

公司代码：600243

公司简称：青海华鼎

青海华鼎实业股份有限公司 2021 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、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	10
第五节	环境与社会责任.....	11
第六节	重要事项.....	12
第七节	股份变动及股东情况.....	18
第八节	优先股相关情况.....	21
第九节	债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	21

备查文件 目录	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。
	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。

第一节 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
机电国有	指	青海机电国有控股有限公司
青海重型	指	青海重型机床有限责任公司
联顺科技	指	广州联顺科技发展有限公司
“青海华鼎”或“公司”	指	青海华鼎实业股份有限公司
华鼎重型	指	青海华鼎重型机床有限责任公司
上海圣雍	指	上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）
创东方富达	指	深圳创东方富达投资企业（有限合伙）
青海一机	指	青海一机数控机床有限责任公司
华鼎装备	指	青海华鼎装备制造有限公司
广东鼎创	指	广东鼎创投资有限公司
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
聚能热处理	指	青海聚能热处理有限责任公司
广东中龙	指	广东中龙交通科技有限公司
青海东大	指	青海东大重装钢构有限公司
广州宏力	指	广州宏力数控设备有限公司
重型机械	指	青海重型机械制造有限公司
广州亿丰	指	广州亿丰股权投资管理有限公司
青海青重	指	青海青重机床制造有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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
姓名	李祥军
联系地址	青海省西宁市七一路 318 号
电话	0971-7111159
传真	0971-7111669
电子信箱	lixj521@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	青海省西宁市城北区经二路北段24号
公司注册地址的历史变更情况	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》
登载半年度报告的网站地址	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

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	269,910,939.82	275,489,552.22	-2.02
归属于上市公司股东的净利润	-17,478,667.86	-20,625,703.82	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	-22,884,354.80	-54,583,262.99	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-67,193,980.57	-90,348,256.30	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,133,468,690.67	1,150,947,358.53	-1.52
总资产	1,594,497,483.10	1,658,652,760.62	-3.87

(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)	-0.04	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.05	-0.12	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.53	-1.86	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-2.00	-4.91	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,071,939.35	
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	2,360,763.40	
债务重组损益	1,296,953.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,158,497.60	
少数股东权益影响额	-64,121.43	
所得税影响额	-1,418,345.40	
合计	5,405,686.94	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

报告期内公司所属行业为制造业，涉及通用设备制造业、专用设备制造业、金属制品业等。主要业务：公司主要从事数控机床产品、电梯配件等的研发、生产及销售，公司主要产品包括数控重型卧式车床系列产品、轧辊车床系列产品、铁路专用车床系列产品、铣床系列、专用机械设备、环保设备、立式、卧式加工中心系列产品、涡旋压缩机、齿轮（箱）、精密传动关键零部件等。上述产品广泛应用于通用机械、工程机械、钢铁、航空航天、轨道交通、汽车、汽配、轻工等行业和领域。

经营模式：在主营业务范围内，公司建立了董事会领导下的董事会办公室负责营运机制，通过董事会办公室执行董事会决议和授权，实现各板块专业化管理，实行执行董事和授权人员负责制，对公司整体运营实行统一集中管理和集体决策。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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”被认定为中国驰名商标。青海青重机床制造有限责任公司生产的铁路专用机床、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；青海华鼎齿轮箱有限责任公司是我国工程齿轮（箱）的主要生产企业之一；广东精创机械制造有限公司为日立电梯的主要配套企业和战略合作伙伴。截止目前，公司共承担了四项国家高档数控机床及基础制造装备科技重大专项，参与了两项；2012年被国家发改委批复确认为“国家地方联合工程研究中心”，现有有效专利108项，其中发明专利18项，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”等荣誉称号。

三、 经营情况的讨论与分析

今年是“十四五”规划开局之年，国民经济运行总体呈现稳定恢复、持续发展的态势。得益于国内疫情的有效控制与宏观政策效应的持续释放，2021年上半年机械工业市场需求逐步恢复、运行环境不断改善，企业发展信心不断增强，行业生产保持平稳的趋势。但原材料价格大幅上涨、行业成本压力上升直接影响到企业效益；账款回收难，行业资金周转率低。受以上原因影响，2021年上半年，公司完成营业收入2.7亿元，因2020年出售全资子公司广东恒联食品机械有限公司导

致合并范围的减少，较上年同期减少了2.02%；实现归属于母公司净利润-1,747.87万元，上年同期为-2,062.57万元，较去年同期减亏314.70万元。

展望下半年，利好于机械工业运行与发展的因素在积累释放，但是机械企业或将面临原材料成本高与账款回收难叠加产生的资金压力。公司将年初既定的经营计划，继续加大资源整合，合理优化资源配置，加大考核力度，控制运营成本，提质增效，力争完成全年计划。另，为了提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，公司收购广州市锐丰文化传播有限公司70%股权事项已于2021年8月13日完成了工商变更手续，将纳入公司合并报表范围。**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	269,910,939.82	275,489,552.22	-2.02
营业成本	240,412,153.77	251,538,959.28	-4.42
销售费用	7,555,796.02	19,291,928.83	-60.83
管理费用	37,797,222.08	41,538,401.46	-9.01
财务费用	557,905.55	20,172,050.34	-97.23
研发费用	9,127,079.75	18,121,051.11	-49.63
经营活动产生的现金流量净额	-67,193,980.57	-90,348,256.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	38,990,615.11	101,795,924.45	-61.70
筹资活动产生的现金流量净额	-65,445,228.51	-21,665,952.47	不适用

营业收入变动原因说明：出售子公司合并范围变化所致。

营业成本变动原因说明：受收入减少所致。

销售费用变动原因说明：子公司减少所致。

管理费用变动原因说明：子公司减少所致。

财务费用变动原因说明：融资减少所致。

研发费用变动原因说明：子公司减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：处置非流动资产收回现金减少，投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿还银行借款。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	36,288,537.31	2.28	131,767,950.09	7.94	-72.46	偿还银

						行 借 款，生 产投入 支付
应收账款	131,365,607.89	8.24	75,638,850.34	4.56	73.67	按合同 要求未 到收款 期
预付账款	17,399,916.81	1.09	9,376,885.87	0.57	85.56	生产投 入增加
其他应收款	99,294,855.22	6.23	165,230,199.05	9.96	-39.91	收回股 权转让 款所致
使用权资产	10,465,686.89	0.66			100.00	首次执 行新租 赁准 则，将 租赁资 产确认 为使用 权资产
短期借款	98,626,736.19	6.19	155,003,938.07	9.35	-36.37	偿还银 行借款
合同负债	40,059,192.86	2.51	28,786,395.75	1.74	39.16	预收账 款增加
其他应付款	28,710,772.23	1.80	20,997,905.66	1.27	36.73	往来欠 款增加
其他流动负 债	52,918,577.18	3.32	35,049,556.63	2.11	50.98	未到期 已背书 的票据 及待转 销项税 额增加
长期应付款	75,454.50	0.00	310,909.05	0.02	-75.73	欠款减 少
租赁负债	10,744,737.27	0.67			100.00	首次执 行新租 赁准 则确认 租赁负 债
少数股东权 益	-2,283,358.74	-0.14	4,008,962.51	0.24	-156.96	少数股 东损益 亏损增 加

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面净值	受限原因
货币资金	1,026,274.87	履约保证金、法院冻结
固定资产	8,844,261.25	抵押
无形资产	3,712,685.97	抵押
应收款项融资	43,960,923.87	质押
合计	57,544,145.96	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东精创	电梯配件	7,000.00	33,069.38	12,630.40	15,365.80	139.83
青海青重	重型数控卧式加工中心	10,000.00	19,818.44	9,994.35	9,833.74	-12.18
华鼎齿轮箱	齿轮箱	15,000.00	19,492.93	5,528.94	2,336.65	-112.43

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、因公司装备制造业需要高技术投入的特点，公司研发人才、技术人员的储备是否能够满足今后业务发展存在一定的风险；

2、人工成本的增加、应收账款数额大、回收难、融资难、融资贵、转贷难等因素以及同行业恶性竞争等不确定性等因素的存在，将对公司组织生产和经营带来严重的考验；

3、原材料价格大幅上涨、行业成本压力上升直接影响到企业效益。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

公司于2021年6月29日召开的第七届董事会第二十七次会议和于2021年7月20日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司70%的股权的议案》。基于广州市锐丰文化传播有限公司（下称：“锐丰文化”）所处的文化创意

设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，同意公司在锐丰文化 100%股权评估值为人民币 39,948.73 万元（评估基准日 2021 年 2 月 28 日）的基础上，与广州市锐丰音响科技股份有限公司（下称：“锐丰科技”）签署的《股权转让协议》，公司以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化 70%的股权，收购 70%股权对应的价格为人民币 27,964.111 万元，同时授权公司董事会办公室全权办理相关事宜。

详细情况详见公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《证券时报》披露的《青海华鼎第七届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：临 2021-024）、《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司 70%股权的公告》（公告编号：临 2021-025）、《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的问询函〉回复的公告》（公告编号：临 2021-029）《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的二次问询函〉回复的公告》（公告编号：临 2021-031）、《青海华鼎 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-032）。

2021 年 8 月 13 日，锐丰文化已完成工商变更手续并取得新的《营业执照》。本次工商变更后，公司持有锐丰文化 70%股权，为公司控股子公司，将纳入公司合并报表范围。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 14 日	《上海证券报》 《证券时报》	2021 年 5 月 15 日	详细内容详见于 2021 年 5 月 15 日披露的《青海华鼎 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编码：临 2021-011）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 20 日	《上海证券报》 《证券时报》	2021 年 7 月 21 日	详细内容详见于 2021 年 7 月 21 日披露的《青海华鼎 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编码：临 2021-032）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2020 年年度股东大会、2021 年第一次临时股东大会所审议事项均通过。

2、公司于 2021 年 5 月 28 日召开了公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》，原定于 2021 年 6 月 17 日召开公司 2021 年第一次临时股东大会，审议议案为《关于选举公司第八届董事会董事的议案》《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第八届监事会非职工代表监事的议案特此决议》。详细内容见公司于 2021 年 5 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》《证券时报》披露的《青海华鼎关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知》（公告编号：临 2021-015）。

公司于 2021 年 6 月 8 日召开了公司第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于暂时取消召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。由于疫情特殊时期，为了减少人群聚集和流动性，以及公司董事会尚需对换届选举事项做进一步研究和完善。经慎重考虑，保证股东大会顺利进行，同意取消原定于 2021 年 6 月 17 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会，目前董事会对换届选举事项仍在做进一步研究和完善。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

青海华鼎属于制造行业,是一个低耗能企业,不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的公司。报告期内,公司持续推进厂区绿化工作,加大对财务系统、OA办公系统的投入,不断完善公司OA平台的流程及功能,逐步实现无纸化办公。同时号召公司员工,节约资源,合理使用取暖,鼓励绿色出行。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	青海溢峰科技投资有限公司及实际控制人于世光和夫人朱砂	青海溢峰科技投资有限公司及实际控制人于世光和夫人朱砂于2017年5月27日发布的了《青海华鼎详式权益变动报告书（青海溢峰科技投资有限公司）》，权益变动报告书中减少和规范关联交易的承诺：为规范信息披露义务人及一致行动人与上市公司将来可能产生的关联交易，确保青海华鼎全体股东利益不会损害，信息披露义务人溢峰科技及实际控制人于世光与朱砂出具如下承诺：1、本企业（本人）将尽量减少和避免与上市公司（包括其合并报表子公司及分支机构，下同）之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害上市公司的合法权益。2、除正常经营性往来外，本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业目前不存在违规占用上市公司的资金；或采用预收款、应付款等形式违规变相占用上市公司资金的情况。3、本次交易完成后，	自2017年5月27日起，期限为长期。	是	是	不适用	不适用

			本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本企业（本人）及本企业（本人）所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害上市公司及其他股东利益的行为。4、如承诺函承诺之内容被证明不实或未被遵守而直接导致上市公司实际损失的，将向上市公司赔偿该等损失。					
与再融资相关的承诺	其他	青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司	青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。同时，承诺限售期满后不采取协议转让或大宗交易的方式减持其在本次发行中所取得的股份（除征得青海重型机床有限责任公司的书面同意之外）。	2015 年 12 月 25 日，长期	否	是	不适用	不适用
	其他	上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）	上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。同时，承诺限售期满后不采取协议转让或大宗交易的方式减持其在本次发行	2015 年 12 月 25 日，长期	否	否	上海圣雍函告：上海圣雍参与了青海华鼎 2014 年度股票非公开发行，并同意将在 2014 年度非公开发行中所取得股份对应除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权	上海圣雍相关承诺已无法履行，青海重型表示支持，根据《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司

			中所取得的股份（除征得青海重型机床有限责任公司的书面同意之外）。				等）授予青海重型，以保证青海华鼎第一大股东身份的稳定性。因青海重型向广州联顺科技发展有限公司转让其所持有的青海华鼎 52,000,000 股股票，导致青海重型持股数量减少至 19,200 股，占股比例从 11.85% 下降至 0.0044%，不再是青海华鼎第一大股东，情势已然发生变更，特致函撤回之前授予青海重型的关于上海圣雍所持青海华鼎 8.15% 股份除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）的授权。	承诺及履行》的相关规定，青海重型提案《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》于青海华鼎董事会。于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》。
--	--	--	----------------------------------	--	--	--	---	---

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,360.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,360.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.74
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,460.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,460.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年6月29日召开的第七届董事会第二十七次会议和于2021年7月20日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司70%的股权的议案》。基于广州市锐丰文化传播有限公司（下称：“锐丰文化”）所处的文化创意设计领域具有良好的发展前景，提升公司的盈利能力和抗风险能力以及为未来业绩提供新的增长点，同意公司在锐丰文化100%股权评估值为人民币39,948.73万元（评估基准日2021年2月28日）的基础上，与广州市锐丰音响科技股份有限公司（下称：“锐丰科技”）签署的《股权转让协议》，公司以现金方式收购锐丰科技持有锐丰文化70%的股权，收购70%股权对应的价格为人民币27,964.111万元，同时授权公司董事会办公室全权办理相关事宜。

详细情况详见公司在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《证券时报》披露的《青海华鼎第七届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：临2021-024）、《青海华鼎关于收购广州市锐丰文化传播有限公司70%股权的公告》（公告编号：临2021-025）、《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的问询函〉回复的公告》（公告编号：临2021-029）、《青海华鼎对上海证券交易所〈关于对公司收购资产相关事项的二次问询函〉回复的公告》（公告编号：临2021-031）、《青海华鼎2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2021-032）。

2021年8月13日，锐丰文化已完成工商变更手续并取得新的《营业执照》。本次工商变更后，公司持有锐丰文化70%股权，为公司控股子公司，将纳入公司合并报表范围。

第七节 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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,964
------------------	--------

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有有	质押、标记或冻结情况	股东性

(全称)	增减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	质
广州联顺科技发展有限公司	0	52,000,000	11.85	0	无	0	境内非国有法人
深圳市创东方富达投资企业(有限合伙)	0	37,000,000	8.43	0	质押	37,000,000	其他
上海圣雍创业投资合伙企业(有限合伙)	0	35,744,500	8.15	0	质押	35,740,000	其他
济南享佰居贸易有限公司	0	26,320,000	6.00	0	无	0	境内非国有法人
西藏清学企业管理有限公司	0	26,300,000	5.99	0	无	0	境内非国有法人
陈筠	0	26,240,000	5.98	0	无	0	境内自然人
青海机电国有控股有限公司	0	18,000,000	4.10	0	无	0	国有法人
青海溢峰科技投资有限公司	0	18,000,000	4.10	0	质押	10,719,200	境内非国有法人
周建新	69,700	11,523,700	2.63	0	无	0	境内自然人
王坚宏	5,579,711	7,667,011	1.75	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
广州联顺科技发展有限公司	52,000,000		人民币普通股	52,000,000			
深圳市创东方富达投资企业(有限合伙)	37,000,000		人民币普通股	37,000,000			
上海圣雍创业投资合伙企业(有限合伙)	35,744,500		人民币普通股	35,744,500			
济南享佰居贸易有限公司	26,320,000		人民币普通股	26,320,000			
西藏清学企业管理有限公司	26,300,000		人民币普通股	26,300,000			
陈筠	26,240,000		人民币普通股	26,240,000			
青海机电国有控股有限公司	18,000,000		人民币普通股	18,000,000			
青海溢峰科技投资有限公司	18,000,000		人民币普通股	18,000,000			
周建新	11,523,700		人民币普通股	11,523,700			
王坚宏	7,667,011		人民币普通股	7,667,011			

<p>上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明</p>	<p>报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司、上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》。2021 年 6 月 29 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与公司实际控制人于世光签订了《附条件生效的股东授权委托协议》，自豁免上海圣雍履行股东授权承诺事项获得股东大会审议通过之时起即刻将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。详细情况详见公司于 2021 年 7 月 2 日披露的《青海华鼎股东权益变动的提示性公告》。</p>
<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司、上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在 2014 年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。2021 年 7 月 20 日起，公司股东大会豁免了上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东以上授权委托承诺事项，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予公司实际控制人于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。</p>

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	36,288,537.31	131,767,950.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	49,281,937.46	41,535,437.42
应收账款	七、5	131,365,607.89	75,638,850.34
应收款项融资	七、6	44,970,723.87	49,042,432.33
预付款项	七、7	17,399,916.81	9,376,885.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	99,294,855.22	165,230,199.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	451,934,807.60	437,886,197.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	15,134,369.47	19,035,793.25
流动资产合计		845,670,755.63	929,513,745.64

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	13,840,283.36	13,840,283.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,168,947.75	5,243,236.57
固定资产	七、21	378,815,624.01	391,657,549.04
在建工程	七、22	650,488.00	650,488.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	10,465,686.89	0.00
无形资产	七、27	76,522,353.22	78,904,530.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	10,848,189.18	12,416,425.96
递延所得税资产	七、30	20,256,368.44	23,230,051.52
其他非流动资产	七、31	232,258,786.62	203,196,450.36
非流动资产合计		748,826,727.47	729,139,014.98
资产总计		1,594,497,483.10	1,658,652,760.62
流动负债：			
短期借款	七、	98,626,736.19	155,003,938.07
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	148,316,483.64	178,324,839.72
预收款项			
合同负债	七、38	40,059,192.86	28,786,395.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,737,057.98	6,677,631.22
应交税费	七、40	14,621,665.83	14,954,208.58
其他应付款	七、41	28,710,772.23	20,997,905.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	52,918,577.18	35,049,556.63
流动负债合计		390,990,485.91	439,794,475.63
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	七、45	14,500,000.00	15,016,319.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,744,737.27	
长期应付款	七、48	75,454.50	310,909.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	47,001,473.49	48,574,735.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,321,665.26	63,901,963.95
负债合计		463,312,151.17	503,696,439.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	41,301,752.15	41,301,752.15
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-591,108,550.55	-573,629,882.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,133,468,690.67	1,150,947,358.53
少数股东权益		-2,283,358.74	4,008,962.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,131,185,331.93	1,154,956,321.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,594,497,483.10	1,658,652,760.62

公司负责人：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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,270,528.21	87,902,747.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,820,000.00	7,370,000.00
应收账款	十七、1	4,936,824.10	613,490.87
应收款项融资			3,399,017.84
预付款项			
其他应收款	十七、2	819,214,145.62	957,963,845.79

其中：应收利息			
应收股利			
存货		51,215,868.26	25,894,960.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,596,640.79	4,252,832.75
流动资产合计		887,054,006.98	1,087,396,895.39
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	363,470,746.05	233,570,125.10
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,168,947.75	5,243,236.57
固定资产		85,841,519.56	92,189,097.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,843,715.13	31,224,586.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,062,462.51	2,790,390.43
递延所得税资产			
其他非流动资产		170,310,000.00	140,310,000.00
非流动资产合计		667,697,391.00	515,327,436.38
资产总计		1,554,751,397.98	1,602,724,331.77
流动负债：			
短期借款			49,999,002.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,018,560.57
预收款项			
合同负债		523,182.37	525,428.55
应付职工薪酬			
应交税费		9,757,866.73	9,759,314.12
其他应付款		14,377,339.22	14,084,642.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,871,504.27	49,258.09
流动负债合计		26,529,892.59	75,436,206.07
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		75,454.50	310,909.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,850,000.00	7,850,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,925,454.50	8,160,909.05
负债合计		34,455,347.09	83,597,115.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,850,000.00	438,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,251,282,431.74	1,251,282,431.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,301,752.15	41,301,752.15
未分配利润		-211,138,133.00	-212,306,967.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,520,296,050.89	1,519,127,216.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,554,751,397.98	1,602,724,331.77

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		269,910,939.82	275,489,552.22
其中：营业收入	七、61	269,910,939.82	275,489,552.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		296,789,620.04	353,534,002.04
其中：营业成本	七、61	240,412,153.77	251,538,959.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,339,462.87	2,871,611.02

销售费用	七、63	7,555,796.02	19,291,928.83
管理费用	七、64	37,797,222.08	41,538,401.46
研发费用	七、65	9,127,079.75	18,121,051.11
财务费用	七、66	557,905.55	20,172,050.34
其中：利息费用		5,038,810.25	23,070,314.12
利息收入		4,701,049.36	3,642,439.62
加：其他收益	七、67	2,360,763.40	8,352,944.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	129,984.40	11,351,575.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-3,866,481.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,068,193.04	30,358,939.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,319,739.38	-31,847,471.75
加：营业外收入	七、74	4,740,541.30	1,239,226.63
减：营业外支出	七、75	1,281,343.97	-1,129,028.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,860,542.05	-29,479,216.96
减：所得税费用	七、76	3,910,447.06	-5,181,207.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,770,989.11	-24,298,009.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,770,989.11	-24,298,009.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,478,667.86	-20,625,703.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,292,321.25	-3,672,306.01
六、其他综合收益的税后净额			-17,539.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-17,539.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-17,539.60
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			-17,539.60
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-23,770,989.11	-24,315,549.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,478,667.86	-20,643,243.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,292,321.25	-3,672,306.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.04	-0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,902,148.94	11,438,614.44
减：营业成本	十七、4	4,397,622.05	11,329,448.12
税金及附加		39,297.00	55,999.54
销售费用			
管理费用		7,714,981.03	4,723,361.72
研发费用			
财务费用		-5,163,514.80	9,369,516.51
其中：利息费用		1,198,955.25	14,861,339.49
利息收入		6,372,456.77	5,497,467.97
加：其他收益		2,571.03	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5		64,377,488.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,271,516.65	20,466,761.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,187,851.34	70,804,538.00
加：营业外收入			7,656.96
减：营业外支出		19,017.10	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,168,834.24	70,812,194.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,168,834.24	70,812,194.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,168,834.24	70,812,194.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,168,834.24	70,812,194.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		200,433,576.82	256,500,007.86
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,904,617.17	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	26,978,797.24	62,023,842.68
经营活动现金流入小计		231,316,991.23	318,523,850.54
购买商品、接受劳务支付的现金		157,643,828.16	188,763,639.32
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		62,968,991.60	81,689,234.49
支付的各项税费		9,912,408.69	11,750,721.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	67,985,743.35	126,668,512.03
经营活动现金流出小计		298,510,971.80	408,872,106.84
经营活动产生的现金流量净额		-67,193,980.57	-90,348,256.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		359,690.00	104,627,821.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		76,117,752.49	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,477,442.49	104,627,821.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,486,827.38	2,831,897.44
投资支付的现金		30,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,486,827.38	2,831,897.44
投资活动产生的现金流量净额		38,990,615.11	101,795,924.45
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		9,860,000.00	40,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,860,000.00	40,350,000.00
偿还债务支付的现金		72,085,290.15	43,282,295.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,219,938.36	18,733,656.78
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		75,305,228.51	62,015,952.47
筹资活动产生的现金流量净额		-65,445,228.51	-21,665,952.47
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		-93,648,593.97	-10,218,284.32
加：期初现金及现金等价物余额		128,910,856.41	50,920,983.19
六、期末现金及现金等价物余额		35,262,262.44	40,702,698.87

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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			
收到的税费返还		3,677,527.88	
收到其他与经营活动有关的现金		12,440,400.57	61,877,677.99
经营活动现金流入小计		16,117,928.45	61,877,677.99
购买商品、接受劳务支付的现金			13,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		1,167,153.71	823,798.47
支付的各项税费		99,605.68	112,556.79
支付其他与经营活动有关的现金		91,167,729.23	52,829,663.52
经营活动现金流出小计		92,434,488.62	53,779,018.78
经营活动产生的现金流量净额		-76,316,560.17	8,098,659.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,117,752.49	11,365,001.00
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		76,117,752.49	11,365,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,999.00
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,000,000.00	4,999.00
投资活动产生的现金流量净额		46,117,752.49	11,360,002.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		50,234,456.83	3,000,997.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,198,955.25	12,918,594.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,433,412.08	15,919,592.17
筹资活动产生的现金流量净额		-51,433,412.08	-15,919,592.17

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		-81,632,219.76	3,539,069.04
加：期初现金及现金等价物余额		87,902,747.97	864,570.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,270,528.21	4,403,639.23

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07				41,301,752.15		-573,629,882.69		1,150,947,358.53	4,008,962.51	1,154,956,321.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07				41,301,752.15		-573,629,882.69		1,150,947,358.53	4,008,962.51	1,154,956,321.04
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											-17,478,667.86		-17,478,667.86	-6,292,321.25	-23,770,989.11
(一)											-17,478,667.86		-17,478,667.86	-6,292,321.25	-23,770,989.11

2021 年半年度报告

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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他 (五) 专项储 备														
1. 本期 提取														
2. 本期 使用														
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07			41,301,752.15		-591,108,550.55		1,133,468,690.67	-2,283,358.74	1,131,185,331.93

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一 般	未分配利润	其他					

2021 年半年度报告

		优先股	永续债	其他	股		储备		风险准备						
一、上年期末余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07		-1,495,364.68		24,268,183.58		-584,038,635.03		1,122,009,672.94	-15,372,586.68	1,106,637,086.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,244,425,489.07		-1,495,364.68		24,268,183.58		-584,038,635.03		1,122,009,672.94	-15,372,586.68	1,106,637,086.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-17,539.60				-20,625,703.82		-20,643,243.42	30,545,693.99	9,902,450.57
（一）综合收益总额							-17,539.60				-20,625,703.82		-20,643,243.42	-3,672,306.01	-24,315,549.43
（二）所有者投入和减少资本														34,218,000.00	34,218,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他															

受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五) 专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	438,850,000.00			1,244,425,489.07	-1,512,904.28	24,268,183.58	-604,664,338.85	1,101,366,429.52	15,173,107.31	1,116,539,536.83				

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				41,301,752.15	-212,306,967.24	1,519,127,216.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				41,301,752.15	-212,306,967.24	1,519,127,216.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,168,834.24	1,168,834.24
(一) 综合收益总额										1,168,834.24	1,168,834.24

2021 年半年度报告

										24	24
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				41,301,752.15	-211,138,133.00	1,520,296,050.89

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				24,268,183.58	-365,609,084.37	1,348,791,530.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74				24,268,183.58	-365,609,084.37	1,348,791,530.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										70,812,194.96	70,812,194.96
(一) 综合收益总额										70,812,194.96	70,812,194.96

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	438,850,000.00				1,251,282,431.74			24,268,183.58	-294,796,889.41	1,419,603,725.91	

公司负责人：于世光 主管会计工作负责人：肖善鹏 会计机构负责人：王芳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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43.74%权益，为青海重型的第一大股东，且实际控制青海重型以及青海华鼎。

2007年12月26日至2008年12月31日，青海天象通过上海证券交易所已累计减持本公司股份3,442,500股，占本公司总股本的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。

根据本公司 2014 年 7 月 18 日 2014 年第一次临时股东大会决议和 2015 年 9 月 7 日收到的中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2015】2014 号）的核准，本公司非公开发行人民币普通股 20,200 万股（A 股）（每股面值 1 元），增加股本人民币 20,200 万元，变更后的股本为人民币 43,885 万元。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 43,885 万元，总股本为 43,885 万股。注册地：青海省西宁市城北区经二路北段 24 号，统一社会信用代码：9163000071040232XF。

本公司主要经营范围：公司主要从事数控机床产品、电梯配件等研发、生产及销售，公司产品包括数控重型卧式车床系列产品、轧辊车床系列产品、铁路专用车床系列产品、铣床系列、专用机械设备、环保设备、立式、卧式加工中心系列产品、涡旋压缩机、齿轮（箱）、精密传动关键零部件等。

本公司母公司为青海重型机床有限责任公司，2017 年 8 月 10 日，公司的实际控制人由青海省国资委变更为公司董事长兼首席执行官于世光及其夫人朱砂。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青海青重机床制造有限责任公司
青海康特实业有限公司
青海重型机械制造有限公司
青海华鼎科特机床有限公司
青海聚力机械装备有限公司
青海一机数控机床有限责任公司
青海福斯特数控机床有限责任公司
青海华鼎齿轮箱有限责任公司
青海华鼎机电设备有限责任公司
青海聚能热处理有限责任公司
广东精创机械制造有限公司
广州市捷创金属机械有限公司
广州广涡压缩机有限公司
广州市维才人力资源管理有限公司
广东鼎创投资有限公司
广东中龙交通科技有限公司
广州宏力数控设备有限公司
青海华鼎装备制造有限公司

子公司名称

青海青一数控设备有限公司

广州亿丰股权投资管理有限公司

广州广涡精密科技有限公司

苏州江源精密机械有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产。
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债。
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（21）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

资产负债表日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。

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“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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

10. 金融工具

√适用□不适用

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司暂无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之和）。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之和）。

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15. 存货

适用 不适用

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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

- 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投

资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股

权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

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必要支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

25. 借款费用

适用 不适用

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:

- a. 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。
- b. 借款费用已经发生。
- c. 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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

详见本节“五、42 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产的计价方法

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。

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。

a. 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
办公软件	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
著作权	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
其他	5-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

b. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- 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。
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 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。
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见本节“五、42 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

35. 预计负债

适用 不适用

1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**a. 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。

b. 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) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，即相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认提供劳务的收入。完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期合同费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3) 确认让渡资产使用权收入的依据

a. 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：

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。

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。

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。

b. 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

39. 合同成本

√适用 □不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

a. 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。

b. 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) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，即相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认提供劳务的收入。完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期合同费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3) 确认让渡资产使用权收入的依据

a. 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：

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。

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。

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。

b. 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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) 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。

3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

a. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021年1月1日前的会计政策

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,确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021年1月1日前的会计政策

1) 融资租入资产: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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自2021年1月1日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

公司作为承租人

1) 使用权资产租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额;

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

本公司发生的初始直接费用;

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告本节“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;

取决于指数或比率的可变租赁付款额;

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;

购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;

行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益

或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始

将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、10. 金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述

本公司作为出租人的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、10. 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。	2021年8月23日召开第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过。	合并资产负债表期初金额影响项目：使用权资产增加 11,667,323.15 元、租赁负债增加 11,667,323.15 元。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,767,950.09	131,767,950.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,535,437.42	41,535,437.42	
应收账款	75,638,850.34	75,638,850.34	
应收款项融资	49,042,432.33	49,042,432.33	
预付款项	9,376,885.87	9,376,885.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	165,230,199.05	165,230,199.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	437,886,197.29	437,886,197.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,035,793.25	19,035,793.25	
流动资产合计	929,513,745.64	929,513,745.64	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	13,840,283.36	13,840,283.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,243,236.57	5,243,236.57	
固定资产	391,657,549.04	391,657,549.04	
在建工程	650,488.00	650,488.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	11,667,323.15	11,667,323.15
无形资产	78,904,530.17	78,904,530.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,416,425.96	12,416,425.96	

递延所得税资产	23,230,051.52	23,230,051.52	
其他非流动资产	203,196,450.36	203,196,450.36	
非流动资产合计	729,139,014.98	740,806,338.13	11,667,323.15
资产总计	1,658,652,760.62	1,670,320,083.77	11,667,323.15
流动负债：			
短期借款	155,003,938.07	155,003,938.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	178,324,839.72	178,324,839.72	
预收款项			
合同负债	28,786,395.75	28,786,395.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,677,631.22	6,677,631.22	
应交税费	14,954,208.58	14,954,208.58	
其他应付款	20,997,905.66	20,997,905.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	35,049,556.63	35,049,556.63	
流动负债合计	439,794,475.63	439,794,475.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,016,319.44	15,016,319.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,667,323.15	11,667,323.15
长期应付款	310,909.05	310,909.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,574,735.46	48,574,735.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,901,963.95	75,569,287.10	11,667,323.15
负债合计	503,696,439.58	515,363,762.73	11,667,323.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,244,425,489.07	1,244,425,489.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,301,752.15	41,301,752.15	
一般风险准备			
未分配利润	-573,629,882.69	-573,629,882.69	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,150,947,358.53	1,150,947,358.53	
少数股东权益	4,008,962.51	4,008,962.51	
所有者权益(或股东权益)合计	1,154,956,321.04	1,154,956,321.04	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,658,652,760.62	1,670,320,083.77	11,667,323.15

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号-租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据上述规定，公司自2021年1月1日起施行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的财务报表。

公司根据原经营租赁合同确认使用权资产11,667,323.15元和租赁负债11,667,323.15元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,902,747.97	87,902,747.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,370,000.00	7,370,000.00	
应收账款	613,490.87	613,490.87	
应收款项融资	3,399,017.84	3,399,017.84	
预付款项			
其他应收款	957,963,845.79	957,963,845.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	25,894,960.17	25,894,960.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,252,832.75	4,252,832.75	
流动资产合计	1,087,396,895.39	1,087,396,895.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	233,570,125.10	233,570,125.10	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,243,236.57	5,243,236.57	
固定资产	92,189,097.61	92,189,097.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,224,586.67	31,224,586.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,790,390.43	2,790,390.43	
递延所得税资产			
其他非流动资产	140,310,000.00	140,310,000.00	
非流动资产合计	515,327,436.38	515,327,436.38	
资产总计	1,602,724,331.77	1,602,724,331.77	
流动负债：			
短期借款	49,999,002.28	49,999,002.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,018,560.57	1,018,560.57	
预收款项			
合同负债	525,428.55	525,428.55	
应付职工薪酬			
应交税费	9,759,314.12	9,759,314.12	
其他应付款	14,084,642.46	14,084,642.46	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	49,258.09	49,258.09	
流动负债合计	75,436,206.07	75,436,206.07	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	310,909.05	310,909.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,850,000.00	7,850,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,160,909.05	8,160,909.05	
负债合计	83,597,115.12	83,597,115.12	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	438,850,000.00	438,850,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,251,282,431.74	1,251,282,431.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,301,752.15	41,301,752.15	
未分配利润	-212,306,967.24	-212,306,967.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,519,127,216.65	1,519,127,216.65	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,602,724,331.77	1,602,724,331.77	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	3%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%（大通）、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青海华鼎实业股份有限公司	25
青海青重机床制造有限责任公司	25
青海重型机械制造有限公司	25
青海华鼎科特机床有限公司	25
青海聚力机械装备有限公司	25
青海一机数控机床有限责任公司	25
青海福斯特数控机床有限责任公司	25
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	15
青海华鼎机电设备有限公司	25
青海聚能热处理有限责任公司	15
广东精创机械制造有限公司	15
广州市捷创金属机械有限公司	25

广州广涡压缩机有限公司	15
广州市维才人力资源管理有限公司	25
广东鼎创投资有限公司	25
广东中龙交通科技有限公司	25
广州宏力数控设备有限公司	25
青海华鼎装备制造有限公司	25
青海青一数控设备有限公司	25
广州亿丰股权投资管理有限公司	25
珠海茂创科技服务有限公司	25
广州广涡精密科技有限公司	25
苏州江源精密机械有限公司	25

2. 税收优惠

√适用□不适用

青海华鼎齿轮箱有限责任公司根据青海省科学技术厅、青海省财政厅、国家税务总局青海省税务局的青科发高新〔2020〕108号文件认定为高新技术企业，证书编号为GR202063000025。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日，适用税率为15%。

广州广涡压缩机有限公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局的粤科函高字〔2020〕177号文件认定为高新技术企业，证书编号为GR201944006989。税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日，适用税率为15%。

青海聚能热处理有限责任公司于2018年11月21日取得青海省科学技术厅、青海省财政厅、国家税务总局青海省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201863000064，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日，适用税率为15%。目前正在办理高新技术企业重新认定，暂按照15%税率预缴企业所得税。

广东精创机械制造有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201844011215，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日，适用税率为15%。目前正在办理高新技术企业重新认定，暂按照15%税率预缴企业所得税。

3. 其他

□适用√不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,196.61	97,748.81
银行存款	35,220,036.50	128,813,078.27
其他货币资金	1,026,304.20	2,857,123.01
合计	36,288,537.31	131,767,950.09

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	935,015.95	2,553,075.67
法院冻结资金	91,258.92	304,018.01
合计	1,026,274.87	2,857,093.68

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,917,800.97	36,067,672.43
商业承兑票据	6,364,136.49	5,467,764.99
合计	49,281,937.46	41,535,437.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,265,504.80	41,253,240.97
商业承兑票据	0.00	6,510,357.97
合计	35,265,504.80	47,763,598.94

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	49,616,892.01	100.00	334,954.55	0.68	49,281,937.46	41,826,369.96	100.00	290,932.54	0.70	41,535,437.42
其中：										
银行承兑票据	42,917,800.97	86.50			42,917,800.97	36,067,672.43	86.23			36,067,672.43
商业承兑票据	6,699,091.04	13.50	334,954.55	5.00	6,364,136.49	5,758,697.53	13.77	290,932.54	5.05	5,467,764.99

合计	49,616,892.01	/	334,954.55	/	49,281,937.46	41,826,369.96	/	290,932.54	/	41,535,437.42
----	---------------	---	------------	---	---------------	---------------	---	------------	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据组合	6,699,091.04	334,954.55	5.00
合计	6,699,091.04	334,954.55	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据预期信用损失	290,932.54	44,022.01			334,954.55
合计	290,932.54	44,022.01			334,954.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	120,260,466.66
1 至 2 年	5,258,617.77
2 至 3 年	6,332,236.68
3 至 4 年	7,216,234.68
4 至 5 年	4,243,477.54
5 年以上	55,093,553.29
合计	198,404,586.62

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	574,633.00	0.29	574,633.00	100.00	0.00	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	
其中:										
预计无法收回	574,633.00	0.29	574,633.00	100.00	0.00	574,633.00	0.42	574,633.00	100.00	
按组合计提坏账准备	197,829,953.62	99.71	66,464,345.73	33.60	131,365,607.89	136,132,092.76	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
其中:										
账龄组合	197,829,953.62	99.71	66,464,345.73	33.60	131,365,607.89	136,132,092.76	99.58	60,493,242.42	44.44	75,638,850.34
合计	198,404,586.62		67,038,978.73	/	131,365,607.89	136,706,725.76	/	61,067,875.42	/	75,638,850.34

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛齐一机电设备有限公司	141,100.00	141,100.00	100.00	预计无法收回
广州静霸涡旋压缩机有限公司	433,533.00	433,533.00	100.00	预计无法收回
合计	574,633.00	574,633.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	120,260,466.66	4,111,440.31	3.42
1-2年	5,258,617.77	740,630.31	14.08
2-3年	6,155,003.68	1,686,151.87	27.39
3-4年	6,959,934.68	2,554,957.50	36.71
4-5年	4,243,477.54	2,418,712.45	57.00
5年以上	54,952,453.29	54,952,453.29	100.00
合计	197,829,953.62	66,464,345.73	33.60

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 预期信用 损失	61,067,875.42	6,410,630.64	0.00	439,527.33	0.00	67,038,978.73
合计	61,067,875.42	6,410,630.64	0.00	439,527.33	0.00	67,038,978.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	439,527.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
襄樊市中康汽车配件有限公司	货款	439,527.33	案件和解，无法收回	内部审核程序	否
合计	/	439,527.33	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州明城科技有限公司	22,361,531.13	11.27	22,361,531.13
河北天柱钢铁集团有限公司	14,658,000.00	7.39	732,900.00
青海聚力源房地产开发有限公司	10,000,000.00	5.04	10,000,000.00
中冶南方工程技术有限公司	7,994,250.00	4.03	399,712.50
日立电梯（上海）有限公司	7,671,096.08	3.86	61,733.15
合计	62,684,877.21	31.59	33,555,876.78

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,009,800.00	10,229,499.84
应收账款	43,960,923.87	38,812,932.49
合计	44,970,723.87	49,042,432.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资减值准备： 单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款融资	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	45,327,369.51	356,645.64	0.79
合计	45,327,369.51	356,645.64	0.79

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	15,976,071.56	91.82	8,667,530.16	92.44
1至2年	1,197,273.97	6.88	452,418.83	4.82
2至3年	114,961.40	0.66	162,215.55	1.73
3年以上	111,609.88	0.64	94,721.33	1.01
合计	17,399,916.81	100.00	9,376,885.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
陕西浩强数控机床有限公司	3,000,000.00	17.24

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西宁集邦物流有限公司	2,199,047.21	12.64
北京发那科机电有限公司	1,133,401.75	6.51
西宁华泰实业有限责任公司	770,338.34	4.43
冈田精机丹阳有限公司	681,253.50	3.92
合计	7,784,040.80	44.74

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,294,855.22	165,230,199.05
合计	99,294,855.22	165,230,199.05

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	102,454,807.53
1至2年	1,168,311.03
2至3年	751,270.02
3至4年	242,162.99
4至5年	354,167.16
5年以上	4,112,210.44
合计	109,082,929.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,583,390.00	4,770,721.79
股权转让款	91,740,000.00	167,857,752.49
备用金等职工往来	4,603,705.25	5,536,979.80
保证金	4,155,833.92	3,479,220.53
合计	109,082,929.17	181,644,674.61

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	14,387,076.73		2,027,398.83	16,414,475.56
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	645,373.64			645,373.64
本期转回	5,271,775.25		2,000,000.00	7,271,775.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	9,760,675.12		27,398.83	9,788,073.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款预期信用损失	16,414,475.56	645,373.64	7,271,775.25	0.00	0.00	9,788,019.74
合计	16,414,475.56	645,373.64	7,271,775.25	0.00	0.00	9,788,019.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青海省汽车运输集团有限公司	2,931,775.25	现金及资产抵偿收回
青海金悦房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	资产抵偿
广州星星投资控股有限公司	1,515,000.00	现金收回
青海祥馨同佳建设工程有限公司	825,000.00	现金收回
合计	7,271,775.25	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海祥馨同佳建设工程有限公司	股权转让款	76,600,000.00	1年以内	70.22	3,830,000.00
广州星星投资控股有限公司	股权转让款	15,140,000.00	1年以内	13.88	757,000.00
石楼镇人民政府	往来款	860,000.00	5年以上	0.79	860,000.00
日立电梯(中国)有限公司广州工厂	保证金	600,000.00	1年以上	0.55	525,688.50
汉墨工业(广东)有限公司	暂付款	539,152.00	1-2年	0.49	37,740.64
合计	/	93,739,152.00	/	85.93	6,010,429.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 青海祥馨同佳建设工程有限公司：

公司于2020年12月23日与青海祥馨同佳建设工程有限公司（以下简称“祥馨同佳”）签订了《股权转让协议》，公司将持有青海华鼎重型机床有限责任公司100%的股权协议转让给祥馨同佳，转让价格为人民币19,000.00万元。

祥馨同佳在股权转让协议签订后按照协议的约定期限于2020年12月28日如约支付了51%的股权转让价款9,690.00万元；协议约定2021年3月31日前祥馨同佳应向公司支付股权转让款总额的19%，即人民币3,610.00万元，由于受青海地区金融环境的影响，祥馨同佳出现了暂时的流动性困难，提出延期支付，经公司董事会办公室例会研究同意，2021年3月25日公司与祥馨同佳签订了延期支付协议，同意在2021年4月20日前支付800万元，剩余2,810万元于2021年5月15日支付。祥馨同佳于2021年4月20日支付了800万元，2021年6月16日支付了850万元，2021年7月2日支付了760万元，尚欠1200万元暂未支付，公司已经安排专人催收该款，受让方正在积极出售资产变现资金，该款的回收风险可控；剩余30%转让款5,700.00万元应于2021年12月20日前支付，公司已积极跟进中。

(2) 广州星星投资控股有限公司：

公司于2020年8月28日与广东星星投资控股有限公司（以下简称“星星投资”）签署了《股权转让协议》，公司将持有广东恒联食品机械有限公司100%的股权协议转让给星星投资。

截至2021年6月30日，星星投资已经支付完90%的股权转让款，按协议约定于2021年10月31日前支付剩余10%的股权转让款1,514.00万元。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	141,202,758.61	17,910,692.91	123,292,065.70	150,330,321.29	17,920,192.06	132,410,129.23
在产品	322,783,695.22	63,189,501.80	259,594,193.42	362,811,009.15	117,872,328.89	244,938,680.26
库存商品	93,725,932.38	35,548,012.80	58,177,919.58	85,855,330.93	35,564,994.54	50,290,336.39
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本	345,650.27	161,916.59	183,733.68	10,197,168.67	161,916.59	10,035,252.08
委托加工物资	777,728.97	724,154.13	53,574.84	935,953.46	724,154.13	211,799.33
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
发出商品	10,633,320.38	0.00	10,633,320.38			
合计	569,469,085.83	117,534,278.23	451,934,807.60	610,129,783.50	172,243,586.21	437,886,197.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,920,192.06			9,499.15		17,910,692.91
在产品	117,872,328.89			54,682,827.09		63,189,501.80
库存商品	35,564,994.54			16,981.74		35,548,012.80
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本	161,916.59					161,916.59
委托加工物资	724,154.13					724,154.13
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
合计	172,243,586.21			54,709,307.98		117,534,278.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	1,965,841.58	1,980,198.02
应收退货成本		
可抵扣税金	13,168,527.89	17,055,595.23
合计	15,134,369.47	19,035,793.25

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	13,840,283.36	13,840,283.36
合计	13,840,283.36	13,840,283.36

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,590,738.36			7,590,738.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,590,738.36			7,590,738.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,347,501.79			2,347,501.79
2. 本期增加金额	74,288.82			74,288.82
(1) 计提或摊销	74,288.82			74,288.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,421,790.61			2,421,790.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,168,947.75			5,168,947.75
2. 期初账面价值	5,243,236.57			5,243,236.57

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	378,815,624.01	391,657,549.04
固定资产清理		
合计	378,815,624.01	391,657,549.04

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	专用设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	282,737,962.58		312,964,133.33	60,790,243.71	13,649,721.94	34,067,633.81	704,209,695.37
2. 本期增加金额			17,699.12		1,461,728.26	46,140.65	1,525,568.03
(1) 购置			17,699.12		1,461,728.26	46,140.65	1,525,568.03
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			43,399,438.92	5,142,261.75	111,111.11	224,800.00	48,877,611.78
(1) 处置或报废			43,399,438.92	5,142,261.75	111,111.11	224,800.00	48,877,611.78
4. 期末余额	282,737,962.58		269,582,393.53	55,647,981.96	15,000,339.09	33,888,974.46	656,857,651.62
二、累计折旧							
1. 期初余额	53,473,732.28		167,428,748.33	39,475,225.00	9,689,873.57	30,720,162.53	300,787,741.71
2. 本期增加金额	4,124,923.86		8,191,633.85	2,430,028.46	480,243.25	592,514.19	15,819,343.61
(1) 计提	4,124,923.86		8,191,633.85	2,430,028.46	480,243.25	592,514.19	15,819,343.61
3. 本期减少金额			41,426,428.14	4,407,970.14	107,777.78	224,800.00	46,166,976.06
(1) 处置或报废			41,426,428.14	4,407,970.14	107,777.78	224,800.00	46,166,976.06
4. 期末余额	57,598,656.14		134,193,954.04	37,497,283.32	10,062,339.04	31,087,876.72	270,440,109.26
三、减值准备							
1. 期初余额			11,613,152.85	148,767.30		2,484.48	11,764,404.63
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			4,162,486.28				4,162,486.28
(1) 处置或报废			4,162,486.28				4,162,486.28
4. 期末余额			7,450,666.57	148,767.30		2,484.48	7,601,918.35
四、账面价值							
1. 期末账面价值	225,139,306.44		127,937,772.92	18,001,931.34	4,938,000.05	2,798,613.26	378,815,624.01
2. 期初账面价值	229,264,230.31		133,922,232.15	21,166,251.41	3,959,848.37	3,344,986.80	391,657,549.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	12,821,015.15	5,734,497.15	6,467,379.87	619,138.13	
专用设备	180,000.00	18,458.52	148,767.30	12,774.18	
合计	13,001,015.15	5,752,955.67	6,616,147.17	631,912.31	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	849,211.64	正在办理
房屋及建筑物	22,672,532.09	在租赁的土地上建设
合计	23,521,743.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	650,488.00	650,488.00
工程物资		
合计	650,488.00	650,488.00

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用试验台	3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00	3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00
合计	3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00	3,812,867.46	3,162,379.46	650,488.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

专用 试验 台	15,000,000.00	3,812,867.46				3,812,867.46						
合计	15,000,000.00	3,812,867.46				3,812,867.46	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,667,323.15	11,667,323.15
2. 本期增加金额		
(1) 租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,667,323.15	11,667,323.15
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,201,636.26	1,201,636.26
(1) 计提	1,201,636.26	1,201,636.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,201,636.26	1,201,636.26
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,465,686.89	10,465,686.89
2. 期初账面价值	11,667,323.15	11,667,323.15

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	87,337,604.09	6,863,764.04		2,689,074.95	1,280,700.00	2,394,045.83	100,565,188.91
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	87,337,604.09	6,863,764.04		2,689,074.95	1,280,700.00	2,394,045.83	100,565,188.91
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,845,493.84	5,663,044.69		2,128,482.20	1,280,700.00	1,742,938.01	21,660,658.74
2. 本期增加金额	1,006,638.66	1,194,669.25		61,166.76		119,702.28	2,382,176.95
(1) 计提	1,006,638.66	1,194,669.25		61,166.76		119,702.28	2,382,176.95
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	11,852,132.50	6,857,713.94	0.00	2,189,648.96	1,280,700.00	1,862,640.29	24,042,835.69
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							

(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	75,485,471.59	6,050.10		499,425.99		531,405.54	76,522,353.22
2. 期初账面价值	76,492,110.25	1,200,719.35		560,592.75		651,107.82	78,904,530.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州市黄埔区云埔工业区云埔四路以北云埔片区 YP-P1-4 地块	18,120,625.00	未动工，未达到办产权条件
广州市黄埔区云埔工业区云埔四路以北云埔片区 YP-P1-2 地块	9,272,625.00	未动工，未达到办产权条件
合计	27,393,250.00	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目开发支出		9,127,079.75				9,127,079.75		
合计		9,127,079.75				9,127,079.75		

其他说明：

本期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%。计入当期损益的开发支出比上年同期减少 49.63%，占未经审计净资产的 0.81%，占当期营业收入的 3.38%。

开发项目的详细支出情况见下表：

项目	金额	研发目的	项目进展	拟达目标	预计对未来影响
RD24(安全钳座的液压龙门式批量加工单元研发)	572,984.92	优化焊接工艺	已完成	批量生产，转化为产能及效益增长点	增强竞争力
RD25(安全钳分次上料焊接夹具开发)	836,919.44	提高质量稳定性	83%	批量生产，转化为产能及效益增长点	节约成本

RD26(导向辊子一体化压装模具研发)	449,827.56	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	满足市场需求
RD27(离心块支撑臂多工艺顺序加工装夹系统研发)	1,236,396.62	扩展新业务	已完成	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
RD28(安全钳钳座整体高效气动技术研发)	678,883.32	提高生产线的稳定性、加工效率	40%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	增强竞争力
RD29(电机承重支架高精高强处理技术开发)	414,957.49	提高质量稳定性	25%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
RD30(支撑件双槽钢竖板多角度冲孔研发)	339,037.17	扩展新业务	31%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	满足市场需求
RD31(限速器框架多位置固定与支撑开发)	81,406.95	提高质量稳定性	8%	批量生产, 转化为产能及效益增长点	节约成本
GW-30DH20 中压整机研发	172,503.23	增加产品种类和收入	中试	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DHY20 中压整机四合一一体机研发	191,230.50	增加产品种类和收入	中试	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DH25 中压整机研发	185,123.68	增加产品种类和收入	中试	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
GW-30DHY25 中压整机四合一一体机研发	200,039.76	增加产品种类和收入	中试	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
涡旋压缩机双机双驱控制系统研发	175,455.50	增加产品种类和收入	中试	成功实现批量生产	能增加企业的收入和利润
M-H10A\M-H10B 卧式加工中心	531,844.94	开发新产品	50%	增加效益	开拓更大市场
高参数弧齿锥齿轮制造及检测技术研究	2,530,703.09	完成高参数弧齿锥齿轮加工工艺规范、副啮合接触印痕取样	中期已完成	建立高参数仿真模型	提升弧齿锥齿轮加工精度, 使得产品更加平稳, 增加使用年限。提升企业市场竞争力, 扩大生产, 满足客户更多需求
高空救援车作业臂回转机构的研发与生产	253,115.08	增加作业臂回转机构范围及功能; 优化使用功能	已完成待验收	争取批量生产, 提升现有生产能力	提升企业市场竞争力, 扩大生产, 满足客户更多需求
高精度齿轮气体氮化工艺研究	238,325.00	形成高精度齿轮精密的氮化工艺规范	已完成	高精度齿轮氮化工艺稳定性, 可重复性	提升高精度齿轮其他氮化工艺, 提高产品

					质量，配合客户需要
大型模具热处理工艺研究	38,325.50	对大型模具的热处理工艺研究	已完成工艺规范	在现有的设备基础上，加大对大型模具的热处理工艺处理	扩大热处理加工范围，增加市场竞争力
合计	9,127,079.75	/	/	/	/

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
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
合计	19,822,114.03					19,822,114.03

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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
		计提		处置		
广东中龙交通科技有限公司	15,714,502.81					15,714,502.81
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
合计	19,822,114.03					19,822,114.03

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房维修费	2,790,390.43	0.00	727,927.92	0.00	2,062,462.51
装修工程	6,107,404.22	164,077.00	537,519.72	0.00	5,733,961.50
维修工程	1,460,880.84	0.00	298,100.96	0.00	1,162,779.88
车间装修工程	961,928.84	0.00	68,920.14	0.00	893,008.70
石楼砺江路7号厂房租金	568,750.00	0.00	37,500.00	0.00	531,250.00
物业租金	176,144.11	0.00	176,144.11	0.00	0.00
其他	350,927.52	293,268.00	179,468.93	0.00	464,726.59
合计	12,416,425.96	457,345.00	2,025,581.78	0.00	10,848,189.18

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,058,141.54	8,051,349.28	47,426,103.80	7,594,775.30
内部交易未实现利润	16,666,672.68	4,166,668.17	16,666,672.68	4,166,668.17
可抵扣亏损	49,619,095.25	8,038,350.99	62,266,150.92	11,468,608.05
合计	115,343,909.47	20,256,368.44	126,358,927.40	23,230,051.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履						

约成本						
应收退货成本						
合同资产						
未实现售后租回损益	598,899.81	0.00	598,899.81	598,899.81	0.00	598,899.81
购买长期资产预付款	201,659,886.81	0.00	201,659,886.81	202,597,550.55	0.00	202,597,550.55
股权收购定金	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00			
合计	232,258,786.62	0.00	232,258,786.62	203,196,450.36	0.00	203,196,450.36

其他说明：

(1) 购买长期资产预付款：

1) 青海绿草源食品有限公司以其坐落于西宁市城北区小桥大街167号共计2,261.10平方米房产价值4,531.00万元的商业用房抵偿公司出售青海一机数控的土地及厂房转让款，资产类别为商业房产，截至目前该工程已完工，已经基本达到交付条件，正在与开发商协商交付事宜，并在寻求租赁者。

2) 青海东大重装钢构有限公司以其拥有的坐落于青海省大通县桥头镇人民路21号开发建设的大通欣阳广场影院房产，青[2019]大通县不动产权第0004946号，面积7,409.70平方米，评估价值9,619.27万元，作价9,500.00万元抵偿所欠公司款项87,717,797.49元，差额7,282,202.51元抵偿青海汽车运输集团有限公司（青海东大股东）的股权受让款。资产类别为商业房产，截止目前该物业开发商已经完成了外观的整体装修及内部场地装修，部分场所已开始营业，待交付后公司计划将此物业整体出租，目前正在洽谈租赁事宜。

3) 青海金悦房地产开发集团有限公司以其投资开发的坐落于西宁市生物园区经二路与纬三路交叉路口处西宁蔚景温德姆酒店房地产项目中已被青海华鼎申请诉前保全的133套房产，面积8,431.06平方米，按评估价值62,287,550.55元抵偿其所欠公司欠款本金、利息、诉讼及保全费用，合计64,287,550.55元，不足部分另支付现金200万元，以上房产公司与青海金悦签订了《商品房买卖合同》资产类别为商业房产。截止目前，该房产已出售6,937,663.74元，余额为55,349,886.81元。

4) 本公司全资子公司广州市捷创金属机械有限公司与广州番禺石楼镇经济发展总公司签订了物业转让合同，根据合同约定广州捷创购买广州番禺石楼镇经济发展总公司位于番禺区石楼镇梅花岗整宗土地面积为2,710.6平方米，土地证号为“番禺用(1999)字第09-001039号”以及建筑面积为944平方米首层厂房。购买价格为评估价格7,748,011.00元，在合同签订之日起10日内，支付转让款600万元，目前此合同正在执行中。

(2) 股权收购定金：

根据2021年6月23日公司与广州市锐丰音响科技股份有限公司签订的《股权转让协议》约定，在协议签订起5日之内，公司向转让方广州市锐丰音响科技股份有限公司支付定金3,000万元。截止目前，该股权收购已完成工商变更并取得新的《营业执照》。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	44,317,569.51	39,127,813.57
抵押借款	3,000,000.00	88,999,002.28
保证借款	48,600,000.00	20,800,000.00

信用借款	2,709,166.68	6,000,000.00
应付利息		77,122.22
合计	98,626,736.19	155,003,938.07

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	109,948,403.09	118,584,248.37
1-2年	7,316,325.07	23,282,715.79
2-3年	10,613,017.92	17,883,583.78
3年以上	20,438,737.56	18,574,291.78
合计	148,316,483.64	178,324,839.72

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州武宏科技股份有限公司	3,618,206.79	合同未履行完毕
大连兴龙液压有限公司	2,388,285.98	合同未履行完毕
波兰科特有限公司	2,191,076.47	合同未履行完毕
杭州东江摩擦材料有限公司	1,686,638.87	合同未履行完毕
成都锦东机械设备有限公司	1,064,448.00	合同未履行完毕
合计	10,948,656.11	/

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售合同相关的预收货款	40,059,192.86	28,786,395.75
合计	40,059,192.86	28,786,395.75

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
产品销售合同相关的预收货款	7,517,504.72	预收机床产品销售款增加
合计	7,517,504.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,677,631.22	58,840,322.00	57,780,895.24	7,737,057.98
二、离职后福利-设定提存计划		5,067,937.61	5,067,937.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,677,631.22	63,908,259.61	62,848,832.85	7,737,057.98

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,739,626.95	50,227,390.17	47,374,871.99	7,592,145.13
二、职工福利费	608,350.00	2,530,156.02	3,138,506.02	
三、社会保险费		3,292,832.40	3,235,313.94	57,518.46
其中：医疗保险费		2,811,039.78	2,753,521.32	57,518.46
工伤保险费		125,049.23	125,049.23	
生育保险费		356,743.39	356,743.39	
四、住房公积金		2,276,477.80	2,276,477.80	
五、工会经费和职工教育经费	1,329,654.27	513,465.61	1,755,725.49	87,394.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,677,631.22	58,840,322.00	57,780,895.24	7,737,057.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,950,662.14	4,950,662.14	
2、失业保险费		117,275.47	117,275.47	
3、企业年金缴费				
合计		5,067,937.61	5,067,937.61	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,003,269.76	5,335,408.46
消费税		
营业税		
企业所得税	9,299,211.70	8,514,314.81
个人所得税	291,549.24	297,034.24
城市维护建设税	211,094.37	309,448.88
教育费附加	137,679.57	162,047.94
地方教育费附加	62,116.85	89,788.99
土地使用税	403,650.64	180,758.80
房产税	158,465.34	33,070.15
印花税	38,816.60	16,524.55
价格调节基金	15,811.76	15,811.76
环境保护税		
合计	14,621,665.83	14,954,208.58

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,710,772.23	20,997,905.66
合计	28,710,772.23	20,997,905.66

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	14,051,364.32	10,955,608.85
1-2年	6,243,033.33	4,348,998.41
2-3年	3,559,177.49	2,710,183.57
3年以上	4,857,197.09	2,983,114.83
合计	28,710,772.23	20,997,905.66

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,154,978.24	3,771,590.38
未到期已背书的票据	47,763,598.94	31,277,966.25
合计	52,918,577.18	35,049,556.63

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	14,500,000.00	10,010,694.44
信用借款		5,005,625.00
合计	14,500,000.00	15,016,319.44

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	10,744,737.27	11,667,323.15
减：一年内到期的租赁负债		
合计	10,744,737.27	11,667,323.15

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	75,454.50	310,909.05
合计	75,454.50	310,909.05

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债转贷资金	310,909.05		235,454.55	75,454.50	
合计	310,909.05		235,454.55	75,454.50	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,774,735.46		1,573,261.97	44,201,473.49	政府补助
政府贴息	2,800,000.00			2,800,000.00	政府贴息
合计	48,574,735.46		1,573,261.97	47,001,473.49	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/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	63,000.00					63,000.00	与收益相关
铁路专用机床等重大大型数控机床改造项目	1,000,000.00					1,000,000.00	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
省级预算投资建设支出拨款	500,000.00					500,000.00	与收益相关
青海机电国有控股有限公司创新改造项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
青海省政府国有资产监督管理委员会“高端创新人才计划”补助	600,000.00					600,000.00	与收益相关
装备制造数字化协同设计系统开发及应用	50,000.00					50,000.00	与收益相关
青海省数控机床研究重点实验室	37,000.00					37,000.00	与收

						益相 关
青海省数控机床研究重点实验室	1,500,000.00				1,500,000.00	与收 益相 关
沈阳飞机工业(集团)有限公司 2014ZX04001051 合作经费	2,000,000.00				2,000,000.00	与收 益相 关
2013 年专项整体床身式精密卧式加工中心款	6,951,000.00				6,951,000.00	与收 益相 关
中华人民共和国财政部 2013 专项《高档数控机床 与基础制造装备》项目款	2,800,400.00				2,800,400.00	与收 益相 关
城北区财政局“高档加工中心自动换刀装置”项 目	100,000.00				100,000.00	与收 益相 关
青海省机电设备工程技术研究中心	888,000.00				888,000.00	与收 益相 关
高精度弧齿锥齿轮关键制造技术研究	200,000.00				200,000.00	与收 益相 关
土建施工、设备采购	5,862,279.43		265,879.01		5,596,400.42	与资 产相 关
航空特殊材料处理工艺研究	1,200,000.00				1,200,000.00	与收 益相 关
青海装备工业热处理集聚中心项目	2,142,882.70		89,308.65		2,053,574.05	与资 产相 关
铁路专用机床等重大大型数控机床升级改造项目	10,499,001.23		1,039,352.70		9,459,648.53	与资 产相 关
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
(2011)4 号青海机电国有控股有限公司数控产业 化项目	500,000.00				500,000.00	与收 益相 关
2012 年外贸公共服务平台建设资金	160,000.00				160,000.00	与收 益相 关
(2007)328 号技术创新补助资金	500,000.00				500,000.00	与收 益相 关
大型数控机床配套件制造技术审计改造	540,000.00				540,000.00	与收 益相 关
数控晶硅硅芯切割机床研究开发	500,000.00				500,000.00	与收 益相 关
基于站修摩擦传动车轮车床的研制	200,000.00				200,000.00	与收 益相 关
大型钢结构产品制造技术升级改造	500,000.00				500,000.00	与收 益相 关

						关
青海机电国有控股有限公司项目拨款	300,000.00				300,000.00	与收益相关
利用分子蒸馏法提纯亚麻酸软胶囊产业化项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
大型卧式落地车床研发项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关
太阳能半导体发电设备钢结构生产工艺技术	190,000.00				190,000.00	与收益相关
西宁市科技计划项目资金分类投入及后补助项目奖励	200,000.00				200,000.00	与收益相关
青海省 2016 年新增规模以上企业奖励资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
大重型专用数控机床国家地方联合工程研究中心创新能力建设项目	2,941,172.10		178,721.61		2,762,450.49	与资产相关
供给侧结构性改革稳增长补助	700,000.00				700,000.00	与收益相关
合计	48,574,735.46		1,573,261.97		47,001,473.49	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,850,000.00						438,850,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,244,425,489.07			1,244,425,489.07
其他资本公积				
合计	1,244,425,489.07			1,244,425,489.07

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,301,752.15			41,301,752.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,301,752.15			41,301,752.15

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-573,629,882.69	-584,038,635.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,478,667.86	28,955,225.19
减：提取法定盈余公积		17,033,568.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		1,512,904.28
期末未分配利润	-591,108,550.55	-573,629,882.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	260,830,397.48	233,936,362.33	268,257,183.32	243,011,177.69
其他业务	9,080,542.34	6,475,791.44	7,232,368.90	8,527,781.59
合计	269,910,939.82	240,412,153.77	275,489,552.22	251,538,959.28

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
机床产品	75,590,044.62	75,590,044.62
齿轮箱	23,128,206.85	23,128,206.85
电梯件	152,863,682.88	152,863,682.88
涡旋压缩机	6,645,141.60	6,645,141.60
其他	11,683,863.87	11,683,863.87
按经营地区分类		
华南地区	165,380,658.70	165,380,658.70
西北地区	104,460,369.62	104,460,369.62
华东地区	69,911.50	69,911.50
合计	269,910,939.82	269,910,939.82

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	507,350.66	859,741.33
教育费附加	218,235.31	376,204.91
资源税		
房产税	210,882.01	783,820.02
土地使用税	49,753.68	388,854.93
车船使用税	11,713.36	8,709.92
印花税	194,274.39	195,568.37
地方教育费附加	145,490.20	250,803.27
环境保护税	1,763.26	7,379.97
地方水利建设基金		528.30
合计	1,339,462.87	2,871,611.02

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费		4,372,016.30
工薪支出	3,092,916.88	4,709,958.90
产品推广费	436,696.47	3,782,821.81
租赁费	59,264.77	104,674.63
差旅费	892,204.53	616,093.12
办公费	136,587.77	104,240.74
销售服务费	1,522,626.69	1,934,822.05
物料消耗及低值易耗品	40,994.91	413,091.73
折旧与摊销	9,564.96	49,433.24
修理费	91,672.06	214,992.38
包装费	287.75	14,882.77
其他	1,272,979.23	2,974,901.16
合计	7,555,796.02	19,291,928.83

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	15,513,023.10	17,540,780.99
折旧与摊销	8,252,522.50	9,192,762.71
差旅费	1,090,017.20	1,302,104.19
中介费	2,193,056.04	1,239,379.71
办公费	1,599,710.55	1,370,285.96
业务招待费	1,777,961.52	1,492,140.68
租赁费	325,804.34	471,265.01
修理费	1,585,702.71	1,362,800.52
物料消耗及低值易耗品	101,377.65	369,789.68
汽车及财产保险	225,400.79	325,881.21
其他	5,132,645.68	6,871,210.80
合计	37,797,222.08	41,538,401.46

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	4,356,202.49	6,709,835.25
折旧与摊销	1,162,786.07	907,664.88
物料消耗及低值易耗品	131,532.91	7,561,864.03
咨询费	44,176.38	235,849.06
技术开发费		
差旅费	4,490.51	85,080.55
业务招待费		52,929.00
办公费	59,292.04	54,515.99
装备调试费用与试验费用	158,990.91	143,342.50

模具、装备制造费	1,326,836.89	76,289.55
租赁费		
其他	1,882,771.55	2,293,680.30
合计	9,127,079.75	18,121,051.11

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,038,810.25	23,070,314.12
减：利息收入	-4,701,049.36	-3,642,439.62
汇兑损益		186,129.13
其他	220,144.66	558,046.71
合计	557,905.55	20,172,050.34

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术升级改造项目	1,573,261.97	1,749,832.33
科研经费及其他补助	783,550.81	6,603,112.61
代扣个人所得税手续费	3,950.62	
进项税加计抵减		
合计	2,360,763.40	8,352,944.94

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术升级改造项目基金	1,573,261.97	1,749,832.33	与资产相关
科研经费及其他补助	783,550.81	6,603,112.61	与收益相关
合计	2,356,812.78	8,352,944.94	

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	-44,022.01	
应收账款坏账损失	-6,410,630.64	-4,409,537.78
其他应收款坏账损失	6,626,401.61	24,377,017.10
债权投资减值损失	0.00	
其他债权投资减值损失	0.00	
长期应收款坏账损失	0.00	
合同资产减值损失	0.00	
应收款项融资减值损失	-41,764.56	-8,615,904.09
合计	129,984.40	11,351,575.23

72、资产减值损失

√适用 □不适用

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-765,685.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-3,100,795.49
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	0.00	-3,866,481.36

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,068,193.04	24,910,094.61
无形资产处置收益		5,448,844.65
合计	1,068,193.04	30,358,939.26

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

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	3,746.31	3,351.49	3,746.31
其中：固定资产处置利得	3,746.31	3,351.49	3,746.31
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		84,485.40	
债务重组利得	2,294,889.45	423,048.32	2,294,889.45
罚款及违约金赔款利得	48,113.00	9,021.00	48,113.00
无法支付的应付款项	2,331,345.62	364,385.85	2,331,345.62
其他	62,446.92	354,934.57	62,446.92
合计	4,740,541.30	1,239,226.63	4,740,541.30

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助(费用补助及奖励)		84,485.40	与收益相关
合计		84,485.40	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	997,936.03		997,936.03
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	19,017.10	8,000.00	19,017.10
赔款支出		110,354.00	
罚款及滞纳金	50,094.00	28,785.36	50,094.00
无法收回的款项	1,650.00	-1,494,778.77	1,650.00
其他	212,646.84	218,611.25	212,646.84
合计	1,281,343.97	-1,129,028.16	1,281,343.97

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	936,763.98	
递延所得税费用	2,973,683.08	-5,181,207.13
合计	3,910,447.06	-5,181,207.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	271,756.59	743,000.76
收取政府补助	783,550.81	4,518,980.71
往来款	25,923,489.84	56,761,861.21
合计	26,978,797.24	62,023,842.68

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,826,263.48	40,572,127.23
往来款	40,159,479.87	86,096,384.80
合计	67,985,743.35	126,668,512.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

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	-23,770,989.11	-24,298,009.83
加：资产减值准备		3,866,481.36
信用减值损失	-129,984.40	-11,351,575.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,893,632.43	18,147,984.42
使用权资产摊销	1,201,636.26	
无形资产摊销	2,382,176.95	2,736,042.77
长期待摊费用摊销	2,025,581.78	1,946,189.37
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）	-1,068,193.04	-30,362,290.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,746.31	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,038,810.25	23,070,314.12
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,973,683.08	-5,181,207.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	7,897,928.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,048,610.31	13,401,780.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,775,557.62	-58,502,459.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,912,420.53	-31,719,435.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,193,980.57	-90,348,256.30
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	35,262,262.44	40,702,698.87
减：现金的期初余额	128,910,856.41	50,920,983.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,648,593.97	-10,218,284.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	76,117,752.49
其中：青海东大重装钢构有限公司	29,317,752.49
广东恒联食品机械有限公司	30,300,000.00
青海华鼎重型机床有限责任公司	16,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	76,117,752.49

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	35,262,262.44	128,910,856.41
其中：库存现金	42,196.61	97,748.81
可随时用于支付的银行存款	35,220,036.50	128,813,078.27
可随时用于支付的其他货币资金	29.33	29.33
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	35,262,262.44	128,910,856.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,026,274.87	履约保证金、法院冻结
应收票据		
存货		
固定资产	8,844,261.25	抵押
无形资产	3,712,685.97	抵押
应收款项融资	43,960,923.87	质押
合计	57,544,145.96	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研经费及其他补助	783,550.81	其他收益	783,550.81
合计	783,550.81	/	783,550.81

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

与资产相关的政府补助：单位：元币种：人民币

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
技术升级改造项目基金	1,573,261.97	递延收益	1,573,261.97	1,749,832.33	其他收益

与收益相关的政府补助：单位：元币种：人民币

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
科研经费及其他补助	783,550.81	783,550.81	6,603,112.61	其他收益
科研经费及其他补助			84,485.40	营业外收入

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司2020年9月出售了广东恒联100%的股权，2020年12月出售了华鼎重型100%的股权，导致2021年上半年合并范围中减少了上述两家子公司。

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青海重型机械制造有限公司	青海西宁	青海省	机械加工		100.00	同一控制下合并取得
青海华鼎科特机床有限公司	青海西宁	青海省	机械加工		56.00	设立
青海聚力机械装备有限公司	青海西宁	青海省	制造业		60.00	设立
青海一机数控机床有限责任公司	青海西宁	青海省	机械加工		100.00	设立
青海福斯特数控机床有限责任公司	青海西宁	青海省	机械加工		100.00	非同一控制下合并取得
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	青海西宁	青海省	齿轮加工		100.00	设立
青海华鼎机电设备有限责任公司	青海西宁	青海省	商贸		100.00	设立
青海聚能热处理有限责任公司	青海西宁	青海省	热处理		66.67	设立
广东精创	广东广州	广东省	机械加工		100.00	设立

机械制造有限公司						
广州市捷创金属机械有限公司	广东广州	广东省	机械加工		100.00	非同一控制下合并取得
广州广涡压缩机有限公司	广东广州	广东省	压缩机制造		50.00	非同一控制下合并取得
广州市维才人力资源管理有限公司	广东广州	广东省	商务服务		100.00	设立
广东鼎创投资有限公司	广东广州	广东省	制造业	100.00		设立
广东中龙交通科技有限公司	广东广州	广东省	照明设备制造与安装		51.00	非同一控制下合并取得
广州宏力数控设备有限公司	广东广州	广东省	机械加工	51.00	49.00	设立
青海华鼎装备制造有限公司	青海西宁	青海省	机械加工	100.00		设立
苏州江源精密机械有限公司	江苏苏州	江苏省	机械加工	100.00		设立
青海青一数控设备有限公司	青海西宁	青海省	机械加工		100.00	设立
广州亿丰股权投资管理有限公司	广东广州	广东省	投资管理	100.00		设立
广州广涡精密科技有限公司	广东广州	广东省	机械加工		70.00	设立
青海青重机床制造有限责任公司	青海西宁	青海省	机械加工	100.00		设立
青海康特实业有限公司	青海西宁	青海省	房地产	70.00		购买

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青海聚能热处理有限责任公司	33.33	-326,286.85		3,481,531.46
广东中龙交通科技有限公司	49.00	-1,197,089.69		-39,564,116.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
聚能热处理	2,777,279.48	53,648,628.59	56,425,908.07	36,775,106.99	9,205,162.13	45,980,269.12	7,173,178.43	49,351,045.33	56,524,223.76	35,894,464.23		35,894,464.23
广东中龙	2,939,946.63	770,789.03	3,710,735.66	84,453,829.56	0.00	84,453,829.56	4,302,071.43	952,183.60	5,254,255.03	83,554,308.75		83,554,308.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
聚能热处理	2,569,618.87	-978,958.45	-978,958.45	2,979,990.54	1,595,637.92	-979,495.88	-979,495.88	2,033,598.41
广东中龙	33,702.60	-2,443,040.18	-2,443,040.18	3.08	2,891,124.78	-3,144,286.61	-3,144,286.61	-263,768.98

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。

(2)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2021年上半年，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

(3)其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司未持有其他上市公司权益投资。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产			
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 其他债权投资			
(三) 其他权益工具投资		13,840,283.36	13,840,283.36
(四) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(五) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
应收款项融资		44,970,723.87	44,970,723.87
持续以公允价值计量的资产总额		58,811,007.23	58,811,007.23
(六) 交易性金融负债			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额			
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

资产负债表日证券市场有价证券收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
青海重型机床有限责任公司	西宁市大通县体育路1号	工业	20,262.35	0.0044	16.35

本企业最终控制方是本公司董事长兼首席执行官于世光及其夫人朱砂。

其他说明：

报告期内，青海机电国有控股有限公司、青海溢峰科技投资有限公司、上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）承诺将在2014年度非公开发行中所取得股份享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于的股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）不可撤销地、不设限制地及无偿地全部授予青海重型机床有限责任公司行使。

上海圣雍函告：上海圣雍参与了青海华鼎2014年度股票非公开发行，并同意将在2014年度非公开发行中所得股份对应除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）授予青海重型，以保证青海华鼎第一大股东身份的稳定性。因青海重型向广州联顺科技发展有限公司转让其所持有的青海华鼎52,000,000股股票，导致青海重型持股数量减少至19,200股，占股比例从11.85%下降至0.0044%，不再是青海华鼎第一大股东，情势已然发生变更，特致函撤回之前授予青海重型的关于上海圣雍所持青海华鼎8.15%股份除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）的授权。

针对以上情况，上海圣雍以上相关承诺已无法履行，青海重型表示支持，根据《上市公司监

管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定，青海重型提案《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》于青海华鼎董事会。于 2021 年 6 月 29 日召开的青海华鼎第七届董事会第二十七次会议审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》，提请股东大会审议豁免上海圣雍履行将其在青海华鼎 2014 年度非公开发行股票时认购的青海华鼎 3574.45 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利（包括但不限于股东提案权、董事监事提名权、股东大会表决权等）授权青海重型行使及限售期满后不采取协议转让或大宗交易的方式减持其在发行中所取得的股份（除征得青海重型的书面同意之外）的承诺事项。于 2021 年 7 月 20 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《提请股东大会审议〈关于豁免上海圣雍创业投资合伙企业（有限合伙）履行股东授权委托承诺事项的议案〉》。自 2021 年 7 月 20 日起，青海重型机床有限责任公司对本企业的表决权比例（%）由 16.35%降为 8.2%。

另，2021 年 6 月 29 日，深圳创东方富达投资企业（有限合伙）与公司实际控制人于世光签订了《附条件生效的股东授权委托协议》，自豁免上海圣雍履行股东授权承诺事项获得股东大会审议通过之时起即刻将其持有青海华鼎 3700 万股股份所享有的除收益权、处置权之外的股东权利不设限制地及无偿地全部授予于世光行使，期限为自本协议生效之日起二年或至创东方富达不再持有青海华鼎股份之日止。详细情况详见公司于 2021 年 7 月 2 日披露的《青海华鼎股东权益变动的提示性公告》。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海重型机床申科实业有限公司	母公司的全资子公司
广州市万鼎投资开发有限公司	其他
青海聚力源房地产开发有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海重型机床申科实业有限公司	采购材料	1,841,993.26	2,084,452.29

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海重型机床申科实业有限公司	销售材料、电费	386,481.42	659,998.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青海重型机床有限责任公司	土地、房屋等		1,151,907.61
广州市万鼎投资开发有限公司	房屋	544,320.00	999,771.43

关联租赁情况说明

适用 不适用

青海华鼎于2019年1月12日召开的公司第七届董事会第八次会议审议通过了《青海华鼎实业股份有限公司关于全资子公司租赁经营场地涉及关联交易的议案》，为保证生产的正常所需，同意公司全资子公司广州宏力数控设备有限公司因原生产厂区租期已满并无法续租，向关联方广州市万鼎投资开发有限公司租赁位于广州市番禺区石楼镇赤岗村、赤山东村（飞鹅岭工业园）内部分经营场地，涉及面积为6,400平方米，租期为6年。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东精创机械制造有限公司	15,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	否
广东精创机械制造有限公司	24,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	否
广州市捷创金属机械有限公司	7,500,000.00	2020/9/11	2022/9/10	否
广州市捷创金属机械有限公司	2,500,000.00	2020/9/11	2021/9/10	否
青海青一数控设备有限公司	3,000,000.00	2020/11/18	2021/11/18	否
青海重型机械制造有限公司	1,600,000.00	2020/12/2	2021/12/1	否
合计	53,600,000.00			否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	89.90	89.90

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海重型机床申科实业有限公司	62,776.12	3,138.81	897,448.19	44,872.41
应收账款	青海聚力源房地产开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

情况说明：青海华鼎于2013年6月27日发布了《青海华鼎关于处置资产进展公告》（公告编码：临2013-16），公司将位于青海省西宁市城中区南川东路75号地块（土地证号青国用[2003]第801号，土地使用者为青海华鼎实业股份有限公司）、地上附着物以及无法拆迁的供暖系统等通过挂牌出让给青海聚力源房地产开发有限公司并构成关联交易。根据土地转让协议的相关内容，土地出让款余款在华鼎齿轮箱全部搬迁完毕腾出土地后一次性支付。截止目前，现因原齿轮箱家属工厂尚未搬迁完毕，致使1000万元余款青海聚力源房地产开发有限公司尚未支付。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	91,333.65	392,507.54
应付账款	青海重型机床有限责任公司	172,888.14	0.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司以其位于广东省广州市番禺区石楼镇砺江路11号的工业用地14,290平方米及地上的17处房产抵押给广州农村商业银行番禺支行,取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币39,000,000.00元,截止报告日止此借款尚未归还。

(2) 本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司以其拥有的日立电梯(中国)有限公司广州工厂的23,883,054.89元债权质押给日立商业保理(中国)有限公司,而取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币23,883,054.89元,截止报告日止此借款尚未归还。

(3) 本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司以其拥有的日立电梯电机(广州)有限公司的17,243,273.15元债权质押给日立商业保理(中国)有限公司,而取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币17,243,273.15元,截止报告日止此借款尚未归还。

(4) 本公司的全资子公司广东精创机械制造有限公司以其拥有的日立电梯(广州)自动扶梯有限公司的3,191,241.47元债权质押给日立商业保理(中国)有限公司,而取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币3,191,241.47元,截止报告日止此借款尚未归还。

(5) 本公司的全资子公司青海青一数控设备有限公司以本公司位于青海省西宁市城中区七一路318号的宁房权证中(公)字第22004007507(1-1)号、宁国用(2012)第045号,建筑面积为:727.25平方米的房产抵押给中国银行股份有限公司青海省分行营业部取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币3,000,000.00元,截止报告日止此借款尚未归还。

(6) 本公司的全资子公司青海青重机床制造有限责任公司以本公司位于西宁市城西区昆仑路1号,不动产证号为:宁房权证西(公)字第32005049940号/宁西国用(2006)第5256号的建筑面积为:664.75平方米的不动产抵押给青海银行股份有限公司大通县支行取得借款。截至2021年6月30日,该项借款余额为人民币3,000,000.00元,截止报告日止此借款尚未归还。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至报告日止本公司未结清保函：

受益人	担保期限	币别	担保金额	对本公司的财务影响
中国建设银行股份有限公司西宁城中支行	合同项下货物通过验收	人民币	935,015.95	对本公司财务无重大影响
	合计		935,015.95	

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：制造业和其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照一定比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	制造业	其他	分部间抵销	合计
营业收入	269,679,816.41	2,569,800.37	2,338,676.96	269,910,939.82
其中：对外交易收入	269,385,585.66	525,354.16		269,910,939.82
分部间交易收入	294,230.75	2,044,446.21	2,338,676.96	0.00
营业总成本	295,680,360.42	3,447,936.58	2,338,676.96	296,789,620.04
投资收益				0.00

营业利润	-22,442,141.01	-877,598.37		-23,319,739.38
资产总额	1,596,790,499.68	115,152,364.22	117,445,380.80	1,594,497,483.10
负债总额	456,390,506.03	98,367,025.94	91,445,380.80	463,312,151.17

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

重要其他应收款

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司重要的其他应收款：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海祥馨同佳建设工程有限公司	股权转让款	76,600,000.00	1 年以内	8.00	3,830,000.00
广州星星投资控股有限公司	股权转让款	15,140,000.00	1 年以内	1.58	757,000.00

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,323,333.23
1 至 2 年	
2 至 3 年	297,300.00
3 至 4 年	263,090.88
4 至 5 年	
5 年以上	10,828,582.74
合计	15,712,306.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	15,712,306.85	100.00	10,775,482.75	68.58	4,936,824.10	11,388,973.62	100.00	10,775,482.75	94.61	613,490.87
其中:										
账龄组合	10,775,482.75		10,775,482.75			10,775,482.75		10,775,482.75		
关联方组合	4,936,824.10				4,936,824.10	613,490.87				613,490.87
合计	15,712,306.85	/	10,775,482.75	/	4,936,824.10	11,388,973.62	/	10,775,482.75	/	613,490.87

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	10,775,482.75	10,775,482.75	100.00
合计	10,775,482.75	10,775,482.75	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	10,775,482.75					10,775,482.75
合计	10,775,482.75					10,775,482.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
青海聚力源房地产开发有限公司	10,000,000.00	63.64	10,000,000.00
青海重型机械制造有限公司	4,323,333.23	27.52	
苏州江源精密机械有限公司	263,090.88	1.67	
青海华鼎装备制造有限公司	203,000.00	1.29	
湖北十堰华展运业有限公司	190,676.56	1.21	190,676.56
合计	14,980,100.67	95.33	10,190,676.56

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	819,214,145.62	957,963,845.79

合计	819,214,145.62	957,963,845.79
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	354,929,504.49
1 至 2 年	70,539,766.25
2 至 3 年	317,626,483.81
3 至 4 年	15,442,735.40
4 至 5 年	62,254,232.63
5 年以上	3,166,491.07
合计	823,959,213.65

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	732,013,385.21	826,226,027.89
非关联方往来款	171,060.94	2,041,544.53
股权转让款	91,740,000.00	138,540,000.00
保证金		48,126.00
备用金等职工往来款	34,767.50	124,732.05

合计	823,959,213.65	966,980,430.47
----	----------------	----------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,016,584.68		2,000,000.00	9,016,584.68
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	68,483.35			68,483.35
本期转回	2,340,000.00		2,000,000.00	4,340,000.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021年6月30日余额	4,745,068.03			4,745,068.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款预期信用损失	9,016,584.68	68,483.35	4,340,000.00			4,745,068.03
合计	9,016,584.68	68,483.35	4,340,000.00			4,745,068.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青海祥馨同佳建设工程有限公司	825,000.00	现金收回
广州星星投资控股有限公司	1,515,000.00	现金收回
青海金悦房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	资产抵偿

合计	4,340,000.00	/
----	--------------	---

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海华鼎装备制造有限公司	关联方往来款	286,395,135.20	1-4年	34.76	
青海华鼎齿轮箱有限责任公司	关联方往来款	105,892,604.06	1-5年	12.85	
广州亿丰股权投资管理有限公司	关联方往来款	89,476,997.00	1-4年	10.86	
青海祥馨同佳建设工程有限公司	股权转让款	76,600,000.00	1年以内	9.30	3,830,000.00
青海青重机床制造有限责任公司	关联方往来款	51,187,614.98	1年以内	6.21	
合计	/	609,552,351.24	/	73.98	3,830,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	647,864,120.28	284,393,374.23	363,470,746.05	517,963,499.33	284,393,374.23	233,570,125.10
对联营、合营企业投资						
合计	647,864,120.28	284,393,374.23	363,470,746.05	517,963,499.33	284,393,374.23	233,570,125.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东鼎创投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		94,393,374.23
苏州江源精密机械有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		140,000,000.00
青海华鼎装备制造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
广州市维才人力资源管理有限公司	2,763,499.33			2,763,499.33		
青海康特实业有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
青海青重机床制造有限责任公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
广州亿丰股权投资管理有限公司	36,200,000.00			36,200,000.00		
广东精创机械制造有限公司		129,900,620.95		129,900,620.95		
合计	517,963,499.33	129,900,620.95		647,864,120.28		284,393,374.23

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,902,148.94	4,397,622.05	11,438,614.44	11,329,448.12
合计	3,902,148.94	4,397,622.05	11,438,614.44	11,329,448.12

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	制造业	合计
商品类型		
其他	3,902,148.94	3,902,148.94
按经营地区分类		
西北地区	3,902,148.94	3,902,148.94
合计	3,902,148.94	3,902,148.94

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	64,377,488.34
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	0.00	64,377,488.34

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,071,939.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,360,763.40	
债务重组损益	1,296,953.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,158,497.60	
所得税影响额	-1,418,345.40	
少数股东权益影响额	-64,121.43	

合计	5,405,686.94
----	--------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.53	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：于世光

董事会批准报送日期：2021年8月23日

修订信息

适用 不适用