标准产品的制作与销售；进出口业务和代理业务。	1,920.00		60	60	是	1183.07		
青海东大重	控股	青海省	有限责任公	6,000	钢结构、管桁架、多层	3,060.00		51	51	是	2,853.00		

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
装钢构有限公司	子公司的控股子公司		司		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）								
广东颐泰苑饮食服务有限公司	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			
广州颐泰健康产业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	广东省	有限责任公司	100	营养健康咨询（不含疾病诊疗、治疗活动）、家庭服务、企业投资咨询、企业管理咨询、投资管理咨询、投资管理；批发和零售贸易。	100.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中山市恒联餐饮设备有限公司	全资子公司的控股子公司	广东省	有限责任公司	200	销售厨房设备、食品加工机械、家用电器、日用不锈钢制品、制冷设备；餐饮设备技术研发、咨询服务	200.00		51	51	是	73.36		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广州市 捷创机 械有限 公司	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 控有限 责任公 司	全资子 公司	青海省	有限责 任公司	161	数控机床、专用 机械设备制造、 销售；高科技机 械产品开发、制 造；机电设备制 造、改造、维修 及技术服务；自 营和代理各类 商品及技术的 进出口业务(国 家限定的商品 和技术除外)； 经营进料加工 及“三来一补” 业务。	161		100	100	是			
广州市 华诚有 限公司	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、家用器 具、食品加工 机械、电子产 品、金属	376.92		100	100	是			

					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。								
广东中龙交通科技有限公司	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	57.59		
广州广涡压缩机有限公司	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	83.44		

(二) 合并范围发生变更的说明

青海茂源贸易有限公司于 2014 年 3 月 3 日已注销。不再纳入合并范围。

(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

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。

2、 本期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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
青海茂源贸易有限公司	-759,756.69	1,547.55

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	339,523.77	/	/	558,594.12
人民币	339,523.77	/	/	558,594.12
银行存款:	181,015,788.72	/	/	286,218,195.68
人民币	181,015,788.72	/	/	286,217,534.90
美元		108.38	6.0969	660.78
其他货币资金:	9,230,297.54	/	/	10,276,686.18
人民币	9,230,297.54	/	/	10,276,686.18
合计	190,585,610.03	/	/	297,053,475.98

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,001,371.31
信用证保证金		
履约保证金	9,230,297.54	9,275,314.87
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	9,230,297.54	10,276,686.18

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,440,547.00	33,408,523.70
商业承兑汇票	798,000.00	
合计	27,238,547.00	33,408,523.70

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中联重科股份有限公司渭南分公司	2014年1月24日	2014年7月24日	1,800,000.00	
湖南凯斯机械股份有限公司	2014年3月24日	2014年9月24日	1,000,000.00	
西安航空动力股份有限公司	2014年2月27日	2014年8月27日	1,000,000.00	
武安市利平制管有限公司	2014年3月21日	2014年8月21日	1,000,000.00	
武安市新亚物资经贸有限公司	2014年3月20日	2014年8月20日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,800,000.00	/

- 1、期末没有已贴现或质押的商业承兑票据。
- 2、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、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	567,647,581.34	99.72	83,299,491.31	14.67	492,768,083.50	99.68	78,202,615.59	15.87
组合小计	567,647,581.34	99.72	83,299,491.31	14.67	492,768,083.50	99.68	78,202,615.59	15.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	1,587,201.57	0.28	1,587,201.57	100.00	1,587,201.57	0.32	1,587,201.57	100.00

应收账款								
合计	569,234,782.91	/	84,886,692.88	/	494,355,285.07	/	79,789,817.16	/

详见本附注二、(十)。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	359,793,570.56	63.38	17,989,678.55	284,823,749.47	57.80	14,241,187.48
1 至 2 年	78,995,974.58	13.92	5,529,718.24	79,003,776.39	16.03	5,530,264.38
2 至 3 年	55,069,057.53	9.70	5,506,905.74	52,744,784.93	10.70	5,274,478.50
3 至 4 年	20,812,276.12	3.67	4,162,455.22	22,646,668.71	4.60	4,529,333.73
4 至 5 年	5,731,937.99	1.01	2,865,969.00	9,843,505.02	2.00	4,921,752.52
5 年以上	47,244,764.56	8.32	47,244,764.56	43,705,598.98	8.87	43,705,598.98
合计	567,647,581.34	100.00	83,299,491.31	492,768,083.50	100.00	78,202,615.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

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责任公司	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品有限公司	53,015.31	53,015.31	100.00	收回的可能性不大
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	/	/

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额
------	--------	----	----	---------

				的比例 (%)
青海聚力源房地产开发有限公司	关联方	33,652,800.00	1 年以内	5.91
日立电梯电机 (中国) 广州工厂	非关联方	26,413,240.19	1 年以内	4.64
青海盐湖镁业有限公司	非关联方	20,047,644.96	1 年以内	3.52
日立电梯电机 (广州) 有限公司	非关联方	18,162,127.76	1 年以内	3.19
青海盐湖机电装备制造有限公司	关联方	17,606,008.16	1 年以内	3.09
合计	/	115,881,821.07	/	20.35

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青海重型机床有限责任公司成都经销处	母公司的分支机构	4,301,198.02	0.76
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	0.77
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	2,380,184.16	0.42
青海盐湖机电装备制造有限公司	同一最终控制人	17,606,008.16	3.09
青海聚力源房地产开发有限公司	同一最终控制人	33,652,800.00	5.91
青海机电国有控股有限公司	母公司的控股股东	180,000.00	0.03
合计	/	62,528,555.54	10.99

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	73,216,802.44	99.53	13,407,319.27	18.31	58,862,757.35	99.41	11,816,025.78	20.07
组合小计	73,216,802.44	99.53	13,407,319.27	18.31	58,862,757.35	99.41	11,816,025.78	20.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	348,486.06	0.47	348,486.06	100.00	348,486.06	0.59	348,486.06	100.00

其他 应收 账款								
合计	73,565,288.50	/	13,755,805.33	/	59,211,243.41	/	12,164,511.84	/

详见本附注二、(十)。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 小计	36,788,886.65	50.25	1,839,444.36	24,228,709.16	41.16	1,211,435.48
1 至 2 年	3,829,611.14	5.23	268,072.78	3,347,950.71	5.69	234,356.55
2 至 3 年	18,286,767.84	24.97	1,828,676.78	19,512,144.68	33.15	1,951,214.46
3 至 4 年	4,634,560.92	6.33	926,912.17	3,107,990.97	5.28	621,598.19
4 至 5 年	2,265,525.43	3.10	1,132,762.72	1,737,081.47	2.95	868,540.74
5 年以上	7,411,450.46	10.12	7,411,450.46	6,928,880.36	11.77	6,928,880.36
合计	73,216,802.44	100.00	13,407,319.27	58,862,757.35	100.00	11,816,025.78

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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
合计	348,486.06	348,486.06	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市希捷商务 咨询服务有限公 司	非关联方	15,739,668.00	2-3 年	21.40
连晓娟	非关联方	3,367,115.43	1 年以内	4.58
北京海山物资公 司	非关联方	2,860,802.95	5 年以内	3.89
福建科锐光电科 技有限责任公司	非关联方	1,278,812.00	3-4 年	1.74
广州市偌佳静精 密机械械公司	非关联方	602,400.00	5 年以	0.82
合计	/	23,848,798.38	/	32.43

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,154,829.63	57.96	52,849,460.63	79.48
1 至 2 年	23,179,602.05	33.46	7,112,964.03	10.70
2 至 3 年	2,565,631.87	3.70	2,586,437.40	3.89
3 年以上	3,381,345.23	4.88	3,941,379.25	5.93
合计	69,281,408.78	100.00	66,490,241.31	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
徐州一建工程集团公司青海分公司	供应商	6,158,835.00	1 年以内	预付工程款
河南省国贸招标有限公司	供应商	3,180,662.44	1 年以内	预付设备款
青海成业电子科技有限公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	预付工程款
波兰科特机床有限公司	供应商	2,865,374.44	1 年以内	预付设备款
西宁昊正锅炉成套设备有限公司	供应商	2,730,000.00	3 年以内	预付设备款
合计	/	17,934,871.88	/	/

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

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

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,552,299.02	2,571,812.65	124,980,486.37	123,402,487.97	2,571,812.65	120,830,675.32
在产品	158,537,069.06	3,506,259.89	155,030,809.17	157,066,096.14	3,506,259.89	153,559,836.25
库存商品	172,705,098.63	6,812,400.27	165,892,698.36	185,823,250.89	6,812,400.27	179,010,850.62
低值易耗品	1,581,382.85		1,581,382.85	1,581,382.85		1,581,382.85
委托加工物	8,151,416.18	18,036.00	8,133,380.18	8,542,888.10	18,036.00	8,524,852.10

资						
工程施工	6,083,190.57		6,083,190.57	8,598,639.23		8,598,639.23
自制半成品	19,954,067.99	978,545.14	18,975,522.85	15,451,331.71	978,545.14	14,472,786.57
发出商品	280,104.95		280,104.95	223,932.58		223,932.58
合计	494,844,629.25	13,887,053.95	480,957,575.30	500,690,009.47	13,887,053.95	486,802,955.52

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,571,812.65				2,571,812.65
在产品	3,506,259.89				3,506,259.89
库存商品	6,812,400.27				6,812,400.27
委托加工物资	18,036.00				18,036.00
自制半成品	978,545.14				978,545.14
合计	13,887,053.95				13,887,053.95

(七) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
五矿国际信托有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00				1,200,000.00	0.06	0.06
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	2,000,000.00	3,840,283.36				3,840,283.36	8.00	8.00

(八) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、 账面原值合计	8,653,605.03			8,653,605.03
1.房屋、建筑物	8,653,605.03			8,653,605.03
2.土地使用权				
二、 累计折旧和累计摊销合计	1,802,498.48	88,567.60		1,891,066.08
1.房屋、建筑物	1,802,498.48	88,567.60		1,891,066.08
2.土地使用权				
三、 投资性房地产账面净值合计	6,851,106.55		88,567.60	6,762,538.95
1.房屋、建筑物	6,851,106.55		88,567.60	6,762,538.95
2.土地使用权				
四、 投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、 投资性房地产账面价值合计	6,851,106.55		88,567.60	6,762,538.95
1.房屋、建筑物	6,851,106.55		88,567.60	6,762,538.95
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 88,567.60 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0.00 元。

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、 账面原值合计:	759,316,294.17	11,612,686.92	5,474,848.78	765,454,132.31	
其中: 房屋及建筑物	251,043,983.95	216,000.00		251,259,983.95	
机器设备					
运输工具	32,779,275.04	927,262.41	594,791.28	33,111,746.17	
通用设备	402,249,387.54	7,306,093.22	4,797,993.24	404,757,487.52	
专用设备	28,954,365.11	2,890,664.87	73,336.05	31,771,693.93	
电子设备及其他	44,289,282.53	272,666.42	8,728.21	44,553,220.74	
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合	327,285,346.41		18,015,123.12	2,377,777.77	342,922,691.76

计：					
其中：房屋及建筑物	78,676,911.27		3,381,797.32		82,058,708.59
机器设备					
运输工具	16,159,138.22		1,385,743.13	526,714.00	17,018,167.35
通用设备	191,600,078.42		8,685,745.06	1,786,340.85	198,499,482.63
专用设备	13,376,237.39		2,711,995.55	61,312.46	16,026,920.48
电子设备及其他	27,472,981.11		1,849,842.06	3,410.46	29,319,412.71
三、固定资产账面净值合计	432,030,947.76	/	/	/	422,531,440.55
其中：房屋及建筑物	172,367,072.68	/	/	/	169,201,275.36
机器设备		/	/	/	
运输工具	16,620,136.82	/	/	/	16,093,578.82
通用设备	210,649,309.12	/	/	/	206,258,004.89
专用设备	15,578,127.72	/	/	/	15,744,773.45
电子设备及其他	16,816,301.42	/	/	/	15,233,808.03
四、减值准备合计	20,506,275.24	/	/	/	20,506,275.24
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具	128,264.25	/	/	/	128,264.25
通用设备	18,587,546.39	/	/	/	18,587,546.39
专用设备	1,788,248.19	/	/	/	1,788,248.19
电子设备及其他	2,216.41	/	/	/	2,216.41
五、固定资产账面价值合计	411,524,672.52	/	/	/	402,025,165.31
其中：房屋及建筑物	172,367,072.68	/	/	/	169,201,275.36
机器设备		/	/	/	
运输工具	16,491,872.57	/	/	/	15,965,314.57
通用设备	192,061,762.73	/	/	/	187,670,458.50
专用设备	13,789,879.53	/	/	/	13,956,525.26
电子设备及其他	16,814,085.01	/	/	/	15,231,591.62

本期折旧额：18,015,123.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
通用设备	18,536,069.86	5,220,183.98	12,120,166.52	1,195,719.36	
专用设备	1,862,700.00	200,129.39	1,639,480.89	23,089.72	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	109,350,083.00	正在办理之中	未确定

- 1、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。
- 2、期末用于抵押或担保的固定资产情况详见附注九（一）6。

(十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	278,409,381.41		278,409,381.41	257,650,510.85		257,650,510.85

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
组建计算机开发生产经营系统	2,200,000.00	313,000.00	0.00							313,000.00
零星工程		1,987,809.77	115,024.42							2,102,834.19
专用数控机床	33,500,000.00	21,646,319.26	251,590.78							21,897,910.04

青海西宁装备园区建设项目	219,400,000.00	141,634,649.07	10,300,304.85				24,022,306.00	3,380,164.74		151,934,953.92
苏州江源建设项目	150,000,000.00	92,068,732.75	10,091,950.51				12,585,251.80	3,718,026.37		102,160,683.26
合计	405,100,000.00	257,650,510.85	20,758,870.56	0.00	0.00	/	36,607,557.80	7,098,191.11	/	278,409,381.41

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
青海西宁装备园区建设项目	90%	
苏州江源精密机械有限公司建设项目	97%	正在办理验收手续

(十一) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	151,402,291.38	415,384.61		151,817,675.99
(1).土地使用权	142,645,735.24			142,645,735.24
(2).专有技术	4,768,859.04			4,768,859.04
(3).办公软件	917,985.69	415,384.61		1,333,370.30
(4).著作权	1,280,700.00			1,280,700.00
(5).其他	1,789,011.41			1,789,011.41
二、累计摊销合计	18,021,714.43	1,870,628.78		19,892,343.21
(1).土地使用权	14,332,443.29	1,477,879.66		15,810,322.95
(2).专有技术	1,721,125.74	238,442.94		1,959,568.68
(3).办公软件	533,914.02	42,612.34		576,526.36
(4).著作权	405,555.00	64,035.00		469,590.00
(5).其他	1,028,676.38	47,658.84		1,076,335.22
三、无形资产账面净值合计	133,380,576.95	-1,455,244.17		131,925,332.78

(1).土地使用权	128,313,291.95	-1,477,879.66		126,835,412.29
(2).专有技术	3,047,733.30	-238,442.94		2,809,290.36
(3).办公软件	384,071.67	372,772.27		756,843.94
(4).著作权	875,145.00	-64,035.00		811,110.00
(5).其他	760,335.03	-47,658.84		712,676.19
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	133,380,576.95	-1,455,244.17		131,925,332.78
(1).土地使用权	128,313,291.95	-1,477,879.66		126,835,412.29
(2).专有技术	3,047,733.30	-238,442.94		2,809,290.36
(3).办公软件	384,071.67	372,772.27		756,843.94
(4).著作权	875,145.00	-64,035.00		811,110.00
(5).其他	760,335.03	-47,658.84		712,676.19

本期摊销额：1,870,628.78 元。

期末用于抵押或担保的无形资产详见附注九(一)6。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
实用新型	1,394,518.38	286,764.30	0.00	0.00	1,681,282.68
开发项目支出	0.00	12,523,647.76	12,523,647.76	0.00	0.00
合计	1,394,518.38	12,810,412.06	12,523,647.76	0.00	1,681,282.68

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：0.00%。

本期开发项目支出明细

项目	金额（元）	研发目的	项目进展	拟达目标	预计对未来影响
HM250A 大型离缸式双动和面机	335,897.39	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额，提升知名度。
B7I 变频搅拌机的研究与开发	219,713.05	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。
B15I 变频搅拌机的研究与开发	5,113.27	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。
42 型新款螺纹式绞肉机的研究与开发	9,879.95	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产，转化为产能及效益增长点	提到产品档次
B20IY 变频搅拌机的研究与开发	83,353.57	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产，转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机，增加我公司市场份额。

52 型新款螺纹式绞肉机的研究与开发	8,955.51	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	提到产品档次
B25I 变频搅拌机的研究与开发	11,413.61	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B30I 变频搅拌机的研究与开发	4,997.36	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B35I 变频搅拌机的研究与开发	6,021.35	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B40I 变频搅拌机的研究与开发	92,290.33	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
B50I 变频搅拌机的研究与开发	6,830.18	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
方包整形机的研究与开发	132,994.60	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
B60IY 变频搅拌机的研究与开发	80,808.05	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
全自动压面机的研究与开发	128.93	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
新型酥皮机的研究与开发	70,768.82	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
5 层万能蒸烤箱(二代)的研究与开发	14,993.81	填补此类产品空白	项目终止	批量生产, 转化为产能及效益增长点	
10 层万能蒸烤箱(二代)	15,010.29	填补此类产品空白	项目终止	批量生产, 转化为产能及效益增长点	
B60I 变频搅拌机的研究与开发	77,074.98	填补此类产品空白	产品试制阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	淘汰传统搅拌机, 增加我公司市场份额。
HM40I 抬头式变频和面机	20,755.74	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HM50I 抬头式变频和面机	19,635.87	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。

HS40I 变频和面机的研究与开发	56,830.55	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HS50I 变频和面机的研究与开发	33,473.82	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
HM200A 大型离缸式双动和面机的研究与	435,460.49	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
QC125 多功能切菜机的研究与开发	405,881.07	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
QC160A 多功能切菜机	21,017.51	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
QC160 多功能切菜机的研究与开发	20,745.74	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
食物切碎机(密封型)的研究与开发	134,932.70	填补此类产品空白	产品试制阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	提高产品档次
斩排骨机的研究与开发	75,021.79	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
TJ22C 绞肉机的研究与开发	10,251.80	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	产品更新换代
TJ32C 绞肉机的研究与开发	9,243.46	填补此类产品空白	已完成产品的试制与检测	批量生产, 转化为产能及效益增长点	产品更新换代
EP64 电热喷雾发酵箱的研究与开	39,435.18	填补此类产品空白	产品已完成试制	批量生产, 转化为产能及效益增长点	与大型旋转炉配套, 增加企业效益
6 千瓦多动能饮水机的研究与开发	113,993.33	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
12 千瓦多功能饮水机的研究与开发	124,152.85	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
不分离型斩排骨机的研究与开发	224,465.36	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增加我公司市场份额, 提升知名度。
TC22L 绞肉机的研究与开发	79,941.48	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	产品提高档次

5 盘小型热风循环旋转电烘炉的研究与开发	198,807.23	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
10 盘小型热风循环旋转电烘炉的研究与开发	174,661.28	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	填补企业产品空白, 增加企业效益。
JQR12 绞切肉机的研究与开发	88,499.56	填补此类产品空白	图纸设计阶段	批量生产, 转化为产能及效益增长点	产品系列化 (已经有 JQR22)
2009 重大专项	3,645.00	开发新产品	98%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	提升机床速度, 扩大市场占用率
2010 重大专项	159,723.00	开发新产品	60%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	扩大市场占用率
2013 重大专项	176,019.88	开发新产品	30%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	提升机床精度, 扩大市场占用率
高档机床生产设计及生产管理信息化示范及应用	140,087.21	开发新产品	40%	完成新产品研制, 提高企业技术创新能力。	扩大市场占用率
超重型卧式车床	751,609.60	提升产品档次及适用能力	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
M-VMC74 钻攻加工中心	138,719.62	客户订单	已完工	符合合同加工要求	开拓市场、增加经济效益
Z2H63、Z3H63X 向导轨护罩钣金设计	68,820.63	售后服务	已完工	符合合同加工要求	开拓市场、增加经济效益
H6C 卧加单工作台改进设计	66,171.37	产品更新改进	已完工	符合合同加工要求	提升机床参数性能、增加市场占有率
ZYCS 主轴中央出水单元设计	50,913.97	产品更新改进	已完工	节约成本	增加经济效益
导向轮装配的研究与开发	723,477.99	优化装配工艺	60%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
补偿绳轮装置研究与开发	463,737.78	改进装配工艺技术	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
转子轭部件研发与制造	770,823.20	扩展新业务	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
新型无机房主机箱体的研究与开发	966,682.83	扩展新业务	90%	批量生产, 转化为产能及效益	增强竞争力

				增长点	
制动部件拉杆焊接工艺的研究与开发	664,940.16	提高质量稳定性	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
制动器壳体加工工艺的优化	521,418.15	优化加工技术	67%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
驱动装置传动链用板加工工艺的研究与开发	228,645.69	技术创新、科学、合理	50%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足客户要求
衔铁铣钻工艺的研究与开发	150,876.95	技术创新、科学、合理	40%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
制动靴部件的工艺优化与研究	154,563.00	提高生产线的稳定性、加工效率	25%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
制动瓦部件的工艺优化与研究	71,655.42	提高生产线的稳定性、加工效率	14%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
高速精密大型龙门加工中心关键件研究	2,273,829.68	技术研究、新产品开发	80%	批量生产转化产能	给企业增加效益
LED 第五代条形隧道灯	256,917.39	开发出新型免工具维护的 LED 条形隧道灯	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
模块化 LED 矩形隧道灯	92,490.26	开发出符合广东隧道灯标准的隧道灯	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
模块化 LED 条形隧道灯	61,660.17	开发出符合广东隧道灯标准的隧道灯	80%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
LED 手电筒-1S	66,798.52	开发出新颖、时尚的 LED 手电筒	70%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
模块化 LED 路灯	35,968.43	开发出符合广东路灯标准的路灯	60%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	扩大市场占有率增加效益
合计	12,523,647.76				

(十二) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

广州市捷创金属机械有限公司	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机械有限公司形成商誉 3,662,286.80 元，计算过程：广州市捷创金属机械有限公司购买 100% 股权，购买日广州市捷创金属机械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。

(十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公室改造工程	494,579.55		80,202.06		414,377.49
办公室装修	973,499.18	30,231.00	144,437.30		859,292.88
仓库装饰工程	215,297.91		21,529.80		193,768.11
高新技术厂房改造项目	5,986,152.08		720,514.56		5,265,637.52
零星工程维修费	218,434.18		48,540.90		169,893.28
配电房、仓库防雷及路面工程	275,695.43		61,265.64		214,429.79
配电线路维修工程	345,556.09		98,730.36		246,825.73
喷漆废气、废水治理工程	251,775.00		55,950.00		195,825.00
其他	163,499.31	208,683.77	23,139.37		349,043.71
三厂车间路面排水工程	78,324.58		11,189.16		67,135.42
石楼砺江路 7 号厂房租金	1,093,750.00		37,500.00		1,056,250.00
调度室（简易结构）	223,275.37		27,339.90		195,935.47
土地租赁费	3,428,535.50		342,853.50		3,085,682.00
网络改造及防雷工程款	131,072.60		26,214.48		104,858.12

维修工程	7,667,712.51		487,307.28		7,180,405.23
宿舍装修工程	391,768.35		102,332.70		289,435.65
装修工程	12,459,692.82		826,754.44	3,468,676.25	8,164,262.13
合计	34,398,620.46	238,914.77	3,115,801.45	3,468,676.25	28,053,057.53

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收帐款坏账准备	12,450,443.40	12,686,986.06
其他应收款坏账准备	1,663,878.82	1,319,997.91
固定资产减值准备	2,689,225.13	2,689,225.13
未弥补亏损	27,225,127.91	21,009,990.43
预提费用	493,432.61	405,097.71
未实现的内部销售	872,373.37	877,794.35
存货跌价准备	1,261,218.42	1,261,218.42
在建工程减值准备	0.00	
应付职工薪酬	498,598.68	591,082.52
小计	47,154,298.34	40,841,392.53

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	91,954,329.00	6,688,169.21	0.00	0.00	98,642,498.21
二、存货跌价准备	13,887,053.95				13,887,053.95
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	20,506,275.24				20,506,275.24
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	126,347,658.19	6,688,169.21	0.00	0.00	133,035,827.40

(十六) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	160,000,000.00	185,000,000.00
保证借款	362,000,000.00	287,000,000.00
信用借款		25,000,000.00
合计	522,000,000.00	497,000,000.00

期末没有已到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 0.00 元。

(十八) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	216,600,830.97	191,643,172.03
1 年至 2 年(含 2 年)	46,332,880.22	52,634,770.25
2 年至 3 年(含 3 年)	9,925,105.26	16,732,993.41
3 年以上	18,786,420.20	19,284,728.96
合计	291,645,236.65	280,295,664.65

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
青海重型机床有限责任公司	2,080,756.37	2,118,710.86
合计	2,080,756.37	2,118,710.86

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
青海重型机床有限责任公司	2,080,756.37	合同未履行完毕

宁夏共享机床辅机有限公司	2,056,265.00	合同未履行完毕
兰州荣祥商贸有限公司	1,954,800.06	合同未履行完毕
大连铁丰联合技术有限公司	1,764,273.48	合同未履行完毕
西安科泰物资有限公司	1,379,500.00	合同未履行完毕

(十九) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	32,808,276.87	52,237,160.28
1 年至 2 年 (含 2 年)	12,330,474.57	8,279,476.94
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,024,214.75	7,689,353.82
3 年以上	8,195,596.88	8,246,412.58
合计	62,358,563.07	76,452,403.62

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
青海重型机床有限责任公司西安经销部	209,284.87	209,284.87
合计	209,284.87	209,284.87

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额 (元)	未结转原因
青海盐湖镁业有限公司	8,019,057.98	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
武汉贝尔令工贸有限公司	1,137,500.00	未达到收入确认条件
邢台机械轧辊集团有限公司	800,000 .00	未达到收入确认条件
济南华鼎机床设备有限公司	508,000.00	未达到收入确认条件

(二十) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,316,212.13	80,063,691.58	80,236,181.83	11,143,721.88
二、职工福利费		1,984,099.88	1,984,099.88	0.00
三、社会保险费	-330,052.49	15,140,959.48	14,740,133.75	70,773.24
四、住房公积金	155,996.49	2,531,620.08	2,579,915.57	107,701.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费及职工教育经费	872,920.49	1,153,988.45	1,247,537.08	779,371.86

因解除劳动关系给予的补偿		710,827.62	710,827.62	0.00
合计	12,015,076.62	101,585,187.09	101,498,695.73	12,101,567.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,153,988.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 710,827.62 元。

应付职工薪酬在次月即发放完毕。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,511,482.51	-9,987,192.23
营业税	239,761.12	105,168.13
企业所得税	4,455,988.36	6,105,462.82
个人所得税	287,602.78	333,313.41
城市维护建设税	433,005.69	515,986.07
教育费附加	323,024.33	102,398.54
堤围防护费	28,008.06	61,099.73
房产税	-517,764.04	36,239.85
地方教育费附加	81,125.17	197,938.01
土地使用税	3,551,556.45	4,569,218.25
印花税	25,210.45	29,619.41
价格调节基金	22,017.27	39,916.45
其他	-61,170.95	-61,170.95
合计	4,356,882.18	2,047,997.49

(二十二) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	83,221,685.25	27,214,359.62
1 年至 2 年（含 2 年）	5,941,496.18	2,926,628.43
2 年至 3 年（含 3 年）	2,613,146.13	1,943,907.72
3 年以上	8,644,956.64	7,987,165.04
合计	100,421,284.20	40,072,060.81

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青海重型机床有限责任公司	41,299,638.18	1,062,547.92
合计	41,299,638.18	1,062,547.92

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额（元）	未偿还原因
山西锻造厂	2,889,000.00	未结算
无锡青重数控机床有限公司	643,006.80	未结算
中信机电制造公司	623,000.00	未结算

陕西青秦机电设备公司	581,488.32	未结算
青海重型机床有限责任公司	734,547.92	未结算
合计	5,471,043.04	

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额（元）	性质或内容
青海重型机床有限责任公司	41,299,638.18	往来款
广州市超凡贸易有限公司	25,000,000.00	往来款
山西锻造厂	2,889,000.00	往来款
广东永盛建筑工程有限公司	1,737,209.81	装修费
无锡青重数控机床有限公司	643,006.80	往来款
合计	71,568,854.79	

(二十三) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	96,800,000.00	176,300,000.00
合计	96,800,000.00	176,300,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	64,300,000.00	42,800,000.00
保证借款	32,500,000.00	133,500,000.00
合计	96,800,000.00	176,300,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额
中国建设银行股份有限公司西宁和政支行	2011 年 6 月 29 日	2014 年 11 月 30 日	人民币	6.80	35,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州分行沧浪支行	2013 年 1 月 14 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.95	25,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西宁和政支行	2011 年 6 月 29 日	2015 年 5 月 31 日	人民币	6.80	20,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州分行沧浪支行	2013 年 1 月 8 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.89	5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西宁和政支行	2011 年 6 月 2 日	2014 年 11 月 30 日	人民币	6.90	4,500,000.00
合计	/	/	/	/	89,500,000.00

(二十四) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

动力费	58,086.53	110,159.34
其他		8,164.66
合计	58,086.53	118,324.00

(二十五) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	109,700,000.00	234,200,000.00
保证借款	140,000,000.00	22,000,000.00
合计	249,700,000.00	256,200,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国建设银行青海西宁和政支行	2011年6月29日	2017年6月28日	人民币	6.55	100,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州分行沧浪支行	2013年6月3日	2017年12月20日	人民币	7.17	28,600,000.00
中国建设银行青海西宁和政支行	2014年6月30日	2016年6月29日	人民币	6.765	20,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州分行沧浪支行	2012年8月21日	2016年12月20日	人民币	7.36	13,000,000.00
国家开发银行青海省分行	2008年12月10日	2016年12月9日	人民币	5.94	10,000,000.00
交通银行股份有限公司苏州分行沧浪支行	2012年12月5日	2017年12月21日	人民币	7.36	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	181,600,000.00

(二十六) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国债转贷资金	2,590,000.00			2,590,000.00	
合计	2,590,000.00			2,590,000.00	/

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转贷资金 2,590,000.00 元。

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	113,015,655.39	109,395,655.39
合计	113,015,655.39	109,395,655.39

递延收益明细表						
项目	期初余额	本期新增	本期计入营业外收入	其他减少	期末余额	备注
大型金属结构件石油机械加工技术改造项目	350,000.00				350,000.00	与收益相关

TH6918 大型箱体类零件加工落地镗铣（加工中心）机床研究开发	300,000.00				300,000.00	与收益相关
工业项目贴息补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
工业项目贴息补助	800,000.00				800,000.00	与收益相关
数控专用机床包装箱新材料模块化设计及应用项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床产业化技术研究	900,000.00				900,000.00	与收益相关
加工中心大重型数控专用机床包装箱新材料应用项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床升级改造项目	30,000,000.00				30,000,000.00	与收益相关
装备制造园数控机床公共研发平台项目	330,000.00				330,000.00	与收益相关
青海数控机床产品公共研发平台	420,000.00				420,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大型数控机床改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
重型机床轻量化设计技术与应用项目	290,000.00				290,000.00	与收益相关
数控机床加工参数在线优化技术研究与应用	150,000.00			30,000.00	120,000.00	与收益相关
大型金属结构件及非标产品技术研究	440,000.00			350,000.00	90,000.00	与收益相关
双百项目贷款贴息补助资金拨	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
企业技术创新资金拨款	600,000.00				600,000.00	与收益相关
省级预算投资建设支出拨款	500,000.00				500,000.00	与收益相关
科技项目经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
高精齿轮变速箱升级改造	1,960,000.00				1,960,000.00	与收益相关
装备工业机床告诉传动箱厂房设备	100,000.00				100,000.00	与收益相关
推土机液力变速箱产业化	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
重载汽车传动部件产业化	1,400,000.00		500,000.00		900,000.00	与收益相关
D8 大功率工程机械传动部件开发	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
齿轮产品生产制造信息系统		50,000.00			50,000.00	与收益相关

企业研究开发中心	126,649.38				126,649.38	与收益相关
高新食品机械技术改造项目	613,970.31				613,970.31	与收益相关
相城区 2013 年第一批工业和新兴产业发展专项资金（清洁生产）		10,000.00	10,000.00			与收益相关
苏州市节能专项扶持项目		30,000.00	30,000.00			与收益相关
关于下达 2013 年度相城区科技经费（区级科技计划项目）		150,000.00	150,000.00			与收益相关
关于下达苏州市 2013 年度第二批科技发展计划（科技金融专项 科技贷款贴息）项目		144,000.00	144,000.00			与收益相关
科技振兴项目		190,000.00	190,000.00			与收益相关
祁予青大师工作室经费		10,000.00	10,000.00			与收益相关
公共检验检测平台	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
土建施工、设备采购安装	11,300,000.00				11,300,000.00	与收益相关
易普森多用炉、奥地利爱协林多用炉生产线	700,000.00				700,000.00	与收益相关
热处理集聚中心	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
热处理配套协作服务中心项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
财政部拨 2009 年重大专项（高速式加工中心）	4,825,000.00				4,825,000.00	与收益相关
财政部拨 2010 重大专项（动梁无滑枕立式铣车复合加工中心）	1,360,000.00				1,360,000.00	与收益相关
财政厅拨动梁无滑枕立式铣车复合加工中心研制项目款	600,000.00		600,000.00		0	与收益相关
收财政厅拨机器人与加工中心集成技术研究项目款	3,100,000.00				3,100,000.00	与收益相关
青海省科学技术信息研究所项目合作费		300,000.00			300,000.00	与收益相关
中华人民共和国工业和信息化部拨产品设计生产信息集成项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
财政厅拨高档数控机床动态综合补偿技术项目款	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
省财政厅拨青海省高速加工中心重点实验室项目	400,000.00				400,000.00	与收益相关
省财政厅拨高速立卧加工中心产业化项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
青海生产力促进中心拨产品设计生产信息集成项目补助款	60,000.00	30,000.00	90,000.00		0	与收益相关

中华人民共和国财政部拨 2013 年专项整体床式精密卧式加工中心款	2,040,000.00				2,040,000.00	与收益相关
中华人民共和国财政部拨 2013 重大专项款	1,190,000.00	6,610,000.00			7,800,000.00	与收益相关
省财政厅拨高速立卧式加工中心产业化项目款	200,000.00				200,000.00	与收益相关
财政厅拨高档数控机床动态综合补偿技术项目款	200,000.00				200,000.00	与收益相关
省科技成果管理办公室拨 HMC63 高速卧式加工中心获省科技成果奖	50,000.00		50,000.00		0	与收益相关
省财政厅拨高档数控机床设计及管理信息化示范与应用项目款	1,800,000.00			800,000.00	1,000,000.00	与收益相关
财政厅拨直驱回转工作台及其关键技术研究项目款	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
中华人民共和国财政部拨款数控专项办函(2009)054 号科技重	6,665,035.70				6,665,035.70	与收益相关
大通县财政局经费户“青经投(2010)224 号”龙门移动镗铣床	500,000.00				500,000.00	与收益相关
青海财政厅数控产业化技术研究青科发(2011)136 号	700,000.00		700,000.00			与收益相关
财政部国科发(2011)513 号数控重型卧式车床新产品计划	300,000.00				300,000.00	与收益相关
华鼎实业项目拨款宁开生财字(2011)70 号、青财企字(2011)2177 号	385,000.00				385,000.00	与收益相关
省财政厅拨款超重型卧式车床实验,青科发计字(2012)316 号	1,000,000.00		800,000.00	200,000.00		与收益相关
省财政厅拨款车轴柔性加工单元,青科发计字(2012)316 号	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
青海省生产力促进中心 2012ZXH 企业生产管理信息化系统开发应	60,000.00				60,000.00	与收益相关
青科发计字(2012)220 号 2012-G-X06A 航天制造大型机床加工	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
华鼎实业 2012 年外贸公共服务平台建设资金宁财企字(2012)12 号	490,000.00				490,000.00	与收益相关
省科学技术厅动车耦合轮对加工机床青财建字(2013)1771 号	800,000.00				800,000.00	与收益相关
省科技厅重型数控钻镗床青科发计字(2013)124 号	800,000.00				800,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台建设项目大财发(2013)689 号	800,000.00				800,000.00	与收益相关

工业“双百”工程大财发(2013)686号	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
科技厅信息化项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
县财政局青财企字【2011】1870号、1523号中小企业建设创新基金拨款	350,000.00				350,000.00	与收益相关
县财政局青财企字【2011】2061号、1710号中小企业发展专项资金拨款	200,000.00				200,000.00	与收益相关
青海华鼎实业机床有限责任公司拨款	350,000.00				350,000.00	与收益相关
青财企字(2011)4号国有机电控股公司拨款数控产业化	500,000.00				500,000.00	与收益相关
青经投(2007)328号建设创新补助资金 ZJ03A 泥浆泵壳体数显组合镗床	600,000.00				600,000.00	与收益相关
大重型数控机床配套件制造技术升级改造	540,000.00				540,000.00	与收益相关
ZJ03B 五轴组合镗床	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
年产5万吨重装构件建设项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
年产5万吨重装构件建设项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
装备制造园大型金属构建产业化配套项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
数控产业化		1,750,000.00			1,750,000.00	与收益相关
合计	109,395,655.39	9,274,000.00	4,624,000.00	1,030,000.00	113,015,655.39	与收益相关

其他减少是支付合作单位拨款，其中支付华中科技大学 30,000.00 元、青海省生产力促进中心 800,000.00 元、青海大学机械工程学院 200,000.00 元。

(二十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	236,850,000						236,850,000

(二十九) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	380,816,386.83			380,816,386.83
合计	380,816,386.83			380,816,386.83

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,105,197.44			18,105,197.44
合计	18,105,197.44			18,105,197.44

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	105,155,876.70	/
调整后 年初未分配利润	105,155,876.70	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,404,026.26	/
期末未分配利润	84,751,850.44	/

调整年初未分配利润明细：

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

(三十二) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	499,421,461.76	525,643,344.11
其他业务收入	5,029,722.65	11,608,120.95
营业成本	408,077,459.00	426,272,892.94

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	496,260,422.47	404,752,903.41	519,028,652.96	416,964,032.28
(2) 服务业	3,161,039.29	889,925.63	6,614,691.15	2,475,887.22
合计	499,421,461.76	405,642,829.04	525,643,344.11	419,439,919.50

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机床产品	122,990,704.83	97,957,316.56	171,951,055.10	135,976,182.78
齿轮（箱）	18,779,426.14	15,329,118.39	27,780,245.14	21,240,031.79
食品机械	119,400,563.90	91,953,726.69	113,698,220.68	85,802,034.47
电梯件	132,584,545.46	113,116,454.60	187,813,739.15	159,663,061.06
钢结构	34,876,273.20	28,935,956.96		
照明设备	16,855,035.24	15,814,811.57	14,772,682.65	11,209,486.58

酒店设备	3,630,060.16	1,939,939.67		
饮食医疗服务	3,161,039.29	889,925.63	6,614,691.15	2,475,887.22
其他	47,143,813.54	39,705,578.97	3,012,710.24	3,073,235.60
合计	499,421,461.76	405,642,829.04	525,643,344.11	419,439,919.50

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	291,935,219.08	237,122,477.66	328,506,794.71	263,949,899.21
西北地区	191,571,285.43	155,433,254.04	184,984,207.51	145,703,065.76
华东地区	15,914,957.25	13,087,097.34	12,152,341.89	9,786,954.53
合计	499,421,461.76	405,642,829.04	525,643,344.11	419,439,919.50

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
日立电梯(中国)有限公司广州工厂	47,381,039.02	9.39
日立电梯（广州）有限公司	46,956,246.44	9.31
深圳市普路通供应链管理股份有限公司	14,757,015.38	2.93
日立电梯(中国)有限公司	10,254,671.91	2.03
东莞市东大厨具有限公司	9,433,135.00	1.87
合计	128,782,107.75	25.53

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	440,554.91	344,528.74	5%
城市维护建设税	1,674,401.15	1,216,170.54	5%、7%
教育费附加	795,500.98	652,394.63	3%
地方教育费附加	528,852.35	297,938.32	
房产税	139,101.05		
平抑副食品价格基金	14,330.94	9,086.20	
堤围防护费	2,520.86	-1,259.19	
印花税		-189.00	
合计	3,595,262.24	2,518,670.24	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	323,176.46	230,101.88
包装费	259,099.01	441,948.76
物料消耗及低值易耗品	999,330.54	982,805.04
运输及装卸费	5,579,144.94	5,364,447.77

租赁费	2,251,401.58	997,085.52
修理费	239,527.85	270,490.14
差旅费	1,427,010.40	1,902,819.29
产品推广费	2,619,799.06	2,198,823.37
工薪支出	6,317,387.30	7,798,405.68
销售服务费	3,759,713.39	2,863,994.33
折旧与摊销	1,169,082.91	1,845,717.27
其他	4,133,119.09	7,135,356.25
合计	29,077,792.53	32,031,995.30

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汽车及财产保险	687,723.64	590,060.93
业务招待费	2,797,016.90	3,821,124.03
中介费	668,007.98	326,199.10
办公费	2,406,973.41	2,511,414.23
差旅费	3,084,759.60	2,475,815.42
工薪支出	22,915,981.65	26,932,022.90
技术开发费	12,523,647.76	14,100,800.98
税费	1,331,913.47	2,276,593.05
物料消耗及低值易耗品	1,158,359.03	2,114,865.46
修理费	828,146.18	978,437.18
折旧与摊销	6,802,119.28	8,359,960.02
租赁费	1,085,007.51	794,803.60
其他	12,812,068.45	16,590,629.21
合计	69,101,724.86	81,872,726.11

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,849,073.56	24,967,660.85
减：利息收入	-9,868,881.71	-6,386,314.65
汇兑损益	27,603.79	4,220.49
其他	554,703.15	155,486.62
合计	22,562,498.79	18,741,053.31

(三十七) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	178,947.85	
权益法核算的长期股权投资收益	1,547.55	
合计	180,495.40	0.00

(三十八) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,688,169.21	5,552,680.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,688,169.21	5,552,680.65

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,323,924.59	44,848.60	1,323,924.59
其中: 固定资产处置利得	1,323,924.59	44,848.60	1,323,924.59
债务重组利得	109,532.71		109,532.71
政府补助	5,784,661.75	11,779,820.00	5,784,661.75
罚款及违约金赔款利得	33,792.33	427,880.00	33,792.33
无法支付的应付款项	13,190.68	27,536.68	13,190.68
其他	425,885.25	210,102.13	425,885.25
合计	7,690,987.31	12,490,187.41	7,690,987.31

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	950,377.68		先征后退
核销递延收益	4,624,000.00	11,261,200.00	计入递延收益的政府补助已使用部分
核销专项经费			国债转贷资金
其他政府补助	39,530.57		财政贴息
其他政府补助	130,751.00	28,620.00	社保返还

其他政府补助	40,002.50	490,000.00	费用补助及奖励
合计	5,784,661.75	11,779,820.00	/

(四十) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,107.87	19,504.50	9,107.87
其中: 固定资产处置损失	9,107.87	19,504.50	9,107.87
对外捐赠	50,000.00	74,000.00	50,000.00
罚款及滞纳金	14,995.08	143,530.07	14,995.08
赔款支出	105,195.70	50.00	105,195.70
无法收回的款项		17,661.00	
其他	65,401.00	184,950.01	65,401.00
合计	244,699.65	439,695.58	244,699.65

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,150,757.33	2,300,066.54
递延所得税调整	-6,312,898.65	-3,646,858.84
合计	-4,162,141.32	-1,346,792.30

(四十二) 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 = $P0 \div S$

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

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 为报告期月份数; 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	-20,404,026.26	-12,367,151.47
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）	-0.0862	-0.0522
-------------	---------	---------

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）	-20,404,026.26	-12,367,151.47
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）	-0.0862	-0.0522

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

(四十三) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	9,868,881.71
收取政府补助	9,274,000.00
收回备用金	175,756.50
保证金退回	0.00
往来款	71,275,455.36
合计	90,594,093.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	20,689,874.49
往来款	16,447,180.91

合计	37,137,055.40
----	---------------

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-22,862,797.84	-16,341,269.36
加: 资产减值准备	6,688,169.21	5,552,680.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,015,123.12	20,341,242.36
无形资产摊销	1,870,628.78	1,618,404.92
长期待摊费用摊销	3,115,801.45	1,610,779.27
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)	-1,248,321.76	19,504.50
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)	22,562,498.79	18,741,053.31
投资损失(收益以“—”号填列)	-180,495.40	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,312,905.81	-3,701,778.07
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)	5,845,380.22	-22,031,473.54
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-79,166,564.49	-18,856,742.36
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	53,198,037.55	25,625,781.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,524,553.82	12,578,183.17
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	181,355,312.49	180,201,081.47
减: 现金的期初余额	286,776,789.80	165,560,733.03
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	-105,421,477.31	14,640,348.44

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	181,355,312.49	286,776,789.80
其中: 库存现金	339,523.77	558,594.12
可随时用于支付的银行存款	181,015,788.72	286,218,195.68
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	181,355,312.49	286,776,789.80

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海一机数控机床有限责任公司	有限责任公司	青海省	翟东	机械加工	8,000	100	100	71058509-0
广东鼎创投资有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	制造业	10,000	100	100	72681615-6
青海华鼎重型机床有限责任公司	有限责任公司	青海省	张青勇	机械加工	11,600	100	100	71041189-1
广东恒联食品机械有限公司	有限责任公司	广东省	刘文忠	制造业	5,000	100	100	75349576-5
广州宏力数控	有限责任公司	广东省	赵韶东	机械加工	1,000	51	51	76953761-6

设备有限公司								
青海华鼎齿箱有限责任公司	有限责任公司	青海省	翟东	齿轮加工	5,000	100	100	75744792-0
广东精创机械制造有限公司	有限责任公司	广东省	曹敬坤	机械加工	7,000	100	100	78795660-3
广州市捷创金属机械有限公司	有限责任公司	广东省	陈观忠	机械加工	109.076	100	100	19144297-8
青海华鼎机电设备有限责任公司	有限责任公司	青海省	翟东	商贸	500	100	100	66193706-0
青海重型机械制造有限公司	有限责任公司	青海省	张伟	机械加工	1,177	100	100	71052562-9
青海福斯特数控机床有限责任公司	有限责任公司	青海省	裴大为	机械加工	161	100	100	78142073-6
苏州江源精密机械有限公司	有限责任公司	江苏省	杨拥军	机械加工	14,000	100	100	69678489-3
广州市恒鼎酒店设备有限公司	有限责任公司	广东省	吴国华	酒店设备制造与安装	500	100	100	68520839-9
广州市华诚厨具有限公司	有限责任公司	广东省	陈永治	商贸	50	100	100	19145897-x
青海华鼎科特机床	有限责任公司	青海省	杨拥军	机械加工	150 万美元	56	56	69850229-8

有限公司								
青海聚能热处理有限公司	有限责任公司	青海省	王彬宁	热处理	2,700	66.67	66.67	69851367-5
广东中龙交通科技有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	照明设备制造与安装	1,538.46	51	51	67714332-9
广东颐泰餐饮服务有限公司	有限责任公司	广东省	李跃南	餐饮服务	1,000	100	100	56794105-5
青海聚力机械装备有限公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	制造业	3,200	60	60	56492817-0
青海东大重装钢结构有限公司	有限责任公司	青海省	刘富斌	钢结构制造	6,000	51	51	56494360-2
广州广涡压缩机有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	广东省	马新萍	医疗服务	300	100	100	59154773-6
广州颐泰健康产业管理有限公司	有限责任公司	广东省	马新萍	健康咨询服务	100	100	100	06332051-1
中山市恒联餐饮设备有限公司	有限责任公司	广东省	刘文忠	食品机械的销售	200	51	51	07952479-7
					200	51	51	07952479-7

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青海重型机床有限责任公司西安经销部	母公司的全资子公司	22062239-7

青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	母公司的全资子公司	74649239-8
青海重型机床有限责任公司成都经销处	母公司的全资子公司	72032773-0
青海重型机床申科实业有限公司	母公司的全资子公司	71046087-X
青海机电国有控股有限公司	控股股东的股东	01500054-8
青海聚力源房地产开发有限公司	控股股东的股东的子公司	67918612-X
青海盐湖机电装配制造有限公司	控股股东的股东的控股子公司	57991372-1

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青海重型机床申科实业有限公司	采购	市场价格	2,458,688.15	0.44	2,565,231.56	0.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青海重型机床申科实业有限公司	材料、电费	市场价格	728,435.04	0.56	622,785.97	0.48
青海盐湖机电装配制造有限公司	非标产品	市场价格	26,420,303.84	21.00		

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
青海重型机床有限责任公司	青海华鼎重型机床有限责任公司	土地、房屋等	2009年1月1日	2018年12月31日	342,853.50

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。

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	10,000,000.00	2013 年 8 月 28 日~ 2014 年 8 月 27 日	否
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	2,500,000.00	2011 年 1 月 11 日~ 2014 年 11 月 20 日	否
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	5,000,000.00	2011 年 1 月 11 日~ 2015 年 11 月 20 日	否
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	5,000,000.00	2011 年 1 月 11 日~ 2016 年 1 月 10 日	否
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	5,000,000.00	2014 年 2 月 20 日~ 2015 年 2 月 19 日	否
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	15,000,000.00	2014 年 4 月 14 日~ 2015 年 4 月 13 日	否
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	20,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2015 年 6 月 29 日	否
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	25,000,000.00	2013 年 9 月 10 日~ 2014 年 8 月 20 日	否
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	12,000,000.00	2013 年 9 月 30 日~ 2014 年 9 月 22 日	否
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	10,000,000.00	2013 年 10 月 31 日~ 2014 年 10 月 20 日	否
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	25,000,000.00	2014 年 2 月 8 日~ 2015 年 1 月 20 日	否
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	5,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2015 年 6 月 29 日	否
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	5,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2015 年 6 月 29 日	否
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	30,000,000.00	2013 年 11 月 27 日~ 2014 年 11 月 26 日	否
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	10,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2015 年 6 月 29 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 22 日~ 2014 年 11 月 23 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	13,000,000.00	2012 年 8 月 21 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	8,400,000.00	2012 年 10 月 19 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	10,000,000.00	2012 年 12 月 5 日~ 2017 年 12 月 21 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 14 日~ 2015 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份	苏州江源精密机械	10,000,000.00	2012 年 5 月 16 日~	否

有限公司	有限公司		2015 年 12 月 20 日	
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 18 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	10,000,000.00	2012 年 7 月 30 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	28,600,000.00	2013 年 6 月 3 日~ 2017 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	25,000,000.00	2013 年 1 月 14 日~ 2014 年 12 月 20 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	苏州江源精密机械有限公司	20,000,000.00	2013 年 9 月 17 日~ 2014 年 9 月 17 日	否
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	15,000,000.00	2014 年 4 月 30 日~ 2015 年 4 月 29 日	否
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	3,000,000.00	2013 年 7 月 18 日~ 2014 年 7 月 18 日	否
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	15,000,000.00	2008 年 12 月 10 日~ 2016 年 12 月 9 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	8,000,000.00	2014 年 5 月 22 日~ 2015 年 5 月 22 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	10,000,000.00	2013 年 12 月 24 日~ 2014 年 12 月 23 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	2,000,000.00	2014 年 6 月 5 日~ 2015 年 6 月 5 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	10,000,000.00	2013 年 9 月 24 日~ 2014 年 9 月 23 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 14 日~ 2014 年 10 月 1 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	5,000,000.00	2014 年 3 月 25 日~ 2015 年 3 月 25 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	5,000,000.00	2014 年 6 月 27 日~ 2015 年 4 月 8 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东精创机械制造有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 21 日~ 2015 年 5 月 19 日	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海华鼎实业股份有限公司	120,000,000.00	2011 年 6 月 1 日~ 2017 年 5 月 31 日	否
青海华鼎重型机床有限责任公司	青海华鼎实业股份有限公司	35,000,000.00	2011 年 6 月 1 日~ 2014 年 11 月 30 日	否
青海一机数控机床有限责任公司	青海华鼎实业股份有限公司	65,000,000.00	2014 年 2 月 28 日~ 2015 年 2 月 27 日	否
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	2,000,000.00	2013 年 11 月 20 日~ 2014 年 11 月 19 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	10,000,000.00	2013 年 9 月 18 日~ 2014 年 9 月 17 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	20,000,000.00	2013 年 11 月 11 日~ 2014 年 11 月 11 日	否
青海华鼎实业股份	广东恒联食品机械	10,000,000.00	2014 年 2 月 28 日~	否

有限公司	有限公司		2015 年 2 月 27 日	
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 22 日~ 2015 年 5 月 22 日	否
青海华鼎实业股份有限公司	广东恒联食品机械有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 21 日~ 2015 年 5 月 19 日	否
广东精创机械制造有限公司	广东恒联食品机械有限公司	10,000,000.00	2014 年 4 月 27 日~ 2015 年 4 月 27 日	否
广东精创机械制造有限公司	广东恒联食品机械有限公司	20,000,000.00	2013 年 7 月 9 日~ 2014 年 7 月 7 日	否
青海重型机床有限公司(土地及房产)	青海华鼎实业股份有限公司	15,500,000.00	2011 年 6 月 29 日~ 2017 年 6 月 28 日	否

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。2014 年 1-6 月共代缴总额为 607,548.68 元。

(五) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	青海重型机床有限责任公司西安经销部	31,422.00	31,422.00	31,422.00	31,422.00
	青海重型机床有限责任公司沈阳经销处	4,376,943.20	4,369,743.20	4,376,943.20	4,369,743.20
	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	4,301,198.02	4,301,198.02
	青海重型机床申科实业有限公司	2,380,184.16	119,009.21	6,300,611.41	315,030.57
	青海机电国有控股有限公司	180,000.00	12,600.00	1,156,000.00	57,800.00
	青海聚力源房地产开发有限公司	33,652,800.00	1,682,640.00	33,652,800.00	1,682,640.00
	青海盐湖机	17,606,008.16	880,300.41		

	电装备制造 有限公司				
其他应收款					
	青海聚力源 房地产开发 有限公司			20,972.04	1,048.60
预付账款					
	青海重型机 床申科实业 有限公司	457,673.19		457,673.19	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	青海重型机床申科实 业有限公司	2,285,573.13	1,379,770.91
	青海重型机床有限责 任公司	2,080,756.37	2,118,710.86
其他应付款			
	青海重型机床有限责 任公司	41,299,638.18	1,062,547.92
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

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼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) 其他或有负债及其财务影响:

担保方	受益人	担保期限	币别	担保金额(元)	对本公司的财务影响 财务影响
天津市地下铁道集团 有限公司	建行西宁 和政支行	合同项下货 物通过验收	RMB	406,192.20	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	RMB	47,211.49	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	RMB	1,000,363.28	对本公司财务没有重 大影响
武汉重工铸锻有限责 任公司	建行西宁 和政支行	合同项下货 物通过验收	RMB	798,269.68	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	RMB	316,228.18	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	RMB	296,021.92	对本公司财务没有重 大影响

山西汾西重工有限责任公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	493,081.00	对本公司财务没有重大影响
成都铁路局重庆建设指挥部	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	416,462.50	对本公司财务没有重大影响
青藏铁路公司西宁站改造工程建设指挥部	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	403,208.99	对本公司财务没有重大影响
兰州兰石石油装备工程有限公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	470,694.80	对本公司财务没有重大影响
兰州兰石重型装备股份有限公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	328,484.88	对本公司财务没有重大影响
西安铁路局西安第一工程指挥部	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	100,083.61	对本公司财务没有重大影响
昆明枢纽铁路建设指挥部	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	648,302.40	对本公司财务没有重大影响
中冶东方工程技术有限公司包头钢铁设计研究院	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	210,053.08	对本公司财务没有重大影响
大连铁丰联合技术有限公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	1,664,274.34	对本公司财务没有重大影响
郑州市轨道交通有限公司	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	770,360.33	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	建行西宁和政支行	合同项下货物通过验收	RMB	861,004.86	对本公司财务没有重大影响
合计				9,230,297.54	

十、 承诺事项:

(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、 本公司本期未准备履行的重组计划见十、(一)。
- 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 2014 年 6 月 30 日, 该项借款余额为 RMB100,000,000.00 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) 和青海重型机床有限公司位于大通县桥头镇体育路的工业用地及房产抵押给青海建行西宁和政支行, 而取得借款。截至 2014 年 6 月 30 日, 该项借款余额为 RMB 155,000,000.00 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 2014 年 6 月 30 日, 该项借款余额为 RMB 65,000,000.00 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 2014 年 6 月 30 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 2014 年 6 月 30 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。

本公司以位于青海省西宁市装备园区土地 209,948.3 平方米(青生园用(2011)字第 139 号)及地上在建工程抵押给上海浦东发展银行西宁分行，而取得借款。截至 2014 年 6 月 30 日，该项借款余额为 RMB60,000,000.00 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。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

(二) 其他资产负债表日后事项说明

青海华鼎 2014 年度非公开发行 A 股股票方案已经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，于 2014 年 7 月 18 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了发行 A 股股票方案。有关本次公开发行事项请参见公开披露相关文件。

十二、 其他重要事项：

(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（元）
广州市番禺粮食储备有限公司	广东精创机械制造有限公司	番禺石楼镇人民路 197 号、199 号	2012 年 12 月 1 日	2027 年 11 月 30 日	市场价格	6.8 万元/月
陈建生	广州鼎创投资有限公司	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	680,414.28
陈建生	广州鼎创投资有限公司	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	529,428.96
广州市希捷商务咨询有限公司	广东恒联食品机械有限公司	番禺区石楼镇石楼路段 46 号的四处房产及番禺区石楼镇赤岗村市莲路旁两宗地	2013 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	市场价格	1,111,032.00

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(元)
广州市海星食品工业有限公司	广东恒联食品机械有限公司	番禺区石楼镇市莲路石楼段 53 号 7395.8 平米厂房	2009 年 01 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	市场价格	100000 元/月
广东中龙广州奇洋能源科技有限公司	广东中龙交通科技有限公司	番禺区石基镇石岗东村钟家北路 9 号 厂房及仓库	2013 年 10 月 01 日	2014 年 09 月 30 日	市场价格	19,980 元/月

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 2012 年 6 月 11 日与广州市番禺区粮食储备有限公司签订租赁合同,租用其拥有的坐落在番禺区石楼镇人民路 197 号、199 号物业,租赁用地面积及建筑物面积分别为 11740.8m²、6885.6m²。租期 15 年,月租金 6.8 万元,每三年上浮 8%。

(2) 本公司的全资子公司广州鼎创投资有限公司于 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鼎创投资有限公司于 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%。

(4)、本公司的全资子公司广东恒联食品机械有限公司于 2013 年 11 月 30 日与广州市希捷商务咨询有限公司签订《资产租赁合同》,租用广州市希捷商务咨询有限公司拥有的坐落在番禺区石楼镇石楼路段 46 号的四处房产及番禺区石楼镇赤岗村市莲路旁两宗地,租赁期限从 2013 年 11 月 30 日至 2014 年 11 月 29 日,租金 2,222,064.00 元。在 10 年内可以续租或退租,租赁价格不变。

(5)本公司的全资子公司广东恒联食品机械有限公司于 2009 年 1 月 10 日与广州市海星食品工业有限公司签订《资产租赁合同》,租用广州市海星食品工业有限公司拥有的坐落在番禺区石楼镇石楼路段 53 号的房产及土地,租赁期限从 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 30 日,租金 100,000.00 元/月。每三年调整一次租金,涨幅为每三年增加租金 7 万元。

(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) 年金计划主要内容及重大变化

本公司本期未发生该事项。

十三、 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:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	34,428,282.75	99.85	2,458,122.75	7.14	34,428,282.75	99.85	2,455,722.75	7.13
合并	53,099.99	0.15			53,099.99	0.15		

范围内的关联方组合								
组合小计	34,481,382.74	100.00	2,458,122.75	7.13	34,481,382.74	100.00	2,455,722.75	7.12
合计	34,481,382.74	/	2,458,122.75	/	34,481,382.74	/	2,455,722.75	/

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	33,652,800.00	97.60	1,682,640.00	33,652,800.00	97.75	1,682,640.00
4 至 5 年				4,800.00	0.01	2,400.00
5 年以上	775,482.75	2.40	775,482.75	770,682.75	2.24	770,682.75
合计	34,428,282.75	100.00	2,458,122.75	34,428,282.75	100.00	2,455,722.75

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青海聚力源房地产开发有限公司	同一最终控制人	33,652,800.00	1 年以内	97.60
湖北十堰华展运业有限公司	非关联方	190,676.56	5 年以上	0.55
甘肃安叉合力叉车有限责任公司	非关联方	147,313.32	5 年以上	0.43
常德天立实业有限责任公司	非关联方	130,000.00	5 年以上	0.38
青海石油机械有限公司	非关联方	102,329.98	5 年以上	0.30
合计	/	34,223,119.86	/	99.26

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青海聚力源房地产开发有限公司	同一最终控制人	33,652,800.00	97.60
青海重型机械制造有限公司	子公司	53,099.99	0.15
合计	/	33,705,899.99	97.75

5、 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0.00 元。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	2,029,290.45	1.39	1,037,735.78	51.14	1,912,623.55	1.27	1,033,264.31	54.02
合并范围内的关联方组合	144,140,890.76	98.61			149,141,593.33	98.73		
组合小计	146,170,181.21	100.00	1,037,735.78	0.71	151,054,216.88	100.00	1,033,264.31	0.68
合计	146,170,181.21	/	1,037,735.78	/	151,054,216.88	/	1,033,264.31	/

详见本附注二、(十)。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,025,766.34	50.55	51,288.32	821,903.44	42.97	41,095.18
1 至 2 年	6,800.00	0.33	476.00	7,831.00	0.41	548.17
2 至 3 年	6,030.72	0.30	603.07	92,795.72	4.85	9,279.57
3 至 4 年	600.00	0.03	120.00	9,690.00	0.51	1,938.00
4 至 5 年	9,690.00	0.48	4,845.00			
5 年以上	980,403.39	48.31	980,403.39	980,403.39	51.26	980,403.39
合计	2,029,290.45	100.00	1,037,735.78	1,912,623.55	100.00	1,033,264.31

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
青海一机数控机床有限责任公司	关联方	29,213,073.46	1 年以内	19.99
青海聚能热处理有限责任公司	关联方	26,647,270.70	1 年以内	18.23
广东颐泰苑饮食服务公司	关联方	19,435,690.51	1 年以内	13.30
广东精创机械制造有限公司	关联方	18,077,830.24	1 年以内	12.37
广东鼎创投资有限公司	关联方	14,073,664.83	1 年以内	9.63
合计	/	107,447,529.74	/	73.52

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
青海一机数控机床有限责任公司	全资子公司	29,213,073.46	19.99
青海聚能热处理有限责任公司	控股子公司	26,647,270.70	18.23
广东颐泰苑饮食服务公司	控股子公司	19,435,690.51	13.30
广东精创机械制造有限公司	全资子公司	18,077,830.24	12.37
广东鼎创投资有限公司	全资子公司	14,073,664.83	9.63
青海东大重装钢构有限公司	控股子公司	13,770,000.00	9.42
广州宏力数控设备有限公司	控股子公司	8,000,000.00	5.47
广东中龙交通科技有限公司	控股子公司	6,371,626.00	4.36
青海重型机械制造有限公司	全资子公司	4,750,000.00	3.25
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	全资子公司	3,747,540.84	2.56
合计	/	144,086,696.58	98.58

5、 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0.00 元。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
青海一机数控机床有限责任公司	82,871,087.09	82,871,087.09		82,871,087.09			100	100	
广东鼎创投资有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100	
青海华鼎重型机床有限责任公司	209,704,196.15	209,704,196.15		209,704,196.15			100	100	
广东恒联食品	102,558,468.70	102,558,468.70		102,558,468.70			90	100	另外 10% 股权为本公司下属

机械有限公司									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	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00			51	51	
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100	
广东精创机械制造有限公司	87,137,125.49	87,137,125.49		87,137,125.49			100	100	
青海华鼎机电设备有限责任公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			70	100	另外 30% 股权中本公司下属子公司青海华鼎重型机床有限责任公司持有 16% 的股权、青海一机数控机床有限责任公司持有 10% 的股权、青海华鼎齿轮箱有限责任公司持有 4% 的股权
苏州源精密机械有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00			100	100	
青海聚能热处理有限公司	9,700,000.00	9,700,000.00		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

司									箱有 限责 任公 司持 有
五矿 国际 信托 有限 公司	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			0.10	0.10	

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		117,407.18
其他业务收入	1,267,141.00	8,562.76
营业成本	88,567.60	204,435.37

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业			117,407.18	121,842.79
合计			117,407.18	121,842.79

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
齿轮 (箱)			117,407.18	121,842.79
合计			117,407.18	121,842.79

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区			117,407.18	121,842.79
合计			117,407.18	121,842.79

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
玉树州江霖有色金属有限公司	358,965.00	30.92
青海省国资工程咨询设计有限公司	244,096.00	21.03
西宁新之奇文化艺术有限公司	187,950.00	16.19
青海科达眼镜 (集团) 有限责任公司	150,000.00	12.92

青海长江工贸有限责任公司	129,600.00	11.17
合计	1,070,611.00	92.23

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,082,624.45	7,214,697.83
加: 资产减值准备	6,871.47	-43,873.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	714,771.49	1,187,945.39
无形资产摊销	316,032.90	46,233.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,403,440.38	
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)	4,630,161.97	506,305.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-178,947.85	-12,683,435.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-600.00	-10,317.18
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)		121,842.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,953,175.55	-34,502,836.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,996,044.04	57,082,206.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,040,643.34	18,918,768.77
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	1,037,839.83	38,278,095.32
减: 现金的期初余额	64,574,443.24	8,712,561.80
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	-63,536,603.41	29,565,533.52

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,314,816.72
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	5,784,661.75
债务重组损益	109,532.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,276.48

少数股东权益影响额	-34,807.00
所得税影响额	-1,767,919.37
合计	5,643,561.29

(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	-2.79	-0.0862	-0.0862
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.56	-0.11	-0.11

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	190,585,610.03	297,053,475.98	-35.84	期末归还银行借款所致
应付票据		2,000,000.00	100.00	票据已到期承兑
应交税费	4,356,882.18	2,047,997.49	112.74	期末增值税留抵税额减少
应付利息		874,318.50	100.00	银行贷款利息已支付
其他应付款	100,421,284.20	40,072,060.81	150.60	未结算往来款增加
一年内到期的非流动负债	96,800,000.00	176,300,000.00	-45.09	归还一年内到期借款
其他流动负债	58,086.53	118,324.00	-50.91	结算减少
营业税金及附加	3,595,262.24	2,518,670.24	42.74	本期进项税额减少
营业外收入	7,690,987.31	12,490,187.41	-38.42	本期结转的政府补助减少
营业外支出	244,699.65	439,695.58	-44.35	债务重组损失减少
利润总额	-27,024,939.16	-17,688,061.66	52.79	收入下降、营业外收入下降
所得税费用	-4,162,141.32	-1,346,792.30	209.04	可抵扣时间性差异增加
净利润	-22,862,797.84	-16,341,269.36	39.91	收入下降、营业外收入下降
归属于母公司所有者的净利润	-20,404,026.26	-12,367,151.47	64.99	净利润减少所致
少数股东损益	-2,458,771.58	-3,974,117.89	-38.13	净利润减少所致

第十节 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) 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

2014 年 8 月 17 日